

## 公益社団法人神奈川県歯科医師会令和5年度正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日/単位：円)

科 目	令和5年度	令和4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	1,858,799	2,191,237	△ 332,438
受取会費	242,953,000	270,800,500	△ 27,847,500
正会員会費	241,560,000	254,914,000	△ 13,354,000
準会員会費	1,393,000	1,486,500	△ 93,500
会館賦課金	0	14,400,000	△ 14,400,000
事業収益	115,280,364	156,806,839	△ 41,526,475
受取事業収入	11,773,030	26,033,453	△ 14,260,423
受取手数料	51,178,073	48,505,076	2,672,997
第1 共済手数料	0	4,396,257	△ 4,396,257
第2 共済手数料	0	164,176	△ 164,176
医事処理事務手数料	2,155,663	2,367,484	△ 211,821
水道光熱費収入	0	5,395,232	△ 5,395,232
センター・会館収入	50,173,598	69,945,161	△ 19,771,563
受取補助金等	26,756,906	25,568,889	1,188,017
地方公共団体補助金	14,723,186	13,013,822	1,709,364
民間補助金	11,256,812	11,263,179	△ 6,367
地方公共団体助成金	310,000	310,000	0
民間助成金	466,908	981,888	△ 514,980
受取委託金	171,015,147	167,267,019	3,748,128
地方公共団体委託金	171,015,147	167,267,019	3,748,128
受取負担金	157,244,500	142,829,000	14,415,500
第1 共済負担金	67,160,000	68,180,000	△ 1,020,000
第2 共済負担金	2,660,000	2,500,000	160,000
医事処理負担金	23,142,000	23,429,000	△ 287,000
正会員維持管理負担金	40,834,500	41,466,000	△ 631,500
準会員維持管理負担金	48,000	54,000	△ 6,000
会館賦課金	23,400,000	7,200,000	16,200,000
受取寄付金	1,520,820	2,045,543	△ 524,723
歯科保健総合センター・会館建設特別会費	1,043,562	1,092,735	△ 49,173
植栽	20,164	20,144	20
西洋歯科医学発祥の地移設費移行登記	32,604	32,604	0
西洋歯科医学勉学の地移設費移行登記	101,387	101,387	0
歯科保健賞寄付	323,103	798,673	△ 475,570
受取配当金	530,500	530,500	0
雑収益	361,150	1,529,407	△ 1,168,257
貯蔵品増加額	0	3,626,700	△ 3,626,700
役員退職慰労戻入益	13,011,250	0	13,011,250
貸倒引当戻入益	345,784	3,202,000	△ 2,856,216
賞与引当金戻入	10,077,874	11,513,775	△ 1,435,901

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
退職給付戻入益	23,674,717	33,835,789	△ 10,161,072
経常収益計	764,630,811	821,747,198	△ 57,116,387
(2) 経常費用			
事業費	718,056,871	689,304,714	28,752,157
謝金	16,627,000	18,112,320	△ 1,485,320
旅費交通費	26,110,185	32,974,506	△ 6,864,321
通信運搬費	9,722,722	12,231,536	△ 2,508,814
印刷製本費	15,315,417	19,347,263	△ 4,031,846
書籍購入費	163,146	255,340	△ 92,194
教材購入費	369,592	420,807	△ 51,215
業務等委託費	62,623,789	62,387,112	236,677
保険料	21,790,840	21,829,509	△ 38,669
共済金給付事業費	100,240,000	88,410,000	11,830,000
祝金給付事業費	32,432,398	31,291,440	1,140,958
見舞金給付事業費	6,420,000	4,560,000	1,860,000
助成費	149,469,785	149,585,346	△ 115,561
雑費	5,334,259	3,911,711	1,422,548
消耗品費	2,902,548	872,929	2,029,619
運営費	0	1,630,014	△ 1,630,014
慶弔費	500,000	1,038,416	△ 538,416
公課保険料	3,874,189	3,542,926	331,263
租税公課	13,954,861	16,549,309	△ 2,594,448
賃借料	5,567,330	2,935,252	2,632,078
水道光熱費	11,294,310	18,089,389	△ 6,795,079
営繕費	3,275,958	11,910,086	△ 8,634,128
食糧費	2,405,786	1,956,121	449,665
役員報酬	29,146,526	16,534,680	12,611,846
職員給	76,794,270	74,472,554	2,321,716
諸手当	78,919,820	56,743,926	22,175,894
福利厚生費	26,282,438	25,055,804	1,226,634
傭人費	16,519,702	12,656,418	3,863,284
管理費	66,078,160	96,716,922	△ 30,638,762
旅費交通費	6,274,645	5,193,200	1,081,445
通信運搬費	8,276,697	12,458,972	△ 4,182,275
印刷製本費	3,612,842	4,765,481	△ 1,152,639
業務等委託費	2,435,936	1,600,060	835,876
助成費	0	364,900	△ 364,900
雑費	2,937,865	7,843,079	△ 4,905,214
消耗品費	625,924	976,192	△ 350,268
慶弔費	2,296,630	1,815,750	480,880
公課保険料	76,396	76,934	△ 538
租税公課	777,139	19,850	757,289
賃借料	6,470,457	5,362,289	1,108,168
水道光熱費	1,484,948	2,378,348	△ 893,400
営繕費	430,712	1,565,910	△ 1,135,198
交際費・渉外費	9,571,201	10,132,676	△ 561,475
役員報酬	4,544,724	3,385,320	1,159,404
顧問報酬	3,300,000	3,300,000	0

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
職員給	4,244,299	5,147,041	△ 902,742
諸手当	5,119,998	26,967,650	△ 21,847,652
福利厚生費	1,589,736	1,534,568	55,168
傭人費	958,011	1,778,702	△ 820,691
寄付金	1,050,000	50,000	1,000,000
貸倒償却額	0	5,401,500	△ 5,401,500
貸倒引当繰入額	1,126,784	3,367,000	△ 2,240,216
賞与引当金繰入	12,673,586	10,077,874	2,595,712
貯蔵品減少額	1,359,868	14,814	1,345,054
建物減価償却額	10,368,809	10,848,941	△ 480,132
建物付帯設備減価償却額	18,401,108	17,109,322	1,291,786
構築物減価償却額	30,174	31,444	△ 1,270
什器備品減価償却額	8,455,372	8,418,339	37,033
ソフトウェア減価償却額	1,378,106	355,087	1,023,019
リース資産減価償却額	3,539,107	3,093,393	445,714
機械及び装置減価償却額	1,330,257	856,969	473,288
役員退職慰労金繰入	4,521,000	3,961,750	559,250
退職給付繰入	11,669,180	11,423,795	245,385
商標権減価償却	66,132	16,533	49,599
経常費用計	859,054,514	860,998,397	△ 1,943,883
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 94,423,703	△ 39,251,199	△ 55,172,504
特定資産評価損益等	△ 1,707,902	0	△ 1,707,902
評価損益等計	△ 1,707,902	0	△ 1,707,902
当期経常増減額	△ 96,131,605	△ 39,251,199	△ 56,880,406
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			
什器備品除去損	0	5,231	△ 5,231
建物付帯設備除却損	261	0	261
過年度損益修正益	87,777	26,544	61,233
経常外費用計	88,038	31,775	56,263
当期経常外増減額	△ 88,038	△ 31,775	△ 56,263
税引前当期一般正味財産増減額	△ 96,219,643	△ 39,282,974	△ 56,936,669
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0
当期一般正味財産増減額	△ 96,294,143	△ 39,357,474	△ 56,936,669
一般正味財産期首残高	4,202,853,406	4,242,210,880	△ 39,357,474
一般正味財産期末残高	4,106,559,263	4,202,853,406	△ 96,294,143
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	437,767	501,945	△ 64,178
歯科保健賞積立	437,767	501,945	△ 64,178
一般正味財産への振替額	△ 8,605,818	△ 9,350,544	744,726
当期指定正味財産増減額	△ 8,168,051	△ 8,848,599	680,548
指定正味財産期首残高	148,643,327	157,491,926	△ 8,848,599
指定正味財産期末残高	140,475,276	148,643,327	△ 8,168,051
III 正味財産期末残高	4,247,034,539	4,351,496,733	△ 104,462,194