

平成27年度 (公社)富山県鍼灸マッサージ師会 収支決算書(資金収支ベース)内部資料

自 平成27年4月1日 ~ 至 平成28年3月31日

(単位円)

科目	27年度予算(a)	27年度決算(b)	差異(a-b)	備考欄
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 入会金	80,000	40,000	40,000	
入会金	80,000	40,000	40,000	
② 会費	3,720,000	3,780,000	△ 60,000	24000*159(月割あり)
正会員会費	3,720,000	3,780,000	△ 60,000	
③ 事業収入	255,000	262,000	△ 7,000	
定期講習会受講料	150,000	165,000	△ 15,000	県講習会・支部講習会
青年部講習会受講料	25,000	27,000	△ 2,000	
広告収入	80,000	70,000	10,000	会報広告
④ 受取補助金等	120,000	117,620	2,380	
地方公共団体補助金	90,000	90,000	0	公開講座県補助金
中央団体助成金	30,000	27,620	2,380	全鍼師会学術助成金
⑤ 受取寄付金	0	50,000	△ 50,000	
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000	昭和会
⑥ 雑収入	5,000	95,900	△ 90,900	
受取利息	3,000	2,373	627	
雑収入1	2,000	93,527	△ 91,527	富信配当金戻り他
経常収益計	4,180,000	4,345,520	△ 165,520	
2 経常費用				
(2) 支出				
① 支出	4,357,500	4,053,417	304,083	
役員報酬	390,000	390,000	0	年間報酬
日当	317,500	327,500	△ 10,000	
委託料	360,000	360,000	0	保険師会へ業務委託
会議費	17,000	15,040	1,960	
旅費交通費	586,500	450,860	135,640	
通信運搬費	202,000	173,895	28,105	切手・案内他
諸謝金	450,000	470,000	△ 20,000	講習会講師料
賃借料	68,000	35,805	32,195	会場使用料
消耗品費	140,000	74,135	65,865	事業仕訳参照
修繕費	90,000	60,782	29,218	
印刷製本費	290,000	299,268	△ 9,268	会報他
光熱水料費	192,000	136,113	55,887	
保険料	20,000	20,680	△ 680	火災保険
租税公課	87,500	81,000	6,500	市県民税
支払負担金	131,000	98,751	32,249	中央/北陸会議
支払寄付金	10,000	10,000	0	盲学校
雑支出	186,000	162,669	23,331	事業仕訳参照
支払手数料	510,000	547,692	△ 37,692	税理士・弁護士・司法書士
福利厚生費	70,000	90,244	△ 20,244	新年祝賀パーティー
慶弔見舞い費	240,000	248,983	△ 8,983	敬老記念5人 見舞い2件 弔事7件
支出計	4,357,500	4,053,417	304,083	
収支差額	△ 177,500	292,103	△ 469,603	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出	100,000	300,000	△ 200,000	
財務活動支出計	100,000	300,000	△ 200,000	
財務活動収支差額	△ 100,000	△ 300,000	200,000	
IV 予備費支出の部				
予備費支出計	0	0	0	
当期収支差額	△ 272,500	△ 7,897	△ 264,603	
前期繰越収支差額	411,734	411,734	0	
次期繰越収支差額	139,234	403,837	△ 264,603	

平成27年度 (公社)富山県鍼灸マッサージ師会 正味財産増減計算書

自平成27年4月1日～至平成28年3月31日

(単位円)

科目	27年度決算(a)	26年度決算(b)	増減(a-b)	備考欄
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 入会金	40,000	80,000	△ 40,000	
入会金	40,000	80,000	△ 40,000	
② 会費	3,780,000	4,156,000	△ 376,000	
正会員会費	3,780,000	4,156,000	△ 376,000	24000*159(月割あり)
③ 事業収入	262,000	248,000	14,000	
定期講習会受講料	165,000	145,000	20,000	県講習会・支部講習会
青年部講習会受講料	27,000	23,000	4,000	
広告収入	70,000	80,000	△ 10,000	会報広告
④ 受取補助金等	117,620	120,360	△ 2,740	
地方公共団体補助金	90,000	90,000	0	公開講座県補助金
中央団体助成金	27,620	30,360	△ 2,740	全鍼師会学術助成金
⑤ 受取寄付金	50,000	50,000	0	
受取寄付金	50,000	50,000	0	昭和会より学術部へ
⑥ 雑収入	95,900	28,879	67,021	
受取利息	2,373	2,762	△ 389	
雑収入1	93,527	26,117	67,410	富信配当金戻り他
経常収益計	4,345,520	4,683,239	△ 337,719	
(2) 経常費用				
① 事業費支出	2,818,509	3,496,198	△ 677,689	
役員報酬	185,000	185,000	0	年間報酬
日当	151,500	199,000	△ 47,500	
委託料	180,000	180,000	0	保険師会へ業務委託
会議費	7,520	8,600	△ 1,080	
旅費交通費	364,280	444,190	△ 79,910	
通信運搬費	161,587	109,553	52,034	切手・案内他
諸謝金	470,000	430,000	40,000	講習会講師料
賃借料	35,805	79,060	△ 43,255	会場使用料
消耗品費	73,485	20,353	53,132	事業仕訳参照・講習会用PC
修繕費	41,313	431,293	△ 389,980	
印刷製本費	268,596	272,604	△ 4,008	会報他
光熱水料費	68,062	73,696	△ 5,634	
保険料	10,340	10,340	0	火災保険
減価償却費	553,278	616,332	△ 63,054	
租税公課	40,500	289,400	△ 248,900	市県民税・法人税
支払負担金	64,538	28,000	36,538	中央/北陸会議
支払寄付金	10,000	10,000	0	盲学校
雑支出	132,705	108,777	23,928	事業仕訳参照
② 管理費支出	2,328,076	2,886,139	△ 558,063	
役員報酬	205,000	205,000	0	年間報酬
日当	176,000	233,500	△ 57,500	
委託料	180,000	180,000	0	保険師会へ業務委託
会議費	7,520	8,600	△ 1,080	会場使用料
旅費交通費	86,580	114,990	△ 28,410	
通信運搬費	12,308	17,659	△ 5,351	切手・案内他
消耗品費	650	0	650	
修繕費	19,469	431,293	△ 411,824	
印刷製本費	30,672	0	30,672	封筒・名刺
光熱水料費	68,051	73,684	△ 5,633	
保険料	10,340	10,340	0	火災保険
減価償却費	539,890	584,832	△ 44,942	
租税公課	40,500	289,400	△ 248,900	県民・市民・法人税
支払負担金	34,213	33,000	1,213	中央/北陸会議
支払手数料	547,692	443,447	104,245	税理士・弁護士・司法書士
福利厚生費	90,244	67,402	22,842	新年祝賀パーティー
慶弔見舞い費	248,983	163,580	85,403	敬老5人 見舞い2件 弔事7件
雑支出	29,964	29,412	552	NHK他
経常費用計	5,146,585	6,382,337	△ 1,235,752	
評価調整前経常増減額	△ 801,065	△ 1,699,098	898,033	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 801,065	△ 1,699,098	898,033	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除去損	0	5,978	△ 5,978	
経常外費用計	0	5,978	△ 5,978	
当期経常外増減額	0	△ 5,978	5,978	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 801,065	△ 1,705,076	904,011	
一般正味財産期首残高	35,539,576	37,244,652	△ 1,705,076	
一般正味財産期末残高	34,738,511	35,539,576	△ 801,065	
II 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	
III 正味財産期末残高	34,738,511	35,539,576	△ 801,065	

平成27年度 (公社)富山県鍼灸マッサージ師会 正味財産増減計算書総括表

自 平成27年4月1日 ~ 至 平成28年3月31日

(単位円)

科目	総合計	公益目的事業	法人会計	内部取引消去部門
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 入会金	40,000	20,000	20,000	0
入会金	40,000	20,000	20,000	0
② 会費	3,780,000	1,890,000	1,890,000	0
正会員会費	3,780,000	1,890,000	1,890,000	0
③ 事業収入	262,000	262,000	0	0
定期講習会受講料	165,000	165,000	0	0
青年部講習会受講料	27,000	27,000	0	0
広告収入	70,000	70,000	0	0
④ 受取補助金等	117,620	117,620	0	0
地方公共団体補助金	90,000	90,000	0	0
中央団体助成金	27,620	27,620	0	0
⑤ 受取寄付金	50,000	50,000	0	0
受取寄付金	50,000	50,000	0	0
⑥ 雑収入	95,900	84,100	11,800	0
受取利息	2,373	0	2,373	0
雑収入1	93,527	84,100	9,427	0
経常収益計	4,345,520	2,423,720	1,921,800	0
(2) 経常費用				
① 事業費支出	2,818,509	2,818,509	0	0
役員報酬	185,000	185,000	0	0
日当	151,500	151,500	0	0
委託料	180,000	180,000	0	0
会議費	7,520	7,520	0	0
旅費交通費	364,280	364,280	0	0
通信運搬費	161,587	161,587	0	0
諸謝金	470,000	470,000	0	0
賃借料	35,805	35,805	0	0
消耗品費	73,485	73,485	0	0
修繕費	41,313	41,313	0	0
印刷製本費	268,596	268,596	0	0
光熱水料費	68,062	68,062	0	0
保険料	10,340	10,340	0	0
減価償却費	553,278	553,278	0	0
租税公課	40,500	40,500	0	0
支払負担金	64,538	64,538	0	0
支払寄付金	10,000	10,000	0	0
雑支出	132,705	132,705	0	0
② 管理費支出	2,328,076	0	2,328,076	0
役員報酬	205,000	0	205,000	0
日当	176,000	0	176,000	0
委託料	180,000	0	180,000	0
会議費	7,520	0	7,520	0
旅費交通費	86,580	0	86,580	0
通信運搬費	12,308	0	12,308	0
消耗品費	650	0	650	0
修繕費	19,469	0	19,469	0
印刷製本費	30,672	0	30,672	0
光熱水料費	68,051	0	68,051	0
保険料	10,340	0	10,340	0
減価償却費	539,890	0	539,890	0
租税公課	40,500	0	40,500	0
支払負担金	34,213	0	34,213	0
支払手数料	547,692	0	547,692	0
福利厚生費	90,244	0	90,244	0
慶弔見舞い費	248,983	0	248,983	0
雑支出	29,964	0	29,964	0
経常費用計	5,146,585	2,818,509	2,328,076	0
評価調整前経常増減額	△ 801,065	△ 394,789	△ 406,276	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 801,065	△ 394,789	△ 406,276	0
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 801,065	△ 394,789	△ 406,276	0
一般正味財産期首残高	35,539,576	36,639,587	△ 1,100,011	0
一般正味財産期末残高	34,738,511	36,244,798	△ 1,506,287	0
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	34,738,511	36,244,798	△ 1,506,287	0

(公社)富山県鍼灸マッサージ師会 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

(単位 円)

	当年度(a)	前年度(b)	増 減(a-b)
I 資産の部			
1 流動資産	444,292	460,604	△ 16,312
現金	50,000	50,000	0
預金1	353,837	361,734	△ 7,897
預金2	40,455	48,870	△ 8,415
2 固定資産	34,334,674	35,127,842	△ 793,168
(1) 特定資産	967,345	667,345	300,000
事業積立預金	667,345	467,345	200,000
70周年記念事業積立	300,000	200,000	100,000
(2) その他固定資産	33,367,329	34,460,497	△ 1,093,168
建 物	29,315,215	30,391,633	△ 1,076,418
建物付属設備	1	1	0
什器備品	13	3,376	△ 3,363
土地	3,987,100	3,987,100	0
電話加入権	65,000	65,000	0
商標権	0	13,387	△ 13,387
資産合計	34,778,966	35,588,446	△ 809,480
II 負債の部			
1 流動負債	40,455	48,870	△ 8,415
預り金	40,455	48,870	△ 8,415
負債合計	40,455	48,870	△ 8,415
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	34,738,511	35,539,576	△ 801,065
正味財産合計	34,738,511	35,539,576	△ 801,065
負債及び正味財産合計	34,778,966	35,588,446	△ 809,480

(公社)富山県鍼灸マッサージ師会 財産目録

平成28年3月31日 現在

(単位 円)

科 目	場所等	数量	使用目的等	金 額
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				444,292
現金			運転資金(公益事業)	50,000
普通預金1			運転資金(公益事業)	353,837
普通預金2			運転資金(公益事業)	40,455
2 固定資産				
(1) 特定資産				967,345
事業積立預金			運転資金(公益事業・法人会計)	667,345
70周年記念事業積立預金			運転資金(公益事業・法人会計)	300,000
(2) その他の固定資産				33,367,329
建 物	富山市神通町1-2-6 (S56.12取得 鉄筋コンクリート 3F)	414.64 m ²	公益事業・法人会計目的保有財産	29,315,215
建物付属設備	電気工事		公益事業・法人会計目的保有財産	1
什器備品	机・椅子	7 式	公益事業・法人会計目的保有財産	7
	耐火金庫	1 式	公益事業・法人会計目的保有財産	1
	エアコン	3 式	〃	3
	アンプ・ビデオ・マイクチューナー	2 式	〃	2
土 地	富山市神通町1-2-6 (S42年以前)	109.00 m ²	公益事業・法人会計目的保有財産	826,500
	(S42年寄付)	66.46 m ²		500,600
	(S49年購入)	123.02 m ²		2,660,000
電話加入権	固定電話1台分		公益事業・法人会計目的保有財産	65,000
無形固定資産1	シンボルマーク商標権		償却終了	-
資産の部合計				34,778,966
II 負債の部				
1 流動負債				40,455
預り金	所得税預り金		公益・法人会計	40,455
負債の部合計				40,455
正味財産				34,738,511