

収支計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異
大科目	中科目			
I.一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1)経常収益				
基 本 財 産 運 用 益		2,000	490	1,510
	基 本 財 産 受 取 利 息	2,000	490	1,510
特 定 資 産 運 用 益		1,000	360	640
	特 定 資 産 受 取 利 息	1,000	360	640
事 業 収 益		46,234,000	48,859,251	△ 2,625,251
	事 業 収 益 1	46,234,000	48,859,251	△ 2,625,251
受 取 補 助 金 等		13,012,000	6,964,000	6,048,000
	補 助 金 収 入	10,500,000	5,291,000	5,209,000
	受 託 収 益	2,512,000	1,673,000	839,000
受 取 負 担 金		0	0	0
	受 取 負 担 金 1	0	0	0
受 取 寄 付 金		1,000	0	1,000
	受 取 寄 付 金	1,000	0	1,000
雑 収 益		15,000	70,601	△ 55,601
	雑 収 益 1	15,000	70,601	△ 55,601
経常収益 計		59,265,000	55,894,702	3,370,298
(2)経常費用				
事 業 費				
	給 与 手 当	20,450,000	19,793,575	656,425
	退 職 給 付 費 用	1,400,000	1,444,058	△ 44,058
	福 利 厚 生 費	2,660,000	2,814,531	△ 154,531
	会 議 費	550,000	217,518	332,482
	医 薬 材 料 費	11,831,000	12,763,301	△ 932,301
	賃 金	1,000	0	1,000
	旅 費 交 通 費	7,731,000	7,288,979	442,021
	通 信 運 搬 費	2,856,000	1,658,556	1,197,444

	減 価 償 却 費	1,087,000	1,293,445	△ 206,445
	消 耗 什 器 備 品 費	0	0	0
	消 耗 品 費	1,097,000	560,395	536,605
	印 刷 製 本 費	1,302,000	114,204	1,187,796
	車 両 維 持 費	1,182,000	800,602	381,398
	広 告 費	250,000	0	250,000
	賃 借 料	1,290,000	939,540	350,460
	報 償 費	175,000	0	175,000
	租 税 公 課	1,100,000	1,754,200	△ 654,200
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	雑 費	0	0	0
	受 託 ・ 会 議 費	200,000	40,000	160,000
	受 託 ・ 旅 費 交 通	191,000	367,500	△ 176,500
	受 託 ・ 通 信 運 搬	210,000	105,000	105,000
	受 託 ・ 消 耗 品	181,000	49,000	132,000
	受 託 ・ 印 刷 製 本	30,000	55,500	△ 25,500
	受 託 ・ 車 両 維 持	100,000	0	100,000
	受 託 ・ 報 償 費	0	0	0
	受 託 ・ 医 薬 材 料	1,600,000	1,056,000	544,000
事業費 計		57,475,000	53,115,904	4,359,096
管 理 費				
	役 員 報 酬	130,000	130,000	0
	給 料 手 当	710,000	588,722	121,278
	退 職 給 付 費 用	50,000	275,465	△ 225,465
	福 利 厚 生 費	90,000	202,181	△ 112,181
	会 議 費	340,000	475	339,525
	消 耗 品 費	80,000	96,754	△ 16,754
	賃 借 料	22,000	22,000	0
	租 税 公 課	5,000	4,150	850
	雑 費	350,000	328,756	21,244
管理費 計		1,777,000	1,648,503	128,497
経常費用 計		59,252,000	54,764,407	4,487,593
評価損益等調整前当期経常増減額		13,000	1,130,295	△ 1,117,295
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		13,000	1,130,295	△ 1,117,295

2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他経常外収益		0	0	0
経常外収益 計		0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損		0	1	△ 1
経常外費用 計		0	1	△ 1
当期経常外増減額		0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額		13,000	1,130,294	△ 1,117,294
当期一般正味財産増減額		13,000	1,130,294	△ 1,117,294
一般正味財産期首残高		19,684,000	36,912,878	△ 17,228,878
一般正味財産期末残高		19,697,000	38,043,172	△ 18,346,172
Ⅱ.指定正味財産増減の部				
受取寄付金1		0	0	0
当期指定正味財産増減額		0	0	0
指定正味財産期首残高		24,513,000	24,513,000	0
指定正味財産期末残高		24,513,000	24,513,000	0
Ⅲ.正味財産期末残高		44,210,000	62,556,172	△ 18,346,172

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
大科目	中科目			
I.一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1)経常収益				
基 本 財 産 運 用 益		490	490	0
	基 本 財 産 受 取 利 息	490	490	0
特 定 資 産 受 取 利 息		360	130	230
	特 定 資 産 資 産 受 取 利 息	360	130	230
事 業 収 益		48,859,251	47,421,669	1,437,582
	事 業 収 益 1	48,859,251	47,421,669	1,437,582
受 取 補 助 金 等		6,964,000	12,020,000	△ 5,056,000
	補 助 金 収 入	5,291,000	9,383,000	△ 4,092,000
	受 託 収 益	1,673,000	2,637,000	△ 964,000
受 取 負 担 金		0	0	0
	受 取 負 担 金 1	0	0	0
雑 収 益		70,601	61,657	8,944
	雑 収 益 1	70,601	61,657	8,944
経常収益計		55,894,702	59,503,946	△ 3,609,244
(2)経常費用				
事 業 費				
	給 与 手 当	19,793,575	21,067,125	△ 1,273,550
	退 職 給 付 費 用	1,444,058	1,087,648	356,410
	福 利 厚 生 費	2,814,531	2,624,473	190,058
	会 議 費	217,518	245,127	△ 27,609
	医 薬 材 料 費	12,763,301	13,764,085	△ 1,000,784
	旅 費 交 通 費	7,288,979	5,595,949	1,693,030
	通 信 運 搬 費	1,658,556	1,673,634	△ 15,078
	減 価 償 却 費	1,293,445	366,035	927,410
	消 耗 品 費	560,395	567,926	△ 7,531
	印 刷 製 本 費	114,204	904,751	△ 790,547
	車 両 維 持 費	800,602	673,593	127,009
	広 告 費	0	128,962	△ 128,962
	賃 借 料	939,540	1,102,332	△ 162,792

	報 償 費	0	30,000	△ 30,000
	租 税 公 課	1,754,200	1,666,900	87,300
	雑 費	0	0	0
	受 託 ・ 会 議 費	40,000	40,000	0
	受 託 ・ 旅 費 交 通	367,500	530,700	△ 163,200
	受 託 ・ 通 信 運 搬	105,000	162,500	△ 57,500
	受 託 ・ 消 耗 品	49,000	84,800	△ 35,800
	受 託 ・ 印 刷 製 本	55,500	587,000	△ 531,500
	受 託 ・ 車 両 維 持	0	0	0
	受 託 ・ 報 償 費	0	0	0
	受 託 ・ 医 薬 材 料	1,056,000	1,232,000	△ 176,000
事業費 計		53,115,904	54,135,540	△ 1,019,636
管 理 費				
	役 員 報 酬	130,000	130,000	0
	給 料 手 当	588,722	623,185	△ 34,463
	退 職 給 付 費 用	275,465	39,326	236,139
	福 利 厚 生 費	202,181	147,242	54,939
	会 議 費	475	158,272	△ 157,797
	消 耗 品 費	96,754	63,079	33,675
	賃 借 料	22,000	22,000	0
	租 税 公 課	4,150	3,250	900
	雑 費	328,756	298,714	30,042
管理費 計		1,648,503	1,485,068	163,435
経常費用 計		54,764,407	55,620,608	△ 856,201
評価損益等調整前当期経常増減額		1,130,295	3,883,338	△ 2,753,043
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		1,130,295	3,883,338	△ 2,753,043
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
そ の 他 経 常 外 収 益		0	0	0
経常外収益計		0	0	0
(2) 経常外費用				
固 定 資 産 除 却 損		1	0	1
	車 両 運 搬 具 除 却 損	1	0	1
経常外費用計		1	0	1
当期経常外増減額		△ 1	0	△ 1

税引前当期一般正味財産増減額	1,130,294	3,883,338	△ 2,753,043
当期一般正味財産増減額	1,130,294	3,883,338	△ 2,753,043
一般正味財産期首残高	36,912,878	33,029,540	3,883,338
一般正味財産期末残高	38,043,172	36,912,878	1,130,294
Ⅱ.指定正味財産増減の部			
受取寄付金1	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	24,513,000	24,513,000	0
指定正味財産期末残高	24,513,000	24,513,000	0
Ⅲ.正味財産期末残高	62,556,172	61,425,878	1,130,294

貸借対照表

令和7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	55,954	52,975	2,979
普通預金	25,823,127	22,441,817	3,381,310
定期預金	0	546,000	△ 546,000
前払金	0	728,640	△ 728,640
未収金	6,290,554	9,990,476	△ 3,699,922
流動資産 合計	32,169,635	33,759,908	△ 1,590,273
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	24,513,000	24,513,000	0
基本財産 合計	24,513,000	24,513,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当預金	2,424,000	2,424,000	0
減価償却引当預金	5,106,000	4,560,000	546,000
特定資産 合計	7,530,000	6,984,000	546,000
(3)その他固定資産			
什器備品	1,046,634	614,511	432,123
車両運搬具	3,250,651	2	3,250,649
その他固定資産 合計	4,297,285	614,513	3,682,772
固定資産 合計	36,340,285	32,111,513	4,228,772
資産 合計	68,509,920	65,871,421	2,638,499
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,509,020	1,990,494	1,518,526
預り金	19,850	30,171	△ 10,321
流動負債 合計	3,528,870	2,020,665	1,508,205
2 固定負債			
退職給付引当金	2,424,878	2,424,878	0
固定負債 合計	2,424,878	2,424,878	0
負債合計	5,953,748	4,445,543	1,508,205
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	24,513,000	24,513,000	0
(内基本財産への充当額)	(24,513,000)	(24,513,000)	0
2 一般正味財産			
(内特定資産への充当額)	(7,530,000)	(6,984,000)	(546,000)
正味財産合計	62,556,172	61,425,878	1,130,294
負債及び正味財産合計	68,509,920	65,871,421	2,638,499

財務諸表に対する注記

令和7年3月31日

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
税法に定める耐用年数に基づき定額法で実施している。
- (2) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 特定財産の増減額及びその残高は次のとおりである。

(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
特定財産				
退職給付引当預金	2,424,000	0	0	2,424,000
減価償却引当預金	4,560,000	546,000	0	5,106,000
小 計	6,294,000	546,000	0	7,530,000
合 計	6,294,000	546,000	0	7,530,000

3. 特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	内指定正味財産 からの充当金	内一般正味財産 からの充当額	内負債に対応 する額
特定資産				
退職給付引当預金	2,424,000	(0)	0	(0)
減価償却引当預金	5,106,000	(0)	(546,000)	(0)
小 計	7,530,000	(0)	(546,000)	(0)
合 計	7,530,000	(0)	(546,000)	(0)

4. 固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
車輛運搬具	5,861,640	2,610,989	3,250,651
器具備品	2,644,598	1,597,964	1,046,634

5. 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。

(単位:円)

補助金等の名称	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						
運営等補助金	県健康づくり支援課		1,291,000	1,291,000		
運営等補助金	県歯科医師会		4,000,000	4,000,000		
合 計			5,291,000	5,291,000		

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	55,954
	預金	定期預金	運転資金として	0
	預金	普通預金 第四北越銀行	運転資金として	25,749,841
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	73,286
	前払金			0
	未収金 76件			6,290,554
流動資産合計				32,169,635
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 第四北越銀行	基本財産として	24,513,000
特定資産	退職給付引当預金	定期預金 みずほ銀行他	職員退職給付引当金 見合の引当資産として	2,424,000
	減価償却引当預金	定期預金 大光銀行他	公益目的事業に使用する 車両運搬具の購入に備えたものとして	5,106,000
その他の固定資産	車両運搬具	乗用車 2台	公益目的事業に使用している	3,250,651
	什器備品	パソコン 9台 タブレット 5台 スピーカー付カメラ	公益目的事業に使用している	1,046,634
固定資産合計				36,340,285
資産合計				68,509,920
(流動負債)				
	未払い金 25件	沖歯科要材 他	公益目的事業に供する 医薬材料購入等の未払い分	3,509,020
	預り金	普通預金 第四北越銀行	源泉徴収税額	19,850
流動負債合計				3,528,870
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員4名に対する退職 金の支払いに備えたもの	2,424,878
固定負債合計				2,424,878
負債合計				5,953,748
正味財産				62,556,172