

# 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人 愛知県柔道整復師会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	71,477,354	70,777,098	700,256
未収金	5,753,130	4,204,240	1,548,890
立替金	0	54,260	△ 54,260
流動資産合計	77,230,484	75,035,598	2,194,886
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	16,111,594	14,285,960	1,825,634
減価償却引当資産	58,500,000	57,000,000	1,500,000
営繕引当資産	12,072,498	11,572,498	500,000
記念事業引当資産	5,685,743	4,685,743	1,000,000
役員退職慰労引当資産	786,000	947,000	△ 161,000
特定資産合計	93,155,835	88,491,201	4,664,634
(2) その他固定資産			
建物	51,426,823	54,814,868	△ 3,388,045
建物附属設備	2,403,905	2,752,969	△ 349,064
構築物	5	5	0
什器備品	356,864	730,152	△ 373,288
リース資産	4,282,520	5,878,400	△ 1,595,880
土地	338,175,794	338,175,794	0
電話加入権	477,066	477,066	0
その他固定資産合計	397,122,977	402,829,254	△ 5,706,277
固定資産合計	490,278,812	491,320,455	△ 1,041,643
資産合計	567,509,296	566,356,053	1,153,243
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,803,739	3,669,476	2,134,263
前受金	875,000	875,000	0
預り金	27,279,083	26,172,496	1,106,587
リース債務	1,595,880	1,595,880	0
賞与引当金	1,128,800	1,017,200	111,600
未払法人税等	735,300	900,800	△ 165,500
流動負債合計	37,417,802	34,230,852	3,186,950
2. 固定負債			
リース債務	2,686,640	4,282,520	△ 1,595,880
退職給付引当金	16,111,594	14,285,960	1,825,634
役員退職慰労引当金	786,000	947,000	△ 161,000
受入保証金	5,250,000	5,250,000	0
固定負債合計	24,834,234	24,765,480	68,754
負債合計	62,252,036	58,996,332	3,255,704
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	505,257,260	507,359,721	△ 2,102,461
(うち特定資産への充当額)	( 76,258,241 )	( 73,258,241 )	( 3,000,000 )
正味財産合計	505,257,260	507,359,721	△ 2,102,461
負債及び正味財産合計	567,509,296	566,356,053	1,153,243

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益社団法人 愛知県柔道整復師会

(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			
受取会費	[ 65,566,720 ]	[ 69,333,280 ]	[ △ 3,766,560 ]
正会員受取会費	65,566,720	69,333,280	△ 3,766,560
受取入会金	[ 100,000 ]	[ 130,000 ]	[ △ 30,000 ]
受取入会金	100,000	130,000	△ 30,000
介護保険活動収入	[ 29,470,181 ]	[ 14,944,216 ]	[ 14,525,965 ]
介護保険	24,348,379	10,873,294	13,475,085
包括支援センター委託料	4,804,852	3,954,072	850,780
認定調査委託料	316,950	116,850	200,100
受取補助金等	[ 1,172,000 ]	[ 767,000 ]	[ 405,000 ]
福祉医療研修費補助金	517,000	517,000	0
柔道大会助成金	75,000	30,000	45,000
その他の助成金	580,000	220,000	360,000
雑収益	[ 13,878,663 ]	[ 13,856,666 ]	[ 21,997 ]
受取利息	2,184	2,887	△ 703
受取賃借料	10,740,000	10,740,000	0
雑収益	3,136,479	3,113,779	22,700
経常収益計	110,187,564	99,031,162	11,156,402
(2) 経常費用			
事業費	[ 82,446,016 ]	[ 68,421,664 ]	[ 14,024,352 ]
役員報酬	6,713,240	5,321,205	1,392,035
給料手当	38,947,261	28,075,696	10,871,565
退職給付費用	1,296,200	1,290,858	5,342
賞与引当金繰入額	801,448	722,212	79,236
役員退職慰労引当金繰入額	69,870	69,870	0
福利厚生費	7,083,892	7,156,446	△ 72,554
旅費交通費	3,650,973	2,938,804	712,169
通信運搬費	3,661,099	3,592,290	68,809
減価償却費	3,978,731	4,111,013	△ 132,282
消耗什器備品費	24,203	16,071	8,132
消耗品費	1,454,418	1,185,115	269,303
修繕費	1,034,734	1,410,402	△ 375,668
印刷製本費	1,804,406	1,591,758	212,648
光熱水料費	1,372,665	1,454,747	△ 82,082
賃借料	1,501,700	1,205,052	296,648
保険料	1,079,728	941,165	138,563
諸謝金	404,806	394,729	10,077
租税公課	3,622,338	3,469,648	152,690
支払負担金	1,177,000	1,214,500	△ 37,500
支払助成金	100,000	0	100,000
支払寄付金	50,000	50,000	0
委託費	1,441,802	1,441,803	△ 1
雑費	1,175,502	768,280	407,222
管理費	[ 29,108,707 ]	[ 24,846,082 ]	[ 4,262,625 ]
役員報酬	7,167,870	6,299,035	868,835
給料手当	7,937,552	5,869,901	2,067,651
退職給付費用	529,434	527,252	2,182
賞与引当金繰入額	327,352	294,988	32,364
役員退職慰労引当金繰入額	67,130	67,130	0
福利厚生費	1,548,235	1,469,225	79,010

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	953,887	763,747	190,140
通信運搬費	1,224,685	1,251,351	△ 26,666
減価償却費	1,872,344	1,934,594	△ 62,250
消耗什器備品費	8,068	5,357	2,711
消耗品費	265,540	232,456	33,084
修繕費	344,912	470,132	△ 125,220
印刷製本費	1,185,930	1,144,854	41,076
光熱水料費	433,469	459,395	△ 25,926
賃借料	267,416	236,074	31,342
保険料	279,458	279,578	△ 120
諸謝金	2,600,400	1,643,400	957,000
渉外費	506,935	462,002	44,933
租税公課	849,282	830,952	18,330
委託費	455,302	455,301	1
雑費	283,506	149,358	134,148
経常費用計	111,554,723	93,267,746	18,286,977
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,367,159	5,763,416	△ 7,130,575
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,367,159	5,763,416	△ 7,130,575
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[ 2 ]	[ 0 ]	[ 2 ]
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,367,161	5,763,416	△ 7,130,577
法人税、住民税及び事業税	735,300	900,800	△ 165,500
当期一般正味財産増減額	△ 2,102,461	4,862,616	△ 6,965,077
一般正味財産期首残高	507,359,721	502,497,105	4,862,616
一般正味財産期末残高	505,257,260	507,359,721	△ 2,102,461
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	505,257,260	507,359,721	△ 2,102,461

# 財産目録

令和 6 年 3 月 31 日現在

公益社団法人 愛知県柔道整復師会

(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)			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	14,605
普通預金	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	6,961,178
	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	850,622
	三井住友信託銀行 名古屋支店	運転資金として	301,796
	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	1,613,657
	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	18,877,121
	三菱UFJ銀行 金山支店	療養費の預り口座として	26,902,288
郵便貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	443,428
	ゆうちょ銀行	療養費の預り口座として	69,349
	ゆうちょ銀行	柔道指導者登録料の預り口座として	193,310
定期預金	三菱UFJ銀行 金山支店	運転資金として	5,250,000
	三井住友信託銀行 名古屋支店	運転資金として	10,000,000
未収金	名古屋市 愛知県 未収会費等	公1.2福祉医療事業補助金 公1.2福祉医療教育研修費補助金 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する 会費等	(現金預金計) 71,477,354 117,000 400,000 139,430
	愛知県国民健康保険団体連合会 愛知県国民健康保険団体連合会 名古屋市	公4 2・3月分介護給付費 公4 2・3月分包括支援センター委託料 公4 2・3月分認定調査委託料	4,200,000 840,000 56,700
		(未収金計)	5,753,130
流動資産合計			77,230,484
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	三菱UFJ銀行 金山支店 (普通) (定期)	退職給付引当金見合の引当資産として管理	199
		(退職給付引当資産計)	16,111,395
減価償却引当資産	三菱UFJ銀行 金山支店 (定期)	愛知県柔道整復師会館の建替えのための資金として管理	58,500,000
		(減価償却引当資産計)	58,500,000
営繕引当資産	三菱UFJ銀行 金山支店 (普通) (定期)	愛知県柔道整復師会館及び附帯設備の修繕のための資金として管理	124,998
		(営繕引当資産計)	11,947,500
記念事業引当資産	三菱UFJ銀行 金山支店 (定期)	周年記念事業のための資金として管理	5,685,743
		(記念事業引当資産計)	5,685,743
役員退職慰労引当資産	三菱UFJ銀行 金山支店 (定期)	役員退職慰労引当金見合の引当資産として管理	786,000
		(役員退職慰労引当資産計)	786,000
その他 固定資産			(特定資産計) 93,155,835
建物	975.11㎡ 名古屋市中区金山 5丁目13番22号 3階建	愛知県柔道整復師会館 (共用財産) うち公益目的保有財産65% うち収益事業等及び管理目的として保有する財 産35%	51,426,823 33,427,435 17,999,388
建物附属設備	空調、衛生、電気 設備他	(共用財産) うち公益目的保有財産65% うち収益事業等及び管理目的として保有する財 産35%	2,403,905 1,562,538 841,367

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
固定資産	構築物	塀、アスファルト他	(共用財産) うち公益目的保有財産65% うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%	5 3 2
	什器備品	事務所附帯設備 事務機器他	(共用財産) うち公益目的保有財産65% うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%	356,864 231,962 124,902
	リース資産		(共用財産) うち公益目的保有財産65% うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%	4,282,520 2,783,638 1,498,882
	土地	1579.12㎡ 名古屋市中区金山 5丁目13番22号	(共用財産) うち公益目的保有財産22.5% うち収益事業等及び管理目的として保有する財産77.5%	338,175,794 76,089,554 262,086,240
	電話加入権	052-871-2211 他6回線	(共用財産) うち公益目的保有財産65% うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%	477,066 310,093 166,973
			〈その他固定資産計〉	397,122,977
	固定資産合計			490,278,812
	資産合計			567,509,296
	(流動負債)			
	流動負債	未払金	役員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する役員の3月分手当及び交通費
職員			公4 介護支援サービスに従事する職員の2・3月分報酬	3,240,000
富士ゼロックス(株)			事業主負担分社会保険料	299,672
理想科学工業(株)			公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する機械維持費、積算カウント料	68,388
			公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する事務用品代 その他経費	244,669 136,705
前受金		フクシマガリレイ(株)	収1 不動産の運営に関する事業の翌事業年度分の地代収入	5,803,739 875,000
預り金		職員 東海ブロック会 日本柔道整復師会 会員 三菱UFJ銀行 金山支店(普通) ゆうちょ銀行	社会保険料預り金	292,599
			東海ブロック慶弔費	10,000
			費用弁償預り金 連盟会費、共済会費、柔道指導者登録等	4,847
リース債務			公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する機器の債務	26,902,288 69,349 27,279,083
賞与引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金	1,595,880 1,128,800 1,128,800	
未払法人税等		法人税、住民税及び事業税	735,300 735,300	
流動負債合計			37,417,802	
(固定負債)				
固定負債	リース債務		公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する機器の債務	2,686,640 2,686,640
	退職給付引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	16,111,594
	役員退職慰労引当金	役員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務を執行する役員の退職慰労金の引当金	16,111,594 786,000
	受入保証金	フクシマガリレイ(株)	収1事業会計の預り保証金	786,000 5,250,000 5,250,000
固定負債合計			24,834,234	
負債合計			62,252,036	
正味財産			505,257,260	