令和５年度　決 算 報 告 書

公益社団法人　津歯科医師会

令和５年度 正味財産増減計算書内訳表

自令和５年４月１日～至令和６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	147	169	4,825	0	5,141
受取入会金	480,000	0	2,220,000	0	2,700,000
津歯会入会金	0	0	300,000	0	300,000
津歯会協力金	480,000	0	1,920,000	0	2,400,000
受取会費	2,510,000	2,510,000	7,530,000	0	12,550,000
一般会費	2,510,000	2,510,000	7,530,000	0	12,550,000
特別会費	0	0	0	0	0
事業収益	0	0	0	0	0
受取補助金等	3,887,000	0	1,634,200	0	5,521,200
補助金	3,703,000	0	0	0	3,703,000
津市交付金	3,703,000	0	0	0	3,703,000
その他交付金	0	0	0	0	0
助成金	184,000	0	1,634,200	0	1,818,200
三重県歯科医師会助成金	184,000	0	1,620,000	0	1,804,000
その他助成金	0	0	14,200	0	14,200
委託金	7,931,186	0	0	0	7,931,186
歯周病節目検診助成金	7,741,246	0	0	0	7,741,246
その他委託金	189,940	0	0	0	189,940
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	10,288	40,000	2,595	0	52,883
受取利息	288	0	0	0	288
その他収益	10,000	40,000	2,595	0	52,595
経常収益計	14,818,621	2,550,169	11,391,620	0	28,760,410
（２）経常費用					
事業費	24,670,001	5,097,792			29,767,793
役員報酬	1,602,370	300,000			1,902,370
給料手当	7,624,263	1,901,115			9,525,378
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	1,069,866	266,772			1,336,638
会議費	0	0			0
会場費	73,500	0			73,500
旅費交通費	1,589,860	0			1,589,860
通信運搬費	233,154	15,544			248,698
減価償却費	457,726	147,525			605,251
消耗什器備品費	76,073	5,072			81,145
消耗品費	1,316,911	87,794			1,404,705
医薬材料費	0	0			0
修繕費	0	0			0
印刷製本費	25,364	1,691			27,055
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	204,496	13,633			218,129
賃借料	98,638	6,575			105,213
保険料	77,487	38,743			116,230
渉外費	0	0			0
諸謝金	253,192	0			253,192
租税公課	217,404	14,494			231,898
保守管理費	578,047	38,537			616,584
負担金	282,282	120,000			402,282
助成金	655,000	1,354,777			2,009,777
委託費	7,746,486	0			7,746,486
表彰費	0	400,000			400,000
互助給付費	0	374,000			374,000
食糧費	145,715	0			145,715
雑費	21,671	0			21,671

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			2,315,767		2,315,767
役員報酬			357,630		357,630
給料手当			376,262		376,262
臨時雇賃金			0		0
退職給付費用			2,280		2,280
福利厚生費			52,799		52,799
会議費			323,300		323,300
会場費			36,000		36,000
旅費交通費			0		0
通信運搬費			6,115		6,115
減価償却費			473,029		473,029
消耗什器備品費			1,995		1,995
消耗品費			34,542		34,542
医薬材料費			0		0
修繕費			0		0
印刷製本費			665		665
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			5,364		5,364
賃借料			2,587		2,587
保険料			110,340		110,340
渉外費			0		0
諸謝金			268,680		268,680
租税公課			5,702		5,702
保守管理費			15,162		15,162
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			243,315		243,315
雑費			0		0
経常費用計	24,670,001	5,097,792	2,315,767		32,083,560
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,851,380	△ 2,547,623	9,075,853		△ 3,323,150
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	△ 9,851,380	△ 2,547,623	9,075,853		△ 3,323,150
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	9,764,022	2,933,141	△ 12,697,163		0
当期一般正味財産増減額	△ 87,358	385,518	△ 3,621,310		△ 3,323,150
一般正味財産期首残高	37,327,666	28,153,315	76,877,082		142,358,063
一般正味財産期末残高	37,240,308	28,538,833	73,255,772		139,034,913
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
指定正味財産期首末残高	0	0	0		0
Ⅲ．正味財産期末残高	37,240,308	28,538,833	73,255,772		139,034,913

令和５年度 貸借対照表内訳表

令和６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	15,802,177	15,802,177
流動資産合計	0	0	15,802,177	15,802,177
２．固定資産				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	2,715,982	677,233	134,035	3,527,250
会館維持管理等積立預金	0	0	27,055,408	27,055,408
歯科医療救護活動等積立預金（公益）	14,611,900	0	0	14,611,900
歯科医療救護活動等積立預金（共益）	0	17,610,370	0	17,610,370
特定資産合計	17,327,882	18,287,603	27,189,443	62,804,928
(3) その他固定資産				
建物	3,612,259	1,806,127	5,143,765	10,562,151
什器備品	760,137	50,669	19,941	830,747
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
ソフトウェア―	0	0	160,233	160,233
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
その他固定資産合計	22,628,408	10,928,463	31,138,350	64,695,221
固定資産合計	39,956,290	29,216,066	58,327,793	127,500,149
資産合計	39,956,290	29,216,066	74,129,970	143,302,326
Ⅱ　負債の部				
１．流動負債				
未払金	0	0	541,570	541,570
預り金	0	0	198,593	198,593
流動負債合計	0	0	740,163	740,163
２．固定負債				
退職給付引当金	2,715,982	677,233	134,035	3,527,250
固定負債合計	2,715,982	677,233	134,035	3,527,250
負債合計	2,715,982	677,233	874,198	4,267,413
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	37,240,308	28,538,833	73,255,772	139,034,913
（ うち特定資産への充当額 ）	14,611,900	17,610,370	27,055,408	59,277,678
正味財産合計	37,240,308	28,538,833	73,255,772	139,034,913
負債及び正味財産合計	39,956,290	29,216,066	74,129,970	143,302,326

令和５年度 財産目録内訳表

令和６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	68,269	68,269
普通預金	0	0	15,733,908	15,733,908
流動資産合計	0	0	15,802,177	15,802,177
（固定資産）				
特定資産				
退職給付引当資産	2,715,982	677,233	134,035	3,527,250
会館維持管理等積立預金	0	0	27,055,408	27,055,408
百五銀行普通預金	0	0	9,414,907	9,414,907
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	15,640,501	15,640,501
歯科医療救護活動等積立預金（公益）	14,611,900	0	0	14,611,900
百五銀行普通預金	14,611,900	0	0	14,611,900
歯科医療救護活動等積立預金（共益）	0	17,610,370	0	17,610,370
百五銀行普通預金	0	17,610,370	0	17,610,370
その他固定資産				
建物	3,612,259	1,806,127	5,143,765	10,562,151
什器備品	760,137	50,669	19,941	830,747
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
ソフトウェア―	0	0	160,233	160,233
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
固定資産合計	39,956,290	29,216,066	58,327,793	127,500,149
資産合計	39,956,290	29,216,066	74,129,970	143,302,326
（流動負債）				
未払金	0	0	541,570	541,570
預り金	0	0	198,593	198,593
厚生年金料	0	0	65,880	65,880
健康保険料	0	0	73,306	73,306
雇用保険料	0	0	59,407	59,407
流動負債合計	0	0	740,163	740,163
（固定負債）				
退職給付引当金	2,715,982	677,233	134,035	3,527,250
固定負債合計	2,715,982	677,233	134,035	3,527,250
負債合計	2,715,982	677,233	874,198	4,267,413
正味財産	37,240,308	28,538,833	73,255,772	139,034,913

令和５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、税込方式によっています。

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	3,467,250	60,000	0	3,527,250
会館維持管理等積立預金	27,677,383	244,825	866,800	27,055,408
救護活動等積立預金（公益）	15,034,655	720,147	1,142,902	14,611,900
救護活動等積立預金（共益）	17,130,201	480,169	0	17,610,370
合　　計	63,309,489	1,505,141	2,009,702	62,804,928

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	3,527,250	0	0	3,527,250
会館維持管理等積立預金	27,055,408	0	27,055,408	0
救護活動等積立預金（公益）	14,611,900	0	14,611,900	0
救護活動等積立預金（共益）	17,610,370	0	17,610,370	0
合　　計	62,804,928	0	59,277,678	3,527,250

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	22,561,610	10,562,151
什器備品	5,003,131	4,172,384	830,747
ソフトウェア	418,000	257,767	160,233
合　　計	38,544,892	26,991,761	11,553,131

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
支部事務費	県歯会	0	1,620,000	1,620,000	0	
支部国保事務費	県歯会	0	14,200	14,200	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	34,000	34,000	0	
県歯科保健大会助成金	県歯会	0	100,000	100,000	0	
歯周病節目検診料	津　市	0	7,741,246	7,741,246	0	
２歳児むし歯０事業委託料	津　市	0	189,940	189,940	0	
合　　計		0	13,452,386	13,452,386	0	