

決 算 報 告 書

第 4 期

自 平成 24 年 10 月 1 日

至 平成 25 年 9 月 30 日

(一社) 国際せきずい損傷リハビリテーション協会

江東区豊洲一丁目2 - 34 TNKビル7F

貸 借 対 照 表

平成 25 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金	106,452	191,498	85,046
普 通 預 金	1,237,105	2,728,331	1,491,226
郵 便 局 振 替 口 座	243,815	103,815	140,000
前 払 金	0	98,282	98,282
仮 払 金	219	0	219
流 動 資 産 合 計	1,587,591	3,121,926	1,534,335
資 産 合 計	1,587,591	3,121,926	1,534,335
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	4,478,328	4,225,709	252,619
預 り 金	7,470	25,500	18,030
短 期 借 入 金	0	3,400,000	3,400,000
流 動 負 債 合 計	4,485,798	7,651,209	3,165,411
2 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	3,400,000	0	3,400,000
固 定 負 債 合 計	3,400,000	0	3,400,000
負 債 合 計	7,885,798	7,651,209	234,589
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	6,298,207	4,529,283	1,768,924
正 味 財 産 合 計	6,298,207	4,529,283	1,768,924
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,587,591	3,121,926	1,534,335

正味財産増減計算書

平成 24 年 10 月 1 日から 平成 25 年 9 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入金会金	(312,000)	(366,000)	(54,000)
受取入金会金	312,000	366,000	54,000
受取会費	(1,068,000)	(852,000)	(216,000)
賛助会員受取会費	1,068,000	852,000	216,000
事業収益	(1,807,814)	(1,526,500)	(281,314)
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	836,164	747,500	88,664
商品販売等・事業収益	971,650	779,000	192,650
受取寄付金	(87,420)	(136,615)	(49,195)
受取寄付金	87,420	136,615	49,195
雑収益	(103,370)	(184,100)	(80,730)
受取利息	393	564	171
雑収益 1	102,977	183,536	80,559
経常収益計	3,378,604	3,065,215	313,389
(2) 経常費用			
1) 事業費			
事業原価	(1,461,077)	(1,300,374)	(160,703)
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	1,461,077	1,300,374	160,703
事業経費	(1,126,084)	(915,703)	(210,381)
旅費交通費	745,500	687,749	57,751
通信運搬費	209,028	150,149	58,879
消耗品費	149,123	60,895	88,228
会議費	22,433	16,910	5,523
1) 事業費計	2,587,161	2,216,077	371,084
1) 管理費			
役員報酬	900,000	1,800,000	900,000
給料手当	709,350	600,000	109,350
法定福利費	16,071	0	16,071
会議費	92,550	0	92,550
旅費交通費	58,335	43,898	14,437
通信運搬費	104,514	100,100	4,414
消耗什器備品費	149,123	121,788	27,335
消耗品費	149,123	121,788	27,335
諸謝金	56,700	307,286	250,586
租税公課	71,300	80,000	8,700
事務等委託費	0	52,500	52,500
管理費・雑費	146,911	123,415	23,496
広告宣伝費	80,000	130,000	50,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図 書 費	26,390	15,178	11,212
1)管 理 費 計	2,560,367	3,495,953	935,586
経 常 費 用 計	5,147,528	5,712,030	564,502
評価損益等調整前当期経常増減額	1,768,924	2,646,815	877,891
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,768,924	2,646,815	877,891
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,768,924	2,646,815	877,891
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,768,924	2,646,815	877,891
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,529,283	1,882,468	2,646,815
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	6,298,207	4,529,283	1,768,924
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
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
正 味 財 産 期 末 残 高	6,298,207	4,529,283	1,768,924

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

事業を継続するとの前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は現在において存在しません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）

子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法に基づく原価法

その他の有価証券

時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による低価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

(4) 引当金の計上基準

各種引当金については法人税法に規定する繰入限度額に基づき計上をいたします。

(5) 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り処理しております。

3. 会計方針の変更

特に変更はございません。

4. 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について、期末現在所有しておりません。

5. 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について、期末現在所有しておりません。

6. 担保に供している資産

担保に供している資産はございません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産について、期末現在所有しておりません。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

貸倒引当金について、期末現在設定しておりません。

9. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はございません。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券を所有しておりません。

11. 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・助成金等の収入はございませんでした。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

現在、基金を設けておりません。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額はございません。

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はございませんでした。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額の関係

前期末		当期末	
現金預金勘定	3,023,644 円	現金預金勘定	1,587,372 円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	- 円	預入期間が3ヵ月を超える定期預金	- 円
現金及び現金同等物	3,023,644 円	現金及び現金同等物	1,587,372 円

(2) 重要な非資金取引

当期末

該当ございません。

16. 重要な後発事象

該当ございません。

収 支 計 算 書

平成 24 年 10 月 1 日から 平成 25 年 9 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入金会金	(600,000)	(312,000)	(288,000)	
受取入金会金	600,000	312,000	288,000	
受取会費	(500,000)	(1,068,000)	(568,000)	
賛助会員受取会費	500,000	1,068,000	568,000	
事業収益	(3,500,000)	(1,807,814)	(1,692,186)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	3,000,000	836,164	2,163,836	
商品販売等・事業収益	500,000	971,650	471,650	
受取寄付金	(300,000)	(87,420)	(212,580)	
受取寄付金	300,000	87,420	212,580	
雑収益	(500)	(103,370)	(102,870)	
受取利息	500	393	107	
雑収益 1		102,977	102,977	
経常収益計	4,900,500	3,378,604	1,521,896	
(2) 経常費用				
1) 事業費				
事業原価	(2,200,000)	(1,461,077)	(738,923)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	2,000,000	1,461,077	538,923	
商品販売等・事業費	200,000		200,000	
事業経費	(390,000)	(1,126,084)	(736,084)	
旅費交通費	200,000	745,500	545,500	
通信運搬費	80,000	209,028	129,028	
消耗品費	80,000	149,123	69,123	
会議費	30,000	22,433	7,567	
1) 事業費計	2,590,000	2,587,161	2,839	
1) 管理費				
役員報酬	1,800,000	900,000	900,000	
給料手当	600,000	709,350	109,350	
法定福利費		16,071	16,071	
会議費		92,550	92,550	
旅費交通費	50,000	58,335	8,335	
通信運搬費	150,000	104,514	45,486	
消耗什器備品費	50,000	149,123	99,123	
消耗品費	100,000	149,123	49,123	
諸謝金	50,000	56,700	6,700	
租税公課	70,000	71,300	1,300	
事務等委託費	150,000		150,000	
管理費・雑費	100,000	146,911	46,911	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
廣 告 宣 伝 費	30,000	80,000	50,000	
図 書 費	20,000	26,390	6,390	
1)管 理 費 計	3,170,000	2,560,367	609,633	
経 常 費 用 計	5,760,000	5,147,528	612,472	
評価損益等調整前当期経常増減額	859,500	1,768,924	909,424	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	859,500	1,768,924	909,424	
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	
税引前当期一般正味財産増減額	859,500	1,768,924	909,424	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	859,500	1,768,924	909,424	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,529,283	4,529,283	0	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,388,783	6,298,207	909,424	
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
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	
正 味 財 産 期 末 残 高	5,388,783	6,298,207	909,424	

収 支 予 算 書

平成 25 年 10 月 1 日から 平成 26 年 9 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入金会金	(400,000)	(600,000)	(200,000)	
受取入金会金	400,000	600,000	200,000	
受取会費	(800,000)	(500,000)	(300,000)	
賛助会員受取会費	800,000	500,000	300,000	
事業収益	(2,000,000)	(3,500,000)	(1,500,000)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	1,000,000	3,000,000	2,000,000	
商品販売等・事業収益	1,000,000	500,000	500,000	
受取寄付金	(100,000)	(300,000)	(200,000)	
受取寄付金	100,000	300,000	200,000	
雑収益	(500)	(500)	(0)	
受取利息	500	500	0	
経常収益計	3,300,500	4,900,500	1,600,000	
(2) 経常費用				
1) 事業費				
事業原価	(2,100,000)	(2,200,000)	(100,000)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	2,000,000	2,000,000	0	
商品販売等・事業費	100,000	200,000	100,000	
事業経費	(680,000)	(390,000)	(290,000)	
福利厚生費	50,000	0	50,000	
旅費交通費	400,000	200,000	200,000	
通信運搬費	100,000	80,000	20,000	
消耗品費	100,000	80,000	20,000	
会議費	30,000	30,000	0	
1) 事業費計	2,780,000	2,590,000	190,000	
1) 管理費				
役員報酬	100,000	1,800,000	1,700,000	
給料手当	800,000	600,000	200,000	
旅費交通費	50,000	50,000	0	
通信運搬費	100,000	150,000	50,000	
消耗什器備品費	100,000	50,000	50,000	
消耗品費	100,000	100,000	0	
諸謝金	50,000	50,000	0	
租税公課	70,000	70,000	0	
事務等委託費	100,000	150,000	50,000	
管理費・雑費	100,000	100,000	0	
広告宣伝費	30,000	30,000	0	
図書費	20,000	20,000	0	

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備考
1) 管 理 費 計	1,620,000	3,170,000	1,550,000	
経 常 費 用 計	4,400,000	5,760,000	1,360,000	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,099,500	859,500	240,000	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,099,500	859,500	240,000	
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	
税引前当期一般正味財産増減額	1,099,500	859,500	240,000	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,099,500	859,500	240,000	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	6,298,207	4,529,283	1,768,924	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	7,397,707	5,388,783	2,008,924	
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
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	
正 味 財 産 期 末 残 高	7,397,707	5,388,783	2,008,924	