

一般社団法人 全国肢体不自由児者父母の会連合会 平成24年度収支決算報告

収 支 計 算 書

自 平成24年4月1日 至 平成25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	5,150,000	0
	賛 助 会 費	2,900,000	3,000,000	100,000
寄 付 ・ 補 助 金 等 収 入	(会費収入合計)	(8,050,000)	(8,150,000)	(100,000)
	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	15,500,000	14,871,578	628,422
雑 収 入	寄 付 金 収 入	300,000	780,000	480,000
	(寄付・補助金等収入合計)	(27,940,000)	(27,791,578)	(148,422)
	事 業 参 加 費 収 入	800,000	655,590	144,410
	そ の 他 の 雑 収 入	355,494	781,250	425,756
前 期 繰 越 収 支 差 額	(雑収入合計)	(1,155,494)	(1,436,840)	(281,346)
	前 期 繰 越 収 支 差 額	2,754,506	2,754,506	0
合 計		39,900,000	40,132,924	232,924

(支出の部)

事 業 費	全 国 大 会 費	2,000,000	1,693,475	306,525	
	ブ 口 ッ ク 大 会 費	1,800,000	1,800,000	0	
管 理 費	旅 費 交 通 費	2,190,000	2,063,205	126,795	
	会 長 事 務 局 長 会 議 費	800,000	798,345	1,655	
	理 事 会 専 門 委 員 会 費	1,000,000	1,045,507	45,507	
	療 育 事 業 費	5,000,000	4,113,090	886,910	
	通 信 事 業 費	1,600,000	1,187,230	412,770	
	広 報 印 刷 費	2,400,000	2,467,500	67,500	
	渉 外 活 動 費	2,000,000	1,925,068	74,932	
	組 織 強 化 費	450,000	481,770	31,770	
	分 担 金	220,000	220,000	0	
	臨 時 雇 賃 金	240,000	240,000	0	
	補 助 事 業 拠 出 費	1,040,000	1,078,894	38,894	
	委 託 費	140,000	165,425	25,425	
	(事業費合計)	(20,880,000)	(19,279,509)	(1,600,491)	
	管 理 費	与 手 当 費	10,440,000	11,285,915	845,915
		給 法 定 福 利 生 費	1,250,000	1,112,571	137,429
		福 利 厚 給 付 費	100,000	95,964	4,036
		退 職 給 付 費	400,000	0	400,000
		会 費 交 通 費	200,000	210,834	10,834
		旅 費 交 通 費	1,000,000	797,985	202,015
		通 信 運 搬 費	1,100,000	1,030,129	69,871
消 耗 品 費		1,280,000	1,277,938	2,062	
賃 借 費		2,160,000	2,160,000	0	
水 道 借 入 費		120,000	120,000	0	
修 繕 費		50,000	121,341	71,341	
諸 謝 金		110,000	111,111	1,111	
租 税 公 課 費		70,000	70,000	0	
雑 費		200,000	230,382	30,382	
(管理費合計)	(18,480,000)	(18,624,170)	(144,170)		
特 定 預 金 支 出	積 立 傷 害 保 険 金	240,000	234,240	5,760	
預 り 金 支 出	預 り 金 支 出	0	456,867	456,867	
予 備 費	予 備 費	300,000	0	300,000	
次 期 繰 越 収 支 差 額	次 期 繰 越 収 支 差 額	0	1,538,138	1,538,138	
合 計		39,900,000	40,132,924	232,924	

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

単位...円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入			
分担会費	5,150,000	5,080,000	70,000
賛助会費	3,000,000	3,450,000	450,000
会費収入合計	8,150,000	8,530,000	380,000
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	14,871,578	15,532,955	661,377
寄付金収入	780,000	1,350,000	570,000
寄付・補助金等収入合計	27,791,578	29,022,955	1,231,377
経常収益計	35,941,578	37,552,955	1,611,377
(2) 経常費用			
事業費			
全国大会費	1,693,475	1,802,405	108,930
ブロック大会費	1,800,000	1,800,000	0
旅費交通費	2,063,205	2,099,127	35,922
会長事務局長会議費	798,345	923,500	125,155
理事会専門委員会費	1,045,507	1,171,281	125,774
療育事業費	4,113,090	2,500,000	1,613,090
通信事業費	1,187,230	1,005,564	181,666
広報印刷費	2,467,500	2,499,000	31,500
渉外費	1,925,068	1,934,909	9,841
組織強化費	481,770	575,627	93,857
分担金支出	220,000	320,000	100,000
臨時雇賃金	240,000	240,000	0
補助事業拠出費	1,078,894	824,423	254,471
周年事業拠出費	0	1,000,000	1,000,000
委託費	165,425	162,661	2,764
商品原価	35,856	185,268	221,124
事業費合計	19,243,653	19,043,765	199,888
管理費			
給与手当費	11,285,915	10,603,650	682,265
法定福利費	1,112,571	1,200,794	88,223
福利厚生費	95,964	63,600	32,364
退職給付金	0	400,000	400,000
会議費	210,834	157,318	53,516
旅費交通費	797,985	1,031,096	233,111
通信運搬費	1,030,129	1,128,112	97,983
消耗品費	1,277,938	1,489,733	211,795
賃借費	2,160,000	2,160,000	0
水道光熱費	120,000	120,000	0
修繕費	121,341	7,350	113,991
諸謝金	111,111	111,111	0
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	230,382	212,341	18,041
減価償却費	10,191	13,391	3,200
管理費合計	18,634,361	18,768,496	134,135
経常費用計	37,878,014	37,812,261	65,753
当期経常増減額	1,936,436	259,306	1,677,130
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
事業参加費収入	655,590	382,600	272,990
その他の雑収入	781,250	959,999	178,749
経常外収益計	1,436,840	1,342,599	94,241
当期経常外増減額	1,436,840	1,342,599	94,241
当期一般正味財産増減額	499,596	1,083,293	1,582,889
一般正味財産期首残高	2,429,885	1,346,592	1,083,293
一般正味財産期末残高	1,930,289	2,429,885	499,596
正味財産期末残高	1,930,289	2,429,885	499,596

貸借対照表

平成25年3月31日現在

単位...円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	95,698	155,862	60,164
普通預金	1,441,624	2,597,828	1,156,204
当座預金	816	816	0
保険積立金	503,612	269,372	234,240
商品	581,052	545,196	35,856
流動資産合計	2,622,802	3,569,074	946,272
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	400,000	400,000	0
特定資産合計	400,000	400,000	0
(2) その他の固定資産			
器具備品	46,200	56,391	10,191
その他の固定資産合計	46,200	56,391	10,191
固定資産合計	446,200	456,391	10,191
資産合計	3,069,002	4,025,465	956,463
負債の部			
1. 流動負債			
預り金	738,713	1,195,580	456,867
流動負債合計	738,713	1,195,580	456,867
2. 固定負債			
退職給付引当金	400,000	400,000	0
固定負債合計	400,000	400,000	0
負債合計	1,138,713	1,595,580	456,867
正味財産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産	930,289	1,429,885	499,596
正味財産合計	1,930,289	2,429,885	499,596
負債及び正味財産合計	3,069,002	4,025,465	956,463

財 産 目 録

平成 2 5 年 3 月 3 1 日

単位...円

科 目	摘 要	金	額
(資産の部) 流動資産 現金 普通預金 当座預金 保険積立金 商 固定資産 特定資産 退職給付引当資産 その他の固定資産 器具備品	手許残高		95,698
	みずほ銀行池袋西口支店	252,169	
	巢鴨信用金庫池袋支店	87,453	
	三菱東京UFJ銀行西池袋支店	951,355	
	ゆうちょ銀行019店010603	16,083	
	ゆうちょ銀行019店561899	134,564	
			1,441,624
	巢鴨信用金庫池袋支店		816
	富士火災海上保険(株)		503,612
	機関誌、指導誌等出版物		581,052
	三菱東京UFJ銀行西池袋支店		400,000
	ロッカー 2台	5	
	机, 椅子, OAラック 6台	26,095	
	パソコン 3台	20,100	
			46,200
	資 産 合 計		3,069,002
(負債の部) 流動負債 預り金 固定負債 退職給付引当金	源泉所得税、社会保険料その他 義援金	604,149 134,564	738,713
			400,000
	負 債 合 計		1,138,713
	正 味 財 産		1,930,289

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	849,992円	46,200円
合 計	896,192円	849,992円	46,200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25年度収支予算書

自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 案	前年度予算額	増 減	備 考
収入の部				
1 会費収入	(8,050,000)	(8,050,000)	(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	2,900,000	2,900,000	0	法人賛助会員
2 寄付・補助金等収入	(27,940,000)	(27,940,000)	(0)	
広報印刷費収入	4,200,000	4,200,000	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	2,100,000	2,100,000	0	大会広告協賛金
通信事業協賛金収入	840,000	840,000	0	HP 運営助成金
手数料収入	15,300,000	15,500,000	200,000	自販機手数料他
寄付金収入	500,000	300,000	200,000	寄付金
3 雑収入	(1,151,862)	(1,155,494)	(3,632)	
事業参加費収入	800,000	800,000	0	交流事業参加費他
その他雑収入	351,862	355,494	3,632	機関紙等販売他
4 特定預金取崩収入	250,000	0	250,000	積立傷害保険満期
当期収入合計(A)	37,391,862	37,145,494	246,368	
前期繰越収支差額	1,538,138	2,754,506	1,216,368	
収入合計(B)	38,930,000	39,900,000	970,000	
支出の部				
1 事業費	(19,886,000)	(20,880,000)	(994,000)	
全国大会費	2,200,000	2,000,000	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	2,400,000	2,190,000	210,000	事業費関連旅費
会長事務局長会議費	800,000	800,000	0	旅費、会場費他
理事会専門委員会費	1,000,000	1,000,000	0	旅費、会場費他
療育事業費	4,740,000	5,000,000	260,000	さわやかキャンプ
通信事業費	1,000,000	1,600,000	600,000	HP 運営管理費
広報印刷費	2,400,000	2,400,000	0	わ印刷費
渉外費	1,600,000	2,000,000	400,000	海外交流事業費
組織強化費	450,000	450,000	0	BL 事務局補助金他
分担金支出	220,000	220,000	0	全社協他会費
臨時雇賃金	500,000	240,000	260,000	臨時雇人給
補助事業拠出費	676,000	1,040,000	364,000	補助事業自己負担金
委託費	100,000	140,000	40,000	公益法人登記業務
2 管理費	(18,690,000)	(18,480,000)	(210,000)	
給料手当	11,000,000	10,440,000	560,000	3名分給与諸手当
法定福利費	1,250,000	1,250,000	0	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	200,000	400,000	200,000	退職給付積立費
会議費	200,000	200,000	0	諸会議打合せ費
旅費交通費	850,000	1,000,000	150,000	管理費関連旅費
通信運搬費	1,100,000	1,100,000	0	郵券、運搬、通信
消耗品費	1,280,000	1,280,000	0	事務用品他
賃借料	2,160,000	2,160,000	0	18万×12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	114,000	300,000	186,000	予備費
当期支出合計(C)	38,930,000	39,900,000	970,000	
当期支出差額(A)-(C)	1,538,138	2,754,506	1,216,368	
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