

収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	2,453	△ 453
	基本財産受取利息	2,000	2,453	△ 453
特定資産運用益		1,000	654	346
	特定資産受取利息	1,000	654	346
事業収益		45,500,000	35,273,144	10,226,856
	事業収益 1	45,500,000	35,273,144	10,226,856
受取補助金等		14,292,000	13,564,000	728,000
	補助金収入	11,323,000	11,323,000	0
	受託収益	2,969,000	2,241,000	728,000
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	3,158,247	△ 3,143,247
	雑収益 1	15,000	3,158,247	△ 3,143,247
経常収益計		60,111,000	51,998,498	8,112,502
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	23,000,000	19,407,908	3,592,092
	退職給付費用	324,000	1,231,000	△ 907,000
	福利厚生費	3,800,000	3,273,154	526,846
	会議費	260,000	117,208	142,792
	医薬材料費	12,000,000	11,246,083	753,917
	賃金	1,000	0	1,000
	旅費交通費	7,100,000	4,851,970	2,248,030
	通信運搬費	1,650,000	961,197	688,803

	減 価 償 却 費	330,000	465,437	△ 135,437
	消 耗 什 器 備 品 費	300,000	0	300,000
	消 耗 品 費	1,100,000	424,956	675,044
	印 刷 製 本 費	900,000	1,090,371	△ 190,371
	車 両 維 持 費	700,000	573,001	126,999
	廣 告 費	100,000	49,339	50,661
	賃 借 料	2,125,000	1,294,630	830,370
	報 償 費	60,000	0	60,000
	租 稅 公 課	1,250,000	1,106,100	143,900
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	雜 費	0	74,250	△ 74,250
	受 託 ・ 会 議 費	200,000	285,800	△ 85,800
	受 託 ・ 旅 費 交 通	1,105,000	754,800	350,200
	受 託 ・ 通 信 運 搬	80,000	260,700	△ 180,700
	受 託 ・ 消 耗 品	119,000	190,600	△ 71,600
	受 託 ・ 印 刷 製 本	336,000	225,100	110,900
	受 託 ・ 車 両 維 持	90,000	800	89,200
	受 託 ・ 医 藥 材 料	1,039,000	523,200	515,800
事業費計		57,970,000	48,407,604	9,562,396
管 理 費				
	役 員 報 酬	210,000	160,000	50,000
	給 料 手 当	700,000	673,056	26,944
	退 職 給 付 費 用	36,000	9,000	27,000
	福 利 厚 生 費	110,000	101,111	8,889
	会 議 費	600,000	243,800	356,200
	消 耗 品 費	100,000	53,264	46,736
	賃 借 料	19,000	22,000	△ 3,000
	租 稅 公 課	5,000	3,590	1,410
	雜 費	350,000	335,280	14,720
管理費計		2,130,000	1,601,101	528,899
經常費用計		60,100,000	50,008,705	10,091,295
評価損益等調整前当期經常増減額		11,000	1,989,793	△ 1,978,793
評価損益等計		0	0	0
当期經常増減額		11,000	1,989,793	△ 1,978,793

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益		0	0
経常外収益 計		0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損		0	0
経常外費用 計		0	0
当期経常外増減額		0	0
税引前当期一般正味財産増減額		11,000	1,989,793
当期一般正味財産増減額		11,000	1,989,793
一般正味財産期首残高		19,607,000	25,932,170
一般正味財産期末残高		19,618,000	27,921,963
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金1		0	0
当期指定正味財産増減額		0	0
指定正味財産期首残高		24,513,000	24,513,000
指定正味財産期末残高		24,513,000	24,513,000
III. 正味財産期末残高		44,131,000	52,434,963
			△ 8,303,963

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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		2,453	2,454	△ 1
	基本財産受取利息	2,453	2,454	△ 1
特定資産受取利息		654	253	401
	特定資産資産受取利息	654	253	401
事業収益		35,273,144	40,300,018	△ 5,026,874
	事業収益 1	35,273,144	40,300,018	△ 5,026,874
受取補助金等		13,564,000	15,753,000	△ 2,189,000
	補助金収入	11,323,000	11,748,000	△ 425,000
	受託収益	2,241,000	4,005,000	△ 1,764,000
受取負担金		0	300,000	△ 300,000
	受取負担金 1	0	300,000	△ 300,000
雑収益		3,158,247	15,145	3,143,102
	雑収益 1	3,158,247	15,145	3,143,102
経常収益計		51,998,498	56,370,870	△ 4,372,372
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	19,407,908	19,454,062	△ 46,154
	退職給付費用	1,231,000	1,448,000	△ 217,000
	福利厚生費	3,273,154	3,356,436	△ 83,282
	会議費	117,208	150,406	△ 33,198
	医薬材料費	11,246,083	10,108,218	1,137,865
	旅費交通費	4,851,970	5,859,957	△ 1,007,987
	通信運搬費	961,197	1,517,494	△ 556,297
	減価償却費	465,437	473,687	△ 8,250
	消耗品費	424,956	923,335	△ 498,379
	印刷製本費	1,090,371	828,656	261,715
	車両維持費	573,001	286,308	286,693
	広告費	49,339	68,805	△ 19,466

	賃借料	1,294,630	1,320,290	△ 25,660
	報償費	0	83,208	△ 83,208
	租税公課	1,106,100	1,228,100	△ 122,000
	雑費	74,250	0	74,250
	受託・会議費	285,800	0	285,800
	受託・旅費交通	754,800	1,189,000	△ 434,200
	受託・通信運搬	260,700	204,300	56,400
	受託・消耗品	190,600	229,680	△ 39,080
	受託・印刷製本	225,100	402,620	△ 177,520
	受託・車両維持	800	258,540	△ 257,740
	受託・報償費	0	0	0
	受託・医薬材料	523,200	1,720,860	△ 1,197,660
事業費計		48,407,604	51,111,962	△ 2,704,358
管 理 費				
	役員報酬	160,000	180,000	△ 20,000
	給料手当	673,056	665,602	7,454
	退職給付費用	9,000	12,000	△ 3,000
	福利厚生費	101,111	92,590	8,521
	会議費	243,800	379,540	△ 135,740
	消耗品費	53,264	53,925	△ 661
	賃借料	22,000	19,000	3,000
	租税公課	3,590	1,900	1,690
	雑費	335,280	380,252	△ 44,972
管理費計		1,601,101	1,784,809	△ 183,708
経常費用計		50,008,705	52,896,771	△ 2,888,066
評価損益等調整前当期経常増減額		1,989,793	3,474,099	△ 1,484,306
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		1,989,793	3,474,099	△ 1,484,306
税引前当期一般正味財産増減額		1,989,793	3,474,099	△ 1,484,306
当期一般正味財産増減額		1,989,793	3,474,099	△ 1,484,306
一般正味財産期首残高		25,932,170	22,458,071	3,474,099
一般正味財産期末残高		27,921,963	25,932,170	1,989,793
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		52,434,963	50,445,170	1,989,793

貸借対照表

令和3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	3,820	23,031	△ 19,211
普通預金	14,487,484	11,061,270	3,426,214
定期預金	1,046,000	2,511,000	△ 1,465,000
未収金	11,870,563	12,839,564	△ 969,001
流動資産 合計	27,407,867	26,434,865	973,002
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	1,100,000	1,000,000
減価償却引当金預金	3,384,000	2,919,000	465,000
特定資産 合計	5,484,000	4,019,000	1,465,000
(3)その他固定資産			
什器備品	498,493	533,157	△ 34,664
車両運搬具	378,275	705,868	△ 327,593
その他固定資産 合計	876,768	1,239,025	△ 362,257
固定資産 合計	30,873,768	29,771,025	1,102,743
資産 合計	58,281,635	56,205,890	2,075,745
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,671,511	4,569,749	△ 898,238
預り金	73,977	89,787	△ 15,810
流動負債 合計	3,745,488	4,659,536	△ 914,048
2 固定負債			
退職給付引当金	2,101,184	1,101,184	1,000,000
固定負債 合計	2,101,184	1,101,184	1,000,000
負債合計	5,846,672	5,760,720	85,952
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)	(5,484,000)	(4,019,000)	(1,465,000)
正味財産合計	52,434,963	50,445,170	1,989,793
負債及び正味財産合計	58,281,635	56,205,890	2,075,745

財務諸表に対する注記

令和3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. 特定資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
特定資産				
退職給付引当預金	1,100,000	1,000,000	0	2,100,000
減価償却引当預金	2,919,000	465,000	0	3,384,000
小計	4,019,000	1,465,000	0	5,484,000
合計	4,019,000	1,465,000	0	5,484,000

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)	(1,000,000)	(0)
減価償却引当預金	3,384,000	(0)	(465,000)	(0)
小計	5,484,000	(0)	(1,465,000)	(0)
合計	5,484,000	(0)	(1,465,000)	(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	3,236,755	378,275
器具備品	647,680	149,187	498,493

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		3,823,000	3,823,000		
運営等補助金	県歯科医師会		7,500,000	7,500,000		
合計			11,323,000	11,323,000		

財 産 目 録

令和3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	3,820
	預金	定期預金 大光銀行 他	運転資金として	1,046,000
	預金	普通預金 北越銀行 他	運転資金として	14,127,184
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	360,300
	未収金 147件			11,870,563
流動資産合計				27,407,867
(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	3,384,000
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	378,275
	什器備品	パソコン 3台 スピーカー付カメラ	公益目的事業に使用している	498,493
固定資産合計				30,873,768
資産合計				58,281,635
(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	3,671,511
	預り金	普通預金 北越銀行	源泉徴収税額	73,977
流動負債合計				3,745,488
(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				5,846,672
正味財産				52,434,963