

平成31年度(令和元年度)貸借対照表、正味財産増減計算書
及び財産目録

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 収益事業貸借対照表
4. 収益事業損益計算書
5. 財務諸表に対する注記
6. 附属明細書
7. 財産目録

貸借対照表

令和 2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			
現金預金	24,529,029	12,559,551	11,969,478
未 収 金	600,000	0	600,000
流動資産合計	25,129,029	12,559,551	12,569,478
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	1,178,291	463,408	714,883
什 器 備 品	3,225,384	767,242	2,458,142
ソ フ ト ウ エ ア	957,000	0	957,000
その他固定資産合計	5,360,675	1,230,650	4,130,025
固定資産合計	5,360,675	1,230,650	4,130,025
資産合計	30,489,704	13,790,201	16,699,503
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,100,000	719	1,099,281
預 り 金	228,707	0	228,707
未 払 法 人 税 等	301,800	100,200	201,600
流動負債合計	1,630,507	100,919	1,529,588
負債合計	1,630,507	100,919	1,529,588
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	28,859,197	13,689,282	15,169,915
正味財産合計	28,859,197	13,689,282	15,169,915
負債及び正味財産合計	30,489,704	13,790,201	16,699,503

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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			
受 取 会 費	28,750,000	10,350,000	18,400,000
正 会 員 受 取 会 費	3,000,000	3,000,000	0
賛 助 会 員 受 取 会 費	25,750,000	7,350,000	18,400,000
事 業 収 益	10,461,400	270,000	10,191,400
会 誌 等 発 行 事 業 収 益	1,425,400	270,000	1,155,400
著 作 権 料 収 益	1,425,400	270,000	1,155,400
研 修 会 事 業 収 益	9,036,000	0	9,036,000
急 性 期 等 研 修 会	9,036,000	0	9,036,000
受 取 寄 付 金	10,500,000	9,250,000	1,250,000
受 取 寄 付 金	10,500,000	9,250,000	1,250,000
雑 収 益	900,108	12	900,096
受 取 利 息	108	12	96
雑 収 益	900,000	0	900,000
経常収益計	50,611,508	19,870,012	30,741,496
(2) 経常費用			
事 業 費	14,401,484	0	14,401,484
研 修 会 事 業 費	14,107,465	0	14,107,465
急 性 期 等 研 修 会	9,922,260	0	9,922,260
e-learningコンテンツ制作費	4,185,205	0	4,185,205
テ キ ス ト 製 作 費	294,019	0	294,019
管 理 費	21,040,109	6,180,730	14,859,379
給 料 手 当	2,854,420	0	2,854,420
社 員 総 会 費	93,830	56,160	37,670
理 事 会 費	18,100	0	18,100
旅 費 交 通 費	942,004	102,250	839,754
顧 問 料	1,632,000	54,000	1,578,000
ホ ー ム ペ ー ジ 維 持 管 理 費	28,360	320,220	-291,860
通 信 運 搬 費	502,492	72,231	430,261
情 報 関 連 整 備 費	263,860	0	263,860
什 器 備 品 費	3,401,911	364,266	3,037,645
消 耗 品 費	1,012,846	104,527	908,319
印 刷 製 本 費	333,828	0	333,828
賃 借 料	3,055,236	743,750	2,311,486
租 税 公 課	243,530	2,250	241,280
減 価 償 却 費	981,260	38,670	942,590
支 払 手 数 料	108,346	13,392	94,954
事 務 委 託 費	3,075,760	385,510	2,690,250
雑 費	2,190,526	3,823,304	-1,632,778
法 人 税 等	301,800	100,200	201,600
経常費用計	35,441,593	6,180,730	29,260,863
評価損益等調整前当期経常増減額	15,169,915	13,689,282	1,480,633
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	15,169,915	13,689,282	1,480,633
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	15,169,915	13,689,282	1,480,633
一般正味財産期首残高	13,689,282	0	13,689,282
一般正味財産期末残高	28,859,197	13,689,282	15,169,915
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	28,859,197	13,689,282	15,169,915

収益事業貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

資産の部	820,499	納税充当金	301,800
		負債の部	301,800
		正味財産の部	518,699

収益事業損益計算書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位:円)

収益の部			
1 著作権収益	1,425,400		
計			1,425,400
費用の部			
2 管理費			
給料手当	80,391		
理事会費	18,100		
代議員総会費	93,830		
旅費交通費	26,530		
顧問料	45,963		
ホームページ維持管理	799		
通信費	14,152		
情報関連整備費	7,431		
什器備品	95,810		
消耗品費	28,525		
印刷製本費	9,402		
賃借料	86,046		
租税公課	6,859		
減価償却費	27,636		
支払手数料	3,051		
事務委託費	86,624		
雑費	61,693	692,842	
計			692,842
収益事業利益			732,558
法人税、住民税及び事業税			301,800
差引収益事業利益			430,758

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建物附属設備・・・定額法
什器備品・・・定率法
無形固定資産
ソフトウェア・・・定額法
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,227,720	49,429	1,178,291
什器備品	4,162,885	937,501	3,225,384
ソフトウェア	990,000	33,000	957,000
合 計	6,380,605	1,019,930	5,360,675

5. 関係当事者との取引内容

該当なし

6. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和2年 3月31日現在

(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			10,832	
	預金	普通預金 三菱ＵＦＪ銀行 神田支店 みずほ銀行 京都支店	運転資金として 運転資金として	24,318,111 200,086	
	未収金	一般社団法人京都地域医療学際研究所	661号室利用料	600,000	
	流動資産合計			25,129,029	
(固定資産)	その他固定資産	建物附属設備	間仕切り他	東京事務局他	1,178,291
		什器備品	キャビネット他	東京事務局他	3,225,384
		ソフトウェア	e-learning会員管理システム	東京事務局	957,000
	固定資産合計			5,360,675	
資産合計				30,489,704	
(流動負債)	未払金	公益財団法人日本教育科学研究所	研修会e-learningコンテンツ制作費	1,100,000	
	預り金	左京税務署	源泉所得税	228,707	
	未払法人税等	左京税務署他	令和2年3月期法人税等	301,800	
流動負債合計				1,630,507	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				1,630,507	
正味財産				28,859,197	

監査報告書

令和2年5月27日

一般社団法人
日本リハビリテーション医学教育推進機構
理事長 久保俊一 殿

一般社団法人
日本リハビリテーション医学教育推進機構
監事

安保雅博 

私監事安保雅博は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じ説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属証明書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

（1）事業報告・事業報告の附属明細書の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上