

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

公益社団法人 千葉県柔道整復師会  
<全会計>

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産	116,796,102	56,944,224	59,851,878
現金預金	12,000	10,000	2,000
前 払 金			
流動資産合計	116,808,102	56,954,224	59,853,878
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	367,935,540	367,935,540	0
基本財産合計	367,935,540	367,935,540	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,716,200	8,609,400	1,106,800
減価償却引当資産	32,910,250	32,910,250	0
特定資産合計	42,626,450	41,519,650	1,106,800
(3) その他固定資産			
建 物	66,795,487	68,864,882	△ 2,069,395
付 属 設 備	6,553,623	8,090,549	△ 1,536,926
什 器	800,000	800,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア 資 産	65,800	164,500	△ 98,700
電 話 加 入	80,300	80,300	0
保 証	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	74,345,210	78,050,231	△ 3,705,021
固定資産合計	484,907,200	487,505,421	△ 2,598,221
資産合計	601,715,302	544,459,645	57,255,657
II 負債の部			
1. 流動負債			
< 預 り 金 >	160,679	443,820	△ 283,141
預 り 金	160,679	443,820	△ 283,141
療 養 費 預 り 金	67,649,715	0	67,649,715
前 受 払 金	234,000	319,330	△ 85,330
未 払 退 職 金	489,780	406,460	83,320
未 払 退 職 金	4,430,600	0	4,430,600
流動負債合計	72,964,774	1,169,610	71,795,164
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	5,285,600	8,609,400	△ 3,323,800
固定負債合計	5,285,600	8,609,400	△ 3,323,800
負債合計	78,250,374	9,779,010	68,471,364
III 正味財産の部			
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			
(うち基本財産への充当額)	523,464,928	534,680,635	△ 11,215,707
(うち特定資産への充当額)	( 367,935,540)	( 367,935,540)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 32,910,250)	( 32,910,250)	( 0)
正味財産合計	523,464,928	534,680,635	△ 11,215,707
負債及び正味財産合計	601,715,302	544,459,645	57,255,657

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法
- (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金……期末要支給額

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
基本財産				
土 地	367,935,540	0	0	367,935,540
小 計	367,935,540	0	0	367,935,540
特定資産				
退職給付引当資産	8,609,400	1,106,800	0	9,716,200
減価償却引当資産	32,910,250	0	0	32,910,250
財政強化準備預金	0	0	0	0
小 計	41,519,650	1,106,800	0	42,626,450
合 計	409,455,190	1,106,800	0	410,561,990

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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)
基本財産				
土 地	367,935,540	0	367,935,540	0
小 計	367,935,540	0	367,935,540	0
特定資産				
退職給付引当資産	9,716,200	0	9,716,200	9,716,200
減価償却引当資産	32,910,250	0	32,910,250	0
小 計	42,626,450	0	42,626,450	9,716,200
合 計	410,561,990	0	410,561,990	9,716,200

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	143,708,000	76,912,513	66,795,487
構 築 物	7,582,949	7,582,949	0
付 属 設 備	61,347,150	54,793,527	6,553,623
什 器 備 品	21,398,163	20,598,163	800,000
ソ フ ト ウ ェ ア	2,180,500	2,119,200	65,800
電 話 加 入 権	80,300	0	80,300
保 証 金	50,000	0	50,000
合 計	236,347,062	162,006,352	74,345,210

### 5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の当期末残高	債 権 の 当 期 末 残 高
立 替 金	0	0	0
合 計	0	0	0

## 財産目録

平成29年 3月31日現在

公益社団法人 千葉県柔道整復師会  
 <全会計>

(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	390,132
預金	普通預金	運転資金及び会員の療養費預り金として	106,405,970
	銚子信金末広支店	運転資金として	2,757,104
	千葉銀行中央支店	運転資金として	6,053,313
	京葉銀行蘇我支店	運転資金として	29,945,838
	千葉銀行中央支店	療養費預り金として	67,649,715
	定期預金	運転資金として	10,000,000
	京葉銀行蘇我支店		10,000,000
	前払金		12,000
流動資産合計			116,808,102
(固定資産)			
基本財産			
	土地	公益目的事業及び管理運営業務に供している	367,935,540
特定資産			
	退職給付引当資産	職員7名に対する退職金の支払に備えたもの	9,716,200
	千葉銀行中央支店		9,716,200
	減価償却引当資産	公益目的事業及び管理運営業務の積立資産であり、資産取得資金として管理している	32,910,250
	千葉銀行中央支店		32,910,250
その他固定資産			
	建物	公益目的事業及び管理運営業務に供している	66,795,487
	付属設備	公益目的事業及び管理運営業務に供している	6,553,623
	什器備品	公益目的事業及び管理運営業務に供している	800,000
	ソフトウェア資産	公益目的事業及び管理運営業務に供している	65,800
	電話加入権	管理運営業務に供している	80,300
	保証金	管理運営業務に供している	50,000
固定資産合計			484,907,200
資産合計			601,715,302
(流動負債)			
	<預り金>	公益目的事業及び管理運営業務の預り金計上	160,679
	預り金		160,679
	源泉所得税		53,889
	住民税		89,900
	その他		16,890
	療養費預り金	会員の療養費支払分	67,649,715
	前受金	4月分駐車場代	234,000
	未払金	4月分旅費交通費	489,780
	未払退職金	職員2名に対する退職金	4,430,600
流動負債合計			72,964,774
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	5,285,600
固定負債合計			5,285,600
負債合計			78,250,374
正味財産			523,464,928

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益社団法人 千葉県柔道整復師会  
<全会計>

(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 入 会 金	[ 450,000]	[ 450,000]	[ 0]
受 取 入 会 金	450,000	450,000	0
受 取 会 費	[ 80,041,318]	[ 84,615,718]	[△ 4,574,400]
受 取 会 費	14,375,000	14,765,000	△ 390,000
定 額 会 費	65,666,318	69,850,718	△ 4,184,400
受 取 助 成 金	[ 400,000]	[ 350,000]	[ 50,000]
日 整 助 成 金	100,000	50,000	50,000
そ の 他 助 成 金	300,000	300,000	0
事 業 収 益	[ 3,813,000]	[ 2,826,000]	[ 987,000]
賃 貸 及 び 受 託 事 業 収 益	3,813,000	2,826,000	987,000
雑 収 益	[ 230,810]	[ 145,049]	[ 85,761]
受 取 利 息 益	2,526	2,512	14
雑 収 益	228,284	142,537	85,747
経常収益計	84,935,128	88,386,767	△ 3,451,639
(2) 経常費用			
< 事 業 費 >	[ 11,509,050]	[ 13,993,363]	[△ 2,484,313]
1. 県民の健康維持増進に関する事業費	( 3,481,546)	( 4,762,701)	(△ 1,281,155)
旅 費 交 通 費	36,520	129,740	△ 93,220
そ の 他 旅 費 交 通 費	36,520	129,740	△ 93,220
柔 道 関 係 費	2,582,373	3,180,933	△ 598,560
旅 費 交 通 費	1,509,310	1,940,620	△ 431,310
旅 消 耗 品 費	152,203	146,268	5,935
印 刷 製 本 費	15,660	107,136	△ 91,476
会 助 成 金 料 他	205,385	216,925	△ 11,540
保 険 の 他	369,135	418,890	△ 49,755
防 災 関 係 費	219,560	229,540	△ 9,980
そ の 他	111,120	121,554	△ 10,434
旅 費 交 通 費	862,653	1,452,028	△ 589,375
旅 印 刷 製 本 費	513,290	966,680	△ 453,390
会 助 成 金 料 他	0	2,430	△ 2,430
そ の 他	30,240	32,400	△ 2,160
雑 収 益	216,243	450,518	△ 234,275
2. 柔道整復師の資質向上に関する事業費	102,880	0	102,880
旅 費 交 通 費	( 3,167,840)	( 3,186,944)	(△ 19,104)
旅 費 交 通 費	713,120	1,282,240	△ 569,120
総 務 部 旅 費 交 通 費	0	263,280	△ 263,280
学 術 部 旅 費 交 通 費	309,120	464,240	△ 155,120
そ の 他 旅 費 交 通 費	404,000	554,720	△ 150,720
印 刷 製 本 費	830,466	790,290	40,176
消 耗 品 費	49,455	74,336	△ 24,881
電 算 諸 費 用	465,600	120,000	345,600
諸 謝 成 金 費	529,620	361,580	168,040
助 成 金 費	180,000	120,000	60,000
雑 収 益	399,579	438,498	△ 38,919
そ の 他 雑 費	399,579	438,498	△ 38,919
3. 医療保険受領委任制度推進事業費	( 4,322,820)	( 5,448,040)	(△ 1,125,220)
旅 費 交 通 費	4,322,820	5,394,040	△ 1,071,220
保 険 部 旅 費 交 通 費	908,040	1,191,560	△ 283,520
そ の 他 旅 費 交 通 費	3,414,780	4,202,480	△ 787,700
印 刷 製 本 費	0	54,000	△ 54,000
5. 会員間の相互扶助事業費	( 536,844)	( 595,678)	(△ 58,834)
会 議 費	53,650	50,750	2,900

科目	当年度	前年度	増減
費	53,650	50,750	2,900
費	320,400	396,700	△ 76,300
費	220,000	259,400	△ 39,400
費	100,400	137,300	△ 36,900
費	63,485	15,309	48,176
費	48,000	80,000	△ 32,000
費	8,000	8,000	0
費	43,309	44,919	△ 1,610
費	43,309	44,919	△ 1,610
費	[ 84,641,785 ]	[ 86,903,379 ]	[ △ 2,261,594 ]
費	31,857,270	28,343,940	3,513,330
費	5,005,644	4,626,328	379,316
費	664,385	524,066	140,319
費	( 700,769 )	( 1,164,361 )	( △ 463,592 )
費	31,202	45,828	△ 14,626
費	18,840	28,252	△ 9,412
費	26,862	76,905	△ 50,043
費	12,888	23,455	△ 10,567
費	8,372	35,370	△ 26,998
費	602,605	954,551	△ 351,946
費	( 8,225,134 )	( 8,846,328 )	( △ 621,194 )
費	460,120	675,920	△ 215,800
費	492,860	616,040	△ 123,180
費	99,000	280,520	△ 181,520
費	220,000	241,540	△ 21,540
費	290,920	254,820	36,100
費	6,662,234	6,777,488	△ 115,254
費	1,430,000	1,200,000	230,000
費	1,773,883	2,299,674	△ 525,791
費	5,308,344	5,675,789	△ 367,445
費	392,194	3,097,932	△ 2,705,738
費	418,600	909,360	△ 490,760
費	766,870	895,203	△ 128,333
費	4,005,340	4,027,100	△ 21,760
費	1,413,600	1,423,840	△ 10,240
費	6,505,000	7,492,040	△ 987,040
費	1,332,981	1,455,852	△ 122,871
費	1,735,920	788,111	947,809
費	144,160	144,160	0
費	420,500	420,500	0
費	1,889,025	610,632	1,278,393
費	878,040	878,000	40
費	3,980	177,076	△ 173,096
費	200,000	300,000	△ 100,000
費	820,000	1,410,000	△ 590,000
費	459,663	802,010	△ 342,347
費	241,200	331,173	△ 89,973
費	500,636	457,560	43,076
費	549,540	719,600	△ 170,060
費	100,000	100,000	0
費	( 1,421,626 )	( 1,700,520 )	( △ 278,894 )
費	1,080	1,080	0
費	1,420,546	1,699,440	△ 278,894
費	665,660	567,040	98,620
費	1,106,800	1,080,500	26,300

科 目	当年度	前年度	増 減
減 価 償 却 建 物	2,069,395	2,069,395	0
減 価 償 却 備 品 他	1,635,626	2,365,289	△ 729,663
経常費用計	96,150,835	100,896,742	△ 4,745,907
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,215,707	△ 12,509,975	1,294,268
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,215,707	△ 12,509,975	1,294,268
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,215,707	△ 12,509,975	1,294,268
一般正味財産期首残高	534,680,635	547,190,610	△ 12,509,975
一般正味財産期末残高	523,464,928	534,680,635	△ 11,215,707
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	523,464,928	534,680,635	△ 11,215,707

# 減価償却費（定額法）

平成29年3月31日現在

(単位:円)

種 類	資 産 の 名 称 等	数 量	取 得 年 月	取 得 価 額	償 却 基 礎 価 額	耐用 年 数	償 却 率	償 却 期 間	当 期 償 却 費	償 却 年 数	償 却 率	償 却 期 間	当 期 償 却 費	期 末 償 却 価 額	
建 物	事 務 所	1	S 5 5 . 0 2	143,708,000	129,337,200	65	0.016	12/12	2,069,395					66,795,487	
	小 計			143,708,000	129,337,200				2,069,395				0	66,795,487	
建 物 付 属 設 備	電 気 設 備	1	S 5 5 . 0 2	15,025,000	13,522,500	15	0.066			5	0.200		0	0	
	給排水衛生設備	1	S 5 5 . 0 2	9,329,000	8,396,100	15	0.066			5	0.200		0	0	
	空調設備	1	H 1 6 . 0 5	24,039,750	21,635,775	15	0.066	12/12	1,427,961					5,595,254	
	放送設備	1	S 5 6 . 0 2	800,000	720,000	15	0.066			5	0.200		0	0	
	給水設備	1	H 1 0 . 1 2	2,068,500	1,861,650	15	0.066			15	0.066		0	0	
	揚水ポンプ(1号)	1	H 1 4 . 0 3	378,000	340,200	15	0.066	12/12	22,453					39,334	
	〃(2号)	1	H 2 6 . 0 7	256,900	256,900	15	0.067	12/12	17,212					209,760	
	太陽光発電設備	1	H 2 2 . 0 2	8,400,000	8,400,000	17	0.058							0	0
	消防設備	1	H 2 4 . 0 5	1,050,000	1,050,000	15	0.066	12/12	69,300					709,275	
	小 計			61,347,150	56,183,125				1,536,926				0	6,553,623	
什 器 備 品	耐火金庫	2	S 5 0 . 0 5	420,000	378,000	20	0.050			5	0.200		0	0	
	机・椅子	28	S 5 5 . 0 2	1,963,400	1,767,060	5	0.200			5	0.200		0	0	
	長椅子	9	S 5 5 . 0 2	563,500	507,150	5	0.200			5	0.200		0	0	
	書棚	1	S 5 5 . 0 2	568,000	511,200	5	0.200			5	0.200		0	0	
	ロッカー	2	S 5 5 . 0 2	1,776,600	1,598,940	5	0.200			5	0.200		0	0	
	センターテーブル他	3	S 5 5 . 0 2	1,061,500	955,350	5	0.200			5	0.200		0	0	
	会議用机・椅子	118	S 5 5 . 0 2	3,313,560	2,982,204	5	0.200			5	0.200		0	0	
	折り畳み椅子	430	S 5 5 . 0 2	2,060,100	1,854,090	5	0.200			5	0.200		0	0	
	応接用椅子	1	H 2 0 . 0 2	449,400	449,400	5	0.200			5	0.200		0	0	
	黒板	1	S 5 5 . 0 2	172,500	155,250	8	0.125			5	0.200		0	0	
	暗幕	2	S 5 5 . 0 2	478,540	430,686	3	0.333			5	0.200		0	0	
	カウンター	2	S 5 5 . 0 2	105,800	95,220	8	0.125			5	0.200		0	0	
	演台	1	S 5 5 . 0 2	410,000	369,000	5	0.200			5	0.200		0	0	
	金庫	1	S 5 5 . 0 2	600,000	540,000	20	0.050			5	0.200		0	0	
	金庫	1	S 5 5 . 0 2	150,000	135,000	5	0.200			5	0.200		0	0	
	画	4	S 5 5 . 0 2	800,000										800,000	
	スクリーン	1	H 1 8 . 0 5	499,800	449,820	5	0.200			5	0.200		0	0	
	演台	1	S 5 6 . 0 3	170,000	153,000	5	0.200			5	0.200		0	0	
	演台	1	H 5 . 0 9	288,400	259,560	5	0.200			5	0.200		0	0	
	音響機器	1	H 2 2 . 1 2	595,200	595,200	5	0.200			5	0.200		0	0	
	携帯用音響機器	1	H 9 . 1 1	340,263	306,236	5	0.200			5	0.200		0	0	
	プロジェクター	1	H 1 8 . 1 0	798,000	718,200	5	0.200			5	0.200		0	0	
	パソコン一式	1	H 2 3 . 0 2	3,391,500	3,391,500	5	0.200			5	0.200		0	0	
	シュレッター	1	H 1 6 . 0 7	422,100	379,890	5	0.200			5	0.200		0	0	
小 計			21,398,163	18,981,956				0				0	800,000		
構 築 物	舗装路面	1	H 8 . 1 1	3,592,949	3,233,655	10	0.100			5	0.200		0	0	
	舗装路面	1	H 1 0 . 1 1	3,990,000	3,591,000	10	0.100			5	0.200		0	0	
	小 計			7,582,949	6,824,655				0				0	0	
ソ フ ト ウ ェ ア	会計ソフト	1	H 1 7 . 1 0	315,000	283,500	5	0.200			5	0.200		0	0	
	会計ソフト	1	H 2 4 . 1 2	493,500	493,500	5	0.200	12/12	98,700					65,800	
	ホームページ	1	H 2 0 . 0 1	672,000	604,800	5	0.200						0	0	
	新定率会費ソフト	1	H 1 8 . 0 3	700,000	630,000	5	0.200			5	0.200		0	0	
	小 計			2,180,500	2,011,800				98,700				0	65,800	
合 計			236,216,762	213,338,736				3,705,021				0	74,214,910		