

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

公益社団法人 静岡県鍼灸マッサージ師会

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	3,475
	普通預金			1,975,887
		郵貯銀行	同上	750,494
		静岡銀行山下支店	同上	1,225,393
流動資産合計				1,979,362
(固定資産)				
特定資産				2,180,000
	中部ブロック開催積立	清水銀行曳馬支店	静岡県開催事業資金	600,000
	AED購入積立	郵貯銀行豊田町駅支店1	AED購入資金	50,000
	100周年事業積立	郵貯銀行豊田町駅支店1	100周年記念事業	500,000
	5年コロナ対策積立	郵貯銀行豊田町駅支店2	次年度コロナ対策費用	250,000
	事務所移転費用積立	島田掛川信用金庫	事務所移転	600,000
	安心安全な冊子作製	郵貯銀行豊田町駅支店2	信頼される施術所	180,000
その他固定資産				469,781
	敷金	東海宅建	事務所の敷金	100,000
	什器備品	葵区本通10丁目52-14	公益事業に供している	369,781
固定資産合計				2,649,781
資産合計				4,629,143
(流動負債)				0
流動負債合計				0
負債合計				0
正味財産				4,629,143

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用している
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式による

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
中部ブロック開催積立 清水銀行	400,000	200,000	0	600,000
AED購入積立 郵貯1	0	50,000	0	50,000
100周年事業積立 郵貯1	500,000	0	0	500,000
4年度新型コロナ対策積立金 郵貯2	250,000	0	250,000	0
5年度新型コロナ対策積立金 郵貯2	0	250,000	0	250,000
事務所移転費用積立 島信	600,000	0	0	600,000
安心安全な施術所冊子作製	0	180,000	0	180,000
小 計	1,750,000	680,000	250,000	2,180,000
合 計	1,750,000	680,000	250,000	2,180,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産				
特別事業積立預金資産	2,180,000	0	2,180,000	0
小 計	2,180,000	0	2,180,000	0
合 計	2,180,000	0	2,180,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	718,660	419,779	161,084
合計	718,660	419,779	161,084

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金 公衆衛生活動事業費補助金	静岡県	210,000	0	0	0	
合 計		210,000	0	0	0	

6. その他

附 属 明 細

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	中部ブロック開催積立	400,000	200,000	0	600,000
	A E D 購入積立	0	50,000	0	50,000
	100周年事業積立	500,000	0	0	500,000
	4年度新型コロナ対策積立金	250,000	0	250,000	0
	5年度新型コロナ対策積立金	0	250,000	0	250,000
	事務所移転費用積立	600,000	0	0	600,000
	安心安全な施術所冊子作製	0	180,000	0	180,000
	特定資産合計	1,750,000	680,000	250,000	2,180,000

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日～令和5年3月31日

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	治療奉仕	健康講座	東洋セミナー	小計	対外研修	経営改善	小計		
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経常収益									
特定資産運用収益	1	1	2	4	0	0	0	5	9
特定資産受取利息	1	1	2	4			0	5	9
受取会費	681,000	204,300	1,384,700	2,270,000	227,000	45,400	272,400	1,997,600	4,540,000
正会員受取会費 217名	651,000	195,300	1,323,700	2,170,000	217,000	43,400	260,400	1,909,600	4,340,000
敬老会員受取会費 20名	30,000	9,000	61,000	100,000	10,000	2,000	12,000	88,000	200,000
受取補助金等	0	0	210,000	210,000	0	0	0	0	210,000
受取地方公共団体補助金			210,000	210,000			0	0	210,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	22,046	22,046
受取利息				0			0	46	46
雑収益	0	0	0	0			0	22,000	22,000
経常収益計	681,001	204,301	1,594,702	2,480,004	227,000	45,400	272,400	2,019,651	4,772,055
(2) 経常費用									
事業費	827,010	290,577	1,579,881	2,697,468	229,820	44,320	274,140	0	2,971,608
会議費	38,000	93,700	208,000	339,700	20,000	23,000	43,000		382,700
旅費交通費	121,310	19,410	173,860	314,580	82,820	9,560	92,380		406,960
通信運搬費	3,249	3,622	27,451	34,322	0	0	0		34,322
減価償却費	130,620	0	0	130,620	0	0	0		130,620
消耗品費	57,096	20,000	137,940	215,036	0	1,100	1,100		216,136
広告宣伝費	24,545	44,545	80,910	150,000	0	0	0		150,000
印刷製本費	2,170	34,570	155,760	192,500	0	0	0		192,500
事業別賃借料(参考)	15,600	5,830	81,880	103,310	0	370	370	0	103,680
案分割合	32.0%	1.0%	17.0%	50.0%	1.0%	1.0%	2.0%	48.0%	100%
賃借料(A) (家賃の案分をプラス)	207,600	11,830	183,880	403,310	6,000	6,370	12,370		415,680
諸謝金	0	50,000	580,000	630,000	0	0	0		630,000
雑費	242,420	12,900	32,080	287,400	121,000	4,290	125,290		412,690
管理費	0	0	0	0	0	0	0	2,030,766	2,030,766
会議費				0			0	689,930	689,930
旅費交通費				0			0	205,040	205,040
通信運搬費				0			0	179,871	179,871
減価償却費				0			0	16,250	16,250
消耗品費				0			0	16,524	16,524
印刷製本費				0			0	216,440	216,440
地代家賃(事務所)600000円				0			0	288,000	288,000
委託費				0			0	300,000	300,000
修繕費				0			0	0	0
雑支出				0			0	118,711	118,711
経常費用計	827,010	290,577	1,579,881	2,697,468	229,820	44,320	274,140	2,030,766	5,002,374
評価損益等調整前当期経常増減額	-146,009	-86,276	14,821	-217,464	-2,820	1,080	-1,740	-11,115	-230,319
損益評価等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-146,009	-86,276	14,821	-217,464	-2,820	1,080	-1,740	-11,115	-230,319
2 経常外増減の部				0			0		0
(1) 経常外収益				0			0		0
経常外収益計	0			0			0		0
(2) 経常外費用				0			0		0
経常外費用計	0			0			0		0
当期経常外増減額	0			0			0		0
税引前当期一般正味財産増減額	-146,009	-86,276	14,821	-217,464	-2,820	1,080	-1,740	-11,115	-230,319
当期一般正味財産増減額	-146,009	-86,276	14,821	-217,464	-2,820	1,080	-1,740	-11,115	-230,319
一般正味財産期首残高	-2,544,633	-2,333,985	-1,857,612	-6,736,230	-1,649,586	-386,713	-2,036,299	13,631,991	4,859,462
一般正味財産期末残高	-2,690,642	-2,420,261	-1,842,791	-6,953,694	-1,652,406	-385,633	-2,038,039	13,620,876	4,629,143
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	-2,690,642	-2,420,261	-1,842,791	-6,953,694	-1,652,406	-385,633	-2,038,039	13,620,876	4,629,143