

2021年度 決算報告

貸借対照表

2022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	24,578,246	25,945,586	△ 1,367,340	
未収事業費	1,720,950	34,400	1,686,550	
貯蔵品	167,161	167,161	0	ノベルティグッズ
前払金	0	1,021	△ 1,021	
前払費用	0	0	0	
流動資産合計	26,466,357	26,148,168	318,189	
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	58,292,573	56,292,573	2,000,000	
周年事業等準備積立預金	2,400,000	2,200,000	200,000	50周年事業
九州理学療法士学会積立預金	2,000,009	2,000,000	9	
ICT化積立預金	769,343	2,500,000	△ 1,730,657	
特定資産合計	63,461,925	62,992,573	469,352	
(2) その他の固定資産				
車輛運搬具	747,730	1,137,846	△ 390,116	
什器備品	2,968,549	2,011,851	956,698	サーバー、PC
図書	1	1	0	
ソフトウェア	1,148,052	1,738,120	△ 590,068	HPリニューアル
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	8,520	0	公用車
その他の固定資産合計	5,282,276	5,305,762	△ 23,486	
固定資産合計	68,744,201	68,298,335	445,866	
資産合計	95,210,558	94,446,503	764,055	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払事業費	1,720,950	34,400	1,686,550	
未払金	830,931	704,555	126,376	
前受金	0	55,000	△ 55,000	
前受会費	17,205,000	8,269,000	8,936,000	1,578名分
預り金	0	0	0	
未払法人税等	21,000	21,000	0	
流動負債合計	19,777,881	9,083,955	10,693,926	
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	19,777,881	9,083,955	10,693,926	
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)	75,432,677 (63,461,925)	85,362,548 (62,992,573)	△ 9,929,871 △ 469,352	
正味財産合計	75,432,677	85,362,548	△ 9,929,871	
負債及び正味財産合計	95,210,558	94,446,503	764,055	

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	13,230,000	29,053,000	△ 15,823,000	
正会員受取会費	13,130,000	28,753,000	△ 15,623,000	2,629名分 10社分
賛助会員受取会費	100,000	300,000	△ 200,000	
事業収益	6,675,500	4,681,767	1,993,733	
研修会事業収益	2,178,000	602,000	1,576,000	
委託事業収益	3,094,700	2,675,767	418,933	
一般事業収益	1,402,800	1,404,000	△ 1,200	
受取補助金等	430,700	351,000	79,700	
受取民間補助金	25,000	0	25,000	全国リハ学校協会
JPTA士会援助金	405,700	351,000	54,700	
受取寄付金	0	25,000	△ 25,000	
受取寄付金	0	25,000	△ 25,000	
雑収益	80,944	72,915	8,029	
受取利息	944	1,915	△ 971	
雑収益	80,000	71,000	9,000	
経常収益計	20,417,144	34,183,682	△ 13,766,538	
(2) 経常費用				
事業費	23,978,686	18,459,607	5,519,079	
給料手当	6,126,709	5,459,714	666,995	
雑給	0	97,000	△ 97,000	
法定福利費	981,034	910,769	70,265	
福利厚生費	121,139	109,069	12,070	
会議費	1,147,414	37,567	1,109,847	
広告費	333,300	0	333,300	
旅費交通費	75,025	48,970	26,055	
通信運搬費	931,015	453,898	477,117	
減価償却費	1,600,962	1,260,602	340,360	
消耗什器備品費	60,556	418,305	△ 357,749	
REHUG製作費	0	17,450	△ 17,450	
消耗品費	1,432,189	1,068,989	363,200	
修繕費	174,883	1,333,126	△ 1,158,243	
印刷製本費	1,483,562	814,420	669,142	
光熱水料費	180,837	170,242	10,595	
賃借料	2,136,968	1,624,981	511,987	
リース料	16,659	16,659	0	
保険料	456,856	492,164	△ 35,308	
諸謝金	5,061,700	3,174,267	1,887,433	
租税公課	8,738	0	8,738	
諸会費	30,000	0	30,000	
支払負担金	751,500	765,000	△ 13,500	
支払助成金	50,000	50,000	0	
委託費	625,570	0	625,570	
雑費	192,070	136,415	55,655	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	6,347,329	6,533,554	△ 186,225	
給料手当	1,446,477	1,289,005	157,472	
雑給	134,108	134,108	0	
法定福利費	231,615	215,027	16,588	
福利厚生費	28,599	25,750	2,849	
交際費	41,035	3,256	37,779	
会議費	772,842	645	772,197	
旅費交通費	5,700	11,340	△ 5,640	
通信運搬費	499,265	933,461	△ 434,196	
減価償却費	365,165	303,247	61,918	
消耗什器備品費	3,109	0	3,109	
消耗品費	441,820	326,115	115,705	
修繕費	53,367	558,544	△ 505,177	
印刷製本費	353,041	664,531	△ 311,490	
光熱水料費	42,694	40,193	2,501	
賃借料	543,859	568,389	△ 24,530	
リース料	3,933	3,933	0	
保険料	17,419	13,826	3,593	
租税公課	2,062	12,600	△ 10,538	
諸会費	20,000	80,000	△ 60,000	
雑費	1,341,219	1,349,584	△ 8,365	
經常費用計	30,326,015	24,993,161	5,332,854	
当期經常増減額	△ 9,908,871	9,190,521	△ 19,099,392	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,908,871	9,190,521	△ 19,099,392	
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	△ 9,929,871	9,169,521	△ 19,099,392	
一般正味財産期首残高	85,362,548	76,193,027	9,169,521	
一般正味財産期末残高	75,432,677	85,362,548	△ 9,929,871	
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	75,432,677	85,362,548	△ 9,929,871	

財務諸表に対する注記

1. 継続組織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) 消費税の会計処理方法
消費税の会計処理方法は、税込方式によっている。

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	56,292,573	2,000,000	0	58,292,573
	周年事業等準備積立預金	2,200,000	200,000	0	2,400,000
	九州理学療法士学会積立預金	2,000,000	9	0	2,000,009
	I C T 化積立預金	2,500,000	0	1,730,657	769,343
	小計	62,992,573	2,200,009	1,730,657	63,461,925
合計	62,992,573	2,200,009	1,730,657	63,461,925	

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	58,292,573	-	58,292,573	-
	周年事業等準備積立預金	2,400,000	-	2,400,000	-
	九州理学療法士学会積立預金	2,000,009	-	2,000,009	-
	I C T 化積立預金	769,343	-	769,343	-
	小計	63,461,925	-	63,461,925	-
合計	63,461,925	-	63,461,925	-	

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
車輦運搬具	1,560,470	812,740	747,730
什器備品	10,640,329	7,671,780	2,968,549
図書	75,726	75,725	1
ソフトウェア	3,326,700	2,178,648	1,148,052
合計	15,603,225	10,738,893	4,864,332

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	全国リハビリテー ション学校協会	0	25,000	25,000	0	
J P T A 士会援助金	日本理学療法士協 会	55,000	350,700	405,700	0	
合計		55,000	375,700	405,700	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

2022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			24,578,246
小口現金	手許保管	運転資金として	423,788
普通預金		運転資金として	24,154,458
	肥後銀行託麻東支店	#205019	21,257,031
	"	#205746	2,498,958
	"	#296638	290,003
	ゆうちょ銀行		108,466
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等	1,720,950
貯蔵品	協会事務所	タオル、クリアファイル、ボールペン	167,161
流動資産合計			26,466,357
(固定資産)			
特定資産			63,461,925
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	58,292,573 39,135,909 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	2,400,000
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	2,000,009
I C T化積立預 金	普通預金 肥後銀行託麻東支店	法人の管理	769,343
その他固定資産			5,282,276
車輛運搬具	協会事務所 軽四貨物自動車	(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。	747,730
什器備品			2,968,549
	学術ビデオ	その他の事業に供している。	2
	パソコン、プリンタ、 ビデオカメラ 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。	15
	テント一式	(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。	51,044
	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。	3
	i P h o n e	(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。	4
	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。	8
	パソコン・プロジェクター サーバー	(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。	2,666,488
	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。	250,983

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 学術書籍類	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。	1,148,052
		抄録閲覧システム	公益目的事業に供している。	270,009
		HPリニューアル	(共用資産)	67,680
	電話加入権	協会事務所	公益目的事業70% 管理運営用30%	810,363
	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
	8,520			
固定資産合計				68,744,201
資産合計				95,210,558
(流動負債)	未払事業費	介護支援員派遣事業等	講師等派遣に関する未払事業費	1,720,950
	未払金	協会事務所 城西プロパン商会、通信料 協会事務所	職員給与3月分 ガス代、インターネット料他 (共用・管理) HDD代、社労士報酬	1,720,950
	前受会費	2022年度会費	1,578名分	830,931
		住民税 日本理学療法士協会会費	(共用資産) 職員給与に係る3月分住民税	663,254
	未払法人税等	法人県民税	2021年度確定申告に係る熊本県均等割税	55,597
				112,080
				17,205,000
				21,000
流動負債合計				19,777,881
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				19,777,881
正味財産合計				75,432,677