

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般社団法人 山形県歯科医師会
実施事業等会計

歯科専門学校事業
(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	23,972,386	46,383,257	△ 22,410,871
前払金	0	256,668	△ 256,668
立替金	125,220	0	125,220
流動資産合計	24,097,606	46,639,925	△ 22,542,319
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	155,025,761	167,626,122	△ 12,600,361
基本財産合計	155,025,761	167,626,122	△ 12,600,361
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	54,595,479	61,957,438	△ 7,361,959
施設設備拡充引当資産	195,142,518	193,142,518	2,000,000
建物	472,542	573,548	△ 101,006
什器備品	4	11	△ 7
特定資産合計	250,210,543	255,673,515	△ 5,462,972
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
什器備品	19,328,889	18,871,149	457,740
リース資産	7,909,550	10,750,190	△ 2,840,640
電話加入権	73,892	73,892	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	10,620	10,620	0
その他固定資産合計	27,342,952	29,725,852	△ 2,382,900
固定資産合計	432,579,256	453,025,489	△ 20,446,233
資産合計	456,676,862	499,665,414	△ 42,988,552
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,480,365	22,106,804	△ 20,626,439
前受金	8,100,000	11,100,000	△ 3,000,000
未払消費税等	7,900	7,800	100
流動負債合計	9,588,265	33,214,604	△ 23,626,339
2. 固定負債			
リース債務	7,909,550	10,750,190	△ 2,840,640
固定負債合計	7,909,550	10,750,190	△ 2,840,640
負債合計	17,497,815	43,964,794	△ 26,466,979
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	4	11	△ 7
地方公共団体補助金	22,307,504	24,042,427	△ 1,734,923
寄付金	5,285,609	6,083,889	△ 798,280
受贈建物	472,542	573,548	△ 101,006
指定正味財産合計	28,065,659	30,699,875	△ 2,634,216
(うち基本財産への充当額)	(27,593,113)	(30,126,316)	(△ 2,533,203)
(うち特定資産への充当額)	(472,546)	(573,559)	(△ 101,013)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	411,113,388	425,000,745	△ 13,887,357
(うち特定資産への充当額)	(127,432,648)	(137,499,806)	(△ 10,067,158)
(うち特定資産への充当額)	(249,737,997)	(255,099,956)	(△ 5,361,959)
正味財産合計	439,179,047	455,700,620	△ 16,521,573
負債及び正味財産合計	456,676,862	499,665,414	△ 42,988,552

収支計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般社団法人 山形県歯科医師会
実施事業等会計

歯科専門学校事業
(単位：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				
特定資産運用収入	[27,000]	[4,875]	[22,125]	
学生等納付収入	[91,000,000]	[92,250,000]	[△ 1,250,000]	
手数料収入	[1,211,000]	[821,500]	[389,500]	
補助金等収入	[7,243,000]	[6,842,640]	[400,360]	
寄付金収入	[1,000]	[0]	[1,000]	
雑収入	[130,000]	[298,278]	[△ 168,278]	
他会計からの繰入金収入	[1,000]	[0]	[1,000]	
事業活動収入計	99,613,000	100,217,293	△ 604,293	
2. 事業活動支出				
入学試験関連事業費支出	[1,759,000]	[1,474,934]	[284,066]	
教育養成事業費支出	[68,177,000]	[60,086,924]	[8,090,076]	
運営事業費支出	[36,869,000]	[32,483,933]	[4,385,067]	
他会計への繰入金支出	[3,064,000]	[3,039,643]	[24,357]	
事業活動支出計	109,869,000	97,085,434	12,783,566	
事業活動収支差額	△ 10,256,000	3,131,859	△ 13,387,859	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[11,418,000]	[7,361,959]	[4,056,041]	
固定資産売却収入	[2,000]	[0]	[2,000]	
投資活動収入計	11,420,000	7,361,959	4,058,041	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	[1,000]	[0]	[1,000]	
特定資産取得支出	[2,002,000]	[2,000,000]	[2,000]	
固定資産取得支出	[6,369,000]	[4,569,158]	[1,799,842]	
預託金支出	[1,000]	[0]	[1,000]	
投資活動支出計	8,373,000	6,569,158	1,803,842	
投資活動収支差額	3,047,000	792,801	2,254,199	
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				
リース債務返済支出	[2,841,000]	[2,840,640]	[360]	
財務活動支出計	2,841,000	2,840,640	360	
財務活動収支差額	△ 2,841,000	△ 2,840,640	△ 360	
IV 予備費支出	2,950,000	—	2,950,000	
当期収支差額	△ 13,000,000	1,084,020	△ 14,084,020	
前期繰越収支差額	13,000,000	13,425,321	△ 425,321	
次期繰越収支差額	0	14,509,341	△ 14,509,341	

監査報告書

一般社団法人 山形県歯科医師会
会長 土門 宏 樹 殿

令和6年4月25日

一般社団法人 山形県歯科医師会

常務監事 萩原 聡 

監事 今野 順彦 

監事 大峽 潤 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の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重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上