

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 年度収支決算報告
収 支 計 算 書

自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 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	5,080,000	5,025,000	▲ 55,000
	賛 助 会 費	2,600,000	2,674,000	74,000
	(会 費 収 入 合 計)	(7,680,000)	(7,699,000)	(19,000)
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	15,010,030	▲ 289,970
	寄 付 金 収 入	600,000	600,000	0
	(寄 付 ・ 補 助 金 等 収 入 合 計)	(27,700,000)	(27,410,030)	(▲ 289,970)
雑 収 入	事 業 参 加 費 収 入	500,000	552,822	52,822
	そ の 他 の 雑 収 入	874,307	801,397	▲ 72,910
	(雑 収 入 合 計)	(1,374,307)	(1,354,219)	(▲ 20,088)
預 り 金 収 入	預 り 金 収 入	0	141,953	141,953
前 期 繰 越 収 支 差 額	前 期 繰 越 収 支 差 額	1,125,693	1,125,693	0
	合 計	37,880,000	37,730,895	▲ 149,105

(支出の部)

事 業 費	全 国 大 会 費	1,900,000	1,828,311	▲ 71,689	
	ブ ロ ッ ク 大 会 費	1,800,000	1,800,000	0	
	旅 費 交 通 費	2,750,000	2,710,367	▲ 39,633	
	会 長 事 務 局 長 会 議 費	700,000	764,370	64,370	
	理 事 会 専 門 委 員 会 費	900,000	844,474	▲ 55,526	
	療 育 事 業 費	4,500,000	4,532,259	32,259	
	通 信 事 業 費	550,000	467,787	▲ 82,213	
	広 報 印 刷 費	2,550,000	2,550,960	960	
	渉 外 費	1,000,000	963,247	▲ 36,753	
	組 織 強 化 費	500,000	496,180	▲ 3,820	
	分 担 金	420,000	420,000	0	
	臨 時 雇 賃 金	500,000	416,973	▲ 83,027	
	補 助 事 業 拠 出 費	750,000	611,148	▲ 138,852	
	委 託 費	30,000	0	▲ 30,000	
	(事 業 費 合 計)	(18,850,000)	(18,406,076)	(▲ 443,924)	
	管 理 費	給 与 手 当 費	10,800,000	10,008,595	▲ 791,405
		法 定 福 利 費	1,000,000	1,017,964	17,964
		福 利 厚 生 費	100,000	85,515	▲ 14,485
		退 職 給 付 費	100,000	100,000	0
		会 議 費	170,000	100,017	▲ 69,983
旅 費 交 通 費		550,000	557,880	7,880	
通 信 運 搬 費		1,400,000	1,267,643	▲ 132,357	
消 耗 品 費		1,200,000	1,044,050	▲ 155,950	
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	25,920	▲ 24,080	
諸 謝 金		110,000	111,370	1,370	
租 税 公 課 費		70,000	70,000	0	
雑 費		200,000	210,683	10,683	
(管 理 費 合 計)	(18,590,000)	(17,441,237)	(▲ 1,148,763)		
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	1,883,582	1,883,582	
	合 計	37,880,000	37,730,895	▲ 149,105	

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	2,674,000	2,850,000	▲176,000
会費収入合計	7,699,000	7,875,000	▲176,000
② 寄付・補助金等収入			
広報印刷費収入	4,000,000	4,200,000	▲200,000
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	2,100,000	▲100,000
通信事業助成金収入	800,000	840,000	▲40,000
手数料収入	15,010,030	15,232,283	▲222,253
寄付金収入	600,000	1,000,000	▲400,000
寄付・補助金等収入合計	27,410,030	28,372,283	▲962,253
経常収益計	35,109,030	36,247,283	▲1,138,253
(2) 経常費用			
① 事業費			
全国大会費	1,828,311	1,669,783	158,528
ブロック大会費	1,800,000	1,800,000	0
旅費交通費	2,710,367	2,840,463	▲130,096
会長事務局長会議費	764,370	690,290	74,080
理事会専門委員会費	844,474	833,925	10,549
療育事業費	4,532,259	4,465,320	66,939
通信事業費	467,787	583,580	▲115,793
広報印刷費	2,550,960	2,549,880	1,080
渉外費	963,247	1,553,254	▲590,007
組織強化費	496,180	466,000	30,180
分担金支出	420,000	420,000	0
臨時雇賃金	416,973	428,000	▲11,027
補助事業拠出費	611,148	548,505	62,643
委託費	0	0	0
商品原価	47,058	▲235,319	282,377
事業費合計	18,453,134	18,613,681	▲160,547
② 管理費			
給与手当費	10,008,595	10,947,894	▲939,299
法定福利費	1,017,964	830,591	187,373
福利厚生費	85,515	89,504	▲3,989
退職給付金	100,000	100,000	0
会議費	100,017	184,617	▲84,600
旅費交通費	557,880	565,820	▲7,940
通信運搬費	1,267,643	1,346,687	▲79,044
消耗品費	1,044,050	1,164,035	▲119,985
賃借費	2,721,600	2,721,600	0
水道光熱費	120,000	120,000	0
修繕費	25,920	27,462	▲1,542
諸謝金	111,370	111,370	0
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	210,683	213,449	▲2,766
減価償却費	4,316	4,317	▲1
管理費合計	17,445,553	18,497,346	▲1,051,793
経常経費計	35,898,687	37,111,027	▲1,212,340
当期経常増減額	▲789,657	▲863,744	74,087
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
事業参加費収入	552,822	416,940	135,882
その他の雑収入	801,397	295,492	505,905
経常外収益計	1,354,219	712,432	641,787
当期経常外増減額	1,354,219	712,432	641,787
当期一般正味財産増減額	564,562	▲151,312	715,874
一般正味財産期首残高	1,601,448	1,752,760	▲151,312
一般正味財産期末残高	2,166,010	1,601,448	564,562
II 正味財産期末残高	2,166,010	1,601,448	564,562

貸借対照表

平成28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	135,615	300,641	▲165,026
普通預金	1,742,886	819,971	922,915
当座預金	5,081	5,081	0
保険積立金	0	0	0
商品	903,463	950,521	▲47,058
流動資産合計	2,787,045	2,076,214	710,831
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	800,000	700,000	100,000
特定資産合計	800,000	700,000	100,000
(2) その他の固定資産			
器具備品	31,316	35,632	▲4,316
その他の固定資産合計	31,316	35,632	▲4,316
固定資産合計	831,316	735,632	95,684
資産合計	3,618,361	2,811,846	806,515
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	652,351	510,398	141,953
流動負債合計	652,351	510,398	141,953
2. 固定負債			
退職給付引当金	800,000	700,000	100,000
固定負債合計	800,000	700,000	100,000
負債合計	1,452,351	1,210,398	241,953
III 正味財産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産	1,166,010	601,448	564,562
正味財産合計	2,166,010	1,601,448	564,562
負債及び正味財産合計	3,618,361	2,811,846	806,515

財 産 目 録

平成28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		135,615
普通預金	みずほ銀行池袋西口支店	618,593	
	巣鴨信用金庫池袋支店	109,258	
	三菱東京UFJ銀行西池袋支店	665,076	
	ゆうちょ銀行019店010603	32,316	
	ゆうちょ銀行019店561899	317,643	
当座預金	巣鴨信用金庫池袋支店		1,742,886
商品	機関誌、指導誌等出版物		5,081
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		800,000
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	16,896	
	パソコン 3台	14,419	
			31,316
	資 産 合 計		3,618,361
(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	652,351	652,351
II 固定負債			
退職給付引当金			800,000
	負 債 合 計		1,452,351
	正味財産		2,166,010

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	864,876円	31,316円
合 計	896,192円	864,876円	31,316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28年度収支予算書

平成28年度 収支予算

自 平成28年4月1日 至 平成29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)	(7,680,000)	(70,000)	
分担会費収入	5,150,000	5,080,000	70,000	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	(27,700,000)	(27,700,000)	(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	600,000	600,000	0	寄付金
3 雑収入	(1,116,418)	(1,374,307)	(Δ 257,889)	
事業参加費収入	300,000	500,000	Δ 200,000	事業参加費他
その他雑収入	816,418	874,307	Δ 57,889	機関紙等販売他
当期収入合計(A)	36,566,418	36,754,307	Δ 187,889	
前期繰越収支差額	1,883,582	1,125,693	757,889	
収入合計(B)	38,450,000	37,880,000	570,000	
II 支出の部				
1 事業費	(19,330,000)	(18,850,000)	(480,000)	
全国大会費	1,600,000	1,900,000	Δ 300,000	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	3,000,000	2,750,000	250,000	事業費関連旅費
会長事務局長会議費	830,000	700,000	130,000	旅費、会場費他
理事会専門委員会会議費	1,100,000	900,000	200,000	旅費、会場費他
療育事業費	4,700,000	4,500,000	200,000	さわやかキャンプ
通信事業費	400,000	550,000	Δ 150,000	HP運営管理費
広報印刷費	2,550,000	2,550,000	0	わ印刷費
渉外費	1,300,000	1,000,000	300,000	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	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	600,000	750,000	Δ 150,000	補助事業自己負担金
委託費	30,000	30,000	0	外部委託業務
2 管理費	(18,650,000)	(18,590,000)	(60,000)	
給料手当	10,800,000	10,800,000	0	3名分給与諸手当
法定福利費	1,060,000	1,000,000	60,000	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	170,000	0	諸会議打合せ費
旅費交通費	550,000	550,000	0	管理費関連旅費
通信運搬費	1,400,000	1,400,000	0	郵券、運搬、通信
消耗品費	1,200,000	1,200,000	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 積立傷害保険支出	264,000	240,000	24,000	積立傷害保険
4 予備費	206,000	200,000	6,000	予備費
当期支出合計(C)	38,450,000	37,880,000	570,000	
当期支出差額(A)-(C)	Δ 1,883,582	Δ 1,125,693	Δ 757,889	
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