

令和1年度 正味財産増減計算書内訳書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

公益社団法人 石川県作業療法士会
(単位:円)

科 目	令和1年度決算 (A)	令和1年度予算 (B)	増減 (A) - (B)	(A) 内訳表			備考
				公益目的事業会計 公1	収益事業等 他1	法人会計	
1 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用収入							
基本財産利息収入	0	0	0	0	0	0	基本財産預金利息
② 特定資産運用収入							
特定資産利息収入	0	0	0	0	0	0	特定資産預金利息
③ 入金金収入	315,000	150,000	165,000	157,500	0	157,500	5,000×63名
④ 会費収入							
正会員会費収入	6,784,000	6,720,000	64,000	3,392,000	0	3,392,000	8,000×848名
賛助会員会費収入	1,290,000	1,300,000	△ 10,000	645,000	0	645,000	A: 2件、B: 4件、C: 41件、D: 3件
⑤ 事業収入							
研修会学会等収入	2,911,700	3,453,500	△ 541,800	2,911,700	0	0	各部開催研修会、学会参加費等
福利厚生事業収入	871,700	927,000	△ 55,300	187,900	683,800	0	新人研修会、風船バレー大会
広告収入	42,000	42,000	0	42,000	0	0	機関誌広告
受託事業収入	742,000	750,000	△ 8,000	742,000	0	0	金沢市
⑥ 補助金等収入							
県医療技術者研修等補助金	140,000	140,000	0	140,000	0	0	石川県
高度専門医療人材養成支援補助金	355,000	0	355,000	355,000	0	0	石川県
⑦ 雑収入							
受取利息	1,701	0	1,701	0	0	1,701	流動資産預金利息
雑収入	29,959	45,000	△ 15,041	19,200	0	10,759	著作権使用料、風船バレー大会物販等
経常収益 計	13,483,060	13,527,500	△ 44,440	8,592,300	683,800	4,206,960	
(2) 経常費用							
① 事業費							
給料手当	11,213,150	11,933,712	△ 720,562	10,113,546	1,099,604	0	事務員給与(按分)
福利厚生費	883,800	840,600	43,200	883,800	0	0	新会員歓迎会、表彰委員会
旅費交通費	1,134,634	1,231,000	△ 96,366	58,845	1,075,789	0	講師交通費・宿泊費、研修参加旅費
通信運搬費	744,031	771,980	△ 27,949	744,031	0	0	研修会案内発送費等
消耗品費	731,056	831,934	△ 100,878	731,056	0	0	風船バレー大会備品、事業用諸備品等
印刷製本費	996,323	562,240	434,083	974,020	22,303	0	研修会案内、プログラム等印刷
地代家賃	1,847,639	2,237,610	△ 389,971	1,847,639	0	0	西京事務所家賃(按分)
水道光熱費	832,094	828,000	4,094	832,094	0	0	西京事務所使用分(按分)
賃借料	66,352	59,400	6,952	66,352	0	0	研修会会場費
保険料	371,678	442,000	△ 70,322	371,678	0	0	風船バレー大会保険、事務所火災保険(按分)
リース料	68,798	94,585	△ 25,787	68,798	0	0	複合コピー機リース(按分)
諸謝金	87,480	87,480	0	87,480	0	0	研修会講師謝金
研修費	1,145,284	1,269,123	△ 123,839	1,145,284	0	0	協会研修会、東海北陸リーガ-研修会
諸会費	259,290	361,800	△ 102,510	259,290	0	0	各種団体会費
派遣委託費	297,462	20,000	277,462	297,462	0	0	金沢市受託事業講師料(OT協議会予算時計上、決算時諸会費へ)
交際費	239,441	630,000	△ 390,559	239,441	0	0	来賓・講師贈呈費・会費費用
会議費	25,748	37,000	△ 11,252	24,236	1,512	0	研修会準備事前打ち合わせ
貸倒損失	1,406,778	1,575,460	△ 168,682	1,406,778	0	0	正会員費未納金貸倒計上
雑費	23,000	0	23,000	23,000	0	0	振込手数料等
② 管理費							
役員報酬	52,262	53,500	△ 1,238	52,262	0	0	1,750,416
給料手当	1,750,416	1,542,575	207,841	0	0	0	12,000 監事報酬
福利厚生費	12,000	27,000	△ 15,000	0	0	0	98,200 事務員給与(按分)
通信運搬費	98,200	93,400	4,800	0	0	0	0 労働保険料等
消耗品費	0	4,000	△ 4,000	0	0	0	59,869 総会資料郵送費等
印刷製本費	59,869	46,230	13,639	0	0	0	67,651 事務用消耗品費等
委託料	67,651	10,560	57,091	0	0	0	529,091 総会資料印刷費等
地代家賃	529,091	466,000	63,091	0	0	0	445,640 会計事務所委託費
水道光熱費	445,640	486,000	△ 40,360	0	0	0	92,454 西京事務所家賃(按分)
賃借料	92,454	92,000	454	0	0	0	7,372 西京事務所使用分(按分)
保険料	7,372	6,600	772	0	0	0	56,160 理事会室料
租税公課	56,160	53,000	3,160	0	0	0	2,360 事務所火災保険(按分)
リース料	2,360	2,065	295	0	0	0	0 消費税確定申告(確定決算にて公益事業会計へ)
慶弔費	9,720	1,000	△ 1,000	0	0	0	9,720 複合コピー機リース(按分)
交際費	38,690	40,000	△ 1,310	0	0	0	38,690 法人内慶弔費
会議費	83,390	30,000	53,390	0	0	0	83,390 法人外部関係者慶弔費
貸倒損失	190,177	160,000	30,177	0	0	0	190,177 執行部、事務局会議
雑費	23,000	0	23,000	0	0	0	23,000 正会員費未納金貸倒計上
経常費用 計	34,642	15,000	19,642	34,642	0	0	34,642 振込手数料等
評価損益等調整前当期経常増減額	12,963,566	13,476,287	△ 512,721	10,113,546	1,099,604	1,750,416	
基本財産評価損益等	519,494	51,213	468,281	△ 1,521,246	△ 415,804	2,456,544	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	519,494	51,213	468,281	△ 1,521,246	△ 415,804	2,456,544	
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用							
雑損失	0	0	0	0	0	0	
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	519,494	51,213	468,281	0	0	0	
一般正味財産期首残高	9,345,323	9,345,322	0	-	-	-	
一般正味財産期末残高	9,864,816	9,396,535	468,281	-	-	-	
1 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	0	-	-	-	
基本財産評価損益	0	0	0	-	-	-	
一般正味財産への振替額	0	0	0	-	-	-	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	-	-	-	
指定正味財産期首残高	0	0	0	-	-	-	
指定正味財産期末残高	0	0	0	-	-	-	
III 正味財産期末残高	9,864,816	9,396,535	468,281	-	-	-	

上記一般正味財産増減額に加え、東海北陸作業療法学会積立金700,000円が特定費用として積立てられている。