

# 貸借対照表

令和 7 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        | 158,122,801   | 122,369,200   | 35,753,601  |
| 未収金         | 31,107,968    | 19,720,366    | 11,387,602  |
| 前払金         | 0             | 23,760        | △ 23,760    |
| 立替金         | 66,400        | 5,700         | 60,700      |
| 前払費用        | 2,158,710     | 2,635,262     | △ 476,552   |
| 流動資産合計      | 191,455,879   | 144,754,288   | 46,701,591  |
| 2. 固定資産     |               |               |             |
| (2) 特定資産    |               |               |             |
| 退職給付引当資産    | 17,524,000    | 20,960,000    | △ 3,436,000 |
| 周年記念事業引当資産  | 1,243,000     | 1,043,000     | 200,000     |
| 減価償却引当資産    | 70,000,000    | 70,000,000    | 0           |
| 会館修繕引当資産    | 39,000,000    | 33,000,000    | 6,000,000   |
| 特定資産合計      | 127,767,000   | 125,003,000   | 2,764,000   |
| (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    | 15,910,599    | 0           |
| 構築物         | 196,500       | 196,500       | 0           |
| 診療設備        | 22,718,144    | 22,718,144    | 0           |
| 什器備品        | 17,613,806    | 17,077,996    | 535,810     |
| 土地          | 141,500,000   | 141,500,000   | 0           |
| ソフトウェア      | 2,279,955     | 1,718,955     | 561,000     |
| 減価償却累計額     | △ 142,597,300 | △ 136,931,596 | △ 5,665,704 |
| 電話加入権       | 284,677       | 284,677       | 0           |
| その他固定資産合計   | 194,835,135   | 199,404,029   | △ 4,568,894 |
| 固定資産合計      | 322,602,135   | 324,407,029   | △ 1,804,894 |
| 資産合計        | 514,058,014   | 469,161,317   | 44,896,697  |
| II 負債の部     |               |               |             |
| 1. 流動負債     |               |               |             |
| 買掛金         | 1,527,763     | 538,534       | 989,229     |
| 未払金         | 31,340,328    | 5,624,828     | 25,715,500  |
| 未払費用        | 42,172,813    | 29,700,230    | 12,472,583  |
| 預り金         | 542,700       | 1,149,240     | △ 606,540   |

| 科 目           | 当年度            | 前年度            | 増 減          |
|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 仮受金           | 1,000          | 0              | 1,000        |
| 未払法人税等        | 70,000         | 70,000         | 0            |
| 未払消費税等        | 3,252,800      | 3,937,800      | △ 685,000    |
| 流動負債合計        | 78,907,404     | 41,020,632     | 37,886,772   |
| 2. 固定負債       |                |                |              |
| 退職給付引当金       | 17,524,000     | 20,960,000     | △ 3,436,000  |
| 固定負債合計        | 17,524,000     | 20,960,000     | △ 3,436,000  |
| 負債合計          | 96,431,404     | 61,980,632     | 34,450,772   |
| 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     | 417,626,610    | 407,180,685    | 10,445,925   |
| (うち特定資産への充当額) | ( 110,243,000) | ( 104,043,000) | ( 6,200,000) |
| 正味財産合計        | 417,626,610    | 407,180,685    | 10,445,925   |
| 負債及び正味財産合計    | 514,058,014    | 469,161,317    | 44,896,697   |

# 正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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         |                |                |               |
| 特定資産運用益          | [ 5,534]       | [ 0]           | [ 5,534]      |
| 特定資産受取利息         | 5,534          | 0              | 5,534         |
| 受取入会金            | [ 230,000]     | [ 140,000]     | [ 90,000]     |
| 受取入会金            | 230,000        | 140,000        | 90,000        |
| 受取会費             | [ 15,945,000]  | [ 16,250,000]  | [△ 305,000]   |
| 一種会員受取会費         | 14,000,000     | 14,360,000     | △ 360,000     |
| 二種会員受取会費         | 645,000        | 115,000        | 530,000       |
| 終身会員受取会費         | 1,300,000      | 1,775,000      | △ 475,000     |
| 事業収益             | [ 215,861,001] | [ 179,705,286] | [ 36,155,715] |
| 健口歯ブラシ事業収益       | 7,084,710      | 7,952,670      | △ 867,960     |
| 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      | 2,711,682      | 2,668,368      | 43,314        |
| 成人歯科健康診査事業収益     | 53,882,903     | 38,293,998     | 15,588,905    |
| 口腔がん検診事業収益       | 8,549,899      | 7,377,523      | 1,172,376     |
| 江戸川歯つらつチェック受託収益  | 36,745,750     | 29,054,844     | 7,690,906     |
| 妊婦歯科健診事業収益       | 11,085,920     | 10,001,740     | 1,084,180     |
| 保険窓口収益           | 5,573,601      | 4,872,861      | 700,740       |
| 保険振込収益           | 48,194,941     | 41,557,187     | 6,637,754     |
| 休日歯科応急診療受託収益     | 15,558,041     | 15,220,088     | 337,953       |
| 医療系雑収益           | 446,555        | 358,780        | 87,775        |
| 研修資料収益           | 0              | 69,000         | △ 69,000      |
| 節目健診事業収益         | 21,164,725     | 20,185,543     | 979,182       |
| フッ素洗口事業収益        | 449,260        | 0              | 449,260       |
| 育成室摂食嚥下指導収益      | 786,500        | 968,000        | △ 181,500     |
| 区立障害者施設歯科健診      | 3,103,030      | 601,200        | 2,501,830     |
| 受取補助金等           | [ 90,951,272]  | [ 90,963,872]  | [△ 12,600]    |
| 受取医学振興補助金        | 422,000        | 422,000        | 0             |
| 受取一般事業助成金        | 404,600        | 409,700        | △ 5,100       |
| 受取補助金            | 160,000        | 439,000        | △ 279,000     |
| 受取江戸川区障害者歯科診療補助金 | 89,964,672     | 89,693,172     | 271,500       |
| 受取負担金            | [ 28,818,570]  | [ 23,119,840]  | [ 5,698,730]  |

| 科 目         | 当年度            | 前年度            | 増 減            |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 受取健診整備負担金   | 19,218,000     | 13,660,000     | 5,558,000      |
| 受取会館維持管理料   | 714,000        | 718,000        | △ 4,000        |
| 受取保険運営協力金   | 8,886,570      | 8,741,840      | 144,730        |
| 雑収益         | [ 22,537,846]  | [ 19,220,783]  | [ 3,317,063]   |
| 団体事務取扱手数料収益 | 1,269,221      | 1,329,002      | △ 59,781       |
| 事務取扱手数料収益   | 18,264,600     | 13,960,826     | 4,303,774      |
| 受取利息        | 88,777         | 3,790          | 84,987         |
| 雑収益         | 2,915,248      | 3,927,165      | △ 1,011,917    |
| 経常収益計       | 374,349,223    | 329,399,781    | 44,949,442     |
| (2) 経常費用    |                |                |                |
| 事業費         | [ 348,796,516] | [ 314,677,524] | [ 34,118,992]  |
| 役員報酬        | 1,680,540      | 1,862,580      | △ 182,040      |
| 給料手当        | 107,558,064    | 100,791,656    | 6,766,408      |
| 支払報酬        | 1,988,983      | 1,899,618      | 89,365         |
| 賞与          | 8,372,497      | 7,330,083      | 1,042,414      |
| 退職給付費用      | 2,577,508      | 4,275,794      | △ 1,698,286    |
| 法定福利費       | 9,549,178      | 8,160,724      | 1,388,454      |
| 福利厚生費       | 3,435,693      | 3,387,272      | 48,421         |
| 旅費交通費       | 12,138,306     | 11,190,037     | 948,269        |
| 通信運搬費       | 4,222,639      | 4,577,311      | △ 354,672      |
| 減価償却費       | 4,260,833      | 4,620,499      | △ 359,666      |
| 消耗品費        | 7,504,743      | 5,862,023      | 1,642,720      |
| 修繕費         | 1,460,969      | 2,278,184      | △ 817,215      |
| 印刷製本費       | 2,171,932      | 2,921,882      | △ 749,950      |
| 事務費         | 1,467,785      | 1,524,800      | △ 57,015       |
| 調査研究費       | 520,230        | 530,400        | △ 10,170       |
| 光熱水料費       | 2,749,119      | 2,589,059      | 160,060        |
| 賃借料         | 1,600,730      | 985,750        | 614,980        |
| 保険料         | 680,156        | 812,497        | △ 132,341      |
| 保守管理費       | 12,214,611     | 13,923,091     | △ 1,708,480    |
| 渉外費         | 852,350        | 1,116,283      | △ 263,933      |
| 租税公課        | 9,362,424      | 7,742,093      | 1,620,331      |
| 委託費         | 136,046,775    | 111,225,427    | 24,821,348     |
| リース料        | 8,183,089      | 9,336,443      | △ 1,153,354    |
| 衛生費         | 1,560,207      | 1,438,008      | 122,199        |
| 広告宣伝費       | 75,000         | 0              | 75,000         |
| 歯科材料・医薬品費   | 6,208,679      | 3,938,872      | 2,269,807      |
| 雑費          | 353,476        | 357,138        | △ 3,662        |
| 管理費         | [ 15,036,752]  | [ 25,525,135]  | [△ 10,488,383] |

| 科 目             | 当年度         | 前年度          | 増 減         |
|-----------------|-------------|--------------|-------------|
| 役員報酬            | 2,819,460   | 2,842,420    | △ 22,960    |
| 給料手当            | 1,868,839   | 7,030,658    | △ 5,161,819 |
| 支払報酬            | 77,959      | 0            | 77,959      |
| 賞与              | 209,113     | 187,717      | 21,396      |
| 退職給付費用          | 47,492      | 44,206       | 3,286       |
| 法定福利費           | 1,069,257   | 1,154,041    | △ 84,784    |
| 福利厚生費           | 138,536     | 144,487      | △ 5,951     |
| 会議費             | 56,586      | 84,714       | △ 28,128    |
| 旅費交通費           | 446,941     | 2,447,648    | △ 2,000,707 |
| 通信運搬費           | 222,555     | 260,105      | △ 37,550    |
| 減価償却費           | 1,404,871   | 1,210,360    | 194,511     |
| 消耗品費            | 144,069     | 126,773      | 17,296      |
| 修繕費             | 306,592     | 707,765      | △ 401,173   |
| 印刷製本費           | 108,668     | 1,031,445    | △ 922,777   |
| 事務費             | 2,239,715   | 2,210,850    | 28,865      |
| 調査研究費           | 30,800      | 49,830       | △ 19,030    |
| 光熱水料費           | 220,109     | 208,580      | 11,529      |
| 慶弔費             | 16,500      | 705,070      | △ 688,570   |
| 賃借料             | 120,000     | 60,000       | 60,000      |
| 保険料             | 54,764      | 66,743       | △ 11,979    |
| 保守管理費           | 1,087,008   | 1,198,291    | △ 111,283   |
| 諸謝金             | 550,000     | 550,000      | 0           |
| 渉外費             | 1,156,870   | 1,816,693    | △ 659,823   |
| 租税公課            | 202,826     | 167,407      | 35,419      |
| 委託費             | 43,590      | 21,880       | 21,710      |
| リース料            | 70,382      | 70,382       | 0           |
| 衛生費             | 49,205      | 37,303       | 11,902      |
| 支払寄附金           | 0           | 1,000,000    | △ 1,000,000 |
| 広告宣伝費           | 100,000     | 0            | 100,000     |
| 雑費              | 174,045     | 89,767       | 84,278      |
| 経常費用計           | 363,833,268 | 340,202,659  | 23,630,609  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 10,515,955  | △ 10,802,878 | 21,318,833  |
| 評価損益等計          | 0           | 0            | 0           |
| 当期経常増減額         | 10,515,955  | △ 10,802,878 | 21,318,833  |
| 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           |

| 科 目            | 当年度         | 前年度          | 増 減          |
|----------------|-------------|--------------|--------------|
| 当期経常外増減額       | 0           | 0            | 0            |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 10,515,955  | △ 10,802,878 | 21,318,833   |
| 法人税・住民税及び事業税   | [ 70,030]   | [ 70,000]    | [ 30]        |
| 当期一般正味財産増減額    | 10,445,925  | △ 10,872,878 | 21,318,803   |
| 一般正味財産期首残高     | 407,180,685 | 418,053,563  | △ 10,872,878 |
| 一般正味財産期末残高     | 417,626,610 | 407,180,685  | 10,445,925   |
| 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     | 417,626,610 | 407,180,685  | 10,445,925   |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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<br>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          |              |               |
| 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         | [ 4,976       | [ 0     | [ 0         | [ 0         | [ 558        | [ 5,534       |
| 特定資産受取利息        | 4,976         | 0       | 0           | 0           | 558          | 5,534         |
| 受取入会金           | [ 23,000      | [ 0     | [ 11,500    | [ 11,500    | [ 195,500    | [ 230,000     |
| 受取入会金           | 23,000        | 0       | 11,500      | 11,500      | 195,500      | 230,000       |
| 受取会費            | [ 1,598,500   | [ 0     | [ 799,250   | [ 799,250   | [ 13,547,250 | [ 15,945,000  |
| 一種会員受取会費        | 1,404,000     | 0       | 702,000     | 702,000     | 11,894,000   | 14,000,000    |
| 二種会員受取会費        | 64,500        | 0       | 32,250      | 32,250      | 548,250      | 645,000       |
| 終身会員受取会費        | 130,000       | 0       | 65,000      | 65,000      | 1,105,000    | 1,300,000     |
| 事業収益            | [ 215,337,517 | [ 0     | [ 523,484   | [ 523,484   | [ 0          | [ 215,861,001 |
| 健口歯ブラシ事業収益      | 7,084,710     | 0       | 0           | 0           | 0            | 7,084,710     |
| 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     | 2,711,682     | 0       | 0           | 0           | 0            | 2,711,682     |
| 成人歯科健康診査事業収益    | 53,882,903    | 0       | 0           | 0           | 0            | 53,882,903    |
| 口腔がん検診事業収益      | 8,549,899     | 0       | 0           | 0           | 0            | 8,549,899     |
| 江戸川歯つつチェック受託収益  | 36,745,750    | 0       | 0           | 0           | 0            | 36,745,750    |
| 妊婦歯科健診事業収益      | 11,085,920    | 0       | 0           | 0           | 0            | 11,085,920    |
| 保険窓口収益          | 5,573,601     | 0       | 0           | 0           | 0            | 5,573,601     |
| 保険振込収益          | 48,194,941    | 0       | 0           | 0           | 0            | 48,194,941    |
| 休日歯科応急診療受託収益    | 15,558,041    | 0       | 0           | 0           | 0            | 15,558,041    |
| 医療系雑収益          | 446,555       | 0       | 0           | 0           | 0            | 446,555       |
| 節目健診事業収益        | 21,164,725    | 0       | 0           | 0           | 0            | 21,164,725    |
| フッ素洗口事業収益       | 449,260       | 0       | 0           | 0           | 0            | 449,260       |
| 育成室摂食嚥下指導収益     | 786,500       | 0       | 0           | 0           | 0            | 786,500       |
| 区立障害者施設歯科健診     | 3,103,030     | 0       | 0           | 0           | 0            | 3,103,030     |
| 受取補助金等          | [ 88,558,008  | [ 0     | [ 0         | [ 0         | [ 2,393,264  | [ 90,951,272  |
| 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       | 404,600       | 0       | 0           | 0           | 0            | 404,600       |
| 受取補助金           | 160,000       | 0       | 0           | 0           | 0            | 160,000       |
| 受取江戸川区障害者歯科診療補助 | 87,571,408    | 0       | 0           | 0           | 2,393,264    | 89,964,672    |
| 受取負担金           | [ 19,595,064  | [ 0     | [ 6,105,315 | [ 6,105,315 | [ 3,118,191  | [ 28,818,570  |

| 科目          | 公益目的事業<br>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          |             |               |
| 受取健診整備負担金   | 19,218,000    | 0           | 0           | 0           | 0           | 19,218,000    |
| 受取会館維持管理料   | 377,064       | 0           | 105,315     | 105,315     | 231,621     | 714,000       |
| 受取保険運営協力金   | 0             | 0           | 6,000,000   | 6,000,000   | 2,886,570   | 8,886,570     |
| 雑収益         | [ 18,760,775  | [ 1,269,221 | [ 747,275   | [ 2,016,496 | [ 1,760,575 | [ 22,537,846  |
| 団体事務取扱手数料収益 | 0             | 1,269,221   | 0           | 1,269,221   | 0           | 1,269,221     |
| 事務取扱手数料収益   | 18,264,600    | 0           | 0           | 0           | 0           | 18,264,600    |
| 受取利息        | 13,503        | 0           | 0           | 0           | 75,274      | 88,777        |
| 雑収益         | 482,672       | 0           | 747,275     | 747,275     | 1,685,301   | 2,915,248     |
| 経常収益計       | 343,877,840   | 1,269,221   | 8,186,824   | 9,456,045   | 21,015,338  | 374,349,223   |
| (2) 経常費用    |               |             |             |             |             |               |
| 事業費         | [ 340,086,621 | [ 585,705   | [ 8,124,190 | [ 8,709,895 | [ 0         | [ 348,796,516 |
| 役員報酬        | 1,445,760     | 0           | 234,780     | 234,780     | 0           | 1,680,540     |
| 給料手当        | 105,986,045   | 68,349      | 1,503,670   | 1,572,019   | 0           | 107,558,064   |
| 支払報酬        | 1,855,339     | 0           | 133,644     | 133,644     | 0           | 1,988,983     |
| 賞与          | 7,984,625     | 16,864      | 371,008     | 387,872     | 0           | 8,372,497     |
| 退職給付費用      | 2,489,418     | 3,830       | 84,260      | 88,090      | 0           | 2,577,508     |
| 法定福利費       | 9,265,052     | 12,353      | 271,773     | 284,126     | 0           | 9,549,178     |
| 福利厚生費       | 571,480       | 1,970       | 2,862,243   | 2,864,213   | 0           | 3,435,693     |
| 旅費交通費       | 11,137,166    | 35,701      | 965,439     | 1,001,140   | 0           | 12,138,306    |
| 通信運搬費       | 3,949,211     | 87,189      | 186,239     | 273,428     | 0           | 4,222,639     |
| 減価償却費       | 3,731,815     | 0           | 529,018     | 529,018     | 0           | 4,260,833     |
| 消耗品費        | 7,356,404     | 14,127      | 134,212     | 148,339     | 0           | 7,504,743     |
| 修繕費         | 1,368,987     | 0           | 91,982      | 91,982      | 0           | 1,460,969     |
| 印刷製本費       | 2,090,770     | 15,831      | 65,331      | 81,162      | 0           | 2,171,932     |
| 事務費         | 1,467,785     | 0           | 0           | 0           | 0           | 1,467,785     |
| 調査研究費       | 492,730       | 0           | 27,500      | 27,500      | 0           | 520,230       |
| 光熱水料費       | 2,724,307     | 12,406      | 12,406      | 24,812      | 0           | 2,749,119     |
| 賃借料         | 1,404,530     | 0           | 196,200     | 196,200     | 0           | 1,600,730     |
| 保険料         | 665,100       | 7,528       | 7,528       | 15,056      | 0           | 680,156       |
| 保守管理費       | 11,902,447    | 156,082     | 156,082     | 312,164     | 0           | 12,214,611    |
| 渉外費         | 722,350       | 0           | 130,000     | 130,000     | 0           | 852,350       |
| 租税公課        | 9,173,464     | 94,480      | 94,480      | 188,960     | 0           | 9,362,424     |
| 委託費         | 136,046,775   | 0           | 0           | 0           | 0           | 136,046,775   |
| リース料        | 8,077,517     | 52,786      | 52,786      | 105,572     | 0           | 8,183,089     |
| 衛生費         | 1,552,537     | 3,835       | 3,835       | 7,670       | 0           | 1,560,207     |
| 広告宣伝費       | 75,000        | 0           | 0           | 0           | 0           | 75,000        |
| 歯科材料・医薬品費   | 6,208,679     | 0           | 0           | 0           | 0           | 6,208,679     |



| 科目              | 公益目的事業<br>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        |              |              |
| 雑費              | 341,328      | 2,374   | 9,774     | 12,148    | 0            | 353,476      |
| 管理費             | [ 0          | [ 0     | [ 0       | [ 0       | [ 15,036,752 | [ 15,036,752 |
| 役員報酬            | 0            | 0       | 0         | 0         | 2,819,460    | 2,819,460    |
| 給料手当            | 0            | 0       | 0         | 0         | 1,868,839    | 1,868,839    |
| 支払報酬            | 0            | 0       | 0         | 0         | 77,959       | 77,959       |
| 賞与              | 0            | 0       | 0         | 0         | 209,113      | 209,113      |
| 退職給付費用          | 0            | 0       | 0         | 0         | 47,492       | 47,492       |
| 法定福利費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 1,069,257    | 1,069,257    |
| 福利厚生費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 138,536      | 138,536      |
| 会議費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 56,586       | 56,586       |
| 旅費交通費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 446,941      | 446,941      |
| 通信運搬費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 222,555      | 222,555      |
| 減価償却費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 1,404,871    | 1,404,871    |
| 消耗品費            | 0            | 0       | 0         | 0         | 144,069      | 144,069      |
| 修繕費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 306,592      | 306,592      |
| 印刷製本費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 108,668      | 108,668      |
| 事務費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 2,239,715    | 2,239,715    |
| 調査研究費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 30,800       | 30,800       |
| 光熱水料費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 220,109      | 220,109      |
| 慶弔費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 16,500       | 16,500       |
| 賃借料             | 0            | 0       | 0         | 0         | 120,000      | 120,000      |
| 保険料             | 0            | 0       | 0         | 0         | 54,764       | 54,764       |
| 保守管理費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 1,087,008    | 1,087,008    |
| 諸謝金             | 0            | 0       | 0         | 0         | 550,000      | 550,000      |
| 渉外費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 1,156,870    | 1,156,870    |
| 租税公課            | 0            | 0       | 0         | 0         | 202,826      | 202,826      |
| 委託費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 43,590       | 43,590       |
| リース料            | 0            | 0       | 0         | 0         | 70,382       | 70,382       |
| 衛生費             | 0            | 0       | 0         | 0         | 49,205       | 49,205       |
| 広告宣伝費           | 0            | 0       | 0         | 0         | 100,000      | 100,000      |
| 雑費              | 0            | 0       | 0         | 0         | 174,045      | 174,045      |
| 経常費用計           | 340,086,621  | 585,705 | 8,124,190 | 8,709,895 | 15,036,752   | 363,833,268  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 3,791,219    | 683,516 | 62,634    | 746,150   | 5,978,586    | 10,515,955   |
| 評価損益等計          | 0            | 0       | 0         | 0         | 0            | 0            |
| 当期経常増減額         | 3,791,219    | 683,516 | 62,634    | 746,150   | 5,978,586    | 10,515,955   |
| 2. 経常外増減の部      |              |         |           |           |              |              |
| (1) 経常外収益       |              |         |           |           |              |              |

| 科目              | 公益目的事業<br>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          |             |             |
| 経常外収益計          | 0            | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (2) 経常外費用       |              |            |             |             |             |             |
| 経常外費用計          | 0            | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常外増減額        | 0            | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 他会計振替前当期一般正味財産増 | 3,791,219    | 683,516    | 62,634      | 746,150     | 5,978,586   | 10,515,955  |
| 他会計振替額          | [ 329,133    | [△ 329,133 | [ 0         | [△ 329,133  | [ 0         | [ 0         |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 4,120,352    | 354,383    | 62,634      | 417,017     | 5,978,586   | 10,515,955  |
| 法人税・住民税及び事業税    | [ 0          | [ 70,000   | [ 0         | [ 70,000    | [ 30        | [ 70,030    |
| 当期一般正味財産増減額     | 4,120,352    | 284,383    | 62,634      | 347,017     | 5,978,556   | 10,445,925  |
| 一般正味財産期首残高      | 63,497,008   | 960,241    | △ 9,845,827 | △ 8,885,586 | 352,569,263 | 407,180,685 |
| 一般正味財産期末残高      | 67,617,360   | 1,244,624  | △ 9,783,193 | △ 8,538,569 | 358,547,819 | 417,626,610 |
| 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      | 67,617,360   | 1,244,624  | △ 9,783,193 | △ 8,538,569 | 358,547,819 | 417,626,610 |

# 貸借対照表

令和 7 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        | 102,069,381   | 93,373,863    | 8,695,518   |
| 現金          | 1,203,736     | 830,380       | 373,356     |
| 小口現金        | 30,000        | 30,000        | 0           |
| 普通預金        | 80,688,160    | 72,366,371    | 8,321,789   |
| 定期預金        | 20,147,485    | 20,147,112    | 373         |
| 未収金         | 19,684,518    | 12,681,070    | 7,003,448   |
| 立替金         | 60,500        | 0             | 60,500      |
| 前払費用        | 2,134,620     | 2,635,262     | △ 500,642   |
| 流動資産合計      | 123,949,019   | 108,690,195   | 15,258,824  |
| 2. 固定資産     |               |               |             |
| (2) 特定資産    |               |               |             |
| 退職給付引当資産    | 4,800,000     | 4,034,000     | 766,000     |
| 周年記念事業引当資産  | 1,243,000     | 1,043,000     | 200,000     |
| 減価償却引当資産    | 70,000,000    | 70,000,000    | 0           |
| 会館修繕引当資産    | 39,000,000    | 33,000,000    | 6,000,000   |
| 特定資産合計      | 115,043,000   | 108,077,000   | 6,966,000   |
| (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       | 196,500       | 0           |
| 診療設備        | 19,859,884    | 19,859,884    | 0           |
| 什器備品        | 14,001,222    | 14,001,222    | 0           |
| 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     | △ 136,867,944 | △ 132,716,242 | △ 4,151,702 |
| 電話加入権       | 284,677       | 284,677       | 0           |
| その他固定資産合計   | 186,184,388   | 190,336,090   | △ 4,151,702 |
| 固定資産合計      | 301,227,388   | 298,413,090   | 2,814,298   |
| 資産合計        | 425,176,407   | 407,103,285   | 18,073,122  |
| II 負債の部     |               |               |             |
| 1. 流動負債     |               |               |             |
| 未払費用        | 31,971,733    | 21,347,354    | 10,624,379  |

| 科 目           | 当年度            | 前年度            | 増 減          |
|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 預り金           | 87,679         | 129,756        | △ 42,077     |
| 仮受金           | 1,000          | 0              | 1,000        |
| 未払法人税等        | 70,000         | 70,000         | 0            |
| 未払消費税等        | 3,252,800      | 3,937,800      | △ 685,000    |
| 流動負債合計        | 35,383,212     | 25,484,910     | 9,898,302    |
| 2. 固定負債       |                |                |              |
| 退職給付引当金       | 4,800,000      | 4,034,000      | 766,000      |
| 固定負債合計        | 4,800,000      | 4,034,000      | 766,000      |
| 負債合計          | 40,183,212     | 29,518,910     | 10,664,302   |
| 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     | 384,993,195    | 377,584,375    | 7,408,820    |
| (うち特定資産への充当額) | ( 110,243,000) | ( 104,043,000) | ( 6,200,000) |
| 正味財産合計        | 384,993,195    | 377,584,375    | 7,408,820    |
| 負債及び正味財産合計    | 425,176,407    | 407,103,285    | 18,073,122   |

# 予算対比正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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            | [ 155,699,662] | [ 161,377,125] | [△ 5,677,463] |
| 健口歯ブラシ事業収益      | 9,114,000      | 7,084,710      | 2,029,290     |
| 区立保育園健診事業収益     | 3,227,136      | 2,711,682      | 515,454       |
| 成人歯科健康診査事業収益    | 42,078,000     | 53,882,903     | △ 11,804,903  |
| 口腔がん検診事業収益      | 14,081,100     | 8,549,899      | 5,531,201     |
| 江戸川歯つらつチェック受託収益 | 33,442,500     | 36,745,750     | △ 3,303,250   |
| 妊婦歯科健診事業収益      | 14,360,000     | 11,085,920     | 3,274,080     |
| 保険窓口収益          | 989,800        | 960,000        | 29,800        |
| 保険振込収益          | 2,840,040      | 3,135,760      | △ 295,720     |
| 休日歯科応急診療受託収益    | 14,915,686     | 15,558,041     | △ 642,355     |
| 医療系雑収益          | 0              | 48,475         | △ 48,475      |
| 節目健診事業収益        | 20,651,400     | 21,164,725     | △ 513,325     |
| フッ素洗口事業収益       | 0              | 449,260        | △ 449,260     |
| 受取補助金等          | [ 842,000]     | [ 986,600]     | [△ 144,600]   |
| 受取医学振興補助金       | 422,000        | 422,000        | 0             |
| 受取一般事業助成金       | 420,000        | 404,600        | 15,400        |
| 受取補助金           | 0              | 160,000        | △ 160,000     |
| 受取負担金           | [ 15,600,000]  | [ 19,218,000]  | [△ 3,618,000] |
| 受取健診整備負担金       | 15,600,000     | 19,218,000     | △ 3,618,000   |
| 雑収益             | [ 16,645,000]  | [ 18,464,120]  | [△ 1,819,120] |
| 事務取扱手数料収益       | 16,565,000     | 18,264,600     | △ 1,699,600   |
| 雑収益             | 80,000         | 199,520        | △ 119,520     |
| 経常収益計           | 188,786,662    | 200,045,845    | △ 11,259,183  |
| (2) 経常費用        |                |                |               |
| 事業費             | [ 156,672,905] | [ 155,464,521] | [ 1,208,384]  |
| 給料手当            | 12,472,273     | 12,371,224     | 101,049       |
| 支払報酬            | 1,030,000      | 728,023        | 301,977       |
| 福利厚生費           | 63,000         | 106,354        | △ 43,354      |
| 旅費交通費           | 2,278,200      | 584,600        | 1,693,600     |
| 通信運搬費           | 149,460        | 121,060        | 28,400        |
| 減価償却費           | 506,772        | 564,236        | △ 57,464      |

| 科 目             | 予算額         | 決算額         | 差 異          |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 消耗什器備品費         | 450,000     | 0           | 450,000      |
| 消耗品費            | 3,751,000   | 3,244,117   | 506,883      |
| 修繕費             | 320,000     | 11,550      | 308,450      |
| 印刷製本費           | 1,137,400   | 707,959     | 429,441      |
| 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             | 247,000     | 229,640     | 17,360       |
| 保険料             | 30,000      | 24,100      | 5,900        |
| 保守管理費           | 513,580     | 676,680     | △ 163,100    |
| 渉外費             | 1,185,000   | 722,350     | 462,650      |
| 租税公課            | 20,000      | 20,450      | △ 450        |
| 委託費             | 130,459,220 | 133,878,479 | △ 3,419,259  |
| リース料            | 660,000     | 483,317     | 176,683      |
| 衛生費             | 130,000     | 152,000     | △ 22,000     |
| 広告宣伝費           | 300,000     | 75,000      | 225,000      |
| 歯科材料・医薬品費       | 230,000     | 109,677     | 120,323      |
| 雑費              | 40,000      | 12,705      | 27,295       |
| 経常費用計           | 156,672,905 | 155,464,521 | 1,208,384    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 32,113,757  | 44,581,324  | △ 12,467,567 |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0            |
| 当期経常増減額         | 32,113,757  | 44,581,324  | △ 12,467,567 |
| 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     | 32,113,757  | 44,581,324  | △ 12,467,567 |
| 一般正味財産期首残高      | 22,623,554  | 22,623,554  | 0            |
| 一般正味財産期末残高      | 54,737,311  | 67,204,878  | △ 12,467,567 |
| 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      | 54,737,311  | 67,204,878  | △ 12,467,567 |

# 予算対比正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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            | [ 524,000]   | [ 523,484]   | [ 516]     |
| 国保事務受託事業収益      | 524,000      | 523,484      | 516        |
| 雑収益             | [ 2,351,500] | [ 2,016,496] | [ 335,004] |
| 団体事務取扱手数料収益     | 1,500,000    | 1,269,221    | 230,779    |
| 雑収益             | 851,500      | 747,275      | 104,225    |
| 経常収益計           | 2,875,500    | 2,539,980    | 335,520    |
| (2) 経常費用        |              |              |            |
| 事業費             | [ 4,112,600] | [ 3,754,859] | [ 357,741] |
| 支払報酬            | 280,000      | 133,644      | 146,356    |
| 福利厚生費           | 2,600,000    | 2,818,880    | △ 218,880  |
| 旅費交通費           | 500,200      | 180,000      | 320,200    |
| 通信運搬費           | 102,400      | 99,050       | 3,350      |
| 消耗品費            | 130,000      | 120,085      | 9,915      |
| 印刷製本費           | 110,000      | 49,500       | 60,500     |
| 調査研究費           | 30,000       | 27,500       | 2,500      |
| 賃借料             | 230,000      | 196,200      | 33,800     |
| 渉外費             | 130,000      | 130,000      | 0          |
| 経常費用計           | 4,112,600    | 3,754,859    | 357,741    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,237,100  | △ 1,214,879  | △ 22,221   |
| 評価損益等計          | 0            | 0            | 0          |
| 当期経常増減額         | △ 1,237,100  | △ 1,214,879  | △ 22,221   |
| 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     | △ 1,237,100  | △ 1,214,879  | △ 22,221   |
| 一般正味財産期首残高      | △ 8,207,086  | △ 8,207,086  | 0          |
| 一般正味財産期末残高      | △ 9,444,186  | △ 9,421,965  | △ 22,221   |
| II 指定正味財産増減の部   |              |              |            |

| 科 目         | 予算額         | 決算額         | 差 異      |
|-------------|-------------|-------------|----------|
| 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  | △ 9,444,186 | △ 9,421,965 | △ 22,221 |



# 予算対比正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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     |               |               |               |
| 特定資産運用益      | [ 0]          | [ 558]        | [△ 558]       |
| 特定資産受取利息     | 0             | 558           | △ 558         |
| 受取入会金        | [ 90,000]     | [ 230,000]    | [△ 140,000]   |
| 受取入会金        | 90,000        | 230,000       | △ 140,000     |
| 受取会費         | [ 15,945,000] | [ 15,945,000] | [ 0]          |
| 一種会員受取会費     | 13,920,000    | 14,000,000    | △ 80,000      |
| 二種会員受取会費     | 130,000       | 645,000       | △ 515,000     |
| 終身会員受取会費     | 1,895,000     | 1,300,000     | 595,000       |
| 受取負担金        | [ 9,720,000]  | [ 9,600,570]  | [ 119,430]    |
| 受取会館維持管理料    | 720,000       | 714,000       | 6,000         |
| 受取保険運営協力金    | 9,000,000     | 8,886,570     | 113,430       |
| 雑収益          | [ 750,000]    | [ 1,760,575]  | [△ 1,010,575] |
| 受取利息         | 30,000        | 75,274        | △ 45,274      |
| 雑収益          | 720,000       | 1,685,301     | △ 965,301     |
| 経常収益計        | 26,505,000    | 27,536,703    | △ 1,031,703   |
| (2) 経常費用     |               |               |               |
| 管理費          | [ 62,425,000] | [ 60,171,498] | [ 2,253,502]  |
| 役員報酬         | 4,500,000     | 4,500,000     | 0             |
| 給料手当         | 17,800,000    | 14,691,049    | 3,108,951     |
| 支払報酬         | 0             | 77,959        | △ 77,959      |
| 賞与           | 3,300,000     | 3,372,800     | △ 72,800      |
| 退職給付費用       | 710,000       | 766,000       | △ 56,000      |
| 法定福利費        | 3,400,000     | 2,470,667     | 929,333       |
| 福利厚生費        | 680,000       | 503,208       | 176,792       |
| 会議費          | 50,000        | 56,586        | △ 6,586       |
| 旅費交通費        | 5,500,000     | 7,140,364     | △ 1,640,364   |
| 通信運搬費        | 3,100,000     | 2,877,915     | 222,085       |
| 減価償却費        | 3,750,000     | 3,587,466     | 162,534       |
| 消耗什器備品費      | 50,000        | 0             | 50,000        |
| 消耗品費         | 500,000       | 470,942       | 29,058        |
| 修繕費          | 0             | 621,500       | △ 621,500     |

| 科 目             | 予算額          | 決算額          | 差 異         |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| 印刷製本費           | 680,000      | 569,523      | 110,477     |
| 事務費             | 2,100,000    | 2,088,850    | 11,150      |
| 調査研究費           | 0            | 30,800       | △ 30,800    |
| 光熱水料費           | 550,000      | 413,542      | 136,458     |
| 慶弔費             | 150,000      | 16,500       | 133,500     |
| 保険料             | 300,000      | 250,960      | 49,040      |
| 保守管理費           | 4,800,000    | 5,400,755    | △ 600,755   |
| 諸謝金             | 550,000      | 550,000      | 0           |
| 渉外費             | 1,200,000    | 1,156,870    | 43,130      |
| 租税公課            | 6,500,000    | 6,292,000    | 208,000     |
| 委託費             | 35,000       | 0            | 35,000      |
| リース料            | 1,650,000    | 1,759,560    | △ 109,560   |
| 衛生費             | 170,000      | 127,846      | 42,154      |
| 広告宣伝費           | 0            | 100,000      | △ 100,000   |
| 雑費              | 400,000      | 277,836      | 122,164     |
| 経常費用計           | 62,425,000   | 60,171,498   | 2,253,502   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 35,920,000 | △ 32,634,795 | △ 3,285,205 |
| 評価損益等計          | 0            | 0            | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 35,920,000 | △ 32,634,795 | △ 3,285,205 |
| 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           |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | △ 35,920,000 | △ 32,634,795 | △ 3,285,205 |
| 法人税・住民税及び事業税    | [ 0]         | [ 30]        | [△ 30]      |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 35,920,000 | △ 32,634,825 | △ 3,285,175 |
| 一般正味財産期首残高      | 363,846,407  | 363,846,407  | 0           |
| 一般正味財産期末残高      | 327,926,407  | 331,211,582  | △ 3,285,175 |
| 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      | 327,926,407  | 331,211,582  | △ 3,285,175 |

# 貸借対照表

令和 7 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        | 56,053,420  | 28,995,337  | 27,058,083  |
| 現金          | 141,500     | 141,500     | 0           |
| 小口現金        | 7,688       | 98,900      | △ 91,212    |
| 普通預金        | 55,904,232  | 28,754,937  | 27,149,295  |
| 未収金         | 11,423,450  | 7,039,296   | 4,384,154   |
| 前払金         | 0           | 23,760      | △ 23,760    |
| 立替金         | 5,900       | 5,700       | 200         |
| 前払費用        | 24,090      | 0           | 24,090      |
| 流動資産合計      | 67,506,860  | 36,064,093  | 31,442,767  |
| 2. 固定資産     |             |             |             |
| (2) 特定資産    |             |             |             |
| 退職給付引当資産    | 12,724,000  | 16,926,000  | △ 4,202,000 |
| 特定資産合計      | 12,724,000  | 16,926,000  | △ 4,202,000 |
| (3) その他固定資産 |             |             |             |
| 建物附属設備      | 7,348,259   | 7,348,259   | 0           |
| 診療設備        | 2,858,260   | 2,858,260   | 0           |
| 什器備品        | 3,612,584   | 3,076,774   | 535,810     |
| ソフトウェア      | 561,000     | 0           | 561,000     |
| 減価償却累計額     | △ 5,729,356 | △ 4,215,354 | △ 1,514,002 |
| その他固定資産合計   | 8,650,747   | 9,067,939   | △ 417,192   |
| 固定資産合計      | 21,374,747  | 25,993,939  | △ 4,619,192 |
| 資産合計        | 88,881,607  | 62,058,032  | 26,823,575  |
| II 負債の部     |             |             |             |
| 1. 流動負債     |             |             |             |
| 買掛金         | 1,527,763   | 538,534     | 989,229     |
| 未払金         | 31,340,328  | 5,624,828   | 25,715,500  |
| 未払費用        | 10,201,080  | 8,352,876   | 1,848,204   |
| 預り金         | 455,021     | 1,019,484   | △ 564,463   |
| 流動負債合計      | 43,524,192  | 15,535,722  | 27,988,470  |
| 2. 固定負債     |             |             |             |
| 退職給付引当金     | 12,724,000  | 16,926,000  | △ 4,202,000 |
| 固定負債合計      | 12,724,000  | 16,926,000  | △ 4,202,000 |

| 科 目        | 当年度        | 前年度        | 増 減        |
|------------|------------|------------|------------|
| 負債合計       | 56,248,192 | 32,461,722 | 23,786,470 |
| 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  | 32,633,415 | 29,596,310 | 3,037,105  |
| 正味財産合計     | 32,633,415 | 29,596,310 | 3,037,105  |
| 負債及び正味財産合計 | 88,881,607 | 62,058,032 | 26,823,575 |

# 予算対比正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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           | [ 121,305,000] | [ 89,964,672] | [ 31,340,328] |
| 受取江戸川区障害者歯科診療補助金 | 121,305,000    | 89,964,672    | 31,340,328    |
| 経常収益計            | 121,305,000    | 89,964,672    | 31,340,328    |
| (2) 経常費用         |                |               |               |
| 事業費              | [ 101,483,000] | [ 74,368,853] | [ 27,114,147] |
| 給料手当             | 78,818,000     | 51,195,307    | 27,622,693    |
| 支払報酬             | 580,000        | 322,973       | 257,027       |
| 賞与               | 5,339,000      | 5,208,810     | 130,190       |
| 法定福利費            | 7,769,000      | 7,206,049     | 562,951       |
| 福利厚生費            | 23,000         | 21,753        | 1,247         |
| 旅費交通費            | 202,000        | 1,619,548     | △ 1,417,548   |
| 消耗品費             | 628,000        | 1,145,367     | △ 517,367     |
| 修繕費              | 550,000        | 82,251        | 467,749       |
| 印刷製本費            | 115,000        | 18,355        | 96,645        |
| 調査研究費            | 137,000        | 215,730       | △ 78,730      |
| 賃借料              | 0              | 47,550        | △ 47,550      |
| 保険料              | 13,000         | 12,600        | 400           |
| 保守管理費            | 301,000        | 415,200       | △ 114,200     |
| 委託費              | 38,000         | 8,630         | 29,370        |
| リース料             | 5,934,000      | 6,010,594     | △ 76,594      |
| 衛生費              | 979,000        | 833,536       | 145,464       |
| 雑費               | 57,000         | 4,600         | 52,400        |
| 管理費              | [ 19,822,000]  | [ 15,595,819] | [ 4,226,181]  |
| 給料手当             | 4,386,000      | 0             | 4,386,000     |
| 法定福利費            | 694,000        | 916,076       | △ 222,076     |
| 旅費交通費            | 48,000         | 4,240         | 43,760        |
| 通信運搬費            | 896,000        | 818,421       | 77,579        |
| 消耗品費             | 243,000        | 883,218       | △ 640,218     |
| 修繕費              | 880,000        | 1,052,260     | △ 172,260     |
| 印刷製本費            | 562,000        | 457,601       | 104,399       |
| 事務費              | 1,654,000      | 1,508,650     | 145,350       |

| 科 目             | 予算額         | 決算額        | 差 異        |
|-----------------|-------------|------------|------------|
| 光熱水料費           | 2,476,000   | 2,035,686  | 440,314    |
| 保険料             | 552,000     | 447,260    | 104,740    |
| 保守管理費           | 6,723,000   | 6,808,984  | △ 85,984   |
| 委託費             | 157,000     | 216,503    | △ 59,503   |
| 衛生費             | 551,000     | 440,920    | 110,080    |
| 雑費              | 0           | 6,000      | △ 6,000    |
| 経常費用計           | 121,305,000 | 89,964,672 | 31,340,328 |
| 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      | 0           | 0          | 0          |
| 一般正味財産期末残高      | 0           | 0          | 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      | 0           | 0          | 0          |

# 予算対比正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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     |               |               |               |
| 特定資産運用益      | [ 0]          | [ 4,976]      | [△ 4,976]     |
| 特定資産受取利息     | 0             | 4,976         | △ 4,976       |
| 事業収益         | [ 44,153,000] | [ 53,960,392] | [△ 9,807,392] |
| 保険窓口収益       | 4,148,000     | 4,613,601     | △ 465,601     |
| 保険振込収益       | 38,388,000    | 45,059,181    | △ 6,671,181   |
| 文書料収益        | 1,000         | 0             | 1,000         |
| 医療系雑収益       | 200,000       | 398,080       | △ 198,080     |
| 研修資料収益       | 100,000       | 0             | 100,000       |
| 育成室摂食嚥下指導収益  | 715,000       | 786,500       | △ 71,500      |
| 区立障害者施設歯科健診  | 601,000       | 3,103,030     | △ 2,502,030   |
| 雑収益          | [ 529,000]    | [ 296,655]    | [ 232,345]    |
| 受取利息         | 1,000         | 13,503        | △ 12,503      |
| 雑収益          | 528,000       | 283,152       | 244,848       |
| 経常収益計        | 44,682,000    | 54,262,023    | △ 9,580,023   |
| (2) 経常費用     |               |               |               |
| 事業費          | [ 44,032,000] | [ 48,649,774] | [△ 4,617,774] |
| 給料手当         | 26,190,000    | 31,169,323    | △ 4,979,323   |
| 支払報酬         | 510,000       | 804,343       | △ 294,343     |
| 退職給付費用       | 2,202,000     | 1,859,000     | 343,000       |
| 法定福利費        | 22,000        | 25,643        | △ 3,643       |
| 福利厚生費        | 342,000       | 118,924       | 223,076       |
| 旅費交通費        | 3,739,000     | 3,056,495     | 682,505       |
| 減価償却費        | 0             | 1,261,242     | △ 1,261,242   |
| 消耗品費         | 103,000       | 1,415,960     | △ 1,312,960   |
| 印刷製本費        | 220,000       | 477,662       | △ 257,662     |
| 調査研究費        | 470,000       | 266,000       | 204,000       |
| 賃借料          | 0             | 47,340        | △ 47,340      |
| 委託費          | 2,420,000     | 1,767,350     | 652,650       |
| 衛生費          | 0             | 55,110        | △ 55,110      |
| 支払助成金        | 720,000       | 0             | 720,000       |
| 歯科材料・医薬品費    | 5,500,000     | 6,099,002     | △ 599,002     |

| 科 目             | 予算額        | 決算額          | 差 異           |
|-----------------|------------|--------------|---------------|
| 雑費              | 1,594,000  | 226,380      | 1,367,620     |
| 管理費             | [ 650,000] | [ 2,575,144] | [△ 1,925,144] |
| 福利厚生費           | 0          | 5,110        | △ 5,110       |
| 通信運搬費           | 553,000    | 528,748      | 24,252        |
| 減価償却費           | 0          | 252,760      | △ 252,760     |
| 消耗品費            | 97,000     | 369,123      | △ 272,123     |
| 賃借料             | 0          | 1,200,000    | △ 1,200,000   |
| 委託費             | 0          | 219,403      | △ 219,403     |
| 経常費用計           | 44,682,000 | 51,224,918   | △ 6,542,918   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0          | 3,037,105    | △ 3,037,105   |
| 評価損益等計          | 0          | 0            | 0             |
| 当期経常増減額         | 0          | 3,037,105    | △ 3,037,105   |
| 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          | 3,037,105    | △ 3,037,105   |
| 一般正味財産期首残高      | 29,596,310 | 29,596,310   | 0             |
| 一般正味財産期末残高      | 29,596,310 | 32,633,415   | △ 3,037,105   |
| 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      | 29,596,310 | 32,633,415   | △ 3,037,105   |



# 総括表

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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          |                  |                  |                  |
| 特定資産運用益           | [ 558]           | [ 4, 976]        | [ 5, 534]        |
| 受取入会金             | [ 230, 000]      | [ 0]             | [ 230, 000]      |
| 受取会費              | [ 15, 945, 000]  | [ 0]             | [ 15, 945, 000]  |
| 事業収益              | [ 161, 900, 609] | [ 53, 960, 392]  | [ 215, 861, 001] |
| 受取補助金等            | [ 986, 600]      | [ 89, 964, 672]  | [ 90, 951, 272]  |
| 受取負担金             | [ 28, 818, 570]  | [ 0]             | [ 28, 818, 570]  |
| 雑収益               | [ 22, 241, 191]  | [ 296, 655]      | [ 22, 537, 846]  |
| 経常収益計             | 230, 122, 528    | 144, 226, 695    | 374, 349, 223    |
| (2) 経常費用          |                  |                  |                  |
| 事業費               | [ 210, 489, 786] | [ 138, 306, 730] | [ 348, 796, 516] |
| 管理費               | [ 12, 153, 892]  | [ 2, 882, 860]   | [ 15, 036, 752]  |
| 経常費用計             | 222, 643, 678    | 141, 189, 590    | 363, 833, 268    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 7, 478, 850      | 3, 037, 105      | 10, 515, 955     |
| 評価損益等計            | 0                | 0                | 0                |
| 当期経常増減額           | 7, 478, 850      | 3, 037, 105      | 10, 515, 955     |
| 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                |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 7, 478, 850      | 3, 037, 105      | 10, 515, 955     |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 7, 478, 850      | 3, 037, 105      | 10, 515, 955     |
| 法人税・住民税及び事業税      | [ 70, 030]       | [ 0]             | [ 70, 030]       |
| 当期一般正味財産増減額       | 7, 408, 820      | 3, 037, 105      | 10, 445, 925     |
| 一般正味財産期首残高        | 377, 584, 375    | 29, 596, 310     | 407, 180, 685    |
| 一般正味財産期末残高        | 384, 993, 195    | 32, 633, 415     | 417, 626, 610    |
| 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      | 384, 993, 195    | 32, 633, 415     | 417, 626, 610    |

財産目録

令和7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<br>本会会計<br>本会会計(休日診療)<br>本会会計(会館維持備蓄金)<br>口腔センター会計                                                                                                | 運営資金として                                                                                                                                                                                                                                       | [ 1,382,924 ]<br>920,952<br>304,716<br>8,068<br>149,188                                                                                                                      |
| 預金         | 普通預金<br>三菱東京UFJ銀行小岩支店<br>本会会計<br>本会会計(会館維持備蓄金)<br>本会会計(休日診療)<br>本会会計(訪問診療)<br>朝日信用金庫小岩支店<br>本会会計<br>本会会計(会館維持備蓄金)<br>みずほ銀行小岩支店<br>口腔センター会計<br>口腔センター会計 | 運営資金として                                                                                                                                                                                                                                       | [ 136,592,392 ]<br>( 67,340,905 )<br>9,920,276<br>9,168,928<br>48,251,451<br>250<br>( 13,347,255 )<br>7,349,044<br>5,998,211<br>( 55,904,232 )<br>32,874,294<br>23,029,938   |
|            | 定期預金<br>朝日信用金庫小岩支店<br>本会会計<br>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<br>将来の資産取得に充当するために積立て、<br>管理されている預金                                                                                                                                                                                          | [ 20,147,485 ]<br>( 20,147,485 )<br>10,002,376<br>10,145,109                                                                                                                 |
| 未収金        | 本会会計                                                                                                                                                   | 令和6年1、2、3月分の保険運営協力金<br>サポートセンター分<br>令和7年2、3月分の口腔がん個別健診<br>令和7年2、3月分の歯つらつチェック健診<br>令和7年1～3月分の妊婦健診<br>令和6年度分の健口歯ブラシ事業収益<br>区立保育園健診<br>フッ素洗口事業収益<br>障害者口腔ケア体制事業委託事務手数料<br>医療機関等物価高騰緊急対策支援金<br>令和7年2、3月分の診療報酬<br>令和7年2、3月分の診療報酬<br>障害者口腔ケア体制事業受託料 | [ 31,107,968 ]<br>2,197,700<br>1,985,000<br>1,663,486<br>6,363,726<br>3,295,875<br>591,690<br>2,711,682<br>37,675<br>480,000<br>150,000<br>207,684<br>8,320,420<br>3,103,030 |
| 立替金        | 本会会計<br>口腔センター会計<br>口腔センター会計                                                                                                                           | 資料立替<br>令和7年3月分訪問タクシー代<br>令和7年度健口歯ブラシ事業使用歯ブラシ代                                                                                                                                                                                                | [ 66,400 ]<br>60,500<br>5,900<br>2,158,710                                                                                                                                   |
| 前払費用       | 本会会計                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                              |
| 流動資産合計     |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               | 191,455,879                                                                                                                                                                  |
| (固定資産)     |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                              |
| 特定資産       |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               | [ 127,767,000 ]                                                                                                                                                              |
| 退職給付引当資産   | 退職給付引当預金<br>本会会計<br>口腔センター会計                                                                                                                           | 職員の退職金のため積立てている                                                                                                                                                                                                                               | ( 17,524,000 )<br>4,800,000<br>12,724,000                                                                                                                                    |
| 周年記念事業引当資産 | 周年記念事業引当預金<br>本会会計                                                                                                                                     | 周年事業目的のため積立てている                                                                                                                                                                                                                               | ( 1,243,000 )<br>1,243,000                                                                                                                                                   |
| 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<br>本会会計                                                                                                                                       | 会館の大規模修繕のため積立てている<br>(特定費用準備資金)                                                                                                                                                                                                               | ( 39,000,000 )<br>39,000,000                                                                                                                                                 |
| その他固定資産    |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               | [ 194,835,135 ]                                                                                                                                                              |
| 建物         | 551.69㎡<br>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<br>保有財産として公益目的事業に使用し、<br>14.75%を収益事業等、32.44%を法人会計で<br>使用している                                                                                                                                                            | 136,928,754                                                                                                                                                                  |
| 建物附属設備     | 本会会計<br>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<br>保有財産として公益目的事業に使用し、<br>14.75%を収益事業等、32.44%を法人会計で<br>使用している                                                                                                                                                            | ( 15,910,599 )<br>2,836,221<br>5,726,119                                                                                                                                     |
| 構築物        | 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                                                                                                                                                                                                                             | 7,348,259                                                                                                                                                                    |
| 診療設備       | 本会会計                                                                                                                                                   | 公益目的保有財産として使用している                                                                                                                                                                                                                             | ( 196,500 )                                                                                                                                                                  |
|            | 本会会計                                                                                                                                                   | 公益目的保有財産として使用している                                                                                                                                                                                                                             | ( 22,718,144 )                                                                                                                                                               |
|            | 口腔センター会計                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                               | 19,859,884                                                                                                                                                                   |
| 什器備品       | 口腔センター会計                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                               | 2,858,260                                                                                                                                                                    |
|            | 本会会計                                                                                                                                                   | 共用財産であり、うち71.10%を公益目的<br>保有財産として公益目的事業に使用し、<br>11.90%を収益事業等、17.00%を法人会計で<br>使用している                                                                                                                                                            | ( 17,613,806 )<br>9,795,772<br>3,690,887<br>886,344                                                                                                                          |
|            | 本会会計(会館維持備蓄金)<br>口腔センター会計                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                              |
|            | 本会会計(休日診療・災害警察)<br>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<br>公益目的保有財産として使用している                                                                                                                                                                                                        | 514,563<br>2,726,240                                                                                                                                                         |
| 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<br>保有財産として公益目的事業に使用し、<br>14.75%を収益事業等、32.44%を法人会計で<br>使用している                                                                                                                                                            | ( 141,500,000 )                                                                                                                                                              |
| ソフトウェア     | 本会会計<br>口腔センター会計                                                                                                                                       | 法人会計で使用している<br>共用財産であり、うち90%を公益目的保有財産<br>として公益目的事業に使用し、10%を法人<br>会計で使用している                                                                                                                                                                    | ( 2,279,955 )<br>1,718,955<br>561,000                                                                                                                                        |
| 減価償却累計額    | 本会会計<br>本会会計(会館維持備蓄金)<br>口腔センター会計                                                                                                                      | 共用財産として使用している                                                                                                                                                                                                                                 | ( △ 142,597,300 )<br>△ 129,631,291<br>△ 7,236,653<br>△ 5,729,356                                                                                                             |
| 電話加入権      | 電話、ファックス(4件)                                                                                                                                           | 共用財産であり、うち71.10%を公益目的<br>保有財産として公益目的事業に使用し、<br>11.90%を収益事業等、17.00%を法人会計で<br>使用している                                                                                                                                                            | ( 284,677 )                                                                                                                                                                  |
| 固定資産合計     |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               | 322,602,135                                                                                                                                                                  |
| 資産合計       |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               | 514,058,014                                                                                                                                                                  |

|         |          |                     |                |
|---------|----------|---------------------|----------------|
| (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         | [ 1,527,763 ]  |
| 未払金     |          |                     | [ 31,340,328 ] |
|         | 口腔センター会計 | 江戸川区の補助金精算金の未払い分    | 31,340,328     |
| 未払費用    |          | 3月分委託費等の未払い分他       | [ 42,172,813 ] |
|         | 本会会計     |                     | 31,971,733     |
|         | 口腔センター会計 |                     | 10,201,080     |
| 預り金     |          |                     | [ 542,700 ]    |
| 給与源泉所得税 | 本会会計     | 職員の給与所得税の預り分        | 46,379         |
|         | 口腔センター会計 |                     | 281,850        |
|         | 口腔センター会計 | 労務士報酬源泉税の預り分        | 1,531          |
|         | 口腔センター会計 | 講師謝礼報酬所得税の預り分       | 22,740         |
| 住民税     | 本会会計     |                     | 41,300         |
|         | 口腔センター会計 |                     | 148,900        |
| 仮受金     | 本会会計     | 休日診療おつり差額分          | [ 1,000 ]      |
| 未払法人税等  | 本会会計     | 令和6年度法人税等の納付額       | [ 70,000 ]     |
| 未払消費税等  | 本会会計     | 令和6年度消費税の納付額        | [ 3,252,800 ]  |
| 流動負債合計  |          |                     | 78,907,404     |
| (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 | [ 17,524,000 ] |
|         | 本会会計     |                     | 4,800,000      |
|         | 口腔センター会計 |                     | 12,724,000     |
| 固定負債合計  |          |                     | 17,524,000     |
| 負債合計    |          |                     | 96,431,404     |
| 正味財産    |          |                     | 417,626,610    |

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   | 20,960,000  | 2,129,976 | 5,565,976 | 17,524,000  |
| 周年記念事業引当資産 | 1,043,000   | 200,000   | 0         | 1,243,000   |
| 減価償却引当資産   | 70,000,000  | 0         | 0         | 70,000,000  |
| 会館修繕引当資産   | 33,000,000  | 6,000,000 | 0         | 39,000,000  |
| 合 計        | 125,003,000 | 8,329,976 | 5,565,976 | 127,767,000 |

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   | 17,524,000  | 0           | 0           | 17,524,000 |
| 周年記念事業引当資産 | 1,243,000   | 1,243,000   | 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   | 39,000,000  | 39,000,000  | 0           | 0          |
| 合 計        | 127,767,000 | 110,243,000 | 0           | 17,524,000 |

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 | 96,052,241  | 40,876,513  |
| 建物附属設備 | 15,910,599  | 8,869,428   | 7,041,171   |
| 構築物    | 196,500     | 40,937      | 155,563     |
| 診療設備   | 22,718,144  | 21,674,988  | 1,043,156   |
| 什器備品   | 17,613,806  | 14,132,951  | 3,480,855   |
| ソフトウェア | 2,279,955   | 1,826,755   | 453,200     |
| 合 計    | 337,147,758 | 142,597,300 | 194,550,458 |

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     | 89,964,672 | 89,964,672 | 0     | 一般正味財産      |
| 東京都医療機関等物価高騰緊急対策事業支援金 | 東京都      |       | 160,000    | 160,000    | 0     | 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     | 404,600    | 404,600    | 0     | 一般正味財産      |
| 合 計                   |          | 0     | 90,951,272 | 90,951,272 | 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       | 4,034,000  | 766,000   | 0         | 0   | 4,800,000  |
| 口腔保健センター会計 | 16,926,000 | 1,359,000 | 5,561,000 | 0   | 12,724,000 |
| 合 計        | 20,960,000 | 2,125,000 | 5,561,000 | 0   | 17,524,000 |

#### 第4号 議 案

定款変更の承認を求むる件

#### 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7年5月21日

公益社団法人 東京都江戸川区歯科医師会  
会 長 根本 秀樹 殿

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

私たち監事は、令和7年5月21日、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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6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                                    | 3,791,219 円 |
|       | ⇒ 収入 > 費用                               | NG          |
|       | 第二段階                                    | △ 88,958 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    | 92.80 %                               |    |
|       | ⇒ 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                         | 343,255,221 円 |
|       | 遊休財産額                               | 187,114,275 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<br>番号             | 経常収益計<br><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<br>資金の当期取崩額 | その事業に係る特定費用準備<br>資金の当期積立額 | 第一段階の判定<br>(2欄-3欄-5欄) |
|----------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 1                    | 2                                                             | 3                | 4                         | 5                         | 6                     |
| 公1                   | 343,877,840<br>円                                              | 340,086,621<br>円 | 円                         | 円                         | 3,791,219<br>円        |
| 前期<br>剰余<br>金        | 円                                                             | 円                | 円                         | 円                         | 0<br>円                |
| 公益<br>目的<br>資産<br>取得 | 円                                                             | 円                | 円                         | 円                         | 0<br>円                |
|                      | 円                                                             | 円                | 円                         | 円                         | 0<br>円                |
|                      | 円                                                             | 円                | 円                         | 円                         | 0<br>円                |
|                      | 円                                                             | 円                | 円                         | 円                         | 0<br>円                |
|                      | 円                                                             | 円                | 円                         | 円                         | 0<br>円                |
|                      | 343,877,840<br>円                                              | 340,086,621<br>円 | 0円<br>円                   | 0円<br>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                             | 343,877,840<br>円 | 円 | 340,086,621<br>円 | 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                             | -1,040,710<br>円  | 円 | 0<br>円           | 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                             | 342,837,130<br>円 | 円 | 340,086,621<br>円 | 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<br>円           | 円 | 3,168,600<br>円   | 円            |
| 収益事業等から<br>生じた利益の繰入額                                      | 収益事業から<br>生じた利益の繰入額           | 329,133<br>円     | 円 |                  |              |
|                                                           | その他事業(相互扶助等事業)<br>から生じた利益の繰入額 | 0<br>円           | 円 |                  |              |
| 合計(9欄+10欄+11欄+12欄)                                        |                               | 343,166,263<br>円 | 円 | 343,255,221<br>円 | -88,958<br>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額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

8欄の収入＝公益目的保有財産取得1,040,710円(什器備品100%、ソフトウェア90%)分を減額



# 【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 | 343,255,221 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 | 369,833,268 円 |
| 公益目的事業比率(1欄÷2欄)                        | 3 | 92.8 %        |

| 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                           | 340,086,621 円 |
| 調整額                        | 土地の費用に係る費用額(別表B(5)Ⅱ欄より)     | 0 円           |
|                            | 融資に係る費用額(別表B(5)Ⅲ欄より)        | 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) | 0 円           |
|                            | 特定費用準備資金積立額(別表B(5)Ⅴ欄より)     | 3,168,600 円   |
|                            | 特定費用準備資金取崩額(別表B(5)Ⅵ欄より)     | 0 円           |
|                            | 引当金の取崩額(別表B(5)Ⅶ欄より)         | 0 円           |
|                            | 財産の譲渡損等(別表B(5)Ⅷ欄より)         | 0 円           |
|                            | 調整額計(5欄～11欄の計)              | 3,168,600 円   |
| 公益実施費用額(4欄+12欄)            | 13                          | 343,255,221 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                          | 8,709,895 円 |
| 調整額                       | 土地の使用に係る費用額(別表B(5)Ⅱ欄より)     | 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) | 0 円         |
|                           | 特定費用準備資金積立額(別表B(5)Ⅴ欄より)     | 885,000 円   |
|                           | 特定費用準備資金取崩額(別表B(5)Ⅵ欄より)     | 0 円         |
|                           | 引当金の取崩額(別表B(5)Ⅶ欄より)         | 0 円         |
|                           | 財産の譲渡損等(別表B(5)Ⅷ欄より)         | 0 円         |
|                           | 調整額計(15欄～20欄の計)             | 885,000 円   |
| 収益等実施費用額(14欄+22欄)         | 22                          | 9,594,895 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                          | 15,036,752 円 |
| 調整額                 | 土地の使用に係る費用額(別表B(5)Ⅱ欄より)     | 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) | 0 円          |
|                     | 特定費用準備資金積立額(別表B(5)Ⅴ欄より)     | 1,946,400 円  |
|                     | 特定費用準備資金取崩額(別表B(5)Ⅵ欄より)     | 0 円          |
|                     | 引当金の取崩額(別表B(5)Ⅶ欄より)         | 0 円          |
|                     | 財産の譲渡損等(別表B(5)Ⅷ欄より)         | 0 円          |
|                     | 調整額計(24欄～29欄の計)             | 1,946,400 円  |
| 収益等実施費用額(23欄+30欄)   | 31                          | 16,983,152 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。

遊休財産額＝資産－(負債＋一般社団・財団法人第131条の基金)－(控除対象財産－対応負債の額※)

※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                  |                    |    |              | 負債の部                      |  |    |              |
|-----------------------|--------------------|----|--------------|---------------------------|--|----|--------------|
| 流動資産計                 |                    | 1  | 191,455,879円 | 流動資産に直接対応する負債の額           |  | 6  | 75,584,604円  |
| 固定資産                  | 控除対象財産(別表C(2)から転記) | 2  | 233,835,135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 4欄-2欄     | 3  | 88,767,000円  | その他の固定資産に直接対応する負債の額       |  | 8  |              |
|                       | 固定資産計 5欄-1欄        | 4  | 322,602,135円 | 引当金勘定の合計額 35欄             |  | 9  | 17,524,000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 | 93,108,604円  |
| 正味財産の部                |                    |    |              |                           |  |    |              |
| 一般社団・財団法人第131条の基金 27欄 |                    | 12 | 0円           | 指定正味財産の額                  |  | 13 | 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 | 420,949,410円 |
| 一般正味財産の額 15欄-12欄-13欄  |                    | 14 | 420,949,410円 | 正味財産計                     |  | 15 | 420,949,410円 |
| 正味財産計                 |                    | 15 | 420,949,410円 | 負債及び正味財産合計 5欄(11欄+15欄と同額) |  | 16 | 514,058,014円 |
| 資産計                   |                    | 5  | 514,058,014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 | 340,086,621円 | 公益実施費用額から控除する引当金の取崩                                | 21 |    |
| 商品等の原価を予め費用計上していない場合のみ<br>商品等譲渡に係る原価相当額            | 18 | 0円           | 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<br>(別表C(5)から転記(公益目的事業の場合のみ)) | 19 | 3,168,600円   | 特定費用準備資金の公益実施費用額への算入額<br>(別表C(5)から転記(公益目的事業の場合のみ)) | 23 |    |
| 計 (17欄+18欄+19欄)                                    | 20 | 343,255,221円 | 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 | 514,058,014円 | 控除対象財産の額 2欄               | 28 | 233,835,135円 |
| 負債 11欄                | 26 | 93,108,604円  | 対応負債の額 39欄                | 29 | 0円           |
| 一般社団・財団法人第131条の基金 12欄 | 27 | 0円           | 遊休財産額 25欄-26欄-27欄-28欄+29欄 | 30 | 187,114,275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8項の方法           |    |              |
|---------------------------------|----|--------------|---------------------------------|----|--------------|
| ○                               |    |              |                                 |    |              |
| 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8項の方法           |    |              |
| 控除対象財産の額 2欄                     | 31 | 233,835,135円 | 控除対象財産の額 2欄又は28欄                | 31 | 233,835,135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           | 指定正味財産の額 13欄                    | 33 | 0円           |
| 31欄-32欄-33欄                     | 34 | 233,835,135円 | 31欄-33欄                         | 34 | 233,835,135円 |
| 引当金勘定の合計額 9欄                    | 35 | 17,524,000円  | 引当金勘定の合計額 9欄                    | 35 | 17,524,000円  |
| 各資産に直接対応する負債の額 6欄+7欄+8欄         | 36 | 75,584,604円  |                                 |    |              |
| その他の負債の額 10欄(11欄-35欄-36欄と同額)    | 37 | 0円           | その他負債の額 11欄-35欄                 | 37 | 75,584,604円  |
| 一般正味財産の額 14欄(5欄-11欄-12欄-13欄と同額) | 38 | 420,949,410円 | 一般正味財産の額 14欄(5欄-11欄-12欄-13欄と同額) | 38 | 420,949,410円 |
| 対応負債の額 32欄+34欄×37欄/(37欄+38欄)    | 39 | 0円           | 対応負債の額 34欄×37欄/(37欄+38欄)        | 39 | 35,595,419円  |

【判定結果】

|                     |    |              |
|---------------------|----|--------------|
| 遊休財産額の保有上限額 20欄-24欄 | 40 | 343,255,221円 |
| 遊休財産額 30欄           | 41 | 187,114,275円 |
| 遊休財産額の保有上限額の超過の有無   | 42 | 適合           |