

貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I.資産の部			
1.流動資産			
①現金・預金	6,962,309		
②未収入金	2,270,990		
③前渡金	14,300		
流動資産合計		9,247,599	
2.固定資産			
①基本財産			
普通預金	2,500,000		
②特定資産			
事務所設立積立資産	7,000,000		
周年記念積立資産	1,300,000		
別途積立資産	6,250,000		
積立資産利息	21,111		
固定資産合計		17,071,111	
資産合計			26,318,710
II.負債の部			
1.流動負債			
①未払金	3,656,230		
②預り金	1,026,784		
③前受金	8,242,000		
④仮受金	29,000		
流動負債合計		12,954,014	
2.固定負債			
①退職給付引当金	200,000		
固定負債合計		200,000	
負債合計			13,154,014
III.正味財産の部			
一般正味財産			13,164,696
(うち特定資産への充当額)			(14,571,111)
正味財産合計			13,164,696
負債及び正味財産合計			26,318,710

貸借対照表

令和2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			
現金預金	6,962,309	12,761,579	△ 5,799,270
現金	321,516	571,492	△ 249,976
普通預金	5,390,946	11,209,612	△ 5,818,666
郵便振替貯金	1,249,847	980,475	269,372
未収入金	2,270,990	1,360,532	910,458
前渡金	14,300	0	14,300
流動資産合計	9,247,599	14,122,111	△ 4,874,512
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,500,000	2,500,000	0
基本財産合計	2,500,000	2,500,000	0
(2) 特定資産			
事務所設立積立資産	7,000,000	1,000,000	6,000,000
周年記念積立資産	1,300,000	300,000	1,000,000
別途積立資産	6,250,000	6,250,000	0
積立資産利息	21,111	22,337	△ 1,226
特定資産合計	14,571,111	7,572,337	6,998,774
固定資産合計	17,071,111	10,072,337	6,998,774
資産の部合計	26,318,710	24,194,448	2,124,262
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,656,230	2,937,644	718,586
預り金	1,026,784	1,286,824	△ 260,040
前受金	8,242,000	8,460,000	△ 218,000
仮受金	29,000	29,000	0
流動負債合計	12,954,014	12,713,468	240,546
2 固定負債			
退職給付引当金	200,000	200,000	0
固定負債合計	200,000	200,000	0
負債の部合計	13,154,014	12,913,468	240,546
III. 正味財産の部			
1 一般正味財産	13,164,696	11,280,980	1,883,716
(うち特定資産への充当額)	14,571,111	7,572,337	6,998,774
正味財産の部合計	13,164,696	11,280,980	1,883,716
負債及び正味財産の部合計	26,318,710	24,194,448	2,124,262

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科目		金額		
一般正味財産増減の部				
I. 経常増減の部				
1. 経常収益				
①受取入会金	受取入会金	2,120,000	2,120,000	
②受取会費	正会員受取会費	9,408,000		
	賛助会員受取会費	348,500	9,756,500	
③事業収益	委託事業収入	16,056,746		
	その他の事業収入	266,050	16,322,796	
④受取補助金収入	受取補助金	7,508,700	7,508,700	
⑤受取負担金	受講料収入	1,275,000	1,275,000	
⑥受取寄付金	受取寄付金	10,000		
⑦雑収益	広告収入	70,000		
	受取利息	210		
	雑収益	101,910	182,120	
	経常収益計			37,165,116
2. 経常費用				
①事業費	給与手当	3,176,432		
	退職給付費用	0		
	臨時雇賃金	1,996,205		
	旅費交通費	1,480,782		
	通信運搬費	359,434		
	消耗品費	990,070		
	印刷製本費	829,440		
	賃借料	854,820		
	諸謝金	2,184,419		
	出務手当	16,557,520		
	情報管理料(HP管理)	64,223		
	特別普及啓発事業費(旅)	204,263		
	特別普及啓発事業費(通)	27,658		
	特別普及啓発事業費(消)	135,812		
	会員顕彰	96,762		
	租税公課	670,180		
	支払助成金	146,731		
	雑費	339,877		
	事業費計		30,114,628	
②管理費	給与手当	596,451		
	退職給付費用	0		
	報酬費	460,094		
	会議費	35,870		
	旅費交通費	690,460		
	通信運搬費	1,566,583		
	消耗品費	669,494		
	保守料	297,389		
	印刷製本費	154,542		
	賃借料	261,600		
	福利厚生費	71,002		
	租税公課	3,420		
	支払負担金	87,758		
	情報管理料(HP管理)	13,200		
	渉外費	222,864		
	雑費	36,045		
	管理費計		5,166,772	
	経常費用計			35,281,400
	当期経常増減額			1,883,716
	当期一般正味財産増減額			1,883,716
	一般正味財産期首残高			11,280,980
	一般正味財産期末残高			13,164,696
II. 正味財産期末残高				
				13,164,696

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	2,120,000	2,046,000	74,000
受取入会金	2,120,000	2,046,000	74,000
受取会費	9,756,500	9,148,500	608,000
正会員受取会費	9,408,000	8,820,000	588,000
賛助会員受取会費	348,500	328,500	20,000
事業収益	16,322,796	14,506,323	1,816,473
委託事業収入	16,056,746	14,039,665	2,017,081
その他の事業収入	266,050	466,658	△ 200,608
受取補助金収入	7,508,700	8,135,100	△ 626,400
受取補助金	7,508,700	7,835,100	△ 326,400
受取助成金	0	300,000	△ 300,000
受取負担金	1,275,000	1,246,000	29,000
受講料収入	1,275,000	1,246,000	29,000
受取寄付金	10,000	0	10,000
受取寄付金	10,000	0	10,000
雑収益	172,120	263,104	△ 90,984
広告収入	70,000	102,094	△ 32,094
受取利息	210	181	29
雑収益	101,910	160,829	△ 58,919
経常収益計	37,165,116	35,345,027	1,820,089
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	3,176,432	3,052,131	124,301
退職給付費用	0	80,000	△ 80,000
臨時雇賃金	1,996,205	1,749,224	246,981
旅費交通費	1,480,782	825,875	654,907
通信運搬費	359,434	393,959	△ 34,525
消耗品費	990,070	640,332	349,738
印刷製本費	829,440	2,018,699	△ 1,189,259
賃借料	854,820	640,475	214,345
諸謝金	2,184,419	1,996,474	187,945
出務手当	16,557,520	14,582,474	1,975,046
情報管理料(H P 管理)	64,223	41,272	22,951
情報管理料(消耗品費)	0	0	0
特別普及啓発事業費(旅)	204,263	314,400	△ 110,137
特別普及啓発事業費(通)	27,658	47,160	△ 19,502
特別普及啓発事業費(消)	135,812	39,440	96,372
会員顕彰	96,762	112,119	△ 15,357
租税公課	670,180	540,502	129,678
支払助成金	146,731	85,340	61,391
雑費	339,877	290,037	49,840
事業費小計	30,114,628	27,449,913	2,664,715
管理費			
給与手当	596,451	574,674	21,777
退職給付費用	0	20,000	△ 20,000
報酬費	460,094	455,652	4,442
会議費	35,870	29,160	6,710
旅費交通費	690,460	218,020	472,440
通信運搬費	1,566,583	1,483,664	82,919
消耗品費	669,494	664,760	4,734
保守料	297,389	145,507	151,882
印刷製本費	154,542	263,127	△ 108,585
賃借料	261,600	252,000	9,600
福利厚生	71,002	65,349	5,653
租税公課	3,420	2,850	570
支払負担金	87,758	77,080	10,678
情報管理料(H P 管理)	13,200	58,320	△ 45,120
渉外費	222,864	325,290	△ 102,426
雑費	36,045	92,708	△ 56,663
管理費小計	5,166,772	4,728,161	438,611
経常費用計	35,281,400	32,178,074	3,103,326
当期経常増減額	1,883,716	3,166,953	△ 1,283,237
当期一般正味財産増減額	1,883,716	3,166,953	△ 1,283,237
一般正味財産期首残高	11,280,980	8,114,027	3,166,953
一般正味財産期末残高	13,164,696	11,280,980	1,883,716
II. 正味財産期末残高	13,164,696	11,280,980	1,883,716

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

①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、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
基本財産	2,500,000			2,500,000
小 計	2,500,000	0	0	2,500,000
特定資産				
事務所設立積立資産	1,000,000	6,000,000		7,000,000
周年記念積立資産	300,000	1,000,000		1,300,000
別途積立資産	6,250,000			6,250,000
積立資産利息	22,337	528	1,754	21,111
小 計	7,572,337	7,000,528	1,754	14,571,111
合 計	10,072,337	7,000,528	1,754	17,071,111

3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
基本財産	2,500,000		(2,500,000)	
小 計	2,500,000		(2,500,000)	
特定資産				
事務所設立積立資産	7,000,000		(7,000,000)	
周年記念積立資産	1,300,000		(1,300,000)	
別途積立資産	6,250,000		(6,250,000)	
積立資産利息	21,111		(21,111)	
小 計	14,571,111		(14,571,111)	
合 計	17,071,111		(17,071,111)	

財産目録

令和2年 3月31日

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I.資産の部			
1.流動資産			
(1)現金・預金			
①現金	手元保管	運転資金として	321,516
②普通預金	三井住友銀行兵庫県庁出張所	運転資金として	3,579,429
③普通預金	三井住友銀行兵庫県庁出張所	運転資金として	1,811,517
④郵便振替口座	兵庫県庁内郵便局	運転資金として	1,249,847
		(現金・預金計)	6,962,309
(2)未収入金	兵庫県健康増進課 兵庫県健康増進課 (一社)芦屋市歯科医師会 (公社)神戸市歯科医師会 神戸市介護予防保険課 サンスター欄他5社 (一社)宝塚市歯科医師会	公2事業の補助金未収分 公2事業の受託料未収分 公2事業の受託料未収分 公2事業の受託料未収分 公2事業の受託料未収分 学術誌広告料の未収分 公2事業の受託料未収分	964,000 772,000 177,870 176,000 90,000 70,000 21,120
		(未収入金計)	2,270,990
(3)前渡金	令和2年度会場費 会員1名	公3事業 (公社)日本歯科衛生士会入会金	12,300 2,000
		(前渡金計)	14,300
流動資産合計			9,247,599
2.固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	普通預金(みずほ銀行神戸支店)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	2,500,000
		(基本財産計)	2,500,000
(2)特定資産			
①事務所設立積立資産	普通預金(三井住友銀行神戸県庁出張所)	公益目的保有財産であり、資産取得資金として管理されている預金	7,000,000
②周年記念積立資産	普通預金(三井住友銀行神戸県庁出張所)	公益目的保有財産であり、周年記念事業資金として管理されている預金	1,300,000
③別途積立資産	普通預金(三井住友銀行神戸県庁出張所)	公益目的保有財産であり、将来の支出に備える資金として管理されている預金	6,250,000
④積立資産金利息	普通預金(みずほ銀行神戸支店) 普通預金(三井住友銀行神戸県庁出張所) 普通預金(みずほ銀行神戸支店)	公益目的保有財産であり、将来の支出に備える資金として管理されている預金	21,111
		(特定資産計)	14,571,111
固定資産合計			17,071,111
資産合計			26,318,710
II.負債の部			
1.流動負債			
(1)未払金	会員 102名 神戸税務署 理事に対するもの 共栄印刷欄他 職員に対するもの 諸口	公益目的事業の業務に従事する会員の出務手当の未払い分 消費税等の未払い分 公益目的事業、その他事業及び管理目的の業務に従事する理事の交通費の未払い分 公益目的事業の印刷製本費の未払い分 公益目的事業、その他事業及び管理目的の業務に従事する職員の給与手当の未払い分 公益目的事業、その他事業及び管理目的の諸経費の未払い分	1,382,830 671,100 559,490 356,250 353,789 332,771
		(未払金計)	3,656,230
(2)預り金			
①日衛入会金	会員 10名	(公社)日本歯科衛生士会入会金	20,000
②日衛会費	会員 126名	(公社)日本歯科衛生士会会費	882,000
③学生会部	学生会員 3名	(公社)日本歯科衛生士会学生会部会費	4,500
④源泉所得税	役職員他	源泉所得税	120,284
		(預り金計)	1,026,784
(3)前受金			
①次年度入会金	会員 47名	次年度の入会金	416,000
②次年度会費	会員 1,118名	次年度の会費	7,826,000
		(前受金計)	8,242,000
(4)仮受金	会員 3名	会費を重複して受取ったもの	29,000
		(仮受金計)	29,000
流動負債合計			12,954,014
2.固定負債			
(1)退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	200,000
		(退職給付引当金計)	200,000
固定負債合計			200,000
負債合計			13,154,014
正味財産			13,164,696