

貸借対照表

平成23年3月31日現在

一般会計

(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	49,571,443	34,982,403	14,589,040
現金	115,089	219,359	△ 104,270
普通預金	27,699,001	23,766,245	3,932,756
振替貯金	10,850,924	4,391,454	6,459,470
郵便貯金	3,906,429	1,605,345	2,301,084
定期預金	7,000,000	5,000,000	2,000,000
未収入金	589,000	0	589,000
流動資産合計	50,160,443	34,982,403	15,178,040
2 固定資産			
(1) 特定資産			
積立資産	39,250,000	41,800,000	△ 2,550,000
会員福祉積立預金	7,450,000	8,000,000	△ 550,000
調査事業積立預金	0	1,000,000	△ 1,000,000
事務所施設整備積立預金	19,800,000	19,800,000	0
事務所施設整備有価証券	12,000,000	12,000,000	0
IFDH派遣費積立預金	0	1,000,000	△ 1,000,000
退職給付引当資産	15,441,000	15,133,210	307,790
特定資産合計	54,691,000	56,933,210	△ 2,242,210
(2) その他固定資産			
土地	71,617,916	71,617,916	0
建物	18,412,595	19,000,616	△ 588,021
建物附属設備	4,211,551	4,889,528	△ 677,977
構築物	126,788	191,993	△ 65,205
器具及び備品	1,450,840	1,584,700	△ 133,860
電話加入権	261,207	261,207	0
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産計	96,130,897	97,595,960	△ 1,465,063
ソフトウェア	523,880	1,038,800	△ 514,920
無形固定資産合計	523,880	1,038,800	△ 514,920
固定資産合計	151,345,777	155,567,970	△ 4,222,193
資産合計	201,506,220	190,550,373	10,955,847
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,633,954	4,229,087	1,404,867
未払消費税	260,000	263,100	△ 3,100
前受金	10,469,000	9,256,000	1,213,000
預り金	430,146	415,066	15,080
流動負債計	16,793,100	14,163,253	2,629,847
2 固定負債			
退職給付引当金	15,441,000	15,133,210	307,790
固定負債計	15,441,000	15,133,210	307,790
負債合計	32,234,100	29,296,463	2,937,637
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	169,272,120	161,253,910	8,018,210
(うち特定資産への充当額)	(54,691,000)	(56,933,210)	(△ 2,242,210)
正味財産合計	169,272,120	161,253,910	8,018,210
負債及び正味財産合計	201,506,220	190,550,373	10,955,847

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	本 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経 常 収 益				
受取入会金	2,141,000	2,427,000	△ 286,000	
受取入会金	2,084,000	2,346,000	△ 262,000	@ 2,000 × 1,042名
第二会員入会金	57,000	81,000	△ 24,000	@ 3,000 × 19名
受取会費	119,078,000	118,706,000	372,000	
正会員受取会費	112,252,000	112,161,000	91,000	@ 7,000 × 16,036名
学生会員受取会費	5,379,000	5,112,000	267,000	@ 1,500 × 3,586名
第二会員受取会費	497,000	483,000	14,000	@ 7,000 × 71名
賛助会員受取会費	950,000	950,000	0	@50,000 × 19社
事業収益	24,582,190	30,634,340	△ 6,052,150	
学会参加費収入	5,742,000	5,274,000	468,000	1,169名
受講料収入	11,158,000	17,912,000	△ 6,754,000	認定セミナー675名、専門学会等181名
認定登録料収入	7,520,000	5,590,000	1,930,000	認定登録料@10,000×752名
頒布料収入	162,190	1,858,340	△ 1,696,150	
受取補助金等	1,420,178	1,131,350	288,828	
受取民間補助金	350,178	502,030	△ 151,852	学術賞・協賛金
受取民間助成金	1,070,000	629,320	440,680	感染症予防講習、歯科保健活動助成
受取負担金	300,000	300,000	0	
受取負担金	300,000	300,000	0	歯科衛生士連盟
雑 収 益	11,530,255	12,881,672	△ 1,351,417	
広告収入	10,702,078	11,791,622	△ 1,089,544	歯科衛生士日より、DH手帳等
受取利息	128,123	234,517	△ 106,394	預金利子等
雑 収 益	700,054	855,533	△ 155,479	保険事務費等
経常収益計	159,051,623	166,080,362	△ 7,028,739	
(2) 経 常 費 用				
事 業 費	103,319,155	121,862,450	△ 18,543,295	
公 1	58,597,451	66,269,767	△ 7,672,316	認定セミナー、学術大会、業務推進フォーラム等に関する事業費
給料手当	9,499,425	8,831,651	667,774	
臨時雇給付費用	38,100	0	38,100	
退職給付費用	194,785	73,400	121,385	退職引当金
福利厚生費	1,328,968	1,139,910	189,058	社会保険料他
旅費交通費	9,259,050	8,656,020	603,030	認定研修、学術大会、フォーラム等
通信運搬費	4,121,524	5,232,272	△ 1,110,748	
消耗品費	854,404	548,683	305,721	
印刷製本費	15,195,081	19,413,660	△ 4,218,579	学会雑誌、研修会テキスト等
賃 借 料	9,417,788	6,617,238	2,800,550	認定研修、学術大会等会場費
諸 謝 金	5,407,256	3,841,820	1,565,436	
支払助成金	400,000	7,890,000	△ 7,490,000	学術大会、研修会助成費
委 託 費	1,707,274	2,818,500	△ 1,111,226	セミナー、学術大会運営委託費

科 目	本 年 度	前 年 度	増 減	備 考
雑 費	1,173,796	1,206,613	△ 32,817	
公 2	30,113,556	39,849,370	△ 9,735,814	歯科衛生の普及啓発及び広報に関する事業費
給料手当	3,960,251	3,681,860	278,391	
退職給付費用	81,205	30,600	50,605	退職引当金
福利厚生費	554,039	475,221	78,818	社会保険料他
旅費交通費	109,510	165,030	△ 55,520	
通信運搬費	6,111,185	6,814,696	△ 703,511	歯科衛生だより、学生だより、ガイドブック、会60年史等
消耗品費	206,591	4,460	202,131	
印刷製本費	17,276,219	16,237,321	1,038,898	
諸 謝 金	47,000	143,400	△ 96,400	
支払助成金	0	250,000	△ 250,000	
委 託 費	1,742,736	11,851,451	△ 10,108,715	ホームページ保守、広告募集委託
雑 費	24,820	195,331	△ 170,511	
他 1	13,977,426	14,960,272	△ 982,846	都道府県歯科衛生士会及び地区との連携に関する事業費
給料手当	4,063,787	3,778,118	285,669	
退職給付費用	83,328	31,400	51,928	退職引当金
福利厚生費	568,523	487,646	80,877	社会保険料他
旅費交通費	3,162,470	2,962,450	200,020	会長会、ブロック連絡協議会
通信運搬費	268,138	300,794	△ 32,656	
消耗品費	0	56,530	△ 56,530	
印刷製本費	1,140,930	3,639,797	△ 2,498,867	会員証、入会案内、DH手帳等
賃 借 料	1,293,180	197,480	1,095,700	会長会、ブロック連絡協議会会場費
保 険 料	57,810	57,810	0	
諸 謝 金	50,000	55,000	△ 5,000	
支払助成金	2,180,000	2,250,000	△ 70,000	会長会、ブロック連絡協議会助成費
委 託 費	567,000	567,000	0	会員管理システム保守
雑 費	542,260	576,247	△ 33,987	
他 2	630,722	783,041	△ 152,319	
給料手当	51,768	48,129	3,639	給与、諸手当
退職給付費用	1,062	400	662	退職引当金
福利厚生費	7,242	6,212	1,030	社会保険料他
通信運搬費	17,650	25,300	△ 7,650	
消耗品費	0	1,000	△ 1,000	
支払負担金	553,000	701,000	△ 148,000	弔慰金、見舞金
雑 費	0	1,000	△ 1,000	
管 理 費	47,714,258	45,596,276	2,117,982	
給料手当	8,308,761	7,724,687	584,074	給与、諸手当
退職給付費用	170,370	64,200	106,170	退職引当金
福利厚生費	1,162,394	997,033	165,361	社会保険料他
会 議 費	157,379	221,234	△ 63,855	
旅費交通費	12,287,130	11,848,910	438,220	代議員会、理事会、各委員会等
通信運搬費	8,685,309	7,347,968	1,337,341	電話、宅配便、郵送料
減価償却費	2,238,808	1,918,667	320,141	建物、附属設備、器具、備品等
消耗什器備品費	78,015	378,277	△ 300,262	

科 目	本 年 度	前 年 度	増 減	備 考
消 耗 品 費	656,530	980,210	△ 323,680	コピー用紙、インカートリッジ、事務用品
修 繕 費	38,850	0	38,850	
印刷製本費	4,836,036	3,610,423	1,225,613	総会議案書、代議員選挙、コピー料
光熱水料費	869,194	848,174	21,020	
賃 借 料	1,845,639	2,929,518	△ 1,083,879	コピー機、パソコン、代議員会会場費等
保 險 料	210,360	398,550	△ 188,190	役員・傷害保険、火災保険
諸 謝 金	1,598,000	1,408,620	189,380	弁護士、税理士
租 税 公 課	1,501,271	1,575,300	△ 74,029	固定資産税、事業消費税他
委 託 費	1,372,977	1,683,204	△ 310,227	OA機器、建物警備、清掃
雑 費	1,697,235	1,661,301	35,934	渉外費他
経常費用計	151,033,413	167,458,726	△ 16,425,313	
当期経常増減額	8,018,210	△ 1,378,364	9,396,574	
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	
当期経常外増減額計	0	0	0	
Ⅱ 当期正味財産増減額	8,018,210	△ 1,378,364	9,396,574	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…………… 償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品…………… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…………… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引 …… リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
積立資産	41,800,000	-	2,550,000	39,250,000
退職給付引当資産	15,133,210	530,750	222,960	15,441,000
計	56,933,210	530,750	2,772,960	54,691,000

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
積立資産	39,250,000	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	15,441,000	(0)	(530,750)	(15,441,000)
計	54,691,000	(0)	(530,750)	(15,441,000)

4 担保に供している資産

該当事項なし。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
土 地	71,617,916	-	71,617,916
建 物	24,198,464	5,785,869	18,412,595
建物附属設備	10,253,275	6,041,724	4,211,551
構 築 物	724,500	597,712	126,788
什 器 備 品	4,423,091	2,972,251	1,450,840
電 話 加 入 権	261,207	-	261,207
保 証 金	50,000	-	50,000
ソフトウエア	2,152,500	1,628,620	523,880
合 計	113,680,953	17,026,176	96,654,777

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
国 債	12,000,000	12,172,195	172,195

7 前年度の決算額は、前年度確定した決算額に基づき修正再表示している。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金		49,571,443	
現金	期末手許有高	115,089	
普通預金	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	20,122,669	
	東京都民銀行西大久保支店	5,195,665	
	りそな銀行市ヶ谷支店	370,445	
	三菱東京UFJ銀行大久保支店	2,010,222	
振替口座	ゆうちょ銀行	10,637,424	
	ゆうちょ銀行	213,500	
通常貯金	ゆうちょ銀行	3,906,429	
定期預金	三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店	5,000,000	
	東京都民銀行西大久保支店	2,000,000	
未収入金		589,000	
流動資産合計			50,160,443
2 固定資産			
(1) 特定資産			
積立資産			
会員福祉引当預金			
	(ゆうちょ銀行) 定期貯金	7,450,000	
IFDH派遣費積立預金			
	(東京都民/西大久保) 定期預金	-	
調査事業積立預金			
	(東京都民/西大久保) 定期預金	-	
事務所施設整備積立預金			
	(ゆうちょ銀行) 国債	12,000,000	
	(りそな/市ヶ谷) 定期預金	18,800,000	
	(東京都民/西大久保) 定期預金	1,000,000	
退職給付引当資産			
	(三菱東京UFJ/市ヶ谷) 定期預金	12,933,210	
	(ゆうちょ銀行) 定期貯金	500,000	
	(東京都民/西大久保) 定期預金	1,807,790	
	(東京都民/西大久保) 定期預金	200,000	
特定資産合計		54,691,000	
(2) その他固定資産			
土地	東京都新宿区大久保二丁目40番4 (地積 179.37㎡)	71,617,916	
建物	鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付2階建 (床面積 289.33㎡)	18,412,595	
建物附属設備	給水. 空調. 電気. 換気設備 他	4,211,551	
構築物	門扉	126,788	
器具及び備品	耐火金庫 他23件	1,450,840	
電話加入権	03-3209-8020, 8023, 8026, 8031	261,207	
保証金	総合警備保障(株) 非常警報装置	50,000	
ソフトウェア	研修履歴システム 他1点	523,880	
その他の固定資産合計		96,654,777	
固定資産合計			151,345,777
資産合計			201,506,220

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,633,954		
未払消費税	260,000		
前受金 平成23年度 会費、入会金	10,469,000		
預り金 給与源泉所得税、社会保険料	430,146		
流動負債合計		16,793,100	
2 固定負債			
退職給付引当金	15,441,000		
固定負債合計		15,441,000	
負債合計			32,234,100
正味財産			169,272,120