

収 支 計 算 書

自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日

1. 収支計算の部 (収入の部)

単位…円

大 科 目	中 科 目	予 算 額	決 算 額	増 減 額
会 費 収 入	分 担 会 費	5,150,000	5,025,000	▲ 125,000
	賛 助 会 費	2,600,000	2,700,000	100,000
	(会 費 収 入 合 計)	(7,750,000)	(7,725,000)	(▲ 25,000)
寄 付 ・ 補 助 金 等 収 入	広 報 印 刷 費 収 入	4,000,000	4,000,000	0
	療 育 事 業 助 成 金 収 入	5,000,000	5,000,000	0
	渉 外 活 動 協 賛 収 入	2,000,000	2,000,000	0
	通 信 事 業 助 成 金 収 入	800,000	800,000	0
	手 数 料 収 入	15,300,000	15,269,380	▲ 30,620
	寄 付 金 収 入	400,000	489,000	89,000
	(寄 付 ・ 補 助 金 等 収 入 合 計)	(27,500,000)	(27,558,380)	(58,380)
雑 収 入	事 業 参 加 費 収 入	400,000	522,000	122,000
	そ の 他 の 雑 収 入	824,102	728,019	▲ 96,083
(雑 収 入 合 計)	(1,224,102)	(1,250,019)	(25,917)	
特 定 預 金 収 入	退 職 引 当 金 収 入	0	240,000	240,000
預 り 金 収 入	預 り 金 収 入	0	77,845	77,845
	災 害 義 援 金	0	817,205	817,205
前 期 繰 越 収 支 差 額	前 期 繰 越 収 支 差 額	1,225,898	1,225,898	0
	合 計	37,700,000	38,894,347	1,194,347

(支出の部)

事 業 費	全 国 大 会 費	1,700,000	1,799,692	99,692	
	ブ ロ ッ ク 大 会 費	1,800,000	1,800,000	0	
	旅 費 交 通 費	3,000,000	3,054,440	54,440	
	会 長 事 務 局 長 会 議 費	980,000	941,812	▲ 38,188	
	理 事 会 専 門 委 員 会 費	1,250,000	1,210,675	▲ 39,325	
	療 育 事 業 費	4,700,000	4,528,797	▲ 171,203	
	通 信 事 業 費	400,000	483,157	83,157	
	広 報 印 刷 費	2,550,000	2,505,600	▲ 44,400	
	渉 外 費	1,100,000	1,206,604	106,604	
	組 織 強 化 費	500,000	428,710	▲ 71,290	
	分 担 金	240,000	245,000	5,000	
	臨 時 雇 賃 金	300,000	47,110	▲ 252,890	
	補 助 事 業 拠 出 費	670,000	692,321	22,321	
	委 託 費	0	0	0	
	(事 業 費 合 計)	(19,190,000)	(18,943,918)	(▲ 246,082)	
	管 理 費	給 与 手 当 費	10,800,000	10,820,500	20,500
		法 定 福 利 費	980,000	901,912	▲ 78,088
		福 利 厚 生 費	100,000	106,960	6,960
		退 職 給 付 費	100,000	80,031	▲ 19,969
		会 議 費	150,000	168,437	18,437
旅 費 交 通 費		400,000	427,811	27,811	
通 信 運 搬 費		1,200,000	1,174,941	▲ 25,059	
消 耗 品 費		1,100,000	1,132,012	32,012	
賃 借 費		2,720,000	2,721,600	1,600	
水 道 光 熱 費		120,000	120,000	0	
修 繕 費		50,000	0	▲ 50,000	
諸 謝 金		110,000	111,370	1,370	
租 税 公 課		70,000	70,000	0	
雑 費		200,000	274,043	74,043	
(管 理 費 合 計)		(18,100,000)	(18,109,617)	(9,617)	
特 定 預 金 支 出	保 險 積 立 費	240,000	0	▲ 240,000	
予 備 費	予 備 費	170,000	0	▲ 170,000	
次 期 繰 越 収 支 差 額	次 期 繰 越 収 支 差 額	0	1,840,812	1,840,812	
	合 計	37,700,000	38,894,347	1,194,347	

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

単位…円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費収入			
分担会費	5,025,000	5,025,000	0
賛助会費	2,700,000	2,650,000	50,000
会費収入合計	7,725,000	7,675,000	50,000
② 寄付・補助金等収入			
広報印刷費収入	4,000,000	4,000,000	0
療育事業助成金収入	5,000,000	5,000,000	0
渉外活動協賛収入	2,000,000	2,000,000	0
通信事業助成金収入	800,000	800,000	0
手数料収入	15,269,380	15,083,093	186,287
寄付金収入	489,000	400,000	89,000
寄付・補助金等収入合計	27,558,380	27,283,093	275,287
経常収益計	35,283,380	34,958,093	325,287
(2) 経常費用			
① 事業費			
全国大会費	1,799,692	1,551,260	248,432
ブロック大会費	1,800,000	1,800,000	0
旅費交通費	3,054,440	2,847,070	207,370
会長事務局長会議費	941,812	804,247	137,565
理事会専門委員会費	1,210,675	1,076,824	133,851
療育事業費	4,528,797	4,764,066	▲ 235,269
通信事業費	483,157	448,926	34,231
広報印刷費	2,505,600	2,505,600	0
渉外費	1,206,604	1,114,891	91,713
組織強化費	428,710	469,000	▲ 40,290
分担金支出	245,000	335,000	▲ 90,000
臨時雇賃金	47,110	368,102	▲ 320,992
補助事業拠出費	692,321	669,300	23,021
委託費	0	26,401	▲ 26,401
商品原価	▲ 8,270	69,785	▲ 78,055
事業費合計	18,935,648	18,850,472	85,176
② 管理費			
給与手当費	10,820,500	10,404,714	415,786
法定福利費	901,912	903,755	▲ 1,843
福利厚生費	106,960	70,441	36,519
退職給付金	80,031	100,000	▲ 19,969
会議費	168,437	165,185	3,252
旅費交通費	427,811	453,971	▲ 26,160
通信運搬費	1,174,941	1,184,854	▲ 9,913
消耗品費	1,132,012	1,294,757	▲ 162,745
賃借費	2,721,600	2,721,600	0
水道光熱費	120,000	120,000	0
修繕費	0	56,486	▲ 56,486
諸謝金	111,370	111,370	0
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	274,043	181,126	92,917
減価償却費	3,815	4,316	▲ 501
管理費合計	18,113,432	17,842,575	270,857
経常経費計	37,049,080	36,693,047	356,033
当期経常増減額	▲ 1,765,700	▲ 1,734,954	▲ 30,746
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
事業参加費収入	522,000	495,108	26,892
その他の雑収入	728,019	739,783	▲ 11,764
経常外収益計	1,250,019	1,234,891	15,128
当期経常外増減額	1,250,019	1,234,891	15,128
当期一般正味財産増減額	▲ 515,681	▲ 500,063	▲ 15,618
一般正味財産期首残高	1,665,947	2,166,010	▲ 500,063
一般正味財産期末残高	1,150,266	1,665,947	▲ 515,681
II 正味財産期末残高	1,150,266	1,665,947	▲ 515,681

貸借対照表

平成30年3月31日現在

単位…円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	164,807	168,369	▲ 3,562
普通預金	1,610,924	1,052,448	558,476
当座預金	65,081	5,081	60,000
積立預金	20,000	260,000	▲ 240,000
商品	841,948	833,678	8,270
流動資産合計	2,702,760	2,319,576	383,184
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	980,031	900,000	80,031
特定資産合計	980,031	900,000	80,031
(2) その他の固定資産			
器具備品	23,185	27,000	▲ 3,815
その他の固定資産合計	23,185	27,000	▲ 3,815
固定資産合計	1,003,216	927,000	76,216
資産合計	3,705,976	3,246,576	459,400
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,575,679	680,629	895,050
流動負債合計	1,575,679	680,629	895,050
2. 固定負債			
退職給付引当金	980,031	900,000	80,031
固定負債合計	980,031	900,000	80,031
負債合計	2,555,710	1,580,629	975,081
III 正味財産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産	150,266	665,947	▲ 515,681
正味財産合計	1,150,266	1,665,947	▲ 515,681
負債及び正味財産合計	3,705,976	3,246,576	459,400

財 産 目 録

平成30年3月31日

単位…円

科 目	摘 要	金 額	
(資産の部)			
I 流動資産			
現金	手許残高		164,807
普通預金	みずほ銀行池袋西口支店	275,820	
	巣鴨信用金庫池袋支店	24,972	
	三菱UFJ銀行西池袋支店	419,498	
	興産信用金庫城西支店	63,627	
	ゆうちょ銀行〇19店010603	9,802	
	ゆうちょ銀行〇19店561899	817,205	
			1,610,924
当座預金	巣鴨信用金庫池袋支店		65,081
積立預金	興産信用金庫城西支店		20,000
商品	機関誌、指導誌等出版物		841,948
II 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	三菱UFJ銀行西池袋支店		500,000
	興産信用金庫城西支店		480,031
その他の固定資産			
器具備品	ロッカー 2台	1	
	机、椅子、OAラック 6台	10,766	
	パソコン 3台	12,418	
			23,185
	資 産 合 計		3,705,976
(負債の部)			
I 流動負債			
預り金	源泉所得税、社会保険料その他	758,474	
	災害義援金	817,205	
			1,575,679
II 固定負債			
退職給付引当金			980,031
	負 債 合 計		2,555,710
	正味財産		1,150,266

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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原価法によっている。
なお商品原価については、商品棚卸の前期との差額を表示している。
- (2) 固定資産の減価償却について
定額法による直接法減価償却を実施している。
平成19年度の法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産について、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却している。これによる影響額は軽微である。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金及び立替金・預り金及び借入金・貸付金を含めることにしている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器 具 備 品	896,192円	873,007円	23,185円
合 計	896,192円	873,007円	23,185円

「災害義援金」と「熊本地震義援金」の取り扱いに関して（報告）

(1) 「災害義援金」預り金明細一覧

平成29年3月31日	災害義援金（預かり金）残高	¥352,553-
平成29年4月3日	宮城県肢体不自由児者父母の会様	¥10,000-
平成29年5月2日	旭川療育センター愛児の会 会長サトウマユミ様	¥200,000-
平成29年5月8日	福井市肢体不自由児協会様	¥20,000-
平成29年5月8日	福井県肢体不自由児協会様	¥20,000-
平成29年6月12日	愛媛県肢体不自由児・者父母の会連合会様	¥90,000-
平成29年10月23日	神奈川県肢体不自由児者父母の会連合会様	¥200,000-
平成29年11月1日	奈良県肢体不自由児者父母の会連合会 松本倫子様	¥46,124-
平成29年12月4日	足立区肢体不自由児者の会連合会様	¥50,000-
平成30年3月23日	奈良県肢体不自由児者父母の会連合会 松本倫子様	¥28,528-
		※振込の名義で掲載
合 計		¥1,017,205- …①

(2) 「熊本地震義援金」預り金明細一覧

平成29年9月25日	兵庫県肢体不自由児者父母の会連合会 様	¥100,000-
合 計		¥100,000- …②

(3) 「熊本地震義援金」送金先

平成30年3月14日	九州ブロック連絡協議会宛 預入義捐金	¥100,000-
合 計		¥100,000- …③
平成30年3月31日現在 ②-③ 「熊本地震義援金」預り金		¥0-

2. 「北陸豪雪被災」に対する「災害義援金」口座の取り扱いについて

福井県、石川県に対するお見舞金の送金

平成30年2月9日	福井県肢体不自由児者父母の会連合会	¥100,000-
平成30年2月9日	石川県肢体不自由児者父母の会連合会	¥100,000-
合 計		¥200,000- …④
平成30年3月31日現在 ①-④ 「災害義援金」預り金		合 計 ¥817,205-

【報 告】

各地で発生する災害に対する支援として、平成29年3月15日に「災害義援金」口座を設けております。

◆災害義援金口座

※有事の際に「義援金」「見舞金」等として活用させていただきます。

・ゆうちょ銀行019(ゼロイチキョウ店) 貯金種目 : 当座口座番号: 0420612
口座名称: (一社)全国肢体不自由児者父母の会連合会

平成30年度 収支予算(案)

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

(単位:円)

科 目	予 算 案	前年度予算額	増 減	備 考
I 収入の部				
1 会費収入	(7,750,000)	(7,750,000)	(0)	
分担会費収入	5,150,000	5,150,000	0	47都道府県肢連
賛助会費収入	2,600,000	2,600,000	0	法人賛助会員
2 寄付・補助金等収入	(27,500,000)	(27,500,000)	(0)	
広報印刷費収入	4,000,000	4,000,000	0	わ製作補助金
療育事業助成金収入	5,000,000	5,000,000	0	療育事業助成金
渉外活動協賛金収入	2,000,000	2,000,000	0	大会広告協賛金
通信事業協賛金収入	800,000	800,000	0	HP運営助成金
手数料収入	15,300,000	15,300,000	0	自販機手数料他
寄付金収入	400,000	400,000	0	寄付金
3 雑収入	(1,209,188)	(1,224,102)	(Δ 14,914)	
事業参加費収入	400,000	400,000	0	事業参加費他
その他雑収入	809,188	824,102	Δ 14,914	機関紙等販売他
当期収入合計(A)	36,459,188	36,474,102	Δ 14,914	
前期繰越収支差額	1,840,812	1,225,898	614,914	
収入合計(B)	38,300,000	37,700,000	600,000	
II 支出の部				
1 事業費	(18,840,000)	(19,190,000)	(Δ 350,000)	
全国大会費	1,700,000	1,700,000	0	うち助成金100万円
ブロック大会費	1,800,000	1,800,000	0	30万円×6BL
旅費交通費	3,000,000	3,000,000	0	事業費関連旅費
会長事務局長会議費	950,000	980,000	Δ 30,000	旅費、会場費他
理事会専門委員会議費	1,200,000	1,250,000	Δ 50,000	旅費、会場費他
療育事業費	4,700,000	4,700,000	0	さわやかレク
通信事業費	400,000	400,000	0	HP運営管理費
広報印刷費	2,500,000	2,550,000	Δ 50,000	わ印刷費
渉外費	1,100,000	1,100,000	0	渉外活動費
組織強化費	500,000	500,000	0	BL事務局補助金他
分担金支出	240,000	240,000	0	全社協他会費
臨時雇賃金	50,000	300,000	Δ 250,000	臨時雇人給
補助事業拠出費	700,000	670,000	30,000	補助事業自己負担金
2 管理費	(18,320,000)	(18,100,000)	(220,000)	
給料手当	11,000,000	10,800,000	200,000	3名分給与諸手当
法定福利費	1,000,000	980,000	20,000	法定福利費負担金
福利厚生費	100,000	100,000	0	職員福利厚生費
退職給付費用	100,000	100,000	0	退職給付積立費
会議費	150,000	150,000	0	諸会議打合せ費
旅費交通費	400,000	400,000	0	管理費関連旅費
通信運搬費	1,200,000	1,200,000	0	郵券、運搬、通信
消耗品費	1,100,000	1,100,000	0	事務用品他
賃借料	2,720,000	2,720,000	0	21万+消費税×12ヶ月
水道光熱費	120,000	120,000	0	1万×12ヶ月
修繕費	50,000	50,000	0	器具備品管理費
諸謝金	110,000	110,000	0	税理士報酬
租税公課	70,000	70,000	0	均等割住民税
雑費	200,000	200,000	0	慶弔他諸雑費
3 特定預金支出	240,000	240,000	0	退職給付積立費
4 予備費	100,000	170,000	Δ 70,000	予備費
当期支出合計(C)	37,500,000	37,700,000	Δ 200,000	
当期支出差額(A)-(C)	Δ 1,840,812	Δ 1,225,898	Δ 614,914	
次期繰越収支差額(B)-(C)	800,000	0	800,000	

(注) 1 借入金限度額 10,000,000円