

貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	72,347,112	74,976,124	△ 2,629,012
未収金	2,169,979	1,792,067	377,912
貯蔵品	2,498	3,915	△ 1,417
前払金	222,958	244,650	△ 21,692
仮払金	50	0	50
流動資産合計	74,742,597	77,016,756	△ 2,274,159
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	1,317,522	1,317,522	0
基本財産合計	1,317,522	1,317,522	0
(2) 特定資産			
福田賞基金	598,704	648,698	△ 49,994
学術奨励基金	280,622	388,928	△ 108,306
特定資産合計	879,326	1,037,626	△ 158,300
(3) その他固定資産			
建物	2,020,539	447,281	1,573,258
什器備品	336,480	504,466	△ 167,986
電話加入権	49,140	49,140	0
敷金	412,650	600,000	△ 187,350
その他固定資産合計	2,818,809	1,600,887	1,217,922
固定資産合計	5,015,657	3,956,035	1,059,622
資産合計	79,758,254	80,972,791	△ 1,214,537
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	977,765	575,271	402,494
未払消費税等	582,900	0	582,900
前受金	39,272,015	38,488,017	783,998
預り金	241,574	0	241,574
流動負債合計	41,074,254	39,063,288	2,010,966
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	41,074,254	39,063,288	2,010,966
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,317,522	1,317,522	0
指定正味財産合計	1,317,522	1,317,522	0
(うち基本財産への充当額)	(1,317,522)	(1,317,522)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	37,366,478	40,591,981	△ 3,225,503
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(879,326)	(1,037,626)	(△ 158,300)
正味財産合計	38,684,000	41,909,503	△ 3,225,503
負債及び正味財産合計	79,758,254	80,972,791	△ 1,214,537

正味財産増減計算書
令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 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			
基本財産受取利息振替額	26	26	0
基本財産運用益計	26	26	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	8	8	0
特定資産運用益計	8	8	0
受取入会金			
受取入会金	862,000	776,000	86,000
受取特別入会金	8,000	48,000	△ 40,000
受取入会金計	870,000	824,000	46,000
受取会費			
正会員受取会費	45,040,000	45,016,000	24,000
新入会員受取会費	2,658,000	2,380,000	278,000
賛助会員受取会費	670,000	620,000	50,000
永年会員受取会費	480,000	400,000	80,000
受取会費計	48,848,000	48,416,000	432,000
事業収益			
学術関連事業収入	12,428,725	11,789,500	639,225
委託事業収入	4,537,803	4,046,784	491,019
広告料収入	813,500	1,048,400	△ 234,900
事業収益計	17,780,028	16,884,684	895,344
受取補助金等			
受取民間補助金	4,034,500	4,488,600	△ 454,100
受取民間助成金	50,000	150,000	△ 100,000
受取補助金等計	4,084,500	4,638,600	△ 554,100
雑収益			
受取利息	639	589	50
雑収益	195,793	1,032,722	△ 836,929
雑収益計	196,432	1,033,311	△ 836,879
経常収益計	71,778,994	71,796,629	△ 17,635
(2) 経常費用			
事業費			
委託事業原価	4,327,970	3,879,820	448,150
給料手当	12,305,189	9,686,779	2,618,410
臨時雇賃金	5,498,611	5,707,060	△ 208,449
賞与	964,800	950,400	14,400
役員報酬	725,000	762,004	△ 37,004
退職給付費用	226,560	224,000	2,560
福利厚生費	3,169,453	2,495,535	673,918
旅費交通費	5,643,684	3,980,532	1,663,152
通信運搬費	3,176,627	3,182,582	△ 5,955
建物減価償却費	37,301	25,173	12,128
什器備品減価償却費	111,991	167,903	△ 55,912
消耗什器備品費	1,113,896	932,588	181,308
消耗品費	768,809	898,460	△ 129,651
修繕費	513,392	0	513,392
印刷製本費	3,422,970	3,664,982	△ 242,012
光熱水料費	470,701	557,395	△ 86,694
賃借料	4,122,855	3,196,768	926,087
保険料	315,497	266,460	49,037
諸謝金	5,285,328	4,445,984	839,344
租税公課	600	0	600
支払負担金	10,000	5,000	5,000
委託費	3,187,259	4,766,456	△ 1,579,197
交際費	87,000	84,000	3,000
広告宣伝費	459,000	275,000	184,000
雑費	1,567,507	1,023,669	543,838
事業費計	57,512,000	51,178,550	6,333,450

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	1,450,000	1,523,996	△ 73,996
給料手当	3,076,296	2,421,695	654,601
賞与	241,200	237,600	3,600
臨時雇賃金	710,778	798,515	△ 87,737
退職給付費用	56,640	56,000	640
福利厚生費	835,132	641,860	193,272
会議費	46,249	41,453	4,796
交際費	848,072	684,149	163,923
旅費交通費	3,310,705	1,119,415	2,191,290
通信運搬費	714,189	749,440	△ 35,251
建物減価償却費	18,651	12,587	6,064
什器備品減価償却費	55,995	116,480	△ 60,485
消耗什器備品費	500,849	466,293	34,556
消耗品費	719,323	311,192	408,131
修繕費	128,348	0	128,348
印刷製本費	1,074,530	960,121	114,409
光熱水料費	117,674	139,347	△ 21,673
賃借料	953,406	730,176	223,230
保険料	20,723	14,026	6,697
諸謝金	20,680	0	20,680
租税公課	655,330	70,450	584,880
支払負担金	903,375	733,375	170,000
広告宣伝費	66,000	66,000	0
委託費	637,100	926,295	△ 289,195
雑費	331,252	115,188	216,064
管理費計	17,492,497	12,935,653	4,556,844
経常費用計	75,004,497	64,114,203	10,890,294
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,225,503	7,682,426	△ 10,907,929
当期経常増減額	△ 3,225,503	7,682,426	△ 10,907,929
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,225,503	7,682,426	△ 10,907,929
一般正味財産期首残高	40,591,981	32,909,555	7,682,426
一般正味財産期末残高	37,366,478	40,591,981	△ 3,225,503
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	26	26	0
基本財産運用益計	26	26	0
一般正味財産への振替額			
基本財産運用益振替額	26	26	0
一般正味財産への振替額計	△ 26	△ 26	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	1,317,522	1,317,522	0
指定正味財産期末残高	1,317,522	1,317,522	0
III 正味財産期末残高	38,684,000	41,909,503	△ 3,225,503

財産目録

令和6年 3月 31日 現在

(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	手元保管	運転資金(法人)	23,303
		<現金小計>	23,303
	北洋銀行本店営業部	運転資金(法人)	70,520,352
	北洋銀行本店営業部	学術関連の運用資金(公2)	1,803,457
		<普通預金小計>	72,323,809
		<現金預金計>	72,347,112
未収金	㈱メテオ	法人会計事業に供する文献使用料である。	2,588
	㈱日本エスコ	法人会計事業に供するカミヤマビル返還敷金である。	600,000
	(一社)北海道リハビリテーション専門職協会	公1・介護予防健康増進関連事業への派遣費である。	1,265,600
	札幌市	公1・福祉改善マナー活動の効果分析等業務費である。	291,791
	㈱S T Vラジオメディア推進部	公1・ラジオ番組出演料である。	10,000
		<未収金計>	2,169,979
貯蔵品	切手・はがき・レターパック	法人会計事業に供する未使用分。	2,498
		<貯蔵品計>	2,498
前払金	第75回北海道理学療法士学術大会	公2・次年度事業の前払経費である。	196,558
	㈱ラクスライトクラウド	その他の事業・次年度事業の前払経費である。	26,400
		<前払金計>	222,958
仮払金	理事	法人会計事業に供する経費過払分である。	50
		<仮払金計>	50
流動資産合計			74,742,597
(固定資産)			
基本財産	定期預金(基)	北洋銀行本店営業部	公益目的事業資産にて使用。
			<基本財産計>
			1,317,522
			1,317,522
特定資産	福田賞基金(特)	北洋銀行本店営業部	福田賞表彰事業資金(その他の事業)
	学術奨励基金(特)	北洋銀行本店営業部	学術奨励表彰事業資金(その他の事業)
			<特定資産計>
			598,704
			280,622
			879,326
その他固定資産	建物	内部造作	(共用財産)
			うち公益目的事業資産33.3%
			うち収益事業等資産33.3%
			うち法人資産にて使用33.3%
			1,122,524
			374,176
			374,174
			374,174
		間仕切設置工事	(共用財産)
			うち公益目的事業資産33.3%
			うち収益事業等資産33.3%
			うち法人資産にて使用33.3%
			898,015
			299,339
			299,338
			299,338
			<その他固定資産計>
			2,818,809
固定資産合計			5,015,657
資産合計			79,758,254
貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	会員1名	公1・講師謝金である。	10,000
	L I N E ㈱	公2・公式アカウント利用料である。	5,500
	㈱インターネットイニシアティブ	公2・I I Jモバイルサービス料である。	3,524
	U Qコミュニケーションズ㈱	公2・W i - F i の基本料である。	4,270
	㈱ジェーシービー	公2・オンラインストレージ代である。	1,650
	L I N E ㈱	その他事業の公式アカウント利用料である。	5,500
	㈱大塚商会他14件	法人会計事業の諸費用である。	947,321
		<未払金計>	977,765
未払消費税等	札幌北税務署	法人会計事業の未払消費税等である。	582,900
		<未払消費税等計>	582,900
前受金	普通会費(令和6年度4,619名)	法人会計事業に供する前受会費である。	36,952,000
	永年会費(令和6年度8名)	法人会計事業に供する前受会費である。	320,000
	第75回北海道理学療法士学術大会	公2・次年度事業の前受収益である。	800,011
	第76回北海道理学療法士学術大会	公2・次々年度事業の前受収益である。	1,200,004
		<前受金計>	39,272,015
預り金	札幌西年金事務所	法人会計事業の社会保険料である。	241,574
		<預り金計>	241,574
流動負債合計			41,074,254
固定負債合計			0
負債合計			41,074,254
正味財産			38,684,000