

令和4年度 正味財産増減計算書内訳書  
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

公益社団法人 石川県作業療法士会  
(単位：円)

| 科 目             | 令和4年度決算<br>(A) | 令和4年度予算<br>(B) | 増減<br>(A) - (B) | (A) 内訳表        |             |           | 備考                          |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|-----------|-----------------------------|
|                 |                |                |                 | 公益目的事業会計<br>公1 | 収益事業等<br>他1 | 法人会計      |                             |
| I 一般正味財産増減の部    |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 1 経常増減の部        |                |                |                 |                |             |           |                             |
| (1) 経常収益        |                |                |                 |                |             |           |                             |
| ① 基本財産運用収入      |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 基本財産利息収入        | 46             | 0              | 46              | 0              | 0           | 46        | 基本財産預金利息                    |
| ② 入会金収入         | 225,000        | 150,000        | 75,000          | 168,750        | 11,250      | 45,000    | 5,000×45名                   |
| ③ 会費収入          |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 正会員会費収入         | 6,976,000      | 7,424,000      | △ 448,000       | 5,232,000      | 348,800     | 1,395,200 | 8,000×872名                  |
| 賛助会員会費収入        | 1,260,000      | 1,320,000      | △ 60,000        | 945,000        | 63,000      | 252,000   | A：2件、B：4件、C：41件、D：3件        |
| ④ 事業収入          |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 研修会学会等収入        | 1,527,000      | 2,619,500      | △ 1,092,500     | 1,527,000      | 0           | 0         | 各部開催研修会、学会参加費等、コロナ禍のため減少    |
| 福利厚生事業収入        | 0              | 855,000        | △ 855,000       | 0              | 0           | 0         | 新人研修会、風船バレー大会未実施のため         |
| 広告収入            | 67,000         | 67,000         | 0               | 67,000         | 0           | 0         | 機関誌広告                       |
| 受託事業収入          | 196,345        | 252,000        | △ 55,655        | 196,345        | 0           | 0         | 金沢市、OT協会                    |
| ⑤ 補助金等収入        |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 県医療技術者研修等補助金    | 140,000        | 140,000        | 0               | 140,000        | 0           | 0         | 石川県                         |
| 生活行為工夫情報事業補助金   | 0              | 100,000        | △ 100,000       | 0              | 0           | 0         | 受託事業収入へ計上                   |
| 日本財団助成金         | 0              | 1,480,000      | △ 1,480,000     | 0              | 0           | 0         | 日本財団の補助金、今期発生せず。            |
| ⑥ 受取寄付金         |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 受取寄付金           | 300,000        | 0              | 300,000         | 300,000        | 0           | 0         | 石川県脳卒中リハビリテーション協会           |
| ⑦ 雑収入           |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 雑収入             | 15,748         | 0              | 15,748          | 15,729         | 0           | 19        | 雑誌掲載料等                      |
| 経常収益 計          | 10,707,139     | 14,407,500     | △ 3,700,361     | 8,591,824      | 423,050     | 1,692,265 |                             |
| (2) 経常費用        |                |                |                 |                |             |           |                             |
| ① 事業費           | 9,255,373      | 12,238,121     | △ 2,982,748     | 9,099,995      | 155,378     | 0         |                             |
| 給料手当            | 561,150        | 720,000        | △ 158,850       | 561,150        | 0           | 0         | 事務員給与（按分）                   |
| 福利厚生費           | 326,941        | 1,215,536      | △ 888,595       | 222,000        | 104,941     | 0         | 表彰委員会、歓迎会等、コロナ禍のため減少        |
| 旅費交通費           | 16,558         | 670,160        | △ 653,602       | 16,558         | 0           | 0         | 研修参加旅費等、コロナ禍のため減少           |
| 通信運搬費           | 1,080,422      | 1,115,068      | △ 34,646        | 1,063,902      | 16,520      | 0         | 研修会案内発送費等                   |
| 消耗品費            | 794,065        | 689,930        | 104,135         | 766,606        | 27,459      | 0         | 事業用諸備品等                     |
| 印刷製本費           | 1,463,491      | 2,293,100      | △ 829,609       | 1,463,491      | 0           | 0         | 研修会案内、ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ等印刷、研修会の減少のため。 |
| 地代家賃            | 894,542        | 875,700        | 18,842          | 894,542        | 0           | 0         | 西泉事務所家賃（按分）                 |
| 水道光熱費           | 69,429         | 63,000         | 6,429           | 69,429         | 0           | 0         | 西泉事務所使用分（按分）                |
| 賃借料             | 883,873        | 899,934        | △ 16,061        | 883,873        | 0           | 0         | 研修会会場費                      |
| 保険料             | 24,392         | 113,585        | △ 89,193        | 24,392         | 0           | 0         | 事務所火災保険（按分）                 |
| リース料            | 93,564         | 98,480         | △ 4,916         | 93,564         | 0           | 0         | 複合ﾋﾟｰｾﾞｰﾝ（按分）               |
| 諸謝金             | 1,039,703      | 1,121,490      | △ 81,787        | 1,039,703      | 0           | 0         | 研修会講師謝金等                    |
| 研修費             | 37,441         | 65,300         | △ 27,859        | 37,441         | 0           | 0         | 医療研修会、東海北陸ﾘｰﾀﾞｰ研修会等         |
| 広告宣伝費           | 229,000        | 0              | 229,000         | 229,000        | 0           | 0         | 動画制作料、出展料                   |
| 諸会費             | 540,000        | 60,000         | 480,000         | 540,000        | 0           | 0         | 石川県作業療法教育協議会への支払いのため増加      |
| 派遣委託費           | 68,273         | 200,448        | △ 132,175       | 68,273         | 0           | 0         | 金沢市受託事業講師料等                 |
| 交際費             | 19,658         | 31,500         | △ 11,842        | 13,200         | 6,458       | 0         |                             |
| 会議費             | 909,700        | 1,902,690      | △ 992,990       | 909,700        | 0           | 0         | 理事会、部会等、コロナ禍のため減少。          |
| 貸倒損失            | 28,000         | 0              | 28,000          | 28,000         | 0           | 0         | 正会員費未納金貸倒計上                 |
| 雑費              | 175,171        | 102,200        | 72,971          | 175,171        | 0           | 0         | 振込手数料等                      |
| ② 管理費           | 1,854,446      | 1,866,104      | △ 11,658        |                |             | 1,854,446 |                             |
| 役員報酬            | 18,000         | 18,000         | 0               |                |             | 18,000    | 監事報酬                        |
| 給料手当            | 62,350         | 80,000         | △ 17,650        |                |             | 62,350    | 事務員給与（按分）                   |
| 福利厚生費           | 2,130          | 2,000          | 130             |                |             | 2,130     | 労働保険料等                      |
| 通信運搬費           | 107,600        | 54,652         | 52,948          |                |             | 107,600   | 総会資料郵送費等                    |
| 消耗品費            | 56,335         | 11,220         | 45,115          |                |             | 56,335    | 事務用消耗品費等                    |
| 印刷製本費           | 558,547        | 649,530        | △ 90,983        |                |             | 558,547   | 総会資料印刷費等                    |
| 委託料             | 363,000        | 451,000        | △ 88,000        |                |             | 363,000   | 会計事務所委託費                    |
| 地代家賃            | 99,393         | 97,300         | 2,093           |                |             | 99,393    | 西泉事務所家賃費（按分）                |
| 水道光熱費           | 7,714          | 7,000          | 714             |                |             | 7,714     | 西泉事務所使用分（按分）                |
| 賃借料             | 207,360        | 133,067        | 74,293          |                |             | 207,360   | 理事会室料                       |
| 保険料             | 2,488          | 2,065          | 423             |                |             | 2,488     | 事務所火災保険（按分）                 |
| リース料            | 10,396         | 9,720          | 676             |                |             | 10,396    | 複合ﾋﾟｰｾﾞｰﾝ（按分）               |
| 慶弔費             | 30,000         | 40,000         | △ 10,000        |                |             | 30,000    | 法人内慶弔費                      |
| 交際費             | 0              | 60,000         | △ 60,000        |                |             | 0         | 記念大会祝儀                      |
| 会議費             | 290,386        | 150,550        | 139,836         |                |             | 290,386   | 執行部、事務局会議                   |
| 貸倒損失            | 28,000         | 0              | 28,000          |                |             | 28,000    | 正会員費未納金貸倒計上                 |
| 雑費              | 10,747         | 100,000        | △ 89,253        |                |             | 10,747    | 振込手数料等                      |
| 経常費用 計          | 11,109,819     | 14,104,225     | △ 2,994,406     | 9,099,995      | 155,378     | 1,854,446 |                             |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 402,680      | 303,275        | △ 705,955       | △ 508,171      | 267,672     | △ 162,181 |                             |
| 基本財産評価損益等       | 0              | 0              | 0               |                |             |           |                             |
| 特定資産評価損益等       | 0              | 0              | 0               |                |             |           |                             |
| 投資有価証券評価損益等     | 0              | 0              | 0               |                |             |           |                             |
| 評価損益等計          | 0              | 0              | 0               |                |             |           |                             |
| 当期経常増減額         | △ 402,680      | 303,275        | △ 705,955       | △ 508,171      | 267,672     | △ 162,181 |                             |
| 2 経常外増減の部       |                |                |                 |                |             |           |                             |
| (1) 経常外収益       |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 経常外収益 計         | 0              | 0              | 0               | 0              | 0           | 0         |                             |
| (2) 経常外費用       |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 経常外費用 計         | 0              | 0              | 0               | 0              | 0           | 0         |                             |
| 当期経常外増減額        | 0              | 0              | 0               | 0              | 0           | 0         |                             |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 402,680      | 303,275        | △ 705,955       | 0              | 0           | 0         |                             |
| 一般正味財産期首残高      | 18,955,986     | 18,955,986     | 0               | -              | -           | -         |                             |
| 一般正味財産期末残高      | 18,553,306     | 19,259,261     | △ 705,955       | -              | -           | -         |                             |
| I 指定正味財産増減の部    |                |                |                 |                |             |           |                             |
| 基本財産運用益         | 0              | 0              | 0               | -              | -           | -         |                             |
| 受取寄付金           | 300,000        | 0              | 0               | 300,000        | -           | -         | 石川県脳卒中リハビリテーション協会           |
| 基本財産評価損益        | 0              | 0              | 0               | -              | -           | -         |                             |
| 一般正味財産への振替額     | 0              | 0              | 0               | -              | -           | -         |                             |
| 当期指定正味財産増減額     | 300,000        | 0              | 0               | 300,000        | -           | -         |                             |
| 指定正味財産期首残高      | 0              | 0              | 0               | 0              | -           | -         |                             |
| 指定正味財産期末残高      | 300,000        | 0              | 0               | 300,000        | -           | -         |                             |
| III 正味財産期末残高    | 18,853,306     | 19,259,261     | △ 405,955       | -              | -           | -         |                             |

上記一般正味財産増減額に加え、東海北陸作業療法学会積立金1,400,000円が特定費用として積立てられている。