

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益社団法人 茨城県歯科医師会

(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			
特定資産運用益	360		
特定資産受取利息	360		
受取入会金	4,875,000		
受取入会金	4,875,000		
受取会費	53,070,500		
受取会費	53,070,500		
事業収益	255,707,877		
受取授業料	97,910,000		
受取実習費	21,650,000		
受取入学金	26,400,000		
受取入学検定料	1,065,000		
受取試験料	1,310,000		
受取受講料	2,080,000		
受取医療費	91,854,127		
受取賃貸料	6,384,000		
受取手数料	208,750		
受取広告料等	2,780,000		
受取健診料	1,932,000		
受取加入料	15,000		
受取委託料	2,119,000		
受取補助金等	20,925,442		
受取補助金	14,769,679		
受取委託費	4,741,438		
受取地方公共団体補助金振替額	1,414,325		
受取負担金	87,292,992		
受取負担金	87,292,992		
受取報奨金	4,752,080		
受取報奨金	4,752,080		
雑収益	3,429,117		
受取利息	35,194		
雑収益	3,393,923		
経常収益計	430,053,368		
(2) 経常費用			
事業費	378,648,925		
役員報酬	14,996,320		
給料手当	112,629,958		
講師費	14,505,020		
医局員報酬	27,963,412		
退職給付費用	10,080,179		
法定福利費	18,192,508		
福利厚生費	5,157,244		
旅費交通費	26,318,942		
通信運搬費	8,441,844		
減価償却費	38,771,406		
消耗什器備品費	12,590,760		
教材費	4,681,473		
診療材料費	4,905,686		
消耗品費	3,883,942		
渉外費	1,428,985		
交際費	1,893,925		
修繕費	1,177,428		
印刷製本費	10,368,072		
光熱水料費	7,766,148		
賃借料	9,503,022		
保険料	1,360,161		
諸謝金	4,436,062		
租税公課	4,283,827		
広報費	2,195,400		
支払手数料	808,400		
支払負担金	3,075,290		
車両維持費	238,366		

科 目	当年度	前年度	増 減
図書費	1,251,467		
食糧費	1,622,407		
委託費	14,357,251		
表彰費	178,000		
実習委託費	2,713,600		
学生厚生費	1,436,617		
健診料	1,730,900		
事業補助費	830,000		
雑費	2,874,903		
管理費	28,445,529		
役員報酬	8,509,680		
給料手当	3,443,349		
退職給付費用	1,221,233		
法定福利費	383,925		
福利厚生費	65,719		
旅費交通費	3,536,288		
通信運搬費	1,146,173		
減価償却費	814,185		
消耗什器備品費	7,209		
消耗品費	61,638		
渉外費	2,758,731		
交際費	174,997		
修繕費	18,222		
印刷製本費	1,863,046		
光熱水料費	175,654		
賃借料	167,083		
保険料	285,767		
租税公課	98,087		
支払手数料	2,518,540		
車両維持費	18,771		
食糧費	127,972		
委託費	244,836		
事業補助費	784,000		
雑費	20,424		
経常費用計	407,094,454		
評価損益等調整前当期経常増減額	22,958,914		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	22,958,914		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	83,519		
車両運搬具売却益	83,519		
経常外収益計	83,519		
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	68,019		
医療機器除却損	68,015		
什器備品除却損	4		
経常外費用計	68,019		
当期経常外増減額	15,500		
税引前当期一般正味財産増減額	22,974,414		
法人税、住民税及び事業税	260,900		
当期一般正味財産増減額	22,713,514		
一般正味財産期首残高	1,505,357,880		
一般正味財産期末残高	1,528,071,394		
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,414,325		
茨城県補助金	△ 1,369,325		
水戸市補助金	△ 45,000		
当期指定正味財産増減額	△ 1,414,325		
指定正味財産期首残高	49,219,708		
指定正味財産期末残高	47,805,383		
III 正味財産期末残高	1,575,876,777		

『公益法人会計基準の運用指針』(内閣府公益認定当委員会 平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

(注)平成20年基準適用2年目以降は、前年度欄及び増減欄を記載する。



科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	健康増進事業	賃貸事業	物品販売等事業	労働保険事業	相互扶助事業	小 計			
食糧費	1,473,870	237	237	237	147,826	148,537	0		1,622,407
委託費	13,605,249	16,508	470,798	200,650	64,046	752,002	0		14,357,251
表彰費	178,000	0	0	0	0	0	0		178,000
実習委託費	2,713,600	0	0	0	0	0	0		2,713,600
学生厚生費	1,436,617	0	0	0	0	0	0		1,436,617
健診料	0	0	1,730,900	0	0	1,730,900	0		1,730,900
事業補助費	830,000	0	0	0	0	0	0		830,000
雑費	1,261,561	1,398	1,581,205	24,864	5,875	1,613,342	0		2,874,903
管理費	0	0	0	0	0	0	28,445,529		28,445,529
役員報酬	0	0	0	0	0	0	8,509,680		8,509,680
給料手当	0	0	0	0	0	0	3,443,349		3,443,349
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	1,221,233		1,221,233
法定福利費	0	0	0	0	0	0	383,925		383,925
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	65,719		65,719
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	3,536,288		3,536,288
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	1,146,173		1,146,173
減価償却費	0	0	0	0	0	0	814,185		814,185
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	7,209		7,209
消耗品費	0	0	0	0	0	0	61,638		61,638
渉外費	0	0	0	0	0	0	2,758,731		2,758,731
交際費	0	0	0	0	0	0	174,997		174,997
修繕費	0	0	0	0	0	0	18,222		18,222
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	1,863,046		1,863,046
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	175,654		175,654
賃借料	0	0	0	0	0	0	167,083		167,083
保険料	0	0	0	0	0	0	285,767		285,767
租税公課	0	0	0	0	0	0	98,087		98,087
支払手数料	0	0	0	0	0	0	2,518,540		2,518,540
車両維持費	0	0	0	0	0	0	18,771		18,771
食糧費	0	0	0	0	0	0	127,972		127,972
委託費	0	0	0	0	0	0	244,836		244,836
事業補助費	0	0	0	0	0	0	784,000		784,000
雑費	0	0	0	0	0	0	20,424		20,424
経常費用計	357,715,951	3,296,090	5,304,336	5,574,834	6,757,714	20,932,974	28,445,529		407,094,454
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,513,955	3,176,831	1,404,911	1,344,185	7,766,573	13,692,500	23,780,369		22,958,914
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 14,513,955	3,176,831	1,404,911	1,344,185	7,766,573	13,692,500	23,780,369		22,958,914
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	83,519	0	0	0	0	0	0		83,519
車両運搬具売却益	83,519	0	0	0	0	0	0		83,519
経常外収益計	83,519	0	0	0	0	0	0		83,519
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	68,016	0	0	0	0	0	3		68,019
医療機器除却損	68,015	0	0	0	0	0	0		68,015
什器備品除却損	1	0	0	0	0	0	3		4
経常外費用計	68,016	0	0	0	0	0	3		68,019
当期経常外増減額	15,503	0	0	0	0	0	△ 3		15,500
他会計振替額	6,059,968	△ 1,464,608	△ 503,215	△ 462,691	△ 3,629,454	△ 6,059,968	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,438,484	1,712,223	901,696	881,494	4,137,119	7,632,532	23,780,366		22,974,414
法人税、住民税及び事業税	0	157,322	54,007	49,571	0	260,900	0		260,900
当期一般正味財産増減額	△ 8,438,484	1,554,901	847,689	831,923	4,137,119	7,371,632	23,780,366		22,713,514
一般正味財産期首残高	474,964,096	48,354,753	1,443,061	23,887,986	2,224,474	75,910,274	954,483,510		1,505,357,880
一般正味財産期末残高	466,525,612	49,909,654	2,290,750	24,719,909	6,361,593	83,281,906	978,263,876		1,528,071,394
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額	△ 1,414,325	0	0	0	0	0	0		△ 1,414,325
茨城県補助金	△ 1,369,325	0	0	0	0	0	0		△ 1,369,325
水戸市補助金	△ 45,000	0	0	0	0	0	0		△ 45,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,414,325	0	0	0	0	0	0		△ 1,414,325
指定正味財産期首残高	49,219,708	0	0	0	0	0	0		49,219,708
指定正味財産期末残高	47,805,383	0	0	0	0	0	0		47,805,383
III 正味財産期末残高	514,330,995	49,909,654	2,290,750	24,719,909	6,361,593	83,281,906	978,263,876		1,575,876,777