

決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成 25 年 10 月 1 日

至 平成 26 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 - 3 4 TNKビル7F

貸借対照表

平成 26 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	190,422	106,452	83,970
普 通 預 金	1,798,312	1,237,105	561,207
郵 便 局 振 替 口 座 金	287,815	243,815	44,000
仮 払 金	0	219	219
流 動 資 産 合 計	2,276,549	1,587,591	688,958
資 産 合 計	2,276,549	1,587,591	688,958
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	3,912,536	4,478,328	565,792
前 受 金	564,000	0	564,000
預 り 金	0	7,470	7,470
流 動 負 債 合 計	4,476,536	4,485,798	9,262
2 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	3,400,000	3,400,000	0
固 定 負 債 合 計	3,400,000	3,400,000	0
負 債 合 計	7,876,536	7,885,798	9,262
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	5,599,987	6,298,207	698,220
正 味 財 産 合 計	5,599,987	6,298,207	698,220
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	2,276,549	1,587,591	688,958

正味財産増減計算書

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	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	(244,345)	(312,000)	(67,655)
受取入金会金	244,345	312,000	67,655
受取会費	(1,212,000)	(1,068,000)	(144,000)
賛助会員受取会費	1,212,000	1,068,000	144,000
事業収益	(2,978,237)	(1,807,814)	(1,170,423)
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	1,181,261	836,164	345,097
商品販売等・事業収益	205,810	971,650	765,840
広告料収入	975,000	0	975,000
その他事業収入	616,166	0	616,166
受取寄付金	(82,000)	(87,420)	(5,420)
受取寄付金	82,000	87,420	5,420
雑収益	(1,770,392)	(103,370)	(1,667,022)
受取利息	205	393	188
雑収益	1,770,187	102,977	1,667,210
経常収益計	6,286,974	3,378,604	2,908,370
(2) 経常費用			
1) 事業費			
事業原価	(1,944,061)	(1,461,077)	(482,984)
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	1,560,510	1,461,077	99,433
せきずい損傷者向け会報誌作成費用	82,550	0	82,550
商品販売等・事業費	301,001	0	301,001
事業経費	(452,184)	(1,126,084)	(673,900)
旅費交通費	419,300	745,500	326,200
通信運搬費	0	209,028	209,028
消耗品費	5,920	149,123	143,203
会議費	26,964	22,433	4,531
1) 事業費計	2,396,245	2,587,161	190,916
1) 管理費			
役員報酬	100,000	900,000	800,000
給料手当	2,049,905	709,350	1,340,555
法定福利費	275,229	16,071	259,158
会議費	84,055	92,550	8,495
旅費交通費	0	58,335	58,335
通信運搬費	245,211	104,514	140,697
消耗什器備品費	95,139	149,123	53,984
消耗品費	0	149,123	149,123
諸謝金	64,500	56,700	7,800

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租 税 公 課	81,200	71,300	9,900
管 理 費 ・ 雑 費	0	146,911	146,911
広 告 宣 伝 費	100,000	80,000	20,000
函 書 費	97,270	26,390	70,880
1)管 理 費 計	3,192,509	2,560,367	632,142
経 常 費 用 計	5,588,754	5,147,528	441,226
評価損益等調整前当期経常増減額	698,220	1,768,924	2,467,144
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	698,220	1,768,924	2,467,144
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	698,220	1,768,924	2,467,144
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	698,220	1,768,924	2,467,144
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	5,599,987	6,298,207	698,220
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	5,599,987	6,298,207	698,220

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	円	現金預金勘定	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	円	現金及び現金同等物	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 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	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	(400,000)	(244,345)	(155,655)	
受取入金会金	400,000	244,345	155,655	
受取会費	(800,000)	(1,212,000)	(412,000)	
賛助会員受取会費	800,000	1,212,000	412,000	
事業収益	(2,000,000)	(2,978,237)	(978,237)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	1,000,000	1,181,261	181,261	
商品販売等・事業収益	1,000,000	205,810	794,190	
広告料収入		975,000	975,000	
その他事業収入		616,166	616,166	
受取寄付金	(100,000)	(82,000)	(18,000)	
受取寄付金	100,000	82,000	18,000	
雑収益	(500)	(1,770,392)	(1,769,892)	
受取利息	500	205	295	
雑収益 1		1,770,187	1,770,187	
経常収益計	3,300,500	6,286,974	2,986,474	
(2) 経常費用				
1) 事業費				
事業原価	(2,100,000)	(1,944,061)	(155,939)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	2,000,000	1,560,510	439,490	
せきずい損傷者向け会報誌作成費用	100,000	82,550	17,450	
商品販売等・事業費		301,001	301,001	
事業経費	(680,000)	(452,184)	(227,816)	
福利厚生費	50,000		50,000	
旅費交通費	400,000	419,300	19,300	
通信運搬費	100,000		100,000	
消耗品費	100,000	5,920	94,080	
会議費	30,000	26,964	3,036	
1) 事業費計	2,780,000	2,396,245	383,755	
1) 管理費				
役員報酬	100,000	100,000	0	
給料手当	800,000	2,049,905	1,249,905	
法定福利費		275,229	275,229	
会議費		84,055	84,055	
旅費交通費	50,000		50,000	
通信運搬費	100,000	245,211	145,211	
消耗什器備品費	100,000	95,139	4,861	
消耗品費	100,000		100,000	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
諸 謝 金	50,000	64,500	14,500	
租 税 公 課	70,000	81,200	11,200	
事 務 等 委 託 費	100,000		100,000	
管 理 費 ・ 雑 費	100,000		100,000	
広 告 宣 伝 費	30,000	100,000	70,000	
函 書 費	20,000	97,270	77,270	
1) 管 理 費 計	1,620,000	3,192,509	1,572,509	
経 常 費 用 計	4,400,000	5,588,754	1,188,754	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,099,500	698,220	1,797,720	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,099,500	698,220	1,797,720	
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	698,220	1,797,720	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,099,500	698,220	1,797,720	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	6,298,207	6,298,207	0	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	7,397,707	5,599,987	1,797,720	
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	5,599,987	1,797,720	

収 支 予 算 書

平成 26 年 10 月 1 日から 平成 27 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	(250,000)	(400,000)	(150,000)	
受取入金会金	250,000	400,000	150,000	
受取会費	(1,200,000)	(800,000)	(400,000)	
賛助会員受取会費	1,200,000	800,000	400,000	
事業収益	(2,500,000)	(2,000,000)	(500,000)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	1,500,000	1,000,000	500,000	
商品販売等・事業収益	1,000,000	1,000,000	0	
受取寄付金	(100,000)	(100,000)	(0)	
受取寄付金	100,000	100,000	0	
雑収益	(10,000)	(500)	(9,500)	
受取利息	10,000	500	9,500	
経常収益計	4,060,000	3,300,500	759,500	
(2) 経常費用				
1) 事業費				
事業原価	(2,100,000)	(2,100,000)	(0)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	2,000,000	2,000,000	0	
せきずい損傷者向け会報誌作成費用	100,000	100,000	0	
事業経費	(340,000)	(680,000)	(340,000)	
福利厚生費	0	50,000	50,000	
旅費交通費	300,000	400,000	100,000	
通信運搬費	0	100,000	100,000	
消耗品費	10,000	100,000	90,000	
会議費	30,000	30,000	0	
1) 事業費計	2,440,000	2,780,000	340,000	
1) 管理費				
役員報酬	0	100,000	100,000	
給料手当	1,000,000	800,000	200,000	
旅費交通費	0	50,000	50,000	
通信運搬費	150,000	100,000	50,000	
消耗什器備品費	100,000	100,000	0	
消耗品費	0	100,000	100,000	
諸謝金	50,000	50,000	0	
租税公課	80,000	70,000	10,000	
事務等委託費	0	100,000	100,000	
管理費・雑費	0	100,000	100,000	
広告宣伝費	100,000	30,000	70,000	
図書費	100,000	20,000	80,000	

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備考
1) 管 理 費 計	1,580,000	1,620,000	40,000	
経 常 費 用 計	4,020,000	4,400,000	380,000	
評価損益等調整前当期経常増減額	40,000	1,099,500	1,139,500	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	40,000	1,099,500	1,139,500	
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	40,000	1,099,500	1,139,500	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	40,000	1,099,500	1,139,500	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,599,987	6,298,207	698,220	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,559,987	7,397,707	1,837,720	
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	5,559,987	7,397,707	1,837,720	