

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

公益社団法人 東京都品川歯科医師会

(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			
基本財産運用益	1,009	972	37
受取利息	1,009	972	37
受取入金	100,000	100,000	0
入金	100,000	100,000	0
受取会費	14,338,950	14,760,400	△ 421,450
会費収入	14,338,950	14,760,400	△ 421,450
事業収益	58,489,350	61,408,251	△ 2,918,901
国保講習等受託金収入	393,036	393,036	0
歯科衛生指導教育受託金収入	793,100	793,100	0
フッ化物塗布事業受託金収入	2,011,680	2,019,600	△ 7,920
休日歯科診療事業受託金収入	9,063,016	9,783,442	△ 720,426
成人歯科健診受託金収入	25,685,961	27,591,765	△ 1,905,804
かかりつけ歯科医システム事業受託金収入	3,771,428	3,771,428	0
妊・産婦歯科健診受託金収入	6,959,043	7,486,542	△ 527,499
賃貸料収入	635,000	635,000	0
シルバ一成年式受託金収入	0	0	0
企業健診収入	0	0	0
介護保険施設受託金収入	380,000	380,000	0
障害者歯科健診事業受託金収入	124,961	93,963	30,998
後期高齢者歯科健診事業受託金収入	8,672,125	8,460,375	211,750
受取補助金等	2,955,400	2,653,700	301,700
都医学技術振興事業助成金収入	254,000	254,000	0
日歯・都歯地区事業助成金収入	241,400	239,700	1,700
歯科衛生教育補助事業収入	2,460,000	2,160,000	300,000
受取寄付金	0	0	0
寄付金収入	0	0	0
雑収	1,104,750	519,870	584,880
雑収	1,104,750	519,870	584,880
経常収益計	76,989,459	79,443,193	-2,453,734
(2) 経常費用			
事業費	67,117,204	69,167,203	-2,049,999
役員報酬	2,611,200	2,611,200	0
給与	4,959,575	4,614,720	344,855
福利厚生費	534,296	770,899	-236,603
会議費	2,773,731	2,477,125	296,606
旅費	712,415	740,086	-27,671
建物減価償却費	698,653	698,653	0
什器備品減価償却費	838,761	1,268,262	-429,501
通信運搬費	1,294,952	1,426,505	-131,553
消耗品費	965,392	1,889,422	-924,030
修繕費	193,055	181,500	11,555
会館管理委託費	931,457	1,141,930	-210,473
印刷製本費	2,601,972	2,429,159	172,813
研修費	938,084	484,464	453,620
水道光熱費	427,731	478,013	-50,282
諸保険料	151,350	141,882	9,468
賃貸借料	65,800	32,900	32,900
交際費	481,200	91,024	390,176
租税公課	1,091,345	1,517,159	-425,814
委託手数料	44,786,235	45,747,300	-961,065
手数料	0	0	0
雑費	60,000	85,000	-25,000
諸謝金	0	340,000	-340,000

科 目				当年度	前年度	増減
役	員	報	酬	748,800	748,800	0
給	与	手	当	1,239,897	1,153,680	86,217
福	利	生	費	133,577	185,166	-51,589
会	厚	議	費	349,794	254,650	95,144
旅	費	交	費	178,105	184,634	-6,529
建	物	価	費	571,627	571,627	0
什	器	減	費	62,457	26,317	36,140
通	備	価	費	415,394	460,477	-45,083
消	信	運	費	134,501	439,529	-305,028
修	耗	品	費	157,955	148,500	9,455
会	館	繕	費	762,103	934,310	-172,207
印	刷	理	費	784,190	611,286	172,904
研	修	製	費	0	0	0
光	熱	水	費	349,968	391,103	-41,135
諸	保	水	料	113,900	116,088	-2,188
賃		借	料	22,350	0	22,350
交		際	費	332,396	136,536	195,860
租	税	公	課	206,955	213,541	-6,586
委		託	費	0	0	0
手		数	料	251,196	227,794	23,402
雜			費	108,023	119,760	-11,737
諸		謝	金	1,460,134	1,730,688	-270,554
經常費用計				67,117,204	69,167,203	-2,049,999
評価損益等調整前当期經常増減額				9,872,255	10,275,990	-403,735
評価損益等計				0	0	0
当期經常増減額				9,872,255	10,275,990	-403,735
2. 經常外増減の部						
(1) 經常外収益						
經常外収益計				0	0	0
(2) 經常外費用						
固定資産廃棄損				5	0	5
經常外費用計				5	0	5
当期經常外増減額				-5	0	-5
税引前当期一般正味財産増減額				9,872,250	10,275,990	-403,740
法人税、住民税及び事業税				70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額				9,802,250	10,205,990	-403,740
一般正味財産期首残高				157,366,124	147,160,134	10,205,990
一般正味財産期末残高				150,130,566	157,366,124	-7,235,558
II 指定正味財産増減の部						0
当期指定正味財産増減額				0	0	0
指定正味財産期首残高				0	0	0
指定正味財産期末残高				0	0	0
III 正味財産期末残高				150,130,566	147,160,134	2,970,432

科 目	公益会計	収益等会計			法人会計	合 計
	公衆衛生事業	貸与等	共益・交流	保険・指導	一般事業	
管 理 費	0	0	0	0	8,383,322	8,383,322
役 員 報 酬	0	0	0	0	748,800	748,800
給 与 手 当	0	0	0	0	1,239,897	1,239,897
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	133,577	133,577
会 議 交 通 費	0	0	0	0	349,794	349,794
旅 費	0	0	0	0	178,105	178,105
建 物 減 価 償 却 費	0	0	0	0	571,627	571,627
什 器 備 品 減 価 償 却 費	0	0	0	0	62,457	62,457
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	415,394	415,394
消 耗 品 費	0	0	0	0	134,501	134,501
修 繕 費	0	0	0	0	157,955	157,955
会 館 管 理 委 託 費	0	0	0	0	762,103	762,103
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	784,190	784,190
研 修 会 費	0	0	0	0	0	0
水 道 光 熱 費	0	0	0	0	349,968	349,968
諸 保 險 料	0	0	0	0	113,900	113,900
賃 借 際 料 費	0	0	0	0	22,350	22,350
交 租 税 公 課 費	0	0	0	0	332,396	332,396
委 託 費	0	0	0	0	206,955	206,955
手 数 料	0	0	0	0	0	0
雜 費	0	0	0	0	251,196	251,196
諸 謝 金	0	0	0	0	108,023	108,023
諸 謝 金	0	0	0	0	1,460,134	1,460,134
經常費用計	62,676,284	270,757	1,569,600	2,600,563	8,383,322	75,500,526
評価損益等調整前当期經常増減額	-825,297	364,243	-135,705	-700,010	2,785,702	1,488,933
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	-825,297	364,243	-135,705	-700,010	2,785,702	1,488,933
2. 經常外増減の部						
(1) 經常外収益						
經常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用						
固 定 資 産 廃 棄 損	0	0	0	0	5	5
經常外費用計	0	0	0	0	5	5
当期經常外増減額	0	0	0	0	-5	-5
税引前当期一般正味財産増減額	-825,297	364,243	-135,705	-700,010	2,785,697	1,488,928
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	70,000	70,000
他会計振替額	165,212	-165,212	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-660,085	199,031	-135,705	-700,010	2,715,697	1,418,928
一般正味財産期首残高	75,926,713	3,786,354	2,870,860	1,954,368	64,173,343	148,711,638
一般正味財産期末残高	75,266,628	3,985,385	2,735,155	1,254,358	66,889,040	150,130,566
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	75,266,628	3,985,385	2,735,155	1,254,358	66,889,040	150,130,566

貸借対照表

令和6年3月31日現在

公益社団法人 東京都品川歯科医師会

(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	13,421,555	15,753,890	-2,332,335
未 収 入 金	0	0	0
前 払 金	0	0	0
流動資産合計	13,421,555	15,753,890	-2,332,335
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
品川歯科医師会館建替積立資金①	13,518,285	13,518,285	0
品川歯科医師会館建替積立資金②	14,000,000	14,000,000	0
品川歯科医師会館建替積立資金③	15,000,900	15,000,600	300
100周年記念事業積立資金	6,693,797	6,693,797	0
特定資産合計	49,212,982	49,212,682	300
(2) その他固定資産			
建 物	22,302,416	23,572,696	-1,270,280
什 器 備 品	8,272,265	3,784,498	4,487,767
土 地	57,122,407	57,122,407	0
電 話 加 入 権	131,130	131,130	0
その他固定資産合計	87,828,218	84,610,731	3,217,487
固定資産合計	137,041,200	133,823,413	3,217,787
資産合計	150,462,755	149,577,303	885,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	65,089	72,265	-7,176
未 払 金	0	0	0
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	197,100	723,400	-526,300
流動負債合計	332,189	865,665	-533,476
負債合計	332,189	865,665	-533,476
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
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	150,130,566	148,711,638	1,418,928
(うち特定資産への充当額)	(49,212,982)	(49,212,682)	(300)
一般正味財産合計	150,130,566	148,711,638	1,418,928
正味財産合計	150,130,566	148,711,638	1,418,928
負債及び正味財産合計	150,462,755	149,577,303	885,452

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

公益社団法人 東京都品川歯科医師会

(単位：円)

科 目	公益会計		収益会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公衆衛生事業	貸与等	共益・交流	保険・指導	一般事業		
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	0	0	0	0	13,421,555		13,421,555
未収入金	0	0	0	0	0		0
前払金	0	0	0	0	0		0
他会計貸付金	79,545,021	3,331,074	6,111,910	8,915,811	88,134,643	-186,038,459	0
流動資産合計	79,545,021	3,331,074	6,111,910	8,915,811	101,556,198	-186,038,459	13,421,555
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
品川歯科医師会館建替積立資金①	6,759,143	270,365	135,183	270,366	6,083,228		13,518,285
品川歯科医師会館建替積立資金②	7,000,000	280,000	140,000	280,000	6,300,000		14,000,000
品川歯科医師会館建替積立資金③	7,500,000	300,000	150,000	300,000	6,750,900		15,000,900
100周年記念事業積立資金	2,216,899	282,500	565,000	282,500	3,346,898		6,693,797
特定資産合計	23,476,042	1,132,865	990,183	1,132,866	22,481,026	0	49,212,982
(2) その他固定資産							
建物	11,151,209	446,050	223,024	446,050	10,036,083		22,302,416
什器備品	5,357,399	116,594	58,297	116,594	2,623,381		8,272,265
土地	28,561,204	1,142,448	1,142,448	571,224	25,705,083		57,122,407
電話加入権	72,122	6,557	6,557	6,555	39,339		131,130
その他固定資産合計	45,141,934	1,711,649	1,430,326	1,140,423	38,403,886	0	87,828,218
固定資産合計	68,617,976	2,844,514	2,420,509	2,273,289	60,884,912	0	137,041,200
資産合計	148,162,997	6,175,588	8,532,419	11,189,100	162,441,110	-186,038,459	150,462,755
II 負債の部							
1. 流動負債							
預り金	0	0	0	0	65,089		65,089
未払金	0	0	0	0	0		0
未払法人税等	0	0	0	0	70,000		70,000
未払消費税等	0	0	0	0	197,100		197,100
他会計借入金	72,896,369	2,190,203	5,797,264	9,934,742	95,219,881	-186,038,459	0
流動負債合計	72,896,369	2,190,203	5,797,264	9,934,742	95,552,070	-186,038,459	332,189
負債合計	72,896,369	2,190,203	5,797,264	9,934,742	95,552,070	-186,038,459	332,189
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	0		0
2. 一般正味財産							
(1) 代替基金	0	0	0	0	0		0
(2) その他一般正味財産	75,266,628	3,985,385	2,735,155	1,254,358	66,889,040		150,130,566
(うち特定資産への充当額)	(23,476,042)	(1,132,865)	(990,183)	(1,132,866)	(22,481,026)		(49,212,982)
一般正味財産合計	75,266,628	3,985,385	2,735,155	1,254,358	66,889,040		150,130,566
正味財産合計	75,266,628	3,985,385	2,735,155	1,254,358	66,889,040	0	150,130,566
負債及び正味財産合計	148,162,997	6,175,588	8,532,419	11,189,100	162,441,110	-186,038,459	150,462,755

財産目録

令和6年3月31日現在

公益社団法人 東京都品川歯科医師会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	手元保管 普通預金	運転資金として	1,389,628	
	他会計へ振替 他事業へ振替		運転資金として	12,031,927	
流動資産合計				13,421,555	
(固定資産) 特定資産	積立預金	城南信金本店普通預金	法人会館営繕積立資金として	13,518,285	
		城南信金本店定期預金	法人会館営繕積立資金として	14,000,000	
		三菱UFJ大井町支店定期預金	法人会館営繕積立資金として	15,000,900	
		城南信金本店普通預金	100周年記念事業積立資金として 積立預金計	6,693,797 49,212,982	
	その他固定資産	建物	法人会館	(共用財産) うち、公益目的50%、収益目的5% 管理目的45%	22,302,416
		什器備品	在宅用医療機器等	(共用財産) うち、公益目的5,357,399円 収益目的291,485円 管理目的2,623,381円	8,272,265
	土地	法人会館	(共用財産) うち、公益目的50%、収益目的5% 管理目的45%	57,122,407	
	電話加入権		(共用財産) うち、公益目的55%、収益目的15% 管理目的30%	131,130	
固定資産合計				87,828,218	
資産合計				137,041,200	
流動負債				150,462,755	
(流動負債)	預り金 未払法人税等 未払消費税等	職員他	源泉所得税	65,089	
		品川都税事務所	地方税納付額	70,000	
		品川税務署	消費税納付額	197,100	
流動負債合計				332,189	
負債合計				332,189	
正味財産				150,130,566	

財務諸表に対する注記

公益社団法人 東京都品川歯科医師会

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (2) 消費税等の会計処理
税込方式

2. 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
積立預金				
品川歯科医師会館建替積立資金①	13,518,285			13,518,285
品川歯科医師会館建替積立資金②	14,000,000			14,000,000
品川歯科医師会館建替積立資金③	15,000,600	300		15,000,900
100周年記念事業積立資金	6,693,797			6,693,797
合計	49,212,682	300	0	49,212,982

3. 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)
積立預金				
品川歯科医師会館建替積立資金①	13,518,285	(0)	(13,518,285)	—
品川歯科医師会館建替積立資金②	14,000,000	(0)	(14,000,000)	—
品川歯科医師会館建替積立資金③	15,000,900	(0)	(15,000,900)	—
100周年記念事業積立資金	6,693,797	(0)	(6,693,797)	—
合計	49,212,982	(0)	(49,212,982)	—

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	70,571,115	48,268,699	22,302,416
什器備品	29,508,406	21,236,141	8,272,265
合計	100,079,521	69,504,840	30,574,681

附属明細書

公益社団法人 東京都品川歯科医師会

1. 特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定 資産	積立預金				
	品川歯科医師会館建替積立資金①	13,518,285			13,518,285
	品川歯科医師会館建替積立資金②	14,000,000			14,000,000
	品川歯科医師会館建替積立資金③	15,000,600	300		15,000,900
	100周年記念事業積立資産	6,693,797			6,693,797
	特定資産計	49,212,682	300	0	49,212,982

2. 引当金の明細

該当なし