

令和元年度 事業報告書

公益社団法人 津歯科医師会

令和元年度 正味財産増減計算書内訳表

自平成31年4月1日～至令和2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	113	142	8,097	0	8,352
受取入金	1,200,000	0	6,000,000	0	7,200,000
津歯会入金	0	0	1,200,000	0	1,200,000
津歯会協力金	1,200,000	0	4,800,000	0	6,000,000
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	5,220,924	0	1,624,400	0	6,845,324
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	1,517,924	0	1,624,400	0	3,142,324
三重県歯科医師会助成金	1,517,924	0	1,610,000	0	3,127,924
その他助成金	0	0	14,400	0	14,400
委託金	7,514,120	0	0	0	7,514,120
歯周病節目検診助成金	7,289,000	0	0	0	7,289,000
その他委託金	225,120	0	0	0	225,120
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	10,536	60,000	5,722	0	76,258
受取利息	536	0	0	0	536
その他収益	10,000	60,000	5,722	0	75,722
経常収益計	16,435,693	2,550,142	15,108,219	0	34,094,054
(2) 経常費用					
事業費	21,496,558	4,743,742			26,240,300
役員報酬	1,397,470	254,000			1,651,470
給料手当	4,394,758	1,095,836			5,490,594
臨時雇賃金	880,350	0			880,350
退職給付費用	46,200	11,520			57,720
福利厚生費	801,601	199,879			1,001,480
会議費	0	100,000			100,000
会場費	33,000	0			33,000
旅費交通費	2,444,940	0			2,444,940
通信運搬費	231,796	15,453			247,249
減価償却費	619,447	158,307			777,754
消耗什器備品費	177,753	11,851			189,604
消耗品費	262,346	17,490			279,836
医薬材料費	0	0			0
修繕費	0	0			0
印刷製本費	66,880	4,458			71,338
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	270,508	0			270,508
光熱水費	219,199	14,613			233,812
賃借料	240,426	16,029			256,455
保険料	66,492	33,246			99,738
渉外費	0	0			0
諸謝金	216,370	0			216,370
租税公課	221,614	14,773			236,387
保守管理費	509,337	33,955			543,292
負担金	486,829	235,580			722,409
助成金	630,000	1,396,552			2,026,552
委託費	7,133,120	0			7,133,120
表彰費	0	360,000			360,000
互助給付費	0	770,200			770,200
食糧費	131,740	0			131,740
雑費	14,382	0			14,382

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			1,878,227		1,878,227
役員報酬			328,530		328,530
給料手当			216,884		216,884
臨時雇賃金			0		0
退職給付費用			2,280		2,280
福利厚生費			39,559		39,559
会議費			90,000		90,000
会場費			33,000		33,000
旅費交通費			0		0
通信運搬費			6,080		6,080
減価償却費			393,671		393,671
消耗什器備品費			4,662		4,662
消耗品費			6,881		6,881
医薬材料費			0		0
修繕費			0		0
印刷製本費			1,754		1,754
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			5,749		5,749
賃借料			6,306		6,306
保険料			94,682		94,682
渉外費			0		0
諸謝金			268,224		268,224
租税公課			5,813		5,813
保守管理費			13,360		13,360
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			360,792		360,792
雑費			0		0
経常費用計	21,496,558	4,743,742	1,878,227		28,118,527
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,060,865	△ 2,193,600	13,229,992		5,975,527
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	△ 5,060,865	△ 2,193,600	13,229,992		5,975,527
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	6,413,643	3,246,909	△ 9,660,552		0
当期一般正味財産増減額	1,352,778	1,053,309	3,569,440		5,975,527
一般正味財産期首残高	35,662,680	26,098,283	75,589,339		137,350,302
一般正味財産期末残高	37,015,458	27,151,592	79,158,779		143,325,829
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	37,015,458	27,151,592	79,158,779		143,325,829

令和元年度 貸借対照表内訳表

令和2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	18,617,282	18,617,282
未収金	0	0	791,008	791,008
流動資産合計	0	0	19,408,290	19,408,290
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	2,531,182	631,153	124,915	3,287,250
会館維持管理等積立預金	0	0	27,431,484	27,431,484
歯科医療救護活動等積立預金（公益）	13,406,467	0	0	13,406,467
歯科医療救護活動等積立預金（共益）	0	15,689,717	0	15,689,717
特定資産合計	15,937,649	16,320,870	27,556,399	59,814,918
(3) その他固定資産				
建物	4,692,347	2,346,171	6,681,789	13,720,307
什器備品	660,632	44,037	17,330	721,999
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
その他固定資産合計	23,608,991	11,461,875	32,513,530	67,584,396
固定資産合計	39,546,640	27,782,745	60,069,929	127,399,314
資産合計	39,546,640	27,782,745	79,478,219	146,807,604
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	90,000	90,000
預り金	0	0	104,525	104,525
流動負債合計	0	0	194,525	194,525
2. 固定負債				
退職給付引当金	2,531,182	631,153	124,915	3,287,250
固定負債合計	2,531,182	631,153	124,915	3,287,250
負債合計	2,531,182	631,153	319,440	3,481,775
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）	13,406,467	15,689,717	27,431,484	56,527,668
正味財産合計	37,015,458	27,151,592	79,158,779	143,325,829
負債及び正味財産合計	39,546,640	27,782,745	79,478,219	146,807,604

令和元年度 財産目録内訳表

令和2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	76,504	76,504
普通預金	0	0	18,540,778	18,540,778
未収金	0	0	791,008	791,008
流動資産合計	0	0	19,408,290	19,408,290
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	2,531,182	631,153	124,915	3,287,250
会館維持管理等積立預金	0	0	27,431,484	27,431,484
百五銀行普通預金	0	0	9,816,002	9,816,002
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	15,615,482	15,615,482
歯科医療救護活動等積立預金 (公益)	13,406,467	0	0	13,406,467
百五銀行普通預金	13,406,467	0	0	13,406,467
歯科医療救護活動等積立預金 (共益)	0	15,689,717	0	15,689,717
百五銀行普通預金	0	15,689,717	0	15,689,717
その他固定資産				
建物	4,692,347	2,346,171	6,681,789	13,720,307
什器備品	660,632	44,037	17,330	721,999
土地	18,126,000	9,063,000	25,811,000	53,000,000
電話加入権	130,012	8,667	3,411	142,090
固定資産合計	39,546,640	27,782,745	60,069,929	127,399,314
資産合計	39,546,640	27,782,745	79,478,219	146,807,604
(流動負債)				
未払金	0	0	90,000	90,000
預り金	0	0	104,525	104,525
厚生年金料	0	0	56,730	56,730
健康保険料	0	0	33,151	33,151
雇用保険料	0	0	14,644	14,644
流動負債合計	0	0	194,525	194,525
(固定負債)				
退職給付引当金	2,531,182	631,153	124,915	3,287,250
固定負債合計	2,531,182	631,153	124,915	3,287,250
負債合計	2,531,182	631,153	319,440	3,481,775
正味財産	37,015,458	27,151,592	79,158,779	143,325,829

令和元年度 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	3,227,250	60,000	0	3,287,250
会館維持管理等積立預金	27,183,387	248,097	0	27,431,484
救護活動等積立預金(公益)	11,606,354	1,800,113	0	13,406,467
救護活動等積立預金(共益)	14,489,575	1,200,142	0	15,689,717
合 計	56,506,566	3,308,352	0	59,814,918

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	3,287,250	0	0	3,287,250
会館維持管理等積立預金	27,431,484	0	27,431,484	0
救護活動等積立預金(公益)	13,406,467	0	13,406,467	0
救護活動等積立預金(共益)	15,689,717	0	15,689,717	0
合 計	59,814,918	0	56,527,668	3,287,250

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	19,403,454	13,720,307
什器備品	4,021,231	3,299,232	721,999
合 計	37,144,992	22,702,686	14,442,306

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
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	14,400	14,400	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	77,000	77,000	0	
口腔ケア推進支援費	県歯会	0	49,000	49,000	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	1,341,924	1,341,924	0	
歯周病節目検診料	津 市	0	7,289,000	7,289,000	0	
2歳児むし歯0事業委託料	津 市	0	225,120	225,120	0	
合 計		0	14,359,444	14,359,444	0	