

# 収支計算書

平成28年4月1日から平成29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		4,800	4,246	554
	基本財産受取利息	4,800	4,246	554
特定資産運用益		1,800	1,725	75
	特定資産受取利息	1,800	1,725	75
事業収益		47,500,000	43,890,871	3,609,129
	事業収益 1	47,500,000	43,890,871	3,609,129
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		20,000	11,784	8,216
	雑収益 1	20,000	11,784	8,216
経常収益計		60,266,600	56,647,626	3,618,974
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	23,600,000	23,575,504	24,496
	退職給付費用	978,000	1,555,513	△ 577,513
	福利厚生費	3,500,000	3,845,293	△ 345,293
	会議費	561,000	352,328	208,672
	医薬材料費	11,838,000	12,364,614	△ 526,614
	賃金	1,000	0	1,000
	旅費交通費	6,336,000	5,837,269	498,731
	通信運搬費	1,272,000	1,460,895	△ 188,895

	減 價 償 却 費	629,000	549,110	79,890
	消 耗 什 器 備 品 費	300,000	8,790	291,210
	消 耗 品 費	1,141,000	1,014,186	126,814
	印 刷 製 本 費	3,353,000	2,512,310	840,690
	車 兩 維 持 費	750,000	758,758	△ 8,758
	廣 告 費	300,000	172,519	127,481
	賃 借 料	1,140,000	1,418,217	△ 278,217
	報 償 費	420,000	175,596	244,404
	租 稅 公 課	900,000	938,600	△ 38,600
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	受 託 ・ 会 議 費	90,000	10,000	80,000
	受 託 ・ 旅 費 交 通	88,000	256,400	△ 168,400
	受 託 ・ 通 信 運 搬	65,000	34,500	30,500
	受 託 ・ 消 耗 品	33,000	32,400	600
	受 託 ・ 印 刷 製 本	61,000	50,600	10,400
	受 託 ・ 車 兩 維 持	19,000	11,900	7,100
	受 託 ・ 報 償 費	80,000	55,000	25,000
	受 託 ・ 医 藥 材 料	255,000	240,200	14,800
	事業費計	57,711,000	57,230,502	480,498
管 理 費				
	役 員 報 酬	210,000	200,000	10,000
	給 料 手 当	694,000	704,778	△ 10,778
	退 職 給 付 費 用	29,000	45,752	△ 16,752
	福 利 厚 生 費	163,000	153,616	9,384
	会 議 費	800,000	584,880	215,120
	消 耗 品 費	80,000	59,692	20,308
	賃 借 料	22,000	22,000	0
	租 稅 公 課	10,000	2,910	7,090
	雜 費	320,000	285,660	34,340
	管理費計	2,328,000	2,059,288	268,712
	經常費用計	60,039,000	59,289,790	749,210
	評価損益等調整前当期計上増減額	227,600	△ 2,642,164	2,869,764
	評価損益等計	0	0	0
	当期計上損減額	227,600	△ 2,642,164	2,869,764

2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益		0	44,639	△ 44,639
	車 輛 運 搬 具 売 却 益	0	44,639	△ 44,639
経常外収益 計		0	44,639	△ 44,639
(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	44,639	△ 44,639
税引前当期一般正味財産増減額		227,600	△ 2,597,525	2,825,125
当期一般正味財産増減額		227,600	△ 2,597,525	2,825,125
一般正味財産期首残高		21,335,782	30,658,379	△ 9,322,597
一般正味財産期末残高		21,563,382	28,060,854	△ 6,497,472
II. 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額		0	0	0
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	19,513,000	0
III. 正味財産期末残高		41,076,382	47,573,854	△ 6,497,472

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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		4,246	4,886	△ 640
	基本財産受取利息	4,246	4,886	△ 640
特定資産受取利息		1,725	2,011	△ 286
	特定資産資産受取利息	1,725	2,011	△ 286
事業収益		43,890,871	46,055,038	△ 2,164,167
	事業収益 1	43,890,871	46,055,038	△ 2,164,167
受取補助金等		12,439,000	13,189,540	△ 750,540
	補助金収入	11,748,000	11,748,000	0
	受託収益	691,000	1,441,540	△ 750,540
受取負担金		300,000	300,000	0
	受取負担金 1	300,000	300,000	0
雑収益		11,784	13,064	△ 1,280
	雑収益 1	11,784	13,064	△ 1,280
経常収益計		56,647,626	59,564,539	△ 2,916,913
(2) 経常費用				
事業費				
	給与手当	23,575,504	19,509,417	4,066,087
	退職給付費用	1,555,513	1,173,861	381,652
	福利厚生費	3,845,293	3,056,448	788,845
	会議費	352,328	433,689	△ 81,361
	医薬材料費	12,364,614	14,126,960	△ 1,762,346
	賃金	0	509,828	△ 509,828
	旅費交通費	5,837,269	5,740,093	97,176
	通信運搬費	1,460,895	1,472,029	△ 11,134
	減価償却費	549,110	276,116	272,994
	消耗什器備品費	8,790	176,791	△ 168,001
	消耗品費	1,014,186	1,086,333	△ 72,147
	印刷製本費	2,512,310	3,917,269	△ 1,404,959
	車両維持費	758,758	483,960	274,798

	広 告 費	172,519	82,702	89,817
	賃 借 料	1,418,217	1,331,773	86,444
	報 償 費	175,596	250,685	△ 75,089
	租 税 公 課	938,600	1,012,100	△ 73,500
	受 託 ・ 会 議 費	10,000	23,400	△ 13,400
	受 託 ・ 旅 費 交 通	256,400	567,930	△ 311,530
	受 託 ・ 通 信 運 搬	34,500	84,608	△ 50,108
	受 託 ・ 消 耗 品	32,400	81,353	△ 48,953
	受 託 ・ 印 刷 製 本	50,600	242,400	△ 191,800
	受 託 ・ 車 両 維 持	11,900	18,764	△ 6,864
	受 託 ・ 報 償 費	55,000	185,685	△ 130,685
	受 託 ・ 医 薬 材 料	240,200	237,400	2,800
	事業費計	57,230,502	56,081,594	1,148,908
管 理 費				
	役 員 報 酬	200,000	210,000	△ 10,000
	給 料 手 当	704,778	672,740	32,038
	退 職 給 付 費 用	45,752	40,475	5,277
	福 利 厚 生 費	153,616	144,216	9,400
	会 議 費	584,880	583,764	1,116
	消 耗 品 費	59,692	60,186	△ 494
	賃 借 料	22,000	22,000	0
	租 税 公 課	2,910	2,520	390
	雑 費	285,660	393,308	△ 107,648
	管理費計	2,059,288	2,129,209	△ 69,921
	経常費用計	59,289,790	58,210,803	1,078,987
	評価損益等調整前当期計上増減額	△ 2,642,164	1,353,736	△ 3,995,900
	評価損益等計	0	0	0
	当期計上増減額	△ 2,642,164	1,353,736	△ 3,995,900
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益		44,639	0	44,639
	車 輛 運 搬 具 売 却 益	44,639	0	44,639
	経常外収益計	44,639	0	44,639
(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	44,639	0	44,639

②管理費			
役員報酬	0	200,000	200,000
給料手当	0	704,778	704,778
退職給付費用	0	45,752	45,752
福利厚生費	0	153,616	153,616
会議費	0	584,880	584,880
消耗品費	0	59,692	59,692
賃借料	0	22,000	22,000
租税公課	0	2,910	2,910
雑費	0	285,660	285,660
管理費計	0	2,059,288	2,059,288
経常費用計	57,230,502	2,059,288	59,289,790
当期経常増減額	-2,648,429	6,265	-2,642,164
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	44,639	44,639
(2) 経常外費用			
① 経常外費用	0	0	
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	44,639	44,639
当期一般正味財産増減額	-2,648,429	50,904	-2,597,525
一般正味財産期首残高	30,632,951	25,428	30,658,379
一般正味財産期末残高	27,984,522	76,332	28,060,854
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	19,513,000	19,513,000
指定正味財産期末残高	0	19,513,000	19,513,000
Ⅲ 正味財産期末残高	27,984,522	19,589,332	47,573,854

(注) 借入金限度額 5,000,000円

# 貸借対照表

平成29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	41,046	23,109	17,937
普通預金	15,990,590	19,148,881	△ 3,158,291
定期預金	2,353,000	2,376,000	△ 23,000
未収金	8,881,291	8,680,262	201,029
流動資産 合計	27,265,927	30,228,252	△ 2,962,325
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	19,513,000	19,513,000	0
基本財産 合計	19,513,000	19,513,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当金預金	7,703,000	6,750,000	953,000
減価償却引当金預金	1,240,000	2,170,000	△ 930,000
特定資産 合計	8,943,000	8,920,000	23,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	2,375,630	963,101	1,412,529
その他固定資産 合計	2,375,630	963,101	1,412,529
固定資産 合計	30,831,630	29,396,101	1,435,529
資産 合計	58,097,557	59,624,353	△ 1,526,796
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,725,179	2,598,826	126,353
預り金	94,980	103,869	△ 8,889
流動負債 合計	2,820,159	2,702,695	117,464
2 固定負債			
退職給付引当金	7,703,544	6,750,279	953,265
固定負債 合計	7,703,544	6,750,279	953,265
負債合計	10,523,703	9,452,974	1,070,729
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	19,513,000	19,513,000	0
(内基本財産への充当額)	(19,513,000)	(19,513,000)	0
2 一般正味財産			
(内特定資産への充当額)	(8,943,000)	(8,920,000)	(23,000)
正味財産合計	47,573,854	50,171,379	△ 2,597,525
負債及び正味財産合計	58,097,557	59,624,353	△ 1,526,796

# 財務諸表に対する注記

平成29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	6,750,000	953,000	0	7,703,000
減価償却引当預金	2,170,000	1,031,640	1,961,640	1,240,000
小計	8,920,000	1,984,640	1,961,640	8,943,000
合計	8,920,000	1,984,640	1,961,640	8,943,000

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	7,703,000	(0)	(7,703,000)	(7,703,000)
減価償却引当預金	1,240,000	(0)	(1,240,000)	
小計	8,943,000	(0)	(8,943,000)	(7,703,000)
合計	8,943,000	(0)	(8,943,000)	(7,703,000)

## 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
車両運搬具	3,615,030	1,239,400	2,375,630

## 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29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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	41,046
	預金	定期預金 北越銀行 他	運転資金として	2,353,000
	預金	普通預金 北越銀行 他	運転資金として	12,112,416
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,878,174
	未収金 109件	阿賀町 他		8,881,291
<b>流動資産合計</b>				<b>27,265,927</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	基本財産	定期預金 北越銀行 他	基本財産として	19,513,000
特定資産	退職給与引当預金	定期預金三井住友信託銀行	職員退職給付引当金見合の引当資産として	7,703,000
	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	1,240,000
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	2,375,630
<b>固定資産合計</b>				<b>30,831,630</b>
<b>資産合計</b>				<b>58,097,557</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払い金 21件	アンダーウォーターヴィジュアル 他	公益目的事業に供する医薬材料購入等の未払い分	2,725,179
	預り金	普通預金 北越銀行	源泉徴収税額	94,980
<b>流動負債合計</b>				<b>2,820,159</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給与引当金		職員7名に対する退職金の支払いに備えたもの	7,703,544
<b>固定負債合計</b>				<b>7,703,544</b>
<b>負債合計</b>				<b>10,523,703</b>
<b>正味財産</b>				<b>47,573,854</b>