

決 算 報 告 書

第 6 期

自 平成 26 年 10 月 1 日

至 平成 27 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 27 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	360,222	190,422	169,800
普 通 預 金	2,612,578	1,798,312	814,266
郵 便 局 振 替 口 座	341,215	287,815	53,400
流 動 資 産 合 計	3,314,015	2,276,549	1,037,466
資 産 合 計	3,314,015	2,276,549	1,037,466
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	3,879,730	3,912,536	32,806
前 受 金		564,000	564,000
預 り 金	220		220
未 払 法 人 税 等	70,000		70,000
流 動 負 債 合 計	3,949,950	4,476,536	526,586
2 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	3,400,000	3,400,000	
固 定 負 債 合 計	3,400,000	3,400,000	0
負 債 合 計	7,349,950	7,876,536	526,586
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	4,035,935	5,599,987	1,564,052
正 味 財 産 合 計	4,035,935	5,599,987	1,564,052
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,314,015	2,276,549	1,037,466

正味財産増減計算書

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	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	(434,000)	(244,345)	(189,655)
受取入金会金	434,000	244,345	189,655
受取会費	(372,000)	(1,212,000)	(840,000)
賛助会員受取会費	372,000	1,212,000	840,000
事業収益	(3,535,823)	(2,978,237)	(557,586)
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	2,279,807	1,181,261	1,098,546
商品販売等・事業収益	86,400	205,810	119,410
広告料収入	911,952	975,000	63,048
その他事業収入	257,664	616,166	358,502
受取寄付金	(21,000)	(82,000)	(61,000)
受取寄付金	21,000	82,000	61,000
雑収益	(1,190,894)	(1,770,392)	(579,498)
受取利息	277	205	72
雑収益	1,190,617	1,770,187	579,570
経常収益計	5,553,717	6,286,974	733,257
(2) 経常費用			
1) 事業費			
事業原価	(2,060,921)	(1,944,061)	(116,860)
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	1,996,921	1,560,510	436,411
せきずい損傷者向け会報誌作成費用		82,550	82,550
商品販売等・事業費	64,000	301,001	237,001
事業経費	(486,170)	(452,184)	(33,986)
旅費交通費	105,410	419,300	313,890
通信運搬費	88,549		88,549
消耗品費	5,348	5,920	572
諸謝金	168,855		168,855
租税公課	48,000		48,000
雑費	11,326		11,326
会議費	58,682	26,964	31,718
1) 事業費計	2,547,091	2,396,245	150,846
1) 管理費			
役員報酬		100,000	100,000
給料手当	780,120	2,049,905	1,269,785
法定福利費	126,786	275,229	148,443
会議費	164,048	84,055	79,993
通信運搬費	48,587	245,211	196,624
消耗什器備品費	165,511	95,139	70,372

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸 謝 金		64,500	64,500
租 税 公 課	22,000	81,200	59,200
管 理 費 ・ 雑 費	15,522		15,522
広 告 宣 伝 費	50,000	100,000	50,000
函 書 費		97,270	97,270
1)管 理 費 計	1,372,574	3,192,509	1,819,935
経 常 費 用 計	3,919,665	5,588,754	1,669,089
評価損益等調整前当期経常増減額	1,634,052	698,220	935,832
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,634,052	698,220	935,832
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	1,634,052	698,220	935,832
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,564,052	698,220	865,832
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	4,035,935	5,599,987	1,564,052
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	4,035,935	5,599,987	1,564,052

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 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	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	(250,000)	(434,000)	(184,000)	
受取入金会金	250,000	434,000	184,000	
受取会費	(1,200,000)	(372,000)	(828,000)	
賛助会員受取会費	1,200,000	372,000	828,000	
事業収益	(2,500,000)	(3,535,823)	(1,035,823)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	1,500,000	2,279,807	779,807	
商品販売等・事業収益	1,000,000	86,400	913,600	
広告料収入		911,952	911,952	
その他事業収入		257,664	257,664	
受取寄付金	(100,000)	(21,000)	(79,000)	
受取寄付金	100,000	21,000	79,000	
雑収益	(10,000)	(1,190,894)	(1,180,894)	
受取利息	10,000	277	9,723	
雑収益 1		1,190,617	1,190,617	
経常収益計	4,060,000	5,553,717	1,493,717	
(2) 経常費用				
1) 事業費				
事業原価	(2,100,000)	(2,060,921)	(39,079)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	2,000,000	1,996,921	3,079	
せきずい損傷者向け会報誌作成費用	100,000		100,000	
商品販売等・事業費		64,000	64,000	
事業経費	(340,000)	(486,170)	(146,170)	
旅費交通費	300,000	105,410	194,590	
通信運搬費		88,549	88,549	
消耗品費	10,000	5,348	4,652	
諸謝金		168,855	168,855	
租税公課		48,000	48,000	
雑費		11,326	11,326	
会議費	30,000	58,682	28,682	
1) 事業費計	2,440,000	2,547,091	107,091	
1) 管理費				
給料手当	1,000,000	780,120	219,880	
法定福利費		126,786	126,786	
会議費		164,048	164,048	
通信運搬費	150,000	48,587	101,413	
消耗什器備品費	100,000	165,511	65,511	
諸謝金	50,000		50,000	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
租 税 公 課	80,000	22,000	58,000	
管 理 費 ・ 雑 費		15,522	15,522	
広 告 宣 伝 費	100,000	50,000	50,000	
函 書 費	100,000		100,000	
1)管 理 費 計	1,580,000	1,372,574	207,426	
経 常 費 用 計	4,020,000	3,919,665	100,335	
評価損益等調整前当期経常増減額	40,000	1,634,052	1,594,052	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	40,000	1,634,052	1,594,052	
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	1,634,052	1,594,052	
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	70,000	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	40,000	1,564,052	1,524,052	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,599,987	5,599,987	0	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,559,987	4,035,935	1,524,052	
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	4,035,935	1,524,052	

収 支 予 算 書

平成 27 年 10 月 1 日から 平成 28 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	(430,000)	(250,000)	(180,000)	
受取入金会金	430,000	250,000	180,000	
受取会費	(370,000)	(1,200,000)	(830,000)	
賛助会員受取会費	370,000	1,200,000	830,000	
事業収益	(3,550,000)	(2,500,000)	(1,050,000)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業収益	2,300,000	1,500,000	800,000	
商品販売等・事業収益	100,000	1,000,000	900,000	
広告料収入	900,000		900,000	
その他事業収入	250,000		250,000	
受取寄付金	(20,000)	(100,000)	(80,000)	
受取寄付金	20,000	100,000	80,000	
雑収益	(1,101,000)	(10,000)	(1,091,000)	
受取利息	1,000	10,000	9,000	
雑収益 1	1,100,000		1,100,000	
経常収益計	5,471,000	4,060,000	1,411,000	
(2) 経常費用				
1) 事業費				
事業原価	(2,070,000)	(2,100,000)	(30,000)	
せきずい損傷者向け支援事業・事業費	2,000,000	2,000,000		
せきずい損傷者向け会報誌作成費用		100,000	100,000	
商品販売等・事業費	70,000		70,000	
事業経費	(505,000)	(340,000)	(165,000)	
旅費交通費	100,000	300,000	200,000	
通信運搬費	100,000		100,000	
消耗品費	5,000	10,000	5,000	
諸謝金	180,000		180,000	
租税公課	50,000		50,000	
雑費	10,000		10,000	
会議費	60,000	30,000	30,000	
1) 事業費計	2,575,000	2,440,000	135,000	
1) 管理費				
給料手当	800,000	1,000,000	200,000	
法定福利費	130,000		130,000	
会議費	180,000		180,000	
通信運搬費	50,000	150,000	100,000	
消耗什器備品費	180,000	100,000	80,000	
諸謝金		50,000	50,000	

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備考
租 税 公 課	25,000	80,000	55,000	
管 理 費 ・ 雑 費	15,000		15,000	
広 告 宣 伝 費	50,000	100,000	50,000	
函 書 費		100,000	100,000	
1)管 理 費 計	1,430,000	1,580,000	150,000	
経 常 費 用 計	4,005,000	4,020,000	15,000	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,466,000	40,000	1,426,000	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,466,000	40,000	1,426,000	
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	1,466,000	40,000	1,426,000	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,466,000	40,000	1,426,000	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,035,935	5,599,987	1,564,052	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	2,569,935	5,559,987	2,990,052	
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	2,569,935	5,559,987	2,990,052	