

収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	130	870
	特定資産受取利息	1,000	130	870
事業収益		36,108,000	43,365,174	△ 7,257,174
	事業収益 1	36,108,000	43,365,174	△ 7,257,174
受取補助金等		11,918,000	10,967,000	951,000
	補助金収入	10,768,000	9,817,000	951,000
	受託収益	1,150,000	1,150,000	0
受取負担金		300,000	0	300,000
	受取負担金 1	300,000	0	300,000
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	203,879	△ 188,879
	雑収益 1	15,000	203,879	△ 188,879
経常収益計		48,345,000	54,536,673	△ 6,191,673
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	23,130,000	22,531,051	598,949
	退職給付費用	290,000	287,600	2,400
	福利厚生費	2,990,000	3,055,467	△ 65,467
	会議費	495,000	259,516	235,484
	医薬材料費	8,054,000	8,856,568	△ 802,568
	賃金	1,000	0	1,000
	旅費交通費	3,725,000	4,664,717	△ 939,717
	通信運搬費	900,000	1,084,198	△ 184,198

	減 価 償 却 費	208,000	322,941	△ 114,941
	消 耗 什 器 備 品 費	300,000	0	300,000
	消 耗 品 費	600,000	584,960	15,040
	印 刷 製 本 費	800,000	1,291,268	△ 491,268
	車 両 維 持 費	785,000	980,129	△ 195,129
	広 告 費	100,000	82,490	17,510
	賃 借 料	1,290,000	1,235,824	54,176
	報 償 費	110,000	0	110,000
	租 税 公 課	1,100,000	1,432,200	△ 332,200
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	雑 費	0	0	0
	受 託 ・ 会 議 費	100,000	40,000	60,000
	受 託 ・ 旅 費 交 通	250,000	365,100	△ 115,100
	受 託 ・ 通 信 運 搬	100,000	98,000	2,000
	受 託 ・ 消 耗 品	50,000	62,900	△ 12,900
	受 託 ・ 印 刷 製 本	200,000	157,000	43,000
	受 託 ・ 車 両 維 持	50,000	0	50,000
	受 託 ・ 報 償 費	0	0	0
	受 託 ・ 医 薬 材 料	400,000	427,000	△ 27,000
	事業費計	46,029,000	47,818,929	△ 1,789,929
管 理 費				
	役 員 報 酬	310,000	130,000	180,000
	給 料 手 当	800,000	663,727	136,273
	退 職 給 付 費 用	10,000	12,400	△ 2,400
	福 利 厚 生 費	140,000	165,491	△ 25,491
	会 議 費	590,000	0	590,000
	消 耗 品 費	80,000	49,036	30,964
	賃 借 料	21,000	22,000	△ 1,000
	租 税 公 課	5,000	4,770	230
	雑 費	350,000	283,580	66,420
	管理費計	2,306,000	1,331,004	974,996
	經常費用計	48,335,000	49,149,933	△ 814,933
	評価損益等調整前当期經常増減額	10,000	5,386,740	△ 5,376,740
	評価損益等計	0	0	0
	当期經常増減額	10,000	5,386,740	△ 5,376,740

2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益		0	0	0
経常外収益 計		0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却損		0	0	0
経常外費用 計		0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額		10,000	5,386,740	△ 5,376,740
当期一般正味財産増減額		10,000	5,386,740	△ 5,376,740
一般正味財産期首残高		19,630,000	27,642,800	△ 8,012,800
一般正味財産期末残高		19,640,000	33,029,540	△ 13,389,540
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		44,153,000	57,542,540	△ 13,389,540

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	254	236
	基本財産受取利息	490	254	236
特定資産受取利息		130	366	△ 236
	特定資産資産受取利息	130	366	△ 236
事業収益		43,365,174	32,735,950	10,629,224
	事業収益 1	43,365,174	32,735,950	10,629,224
受取補助金等		10,967,000	13,053,000	△ 2,086,000
	補助金収入	9,817,000	10,940,000	△ 1,123,000
	受託収益	1,150,000	2,113,000	△ 963,000
受取負担金		0	0	0
	受取負担金 1	0	0	0
雑収益		203,879	11,209	192,670
	雑収益 1	203,879	11,209	192,670
経常収益計		54,536,673	45,800,779	8,735,894
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	22,531,051	18,137,065	4,393,986
	退職給付費用	287,600	551,076	△ 263,476
	福利厚生費	3,055,467	2,952,358	103,109
	会議費	259,516	24,438	235,078
	医薬材料費	8,856,568	8,705,758	150,810
	旅費交通費	4,664,717	5,717,962	△ 1,053,245
	通信運搬費	1,084,198	1,241,447	△ 157,249
	減価償却費	322,941	493,979	△ 171,038
	消耗品費	584,960	801,718	△ 216,758
	印刷製本費	1,291,268	904,200	387,068
	車両維持費	980,129	522,673	457,456
	広告費	82,490	75,421	7,069

	賃借料	1,235,824	1,235,824	0
	報償費	0	50,000	△ 50,000
	租税公課	1,432,200	1,119,400	312,800
	雑費	0	0	0
	受託・会議費	40,000	468,200	△ 428,200
	受託・旅費交通	365,100	603,400	△ 238,300
	受託・通信運搬	98,000	258,500	△ 160,500
	受託・消耗品	62,900	115,600	△ 52,700
	受託・印刷製本	157,000	475,100	△ 318,100
	受託・車両維持	0	0	0
	受託・報償費	0	40,000	△ 40,000
	受託・医薬材料	427,000	203,200	223,800
事業費計		47,818,929	44,697,319	3,121,610
管 理 費				
	役員報酬	130,000	130,000	0
	給料手当	663,727	607,062	56,665
	退職給付費用	12,400	29,004	△ 16,604
	福利厚生費	165,491	163,595	1,896
	会議費	0	0	0
	消耗品費	49,036	118,532	△ 69,496
	賃借料	22,000	22,000	0
	租税公課	4,770	4,300	470
	雑費	283,580	308,130	△ 24,550
管理費計		1,331,004	1,382,623	△ 51,619
経常費用計		49,149,933	46,079,942	3,069,991
評価損益等調整前当期経常増減額		5,386,740	△ 279,163	5,665,903
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		5,386,740	△ 279,163	5,665,903
税引前当期一般正味財産増減額		5,386,740	△ 279,163	5,665,903
当期一般正味財産増減額		5,386,740	△ 279,163	5,665,903
一般正味財産期首残高		27,642,800	27,921,963	△ 279,163
一般正味財産期末残高		33,029,540	27,642,800	5,386,740
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		57,542,540	52,155,800	5,386,740

貸借対照表

令和5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	13,674	26,924	△ 13,250
普通預金	22,412,866	18,348,994	4,063,872
定期預金	236,000	556,000	△ 320,000
未収金	8,359,348	8,383,992	△ 24,644
流動資産 合計	31,021,888	27,315,910	3,705,978
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			
退職給付引当金預金	2,100,000	2,100,000	0
減価償却引当金預金	4,194,000	3,874,000	320,000
特定資産 合計	6,294,000	5,974,000	320,000
(3)その他固定資産			
什器備品	521,846	794,107	△ 272,261
車両運搬具	2	50,682	△ 50,680
その他固定資産 合計	521,848	844,789	△ 322,941
固定資産 合計	31,328,848	31,331,789	△ 2,941
資産 合計	62,350,736	58,647,699	3,703,037
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,654,082	4,371,877	△ 1,717,795
預り金	52,930	18,838	34,092
流動負債 合計	2,707,012	4,390,715	△ 1,683,703
2 固定負債			
退職給付引当金	2,101,184	2,101,184	0
固定負債 合計	2,101,184	2,101,184	0
負債合計	4,808,196	6,491,899	△ 1,683,703
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)	(6,294,000)	(5,974,000)	(320,000)
正味財産合計	57,542,540	52,155,800	5,386,740
負債及び正味財産合計	62,350,736	58,647,699	3,703,037

財務諸表に対する注記

令和5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	2,100,000	0	0	2,100,000
減価償却引当預金	3,874,000	320,000	0	4,194,000
小計	5,974,000	320,000	0	6,294,000
合計	5,974,000	320,000	0	6,294,000

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	2,100,000	(0)	(0)	(0)
減価償却引当預金	4,194,000	(0)	(320,000)	(0)
小計	6,294,000	(0)	(320,000)	(0)
合計	6,294,000	(0)	(320,000)	(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	3,615,030	3,615,028	2
器具備品	1,109,680	587,834	521,846

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	県健康対策課		2,317,000	2,317,000		
運営等補助金	県歯科医師会		7,500,000	7,500,000		
合計			9,817,000	9,817,000		

財 産 目 録

令和5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	13,674
	預金	定期預金 大光銀行 他	運転資金として	236,000
	預金	普通預金 北越銀行 他	運転資金として	22,356,193
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	56,673
	未収金 96件			8,359,348
流動資産合計				31,021,888
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 北越銀行 他	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	2,100,000
	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	4,194,000
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	2
	什器備品	パソコン 5台 スピーカー付カメラ	公益目的事業に使用している	521,846
固定資産合計				31,328,848
資産合計				62,350,736
(流動負債)				
	未払い金 23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	2,654,082
	預り金	普通預金 北越銀行	源泉徴収税額	52,930
流動負債合計				2,707,012
(固定負債)				
	退職給与引当金		職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,101,184
固定負債合計				2,101,184
負債合計				4,808,196
正味財産				57,542,540