

第57期

# 財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

神奈川県川崎市川崎区砂子2-10-10

公益社団法人 川崎市歯科医師会

会長 山内 典明

## 貸借対照表

(単位：円)

| 科目                | 当年度<br>(平成31年3月31日現在) | 前年度<br>(平成30年3月31日現在) | 増 減         |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                       |                       |             |
| 1. 流動資産           |                       |                       |             |
| 現金                | 389,489               | 411,733               | △ 22,244    |
| 普通預金              | 142,498,843           | 137,659,623           | 4,839,220   |
| 定期預金              | 24,774,943            | 24,773,467            | 1,476       |
| 未収金               | 14,879,594            | 14,235,070            | 644,524     |
| 貯蔵品               | 1,232,411             | 1,807,914             | △ 575,503   |
| 前払金               | 106,380               | 0                     | 106,380     |
| 前渡金               | 312,619               | 282,993               | 29,626      |
| 流動資産合計            | 184,194,279           | 179,170,800           | 5,023,479   |
| 2. 固定資産           |                       |                       |             |
| (1) 基本財産          | 0                     | 0                     | 0           |
| 基本財産合計            | 0                     | 0                     | 0           |
| (2) 特定資産          |                       |                       |             |
| 特別事業資金            | 27,640,878            | 29,600,000            | △ 1,959,122 |
| 会館建設準備金           | 523,000,000           | 523,000,000           | 0           |
| 退職給付引当資産          | 52,897,972            | 49,644,970            | 3,253,002   |
| 減価償却引当金           | 164,030,800           | 157,829,988           | 6,200,812   |
| 特定資産合計            | 767,569,650           | 760,074,958           | 7,494,692   |
| (3) その他固定資産       |                       |                       |             |
| 建物                | 33,768,551            | 35,089,977            | △ 1,321,426 |
| 建物付属設備            | 5,438,398             | 6,213,932             | △ 775,534   |
| 什器備品              | 15,662,497            | 13,967,964            | 1,694,533   |
| 土地                | 1,022,561             | 1,022,561             | 0           |
| 電話加入権             | 352,800               | 352,800               | 0           |
| 出資金               | 5,050,000             | 5,050,000             | 0           |
| その他固定資産合計         | 61,294,807            | 61,697,234            | △ 402,427   |
| 固定資産合計            | 828,864,457           | 821,772,192           | 7,092,265   |
| 資産合計              | 1,013,058,736         | 1,000,942,992         | 12,115,744  |
| <b>II 負債の部</b>    |                       |                       |             |
| 1. 流動負債           |                       |                       |             |
| 未払金               | 11,736,353            | 9,392,047             | 2,344,306   |
| 前受金               | 122,000               | 50,000                | 72,000      |
| 預り金               | 0                     | 4,287                 | △ 4,287     |
| 未払消費税等            | 1,181,400             | 1,064,400             | 117,000     |
| 未払法人税等            | 333,000               | 70,000                | 263,000     |
| 流動負債合計            | 13,372,753            | 10,580,734            | 2,792,019   |
| 2. 固定負債           |                       |                       |             |
| 受入保証金             | 1,380,000             | 1,380,000             | 0           |
| 退職給付引当金           | 52,897,972            | 49,644,970            | 3,253,002   |
| 固定負債合計            | 54,277,972            | 51,024,970            | 3,253,002   |
| 負債合計              | 67,650,725            | 61,605,704            | 6,045,021   |
| <b>III 正味財産の部</b> |                       |                       |             |
| 1. 指定正味財産         |                       |                       |             |
| 地方公共団体補助金         | 6,876,140             | 5,420,498             | 1,455,642   |
| 寄付金               | 100,000               | 100,000               | 0           |
| 指定正味財産合計          | 6,976,140             | 5,520,498             | 1,455,642   |
| 2. 一般正味財産         |                       |                       |             |
| 正味財産合計            | 938,431,871           | 933,816,790           | 4,615,081   |
| 負債及び正味財産合計        | 1,013,058,736         | 1,000,942,992         | 12,115,744  |

# 正味財産増減計算書

(単位：円)

| 科目             | 当年度<br>(自 平成30年 4月 1日<br>至 平成31年 3月31日) | 前年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) | 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       |                                         |                                         |            |
| 特定資産運用益        |                                         |                                         |            |
| 特定資産運用益計       | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 受取入会金          |                                         |                                         |            |
| 受取入会金計         | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 受取会費           |                                         |                                         |            |
| 会員受取会費         | 27,642,800                              | 28,146,800                              | △ 504,000  |
| 受取会費計          | 27,642,800                              | 28,146,800                              | △ 504,000  |
| 事業収益           |                                         |                                         |            |
| 診療報酬収益         | 57,579,848                              | 55,712,203                              | 1,867,645  |
| 会館賃貸料収益        | 5,054,400                               | 4,665,600                               | 388,800    |
| 保険手数料収益        | 121,159                                 | 266,836                                 | △ 145,677  |
| 健診事業収益         | 117,600                                 | 130,200                                 | △ 12,600   |
| 販売収益           | 796,690                                 | 817,430                                 | △ 20,740   |
| 事業収益計          | 63,669,697                              | 61,592,269                              | 2,077,428  |
| 受取補助金等         |                                         |                                         |            |
| 受取補助金          | 67,165,300                              | 67,215,300                              | △ 50,000   |
| 受取地方公共団体補助金振替額 | 2,377,358                               | 2,062,797                               | 314,561    |
| 委託料収益          | 37,559,028                              | 30,418,445                              | 7,140,583  |
| 事務取扱手数料        | 11,921,500                              | 11,526,768                              | 394,732    |
| 交付金収益          | 1,813,250                               | 1,743,000                               | 70,250     |
| 受取助成金          | 2,686,761                               | 2,386,800                               | 299,961    |
| 受取補助金等計        | 123,523,197                             | 115,353,110                             | 8,170,087  |
| 受取負担金          |                                         |                                         |            |
| 受取負担金          | 6,352,000                               | 5,384,800                               | 967,200    |
| 受取負担金計         | 6,352,000                               | 5,384,800                               | 967,200    |
| 受取寄付金          |                                         |                                         |            |
| 受取寄付金計         | 0                                       | 0                                       | 0          |
| 雑収益            |                                         |                                         |            |
| 受取利息           | 26,466                                  | 26,385                                  | 81         |
| 有価証券運用益        | 1,573,500                               | 1,483,440                               | 90,060     |
| その他雑収益         | 1,932,352                               | 1,562,573                               | 369,779    |
| 雑収益計           | 3,532,318                               | 3,072,398                               | 459,920    |
| 経常収益計          | 224,720,012                             | 213,549,377                             | 11,170,635 |
| (2) 経常費用       |                                         |                                         |            |
| 事業費            |                                         |                                         |            |
| 期首たな卸高         | 529,699                                 | 613,705                                 | △ 84,006   |
| 医療薬材料費         | 3,413,530                               | 3,420,186                               | △ 6,656    |
| 診療技工料          | 910,974                                 | 924,948                                 | △ 13,974   |
| 仕入             | 715,605                                 | 633,967                                 | 81,638     |
| 期末たな卸高         | △ 598,138                               | △ 529,699                               | △ 68,439   |
| 事業原価           | 4,971,670                               | 5,063,107                               | △ 91,437   |
| 給料手当           | 86,382,475                              | 81,917,573                              | 4,464,902  |
| 賞与             | 8,855,671                               | 8,742,988                               | 112,683    |
| 諸手当            | 2,193,124                               | 2,228,206                               | △ 35,082   |
| 法定福利費          | 6,107,483                               | 6,816,887                               | △ 709,404  |
| 退職給付費用         | 3,046,155                               | 2,849,418                               | 196,737    |
| 福利厚生費          | 263,041                                 | 349,025                                 | △ 85,984   |
| 役員報酬           | 9,666,000                               | 9,828,000                               | △ 162,000  |
| 会議報酬           | 1,216,800                               | 1,366,651                               | △ 149,851  |
| 事業部報酬          | 2,879,000                               | 2,604,500                               | 274,500    |
| 旅費交通費          | 3,784,471                               | 3,250,712                               | 533,759    |
| 通信運搬費          | 4,186,457                               | 4,176,636                               | 9,821      |
| 減価償却費          | 7,477,591                               | 7,477,167                               | 424        |
| 消耗品費           | 8,222,546                               | 5,534,021                               | 2,688,525  |
| 修繕費            | 2,059,935                               | 396,661                                 | 1,663,274  |
| 印刷製本費          | 1,277,932                               | 856,715                                 | 421,217    |
| 光熱水料費          | 4,527,164                               | 4,673,251                               | △ 146,087  |
| 保険料            | 826,824                                 | 831,824                                 | △ 5,000    |
| 租税公課           | 3,375,760                               | 3,082,091                               | 293,669    |
| 諸謝金            | 3,543,200                               | 2,484,400                               | 1,058,800  |
| 支払助成金          | 336,000                                 | 336,000                                 | 0          |
| 委託費            | 60,000                                  | 108,000                                 | △ 48,000   |
| 研究費            | 402,624                                 | 22,032                                  | 380,592    |
| 講演費            | 590,000                                 | 330,000                                 | 260,000    |
| 健診費            | 21,425,020                              | 15,561,575                              | 5,863,445  |
| 会議費            | 0                                       | 10,000                                  | △ 10,000   |
| 会館管理費          | 7,570,911                               | 8,029,408                               | △ 458,497  |
| 手数料            | 3,261,019                               | 3,141,683                               | 119,336    |
| 渉外費            | 44,500                                  | 39,190                                  | 5,310      |
| 賃借料            | 6,117,590                               | 6,721,420                               | △ 603,830  |
| 会費             | 204,040                                 | 242,040                                 | △ 38,000   |
| 表彰費            | 127,952                                 | 115,357                                 | 12,595     |
| 雑費             | 865,439                                 | 887,261                                 | △ 21,822   |
| 事業費計           | 205,868,394                             | 190,073,799                             | 15,794,595 |

# 正味財産増減計算書

(単位：円)

| 科目              | 当年度<br>(自 平成30年 4月 1日<br>至 平成31年 3月31日) | 前年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) | 増 減         |
|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|
| 管理費             |                                         |                                         |             |
| 役員報酬            | 1,074,000                               | 1,092,000                               | △ 18,000    |
| 給料手当            | 1,743,687                               | 1,817,535                               | △ 73,848    |
| 諸手当             | 124,951                                 | 127,920                                 | △ 2,969     |
| 賞与              | 606,409                                 | 598,132                                 | 8,277       |
| 退職給付費用          | 206,847                                 | 184,916                                 | 21,931      |
| 法定福利費           | 421,648                                 | 467,614                                 | △ 45,966    |
| 福利厚生費           | 1,975,932                               | 22,696                                  | 1,953,236   |
| 会議報酬            | 458,700                                 | 449,849                                 | 8,851       |
| 会議費             | 519,441                                 | 630,358                                 | △ 110,917   |
| 交際費             | 1,695,268                               | 1,729,178                               | △ 33,910    |
| 旅費交通費           | 401,734                                 | 375,931                                 | 25,803      |
| 通信運搬費           | 391,392                                 | 426,295                                 | △ 34,903    |
| 減価償却費           | 20,168                                  | 20,876                                  | △ 708       |
| 消耗品費            | 160,908                                 | 203,221                                 | △ 42,313    |
| 修繕費             | 218,806                                 | 28,879                                  | 189,927     |
| 印刷製本費           | 1,284,538                               | 1,261,468                               | 23,070      |
| 光熱水料費           | 184,792                                 | 163,556                                 | 21,236      |
| 会館管理費           | 602,530                                 | 591,571                                 | 10,959      |
| 賃借料             | 801,558                                 | 731,065                                 | 70,493      |
| 保険料             | 1,522                                   | 1,522                                   | 0           |
| 渉外費             | 21,505                                  | 20,000                                  | 1,505       |
| 慶弔表彰費           | 252,400                                 | 318,600                                 | △ 66,200    |
| 租税公課            | 230,040                                 | 232,009                                 | △ 1,969     |
| 手数料             | 279,085                                 | 301,143                                 | △ 22,058    |
| 会費              | 130,000                                 | 146,603                                 | △ 16,603    |
| 広告宣伝費           | 66,000                                  | 56,000                                  | 10,000      |
| 雑費              | 29,674                                  | 38,904                                  | △ 9,230     |
| 管理費計            | 13,903,535                              | 12,037,841                              | 1,865,694   |
| 経常費用計           | 219,771,929                             | 202,111,640                             | 17,660,289  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 4,948,083                               | 11,437,737                              | △ 6,489,654 |
| 評価損益等計          | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 当期経常増減額         | 4,948,083                               | 11,437,737                              | △ 6,489,654 |
| 2. 経常外増減の部      |                                         |                                         |             |
| (1) 経常外収益       |                                         |                                         |             |
| 固定資産売却益         |                                         |                                         |             |
| 固定資産売却益計        | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 固定資産受贈益         |                                         |                                         |             |
| 固定資産受贈益計        | 0                                       | 0                                       | 0           |
| その他の経常外収益       |                                         |                                         |             |
| その他の経常外収益計      | 0                                       | 0                                       |             |
| 経常外収益計          | 0                                       | 0                                       | 0           |
| (2) 経常外費用       |                                         |                                         |             |
| 固定資産売却損         |                                         |                                         |             |
| 固定資産売却損計        | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 固定資産減損損失        |                                         |                                         |             |
| 減損損失計           | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 災害損失            |                                         |                                         |             |
| 災害損失計           | 0                                       | 0                                       | 0           |
| その他の経常外費用       |                                         |                                         |             |
| 固定資産除却損         | 2                                       | 50,405                                  | △ 50,403    |
| その他の経常外費用計      | 2                                       | 50,405                                  | △ 50,403    |
| 経常外費用計          | 2                                       | 50,405                                  | △ 50,403    |
| 当期経常外増減額        | △ 2                                     | △ 50,405                                | 50,403      |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 4,948,081                               | 11,387,332                              | △ 6,439,251 |
| 法人税、住民税及び事業税    | 333,000                                 | 70,000                                  | 263,000     |
| 当期一般正味財産増減額     | 4,615,081                               | 11,317,332                              | △ 6,702,251 |
| 一般正味財産期首残高      | 933,816,790                             | 922,499,458                             | 11,317,332  |
| 一般正味財産期末残高      | 938,431,871                             | 933,816,790                             | 4,615,081   |
| II 指定正味財産増減の部   |                                         |                                         | 0           |
| 特定資産運用益         |                                         |                                         |             |
| 特定資産運用益計        | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 受取補助金等          |                                         |                                         |             |
| 受取地方公共団体補助金     | 3,833,000                               | 3,833,000                               | 0           |
| 受取補助金等計         | 3,833,000                               | 3,833,000                               | 0           |
| 受取負担金           |                                         |                                         |             |
| 受取負担金計          | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 受取寄付金           |                                         |                                         |             |
| 受取寄付金           | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 受取寄付金計          | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 固定資産受贈益         |                                         |                                         |             |
| 固定資産受贈益計        | 0                                       | 0                                       | 0           |
| 一般正味財産への振替額     |                                         |                                         |             |
| 地方公共団体補助金振替額    | 2,377,358                               | 2,062,797                               | 314,561     |
| 一般正味財産への振替額計    | 2,377,358                               | 2,062,797                               | 314,561     |
| 当期指定正味財産増減額     | 1,455,642                               | 1,770,203                               | △ 314,561   |
| 指定正味財産期首残高      | 5,520,498                               | 3,750,295                               | 1,770,203   |
| 指定正味財産期末残高      | 6,976,140                               | 5,520,498                               | 1,455,642   |
| III 正味財産期末残高    | 945,408,011                             | 939,337,288                             | 6,070,723   |