

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

(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	151,640,054	134,738,414	16,901,640
未収金	30,034,356	19,718,498	10,315,858
前払費用	23,760	19,800	3,960
仮払金	60,500	121,000	△ 60,500
流動資産合計	181,758,670	154,597,712	27,160,958
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	29,486,000	26,071,000	3,415,000
50周年記念事業引当資産	0	10,000,000	△ 10,000,000
減価償却引当資産	70,000,000	70,000,000	0
会館修繕引当資産	29,000,000	25,000,000	4,000,000
特定資産合計	128,486,000	131,071,000	△ 2,585,000
(3) その他固定資産			
建物	136,928,754	136,928,754	0
建物附属設備	15,910,599	8,562,340	7,348,259
構築物	196,500	0	196,500
診療設備	22,718,144	22,718,144	0
什器備品	16,146,956	14,695,449	1,451,507
土地	141,500,000	141,500,000	0
ソフトウェア	1,718,955	1,718,955	0
減価償却累計額	△ 131,100,737	△ 125,629,278	△ 5,471,459
電話加入権	284,677	284,677	0
その他固定資産合計	204,303,848	200,779,041	3,524,807
固定資産合計	332,789,848	331,850,041	939,807
資産合計	514,548,518	486,447,753	28,100,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	667,413	621,251	46,162
未払金	2,427,249	1,708,278	718,971
未払費用	62,440,628	28,571,841	33,868,787
預り金	710,665	574,651	136,014
未払法人税等	142,800	153,900	△ 11,100

科 目	当年度	前年度	増 減
未払消費税等	620,200	1,763,200	△ 1,143,000
流動負債合計	67,008,955	33,393,121	33,615,834
2. 固定負債			
退職給付引当金	29,486,000	26,071,000	3,415,000
固定負債合計	29,486,000	26,071,000	3,415,000
負債合計	96,494,955	59,464,121	37,030,834
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	418,053,563	426,983,632	△ 8,930,069
(うち特定資産への充当額)	(99,000,000)	(105,000,000)	(△ 6,000,000)
正味財産合計	418,053,563	426,983,632	△ 8,930,069
負債及び正味財産合計	514,548,518	486,447,753	28,100,765

正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

(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			
受取入会金	[130,000]	[60,000]	[70,000]
受取入会金	130,000	60,000	70,000
受取会費	[16,045,000]	[8,880,000]	[7,165,000]
一種会員受取会費	14,565,000	7,800,000	6,765,000
二種会員受取会費	55,000	50,000	5,000
終身会員受取会費	1,425,000	1,030,000	395,000
事業収益	[184,736,478]	[164,634,894]	[20,101,584]
健口歯ブラシ事業収益	8,599,140	8,813,200	△ 214,060
国保事務受託事業収益	523,484	523,484	0
区立保育園健診事業収益	2,716,691	2,721,527	△ 4,836
成人歯科健康診査事業収益	40,896,299	45,558,332	△ 4,662,033
口腔がん検診事業収益	8,156,699	8,565,920	△ 409,221
江戸川歯つらつチェック受託収益	29,279,794	28,341,395	938,399
妊婦歯科健診事業収益	12,142,768	11,559,340	583,428
保険窓口収益	5,061,110	4,886,812	174,298
保険振込収益	40,853,002	38,460,303	2,392,699
休日歯科応急診療受託収益	14,881,541	14,784,651	96,890
文書料収益	0	3,000	△ 3,000
医療系雑収益	402,181	406,930	△ 4,749
研修資料収益	58,000	0	58,000
講習会受講収益	0	10,000	△ 10,000
節目健診事業収益	20,439,769	0	20,439,769
育成室摂食嚥下指導収益	726,000	0	726,000
受取補助金等	[91,145,851]	[89,796,122]	[1,349,729]
受取医学振興補助金	422,000	422,000	0
受取一般事業助成金	413,100	411,400	1,700
受取補助金	999,000	0	999,000
受取江戸川区障害者歯科診療補助金	89,311,751	88,962,722	349,029
受取負担金	[24,901,150]	[23,026,920]	[1,874,230]
受取健診整備負担金	15,667,000	13,778,000	1,889,000
受取会館維持管理料	656,000	576,000	80,000

科 目	当年度	前年度	増 減
受取保険運営協力金	8,578,150	8,672,920	△ 94,770
雑収益	[17,668,197]	[17,385,308]	[282,889]
団体事務取扱手数料収益	1,332,495	1,460,618	△ 128,123
事務取扱手数料収益	14,336,821	14,155,910	180,911
受取利息	3,549	8,861	△ 5,312
雑収益	1,995,332	1,759,919	235,413
経常収益計	334,626,676	303,783,244	30,843,432
(2) 経常費用			
事業費	[312,790,034]	[291,553,700]	[21,236,334]
役員報酬	1,522,080	1,564,485	△ 42,405
給料手当	98,883,430	97,925,122	958,308
支払報酬	1,840,988	1,576,207	264,781
賞与	8,177,163	8,098,900	78,263
退職給付費用	3,371,538	3,354,068	17,470
法定福利費	9,054,893	9,128,421	△ 73,528
福利厚生費	857,172	498,655	358,517
会議費	10,131	0	10,131
旅費交通費	9,009,605	9,408,975	△ 399,370
通信運搬費	4,319,948	4,124,622	195,326
減価償却費	4,200,521	3,624,919	575,602
消耗什器備品費	127,600	0	127,600
消耗品費	6,939,905	3,265,176	3,674,729
修繕費	2,759,451	1,601,795	1,157,656
印刷製本費	2,328,881	3,301,051	△ 972,170
事務費	1,730,900	1,348,917	381,983
調査研究費	476,270	420,540	55,730
光熱水料費	3,153,831	2,504,824	649,007
賃借料	299,440	109,850	189,590
保険料	830,607	830,607	0
保守管理費	10,486,217	9,807,898	678,319
諸謝金	1,058,741	0	1,058,741
渉外費	408,580	132,230	276,350
租税公課	6,323,116	7,097,163	△ 774,047
委託費	117,871,857	99,837,300	18,034,557
リース料	10,298,198	13,036,728	△ 2,738,530
衛生費	1,345,716	1,300,663	45,053
歯科材料・医薬品費	4,430,992	7,307,172	△ 2,876,180
雑費	672,263	347,412	324,851
管理費	[30,467,911]	[19,204,978]	[11,262,933]

科 目	当年度	前年度	増 減
役員報酬	2,977,920	3,065,515	△ 87,595
給料手当	7,248,568	7,055,942	192,626
賞与	198,437	195,048	3,389
退職給付費用	43,462	54,932	△ 11,470
法定福利費	1,221,747	1,179,720	42,027
福利厚生費	126,348	144,386	△ 18,038
会議費	40,279	158,008	△ 117,729
旅費交通費	3,553,550	709,275	2,844,275
通信運搬費	258,049	239,997	18,052
減価償却費	1,270,938	1,196,556	74,382
消耗品費	601,211	115,934	485,277
修繕費	727,958	140,019	587,939
印刷製本費	2,716,349	169,802	2,546,547
事務費	2,302,250	2,573,133	△ 270,883
光熱水料費	256,549	197,405	59,144
賃借料	906,182	0	906,182
保険料	68,963	68,963	0
保守管理費	734,132	688,684	45,448
諸謝金	550,000	550,000	0
渉外費	4,145,059	412,868	3,732,191
租税公課	101,484	87,037	14,447
委託費	145,097	21,066	124,031
リース料	64,675	61,757	2,918
衛生費	42,950	47,853	△ 4,903
広告宣伝費	25,000	0	25,000
雑費	140,754	71,078	69,676
経常費用計	343,257,945	310,758,678	32,499,267
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,631,269	△ 6,975,434	△ 1,655,835
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,631,269	△ 6,975,434	△ 1,655,835
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	[156,000]	[0]	[156,000]
経常外費用計	156,000	0	156,000
当期経常外増減額	△ 156,000	0	△ 156,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,787,269	△ 6,975,434	△ 1,811,835
法人税・住民税及び事業税	[142,800]	[153,900]	[△ 11,100]

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 8,930,069	△ 7,129,334	△ 1,800,735
一般正味財産期首残高	426,983,632	434,112,966	△ 7,129,334
一般正味財産期末残高	418,053,563	426,983,632	△ 8,930,069
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
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	418,053,563	426,983,632	△ 8,930,069

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

(単位：円)

科目	公益目的事業		収益事業等会計			法人会計	合計
	会計	収益事業	共益事業	小計			
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	[65,000]	[0]	[0]	[0]	[65,000]	[130,000]	
受取入会金	65,000	0	0	0	65,000	130,000	
受取会費	[8,022,500]	[0]	[0]	[0]	[8,022,500]	[16,045,000]	
一種会員受取会費	7,282,500	0	0	0	7,282,500	14,565,000	
二種会員受取会費	27,500	0	0	0	27,500	55,000	
終身会員受取会費	712,500	0	0	0	712,500	1,425,000	
事業収益	[184,212,994]	[0]	[523,484]	[523,484]	[0]	[184,736,478]	
健口歯ブラシ事業収益	8,599,140	0	0	0	0	8,599,140	
国保事務受託事業収益	0	0	523,484	523,484	0	523,484	
区立保育園健診事業収益	2,716,691	0	0	0	0	2,716,691	
成人歯科健康診査事業収益	40,896,299	0	0	0	0	40,896,299	
口腔がん検診事業収益	8,156,699	0	0	0	0	8,156,699	
江戸川歯つらつチェック受託収益	29,279,794	0	0	0	0	29,279,794	
妊婦歯科健診事業収益	12,142,768	0	0	0	0	12,142,768	
保険窓口収益	5,061,110	0	0	0	0	5,061,110	
保険振込収益	40,853,002	0	0	0	0	40,853,002	
休日歯科応急診療受託収益	14,881,541	0	0	0	0	14,881,541	
医療系雑収益	402,181	0	0	0	0	402,181	
研修資料収益	58,000	0	0	0	0	58,000	
節目健診事業収益	20,439,769	0	0	0	0	20,439,769	
育成室摂食嚥下指導収益	726,000	0	0	0	0	726,000	
受取補助金等	[81,788,906]	[0]	[0]	[0]	[9,356,945]	[91,145,851]	
受取医学振興補助金	422,000	0	0	0	0	422,000	
受取一般事業助成金	413,100	0	0	0	0	413,100	
受取補助金	429,000	0	0	0	570,000	999,000	
受取江戸川区障害者歯科診療補助	80,524,806	0	0	0	8,786,945	89,311,751	
受取負担金	[16,013,434]	[0]	[8,674,910]	[8,674,910]	[212,806]	[24,901,150]	
受取健診整備負担金	15,667,000	0	0	0	0	15,667,000	
受取会館維持管理料	346,434	0	96,760	96,760	212,806	656,000	
受取保険運営協力金	0	0	8,578,150	8,578,150	0	8,578,150	

科目	公益目的事業 会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		収益事業	共益事業	小計		
雑収益	[14,553,636]	[1,332,495]	[58,525]	[1,391,020]	[1,723,541]	[17,668,197]
団体事務取扱手数料収益	0	1,332,495	0	1,332,495	0	1,332,495
事務取扱手数料収益	14,336,821	0	0	0	0	14,336,821
受取利息	415	0	0	0	3,134	3,549
雑収益	216,400	0	58,525	58,525	1,720,407	1,995,332
經常収益計	304,656,470	1,332,495	9,256,919	10,589,414	19,380,792	334,626,676
(2) 經常費用						
事業費	[306,789,223]	[583,998]	[5,416,813]	[6,000,811]	[0]	[312,790,034]
役員報酬	1,309,560	0	212,520	212,520	0	1,522,080
給料手当	96,866,780	87,681	1,928,969	2,016,650	0	98,883,430
支払報酬	1,673,933	0	167,055	167,055	0	1,840,988
賞与	7,809,094	16,003	352,066	368,069	0	8,177,163
退職給付費用	3,290,923	3,505	77,110	80,615	0	3,371,538
法定福利費	8,711,411	14,934	328,548	343,482	0	9,054,893
福利厚生費	689,752	2,931	164,489	167,420	0	857,172
会議費	8,889	54	1,188	1,242	0	10,131
旅費交通費	8,320,754	14,905	673,946	688,851	0	9,009,605
通信運搬費	4,037,922	94,618	187,408	282,026	0	4,319,948
減価償却費	3,639,812	0	560,709	560,709	0	4,200,521
消耗什器備品費	127,600	0	0	0	0	127,600
消耗品費	6,908,346	15,747	15,812	31,559	0	6,939,905
修繕費	2,461,654	94	297,703	297,797	0	2,759,451
印刷製本費	2,263,154	21,399	44,328	65,727	0	2,328,881
事務費	1,730,900	0	0	0	0	1,730,900
調査研究費	449,100	0	27,170	27,170	0	476,270
光熱水料費	3,121,345	16,243	16,243	32,486	0	3,153,831
賃借料	299,440	0	0	0	0	299,440
保険料	813,285	8,661	8,661	17,322	0	830,607
保守管理費	10,197,311	144,453	144,453	288,906	0	10,486,217
諸謝金	1,058,741	0	0	0	0	1,058,741
渉外費	328,580	0	80,000	80,000	0	408,580
租税公課	6,180,800	82,058	60,258	142,316	0	6,323,116
委託費	117,869,811	1,023	1,023	2,046	0	117,871,857
リース料	10,201,186	48,506	48,506	97,012	0	10,298,198
衛生費	1,335,712	5,002	5,002	10,004	0	1,345,716
歯科材料・医薬品費	4,430,992	0	0	0	0	4,430,992
雑費	652,436	6,181	13,646	19,827	0	672,263

科目	公益目的事業 会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		収益事業	共益事業	小計		
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[30,467,911]	[30,467,911]
役員報酬	0	0	0	0	2,977,920	2,977,920
給料手当	0	0	0	0	7,248,568	7,248,568
賞与	0	0	0	0	198,437	198,437
退職給付費用	0	0	0	0	43,462	43,462
法定福利費	0	0	0	0	1,221,747	1,221,747
福利厚生費	0	0	0	0	126,348	126,348
会議費	0	0	0	0	40,279	40,279
旅費交通費	0	0	0	0	3,553,550	3,553,550
通信運搬費	0	0	0	0	258,049	258,049
減価償却費	0	0	0	0	1,270,938	1,270,938
消耗品費	0	0	0	0	601,211	601,211
修繕費	0	0	0	0	727,958	727,958
印刷製本費	0	0	0	0	2,716,349	2,716,349
事務費	0	0	0	0	2,302,250	2,302,250
光熱水料費	0	0	0	0	256,549	256,549
賃借料	0	0	0	0	906,182	906,182
保険料	0	0	0	0	68,963	68,963
保守管理費	0	0	0	0	734,132	734,132
諸謝金	0	0	0	0	550,000	550,000
渉外費	0	0	0	0	4,145,059	4,145,059
租税公課	0	0	0	0	101,484	101,484
委託費	0	0	0	0	145,097	145,097
リース料	0	0	0	0	64,675	64,675
衛生費	0	0	0	0	42,950	42,950
広告宣伝費	0	0	0	0	25,000	25,000
雑費	0	0	0	0	140,754	140,754
経常費用計	306,789,223	583,998	5,416,813	6,000,811	30,467,911	343,257,945
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,132,753	748,497	3,840,106	4,588,603	△ 11,087,119	△ 8,631,269
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,132,753	748,497	3,840,106	4,588,603	△ 11,087,119	△ 8,631,269
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
雑損失	[0]	[0]	[0]	[0]	[156,000]	[156,000]
経常外費用計	0	0	0	0	156,000	156,000

科目	公益目的事業 会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		収益事業	共益事業	小計		
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 156,000	△ 156,000
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 2,132,753	748,497	3,840,106	4,588,603	△ 11,243,119	△ 8,787,269
他会計振替額	[2,002,041]	[△ 345,806]	[△ 1,656,235]	[△ 2,002,041]	[0]	[0]
税引前当期一般正味財産増減額	△ 130,712	402,691	2,183,871	2,586,562	△ 11,243,119	△ 8,787,269
法人税・住民税及び事業税	[0]	[142,800]	[0]	[142,800]	[0]	[142,800]
当期一般正味財産増減額	△ 130,712	259,891	2,183,871	2,443,762	△ 11,243,119	△ 8,930,069
一般正味財産期首残高	70,302,635	381,784	△ 12,959,405	△ 12,577,621	369,258,618	426,983,632
一般正味財産期末残高	70,171,923	641,675	△ 10,775,534	△ 10,133,859	358,015,499	418,053,563
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	70,171,923	641,675	△ 10,775,534	△ 10,133,859	358,015,499	418,053,563

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

本会会計

(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	127,132,879	104,531,710	22,601,169
現金	1,968,200	1,079,853	888,347
小口現金	30,000	30,000	0
普通預金	84,955,773	63,243,423	21,712,350
定期預金	40,178,906	40,178,434	472
未収金	22,791,420	13,693,425	9,097,995
仮払金	60,500	121,000	△ 60,500
流動資産合計	149,984,799	118,346,135	31,638,664
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,321,000	2,620,000	701,000
50周年記念事業引当資産	0	10,000,000	△ 10,000,000
減価償却引当資産	70,000,000	70,000,000	0
会館修繕引当資産	29,000,000	25,000,000	4,000,000
特定資産合計	102,321,000	107,620,000	△ 5,299,000
(3) その他固定資産			
建物	136,928,754	136,928,754	0
建物附属設備	8,562,340	8,562,340	0
構築物	196,500	0	196,500
診療設備	19,859,884	19,859,884	0
什器備品	14,001,222	13,354,659	646,563
土地	141,500,000	141,500,000	0
ソフトウェア	1,718,955	1,718,955	0
減価償却累計額	△ 128,404,597	△ 124,122,299	△ 4,282,298
電話加入権	284,677	284,677	0
その他固定資産合計	194,647,735	198,086,970	△ 3,439,235
固定資産合計	296,968,735	305,706,970	△ 8,738,235
資産合計	446,953,534	424,053,105	22,900,429
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	54,873,287	21,921,535	32,951,752
預り金	238,176	109,358	128,818

科 目	当年度	前年度	増 減
未払法人税等	142,800	153,900	△ 11,100
未払消費税等	620,200	1,763,200	△ 1,143,000
流動負債合計	55,874,463	23,947,993	31,926,470
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,321,000	2,620,000	701,000
固定負債合計	3,321,000	2,620,000	701,000
負債合計	59,195,463	26,567,993	32,627,470
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	387,758,071	397,485,112	△ 9,727,041
(うち特定資産への充当額)	(99,000,000)	(105,000,000)	(△ 6,000,000)
正味財産合計	387,758,071	397,485,112	△ 9,727,041
負債及び正味財産合計	446,953,534	424,053,105	22,900,429

予算対比正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

公益目的事業会計

本会会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[129,628,337]	[140,707,112]	[△ 11,078,775]
健口歯ブラシ事業収益	9,393,000	8,599,140	793,860
区立保育園健診事業収益	3,102,000	2,716,691	385,309
成人歯科健康診査事業収益	47,615,040	40,896,299	6,718,741
口腔がん検診事業収益	14,081,100	8,156,699	5,924,401
江戸川歯つらつチェック受託収益	24,213,000	29,279,794	△ 5,066,794
妊婦歯科健診事業収益	14,356,000	12,142,768	2,213,232
保険窓口収益	997,370	821,390	175,980
保険振込収益	2,866,500	2,736,990	129,510
休日歯科応急診療受託収益	13,004,327	14,881,541	△ 1,877,214
医療系雑収益	0	36,031	△ 36,031
節目健診事業収益	0	20,439,769	△ 20,439,769
受取補助金等	[1,379,400]	[835,100]	[544,300]
受取医学振興補助金	411,400	422,000	△ 10,600
受取一般事業助成金	968,000	413,100	554,900
受取負担金	[14,400,000]	[15,667,000]	[△ 1,267,000]
受取健診整備負担金	14,400,000	15,667,000	△ 1,267,000
雑収益	[22,436,200]	[14,516,821]	[7,919,379]
事務取扱手数料収益	22,356,200	14,336,821	8,019,379
雑収益	80,000	180,000	△ 100,000
経常収益計	167,843,937	171,726,033	△ 3,882,096
(2) 経常費用			
事業費	[138,324,408]	[139,294,638]	[△ 970,230]
給料手当	11,973,960	11,834,594	139,366
支払報酬	1,210,000	672,302	537,698
福利厚生費	70,000	101,346	△ 31,346
旅費交通費	2,116,600	1,956,500	160,100
通信運搬費	124,620	62,808	61,812
減価償却費	506,772	463,629	43,143
消耗什器備品費	350,000	127,600	222,400
消耗品費	3,844,000	3,574,134	269,866

科 目	予算額	決算額	差 異
修繕費	320,000	62,579	257,421
印刷製本費	972,750	1,042,988	△ 70,238
事務費	110,000	110,000	0
調査研究費	70,000	11,000	59,000
光熱水料費	520,000	520,000	0
賃借料	340,000	299,440	40,560
保険料	30,000	24,100	5,900
保守管理費	338,480	478,680	△ 140,200
諸謝金	0	1,058,741	△ 1,058,741
渉外費	1,068,000	328,580	739,420
租税公課	30,000	22,900	7,100
委託費	113,269,226	115,615,092	△ 2,345,866
リース料	660,000	634,705	25,295
衛生費	130,000	152,022	△ 22,022
歯科材料・医薬品費	250,000	115,008	134,992
雑費	20,000	25,890	△ 5,890
経常費用計	138,324,408	139,294,638	△ 970,230
評価損益等調整前当期経常増減額	29,519,529	32,431,395	△ 2,911,866
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	29,519,529	32,431,395	△ 2,911,866
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	29,519,529	32,431,395	△ 2,911,866
一般正味財産期首残高	30,096,294	30,096,294	0
一般正味財産期末残高	59,615,823	62,527,689	△ 2,911,866
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
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	59,615,823	62,527,689	△ 2,911,866

予算対比正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

収益事業等会計

本会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[500,000]	[523,484]	[△ 23,484]
国保事務受託事業収益	500,000	523,484	△ 23,484
受取負担金	[8,000,000]	[8,578,150]	[△ 578,150]
受取保険運営協力金	8,000,000	8,578,150	△ 578,150
雑収益	[2,851,500]	[1,391,020]	[1,460,480]
団体事務取扱手数料収益	2,000,000	1,332,495	667,505
雑収益	851,500	58,525	792,975
経常収益計	11,351,500	10,492,654	858,846
(2) 経常費用			
事業費	[4,229,400]	[835,554]	[3,393,846]
支払報酬	280,000	167,055	112,945
福利厚生費	2,600,000	100,000	2,500,000
旅費交通費	709,400	346,000	363,400
通信運搬費	10,000	92,400	△ 82,400
消耗品費	130,000	0	130,000
印刷製本費	110,000	22,929	87,071
調査研究費	30,000	27,170	2,830
賃借料	230,000	0	230,000
渉外費	130,000	80,000	50,000
経常費用計	4,229,400	835,554	3,393,846
評価損益等調整前当期経常増減額	7,122,100	9,657,100	△ 2,535,000
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,122,100	9,657,100	△ 2,535,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,122,100	9,657,100	△ 2,535,000
一般正味財産期首残高	△ 12,577,621	△ 12,577,621	0

科 目	予算額	決算額	差 異
一般正味財産期末残高	△ 5,455,521	△ 2,920,521	△ 2,535,000
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
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	△ 5,455,521	△ 2,920,521	△ 2,535,000

予算対比正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

法人会計

本会会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
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	[90,000]	[130,000]	[△ 40,000]
受取入会金	90,000	130,000	△ 40,000
受取会費	[16,420,000]	[16,045,000]	[375,000]
一種会員受取会費	14,720,000	14,565,000	155,000
二種会員受取会費	90,000	55,000	35,000
終身会員受取会費	1,610,000	1,425,000	185,000
受取補助金等	[0]	[570,000]	[△ 570,000]
受取補助金	0	570,000	△ 570,000
受取負担金	[696,000]	[656,000]	[40,000]
受取会館維持管理料	696,000	656,000	40,000
雑収益	[1,870,000]	[1,723,541]	[146,459]
受取利息	50,000	3,134	46,866
雑収益	1,820,000	1,720,407	99,593
経常収益計	19,076,000	19,124,541	△ 48,541
(2) 経常費用			
管理費	[73,087,410]	[70,021,077]	[3,066,333]
役員報酬	4,500,000	4,500,000	0
給料手当	16,200,000	17,536,079	△ 1,336,079
賞与	3,200,000	3,200,600	△ 600
退職給付費用	1,500,000	701,000	799,000
法定福利費	2,627,350	2,986,800	△ 359,450
福利厚生費	250,000	676,272	△ 426,272
会議費	100,000	50,410	49,590
旅費交通費	6,108,400	6,003,734	104,666
通信運搬費	3,580,000	3,161,487	418,513
減価償却費	4,320,000	3,818,669	501,331
消耗什器備品費	110,000	0	110,000
消耗品費	2,980,000	985,456	1,994,544
修繕費	0	2,016,371	△ 2,016,371
印刷製本費	3,208,000	3,358,562	△ 150,562
事務費	2,177,800	2,122,150	55,650

科 目	予算額	決算額	差 異
光熱水料費	591,000	541,462	49,538
賃借料	600,000	456,182	143,818
保険料	440,000	288,730	151,270
保守管理費	4,550,000	4,815,111	△ 265,111
諸謝金	1,850,000	550,000	1,300,000
渉外費	5,150,000	4,145,059	1,004,941
租税公課	6,765,100	5,781,500	983,600
委託費	9,760	144,100	△ 134,340
リース料	1,500,000	1,616,912	△ 116,912
衛生費	70,000	166,764	△ 96,764
広告宣伝費	0	25,000	△ 25,000
雑費	700,000	372,667	327,333
経常費用計	73,087,410	70,021,077	3,066,333
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 54,011,410	△ 50,896,536	△ 3,114,874
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 54,011,410	△ 50,896,536	△ 3,114,874
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	[0]	[156,000]	[△ 156,000]
経常外費用計	0	156,000	△ 156,000
当期経常外増減額	0	△ 156,000	156,000
当期一般正味財産増減額	△ 54,011,410	△ 51,052,536	△ 2,958,874
一般正味財産期首残高	379,966,439	379,966,439	0
一般正味財産期末残高	325,955,029	328,913,903	△ 2,958,874
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
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	325,955,029	328,913,903	△ 2,958,874

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

口腔保健センター会計

(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	24,507,175	30,206,704	△ 5,699,529
現金	141,500	141,500	0
小口現金	36,163	100,000	△ 63,837
普通預金	24,329,512	29,965,204	△ 5,635,692
未収金	7,242,936	6,025,073	1,217,863
前払費用	23,760	19,800	3,960
流動資産合計	31,773,871	36,251,577	△ 4,477,706
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,165,000	23,451,000	2,714,000
特定資産合計	26,165,000	23,451,000	2,714,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	7,348,259	0	7,348,259
診療設備	2,858,260	2,858,260	0
什器備品	2,145,734	1,340,790	804,944
減価償却累計額	△ 2,696,140	△ 1,506,979	△ 1,189,161
その他固定資産合計	9,656,113	2,692,071	6,964,042
固定資産合計	35,821,113	26,143,071	9,678,042
資産合計	67,594,984	62,394,648	5,200,336
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	667,413	621,251	46,162
未払金	2,427,249	1,708,278	718,971
未払費用	7,567,341	6,650,306	917,035
預り金	472,489	465,293	7,196
流動負債合計	11,134,492	9,445,128	1,689,364
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,165,000	23,451,000	2,714,000
固定負債合計	26,165,000	23,451,000	2,714,000
負債合計	37,299,492	32,896,128	4,403,364
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	30,295,492	29,498,520	796,972
正味財産合計	30,295,492	29,498,520	796,972
負債及び正味財産合計	67,594,984	62,394,648	5,200,336

予算対比正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

補助金対象

口腔保健センター会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取補助金等	[91,739,000]	[89,311,751]	[2,427,249]
受取江戸川区障害者歯科診療補助金	91,739,000	89,311,751	2,427,249
経常収益計	91,739,000	89,311,751	2,427,249
(2) 経常費用			
事業費	[71,169,000]	[69,340,115]	[1,828,885]
給料手当	48,303,000	45,636,568	2,666,432
支払報酬	420,000	400,932	19,068
賞与	5,175,000	5,175,000	0
法定福利費	6,432,000	6,228,717	203,283
福利厚生費	37,000	19,035	17,965
旅費交通費	164,000	1,107,818	△ 943,818
消耗品費	560,000	884,345	△ 324,345
修繕費	510,000	612,304	△ 102,304
印刷製本費	115,000	0	115,000
調査研究費	131,000	115,100	15,900
保険料	13,000	12,600	400
保守管理費	267,000	279,400	△ 12,400
委託費	33,000	0	33,000
リース料	8,072,000	8,111,256	△ 39,256
衛生費	880,000	704,000	176,000
歯科材料・医薬品費	0	4,400	△ 4,400
雑費	57,000	48,640	8,360
管理費	[20,570,000]	[19,971,636]	[598,364]
給料手当	6,163,000	6,161,331	1,669
法定福利費	1,027,000	1,036,566	△ 9,566
旅費交通費	48,000	346,308	△ 298,308
通信運搬費	906,000	792,265	113,735
消耗品費	281,000	212,478	68,522
修繕費	815,000	310,230	504,770
印刷製本費	540,000	425,611	114,389
事務費	1,710,000	1,801,000	△ 91,000

科 目	予算額	決算額	差 異
光熱水料費	1,878,000	2,348,918	△ 470,918
保険料	575,000	574,140	860
保守管理費	5,982,000	5,415,289	566,711
委託費	157,000	184,700	△ 27,700
衛生費	488,000	362,800	125,200
経常費用計	91,739,000	89,311,751	2,427,249
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	49,315,495	49,315,495	0
一般正味財産期末残高	49,315,495	49,315,495	0
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
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	49,315,495	49,315,495	0

予算対比正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

補助金対象外

口腔保健センター会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[38,913,000]	[43,505,882]	[△ 4,592,882]
保険窓口収益	3,648,000	4,239,720	△ 591,720
保険振込収益	34,844,000	38,116,012	△ 3,272,012
文書料収益	1,000	0	1,000
医療系雑収益	200,000	366,150	△ 166,150
研修資料収益	220,000	58,000	162,000
育成室摂食嚥下指導収益	0	726,000	△ 726,000
受取補助金等	[0]	[429,000]	[△ 429,000]
受取補助金	0	429,000	△ 429,000
雑収益	[4,113,000]	[36,815]	[4,076,185]
受取利息	1,000	415	585
雑収益	4,112,000	36,400	4,075,600
経常収益計	43,026,000	43,971,697	△ 945,697
(2) 経常費用			
事業費	[42,486,000]	[40,572,223]	[1,913,777]
給料手当	26,707,000	24,963,426	1,743,574
支払報酬	570,000	600,699	△ 30,699
退職給付費用	2,535,000	2,714,000	△ 179,000
法定福利費	20,000	24,557	△ 4,557
福利厚生費	313,000	86,867	226,133
旅費交通費	3,302,000	2,802,795	499,205
減価償却費	0	1,131,820	△ 1,131,820
消耗品費	198,000	897,138	△ 699,138
印刷製本費	150,000	195,140	△ 45,140
調査研究費	473,000	323,000	150,000
保守管理費	0	231,869	△ 231,869
委託費	2,420,000	1,920,428	499,572
衛生費	0	3,080	△ 3,080
歯科材料・医薬品費	5,500,000	4,311,584	1,188,416
雑費	298,000	365,820	△ 67,820
管理費	[540,000]	[2,602,502]	[△ 2,062,502]

科 目	予算額	決算額	差 異
通信運搬費	468,000	469,037	△ 1,037
減価償却費	0	57,341	△ 57,341
消耗品費	72,000	987,565	△ 915,565
修繕費	0	485,925	△ 485,925
賃借料	0	450,000	△ 450,000
委託費	0	152,634	△ 152,634
経常費用計	43,026,000	43,174,725	△ 148,725
評価損益等調整前当期経常増減額	0	796,972	△ 796,972
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	796,972	△ 796,972
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	796,972	△ 796,972
一般正味財産期首残高	37,195,485	37,195,485	0
一般正味財産期末残高	37,195,485	37,992,457	△ 796,972
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
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	37,195,485	37,992,457	△ 796,972

総括表

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

公益社団法人東京都江戸川区歯科医師会

(単位：円)

科目	本会会計	口腔保健センター会計	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			
受取入会金	[130,000]	[0]	[130,000]
受取会費	[16,045,000]	[0]	[16,045,000]
事業収益	[141,230,596]	[43,505,882]	[184,736,478]
受取補助金等	[1,405,100]	[89,740,751]	[91,145,851]
受取負担金	[24,901,150]	[0]	[24,901,150]
雑収益	[17,631,382]	[36,815]	[17,668,197]
経常収益計	201,343,228	133,283,448	334,626,676
(2) 経常費用			
事業費	[189,807,358]	[122,982,676]	[312,790,034]
管理費	[20,964,111]	[9,503,800]	[30,467,911]
経常費用計	210,771,469	132,486,476	343,257,945
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,428,241	796,972	△ 8,631,269
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,428,241	796,972	△ 8,631,269
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	[156,000]	[0]	[156,000]
経常外費用計	156,000	0	156,000
当期経常外増減額	△ 156,000	0	△ 156,000
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 9,584,241	796,972	△ 8,787,269
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,584,241	796,972	△ 8,787,269
法人税・住民税及び事業税	[142,800]	[0]	[142,800]
当期一般正味財産増減額	△ 9,727,041	796,972	△ 8,930,069
一般正味財産期首残高	397,485,112	29,498,520	426,983,632
一般正味財産期末残高	387,758,071	30,295,492	418,053,563
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
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	387,758,071	30,295,492	418,053,563

財産目録

令和5年 3月31日現在

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	手元保管 本会会計 本会会計(休日診療) 本会会計(会館維持備蓄金) 口腔センター会計	運営資金として	[2,175,863] 1,312,282 627,850 58,068 177,663
預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行小岩支店 本会会計 本会会計(委託事業) 本会会計(会館維持備蓄金) 本会会計(休日診療) 本会会計(訪問診療) 朝日信用金庫小岩支店 本会会計 本会会計(会館維持備蓄金) みずほ銀行小岩支店 口腔センター会計 口腔センター会計	運営資金として	[109,285,285] (71,615,225) 30,660,738 0 400,336 40,552,801 1,350 (13,340,548) 7,345,261 5,995,287 (24,329,512) 15,936,379 8,393,133
	定期預金 三菱東京UFJ銀行小岩支店 本会会計 本会会計(会館維持備蓄金) 朝日信用金庫小岩支店 本会会計 本会会計(会館維持備蓄金)	将来の運営資金として積立てている 将来の資産取得に充当するために積立て、 管理されている預金	[40,178,906] (20,032,166) 10,032,166 10,000,000 (20,146,740) 10,002,036 10,144,704
未収金	本会会計	令和5年1、2、3月分の保険運営協力金 サポートセンター分 令和5年1、2、3月分の口腔がん個別健診 令和5年2、3月分の歯つらつチェック健診 令和4年11、12月分の節目健診 令和5年1～3月分の妊婦健診 令和4年度分の健口歯ブラシ事業収益 区立保育園健診 令和5年2、3月分の診療報酬 令和5年2、3月分の診療報酬 令和5年4月分医療システム保守料等 育成室委託費センター分	[30,034,356] 2,113,850 1,950,000 1,721,573 4,776,885 8,438,786 2,996,136 458,700 26,897 308,593 7,242,936 23,760 60,500
前払費用 仮払金	本会会計		
流動資産合計			181,758,670
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	退職給付引当預金 本会会計 口腔センター会計	職員の退職金のため積立てている	[128,486,000] (29,486,000) 3,321,000 26,165,000
50周年記念事業引当資産	50周年記念事業引当預金 本会会計	周年事業目的のため積立てている (特定費用準備資金)	(0) 0
減価償却引当資産	会館 減価償却引当資産	将来の資産取得のため積立てている	(70,000,000)
会館修繕引当資産	会館修繕引当資産 本会会計	会館の大規模修繕のため積立てている (特定費用準備資金)	(29,000,000) 29,000,000
その他固定資産			[204,303,848]
建物	478.15㎡ 東京都江戸川区東小岩4-8-6	共用財産であり、うち52.81%を公益目的 保有財産として公益目的事業に使用し、 47.19%を収益事業等と法人会計で使用し ている	136,928,754
建物附属設備	本会会計 本会会計(会館維持備蓄金)	共用財産であり、うち52.81%を公益目的 保有財産として公益目的事業に使用し、 47.19%を収益事業等と法人会計で使用している	(15,910,599) 2,836,221 5,726,119
構築物	口腔センター会計 本会会計	公益目的保有財産として使用している 公益目的保有財産として使用している	7,348,259 (196,500)
診療設備	本会会計 口腔センター会計	公益目的保有財産として使用している	(22,718,144) 19,859,884 2,858,260
什器備品	本会会計 本会会計(会館維持備蓄金) 口腔センター会計 本会会計(休日診療・災害警察) 口腔センター会計	共用財産であり、うち68.59%を公益目的 保有財産として公益目的事業に使用し、 31.41%を収益事業等と法人会計で使用している 公益目的保有財産として使用している 公益目的保有財産として使用している	(16,146,956) 9,795,772 3,690,887 886,344 514,563 1,259,390
土地	東京都江戸川区東小岩4-8-6	共用財産であり、うち52.81%を公益目的 保有財産として公益目的事業に使用し、 47.19%を収益事業等と法人会計で使用している	(141,500,000)
ソフトウェア	本会会計	法人会計で使用している	(1,718,955)
減価償却累計額	本会会計 本会会計(会館維持備蓄金) 口腔センター会計	共用財産として使用している	(△ 131,100,737) △ 122,312,221 △ 6,092,376 △ 2,696,140
電話加入権	電話、ファックス(4件)	共用財産であり、うち68.59%を公益目的 保有財産として公益目的事業に使用し、 31.41%を収益事業等と法人会計で使用している	(284,677)
固定資産合計			332,789,848
資産合計			514,548,518

(流動負債)			
買掛金	口腔センター会計	診療材料費等の未払い分	[667,413]
未払金			[2,427,249]
	本会会計	医学技術振興事業補助金の返金分	
	口腔センター会計	江戸川区の補助金精算金の未払い分	2,427,249
未払費用		3月分委託費等の未払い分他	[62,440,628]
	本会会計		54,873,287
	口腔センター会計		7,567,341
預り金			[710,665]
給与源泉所得税	本会会計	職員の給与と所得税の預り分	166,335
	口腔センター会計		272,018
	本会会計	労務士報酬源泉税の預り分	0
	口腔センター会計		1,531
報酬源泉所得税	本会会計	講師謝礼報酬所得税の預り分	22,741
	口腔センター会計		22,740
住民税	本会会計		49,100
	口腔センター会計		176,200
その他	口腔センター会計	医療慰労支援金	
未払法人税等	本会会計	令和3年度法人税等の納付額	[142,800]
未払消費税等	本会会計	令和3年度消費税の納付額	[620,200]
流動負債合計			67,008,955
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	[29,486,000]
	本会会計		3,321,000
	口腔センター会計		26,165,000
固定負債合計			29,486,000
負債合計			96,494,955
正味財産			418,053,563

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について

建物、建物附属設備、構築物、什器備品、診療設備……定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税について

消費税の計算については、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	26,071,000	3,415,000	0	29,486,000
50周年記念事業引当資産	10,000,000	0	10,000,000	0
減価償却引当資産	70,000,000	0	0	70,000,000
会館修繕引当資産	25,000,000	4,000,000	0	29,000,000
合 計	131,071,000	7,415,000	10,000,000	128,486,000

3. 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	一般正味財産から充当額	指定正味財産から充当額	負債に対応する額
特定資産				
退職給付引当資産	29,486,000	0	0	29,486,000
50周年記念事業引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	70,000,000	70,000,000	0	0
会館修繕引当資産	29,000,000	29,000,000	0	0
合 計	128,486,000	99,000,000	0	29,486,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額、及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	141,500,000	0	141,500,000
建物	136,928,754	90,027,377	46,901,377
建物附属設備	15,910,599	7,308,116	8,602,483
構築物	196,500	1,637	194,863
診療設備	22,718,144	20,002,883	2,715,261
什器備品	16,146,956	12,041,769	4,105,187
ソフトウェア	1,718,955	1,718,955	0
合 計	335,119,908	131,100,737	204,019,171

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	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
補助金						
受取医学振興補助金	東京都	0	422,000	422,000	0	一般正味財産
江戸川区障害者歯科診療補助金	江戸川区	0	89,311,751	89,311,751	0	一般正味財産
オンライン資格確認用機器支援金	社会保険診療報酬支払基金		429,000	429,000		一般正味財産
助成金						
受取一般事業助成金	東京都歯科医師会	0	413,100	413,100	0	一般正味財産
人材確保等支援助成金	東京労働局	0	570,000	570,000	0	一般正味財産
合 計		0	91,145,851	91,145,851	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金					
本会会計	2,620,000	701,000	0	0	3,321,000
口腔保健センター会計	23,451,000	2,714,000	0	0	26,165,000
合 計	26,071,000	3,415,000	0	0	29,486,000

第5号 議 案

役員選出に関する件

第6号 議 案

東京都歯科医師会代議員・補欠代議員選出に関する件

第7号 議 案

選挙管理委員・予備選挙管理委員選出に関する件

監査報告書

令和5年5月17日

公益社団法人 東京都江戸川区歯科医師会
会 長 中島 信 殿

公益社団法人 東京都江戸川区歯科医師会
監 事 中川 吉章
監 事 永井 朋輔

私たち監事は、令和5年5月17日、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度における会計及び業務の監査を歯科医師会館にて行いました。

その結果について報告します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要とおもわれる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事実はないと認めます。

公益法人会計の『財務三基準』

令和4年度決算

(公社)東京都江戸川区歯科医師会

基準①	収支相償	
計算シート	別表A(1)	
判定	第一段階	△ 2,132,753 円
	⇒ 収入 ≤ 費用	適合
	第二段階	△ 2,243,112 円
	⇒ 収入 ≤ 費用	適合
根拠条文	認定法第5条第6号、第14条	
内容	公益目的事業に係る収入がその実施に要する適正な費用を償う額を超えてはならない。	

基準②	公益目的事業比率	
計算シート	別表B(1)	
判定	91.60 %	
	⇒ 50%以上	適合
根拠条文	認定法第5条第8号、第15条	
内容	公益目的事業の費用が事業費・管理費の合計額の50%以上でなければならない。	

基準③	遊休財産額保有制限	
計算シート	別表C(1)	
判定	遊休財産額の保有上限額	308,901,623 円
	遊休財産額	184,749,715 円
	⇒ 遊休財産額の保有上限額 ≥ 遊休財産額	適合
根拠条文	認定法第5条第9号、第16条	
内容	遊休財産額は、1年分の公益目的事業費相当額を超えて保有してはならない。	

【別表A(1) 収支相償の計算(収益事業等の利益額の50%を繰入れる場合)】

(公益法人認定法第5条第6号に定められた収支相償について審査します。)

1. 第一段階(公益目的事業の収支相償)

法人が行う事業について、その経常収益、経常費用を比較します。

事業番号	経常収益計 <small>前年度に6欄がプラスの事業がある場合には当該剰余金の額を加算してください。</small>	経常費用計	その事業に係る特定費用準備資金の当期取崩額	その事業に係る特定費用準備資金の当期積立額	第一段階の判定 (2欄-3欄-5欄)
1	2	3	4	5	6
公1	304,656,470 円	306,789,223 円			-2,132,753 円
前期剰余金					0 円
公益目的資産取得					0 円
					0 円
					0 円
					0 円
					0 円
	304,656,470 円	306,789,223 円	0円	0円	

↑
プラスの事業がある場合、発生理由とこれを解消するための計画等を記入してください。

第二段階7欄へ

理由:

計画:

2. 第二段階(公益目的事業会計全体の収支相償)

法人の公益目的事業会計全体に係る収入と費用等を比較します。

		収入	費用	
第一段階の判定において「適合(6欄の数値が0以下)」となった事業における経常収益計と経常費用計(2欄・3欄)	7	304,656,470 円	306,789,223 円	
特定の事業と関連付けられない公益目的事業に係るその他の経常収益、経常費用	8	0 円	0 円	
7欄と8欄の合計(公益目的事業会計の経常収益計、経常費用計の額と一致しているかを確認してください。)	9	304,656,470 円	306,789,223 円	
公益目的事業に係る特定費用準備資金に関する調整(別表C(5)より)(当期の積立額を「費用」欄に記載してください。)	10	0 円	2,112,400 円	
収益事業等から生じた利益の繰入額	収益事業から生じた利益の繰入額	345,806 円		収入-費用
	その他事業(相互扶助等事業)から生じた利益の繰入額	1,656,235 円		
合計(9欄+10欄+11欄+12欄)	13	306,658,511 円	308,901,623 円	-2,243,112 円

※第二段階における剰余金の扱い

剰余が生じる場合(収入-費用欄の数値がプラスの場合)は、その剰余相当額を公益目的保有財産に係る資産取得、改良に充てるための資金に繰入れたり、公益目的保有財産の取得に充てたりするか、翌年度事業拡大を行うことにより同程度程度の損失となるようにしなければなりません。収入-費用欄の数値がプラスの場合、法人における剰余金の扱いの計画等を記載してください。

収支相償の額(収入-費用欄)がプラスとなる場合の今後の剰余金の扱い等

【別表B(1) 公益目的事業比率の算定総括表】

公 益 目 的 事 業 比 率 の 算 定		
公益実施費用額(13欄より)	1	308,901,623 円
公益実施費用額+収益等実施費用額+管理運営費用額(13、22、31欄の合計)	2	337,257,945 円
公益目的事業比率(1欄÷2欄)	3	91.6 %

公 益 目 的 事 業 比 率 の 算 定			
公益目的事業に係る事業費の額(別表B(5) I 欄より)	4	306,789,223 円	
調整額	土地の費用に係る費用額(別表B(5) II 欄より)	5	0 円
	融資に係る費用額(別表B(5) III 欄より)	6	0 円
	無償の役務の提供等に係る費用額(別表B(5) IV 欄より)	7	0 円
	特定費用準備資金積立額(別表B(5) V 欄より)	8	2,112,400 円
	特定費用準備資金取崩額(別表B(5) VI 欄より)	9	0 円
	引当金の取崩額(別表B(5) VII 欄より)	10	0 円
	財産の譲渡損等(別表B(5) VIII 欄より)	11	0 円
	調整額計(5欄～11欄の計)	12	2,112,400 円
公益実施費用額(4欄+12欄)	13	308,901,623 円	

収 益 等 実 施 費 用 額 の 計 算			
収益事業等に係る事業費の額(別表B(5) I 欄より)	14	6,000,811 円	
調整額	土地の使用に係る費用額(別表B(5) II 欄より)	15	0 円
	無償の役務の提供等に係る費用額(別表B(5) IV 欄より)	16	0 円
	特定費用準備資金積立額(別表B(5) V 欄より)	17	592,000 円
	特定費用準備資金取崩額(別表B(5) VI 欄より)	18	0 円
	引当金の取崩額(別表B(5) VII 欄より)	19	0 円
	財産の譲渡損等(別表B(5) VIII 欄より)	20	0 円
	調整額計(15欄～20欄の計)	21	592,000 円
収益等実施費用額(14欄+22欄)	22	6,592,811 円	

管 理 運 営 費 用 額 の 計 算			
管理費の額(別表B(5) I 欄より)	23	30,467,911 円	
調整額	土地の使用に係る費用額(別表B(5) II 欄より)	24	0 円
	無償の役務の提供等に係る費用額(別表B(5) IV 欄より)	25	0 円
	特定費用準備資金積立額(別表B(5) V 欄より)	26	1,295,600 円
	特定費用準備資金取崩額(別表B(5) VI 欄より)	27	-10,000,000 円
	引当金の取崩額(別表B(5) VII 欄より)	28	0 円
	財産の譲渡損等(別表B(5) VIII 欄より)	29	0 円
	調整額計(24欄～29欄の計)	30	-8,704,400 円
収益等実施費用額(23欄+30欄)	31	21,763,511 円	

【別表C(1)】遊休財産額の保有制限の判定

この様式では、遊休財産額が、遊休財産額の保有上限額を超えていないことを確認します。

遊休財産額は、以下の計算により算定します。

$$\text{遊休財産額} = \text{資産} - (\text{負債} + \text{一般社団・財団法人法第131条の基金}) - (\text{控除対象財産} - \text{対応負債の額}^{\ast})$$

※対応負債の額とは、控除対象財産に直接対応する負債の額とその他の負債のうち控除対象財産に按分された負債の合計額です。

なお、控除対象財産から対応負債の額を控除するのは、借入金等によって資産を取得している場合には、負債が二重で減算されることになってしまうためです。

1. 遊休財産額の計算に必要な数値の作成(下記3.及び4.に必要な数値を作成します。)

資産の部			
流動資産計	1		181,758,670円
固定資産			
控除対象財産(別表C(2)から転記)	2		233,303,848円
その他の固定資産 4欄-2欄	3		99,486,000円
固定資産計 5欄-1欄	4		332,789,848円
資産計	5		514,548,518円

負債の部			
流動資産に直接対応する負債の額	6		67,008,955円
控除対象財産に直接対応する負債の額 32欄	7		
その他の固定資産に直接対応する負債の額	8		
引当金勘定の合計額 35欄	9		29,486,000円
その他の負債の額 11欄-6欄-7欄-8欄-9欄	10		0円
負債計 26欄	11		96,494,955円
正味財産の部			
一般社団・財団法人法第131条の基金 27欄	12		0円
指定正味財産の額	13		0円
一般正味財産の額 15欄-12欄-13欄	14		418,053,563円
正味財産計	15		418,053,563円
負債及び正味財産合計 5欄(11欄+15欄と同額)	16		514,548,518円

2. 遊休財産額の保有上限額(=公益目的事業の実施に要した費用の額に準ずる額)の計算

損益計算書上の公益目的事業に係る事業費の額	17	306,789,223円
商品等の原価を予め費用計上していない場合のみ商品等譲渡に係る原価相当額	18	0円
特定費用準備資金の公益実施費用額への算入額(別表C(5)から転記(公益目的事業の場合のみ))	19	2,112,400円
計 (17欄+18欄+19欄)	20	308,901,623円

公益実施費用額から控除する引当金の取崩	21	
財産の譲渡損、評価損等の額	22	0円
特定費用準備資金の公益実施費用額への算入額(別表C(5)から転記(公益目的事業の場合のみ))	23	
控除額計 (21欄+22欄+23欄)	24	0円

3. 遊休財産額の計算

資産 5欄	25	514,548,518円
負債 11欄	26	96,494,955円
一般社団・財団法人法第131条の基金 12欄	27	0円

控除対象財産の額 2欄	28	233,303,848円
対応負債の額 39欄	29	0円
遊休財産額 25欄-26欄-27欄-28欄+29欄	30	184,749,715円

4. 対応負債の額の計算(次の2つの方法のうちいずれかを選択し、○を記入して下さい。)

公益法人認定法施行規則第22条第7項の方法

公益法人認定法施行規則第22条第7項の方法			
控除対象財産の額 2欄	31	233,303,848円	
控除対象財産に直接対応する負債の額 7欄	32	0円	
指定正味財産の額 13欄	33	0円	
31欄-32欄-33欄	34	233,303,848円	
引当金勘定の合計額 9欄	35	29,486,000円	
各資産に直接対応する負債の額 6欄+7欄+8欄	36	67,008,955円	
その他の負債の額 10欄(11欄-35欄-36欄と同額)	37	0円	
一般正味財産の額 14欄(5欄-11欄-12欄-13欄と同額)	38	418,053,563円	
対応負債の額 32欄+34欄×37欄/(37欄+38欄)	39	0円	

公益法人認定法施行規則第22条第8項の方法

公益法人認定法施行規則第22条第8項の方法			
控除対象財産の額 2欄又は28欄	31	233,303,848円	
指定正味財産の額 13欄	33	0円	
31欄-33欄	34	233,303,848円	
引当金勘定の合計額 9欄	35	29,486,000円	
その他負債の額 11欄-35欄	37	67,008,955円	
一般正味財産の額 14欄(5欄-11欄-12欄-13欄と同額)	38	418,053,563円	
対応負債の額 34欄×37欄/(37欄+38欄)	39	32,229,757円	

【判定結果】

遊休財産額の保有上限額 20欄-24欄	40	308,901,623円
遊休財産額 30欄	41	184,749,715円
遊休財産額の保有上限額の超過の有無	42	適合