

# 財 務 諸 表

自：令和2年4月1日

至：令和3年3月31日

公益社団法人 愛知県理学療法士会

## 貸借対照表

令和3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	68,579,732	55,809,576	12,770,156
未収金	9,529,253	8,065,064	1,464,189
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
前払費用	169,180	177,430	△ 8,250
流動資産合計	78,278,165	64,052,070	14,226,095
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
ソフトウェア	531,649	667,389	△ 135,740
什器備品	1,200,811	1,344,354	△ 143,543
差入保証金	500,000	500,000	0
その他固定資産合計	2,232,460	2,511,743	△ 279,283
固定資産合計	2,232,460	2,511,743	△ 279,283
資産合計	80,510,625	66,563,813	13,946,812
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	282,084	130,171	151,913
未払費用	892,191	296,932	595,259
前受会費	39,825,000	38,520,000	1,305,000
未払法人税等	25,000	25,000	0
預り金	329,662	95,904	233,758
流動負債合計	41,353,937	39,068,007	2,285,930
2 固定負債			
退職給付引当金	1,443,050	0	1,443,050
固定負債合計	1,443,050	0	1,443,050
負債合計	42,796,987	39,068,007	3,728,980
III. 正味財産の部			
1 基金			
基金	3,500,000	3,500,000	0
2 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3 一般正味財産			
一般正味財産合計	34,213,638	23,995,806	10,217,832
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(△1,000,000)
正味財産合計	37,713,638	27,495,806	10,217,832
負債及び正味財産合計	80,510,625	66,563,813	13,946,812

## 財 産 目 録

令和3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	
<b>I. 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金及び預金				
現金手許有高	手許保管	運転資金	237,332	
普通預金	三菱UFJ銀行／中村支店	運転資金	68,342,400	68,579,732
未収金				
藤田医科大学	講習会資料印刷代		142,956	
愛知県理学療法学会	設備使用料		450,000	
愛知県	受託事業補助金収入		8,620,269	
給与負担金3月分	NPO法人愛知県理学療法学会		316,028	9,529,253
前払費用				
事務局	家賃他		169,180	169,180
流動資産合計				78,278,165
<b>2 固定資産</b>				
<b>(1) その他固定資産</b>				
ソフトウェア				
公益法人会計ソフト	PCA会計	管理運営	531,649	531,649
什器備品				
PC	広報部、事務局、財務部	管理運営	614,255	
吸引用シュミレーター			586,556	1,200,811
差入保証金				
(株)1091コーポレーション	事務所保証金	共用財産	500,000	500,000
固定資産合計				2,232,460
資産合計				80,510,625
<b>II. 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未払金				
岩倉市	補助金返金		282,084	282,084
未払費用				
給与等3月分			892,191	892,191
前受会費				
会員			39,825,000	39,825,000
未払法人税等				
法人市民税			25,000	25,000
預り金				
源泉税他	源泉所得税、住民税他		329,662	329,662
流動負債合計				41,353,937
<b>2 固定負債</b>				
退職給付引当金				
従業員分			1,443,050	1,443,050
固定負債合計				1,443,050
負債合計				42,796,987
<b>III. 正味財産の部</b>				
正味財産				37,713,638

## 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア(無形固定資産)・・・定額法によっている。

什器備品(有形固定資産)・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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る。

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	678,700	147,051	531,649
什器備品	1,940,659	739,848	1,200,811
合 計	2,619,359	886,899	1,732,460

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び当期末残高 (単位：円)

補助金等の名称 及び交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
受取協会補助金 公益社団法人日本理学療法士協会	0	2,077,300	2,077,300	0
受取県補助金 愛知県・名古屋市・安城市	6,254,450	7,992,852	5,627,033	8,620,269
受取県補助金 愛知県	1,620,000	1,620,000	1,620,000	0
合 計	7,874,450	11,690,152	9,324,333	8,620,269

5. 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

特定資産の明細を上記の財務諸表に対する注記に記載をしているため、附属明細書への記載を省略している。

## 正味財産増減計算書(部局別)

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

(単位：円)

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				
① 受取会費				
正会員受取会費	36,504,000	35,694,000	810,000	
② 事業収益				
研修受講料	120,000	114,000	6,000	臨床実習指導者講習会会員外参加費
広報事業収益	110,000	255,000	△ 145,000	
③ 受取補助金				
受取協会補助金	2,077,300	2,053,900	23,400	
地域包括ケアシステム推進補助金	7,992,852	7,153,970	838,882	愛知県・名古屋市・安城市・岩倉市
受取県補助金	1,620,000	1,620,000	0	愛知県
④ 雑収益				
受取利息	477	448	29	
雑収益	1,876,932	487,000	1,389,932	全研費用キャンセル返金分ほか
受取負担金	450,000	500,000	△ 50,000	NPO法人愛知県理学療法士会
経常収益 計	50,751,561	47,878,318	2,873,243	
(2) 経常費用				
① 事業費				
事務局				
事務局	61,862	300,301	△ 238,439	直接費用、共通用
40周年記念事業	0	1,135,060	△ 1,135,060	
医学会総会2019	0	1,650,259	△ 1,650,259	
事務局会議・ブロック連絡網	11,345	0	11,345	
東海北陸理学療法学会大会支援事業	1,173,130	1,135,724	37,406	
渉外費	152,174	617,220	△ 465,046	
リハビリ専門職協議会	20,208	54,797	△ 34,589	名称変更(旧：関連三団体協議会)
生涯学習部				
新人教育プログラム・症例検討会	28,716	814,163	△ 785,447	
新入会オリエンテーション	190,872	426,319	△ 235,447	
情報管理部	4,234	0	4,234	年報作成・会員データベース管理検討
事務局 計	1,642,541	6,133,843	△ 4,491,302	
職能局				
管理業務推進部				名称変更(旧：業務推進部)
施設代表者研修(土会マネジメント研修)	165,493	603,439	△ 437,946	事務局より移動
管理業務推進部会議	123,269	0	123,269	
初級管理者育成事業指定研修会	0	166,652	△ 166,652	
管理者ネットワーク事業	215,844	1,447,075	△ 1,231,231	
保険業務推進部				名称変更(旧：倫理保険業務部)
倫理保険業務部会議	0	18,701	△ 18,701	
保険制度相談・教育事業	116,215	870	115,345	介護保険改定説明会
吸引研修事業	1,611,428	1,094,753	516,675	
チーム医療研修事業	366,575	140,200	226,375	在宅医療推進研修会
訪問リハビリテーション実務者研修	557,408	713,269	△ 155,861	管理業務推進部より移動
予防事業推進部				
予防事業推進部会議	172,660	155,742	16,918	
地域リハ専門職介護予防指導者育成事業	3,670,816	2,272,429	1,398,387	
地域包括ケア推進リーダー導入研修	903,370	235,639	667,731	
シルバーリハビリ指導士普及事業	970,477	904,234	66,243	岩倉市委託事業
職能局 計	8,873,555	7,753,003	1,120,552	
社会局				
社会局会議	0	22,877	△ 22,877	
健康増進部	0	76,522	△ 76,522	名称変更(旧：健康福祉部)
ウェルフェア参画事業	0	1,722,943	△ 1,722,943	中止
介護予防推進キャンペーン事業	0	328,550	△ 328,550	中止
スポーツ支援部				新設(旧：健康福祉部の事業一部を移動)
スポーツ支援部会議	28,562	89,037	△ 60,475	
愛知県風船バレーボール大会	0	0	0	
スポーツ理学療法推進研修・交流会	0	466,192	△ 466,192	新規事業
スポーツ傷害予防事業	815,330	447,342	367,988	中日新聞健康DAY
高野連サポート事業	178,431	375,552	△ 197,121	
東京オリパラ・アジア競技大会参画事業	9,376	546,519	△ 537,143	新規事業
障がい者スポーツ支援事業	0	0	0	
小児福祉部				
小児福祉部会議	31,178	46,074	△ 14,896	
小児領域地域リハビリテーション公開講座	381,286	741,490	△ 360,204	
こどもの福祉機器展 チャレンジドフェア	152,217	385,732	△ 233,515	ウェブ公開情報室
広報部				
広報部会議	81,091	20,286	60,805	
広報誌発行・広報活動	329,902	413,642	△ 83,740	
ホームページ運営管理	1,194,362	77,383	1,116,979	HPリニューアル
ニュース発行事業	4,213,550	4,077,744	135,806	広報部へ統合
ニュース編集部				
ニュース編集部会議	0	0	0	
ニュース発行事業	0	0	0	

社会局 計	7,415,285	9,837,885	△ 2,422,600	
ブロック局				
ブロック局会議	12,950	53,248	△ 40,298	
名古屋ブロック	9,527	38,653	△ 29,126	
尾張ブロック	120,118	270,100	△ 149,982	
知多ブロック	0	108,929	△ 108,929	
西三河ブロック	111,620	174,007	△ 62,387	
東三河ブロック	59,604	86,732	△ 27,128	
ブロック局 計	313,819	731,669	△ 417,850	
リハビリテーション情報センター				
市区町村ネットワーク運営補助金事業	88,172	616,566	△ 528,394	市区町村ネットワーク後方支援事業
市町村総合事業活動支援事業	511,483	1,815,296	△ 1,303,813	冊子作成・ダイハツ工業共同事業
情報センター運用事業	2,207,308	1,102,592	1,104,716	電話相談・HP管理・動画作成・アンケート
安城市委託事業	818,590	703,830	114,760	
名古屋市サロン事業	468,629	2,272,429	△ 1,803,800	
リハビリテーション情報センター 計	4,094,182	6,510,713		
委員会				
組織委員会	0	0	0	
表彰委員会	0	0	0	
白書委員会	56,321	1,070,691	△ 1,014,370	
災害対策委員会	407,697	462,350	△ 54,653	
選挙管理委員会	1,128,320	21,826	1,106,494	令和3-4年度役員選挙費用
男女共同参画等検討委員会	125,876	243,585	△ 117,709	
地域包括ケア推進委員会	29,576	117,233	△ 87,657	
臨床実習指導者講習会運営委員会	2,675,209	4,612,327	△ 1,937,118	3校中止
第56回日本理学療法学会大会準備委員会	770,770	136,370	634,400	中止
委員会 計	5,193,769	6,664,382	△ 1,470,613	
共通経費（管理費からの配賦分）	2,330,713	1,789,823	540,890	配賦割合24.7%
事業費 計	29,863,864	37,148,889	△ 7,285,025	
科 目	当年度	当年度	増 減	備 考
② 管理費				
役員報酬	83,513	69,077	14,436	会議日当(理事会等)のうち役員分
給料手当	2,698,094	1,550,811	1,147,283	10月より2名分
退職給付費用	1,443,050	0	1,443,050	
福利厚生費	432,842	421,156	11,686	
会議費	11,249	13,602	△ 2,353	
旅費交通費	234,071	218,584	15,487	
通信運搬費	699,871	694,870	5,001	
会場費	128,579	303,700	△ 175,121	
消耗品費	921,988	181,945	740,043	
修繕費	0	1,400	△ 1,400	
減価償却費	532,362	229,910	302,452	
印刷製本費	91,562	244,122	△ 152,560	
光熱水費	178,913	179,817	△ 904	
賃借料	1,461,357	1,436,282	25,075	
保険料	0	65,650	△ 65,650	
会議日当	77,323	77,325	△ 2	
租税公課	51,950	28,900	23,050	
寄付金	0	0	0	
渉外慶弔費	272,329	858,934	△ 586,605	
委託費	1,315,949	1,305,328	10,621	
管理費 計	10,635,002	7,881,413	2,753,589	
経常費用 計	40,498,866	45,030,302	△ 4,531,436	
当期経常増減額	10,252,695	2,848,016	7,404,679	
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				
固定資産除却損	34,863	0	34,863	
経常外費用 計	34,863	0	34,863	
当期経常外増減額	△ 34,863	0	△ 34,863	
当期一般正味財産増減額	10,217,832	2,848,016	7,369,816	
一般正味財産期首残高	23,995,806	21,147,790	2,848,016	
一般正味財産期末残高	34,213,638	23,995,806	10,217,832	
II. 指定正味財産増減の部			0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III. 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期首残高	3,500,000	3,500,000	0	
基金期末残高	3,500,000	3,500,000	0	
IV. 正味財産期末残高	37,713,638	27,495,806	10,217,832	

(参考資料)

## 予算対比・部局別経費

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	摘 要
事務局・渉外・共通費用	4,349,100	1,422,953	△ 2,926,147	会議、役員行動費
生涯学習部	1,675,000	219,588	△ 1,455,412	新人理学療法士研修会・症例検討会・新人教育プログラムは中止
職能局				
管理業務推進部	2,573,000	504,606	△ 2,068,394	施設代表者会議研修、管理者ネットワーク事業
保険業務業務部	3,718,000	2,651,626	△ 1,066,374	吸引研修会、在宅医療研修事業、訪問リハビリ実務者研修、
予防事業推進部	4,998,000	5,717,323	719,323	地域包括ケアアドバンス研修会、地域包括ケア推進リーダー導入研修、介護予防指導者育成事業、シルバーリハビリ指導士普及事業
社会局		0		
健康増進部	2,295,000	0	△ 2,295,000	
スポーツ支援部	4,100,000	1,031,699	△ 3,068,301	中日新聞健康DAY、高野連サポート事業、スポーツ理学療法推進事業、東京オリパラ参画事業
小児福祉部	2,300,000	564,681	△ 1,735,319	小児リハ連続講座、チャレンジドフェアウェブ情報室
広報部	3,284,000	5,818,905	2,534,905	広報誌・ニュース発行・HP管理、広報活動
ブロック局	2,579,160	313,819	△ 2,265,341	研修会、症例検討会
リハビリテーション情報センター	3,860,000	4,094,182	234,182	市区町村ネットワーク運営補助金事業、電話相談、HP、名古屋市委託事業、安城市委託事業
委員会	24,000			その他
組織委員会		0	0	
表彰委員会	30,000	0	△ 30,000	
白書委員会	87,500	56,321	△ 31,179	白書あいち2021発行準備
災害対策委員会	600,000	407,697	△ 192,303	研修会、愛知JRAT
公益法人設立委員会	0	0	0	
男女共同参画等検討委	350,000	125,876	△ 224,124	研修会
地域包括ケア推進委員会	162,000	29,576	△ 132,424	
臨床実習指導者講習会運営委員会	3,080,000	2,675,209	△ 404,791	臨床実習指導者講習会4回開催、3校中止
選挙管理委員会	715,000	1,128,320	413,320	令和3-4年度役員選挙
第56回日本理学療法学会大会準備委員会	3,000,000	770,770	△ 2,229,230	中止
合 計	<b>43,779,760</b>	<b>27,533,151</b>	<b>△ 16,222,609</b>	

(参考)

管理費	3,870,000	10,635,002	6,765,002	
共通経費	3,990,900	2,330,713	△ 1,660,187	管理費からの配賦分
事業費 計	<b>51,640,660</b>	<b>40,498,866</b>	<b>△ 11,141,794</b>	