

令和3年度 決算報告書

公益社団法人 津歯科医師会

令和3年度 正味財産増減計算書内訳表

自令和3年4月1日～至令和4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	137	162	7,947	0	8,246
受取入会金	240,000	0	1,260,000	0	1,500,000
津歯会入会金	0	0	300,000	0	300,000
津歯会協力金	240,000	0	960,000	0	1,200,000
受取会費	2,490,000	2,490,000	7,470,000	0	12,450,000
一般会費	2,490,000	2,490,000	7,470,000	0	12,450,000
特別会費	0	0	0	0	0
事業収益	0	0	0	0	0
受取補助金等	9,328,000	0	1,614,400	0	10,942,400
補助金	7,303,000	0	0	0	7,303,000
津市交付金	7,303,000	0	0	0	7,303,000
その他交付金	0	0	0	0	0
助成金	2,025,000	0	1,614,400	0	3,639,400
三重県歯科医師会助成金	2,025,000	0	1,600,000	0	3,625,000
その他助成金	0	0	14,400	0	14,400
委託金	8,820,442	0	0	0	8,820,442
歯周病節目検診助成金	8,490,122	0	0	0	8,490,122
その他委託金	330,320	0	0	0	330,320
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	10,277	0	200	0	10,477
受取利息	277	0	0	0	277
その他収益	10,000	0	200	0	10,200
経常収益計	20,888,856	2,490,162	10,352,547	0	33,731,565
(2) 経常費用					
事業費	25,863,909	3,544,006			29,407,915
役員報酬	1,389,470	250,000			1,639,470
給料手当	7,295,436	1,819,121			9,114,557
臨時雇賃金	0	0			0
退職給付費用	46,200	11,520			57,720
福利厚生費	1,220,217	304,262			1,524,479
会議費	0	0			0
会場費	25,000	0			25,000
旅費交通費	846,000	0			846,000
通信運搬費	180,642	12,042			192,684
減価償却費	502,543	150,513			653,056
消耗什器備品費	26,142	1,743			27,885
消耗品費	515,279	34,352			549,631
医薬材料費	0	0			0
修繕費	452,925	30,195			483,120
印刷製本費	42,274	2,817			45,091
広告宣伝費	0	0			0
図書購入費	0	0			0
研究費	0	0			0
IT関係費	274,296	0			274,296
光熱水費	177,072	11,805			188,877
賃借料	256,164	17,077			273,241
保険料	71,259	35,630			106,889
渉外費	0	0			0
諸謝金	65,000	0			65,000
租税公課	217,954	14,529			232,483
保守管理費	546,008	36,400			582,408
負担金	58,442	0			58,442
助成金	3,373,000	0			3,373,000
委託費	8,238,842	0			8,238,842
表彰費	0	410,000			410,000
互助給付費	0	402,000			402,000
食糧費	0	0			0
雑費	43,744	0			43,744

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			4,899,741		4,899,741
役員報酬			320,530		320,530
給料手当			360,034		360,034
臨時雇賃金			0		0
退職給付費用			2,280		2,280
福利厚生費			60,218		60,218
会議費			149,643		149,643
会場費			12,000		12,000
旅費交通費			0		0
通信運搬費			4,738		4,738
減価償却費			474,205		474,205
消耗什器備品費			686		686
消耗品費			13,515		13,515
医薬材料費			0		0
修繕費			11,880		11,880
印刷製本費			3,085,509		3,085,509
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			4,645		4,645
賃借料			6,719		6,719
保険料			101,471		101,471
渉外費			0		0
諸謝金			263,500		263,500
租税公課			5,717		5,717
保守管理費			14,322		14,322
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			8,129		8,129
雑費			0		0
経常費用計	25,863,909	3,544,006	4,899,741		34,307,656
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,975,053	△ 1,053,844	5,452,806		△ 576,091
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	△ 4,975,053	△ 1,053,844	5,452,806		△ 576,091
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	4,832,647	1,143,493	△ 5,976,140		0
当期一般正味財産増減額	△ 142,406	89,649	△ 523,334		△ 576,091
一般正味財産期首残高	37,212,179	27,731,327	75,506,752		140,450,258
一般正味財産期末残高	37,069,773	27,820,976	74,983,418		139,874,167
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	37,069,773	27,820,976	74,983,418		139,874,167

令和3年度 貸借対照表内訳表

令和4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	14,699,656	14,699,656
未収金	0	0	960,000	960,000
流動資産合計	0	0	15,659,656	15,659,656
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	2,623,582	654,193	129,475	3,407,250
会館維持管理等積立預金	0	0	27,432,558	27,432,558
歯科医療救護活動等積立預金(公益)	14,314,514	0	0	14,314,514
歯科医療救護活動等積立預金(共益)	0	16,650,036	0	16,650,036
特定資産合計	16,938,096	17,304,229	27,562,033	61,804,358
(3) その他固定資産				
建物	4,152,303	2,076,149	5,912,777	12,141,229
什器備品	346,944	23,124	9,103	379,171
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
ソフトウェア	0	0	327,433	327,433
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
その他固定資産合計	22,755,259	11,170,940	32,063,724	65,989,923
固定資産合計	39,693,355	28,475,169	59,625,757	127,794,281
資産合計	39,693,355	28,475,169	75,285,413	143,453,937
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	57,000	57,000
預り金	0	0	115,520	115,520
流動負債合計	0	0	172,520	172,520
2. 固定負債				
退職給付引当金	2,623,582	654,193	129,475	3,407,250
固定負債合計	2,623,582	654,193	129,475	3,407,250
負債合計	2,623,582	654,193	301,995	3,579,770
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				
(うち特定資産への充当額)	14,314,514	16,650,036	27,432,558	58,397,108
正味財産合計	37,069,773	27,820,976	74,983,418	139,874,167
負債及び正味財産合計	39,693,355	28,475,169	75,285,413	143,453,937

令和3年度 財産目録内訳表

令和4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	39,122	39,122
普通預金	0	0	14,660,534	14,660,534
未収金	0	0	960,000	960,000
流動資産合計	0	0	15,659,656	15,659,656
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	2,623,582	654,193	129,475	3,407,250
会館維持管理等積立預金	0	0	27,432,558	27,432,558
百五銀行普通預金	0	0	9,801,436	9,801,436
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	15,631,122	15,631,122
歯科医療救護活動等積立預金 (公益)	14,314,514	0	0	14,314,514
百五銀行普通預金	14,314,514	0	0	14,314,514
歯科医療救護活動等積立預金 (共益)	0	16,650,036	0	16,650,036
百五銀行普通預金	0	16,650,036	0	16,650,036
その他固定資産				
建物	4,152,303	2,076,149	5,912,777	12,141,229
什器備品	346,944	23,124	9,103	379,171
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
ソフトウェア	0	0	327,433	327,433
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
固定資産合計	39,693,355	28,475,169	59,625,757	127,794,281
資産合計	39,693,355	28,475,169	75,285,413	143,453,937
(流動負債)				
未払金	0	0	57,000	57,000
預り金	0	0	115,520	115,520
厚生年金料	0	0	54,900	54,900
健康保険料	0	0	32,190	32,190
雇用保険料	0	0	28,430	28,430
流動負債合計	0	0	172,520	172,520
(固定負債)				
退職給付引当金	2,623,582	654,193	129,475	3,407,250
固定負債合計	2,623,582	654,193	129,475	3,407,250
負債合計	2,623,582	654,193	301,995	3,579,770
正味財産	37,069,773	27,820,976	74,983,418	139,874,167

令和3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	3,347,250	60,000	0	3,407,250
会館維持管理等積立預金	27,679,611	247,947	495,000	27,432,558
救護活動等積立預金(公益)	13,954,377	360,137	0	14,314,514
救護活動等積立預金(共益)	16,409,874	240,162	0	16,650,036
合 計	61,391,112	908,246	495,000	61,804,358

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	3,407,250	0	0	3,407,250
会館維持管理等積立預金	27,432,558	0	27,432,558	0
救護活動等積立預金(公益)	14,314,514	0	14,314,514	0
救護活動等積立預金(共益)	16,650,036	0	16,650,036	0
合 計	61,804,358	0	58,397,108	3,407,250

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	20,982,532	12,141,229
什器備品	4,136,331	3,757,160	379,171
ソフトウェア	418,000	90,567	327,433
合 計	37,678,092	24,830,259	12,847,833

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
津市保健事業等交付金	津 市	0	3,703,000	3,703,000	0	一般 正味財産
コロナウイルス医療提供体制 整備特別負担金	津 市	0	3,000,000	3,000,000	0	
コロナワクチン接種に係る 医療従事者の配置調整	津 市	0	600,000	600,000	0	
支部事務費	県歯会	0	1,600,000	1,600,000	0	
支部国保事務費	県歯会	0	14,400	14,400	0	
学術研修会助成金	県歯会	0	50,000	50,000	0	
災害研修会助成金	県歯会	0	55,000	55,000	0	
県口腔ケアステーションサポート マネージャー雇用助成金	県歯会	0	1,920,000	1,920,000	0	
歯周病節目検診料	津 市	0	8,490,122	8,490,122	0	
2歳児むし歯0事業委託料	津 市	0	330,320	330,320	0	
合 計		0	19,762,842	19,762,842	0	