

一般社団法人 全国肢体不自由児者父母の会連合会 平成 26 年度収支決算報告

収 支 計 算 書

自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 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	2,900,000	2,850,000	▲ 50,000
	(会 費 収 入 合 計)	(8,050,000)	(7,875,000)	(▲175,000)
寄 付 ・ 補 助 金 等 収 入	広 報 印 刷 費 収 入	4,200,000	4,200,000	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	2,100,000	2,100,000	0
	通 信 事 業 助 成 金 収 入	840,000	840,000	0
	手 数 料 収 入	15,300,000	15,232,283	▲ 67,717
	寄 付 金 収 入	900,000	1,000,000	100,000
	(寄 付 ・ 補 助 金 等 収 入 合 計)	(28,340,000)	(28,372,283)	(32,283)
雑 収 入	事 業 参 加 費 収 入	800,000	416,940	▲383,060
	そ の 他 の 雑 収 入	369,138	295,492	▲ 73,646
	(雑 収 入 合 計)	(1,169,138)	(712,432)	(▲ 456,706)
特 定 預 金 取 崩 収 入	特 定 預 金 取 崩 収 入	0	420,682	420,682
預 り 金 収 入	預 り 金 収 入	0	6,283	6,283
前 期 繰 越 収 支 差 額	前 期 繰 越 収 支 差 額	1,080,862	1,080,862	0
	合 計	38,640,000	38,467,722	▲ 172,278

(支出の部)

事 業 費	全 国 大 会 費	1,700,000	1,669,783	▲ 30,217	
	ブ ロ ッ ク 大 会 費	1,800,000	1,800,000	0	
	旅 費 交 通 費	2,750,000	2,840,463	90,463	
	会 長 事 務 局 長 会 議 費	750,000	690,290	▲ 59,710	
	理 事 会 専 門 委 員 会 費	950,000	833,925	▲116,075	
	療 育 事 業 費	4,580,000	4,465,320	▲114,680	
	通 信 事 業 費	650,000	583,580	▲ 66,420	
	広 報 印 刷 費	2,500,000	2,549,880	49,880	
	渉 外 活 動 費	1,600,000	1,553,254	▲ 46,746	
	組 織 強 化 費	450,000	466,000	16,000	
	分 担 金	420,000	420,000	0	
	臨 時 雇 賃 金	500,000	428,000	▲ 72,000	
	補 助 事 業 抛 出 費	550,000	548,505	▲ 1,495	
	委 託 費	100,000	0	▲100,000	
	(事 業 費 合 計)	(19,300,000)	(18,849,000)	(▲ 451,000)	
	管 理 費	給 与 手 当 費	11,000,000	10,947,894	▲ 52,106
		法 定 福 利 費	1,380,000	830,591	▲549,409
		福 利 厚 生 費	100,000	89,504	▲ 10,496
		退 職 給 付 費	100,000	100,000	0
		会 議 費	200,000	184,617	▲ 15,383
旅 費 交 通 費		450,000	565,820	115,820	
通 信 運 搬 費		1,250,000	1,346,687	96,687	
消 耗 品 費		1,150,000	1,164,035	14,035	
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	27,462	▲ 22,538	
諸 謝 金		110,000	111,370	1,370	
租 税 公 課		70,000	70,000	0	
雑 費		200,000	213,449	13,449	
(管 理 費 合 計)	(18,900,000)	(18,493,029)	(▲ 406,971)		
特 定 預 金 支 出	積 立 傷 害 保 険 金	240,000	0	▲240,000	
予 備 費	予 備 費	200,000	0	▲200,000	
次 期 繰 越 収 支 差 額	次 期 繰 越 収 支 差 額	0	1,125,693	1,125,693	
	合 計	38,640,000	38,467,722	▲ 172,278	

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	5,095,000	▲ 70,000
賛助会費	2,850,000	2,870,000	▲ 20,000
会費収入合計	7,875,000	7,965,000	▲ 90,000
② 寄付・補助金等収入			
広報印刷費収入	4,200,000	4,200,000	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	2,100,000	2,100,000	0
通信事業助成金収入	840,000	840,000	0
手数料収入	15,232,283	15,233,983	▲ 1,700
寄付金収入	1,000,000	975,349	▲ 24,651
寄付・補助金等収入合計	28,372,283	28,349,332	▲ 22,951
経常収益計	36,247,283	36,314,332	▲ 67,049
(2) 経常費用			
① 事業費			
全国大会費	1,669,783	2,029,991	▲ 360,208
ブロック大会費	1,800,000	1,800,000	0
旅費交通費	2,840,463	2,558,059	▲ 282,404
会長事務局長会議費	690,290	706,440	▲ 16,150
理事会専門委員会費	833,925	824,045	▲ 9,880
療育事業費	4,465,320	4,891,773	▲ 426,453
通信事業費	583,580	768,589	▲ 185,009
広報印刷費	2,549,880	2,490,600	▲ 59,280
渉外費	1,553,254	1,771,536	▲ 218,282
組織強化費	466,000	456,500	▲ 9,500
分担金支出	420,000	220,000	▲ 200,000
臨時雇賃金	428,000	452,025	▲ 24,025
補助事業拠出費	548,505	872,725	▲ 324,220
委託費	0	125,710	▲ 125,710
商品原価	▲ 235,319	▲ 134,150	▲ 101,169
事業費合計	18,613,681	19,833,843	▲ 1,220,162
② 管理費			
給与手当費	10,947,894	10,271,170	▲ 676,724
法定福利費	830,591	1,117,557	▲ 286,966
福利厚生費	89,504	56,391	▲ 33,113
退職給付金	100,000	200,000	▲ 100,000
会議費	184,617	203,314	▲ 18,697
旅費交通費	565,820	649,549	▲ 83,729
通信運搬費	1,346,687	1,399,714	▲ 53,027
消耗品費	1,164,035	1,082,078	▲ 81,957
賃借費	2,721,600	2,349,000	▲ 372,600
水道光熱費	120,000	120,000	0
修繕費	27,462	63,063	▲ 35,601
諸謝金	111,370	111,370	0
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	213,449	198,824	▲ 14,625
減価償却費	4,317	6,251	▲ 1,934
管理費合計	18,497,346	17,898,281	▲ 599,065
経常経費計	37,111,027	37,732,124	▲ 621,097
当期経常増減額	▲ 863,744	▲ 1,417,792	554,048
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
事業参加費収入	416,940	843,500	▲ 426,560
その他の雑収入	295,492	396,763	▲ 101,271
経常外収益計	712,432	1,240,263	▲ 527,831
当期経常外増減額	712,432	1,240,263	▲ 527,831
当期一般正味財産増減額	▲ 151,312	▲ 177,529	26,217
一般正味財産期首残高	1,752,760	1,930,289	▲ 177,529
一般正味財産期末残高	1,601,448	1,752,760	▲ 151,312
II 正味財産期末残高	1,601,448	1,752,760	▲ 151,312

貸借対照表

平成27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	300,641	110,319	190,322
普通預金	819,971	969,727	▲149,756
当座預金	5,081	816	4,265
保険積立金	0	420,862	▲420,862
商品	950,521	715,202	235,319
流動資産合計	2,076,214	2,216,926	▲140,712
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	700,000	600,000	100,000
特定資産合計	700,000	600,000	100,000
(2) その他の固定資産			
器具備品	35,632	39,949	▲4,317
その他の固定資産合計	35,632	39,949	▲4,317
固定資産合計	735,632	639,949	95,683
資産合計	2,811,846	2,856,875	▲45,029
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	510,398	504,115	6,283
流動負債合計	510,398	504,115	6,283
2. 固定負債			
退職給付引当金	700,000	600,000	100,000
固定負債合計	700,000	600,000	100,000
負債合計	1,210,398	1,104,115	106,283
III 正味財産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産	601,448	752,760	▲151,312
正味財産合計	1,601,448	1,752,760	▲151,312
負債及び正味財産合計	2,811,846	2,856,875	▲45,029

財 産 目 録

平成27年3月31日

単位…円

科 目	摘 要	金 額	
(資産の部)			
I 流動資産	手許残高		300,641
現金	みずほ銀行池袋西口支店	286,707	
普通預金	巣鴨信用金庫池袋支店	143,336	
	三菱東京UFJ銀行西池袋支店	211,421	
	ゆうちょ銀行019店010603	9,579	
	ゆうちょ銀行019店561899	168,928	
			819,971
当座預金	巣鴨信用金庫池袋支店		5,081
商品	機関誌、指導誌等出版物		950,521
II 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行西池袋支店		700,000
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	19,961	
	パソコン 3台	15,670	
			35,632
	資 産 合 計		2,811,846
(負債の部)			
I 流動負債	源泉所得税、社会保険料その他	510,398	
預り金			510,398
II 固定負債			
退職給付引当金			700,000
	負 債 合 計		1,210,398
	正味財産		1,601,448

計算書類に対する注記

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) 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	860,560円	35,632円
合 計	896,192円	860,560円	35,632円

一般社団法人 全国肢体不自由児者父母の会連合会 平成27年度収支予算書

平成27年度 収支予算

自 平成27年4月1日 至 平成28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	(7,680,000)	(8,050,000)	(Δ 370,000)	
分担会費収入	5,080,000	5,150,000	Δ 70,000	46都道府県肢連
賛助会費収入	2,600,000	2,900,000	Δ 300,000	法人賛助会員
2 寄付・補助金等収入	(27,700,000)	(28,340,000)	(Δ 640,000)	
広報印刷費収入	4,000,000	4,200,000	Δ 200,000	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	2,100,000	Δ 100,000	大会広告協賛金
通信事業協賛金収入	800,000	840,000	Δ 40,000	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	600,000	900,000	Δ 300,000	寄付金
3 雑収入	(1,374,307)	(1,169,138)	(205,169)	
事業参加費収入	500,000	800,000	Δ 300,000	交流事業参加費他
その他雑収入	874,307	369,138	505,169	機関紙等販売他
当期収入合計(A)	36,754,307	37,559,138	Δ 804,831	
前期繰越収支差額	1,125,693	1,080,862	44,831	
収入合計(B)	37,880,000	38,640,000	Δ 760,000	
II 支出の部				
1 事業費	(18,850,000)	(19,300,000)	(Δ 450,000)	
全国大会費	1,900,000	1,700,000	200,000	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	2,750,000	2,750,000	0	事業費関連旅費
会長事務局長会議費	700,000	750,000	Δ 50,000	旅費、会場費他
理事会専門委員会会議費	900,000	950,000	Δ 50,000	旅費、会場費他
療育事業費	4,500,000	4,580,000	Δ 80,000	さわやかキャンプ
通信事業費	550,000	650,000	Δ 100,000	HP運営管理費
広報印刷費	2,550,000	2,500,000	50,000	わ印刷費
渉外費	1,000,000	1,600,000	Δ 600,000	渉外活動費
組織強化費	500,000	450,000	50,000	BL事務局補助金他
分担金支出	420,000	420,000	0	全社協他会費
臨時雇賃金	500,000	500,000	0	臨時雇人給
補助事業拠出費	750,000	550,000	200,000	補助事業自己負担金
委託費	30,000	100,000	Δ 70,000	外部委託業務
2 管理費	(18,590,000)	(18,900,000)	(Δ 310,000)	
給料手当	10,800,000	11,000,000	Δ 200,000	3名分給与諸手当
法定福利費	1,000,000	1,380,000	Δ 380,000	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	170,000	200,000	Δ 30,000	諸会議打合せ費
旅費交通費	550,000	450,000	100,000	管理費関連旅費
通信運搬費	1,400,000	1,250,000	150,000	郵券、運搬、通信
消耗品費	1,200,000	1,150,000	50,000	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 積立傷害保険支出	240,000	240,000	0	積立傷害保険
4 予備費	200,000	200,000	0	予備費
当期支出合計(C)	37,880,000	38,640,000	Δ 760,000	
当期支出差額(A)-(C)	Δ 1,125,693	Δ 1,080,862	Δ 44,831	
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	0	0	

(注) 1 借入金限度額 10,000,000円