平成 30 年度会計決算報告

貸借対照表

公益社団法人 広島県理学療法士会 公益会計

公部[元]		平成31年 3月3	31日現在 (単位:円)
科目	当年度	前年度	増減
[資産の部]			
【流動資産】			
現 金 預 金	26, 502, 504	24, 346, 515	2, 155, 989
未 収 会 費	0	450, 000	△ 450,000
前 払 金	0	618, 140	Δ 618, 140
前 払 費 用	190, 080	190, 080	0
流動資産合計	26, 692, 584	25, 604, 735	1, 087, 849
【固定資産】			
(基本財産)			
定 期 預 金	2, 500, 000	2, 500, 000	0
基本財産合計	2, 500, 000	2, 500, 000	0
(特定資産)			
減価償却引当資産	2, 397, 044	2, 348, 567	48, 477
周年記念事業積立金	6, 335, 495	4, 835, 448	1, 500, 047
表 彰 基 金	1, 026, 346	996, 338	30, 008
特定资産合計	9, 758, 885	8, 180, 353	1, 578, 532
(その他固定資産)			
什器 備品	183, 964	232, 442	△ 48, 478
敷 金	1, 056, 000	1, 056, 000	0
その他固定資産合計	1, 239, 964	1, 288, 442	△ 48, 478
固定資産合計	13, 498, 849	11, 968, 795	1, 530, 054
资 産 合 計	40, 191, 433	37, 573, 630	2, 617, 903
〔負債の部〕			
【流動負債】			
前 受 金	19, 800, 000	17, 856, 000	1, 944, 000
流動負債合計	19, 800, 000	17, 856, 000	1,944,000
負 債 合 計	19, 800, 000	17, 856, 000	1, 944, 000
[正味財産の部]			
【一般正味財産】			
一般正味財産	20, 391, 433	19, 717, 530	673, 903
(うち基本財産への充当額)	(2,500,000)	(2,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(9, 758, 885)	(8, 180, 353)	(1, 578, 532)
正味財產合計	20, 391, 433	19, 717, 530	673, 903
負債及び正味財産合計	40, 191, 433	37, 573, 530	2, 617, 903
		,,	2, 017, 303

公益社団法人 広島県理学療法士会 公益会計

平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 (単位:円) 当 年 度 前年度 增 Ħ 科 減 〔一般正味財産増減の部〕 [経常増減の部] [経常収益] 【特定資產運用益】 特定資産受取利息 55 58 Δ 3 【受取入会金】 受取入会 0 2,500 Δ 2,500 【受取会費】 正会員受取会費 1,467,000 27, 945, 000 26, 478, 000 賛助会員受取会費 347,680 100,000 247,680 【事業収益】 80,000 広 告 収 280,000 360,000 Δ 研修事業収益 1,894,920 2,669,912 774, 992 Λ 【受取補助金等】 受取地方公共団体補助金 30,000 30,000 0 受取民間補助金 1,850,200 2,004,700 154,500 Δ 【受取寄付金】 取 寄 付 0 105,000 105,000 雑 収益】 受 塅 利 息 811 774 37 208, 494 雑 収 盐 230,960 22, 466 常収 32, 579, 626 31, 773, 410 806, 216 経 益 計 [経常費用] 事 業費】 1, 197, 558 41,990 給 料 当 1, 155, 568 定 福 利 費 Δ 10,996 法 10, 278 21, 274 福 利 厚 生 費 1, 140, 268 1,267,956 Δ 127,688 広 告 宣 伝 費 961,820 850, 447 111,373 費 交 通 費 10,746 旅 4, 175, 911 4, 165, 165 信 運 搬 費 2,075,837 1,710,810 365,027 通 償 費 减 価 却 24, 238 109,076 Δ 84,838 耗 믮 費 622, 799 193, 317 消 816, 116 繕 費 87, 409 87, 409 修 0 Δ 刷 本 費 5, 584, 727 312, 739 印 製 5, 271, 988 賃 借 料 3, 103, 409 2, 904, 681 198,728 保 険 料 383, 845 234, 238 149,607 諸 謝 金 3,546,044 3, 739, 655 193,611 107,500 支 払 諸 会 費 1,551,000 1,443,500 委 586,777 費 1, 117, 351 1,704,128 Δ 託 維 費 670,626 1, 175, 633 Δ 505,007 管 理 費] 料 給 丰 当 1, 197, 559 1, 155, 568 41,991 10,996 法 定福利 費 10, 279 21, 275 Δ 利 厚 生 費 455, 369 95, 219 360, 150 福 旅 費 交 通 費 127,620 203, 280 Δ 75,660 通 信 運 搬 費 362, 571 449, 344 Δ 86,773 償 費 减 価 刦 24, 239 109,080 Δ 84,841 費 消 58, 413 1,648,190 Δ 1,589,777 耗 品 費 87,410 Δ 87,410 修 繕 227, 988 印 刷 製 本 費 285,660 Δ 57,672 会 費 840,000 880,000 Δ 40,000 諸 光 熱 水 料 費 113,772 55, 532 58, 240 賃 借 料 1, 140, 480 953, 281 187, 199 保 険 料 47, 473 Δ 47, 473 諸 謝 金 357, 876 497, 156 Δ 139, 280 場 費 122, 230 106,730 払 会 228, 960

正味財產增減計算書

公益社団法人 広島県理学療法士会 公益会計

مسط عاولة فيسم أو)		自	平成30年	4月 1日	3 3	至 平成31年	3月31日		(単位:円)
科目	<u> </u>	5 年	度		前	年 度		増	减
雑 費			330, 568			733, 657			403, 089
経常費用計		31,	834, 722			33, 808, 682	Δ		1, 973, 960
評価損益等調整前当期経常増減額			744, 904			2, 035, 272			2, 780, 176
当期経常増減額			744, 904	Δ		2, 035, 272			2, 780, 176
[経常外増減の部]									
〔経常外費用〕				İ					
【固定資産売却損】									
什器備品除却損			1			198, 172			198, 171
経常外費用計			1			198, 172			198, 171
当期経常外増減額	Δ		I			198, 172			198, 171
税引前当期一般正味財産増減額			744, 903	Δ		2, 233, 444			2, 978, 347
法人税、住民税及び事業税			71,000			71, 000			0
当期一般正味財產增減額			673, 903	Δ		2, 304, 444			2, 978, 347
一般正味財産期首残高		19,	717, 530			22, 021, 974			2, 304, 444
一般正味財産期末残高		20,	391, 433			19, 717, 530			673, 903
正味財産期末残高		20,	391, 433			19, 717, 530			673, 903

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

料質		的事業会計		菜等会計	法人会計	内部取引消去	含計
	公1	小計	他1	小計			
一般正味財産増減の部				*****			
1. 経常増減の部							
(1)経常収益							
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	
基本財産受取利息		0		0			
特定資産運用益	50	50	5	5	0	0	
特定資産受取利息	50	50	5	5			•••
受取入会金	0	0	0	0	G	O	
受取入会金		0		0			
受取会費	14,320,180	14,320,180	5,986,250	6,986,250	6,986,250	0	28,292
正会員受取会費	13,972,500	13,972,500	8,986,250	6,986,250	6,986,250	-	27,945
發助会員受取会費	347,680	347,680	0,000,000	0	0,000,000		347
	-		140,000	4 1 1 1 1 1	•		
事業収益	2,034,920	2,034,920	140,000	140,000	0	0	2,174
広告収益	140,000	140,000	140,000	140,000	······		280
研修会事業収益	1,894,920	1,894,920		0			1,894
受取補助金等	955,100	955,100	925,100	925,100	0	0	1,88(
受取地方公共団体補助金	30,000	30,000		0			30
受取民間補助金	925,100	925,100	925,100	925,100			1,850
受取寄付金		0		0			
雑収益	0	0	0	0	231,771	0	231
受取利息		0		0	811		
雑収益		0		V. (V. (V. (V. (V. (V. (V. (V. (V. (V. (230,960		230
経常収益計	17.310.250	17,310,250	8.051.355	8,051,355	7.218.021	0	32,579,6
(2)経常費用	(1)0101000	11,010,200	0,001,000		1,2.0,#2.		02,010,
事業費	25,172,857	25,172,857	1,186,171	1,186,171	0	0	26,359
4 名料手当	598,779	598,779	598,779	598,779	ů	,	1,197
	1			1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			
法定福利費	5,139	5,139	5,139	5,139			10
福利厚生費	570,134	570,134	570,134	570,134			1,140
広告宣伝費	961,820	961,820		0			961
旅費交通費 	4,175,911	4,175,911	:	0			4,175
通信運搬費	2,075,837	2,075,837		0			2,075
減価償却費	12,119	12,119	12,119	12,119			24
消耗品費	816,116	816,116		0			816
修繕費	0	0		0			
印刷製本費	5,584,727	5,584,727		0			5,584
質備料	3,103,409	3,103,409		O			3,103
保険料	383,845	383,845		1 4 4 1 4 4 1 4 0			383
諸謝金	3,546,044	3,546,044	***************************************	0	~		3,546
支払諸会費	1,551,000			0			1,551
委託費	1,117,351	1,117,351		0			£,117
殺費	670,626	670,626		0			670
谷理費	600000000000000000000000000000000000000	5,0,020			5,475,694	0	5,475
給料手当	\dashv				1,197,559		1,197
法定福利費	+				10,279		10
福利厚生費					455,369		455
旅費交通費 	4				127,620		127
通信運搬費					362,571		362
液価償却費					24,239		24
消耗品費					58,413		58
传播教					0		
印刷製本費					227,988		227
赭会費					840,000		840
光熱水料費					113,772		113
買借料					1,140,480		1,140
保険料					0		-,-
PER I							

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

科目	公益目	的事業会計	収益率	架等会計	# 1 A M + + + + 1 Th - 21 CM +		(単位:円)	
	公1	小計	他1	小計	法人会計	内部取引消去	TEVAT	
支払会場費					228,960		228,96	
支払寄付金						0		
社 费					330,568		330,56	
経常費用計	25,172,857	25,172,857	1,186,171	1,186,171	5,475,694	0	31,834,722	
評価損益等調整前当期程常導減額	△ 7,862,607	Δ 7,862.607	6,865,184	6,865,184	1,742,327	0	744,90	
基本財産評価損益等		0		0				
特定資産評価損益等		0		0				
投資有価証券評価換益等		0		0			·	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		
当期経常増減額	△ 7,862,607	Δ 7,862,607	6,865,184	6,865,184	1,742,327	0	744,90	
2. 経常外増減の部								
(1)経常外収益								
過年度損益修正益		0		0				
经常外収益計	0	0	0	0	0	0		
(2)経常外費用								
什器傷品除却損		0		0	1			
程常外費用計	0	0	0	0	1	0		
当期輕常外增減額	0	0	O	0	Δ1	0	Δ	
他会計振發額	15,074,340	15,074,340	△ 10,598,549	△ 10,598,549	△ 4,475,791			
税引前当期一般正味財產增減額	7,211,733	7,211,733	△ 3,733,365	Δ 3,733,365	△ 2,733,465	0	744,90	
法人税、住民税及び事業税		0		0	71,000	0	71,000	
当期一般正味財産増減額	7,211,733	7,211,733	△ 3,733,365	△ 3,733,365	△ 2,804,465	0	673,90	
一般正味財産期首残窩	△ 7,211,733	△ 7,211,733	24,478,505	24,478,505	2,804,465		20,071,23	
一般正味財産期末残高	0	0	20.745.140	20,745,140	0	0	20,745,140	
指定正味財産増減の部								
受取補助金等		0		0				
一般正味財産への援替額		0		0				
当期指定正味財産增減額	0	0	0	0	0	0	(
指定正味財産期首残高		0		О		·		
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		
正味財産期末残高	0	0	20,745,140	20,745,140	0	0	20,745,140	

			平成31年 3月31日現在	
	付照表科目	場所·物量等	使用目的等	金 数
【流動資産】	現金	THE AND POST CORE	海红油本	21.00
	現金	手元保管	運転資金	61,38
	預金	作表现在中间积水中主体	運転資金	00 241 11
	普通预金	広島銀行広島駅北口支店 広島銀行広島駅北口支店	運転資金	26,341,111
		More and sold in the control of the sold and sol		, , , , , , ,
	前払費用 前払家賃	(物セネス	4月分事務所家賃	190,080
58 Wh	資産合計			26.692.58
(固定資産) (基本財産)	A.C. H 11			20,002,30
	定期預金	定期預金 広島銀行広島駅北口支店	共用財産であり、50%は公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源とし、50%は運用益を管理運営の財源としている。	2,500,000
基本財産合計 (特定資産)				2,500.00
	減価償却引出資産	普通預金 広島銀行広島駅北口支店	什器備品の更新費用の財源として積み立てて いる。	2,397,044
	加年記念事業積立金	普通預金 広島銀行広島駅北口支店	平成33年8月予定の50周年記念事業の開催 のために、特定費用準備足金(当該事業うち 50%は公益目的事業であり、うち50%はその他 事業とする。)として管理されている預金。	6,335,49
d	表彰基金	普通預金 広島銀行広島駅北口支店	会員の表彰(その他事業)のために管理されて いる預金。	1,026,34
特定資産合計(その他間定資産)	1			9,758,88
	什藝術品	パソコン4台、プリンター1台、プロジェ クター2台、複合機1台、収納棚1セッ ト、ソフト1本	共有財産であり、50%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、50%は管理運営 の用に供している。	183,964
	敷金	住所: 広島市東区光町2-6-41 事務所72㎡、賃借	共有財産であり、50%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、50%は管理運営の用に供している。	1,056,000
その他固定資産合計				1,239,96
固定资産合計				13,498,84
資產合計				40,191,43
(流動負債)	前受金	1984名	2019年度正会員会費(2200名)	19,800,00
	美债合計			19,800,000
	負债合計			
正味財産	債合計			19,800,000
正味財産				20,391,433

財務諸表に対する注記

(単位:円)

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益社団法人 広島県理学療法士会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法 有形固定資産 定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期增加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				-177717171
定期預金	2, 500, 000	o	0	2,500,000
小計	2, 500, 000	0	0	2, 500, 000
特定資産				_,,
減価償却引当資産	2, 348, 567	48, 477		2, 397, 044
周年記念事業積立金	4, 835, 448	1, 500, 047		6, 335, 495
表彰基金	996, 338	30, 008		1, 026, 346
小 計	8, 180, 353	1, 578, 532	0	9, 758, 885
合 計	10, 680, 353	1, 578, 532	0	12, 258, 885

3. 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。

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				
定期預金	2, 500, 000	(0)	(2, 500, 000)	(-)
小計	2, 500, 000	(0)	(2, 500, 000)	
特定資産				
減価償却引当資産	2, 397, 044	(0)	(2, 397, 044)	(-)
周年記念事業積立金	6, 335, 495	(0)	(6, 335, 495)	(-)
表彰基金	1, 026, 346	(0)	(1, 026, 346)	()
事務所移転積立金	0	(0)	(0)	(-)
小計	9, 758, 885	(0)	(9, 758, 885)	(-)
合 計	12, 258, 885	(0)	(12, 258, 885)	(-)

4. 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。

科目	取得価額		当期末残高
什器備品	2, 274, 709	2, 090, 745	183, 964
合 計	2, 274, 709	2, 090, 745	183, 964

5. 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。

用物源4011加亚O4CX自有。	当例の項限額	及い残削は、次	ひとわりでめる。			
補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
地方公共団体補助金収入(医療従事者研 修事業補助金)	在粉料		30, 000	30, 000	0	ſ—J
都道府県理学療法士会等援助金	公益社団法人 日 本理学療法士協会		1, 790, 200	1, 790, 200	0	ſj
理学療法講習会事業助成金	公益社団法人 日 本理学療法上協会		60, 000	60,000	0	ſ—j
合 請	ł T	0	1, 880, 200	1, 880, 200	0	

附属明細書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益社団法人 広島県理学療法士会

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高については、財務諸表に対する注記に記載しているため、記載内容を省略します。

2. 引当金の明細

該当なし

監査報告書

公益社団法人広島県理学療法士会 代表理事 高橋 哲也 様

平成 31 年 4 月 13 日

公益社団法人広島県理学療法士会 監事 田中 潤 ⑩

公益社団法人広島県理学療法士会 監事 堀田 真一

公益社団法人広島県理学療法士会 監事 山口 雅子 ⑩

平成30年4月1日から平成31年3月31日までの30年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、主たる事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。 さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対 照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書について検討いたしました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告等の監査結果
 - ア 事業報告及び附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
 - イ 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果 計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に 表示しているものと認めます。
- 3 追記情報 該当ありません。