

平成29年度 決算報告書

公益社団法人 津歯科医師会

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

自平成29年4月1日～至平成30年3月31日／単位：円

科目	公益目的事業会計 (公1)	収益事業等会計 (他1)	法人会計	内部取引控除	合計
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	0	0	0	0	0
特定資産運用益	116	136	15,871	0	16,123
受取入会金	240,000	0	2,160,000	0	2,400,000
津歯会入会金	0	0	1,200,000	0	1,200,000
津歯会協力金	240,000	0	960,000	0	1,200,000
受取会費	2,570,000	2,570,000	7,710,000	0	12,850,000
一般会費	2,570,000	2,570,000	7,710,000	0	12,850,000
特別会費	0	0	0	0	0
事業収益	0	0	0	0	0
受取補助金等	4,207,000	0	1,624,700	0	5,831,700
補助金	3,968,000	0	0	0	3,968,000
津市交付金	3,703,000	0	0	0	3,703,000
その他交付金	265,000	0	0	0	265,000
助成金	239,000	0	1,624,700	0	1,863,700
三重県歯科医師会助成金	239,000	0	1,610,000	0	1,849,000
その他助成金	0	0	14,700	0	14,700
委託金	8,313,821	0	0	0	8,313,821
歯周病節目検診助成金	8,100,761	0	0	0	8,100,761
その他委託金	213,060	0	0	0	213,060
受取負担金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
繰入金収入	0	0	0	0	0
雑収益	1,006,395	30,000	3,200	0	1,039,595
受取利息	455	0	0	0	455
その他収益	1,005,940	30,000	3,200	0	1,039,140
経常収益計	16,337,332	2,600,136	11,513,771	0	30,451,239
(2) 経常費用					
事業費	23,476,564	4,504,876			27,981,440
役員報酬	1,644,370	316,000			1,960,370
給料手当	3,553,500	886,068			4,439,568
臨時雇賃金	995,940	0			995,940
退職給付費用	174,405	43,488			217,893
福利厚生費	649,773	162,022			811,795
会議費	0	0			0
会場費	36,500	0			36,500
旅費交通費	2,443,040	0			2,443,040
通信運搬費	253,376	16,892			270,268
減価償却費	729,532	166,940			896,472
消耗什器備品費	154,415	10,294			164,709
消耗品費	1,176,111	78,407			1,254,518
医薬材料費	540	0			540
修繕費	108,208	7,214			115,422
印刷製本費	94,867	6,325			101,192
広告宣伝費	0	0			0
図書購入費	3,240	0			3,240
研究費	0	0			0
IT関係費	262,824	0			262,824
光熱水費	206,205	13,746			219,951
賃借料	173,923	11,595			185,518
保険料	64,963	32,481			97,444
渉外費	23,241	1,549			24,790
諸謝金	190,685	0			190,685
租税公課	225,274	15,017			240,291
保守管理費	562,056	37,471			599,527
負担金	501,245	301,440			802,685
助成金	570,000	1,641,927			2,211,927
委託費	8,604,821	0			8,604,821
表彰費	0	350,000			350,000
互助給付費	0	406,000			406,000
食糧費	57,180	0			57,180
雑費	16,330	0			16,330

科目	公益目的事業会計 (公1)	収益事業等会計 (他1)	法人会計	内部取引控除	合計
管理費			2,238,127		2,238,127
役員報酬			369,630		369,630
給料手当			175,368		175,368
臨時雇賃金			0		0
退職給付費用			8,607		8,607
福利厚生費			32,067		32,067
会議費			459,600		459,600
会場費			12,000		12,000
旅費交通費			0		0
通信運搬費			6,646		6,646
減価償却費			436,435		436,435
消耗什器備品費			4,050		4,050
消耗品費			30,849		30,849
医薬材料費			0		0
修繕費			2,838		2,838
印刷製本費			2,488		2,488
広告宣伝費			0		0
図書購入費			0		0
研究費			0		0
IT関係費			0		0
光熱水費			5,409		5,409
賃借料			4,562		4,562
保険料			92,506		92,506
渉外費			610		610
諸謝金			269,276		269,276
租税公課			5,909		5,909
保守管理費			14,742		14,742
負担金			0		0
助成金			0		0
委託費			0		0
表彰費			0		0
互助給付費			0		0
食糧費			304,535		304,535
雑費			0		0
経常費用計	23,476,564	4,504,876	2,238,127		30,219,567
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,139,232	△ 1,904,740	9,275,644		231,672
基本財産評価損益等	0	0	0		0
特定財産評価損益等	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 7,139,232	△ 1,904,740	9,275,644		231,672
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0		0
他会計振替額②	5,991,083	2,010,348	△ 8,001,431		0
当期一般正味財産増減額	△ 1,148,149	105,608	1,274,213		231,672
一般正味財産期首残高	36,748,478	25,675,066	72,648,324		135,071,868
一般正味財産期末残高	35,600,329	25,780,674	73,922,537		135,303,540
II. 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0		0
III. 正味財産期末残高	35,600,329	25,780,674	73,922,537		135,303,540

平成29年度 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在／単位：円

科目	公益目的事業会計 (公1)	収益事業等会計 (他1)	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	0	13,630,404	13,630,404
未収金	0	0	751,642	751,642
流動資産合計	0	0	14,382,046	14,382,046
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	2,349,077	585,745	115,928	3,050,750
会館維持管理等積立預金	0	0	26,932,179	26,932,179
歯科医療救護活動等積立預金（公益）	10,886,246	0	0	10,886,246
歯科医療救護活動等積立預金（共益）	0	14,009,436	0	14,009,436
特定資産合計	13,235,323	14,595,181	27,048,107	54,878,611
(3) その他固定資産				
建物	5,236,245	2,618,120	7,456,288	15,310,653
什器備品	1,221,826	81,451	32,050	1,335,327
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
ソフトウェア	0	0	17,850	17,850
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
その他固定資産合計	24,714,083	11,771,238	33,320,599	69,805,920
固定資産合計	37,949,406	26,366,419	60,368,706	124,684,531
資産合計	37,949,406	26,366,419	74,750,752	139,066,577
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	606,000	606,000
預り金	0	0	106,287	106,287
流動負債合計	0	0	712,287	712,287
2. 固定負債				
退職給付引当金	2,349,077	585,745	115,928	3,050,750
固定負債合計	2,349,077	585,745	115,928	3,050,750
負債合計	2,349,077	585,745	828,215	3,763,037
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	35,600,329	25,780,674	73,922,537	135,303,540
（うち特定資産への充当額）	10,886,246	14,009,436	26,932,179	51,827,861
正味財産合計	35,600,329	25,780,674	73,922,537	135,303,540
負債及び正味財産合計	37,949,406	26,366,419	74,750,752	139,066,577

平成29年度 財産目録内訳表

平成30年3月31日現在／単位：円

科目	公益目的事業会計 (公1)	収益事業等会計 (他1)	法人会計	合計
(流動資産)				
現金	0	0	60,295	60,295
普通預金	0	0	13,570,109	13,570,109
未収金	0	0	751,642	751,642
流動資産合計	0	0	14,382,046	14,382,046
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	2,349,077	585,745	115,928	3,050,750
会館維持管理等積立預金	0	0	26,932,179	26,932,179
百五銀行普通預金	0	0	9,335,417	9,335,417
百五銀行定期預金	0	0	2,000,000	2,000,000
津信用金庫定期預金	0	0	15,596,762	15,596,762
歯科医療救護活動等積立預金 (公益)	10,886,246	0	0	10,886,246
百五銀行普通預金	10,886,246	0	0	10,886,246
歯科医療救護活動等積立預金 (共益)	0	14,009,436	0	14,009,436
百五銀行普通預金	0	14,009,436	0	14,009,436
その他固定資産				
建物	5,236,245	2,618,120	7,456,288	15,310,653
什器備品	1,221,826	81,451	32,050	1,335,327
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
ソフトウェア	0	0	17,850	17,850
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
固定資産合計	37,949,406	26,366,419	60,368,706	124,684,531
資産合計	37,949,406	26,366,419	74,750,752	139,066,577
(流動負債)				
未払金	0	0	606,000	606,000
預り金	0	0	106,287	106,287
厚生年金料	0	0	54,900	54,900
健康保険料	0	0	34,560	34,560
雇用保険料	0	0	16,827	16,827
流動負債合計	0	0	712,287	712,287
(固定負債)				
退職給付引当金	2,349,077	585,745	115,928	3,050,750
固定負債合計	2,349,077	585,745	115,928	3,050,750
負債合計	2,349,077	585,745	828,215	3,763,037
正味財産	35,600,329	25,780,674	73,922,537	135,303,540

平成29年度 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	7年～38年
什器備品	4年～6年

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。(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
退職給付引当資産	2,824,250	226,500	0	3,050,750
会館維持管理等積立預金	26,751,908	255,871	75,600	26,932,179
救護活動等積立預金(公益)	11,791,058	360,116	1,264,928	10,886,246
救護活動等積立預金(共益)	13,769,300	240,136	0	14,009,436
合 計	55,136,516	1,082,623	1,340,528	54,878,611

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源は、次のとおりです。(単位：円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債に 対応する額
退職給付引当資産	3,050,750	0	0	3,050,750
会館維持管理等積立預金	26,932,179	0	26,932,179	0
救護活動等積立預金(公益)	10,886,246	0	10,886,246	0
救護活動等積立預金(共益)	14,009,436	0	14,009,436	0
合 計	54,878,611	0	51,827,861	3,050,750

4. 担保に供している資産 現在、担保に供している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです。(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	33,123,761	17,813,108	15,310,653
什器備品	5,060,225	3,724,898	1,335,327
ソフトウェア	178,500	160,650	17,850
合 計	38,362,486	21,698,656	16,663,830

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。(単位：円)

補助金の名称	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
津市交付金	津 市	0	3,703,000	3,703,000	0	一般 正味財産
その他交付金	三重県	0	265,000	265,000		
支部事務費	県歯会	0	1,610,000	1,610,000	0	
支部国保事務費	県歯会	0	14,700	14,700	0	
学術研修会助成金	県歯会	0	50,000	50,000	0	
フッ化物洗口推進費	県歯会	0	21,000	21,000	0	
学校歯科保健指導費	県歯会	0	42,000	42,000	0	
口腔ケア推進支援費	県歯会	0	49,000	49,000	0	
地域口腔ケア助成金	県歯会	0	77,000	77,000	0	
歯周病節目検診料	津 市	0	8,100,761	8,100,761	0	
2歳児むし歯0事業委託料	津 市	0	213,060	213,060	0	
合 計		0	14,145,521	14,145,521	0	