

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(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	64,733,961	82,460,307	△ 17,726,346
未収入金	439,250	195,581	243,669
棚卸資産	3,607,231	5,370,636	△ 1,763,405
前払金	0	8,025,321	△ 8,025,321
前払費用	5,386,320	0	5,386,320
立替金	9,900	0	9,900
流動資産合計	74,176,662	96,051,845	△ 21,875,183
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	90,000,000	90,000,000	0
基本財産合計	90,000,000	90,000,000	0
(2) 特定資産			
運営基金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
国際交流活動積立資産	43,300,000	43,300,000	0
災害対策積立資産	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	16,933,020	13,240,600	3,692,420
役員退職慰労引当資産	2,415,000	1,035,000	1,380,000
事務所取得積立資産	20,000,358	20,000,358	0
修繕積立資産	7,052,051	7,051,981	70
研修会等助成積立資産	39,400,000	42,400,000	△ 3,000,000
学校歯科保健事業積立資産	90,533,078	90,533,078	0
特定資産合計	249,633,507	247,561,017	2,072,490
(3) その他固定資産			
土地	10,000,000	10,000,000	0
建物	16,095,000	16,635,000	△ 540,000
什器備品	1,211,745	1,741,128	△ 529,383
リース資産	1,365,663	2,389,908	△ 1,024,245
保証金	180,000	180,000	0
その他固定資産合計	28,852,408	30,946,036	△ 2,093,628
固定資産合計	368,485,915	368,507,053	△ 21,138
資産合計	442,662,577	464,558,898	△ 21,896,321
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,050,596	4,452,031	598,565
前受金	110,000	40,000	70,000
預り金	885,360	994,962	△ 109,602
リース債務	1,040,498	1,030,663	9,835
賞与引当金	5,706,821	5,464,604	242,217
流動負債合計	12,793,275	11,982,260	811,015
2. 固定負債			
長期リース債務	436,435	1,476,933	△ 1,040,498
退職給付引当金	16,933,020	13,240,600	3,692,420
役員退職慰労引当金	2,415,000	1,035,000	1,380,000
固定負債合計	19,784,455	15,752,533	4,031,922
負債合計	32,577,730	27,734,793	4,842,937
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			
(うち基本財産への充当額)	(90,000,000)	(50,000,000)	(40,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(230,285,487)	(233,285,417)	△ 2,999,930
正味財産合計	410,084,847	436,824,105	△ 26,739,258
負債及び正味財産合計	442,662,577	464,558,898	△ 21,896,321

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(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			
基本財産運用益	1,686	262	1,424
基本財産受取利息	1,686	262	1,424
特定資産運用益	2,725	3,962	△ 1,237
特定資産受取利息	2,725	3,962	△ 1,237
受取会費	241,339,000	242,547,000	△ 1,208,000
正会員受取会費	240,620,000	241,650,000	△ 1,030,000
準会員受取会費	102,000	81,000	21,000
賛助会員受取会費	306,000	306,000	0
過年度受取会費	311,000	510,000	△ 199,000
事業収益	474,540	1,436,988	△ 962,448
出版事業収益	474,540	1,436,988	△ 962,448
受取補助金等	3,740,000	4,400,000	△ 660,000
受取民間助成金	3,740,000	4,400,000	△ 660,000
受取寄付金	170,000	30,000	140,000
受取寄付金	170,000	30,000	140,000
雑収益	5,029,600	12,261,314	△ 7,231,714
広告料収益	4,384,260	3,536,260	848,000
研修受講料収益	365,000	354,000	11,000
受取利息	340	1,304	△ 964
雑収益	280,000	8,369,750	△ 8,089,750
経常収益計	250,757,551	260,679,526	△ 9,921,975
(2) 経常費用			
事業費	187,943,866	213,779,558	△ 25,835,692
役員報酬	12,611,250	17,049,000	△ 4,437,750
給料手当	20,537,069	19,345,618	1,191,451
退職給付費用	2,215,452	1,915,620	299,832
役員退職慰労費用	414,000	828,000	△ 414,000
福利厚生費	3,303,249	3,084,898	218,351
賞与引当金繰入額	3,424,093	3,278,762	145,331
旅費交通費	24,416,339	18,219,931	6,196,408
通信運搬費	2,308,644	4,450,249	△ 2,141,605
減価償却費	1,256,177	1,477,294	△ 221,117
消耗品費	889,862	5,474,523	△ 4,584,661
印刷製本費	28,381,325	42,328,962	△ 13,947,637
広報費	1,228,480	1,128,380	100,100
賃借料	0	2,215,448	△ 2,215,448
保険料	250	0	250
諸謝金	3,767,020	4,344,666	△ 577,646
会議費	5,416,874	28,108,862	△ 22,691,988
諸会費	302,000	336,400	△ 34,400
支払交付金	9,598,000	9,644,400	△ 46,400
支払負担金	8,000,000	7,950,000	50,000
支払助成金	30,717,856	7,966,381	22,751,475
委託費	25,474,621	30,640,767	△ 5,166,146
渉外費	1,266,491	2,619,627	△ 1,353,136
雑費	2,414,814	1,371,770	1,043,044
管理費	89,552,943	77,683,519	11,869,424
役員報酬	16,886,250	12,186,000	4,700,250
給料手当	13,691,379	12,897,078	794,301
退職給付費用	1,476,968	1,277,080	199,888
役員退職慰労費用	966,000	552,000	414,000
福利厚生費	2,202,166	2,056,599	145,567
賞与引当金繰入額	2,282,728	2,185,842	96,886
旅費交通費	33,978,840	30,111,040	3,867,800
通信運搬費	1,539,117	1,178,359	360,758
減価償却費	837,451	984,863	△ 147,412
消耗品費	366,206	320,940	45,266
印刷製本費	1,400,221	709,564	690,657
広報費	212,500	179,500	33,000
光熱水料費	285,086	225,455	59,631
賃借料	3,681,552	1,476,964	2,204,588
保険料	576,312	322,180	254,132
諸謝金	77,959	0	77,959
会議費	1,901,418	2,657,450	△ 756,032
租税公課	131,350	206,015	△ 74,665
支払報酬	3,605,800	3,734,500	△ 128,700
支払手数料	1,199,160	1,144,833	54,327
支払利息	19,337	29,077	△ 9,740
委託費	1,969,608	2,295,159	△ 325,551
雑費	265,535	953,021	△ 687,486
経常費用計	277,496,809	291,463,077	△ 13,966,268
当期経常増減額	△ 26,739,258	△ 30,783,551	4,044,293
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	△ 26,739,258	△ 30,783,551	4,044,293
一般正味財産期首残高	436,824,105	467,607,656	△ 30,783,551
一般正味財産期末残高	410,084,847	436,824,105	△ 26,739,258
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	410,084,847	436,824,105	△ 26,739,258

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(円)

科 目	公益事業等会計	法人会計	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			
基本財産運用益	1,686	0	1,686
基本財産受取利息	1,686		1,686
特定資産運用益	2,725	0	2,725
特定資産受取利息	2,725		2,725
受取会費	144,803,400	96,535,600	241,339,000
正会員受取会費	144,372,000	96,248,000	240,620,000
準会員受取会費	61,200	40,800	102,000
賛助会員受取会費	183,600	122,400	306,000
過年度受取会費	186,600	124,400	311,000
事業収益	474,540	0	474,540
出版事業収益	474,540	0	474,540
受取補助金等	3,740,000	0	3,740,000
受取民間助成金	3,740,000	0	3,740,000
受取寄付金	170,000	0	170,000
受取寄付金	170,000	0	170,000
雑収益	5,029,600	0	5,029,600
広告料収益	4,384,260	0	4,384,260
研修受講料収益	365,000	0	365,000
受取利息	340	0	340
雑収益	280,000	0	280,000
経常収益計	154,221,951	96,535,600	250,757,551
(2) 経常費用			
事業費	187,943,866	0	187,943,866
役員報酬	12,611,250	0	12,611,250
給料手当	20,537,069	0	20,537,069
退職給付費用	2,215,452	0	2,215,452
役員退職慰労費用	414,000	0	414,000
福利厚生費	3,303,249	0	3,303,249
賞与引当金繰入額	3,424,093	0	3,424,093
旅費交通費	24,416,339	0	24,416,339
通信運搬費	2,308,644	0	2,308,644
減価償却費	1,256,177	0	1,256,177
消耗品費	889,862	0	889,862
印刷製本費	28,381,325	0	28,381,325
広報費	1,228,480	0	1,228,480
賃借料	0	0	0
諸謝金	3,767,020	0	3,767,020
会議費	5,416,874	0	5,416,874
諸会費	302,000	0	302,000
支払交付金	9,598,000	0	9,598,000
支払負担金	8,000,000	0	8,000,000
支払助成金	30,717,856	0	30,717,856
委託費	25,474,621	0	25,474,621
渉外費	1,266,491	0	1,266,491
雑費	2,414,814	0	2,414,814
管理費	0	89,552,943	89,552,943
役員報酬	0	16,886,250	16,886,250
給料手当	0	13,691,379	13,691,379
退職給付費用	0	1,476,968	1,476,968
役員退職慰労費用	0	966,000	966,000
福利厚生費	0	2,202,166	2,202,166
賞与引当金繰入額	0	2,282,728	2,282,728
旅費交通費	0	33,978,840	33,978,840
通信運搬費	0	1,539,117	1,539,117
減価償却費	0	837,451	837,451
消耗品費	0	366,206	366,206
印刷製本費	0	1,400,221	1,400,221
広報費	0	212,500	212,500
光熱水料費	0	285,086	285,086
賃借料	0	3,681,552	3,681,552
保険料	0	576,312	576,312
会議費	0	1,901,418	1,901,418
租税公課	0	131,350	131,350
支払報酬	0	3,605,800	3,605,800
支払手数料	0	1,199,160	1,199,160
支払利息	0	19,337	19,337
委託費	0	1,969,608	1,969,608
雑費	0	265,535	265,535
経常費用計	187,943,866	89,552,943	277,496,809
当期経常増減額	△ 33,721,915	6,982,657	△ 26,739,258
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	△ 33,721,915	6,982,657	△ 26,739,258
一般正味財産期首残高			436,824,105
一般正味財産期末残高			410,084,847
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
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高	0	0	410,084,847

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

無形固定資産・・・定額法

リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当年度に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式で計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産	90,000,000	0	0	90,000,000
小計	90,000,000	0	0	90,000,000
特定資産				
運営基金積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
国際交流活動積立資産	43,300,000	0	0	43,300,000
災害対策積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産	13,240,600	3,692,420	0	16,933,020
役員退職慰労引当資産	1,035,000	1,380,000	0	2,415,000
事務所取得積立資産	20,000,358	0	0	20,000,358
修繕積立資産	7,051,981	70	0	7,052,051
研修会等助成積立資産	42,400,000	0	3,000,000	39,400,000
学校歯科保健事業積立資産	90,533,078	0	0	90,533,078
小計	247,561,017	5,072,490	3,000,000	249,633,507
合計	337,561,017	5,072,490	3,000,000	339,633,507

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(円)

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)
基本財産				
基本財産	90,000,000	(0)	(90,000,000)	(0)
小計	90,000,000	(0)	(90,000,000)	(0)
特定資産				
運営基金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
国際交流活動積立資産	43,300,000	(0)	(43,300,000)	(0)
災害対策積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
退職給付引当資産	16,933,020	(0)	0	(16,933,020)
役員退職慰労引当資産	2,415,000	(0)	0	(2,415,000)
事務所取得積立資産	20,000,358	(0)	(20,000,358)	(0)
修繕積立資産	7,052,051	(0)	(7,052,051)	(0)
研修会等助成積立資産	39,400,000	(0)	(39,400,000)	(0)
学校歯科保健事業積立資産	90,533,078	(0)	(90,533,078)	(0)
小計	249,633,507	(0)	(230,285,487)	(19,348,020)
合計	339,633,507	(0)	(320,285,487)	(19,348,020)

4. 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。

(円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	30,000,000	13,905,000	16,095,000
什器備品	3,007,238	1,795,493	1,211,745
リース資産	5,121,228	3,755,565	1,365,663
合計	38,128,466	19,456,058	18,672,408

5. 補助金等の内訳並びに交付者、増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
助成金	(公財) 日本学校保健会	0	300,000	300,000	0	—
助成金	(公社) 日本歯科医師会	0	1,440,000	1,440,000	0	—
助成金	ライオン株式会社	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合計		0	3,740,000	3,740,000	0	

6. リース取引関係

(1) ファイナンスリース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

本会事務所における複合印刷機(什器備品)である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

(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	
賞与引当金	5,464,604	5,706,821	5,464,604	0	5,706,821
退職給付引当金	13,240,600	3,692,420	0	0	16,933,020
役員退職慰労引当金	1,035,000	1,380,000	0	0	2,415,000

財産目録

令和 5年 3月31日現在

(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 預金	手元保管	運転資金として	1,218,998	
		普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	22,130,865	
		りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	2,832,197	
		りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	108,197	
		りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	6,700,000	
		三菱UFJ銀行 市ヶ谷支店	同上	20,873,024	
		三井住友信託銀行 芝営業部	同上	288,173	
		三井住友信託銀行 芝営業部	同上	2,533,533	
		三井住友信託銀行 芝営業部	同上	2,713,458	
		ゆうちょ銀行	同上	295,917	
		振替貯金			
		東京貯金事務センター	同上	2,990,674	
		定期預金			
	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	2,048,925		
	未収入金	取引先等に対する債権	書籍代、広告料等	439,250	
	棚卸資産	外部倉庫等	書籍、刊行物等	3,607,231	
	前払費用	取引先等に対する前払額	新聞購読料、ソフトウェア年間保守料等	5,386,320	
	立替金	取引先等に対する立替額	会場費等	9,900	
流動資産合計				74,176,662	
基本財産	預金	定期預金			
		三井住友信託銀行 芝営業部	会の目的事業を行うための不可欠な財産として定めたもの	90,000,000	
特定資産	運営基金積立資産	普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	会の運営資金として使用するための積立資産	20,000,000	
	国際交流活動積立資産	普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	国際交流活動等の財源として使用する積立資産	43,300,000	
	災害対策積立資産	普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	自然災害発生時の義援金として使用する積立資産	10,000,000	
	退職給付引当資産	普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	職員の退職金の支払いに備えたもの	16,933,020	
	役員退職慰労引当資産	普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	役員退職慰労金の支払いに備えたもの	1,035,000	
	事務所取得積立資産	定期預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	1,380,000	
	修繕積立資産	普通預金			
		りそな銀行 市ヶ谷支店	事務所取得財産等の財源として使用する積立資産	20,000,358	
研修会等助成積立資産	普通預金				
	三菱UFJ銀行 市ヶ谷支店	事務所、分室等の改修修繕の支払いに備えたもの	7,052,051		
学校歯科保健事業積立資産	普通預金				
	りそな銀行 市ヶ谷支店	研修会等助成事業の財源として使用する積立資産	39,400,000		
学校歯科保健事業積立資産	普通預金				
	りそな銀行 市ヶ谷支店	学校歯科保健事業の財源として使用する積立資産	28,797,701		
その他 固定資産	定期預金				
	三井住友信託銀行 芝営業部	同上	13,000,000		
	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	48,735,377		
その他 固定資産	土地 建物	分室 千代田区三番町20番2	事業の施設に使用	10,000,000	
		同上	同上	16,095,000	
	什器備品	プロジェクト等	事業に使用	1,211,745	
		複合印刷機	同上	1,365,663	
	リース資産	日本郵便に対する保証金	後納郵便保証金	180,000	
固定資産合計				368,485,915	
資産合計				442,662,577	

(流動負債)	未払金	職員や取引先に対する未払額	会誌・広報印刷費、水道光熱費等	5,050,596
	前受金	取引先、会員等からの前受額	前受会費等	110,000
	預り金	税金関係	住民税等	885,360
	リース債務	複合印刷機	リース物件に係る短期債務	1,040,498
	賞与引当金	役職員に対するもの	役職員に対する賞与の支払いに備えたもの	5,706,821
流動負債合計				12,793,275
(固定負債)	リース債務	複合印刷機	リース物件に係る長期債務	436,435
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	16,933,020
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,415,000
固定負債合計				19,784,455
負債合計				32,577,730
正味財産合計				410,084,847

収支計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	1,305	1,686	△ 381	
基本財産利息収入	1,305	1,686	△ 381	
(2) 特定資産運用収入	12,287	2,725	9,562	
特定資産利息収入	12,287	2,725	9,562	
(3) 会費収入	242,081,000	241,339,000	742,000	
会員会費収入	241,275,000	240,722,000	553,000	¥10,000×24,062名及び¥3,000×34名
賛助会員会費収入	306,000	306,000	0	¥50,000×6名、¥3,000×2名
過年度会費収入	500,000	311,000	189,000	
(4) 事業収入	620,000	474,540	145,460	
出版事業収入	620,000	474,540	145,460	刊行物販売収入
(5) 補助金等収入	3,740,000	3,740,000	0	
民間助成金収入	3,740,000	3,740,000	0	(公社)日本歯科医師会、ライオン株式会社
(6) 寄附金収入	0	170,000	△ 170,000	
(7) 雑収入	6,371,331	5,029,600	1,341,731	
広告料収入	5,500,000	4,384,260	1,115,740	広告収入等
研修受講料収入	520,000	365,000	155,000	専門研修受講料等
受取利息収入	1,331	340	991	
雑収入	350,000	280,000	70,000	全国大会WEB参加費、推薦品審査料等
事業活動収入計	252,825,923	250,757,551	2,068,372	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	133,656,303	142,419,171	△ 8,762,868	
委員会費支出	17,058,978	20,191,188	△ 3,132,210	常任委員会・臨時委員会旅費等
大会費支出	25,444,940	24,007,928	1,437,012	全国学校歯科保健研究大会関連費用、全国学校歯科医協議会関連費用
研修費支出	8,382,090	8,030,399	351,691	基礎研修・専門研修関連費用、研修事業負担金等
広報費支出	29,679,800	34,001,966	△ 4,322,166	会誌広報印刷費・発送費、HP更新料等
歯科保健教育推進費支出	34,223,363	35,830,792	△ 1,607,429	優良校・図画ポスター表彰費用、生きる力関連費用、アジア会議関連費用等
組織充実推進費支出	2,649,009	1,713,120	935,889	他団体大会、会合参加旅費等
渉外費支出	1,046,323	792,792	253,531	関係団体大会祝金等
表彰慶弔費支出	2,225,000	3,552,986	△ 1,327,986	会長表彰記念品、祝弔電代等
交付金支出	9,646,800	9,598,000	48,800	¥400×23,995名
助成金支出	3,300,000	4,700,000	△ 1,400,000	¥100,000×16件、¥200,000×14件、¥300,000×1件

(2)管理費支出	125,443,927	125,905,968	△ 462,041	
役員報酬支出	31,050,000	31,050,000	0	役員報酬
旅費交通費支出	2,360,000	2,426,280	△ 66,280	役員来会旅費、職員出張旅費
給料手当支出	34,375,440	37,632,758	△ 3,257,318	職員給与
福利厚生費支出	5,319,526	6,013,209	△ 693,683	社会保険料法人負担分等
代議員会費支出	16,626,040	14,564,680	2,061,360	代表会員旅費、報道取材費等
理事会費支出	11,517,640	14,074,732	△ 2,557,092	理事会旅費等
諸会議費支出	9,564,680	6,023,895	3,540,785	監査会・特別委員会・加盟団体長会等旅費等
需用費支出	10,277,108	9,209,472	1,067,636	事務所賃料、光熱費、事務用品購入代等
雑費支出	895,493	1,305,142	△ 409,649	振込手数料等
支払手数料支出	3,458,000	3,605,800	△ 147,800	弁護士報酬、会計士報酬等
事業活動支出計	259,100,230	268,325,139	△ 9,224,909	
事業活動収支差額	△ 6,274,307	△ 17,567,588	11,293,281	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
(1)基本財産取崩収入	0	0	0	
(2)特定資産取崩収入	0	3,000,000	△ 3,000,000	
研修会助成積立資産取崩収入		3,000,000	△ 3,000,000	取崩
投資活動収入計	0	3,000,000	△ 3,000,000	
2.投資活動支出				
(1)基本財産取得支出	0	0	0	
(2)特定資産取得支出	0	5,072,490	△ 5,072,490	
退職給付引当資産取得支出	0	3,692,420	△ 3,692,420	積立
役員退職慰労金積立取得支出	0	1,380,000	△ 1,380,000	積立
修繕積立資産取得支出	0	70	△ 70	利息繰入額
投資活動支出計	0	5,072,490	△ 5,072,490	
投資活動収支差額	0	△ 2,072,490	2,072,490	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出				
(1)リース債務返済支出	0	1,030,663	△ 1,030,663	
財務活動支出計	0	1,030,663	△ 1,030,663	
財務活動収支差額	0	△ 1,030,663	1,030,663	
当期収支差額	△ 6,274,307	△ 20,670,741	14,396,434	
前期繰越収支差額	85,194,216	85,194,216	0	
次期繰越収支差額	78,919,909	64,523,475	14,396,434	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、仮受金、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	82,460,307	64,733,961
未 収 金	195,581	439,250
前 払 金	8,025,321	0
前払費用	0	5,386,320
立 替 金	0	9,900
合 計	90,681,209	70,569,431
未 払 金	4,452,031	5,050,596
前 受 金	40,000	110,000
預り金	994,962	885,360
合 計	5,486,993	6,045,956
次期繰越収支差額	85,194,216	64,523,475