

2019年度 決算報告

貸借対照表

2020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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	29,078,477	35,050,620	△ 5,972,143	
未収事業費	7,913	97,416	△ 89,503	
貯蔵品	107,695	0	107,695	公益事業ノベルティグッズ
前払費用	89,960	80,000	9,960	
流動資産合計	29,284,045	35,228,036	△ 5,943,991	
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	54,292,573	46,292,573	8,000,000	
周年事業等準備積立預金	2,000,000	0	2,000,000	50周年事業
九州理学療法士学会積立預金	2,000,000	0	2,000,000	
ICT化積立預金	2,500,000	0	2,500,000	
特定資産合計	60,792,573	46,292,573	14,500,000	
(2) その他の固定資産				
車輛運搬具	1,527,962	1	1,527,961	公用車買換え
什器備品	1,060,484	1,532,902	△ 472,418	
図書	1	1	0	
ソフトウェア	1,234,083	1,682,280	△ 448,197	
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	8,520	7,160	1,360	公用車
その他の固定資産合計	4,240,474	3,631,768	608,706	
固定資産合計	65,033,047	49,924,341	15,108,706	
資産合計	94,317,092	85,152,377	9,164,715	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払事業費	34,863	123,876	△ 89,013	
未払金	568,202	834,106	△ 265,904	
前受会費	17,489,000	16,378,000	1,111,000	1,603名分
預り金	11,000	88,000	△ 77,000	
未払法人税等	21,000	21,000	0	
流動負債合計	18,124,065	17,444,982	679,083	
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	18,124,065	17,444,982	679,083	
III 正味財産の部				
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)	76,193,027 (60,792,573)	67,707,395 (46,292,573)	8,485,632 △ 14,500,000	
正味財産合計	76,193,027	67,707,395	8,485,632	
負債及び正味財産合計	94,317,092	85,152,377	9,164,715	

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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				
受取会費	29,029,000	28,877,000	152,000	
正会員受取会費	28,699,000	28,577,000	122,000	2,627名分
賛助会員受取会費	330,000	300,000	30,000	11社分
事業収益	8,817,410	8,777,038	40,372	
研修会事業収益	6,512,500	6,335,500	177,000	
委託事業収益	904,110	1,039,698	△ 135,588	
一般事業収益	1,400,800	1,401,840	△ 1,040	
受取補助金等	350,200	350,460	△ 260	
JPTA士会援助金	350,200	350,460	△ 260	
受取負担金	80,000	0	80,000	
受取負担金	80,000	0	80,000	
受取寄付金	425,000	0	425,000	
受取寄付金	425,000	0	425,000	
雑収益	378,314	446,622	△ 68,308	
受取利息	1,914	2,822	△ 908	
雑収益	376,400	443,800	△ 67,400	
経常収益計	39,079,924	38,451,120	628,804	
(2) 経常費用				
事業費	23,011,221	24,537,068	△ 1,525,847	
給料手当	5,698,732	7,098,730	△ 1,399,998	
雑給	390,000	12,000	378,000	
退職給付費用	16,180	40,450	△ 24,270	
法定福利費	842,509	992,490	△ 149,981	
福利厚生費	113,974	113,034	940	
会議費	625,657	573,420	52,237	
広告費	416,880	517,320	△ 100,440	
旅費交通費	1,870,115	1,944,559	△ 74,444	
通信運搬費	611,538	777,465	△ 165,927	
減価償却費	789,752	729,182	60,570	
消耗什器備品費	47,740	400,045	△ 352,305	
REHUG製作費	283,627	352,523	△ 68,896	
消耗品費	1,759,719	1,839,779	△ 80,060	
修繕費	30,823	141,221	△ 110,398	
印刷製本費	1,686,235	1,538,230	148,005	
光熱水料費	161,936	163,507	△ 1,571	
賃借料	2,171,703	2,108,788	62,915	
リース料	69,362	159,018	△ 89,656	
保険料	526,330	491,627	34,703	
諸謝金	3,707,720	3,506,598	201,122	
租税公課	0	28,200	△ 28,200	
諸会費	80,000	80,000	0	
支払負担金	754,000	756,900	△ 2,900	
支払助成金	30,000	100,000	△ 70,000	
雑費	326,689	71,982	254,707	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	7,582,070	9,442,950	△ 1,860,880	
給料手当	1,345,434	1,675,964	△ 330,530	
雑給	113,476	123,792	△ 10,316	
退職給付費用	3,820	9,550	△ 5,730	
法定福利費	198,911	234,320	△ 35,409	
福利厚生費	26,908	26,686	222	
交際費	505,000	411,586	93,414	
会議費	180,393	196,451	△ 16,058	
旅費交通費	602,600	730,435	△ 127,835	
通信運搬費	964,974	977,392	△ 12,418	
減価償却費	263,371	253,002	10,369	
消耗什器備品費	128,260	30,574	97,686	
消耗品費	593,709	568,347	25,362	
修繕費	7,277	36,979	△ 29,702	
印刷製本費	468,730	526,050	△ 57,320	
光熱水料費	38,231	38,603	△ 372	
賃借料	411,540	412,879	△ 1,339	
リース料	16,375	37,542	△ 21,167	
保険料	22,266	15,683	6,583	
諸謝金	0	334,112	△ 334,112	
租税公課	27,650	6,250	21,400	
諸会費	80,000	80,000	0	
支援金/義援金	0	300,000	△ 300,000	
貸倒損失	0	957,000	△ 957,000	未収会費回収不能
雑費	1,583,145	1,459,753	123,392	
経常費用計	30,593,291	33,980,018	△ 3,386,727	
当期経常増減額	8,486,633	4,471,102	4,015,531	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	19,999	0	19,999	公用車買換え
経常外収益計	19,999	0	19,999	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	19,999	0	19,999	
税引前当期一般正味財産増減額	8,506,632	4,471,102	4,035,530	
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	8,485,632	4,450,102	4,035,530	
一般正味財産期首残高	67,707,395	63,257,293	4,450,102	
一般正味財産期末残高	76,193,027	67,707,395	8,485,632	
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	76,193,027	67,707,395	8,485,632	

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	46,292,573	8,000,000	0	54,292,573
周年事業等準備積立預金	0	2,000,000	0	2,000,000
九州理学療法士学会積立預金	0	2,000,000	0	2,000,000
ICT化積立預金	0	2,500,000	0	2,500,000
小計	46,292,573	14,500,000	0	60,792,573
合計	46,292,573	14,500,000	0	60,792,573

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	54,292,573	-	54,292,573	-
周年事業等準備積立預金	2,000,000	-	2,000,000	-
九州理学療法士学会積立預金	2,000,000	-	2,000,000	-
ICT化積立預金	2,500,000	-	2,500,000	-
小計	60,792,573	-	60,792,573	-
合計	60,792,573	-	60,792,573	-

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	1,560,470	32,508	1,527,962
什器備品	7,309,250	6,248,766	1,060,484
図書	75,726	75,725	1
ソフトウェア	2,241,000	1,006,917	1,234,083
合計	11,186,446	7,363,916	3,822,530

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						
JPTA士会援助金	日本理学療法 士協会	0	350,200	350,200	0	
合計		0	350,200	350,200	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

2020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			29,078,477
小口現金	手許保管	運転資金として	54,128
普通預金	肥後銀行託麻東支店	運転資金として #205019	29,024,349 25,085,701
	"	#205746	3,541,260
	"	#296638	290,003
	ゆうちょ銀行		107,385
未収事業費	介護支援員派遣事業	講師等派遣に関する事業の未収受託料	7,913
貯蔵品	協会事務所	公益目的事業用 タオル、クリアファイル	107,695
前払費用			89,960
	施設使用料	2020年度健康講座事業	82,940
	火災保険料	協会事務所	7,020
流動資産合計			29,284,045
(固定資産) 特定資産			60,792,573
理学療法士協会会館取得積立預金	普通預金 定期預金 定期貯金	(共用資産)公益目的事業85%、管理15%。 肥後銀行託麻東支店 肥後銀行託麻東支店 ゆうちょ銀行	54,292,573 35,135,909 10,156,664 9,000,000
周年事業等準備積立預金	普通預金 肥後銀行託麻東支店	法人の管理	2,000,000
九州理学療法士学会積立預金	普通預金 肥後銀行託麻東支店	その他の事業	2,000,000
ICT化積立預金	普通預金 肥後銀行託麻東支店	法人の管理	2,500,000
その他固定資産			4,240,474
車輛運搬具	協会事務所	(共用資産)公益目的事業68.6%、その他の事業12.3%、管理19.1%で使用している。	1,527,962
什器備品			1,060,484
	学術ビデオ	その他の事業に供している。	2
	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。	16
	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。	71,798
	ノートパソコン	その他の事業に供している。	1
	キャビネット、サーバー	法人の管理に供している。	40,313
	iPhone	(共用資産)その他の事業30%、管理70%。	1
	医療機器類	公益目的事業に供している。	8,853
	電子装置機器	(共用資産)公益目的事業75.0%、その他の事業25.0%で使用している。	252,025
	パソコン	(共用資産)公益目的事業68.6%、その他の事業12.3%、管理19.1%で使用している。	598,606
	協会事務所エアコン	(共用資産)公益目的事業68.6%、その他の事業12.3%、管理19.1%で使用している。	88,869

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	その他の事業に供している。	1
	ソフトウェア	管理運営システム	(共用資産)公益目的事業68.6%、その他の事業12.3%、管理19.1%で使用している。	1,234,083
		抄録閲覧システム	公益目的事業に供している。	1,064,883
	電話加入権	協会事務所	(共用資産)公益目的事業59.9%、その他の事業11.1%、管理29.0%。	169,200
	敷金	協会賃貸事務所敷金	(共用資産)公益目的事業59.9%、その他の事業11.1%、管理29.0%。	109,424
	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%、その他の事業11.1%、管理29.0%。	200,000
	リサイクル預託金	協会所有軽自動車	(共用資産)公益目的事業68.6%、その他の事業12.3%、管理19.1%で使用している。	100,000
固定資産合計				8,520
資産合計				65,033,047
(流動負債)				94,317,092
	未払事業費	株式会社CHAMELEON 介護支援員派遣事業	ホームページ管理運営事業費 講師等派遣に関する未払事業費	34,863
				26,950
				7,913
	未払金	協会事務所 城西プロパン商会、通信料 協会事務所	(共用資産)職員給与3月分 (共用資産)ガス代、インターネット料他 (管理)臨時総会送料、ホームページ管理他	568,202
				508,832
				10,208
				49,162
	前受会費	2020年度会費	(共用資産)1,603名分	17,489,000
	預り金	日本理学療法士協会会費		11,000
	未払法人税等	法人県民税	2019年度確定申告に係る熊本県均等割税	21,000
流動負債合計				18,124,065
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				18,124,065
正味財産合計				76,193,027