

収支計算書

令和3年4月1日から令和4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	254	1,746
	基本財産受取利息	2,000	254	1,746
特定資産運用益		1,000	366	634
	特定資産受取利息	1,000	366	634
事業収益		41,101,000	32,735,950	8,365,050
	事業収益 1	41,101,000	32,735,950	8,365,050
受取補助金等		13,053,000	13,053,000	0
	補助金収入	10,940,000	10,940,000	0
	受託収益	2,113,000	2,113,000	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	11,209	3,791
	雑収益 1	15,000	11,209	3,791
経常収益計		54,473,000	45,800,779	8,672,221
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	19,350,000	18,137,065	1,212,935
	退職給付費用	650,000	551,076	98,924
	福利厚生費	2,820,000	2,952,358	△ 132,358
	会議費	793,000	24,438	768,562
	医薬材料費	11,776,000	8,705,758	3,070,242
	賃金	1,000	0	1,000
	旅費交通費	7,475,000	5,717,962	1,757,038
	通信運搬費	1,154,000	1,241,447	△ 87,447

	減 価 償 却 費	470,000	493,979	△ 23,979
	消 耗 什 器 備 品 費	300,000	0	300,000
	消 耗 品 費	953,000	801,718	151,282
	印 刷 製 本 費	1,174,000	904,200	269,800
	車 両 維 持 費	567,000	522,673	44,327
	広 告 費	100,000	75,421	24,579
	賃 借 料	1,290,000	1,235,824	54,176
	報 償 費	110,000	50,000	60,000
	租 税 公 課	1,250,000	1,119,400	130,600
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	雑 費	0	0	0
	受 託 ・ 会 議 費	280,000	468,200	△ 188,200
	受 託 ・ 旅 費 交 通	95,000	603,400	△ 508,400
	受 託 ・ 通 信 運 搬	205,000	258,500	△ 53,500
	受 託 ・ 消 耗 品	230,000	115,600	114,400
	受 託 ・ 印 刷 製 本	403,000	475,100	△ 72,100
	受 託 ・ 車 両 維 持	300,000	0	300,000
	受 託 ・ 報 償 費	0	40,000	△ 40,000
	受 託 ・ 医 薬 材 料	600,000	203,200	396,800
	事業費計	52,347,000	44,697,319	7,649,681
管 理 費				
	役 員 報 酬	180,000	130,000	50,000
	給 料 手 当	670,000	607,062	62,938
	退 職 給 付 費 用	30,000	29,004	996
	福 利 厚 生 費	130,000	163,595	△ 33,595
	会 議 費	648,000	0	648,000
	消 耗 品 費	80,000	118,532	△ 38,532
	賃 借 料	21,000	22,000	△ 1,000
	租 税 公 課	5,000	4,300	700
	雑 費	350,000	308,130	41,870
	管理費計	2,114,000	1,382,623	731,377
	經常費用計	54,461,000	46,079,942	8,381,058
	評価損益等調整前当期經常増減額	12,000	△ 279,163	291,163
	評価損益等計	0	0	0
	当期經常増減額	12,000	△ 279,163	291,163

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		12,000	△ 279,163	291,163
当期一般正味財産増減額		12,000	△ 279,163	291,163
一般正味財産期首残高		19,618,000	27,921,963	△ 8,303,963
一般正味財産期末残高		19,630,000	27,642,800	△ 8,012,800
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		44,143,000	52,155,800	△ 8,012,800

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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		254	2,453	△ 2,199
	基本財産受取利息	254	2,453	△ 2,199
特定資産受取利息		366	654	△ 288
	特定資産資産受取利息	366	654	△ 288
事業収益		32,735,950	35,273,144	△ 2,537,194
	事業収益 1	32,735,950	35,273,144	△ 2,537,194
受取補助金等		13,053,000	13,564,000	△ 511,000
	補助金収入	10,940,000	11,323,000	△ 383,000
	受託収益	2,113,000	2,241,000	△ 128,000
受取負担金		0	0	0
	受取負担金 1	0	0	0
雑収益		11,209	3,158,247	△ 3,147,038
	雑収益 1	11,209	3,158,247	△ 3,147,038
経常収益計		45,800,779	51,998,498	△ 6,197,719
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	18,137,065	19,407,908	△ 1,270,843
	退職給付費用	551,076	1,231,000	△ 679,924
	福利厚生費	2,952,358	3,273,154	△ 320,796
	会議費	24,438	117,208	△ 92,770
	医薬材料費	8,705,758	11,246,083	△ 2,540,325
	旅費交通費	5,717,962	4,851,970	865,992
	通信運搬費	1,241,447	961,197	280,250
	減価償却費	493,979	465,437	28,542
	消耗品費	801,718	424,956	376,762
	印刷製本費	904,200	1,090,371	△ 186,171
	車両維持費	522,673	573,001	△ 50,328
	広告費	75,421	49,339	26,082

	賃借料	1,235,824	1,294,630	△ 58,806
	報償費	50,000	0	50,000
	租税公課	1,119,400	1,106,100	13,300
	雑費	0	74,250	△ 74,250
	受託・会議費	468,200	285,800	182,400
	受託・旅費交通	603,400	754,800	△ 151,400
	受託・通信運搬	258,500	260,700	△ 2,200
	受託・消耗品	115,600	190,600	△ 75,000
	受託・印刷製本	475,100	225,100	250,000
	受託・車両維持	0	800	△ 800
	受託・報償費	40,000	0	40,000
	受託・医薬材料	203,200	523,200	△ 320,000
事業費計		44,697,319	48,407,604	△ 3,710,285
管 理 費				
	役員報酬	130,000	160,000	△ 30,000
	給料手当	607,062	673,056	△ 65,994
	退職給付費用	29,004	9,000	20,004
	福利厚生費	163,595	101,111	62,484
	会議費	0	243,800	△ 243,800
	消耗品費	118,532	53,264	65,268
	賃借料	22,000	22,000	0
	租税公課	4,300	3,590	710
	雑費	308,130	335,280	△ 27,150
管理費計		1,382,623	1,601,101	△ 218,478
経常費用計		46,079,942	50,008,705	△ 3,928,763
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 279,163	1,989,793	△ 2,268,956
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		△ 279,163	1,989,793	△ 2,268,956
税引前当期一般正味財産増減額		△ 279,163	1,989,793	△ 2,268,956
当期一般正味財産増減額		△ 279,163	1,989,793	△ 2,268,956
一般正味財産期首残高		27,921,963	25,932,170	1,989,793
一般正味財産期末残高		27,642,800	27,921,963	△ 279,163
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		52,155,800	52,434,963	△ 279,163

貸借対照表

令和4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	26,924	3,820	23,104
普通預金	18,348,994	14,487,484	3,861,510
定期預金	556,000	1,046,000	△ 490,000
未収金	8,383,992	11,870,563	△ 3,486,571
流動資産 合計	27,315,910	27,407,867	△ 91,957
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	3,874,000	3,384,000	490,000
特定資産 合計	5,974,000	5,484,000	490,000
(3)その他固定資産			
什器備品	794,107	498,493	295,614
車両運搬具	50,682	378,275	△ 327,593
その他固定資産 合計	844,789	876,768	△ 31,979
固定資産 合計	31,331,789	30,873,768	458,021
資産 合計	58,647,699	58,281,635	366,064
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,371,877	3,671,511	700,366
預り金	18,838	73,977	△ 55,139
流動負債 合計	4,390,715	3,745,488	645,227
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	6,491,899	5,846,672	645,227
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)	(5,974,000)	(5,484,000)	(490,000)
正味財産合計	52,155,800	52,434,963	△ 279,163
負債及び正味財産合計	58,647,699	58,281,635	366,064

財務諸表に対する注記

令和4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	3,384,000	490,000	0	3,874,000
小計	5,484,000	490,000	0	5,974,000
合計	5,484,000	490,000	0	5,974,000

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	3,874,000	(0)	(490,000)	(0)
小計	5,974,000	(0)	(490,000)	(0)
合計	5,974,000	(0)	(490,000)	(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	3,564,348	50,682
器具備品	1,109,680	315,573	794,107

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		3,440,000	3,440,000		
運営等補助金	県歯科医師会		7,500,000	7,500,000		
合計			10,940,000	10,940,000		

財 産 目 録

令和4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	26,924
	預金	定期預金 大光銀行 他	運転資金として	556,000
	預金	普通預金 北越銀行 他	運転資金として	18,134,356
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	214,638
	未収金 89件			8,383,992
流動資産合計				27,315,910
(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	3,874,000
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	50,682
	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	794,107
固定資産合計				31,331,789
資産合計				58,647,699
(流動負債)				
	未払い金 22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	4,371,877
	預り金	普通預金 北越銀行	源泉徴収税額	18,838
流動負債合計				4,390,715
(固定負債)				
	退職給与引当金		職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,101,184
固定負債合計				2,101,184
負債合計				6,491,899
正味財産				52,155,800