

貸借対照表

平成24年度3月31日現在

一般社団法人京都府臨床検査技師会
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,483,874	9,734,260	△ 250,386
流動資産合計	9,483,874	9,734,260	△ 250,386
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
特別積立預金	20,026,235	19,972,441	53,794
特定資産合計	20,026,235	19,972,441	53,794
(3) その他固定資産			
什器備品	87,626	64,080	23,546
保証金	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産合計	1,087,626	1,064,080	23,546
固定資産合計	21,113,861	21,036,521	77,340
資産合計	30,597,735	30,770,781	△ 173,046
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,822,000	0	5,822,000
預り金	125,593	111,992	13,601
仮受金	13,510	16,040	△ 2,530
流動負債合計	5,961,103	128,032	5,833,071
負債合計	5,961,103	128,032	5,833,071
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	24,636,632	30,642,749	△ 6,006,117
正味財産合計	24,636,632	30,642,749	△ 6,006,117
負債及び正味財産合計	30,597,735	30,770,781	△ 173,046

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般社団法人京都府臨床検査技師会

一般会計

(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			
当年度入会金収入	65,000	41,000	24,000
正会員入会金収入	55,000	31,000	24,000
賛助会員入会金収入	10,000	10,000	0
当年度会費収入	1,750,000	1,366,200	383,800
正会員受取会費	910,000	686,200	223,800
賛助会員受取会費	840,000	680,000	160,000
次年度入会金・会費収入	0	5,488,000	△ 5,488,000
24年度正会員入会金	0	43,000	△ 43,000
24年度賛助会員入会金	0	10,000	△ 10,000
24年度正会員受取会費	0	4,115,000	△ 4,115,000
24年度賛助会員受取会費	0	1,320,000	△ 1,320,000
還付金収入	1,095,400	1,039,000	56,400
日本臨床衛生検査協会還付金収入	1,095,400	1,039,000	56,400
報奨金収入	1,095,400	1,039,000	56,400
広告料収入	230,000	317,000	△ 87,000
広告収入	230,000	317,000	△ 87,000
雑収入	2,525,048	3,913,761	△ 1,388,713
受取利息	674	757	△ 83
講演会収入	6,000	0	6,000
参加費	1,156,500	2,446,000	△ 1,289,500
雑収入	154,874	251,004	△ 96,130
精度管理参加費	483,000	490,000	△ 7,000
日臨技委託金	724,000	726,000	△ 2,000
積立預金受取利息	53,794	56,707	△ 2,913
繰入金収入	0	0	0
特別積立預金より	0	0	0
経常収益計	5,719,242	12,221,668	△ 6,502,426

(2) 經常費用						
衛生思想事業費(繼續1)				254,035	355,198	△ 101,163
会		議	費	118,348	189,349	△ 71,001
旅	費	交	通	8,680	6,380	2,300
通	信	運	搬	1,470	3,360	△ 1,890
消	耗	品	費	40,326	65,365	△ 25,039
印	刷	製	本	18,900	0	18,900
雜			費	66,311	90,744	△ 24,433
精度管理事業費(繼續2)				1,183,289	1,110,648	72,641
会		議	費	6,496	0	6,496
旅	費	交	通	39,370	19,820	19,550
通	信	運	搬	150,810	265,449	△ 114,639
消	耗	品	費	891,671	732,805	158,866
印	刷	製	本	35,660	35,030	630
諸		謝	金	55,550	49,995	5,555
雜			費	3,732	7,549	△ 3,817
研究講習事業費(繼續3)				3,036,556	3,793,496	△ 756,940
会		議	費	62,403	359,022	△ 296,619
旅	費	交	通	514,640	941,860	△ 427,220
通	信	運	搬	1,990	18,890	△ 16,900
消	耗	品	費	292,574	278,618	13,956
印	刷	製	本	0	462,000	△ 462,000
振	込	手	数	1,995	5,264	△ 3,269
賃		借	料	413,703	294,147	119,556
諸		謝	金	1,336,180	1,083,661	252,519
雜			費	413,071	350,034	63,037
会誌事業費(繼續4)				607,792	535,721	72,071
通	信	運	搬	119,542	97,021	22,521
印	刷	製	本	488,250	438,700	49,550
事業部事業費(繼續5)				565,623	607,260	△ 41,637
会		議	費	0	36,000	△ 36,000
旅	費	交	通	73,090	47,280	25,810
通	信	運	搬	8,000	21,870	△ 13,870
消	耗	品	費	44,820	0	44,820
福	利	厚	生	202,500	268,500	△ 66,000
賃		借	料	105,000	25,000	80,000
諸		謝	金	55,555	0	55,555
雜			費	420	1,230	△ 810
北	部	事	業	76,238	207,380	△ 131,142
運當事業費				5,399,941	0	5,399,941
会		議	費	98,136	0	98,136
旅	費	交	通	323,568	0	323,568
水	道	光	熱	165,614	0	165,614
通	信	運	搬	1,312,343	0	1,312,343
振	込	手	数	23,790	0	23,790
保		守	料	47,250	0	47,250
広		報	費	283,500	0	283,500
消	耗	品	費	127,325	0	127,325
印	刷	製	本	141,750	0	141,750
賃		借	料	1,155,600	0	1,155,600
交		際	費	36,000	0	36,000
諸		謝	金	393,075	0	393,075
雜			費	1,291,990	0	1,291,990

管理費	599,870	4,884,260	△ 4,284,390
福利厚生	0	0	0
会議費	10,904	434,530	△ 423,626
交通費	35,952	174,180	△ 138,228
水道光熱費	18,401	153,989	△ 135,588
通信運搬費	145,816	1,240,959	△ 1,095,143
消耗品費	4,000	0	4,000
印刷製本費	14,147	30,282	△ 16,135
振込手数料	15,750	0	15,750
広報費	2,643	22,973	△ 20,330
福利厚生	31,500	0	31,500
福賃借料	0	10,500	△ 10,500
諸謝金	128,400	1,284,000	△ 1,155,600
保守料	43,675	400,000	△ 356,325
雑費	5,250	0	5,250
	143,432	1,132,847	△ 989,415
経常費用計	11,647,106	11,286,583	360,523
当期経常増減額	△ 5,927,864	935,085	△ 6,862,949
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			
当年度減価償却費	78,253	0	78,253
当年度減価償却費	78,253	0	78,253
什器備品除却損	0	38,571	△ 38,571
什器備品除却損	0	38,571	△ 38,571
経常外費用計	78,253	38,571	39,682
当期経常外増減額	△ 78,253	△ 38,571	△ 39,682
当期一般正味財産増減額	△ 6,006,117	896,514	△ 6,902,631
一般正味財産期首残高	30,642,749	29,746,235	896,514
一般正味財産期末残高	24,636,632	30,642,749	△ 6,006,117
II 指定正味財産増減の部			
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	24,636,632	30,642,749	△ 6,006,117

注) 当期一般正味財産増減額に関しては、財務諸表に対する注記5に記載しております。

財産目録

平成24年3月31日現在

一般社団法人京都府臨床検査技師会
一般会計

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	9,483,874	
現金手元有高	281,045	
郵便振替口座	1,037,480	
郵便貯金	3,032,597	
本部会計預金 東京三菱UFJ銀行	2,913,213	
財務預金 東京三菱UFJ銀行	8,395	
広告預金 東京三菱UFJ銀行	2,471	
賛助預金 東京三菱UFJ銀行	1,602,351	
会員賠償責任保険口座	7,553	
精度管理預金	39,160	
学術委員会預金	100,000	
北部預金	145,398	
生理研究班A預金	24,855	
生理研究班B預金	27,188	
微生物研究班預金	14,206	
血液研究班預金	69,127	
管理運営研究班預金	19,747	
生理研究班B預金	11,608	
チーム医療研究班預金	147,480	
流動資産合計		9,483,874
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
特別積立預金	20,026,235	
東京三菱UFJ銀行 聖護院支店	9,752,103	
京都信用金庫 本店	10,274,132	
特定資産合計	20,026,235	
(3) その他固定資産		
什器備品	87,626	
什器備品 コンピュータ 2台	87,626	
保証金	1,000,000	
その他固定資産合計	1,087,626	
固定資産合計		21,113,861
資産合計		30,597,735
II 負債の部		
1. 流動負債		
前受金	5,822,000	
前受正会員入会金	12,000	
前受正会員会費	4,290,000	
前受賛助会費	1,520,000	
預り金	125,593	
源泉税	51,272	
その他	74,321	
仮受金	13,510	
流動負債合計		5,961,103
負債合計		5,961,103
正味財産		24,636,632

財務諸表に対する注記

- (1) 固定資産の減価償却の方法
什器備品の減価償却は定額法で行っている。

- (2) 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	前期期末残高	当期増加額	当期減少額	当期期末残高
特定資産				
特別積立預金	19,972,441	53,794	0	20,026,235
合計	19,972,441	53,794	0	20,026,235

- (3) 什器備品の取得価額・当期減価償却・減価償却累計額及び当期期末残高は次のとおりである。

科目	取得価額	当期減価償却額	当期除却損	減価償却累計額	当期期末残高
什器備品	321,499	78,253	0	233,873	87,626

- (4) 消費税等の会計処理法
税込処理をしている。

- (5) 前受金の会計処理方法

今年度の決算では一般正味財産増減額△6,006,117円として計上しているが、前受金を京都府行政庁から、新年度(H24年度)で処理するよう指導をうけた。このため、京都府の指導どおり処理いたしました。
前受金5,822,000円の処理をすれば、一般正味財産増減額は、実質△184,117円となり一般正味財産期末残高は、30,458,632円となる。

以上の会計処理は平成24年度にて行うものとします。