

# 平成28年度 決算報告

## 貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益社団法人 熊本県理学療法士協会

科 目	当年度	前年度	増減	備考
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	17,643,726	15,023,840	2,619,886	
未収会費	1,507,000	1,694,000	△ 187,000	137名分
未収事業費	77,700	76,000	1,700	
前払費用	70,960	74,940	△ 3,980	次年度開催施設料
流動資産合計	19,299,386	16,868,780	2,430,606	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
理学療法士協会会館取得積立預金	36,792,573	34,792,573	2,000,000	
特定資産合計	36,792,573	34,792,573	2,000,000	
(2) その他の固定資産				
車輛運搬具	1	1	0	
什器備品	705,624	1,005,135	△ 299,511	
図書	1	1	0	
ソフトウェア	0	309,925	△ 309,925	事務局システム
電話加入権	109,424	109,424	0	
敷金	200,000	200,000	0	
保証金	100,000	100,000	0	タクシーチケット
リサイクル預託金	7,160	7,160	0	公用車
その他の固定資産合計	1,122,210	1,731,646	△ 609,436	
固定資産合計	37,914,783	36,524,219	1,390,564	
資産合計	57,214,169	53,392,999	3,821,170	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払事業費	77,700	76,000	1,700	
未払金	111,255	52,331	58,924	
前受会費	44,000	11,000	33,000	4名分
預り金	59,205	56,175	3,030	
未払法人税等	21,000	21,000	0	
流動負債合計	313,160	216,506	96,654	
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	313,160	216,506	96,654	
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	56,901,009	53,176,493	3,724,516	
(うち特定資産への充当額)	(36,792,573)	(34,792,573)	△ 2,000,000	
正味財産合計	56,901,009	53,176,493	3,724,516	
負債及び正味財産合計	57,214,169	53,392,999	3,821,170	

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益社団法人 熊本県理学療法士協会

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	405,000	517,500	△ 112,500	
受取入会金	405,000	517,500	△ 112,500	162名分
受取会費	19,946,000	26,824,000	△ 6,878,000	
正会員受取会費	19,646,000	26,524,000	△ 6,878,000	1786名分(一部未収)
賛助会員受取会費	300,000	300,000	0	10社分
事業収益	6,279,320	8,018,125	△ 1,738,805	
研修会事業収益	4,982,020	6,993,100	△ 2,011,080	
委託事業収益	757,300	705,025	52,275	
一般事業収益	540,000	320,000	220,000	
受取補助金等	7,723,500	0	7,723,500	
受取民間補助金	7,723,500	0	7,723,500	
受取寄付金	2,372,174	0	2,372,174	
受取寄付金	2,372,174	0	2,372,174	
雑収益	5,710	9,745	△ 4,035	
受取利息	5,710	5,745	△ 35	
雑収益	0	4,000	△ 4,000	
経常収益計	36,731,704	35,369,370	1,362,334	
(2) 経常費用				
事業費	23,865,407	24,021,774	△ 156,367	
給料手当	7,559,147	7,073,551	485,596	
雑給	273,500	309,000	△ 35,500	
法定福利費	1,000,588	1,047,555	△ 46,967	
福利厚生費	195,633	123,276	72,357	
会議費	561,526	660,127	△ 98,601	
広告費	433,800	568,801	△ 135,001	
旅費交通費	1,586,460	1,884,566	△ 298,106	
通信運搬費	947,531	1,250,277	△ 302,746	
減価償却費	450,309	1,609,887	△ 1,159,578	
消耗什器備品費	0	30,284	△ 30,284	
消耗品費	1,997,300	1,434,879	562,421	
印刷製本費	1,742,802	1,874,530	△ 131,728	
光熱水料費	148,594	106,077	42,517	
賃借料	2,212,616	1,503,104	709,512	
リース料	159,018	159,023	△ 5	
保険料	496,732	492,550	4,182	
諸謝金	3,276,800	2,996,025	280,775	
諸会費	30,000	0	30,000	
支払負担金	716,500	666,300	50,200	
支払寄付金	0	30,000	△ 30,000	
雑費	76,551	201,962	△ 125,411	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	9,120,781	7,738,155	1,382,626	
給料手当	1,935,761	1,726,568	209,193	
雑給	123,792	134,108	△ 10,316	
法定福利費	236,232	247,319	△ 11,087	
福利厚生費	46,187	29,104	17,083	
交際費	328,384	635,598	△ 307,214	
会議費	165,973	169,562	△ 3,589	
旅費交通費	582,940	986,940	△ 404,000	
通信運搬費	802,903	653,163	149,740	
減価償却費	262,927	458,060	△ 195,133	
消耗什器備品費	464,504	101,776	362,728	
消耗品費	640,181	384,643	255,538	
印刷製本費	463,775	432,425	31,350	
光熱水料費	35,081	25,038	10,043	
賃借料	540,958	289,146	251,812	
リース料	37,542	37,537	5	
保険料	16,888	15,900	988	
租税公課	4,500	5,550	△ 1,050	
諸会費	50,000	160,000	△ 110,000	
支払負担金	0	8,640	△ 8,640	
震災義援金	565,000	0	565,000	
貸倒損失	891,000	460,000	431,000	未収会費回収不能
雑費	926,253	777,078	149,175	
経常費用計	32,986,188	31,759,929	1,226,259	
当期経常増減額	3,745,516	3,609,441	136,075	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	3,745,516	3,609,441	136,075	
法人税・住民税及び事業税	21,000	21,000	0	
法人税等調整額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	3,724,516	3,588,441	136,075	
一般正味財産期首残高	53,176,493	49,588,052	3,588,441	
一般正味財産期末残高	56,901,009	53,176,493	3,724,516	
II 指定正味財産増減の部				
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	56,901,009	53,176,493	3,724,516	

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表  
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益社団法人 熊本県理学療法士協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合計
	県民の医療・保健・福祉の向上に資する事業	医療・保健・福祉関連団体との協力連携に関する事業	医療・保健・福祉関連職種の資質向上に資する事業	共通	小計	会員の資質向上のための事業		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受取入会金	0	0	0	202,500	202,500	0	202,500	405,000
受取入会金	0	0	0	202,500	202,500	0	202,500	405,000
受取会費	0	0	0	10,033,000	10,033,000	0	9,913,000	19,946,000
正会員受取会費	0	0	0	9,823,000	9,823,000	0	9,823,000	19,646,000
賛助会員受取会費	0	0	0	210,000	210,000	0	90,000	300,000
事業収益	361,000	757,300	3,250,020	0	4,368,320	1,911,000	0	6,279,320
研修会事業収益	261,000	0	3,070,020	0	3,331,020	1,651,000	0	4,982,020
委託事業収益	0	757,300	0	0	757,300	0	0	757,300
一般事業収益	100,000	0	180,000	0	280,000	260,000	0	540,000
受取補助金	473,000	0	0	0	473,000	0	7,250,500	7,723,500
受取民間補助金	473,000	0	0	0	473,000	0	7,250,500	7,723,500
受取寄付金	0	0	0	2,372,174	2,372,174	0	0	2,372,174
受取寄付金	0	0	0	2,372,174	2,372,174	0	0	2,372,174
雑収益	0	0	0	0	0	0	5,710	5,710
受取利息	0	0	0	0	0	0	5,710	5,710
経常収益計	834,000	757,300	3,250,020	12,607,674	17,448,994	1,911,000	17,371,710	36,731,704
(2) 経常費用								
事業費	7,762,243	3,039,165	8,227,266	0	19,028,674	4,836,733		23,865,407
給料手当	2,847,638	719,732	2,780,504	0	6,347,874	1,211,273		7,559,147
雑給	0	273,500	0	0	273,500	0		273,500
法定福利費	378,469	95,235	374,756	0	848,460	152,128		1,000,588
福利厚生費	73,999	18,620	73,271	0	165,890	29,743		195,633
会議費	103,575	47,916	228,205	0	379,696	181,830		561,526
広告費	315,000	0	118,800	0	433,800	0		433,800
旅費交通費	151,710	61,040	959,980	0	1,172,730	413,730		1,586,460
通信運搬費	300,112	30,097	383,263	0	713,472	234,059		947,531
減価償却費	156,092	93,727	146,889	0	396,708	53,601		450,309
消耗品費	1,278,687	145,070	396,516	0	1,820,273	177,027		1,997,300
印刷製本費	969,798	23,393	657,101	0	1,650,292	92,510		1,742,802
光熱水料費	56,207	14,142	55,653	0	126,002	22,592		148,594
賃借料	768,000	142,631	862,938	0	1,773,569	439,047		2,212,616
リース料	60,150	15,135	59,557	0	134,842	24,176		159,018
保険料	27,058	6,808	26,791	0	60,657	436,075		496,732
諸謝金	271,000	590,800	1,052,500	0	1,914,300	1,362,500		3,276,800
諸会費	0	30,000	0	0	30,000	0		30,000
支払負担金	0	712,500	0	0	712,500	4,000		716,500
雑費	4,748	18,819	50,542	0	74,109	2,442		76,551
管理費							9,120,781	9,120,781
給料手当							1,935,761	1,935,761
雑給							123,792	123,792
法定福利費							236,232	236,232
福利厚生費							46,187	46,187
交際費							328,384	328,384
会議費							165,973	165,973
旅費交通費							582,940	582,940
通信運搬費							802,903	802,903
減価償却費							262,927	262,927
消耗什器備品費							464,504	464,504
消耗品費							640,181	640,181
印刷製本費							463,775	463,775
光熱水料費							35,081	35,081
賃借料							540,958	540,958
リース料							37,542	37,542
保険料							16,888	16,888
租税公課							4,500	4,500
諸会費							50,000	50,000
震災義援金							565,000	565,000
貸倒損失							891,000	891,000
雑費							926,253	926,253
経常費用計	7,762,243	3,039,165	8,227,266	0	19,028,674	4,836,733	9,120,781	32,986,188
当期経常増減額	△ 6,928,243	△ 2,281,865	△ 4,977,246	12,607,674	△ 1,579,680	△ 2,925,733	8,250,929	3,745,516
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	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,928,243	△ 2,281,865	△ 4,977,246	12,607,674	△ 1,579,680	△ 2,925,733	8,250,929	3,745,516
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	21,000	21,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,928,243	△ 2,281,865	△ 4,977,246	12,607,674	△ 1,579,680	△ 2,925,733	8,229,929	3,724,516
一般正味財産期首残高	△ 19,586,923	△ 6,147,549	△ 12,109,802	63,101,687	25,257,413	△ 4,991,379	32,910,459	53,176,493
一般正味財産期末残高	△ 26,515,166	△ 8,429,414	△ 17,087,048	75,709,361	23,677,733	△ 7,917,112	41,140,388	56,901,009
II 指定正味財産増減の部								
一般正味財産への振替額							0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 26,515,166	△ 8,429,414	△ 17,087,048	75,709,361	23,677,733	△ 7,917,112	41,140,388	56,901,009

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形・無形固定資産 定額法によっている。

(2) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目		前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産					
	小計	-	-	-	-
特定資産	理学療法士協会会館 取得積立預金	34,792,573	2,000,000	-	36,792,573
	小計	34,792,573	2,000,000	0	36,792,573
	合計	34,792,573	2,000,000	0	36,792,573

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位:円)

科目		当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産					
	小計	-	-	-	-
特定資産	理学療法士協会会館 取得積立預金	36,792,573	-	36,792,573	-
	小計	36,792,573	-	36,792,573	-
	合計	36,792,573	-	36,792,573	-

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	701,325	701,324	1
什器備品	5,513,564	4,807,940	705,624
図書	75,726	75,725	1
合計	6,290,615	5,584,989	705,626

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
受取民間補助金	日本理学療法 士協会	0	7,723,500	7,723,500	0	
合計		0	7,723,500	7,723,500	0	

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表の注記に記載しているため省略。
2. 引当金の明細  
引当金の計上なし。

# 財産目録

平成29年3月31日現在

公益社団法人 熊本県理学療法士協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			17,643,726
小口現金	手許保管	運転資金として	15,525
普通預金	肥後銀行託麻東支店	運転資金として	17,628,201
	"	#205019	9,983,157
	"	#205746	7,250,356
	"	#296638	290,003
	ゆうちょ銀行		104,685
未収会費	28年度協会費137名分	運転資金として	1,507,000
未収事業費			77,700
	熊本市住宅改造居宅介護支援	講師等派遣に関する事業の未収受託料	7,700
	天草地域リハビリテーション活動	"	70,000
前払費用	会場予約金	平成29年度開催健康講座準備事業費	70,960
<b>流動資産合計</b>			<b>19,299,386</b>
(固定資産)			
特定資産			36,792,573
理学療法士協会会館取得積立預金	普通預金	(共用資産)公益目的事業85%、管理15%。	36,792,573
	定期預金	肥後銀行託麻東支店	17,635,909
	定期貯金	肥後銀行託麻東支店	10,156,664
		ゆうちょ銀行	9,000,000
その他固定資産			1,122,210
車輛運搬具	協会事務所	(共用資産)公益目的事業66.3%、収益事業等5.2%、管理28.5%。	1
什器備品	協会事務所		705,624
	パソコン一式	(共用資産)公益目的事業60.0%、その他の事業11.0%、管理29.0%で使用している。	111,330
	ノートパソコン	収益事業等に供している。	1
	医療機器類	公益目的事業に供している。	86,665
	学術ビデオ	収益事業等に供している。	2
	キャビネット類	法人の管理に供している。	1,633
	サーバー	法人の管理に供している。	403,057
	iPhone	(共用資産)収益事業等30%、管理70%。	1
	天幕一式	(共用資産)公益目的事業59.9%、その他の事業11.1%、管理29.0%で使用している。	102,935

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	図書	協会事務所	収益事業等に供している。	1
	電話加入権	協会事務所	(共用資産)公益目的事業59.9%、収益事業等11.1%、管理29.0%。	109,424
	敷金	協会賃貸事務所敷金	(共用資産)公益目的事業59.9%、収益事業等11.1%、管理29.0%。	200,000
	保証金	熊本市タクシー商事(株)	(共用資産)公益目的事業59.9%、収益事業等11.1%、管理29.0%。	100,000
	リサイクル預託金	協会所有軽四貨物自動車	(共用資産)公益目的事業59.9%、収益事業等11.1%、管理29.0%。	7,160
固定資産合計				37,914,783
資産合計				57,214,169
(流動負債)	未払事業費	熊本市住宅改居宅介護支援 天草地域リハビリテーション活動	講師等派遣に関する未払事業費 "	77,700 7,700 70,000
	未払金	日本郵便(株) 郵送料 日本郵便(株) 料金後納葉書 佐川急便 メール便 アスクル 城西プロパン商会 肥銀JCB NTTファイナンス	(※他1 事業名) 臨時総会の開催に関する費用 理事会の開催に関する費用 備品代 (共用資産)事務所ガス代3月分 (共用資産)インターネット利用料3月分 (共用資産)電話代3月分	111,255 13,193 44,019 1,512 30,024 1,900 8,369 12,238
	前受会費	平成28年度会費	(共用資産)4名分	44,000
	預り金	職員等源泉所得税 住民税	(共用資産)職員給与、報酬等3月分源泉税 (共用資産)職員給与に係る3月分住民税	59,205 39,805 19,400
	未払法人税等	法人県民税	平成28年度確定申告に係る熊本県均等割税	21,000
流動負債合計				313,160
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				313,160
正味財産合計				56,901,009