

収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,951	49
	基本財産受取利息	2,000	1,951	49
特定資産運用益		1,000	1,076	△ 76
	特定資産受取利息	1,000	1,076	△ 76
事業収益		48,000,000	43,989,610	4,010,390
	事業収益 1	48,000,000	43,989,610	4,010,390
受取補助金等		12,439,000	12,439,000	0
	補助金収入	11,748,000	11,748,000	0
	受託収益	691,000	691,000	0
受取負担金		300,000	300,000	0
	受取負担金 1	300,000	300,000	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	22,305	△ 7,305
	雑収益 1	15,000	22,305	△ 7,305
経常収益計		60,758,000	56,753,942	4,004,058
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	22,100,000	22,282,554	△ 182,554
	退職給付費用	4,850,000	5,851,242	△ 1,001,242
	福利厚生費	2,950,000	3,305,470	△ 355,470
	会議費	379,000	278,534	100,466
	医薬材料費	13,200,000	13,016,112	183,888
	賃金	1,000	0	1,000
	旅費交通費	6,424,300	6,624,919	△ 200,619
	通信運搬費	1,550,000	1,492,525	57,475

	減 価 償 却 費	605,000	603,709	1,291
	消 耗 什 器 備 品 費	150,000	54,000	96,000
	消 耗 品 費	1,010,000	809,251	200,749
	印 刷 製 本 費	3,200,000	1,354,685	1,845,315
	車 両 維 持 費	940,000	612,453	327,547
	廣 告 費	100,000	94,477	5,523
	賃 借 料	1,300,000	1,351,893	△ 51,893
	報 償 費	235,000	228,948	6,052
	租 稅 公 課	1,050,000	1,045,000	5,000
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	受 託 ・ 会 議 費	0	0	0
	受 託 ・ 旅 費 交 通	253,000	168,600	84,400
	受 託 ・ 通 信 運 搬	250,000	74,700	175,300
	受 託 ・ 消 耗 品	53,000	58,800	△ 5,800
	受 託 ・ 印 刷 製 本	39,500	77,800	△ 38,300
	受 託 ・ 車 両 維 持	55,500	22,200	33,300
	受 託 ・ 報 償 費	10,000	0	10,000
	受 託 ・ 医 薬 材 料	30,000	288,900	△ 258,900
	事業費計	60,736,300	59,696,772	1,039,528
管 理 費				
	役 員 報 酬	210,000	180,000	30,000
	給 料 手 当	650,000	655,368	△ 5,368
	退 職 給 付 費 用	19,000	172,097	△ 153,097
	福 利 厚 生 費	100,000	94,516	5,484
	会 議 費	850,000	537,792	312,208
	消 耗 品 費	80,000	69,396	10,604
	賃 借 料	19,000	22,000	△ 3,000
	租 稅 公 課	10,000	400	9,600
	雑 費	300,000	333,528	△ 33,528
	管理費計	2,238,000	2,065,097	172,903
	經常費用計	62,974,300	61,761,869	1,212,431
	評価損益等調整前当期計上増減額	△ 2,216,300	△ 5,007,927	2,791,627
	評価損益等計	0	0	0
	当期經常増減額	△ 2,216,300	△ 5,007,927	2,791,627

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		△ 2,216,300	△ 5,007,927	2,791,627
当期一般正味財産増減額		△ 2,216,300	△ 5,007,927	2,791,627
一般正味財産期首残高		21,781,982	27,465,998	△ 5,684,016
一般正味財産期末残高		19,565,682	22,458,071	△ 2,892,389
II. 指定正味財産増減の部				
受取寄付金1		0	5,000,000	△ 5,000,000
当期指定正味財産増減額		0	5,000,000	△ 5,000,000
指定正味財産期首残高		19,513,000	19,513,000	0
指定正味財産期末残高		19,513,000	24,513,000	△ 5,000,000
III. 正味財産期末残高		39,078,682	46,971,071	△ 7,892,389

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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		1,951	1,951	0
	基本財産受取利息	1,951	1,951	0
特定資産受取利息		1,076	1,052	24
	特定資産資産受取利息	1,076	1,052	24
事業収益		43,989,610	47,709,060	△ 3,719,450
	事業収益 1	43,989,610	47,709,060	△ 3,719,450
受取補助金等		12,439,000	12,439,000	0
	補助金収入	11,748,000	11,748,000	0
	受託収益	691,000	691,000	0
受取負担金		300,000	300,000	0
	受取負担金 1	300,000	300,000	0
雑収益		22,305	11,566	10,739
	雑収益 1	22,305	11,566	10,739
経常収益計		56,753,942	60,462,629	△ 3,708,687
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	22,282,554	23,764,338	△ 1,481,784
	退職給付費用	5,851,242	1,552,963	4,298,279
	福利厚生費	3,305,470	3,763,105	△ 457,635
	会議費	278,534	263,612	14,922
	医薬材料費	13,016,112	13,383,736	△ 367,624
	賃金	0	0	0
	旅費交通費	6,624,919	5,969,878	655,041
	通信運搬費	1,492,525	1,532,725	△ 40,200
	減価償却費	603,709	603,709	0
	消耗什器備品費	54,000	0	54,000
	消耗品費	809,251	995,148	△ 185,897
	印刷製本費	1,354,685	3,213,223	△ 1,858,538
	車両維持費	612,453	629,053	△ 16,600

	広 告 費	94,477	31,811	62,666
	賃 借 料	1,351,893	1,350,474	1,419
	報 償 費	228,948	163,411	65,537
	租 税 公 課	1,045,000	1,025,500	19,500
	受 託 ・ 会 議 費	0	0	0
	受 託 ・ 旅 費 交 通	168,600	261,320	△ 92,720
	受 託 ・ 通 信 運 搬	74,700	54,200	20,500
	受 託 ・ 消 耗 品	58,800	39,700	19,100
	受 託 ・ 印 刷 製 本	77,800	55,500	22,300
	受 託 ・ 車 両 維 持	22,200	27,580	△ 5,380
	受 託 ・ 報 償 費	0	0	0
	受 託 ・ 医 薬 材 料	288,900	252,700	36,200
事業費計		59,696,772	58,933,686	763,086
管 理 費				
	役 員 報 酬	180,000	180,000	0
	給 料 手 当	655,368	713,847	△ 58,479
	退 職 給 付 費 用	172,097	45,677	126,420
	福 利 厚 生 費	94,516	106,073	△ 11,557
	会 議 費	537,792	552,168	△ 14,376
	消 耗 品 費	69,396	141,146	△ 71,750
	賃 借 料	22,000	22,000	0
	租 税 公 課	400	4,100	△ 3,700
	雑 費	333,528	358,788	△ 25,260
管理費計		2,065,097	2,123,799	△ 58,702
経常費用計		61,761,869	61,057,485	704,384
評価損益等調整前当期計上増減額		△ 5,007,927	△ 594,856	△ 4,413,071
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		△ 5,007,927	△ 594,856	△ 4,413,071
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益		0	0	0
	車 輛 運 搬 具 売 却 益	0	0	0
経常外収益計		0	0	0
(2) 経常外費用				
その他経常外費用		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	△ 5,007,927	△ 594,856	△ 4,413,071
当期一般正味財産増減額	△ 5,007,927	△ 594,856	△ 4,413,071
一般正味財産期首残高	27,465,998	28,060,854	△ 594,856
一般正味財産期末残高	22,458,071	27,465,998	△ 5,007,927
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金1	5,000,000	0	5,000,000
当期指定正味財産増減額	5,000,000	0	5,000,000
指定正味財産期首残高	19,513,000	19,513,000	0
指定正味財産期末残高	24,513,000	19,513,000	5,000,000
III. 正味財産期末残高	46,971,071	46,978,998	△ 7,927

貸借対照表

平成31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	10,448	34,595	△ 24,147
普通預金	5,766,316	17,076,530	△ 11,310,214
定期預金	8,000,000	800,000	7,200,000
未収金	8,059,690	9,290,424	△ 1,230,734
流動資産 合計	21,836,454	27,201,549	△ 5,365,095
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	24,513,000	19,513,000	5,000,000
基本財産 合計	24,513,000	19,513,000	5,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当金預金	0	8,653,000	△ 8,653,000
減価償却引当金預金	2,446,000	1,843,000	603,000
特定資産 合計	2,446,000	10,496,000	△ 8,050,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	1,168,212	1,771,921	△ 603,709
その他固定資産 合計	1,168,212	1,771,921	△ 603,709
固定資産 合計	28,127,212	31,780,921	△ 3,653,709
資産 合計	49,963,666	58,982,470	△ 9,018,804
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,905,118	3,242,549	△ 337,431
預り金	86,293	106,739	△ 20,446
流動負債 合計	2,991,411	3,349,288	△ 357,877
2 固定負債			
退職給付引当金	1,184	8,654,184	△ 8,653,000
固定負債 合計	1,184	8,654,184	△ 8,653,000
負債合計	2,992,595	12,003,472	△ 9,010,877
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	19,513,000	5,000,000
(内基本財産への充当額)	(24,513,000)	(19,513,000)	△ 5,000,000
2 一般正味財産			
(内特定資産への充当額)	(2,446,000)	(10,496,000)	(8,050,000)
正味財産合計	46,971,071	46,978,998	△ 7,927
負債及び正味財産合計	49,963,666	58,982,470	△ 9,018,804

財務諸表に対する注記

平成31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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
特定財産				
退職給付引当預金	8,653,000	0	8,653,000	0
減価償却引当預金	1,843,000	603,000	0	2,446,000
小計	10,496,000	603,000	8,653,000	2,446,000
合計	10,496,000	603,000	8,653,000	2,446,000

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
特定財産				
退職給付引当預金	0	(0)	(0)	(0)
減価償却引当預金	2,446,000	(0)	(2,446,000)	
小計	2,446,000	(0)	(2,446,000)	(0)
合計	2,446,000	(0)	(2,446,000)	(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	2,446,818	1,168,212

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		4,248,000	4,248,000		
運営等補助金	県歯科医師会		7,500,000	7,500,000		
合計			11,748,000	11,748,000		

財産目録

平成31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	10,448
	預金	定期預金 大光銀行 他	運転資金として	8,000,000
	預金	普通預金 北越銀行 他	運転資金として	5,749,761
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	16,555
	未収金 96件	愛知県(株)東郷堂 他		8,059,690
流動資産合計				21,836,454
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 北越銀行 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	24,513,000
特定資産	減価償却引当預金	定期預金 みずほ銀行他	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	2,446,000
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	1,168,212
固定資産合計				28,127,212
資産合計				49,963,666
(流動負債)				
	未払い金 24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	2,905,118
	預り金	普通預金 北越銀行	源泉徴収税額	86,293
流動負債合計				2,991,411
(固定負債)				
	退職給与引当金		職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,184
固定負債合計				1,184
負債合計				2,992,595
正味財産				46,971,071