

収支計算書

令和7年4月1日から令和8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	39,879	△ 37,879
	基 本 財 産 受 取 利 息	2,000	39,879	△ 37,879
特 定 資 産 運 用 益		1,000	6,292	△ 5,292
	特 定 資 産 受 取 利 息	1,000	6,292	△ 5,292
事 業 収 益		47,964,000	50,908,337	△ 2,944,337
	事 業 収 益	47,964,000	50,908,337	△ 2,944,337
受 取 補 助 金 等		15,149,000	10,462,000	4,687,000
	補 助 金 収 入	10,500,000	7,000,000	3,500,000
	受 託 収 益	4,649,000	3,462,000	1,187,000
受 取 負 担 金		0	0	0
	受 取 負 担 金	0	0	0
受 取 寄 付 金		1,000	0	1,000
	受 取 寄 付 金	1,000	0	1,000
雑 収 益		3,629,000	3,299,370	329,630
	受 取 利 息	5,000	54,137	△ 49,137
	雑 収 益	3,624,000	3,245,233	378,767
経常収益 計		66,746,000	64,715,878	2,030,122
(2)経常費用				
事 業 費				
	給 与 手 当	24,080,000	24,836,609	△ 756,609
	退 職 給 付 費 用	1,160,000	1,139,000	21,000
	福 利 厚 生 費	3,290,000	3,093,785	196,215
	会 議 費	550,000	233,960	316,040
	医 薬 材 料 費	12,132,000	14,048,416	△ 1,916,416
	賃 金	1,000	0	1,000
	旅 費 交 通 費	7,901,000	7,088,581	812,419
	通 信 運 搬 費	2,798,000	1,547,220	1,250,780

	減 価 償 却 費	1,294,000	1,663,397	△ 369,397
	消 耗 什 器 備 品 費	0	0	0
	消 耗 品 費	1,104,000	1,950,943	△ 846,943
	印 刷 製 本 費	1,550,000	1,187,150	362,850
	車 両 維 持 費	1,157,000	784,989	372,011
	広 告 費	250,000	685,898	△ 435,898
	賃 借 料	1,290,000	1,214,100	75,900
	報 償 費	50,000	30,000	20,000
	租 税 公 課	1,370,000	1,814,100	△ 444,100
	支 払 負 担 金	1,000	0	1,000
	雑 費	0	0	0
	受 託 ・ 会 議 費	230,000	50,000	180,000
	受 託 ・ 医 薬 材 料	1,397,000	954,000	443,000
	受 託 ・ 旅 費 交 通	268,000	1,395,000	△ 1,127,000
	受 託 ・ 通 信 運 搬	385,000	380,000	5,000
	受 託 ・ 消 耗 品	1,775,000	225,000	1,550,000
	受 託 ・ 印 刷 製 本	458,000	458,000	0
	受 託 ・ 車 両 維 持	136,000	0	136,000
	受 託 ・ 報 償 費	0	0	0
事業費 計		64,627,000	64,780,148	△ 153,148
管 理 費				
	役 員 報 酬	130,000	130,000	0
	給 料 手 当	840,000	706,324	133,676
	退 職 給 付 費 用	40,000	61,000	△ 21,000
	福 利 厚 生 費	130,000	261,020	△ 131,020
	会 議 費	340,000	174,302	165,698
	消 耗 品 費	64,000	130,100	△ 66,100
	賃 借 料	22,000	13,000	9,000
	租 税 公 課	5,000	1,960	3,040
	雑 費	350,000	183,967	166,033
管理費 計		1,921,000	1,661,673	259,327
経常費用 計		66,548,000	66,441,821	106,179
評価損益等調整前当期経常増減額		198,000	△ 1,725,943	1,923,943
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		198,000	△ 1,725,943	1,923,943

2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他経常外収益		0	0	0
経常外収益 計		0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損		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		198,000	△ 1,725,943	1,923,943
当期一般正味財産増減額		198,000	△ 1,725,943	1,923,943
一般正味財産期首残高		19,675,000	38,043,172	△ 18,368,172
一般正味財産期末残高		19,873,000	36,317,229	△ 16,444,229
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		44,386,000	60,830,229	△ 16,444,229

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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		39,879	490	39,389
	基 本 財 産 受 取 利 息	39,879	490	39,389
特 定 資 産 受 取 利 息		6,292	360	5,932
	特 定 資 産 資 産 受 取 利 息	6,292	360	5,932
事 業 収 益		50,908,337	48,859,251	2,049,086
	事 業 収 益	50,908,337	48,859,251	2,049,086
受 取 補 助 金 等		10,462,000	6,964,000	3,498,000
	補 助 金 収 入	7,000,000	5,291,000	1,709,000
	受 託 収 益	3,462,000	1,673,000	1,789,000
受 取 負 担 金		0	0	0
	受 取 負 担 金	0	0	0
雑 収 益		3,299,370	70,601	3,228,769
	受 取 利 息	54,137	16,041	38,096
	雑 収 益	3,245,233	54,560	3,190,673
経常収益 計		64,715,878	55,894,702	8,821,176
(2)経常費用				
事 業 費				
	給 与 手 当	24,836,609	19,793,575	5,043,034
	退 職 給 付 費 用	1,139,000	1,444,058	△ 305,058
	福 利 厚 生 費	3,093,785	2,814,531	279,254
	会 議 費	233,960	217,518	16,442
	医 薬 材 料 費	14,048,416	12,763,301	1,285,115
	旅 費 交 通 費	7,088,581	7,288,979	△ 200,398
	通 信 運 搬 費	1,547,220	1,658,556	△ 111,336
	減 価 償 却 費	1,663,397	1,293,445	369,952
	消 耗 品 費	1,950,943	560,395	1,390,548
	印 刷 製 本 費	1,187,150	114,204	1,072,946
	車 両 維 持 費	784,989	800,602	△ 15,613
	広 告 費	685,898	0	685,898
	賃 借 料	1,214,100	939,540	274,560

	報 償 費	30,000	0	30,000
	租 税 公 課	1,814,100	1,754,200	59,900
	雑 費	0	0	0
	受 託 ・ 会 議 費	50,000	40,000	10,000
	受 託 ・ 医 薬 材 料	954,000	1,056,000	△ 102,000
	受 託 ・ 旅 費 交 通	1,395,000	367,500	1,027,500
	受 託 ・ 通 信 運 搬	380,000	105,000	275,000
	受 託 ・ 消 耗 品	225,000	49,000	176,000
	受 託 ・ 印 刷 製 本	458,000	55,500	402,500
	受 託 ・ 車 両 維 持	0	0	0
	受 託 ・ 報 償 費	0	0	0
事業費 計		64,780,148	53,115,904	11,664,244
管 理 費				
	役 員 報 酬	130,000	130,000	0
	給 料 手 当	706,324	588,722	117,602
	退 職 給 付 費 用	61,000	275,465	△ 214,465
	福 利 厚 生 費	261,020	202,181	58,839
	会 議 費	174,302	475	173,827
	消 耗 品 費	130,100	96,754	33,346
	賃 借 料	13,000	22,000	△ 9,000
	租 税 公 課	1,960	4,150	△ 2,190
	雑 費	183,967	328,756	△ 144,789
管理費 計		1,661,673	1,648,503	13,170
経常費用 計		66,441,821	54,764,407	11,677,414
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 1,725,943	1,130,295	△ 2,856,238
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		△ 1,725,943	1,130,295	△ 2,856,238
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
そ の 他 経 常 外 収 益		0	0	0
経常外収益計		0	0	0
(2) 経常外費用				
固 定 資 産 除 却 損		0	1	△ 1
	車 両 運 搬 具 除 却 損	0	1	△ 1
経常外費用計		0	1	△ 1
当期経常外増減額		0	△ 1	1

税引前当期一般正味財産増減額		△ 1,725,943	1,130,294	△ 2,856,238
当期一般正味財産増減額		△ 1,725,943	1,130,294	△ 2,856,238
一般正味財産期首残高		38,043,172	36,912,878	1,130,294
一般正味財産期末残高		36,317,229	38,043,172	△ 1,725,943
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		60,830,229	62,556,172	△ 1,725,943

貸借対照表

令和8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	10,913	55,954	△ 45,041
普通預金	25,416,035	25,823,127	△ 407,092
定期預金	590,000	0	590,000
前払金	0	0	0
未収金	11,348,777	6,290,554	5,058,223
流動資産 合計	37,365,725	32,169,635	5,196,090
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			
退職給付引当預金	2,424,000	2,424,000	0
減価償却引当預金	7,516,000	5,106,000	2,410,000
特定資産 合計	9,940,000	7,530,000	2,410,000
(3)その他固定資産			
什器備品	465,703	1,046,634	△ 580,931
車両運搬具	2,168,185	3,250,651	△ 1,082,466
その他固定資産 合計	2,633,888	4,297,285	△ 1,663,397
固定資産 合計	37,086,888	36,340,285	746,603
資産 合計	74,452,613	68,509,920	5,942,693
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,156,002	3,509,020	7,646,982
預り金	41,504	19,850	21,654
流動負債 合計	11,197,506	3,528,870	7,668,636
2 固定負債			
退職給付引当金	2,424,878	2,424,878	0
固定負債 合計	2,424,878	2,424,878	0
負債合計	13,622,384	5,953,748	7,668,636
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	36,317,229	38,043,172	△ 1,725,943
(内特定資産への充当額)	(9,940,000)	(7,530,000)	(2,410,000)
正味財産合計	60,830,229	62,556,172	△ 1,725,943
負債及び正味財産合計	74,452,613	68,509,920	5,942,693

財務諸表に対する注記

令和8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	2,424,000	0	0	2,424,000
減価償却引当預金	5,106,000	2,410,000	0	7,516,000
小 計	7,530,000	2,410,000	0	9,940,000
合 計	7,530,000	2,410,000	0	9,940,000

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	2,424,000	(0)	0	(0)
減価償却引当預金	7,516,000	(0)	(2,410,000)	(0)
小 計	9,940,000	(0)	(2,410,000)	(0)
合 計	9,940,000	(0)	(2,410,000)	(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	5,861,640	3,693,455	2,168,185
器具備品	2,644,598	2,178,895	465,703

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	県健康づくり支援課		3,000,000	3,000,000		
運営等補助金	県歯科医師会		4,000,000	4,000,000		
合 計			7,000,000	7,000,000		

財 産 目 録

令和8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	10,913
	預金	普通預金 第四北越銀行 他	運転資金として	25,416,035
	預金	定期預金	運転資金として	590,000
	前払金			0
	未収金 100件			11,348,777
流動資産合計				37,365,725
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 第四北越銀行 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	2,424,000
	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	7,516,000
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	2,168,185
	什器備品	パソコン 5台 タブレット 5台 スピーカー付カメラ	公益目的事業に使用している	465,703
固定資産合計				37,086,888
資産合計				74,452,613
(流動負債)				
	未払い金 32件	冲歯科要材 他	公益目的事業に供する医薬材料購入等の未払い分	11,156,002
	預り金	普通預金 第四北越銀行	源泉徴収税額	41,504
流動負債合計				11,197,506
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,424,878
固定負債合計				2,424,878
負債合計				13,622,384
正味財産				60,830,229