

平成28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28年4月1日 ~ 至 平成29年3月31日

(単位円)

科目	28年度予算(a)	28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	3,480,000	3,544,000	△ 64,000	24000*149(予算145)
正会員会費	3,480,000	3,544,000	△ 64,000	
③ 事業収入	235,000	233,000	2,000	
定期講習会受講料	150,000	152,000	△ 2,000	県講習会・支部講習会
青年部講習会受講料	25,000	21,000	4,000	
広告収入	60,000	60,000	0	会報広告
④ 受取補助金等	120,000	117,360	2,640	
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	27,360	2,640	全鍼師会学術助成金
⑤ 受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
⑥ 雑収入	3,000	83,562	△ 80,562	
受取利息	3,000	1,662	1,338	
雑収入	0	81,900	△ 81,900	
経常収益計	3,918,000	4,017,922	△ 99,922	
2 経常費用				
(2) 支出				
① 支出	4,087,000	3,561,484	525,516	
役員報酬	390,000	390,000	0	年間報酬
日当	327,500	345,000	△ 17,500	
委託料	360,000	360,000	0	保険師会へ業務委託
会議費	15,000	15,040	△ 40	
旅費交通費	619,500	543,352	76,148	
通信運搬費	180,000	150,004	29,996	切手・案内他
諸謝金	450,000	430,000	20,000	講習会講師料
賃借料	38,000	32,925	5,075	会場使用料
消耗品費	50,000	18,885	31,115	事業仕訳参照
修繕費	50,000	20,520	29,480	
印刷製本費	272,000	109,004	162,996	会報他
光熱水料費	192,000	130,076	61,924	
保険料	20,000	18,280	1,720	火災保険
租税公課	81,000	81,000	0	市県民税・法人税
支払負担金	117,000	147,000	△ 30,000	中央/北陸会議
支払寄付金	10,000	0	10,000	盲学校
雑支出	215,000	136,293	78,707	事業仕訳参照
支払手数料	370,000	363,704	6,296	税理士・弁護士
福利厚生費	90,000	55,802	34,198	新年祝賀パーティー
慶弔見舞い費	240,000	214,599	25,401	敬老記念6人 見舞い2件 弔事5件
支出計	4,087,000	3,561,484	525,516	
収支差額	△ 169,000	456,438	△ 625,438	
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	100,000	0	
財務活動支出計	100,000	100,000	0	
財務活動収支差額	△ 100,000	△ 100,000	0	
IV 予備費支出の部				
予備費支出計	0	0	0	
当期収支差額	△ 269,000	356,438	△ 625,438	
前期繰越収支差額	403,837	403,837	0	
次期繰越収支差額	134,837	760,275	△ 625,438	

平成28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28年4月1日 ~ 至平成29年3月31日

(単位円)

科目	28年度決算(a)	27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	40,000	0	
入会金	40,000	40,000	0	
② 会費	3,544,000	3,780,000	△ 236,000	
正会員会費	3,544,000	3,780,000	△ 236,000	24000*149(予算145)
③ 事業収入	233,000	262,000	△ 29,000	
定期講習会受講料	152,000	165,000	△ 13,000	県講習会・支部講習会
青年部講習会受講料	21,000	27,000	△ 6,000	
広告収入	60,000	70,000	△ 10,000	会報広告
④ 受取補助金等	117,360	117,620	△ 260	
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	27,360	27,620	△ 260	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	
⑥ 雑収入	83,562	95,900	△ 12,338	
受取利息	1,662	2,373	△ 711	
雑収入	81,900	93,527	△ 11,627	
経常収益計	4,017,922	4,345,520	△ 327,598	
(2) 経常費用				
① 事業費支出	2,549,623	2,818,509	△ 268,886	
役員報酬	185,000	185,000	0	年間報酬
日当	172,000	151,500	20,500	
委託料	180,000	180,000	0	保険師会へ業務委託
会議費	8,223	7,520	703	
旅費交通費	449,812	364,280	85,532	
通信運搬費	142,209	161,587	△ 19,378	切手・案内他
諸謝金	430,000	470,000	△ 40,000	講習会講師料
賃借料	32,925	35,805	△ 2,880	会場使用料
消耗品費	15,385	73,485	△ 58,100	事業仕訳参照
修繕費	10,260	41,313	△ 31,053	
印刷製本費	103,064	268,596	△ 165,532	会報他
光熱水料費	65,048	68,062	△ 3,014	
保険料	9,140	10,340	△ 1,200	火災保険
減価償却費	538,209	553,278	△ 15,069	
租税公課	40,500	40,500	0	市県民税・法人税
支払負担金	66,000	64,538	1,462	中央/北陸会議
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000	盲学校
雑支出	101,848	132,705	△ 30,857	事業仕訳参照
② 管理費支出	2,088,279	2,328,076	△ 239,797	
役員報酬	205,000	205,000	0	年間報酬
日当	173,000	176,000	△ 3,000	
委託料	180,000	180,000	0	保険師会へ業務委託
会議費	6,817	7,520	△ 703	会場使用料
旅費交通費	93,540	86,580	6,960	
通信運搬費	7,795	12,308	△ 4,513	切手・案内他
消耗品費	3,500	650	2,850	
修繕費	10,260	19,469	△ 9,209	
印刷製本費	5,940	30,672	△ 24,732	封筒・名刺
光熱水料費	65,028	68,051	△ 3,023	
保険料	9,140	10,340	△ 1,200	火災保険
減価償却費	538,209	539,890	△ 1,681	
租税公課	40,500	40,500	0	県民・市民・法人税
支払負担金	81,000	34,213	46,787	中央/北陸会議
支払手数料	363,704	547,692	△ 183,988	税理士・弁護士
福利厚生費	55,802	90,244	△ 34,442	新年祝賀パーティー
慶弔見舞い費	214,599	248,983	△ 34,384	敬老6人 見舞い2件 弔事5件
雑支出	34,445	29,964	4,481	NHK他
経常費用計	4,637,902	5,146,585	△ 508,683	
評価調整前経常増減額	△ 619,980	△ 801,065	181,085	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 619,980	△ 801,065	181,085	
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	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 619,980	△ 801,065	181,085	
一般正味財産期首残高	34,738,511	35,539,576	△ 801,065	
一般正味財産期末残高	34,118,531	34,738,511	△ 619,980	
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	34,118,531	34,738,511	△ 619,980	

平成28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28年4月1日 ~ 至 平成29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	3,544,000	1,772,000	1,772,000	0
正会員会費	3,544,000	1,772,000	1,772,000	0
③ 事業収入	233,000	233,000	0	0
定期講習会受講料	152,000	152,000	0	0
青年部講習会受講料	21,000	21,000	0	0
広告収入	60,000	60,000	0	0
④ 受取補助金等	117,360	117,360	0	0
地方公共団体補助金	90,000	90,000	0	0
中央団体助成金	27,360	27,360	0	0
⑤ 受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
⑥ 雑収入	83,562	81,900	1,662	0
受取利息	1,662	0	1,662	0
雑収入	81,900	81,900	0	0
経常収益計	4,017,922	2,224,260	1,793,662	0
(2) 経常費用				
① 事業費支出	2,549,623	2,549,623	0	0
役員報酬	185,000	185,000	0	0
日当	172,000	172,000	0	0
委託料	180,000	180,000	0	0
会議費	8,223	8,223	0	0
旅費交通費	449,812	449,812	0	0
通信運搬費	142,209	142,209	0	0
諸謝金	430,000	430,000	0	0
賃借料	32,925	32,925	0	0
消耗品費	15,385	15,385	0	0
修繕費	10,260	10,260	0	0
印刷製本費	103,064	103,064	0	0
光熱水料費	65,048	65,048	0	0
保険料	9,140	9,140	0	0
減価償却費	538,209	538,209	0	0
租税公課	40,500	40,500	0	0
支払負担金	66,000	66,000	0	0
支払寄付金	0	0	0	0
雑支出	101,848	101,848	0	0
② 管理費支出	2,088,279	0	2,088,279	0
役員報酬	205,000	0	205,000	0
日当	173,000	0	173,000	0
委託料	180,000	0	180,000	0
会議費	6,817	0	6,817	0
旅費交通費	93,540	0	93,540	0
通信運搬費	7,795	0	7,795	0
消耗品費	3,500	0	3,500	0
修繕費	10,260	0	10,260	0
印刷製本費	5,940	0	5,940	0
光熱水料費	65,028	0	65,028	0
保険料	9,140	0	9,140	0
減価償却費	538,209	0	538,209	0
租税公課	40,500	0	40,500	0
支払負担金	81,000	0	81,000	0
支払手数料	363,704	0	363,704	0
福利厚生費	55,802	0	55,802	0
慶弔見舞い費	214,599	0	214,599	0
雑支出	34,445	0	34,445	0
経常費用計	4,637,902	2,549,623	2,088,279	0
評価調整前経常増減額	△ 619,980	△ 325,363	△ 294,617	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 619,980	△ 325,363	△ 294,617	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	△ 619,980	△ 325,363	△ 294,617	0
一般正味財産期首残高	34,738,511	36,244,798	△ 1,506,287	0
一般正味財産期末残高	34,118,531	35,919,435	△ 1,800,904	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	34,118,531	35,919,435	△ 1,800,904	0

## (公社)富山県鍼灸マッサージ師会 貸借対照表

平成29年3月31日 現在

(単位 円)

	当年度(H28年度)(a)	前年度(H27年度)(b)	増 減(a-b)
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産	801,401	444,292	357,109
現金	50,000	50,000	0
預金1	710,275	353,837	356,438
預金2	41,126	40,455	671
2 固定資産	33,358,256	34,334,674	△ 976,418
(1) 特定資産	1,067,345	967,345	100,000
事業積立預金	667,345	667,345	0
70周年記念事業積立	400,000	300,000	100,000
(2) その他固定資産	32,290,911	33,367,329	△ 1,076,418
建 物	28,238,797	29,315,215	△ 1,076,418
建物付属設備	1	1	0
什器備品	13	13	0
土地	3,987,100	3,987,100	0
電話加入権	65,000	65,000	0
資産合計	34,159,657	34,778,966	△ 619,309
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債	41,126	40,455	671
預り金	41,126	40,455	671
負債合計	41,126	40,455	671
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産	34,118,531	34,738,511	△ 619,980
正味財産合計	34,118,531	34,738,511	△ 619,980
負債及び正味財産合計	34,159,657	34,778,966	△ 619,309

## (公社)富山県鍼灸マッサージ師会 財産目録

平成29年3月31日 現在

(単位 円)

科 目	場所等	数量	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金預金				801,401
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)	710,275
普通預金2			運転資金(公益事業)	41,126
2 固定資産				
(1) 特定資産				1,067,345
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)	400,000
(2) その他の固定資産				32,290,911
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 <sup>2</sup>	公益事業・法人会計目的保有財産	28,238,797
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 <sup>2</sup>	公益事業・法人会計目的保有財産	826,500
	(S42年寄付)	66.46 m <sup>2</sup>		500,600
	(S49年購入)	123.02 m <sup>2</sup>		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
資産の部合計				34,159,657
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				41,126
預り金	所得税預り金		公益・法人会計	41,126
負債の部合計				41,126
正味財産				34,118,531