

貸借対照表

令和 7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	22,544,767	23,972,386	△ 1,427,619
未収金	125,740	0	125,740
立替金	0	125,220	△ 125,220
流動資産合計	22,670,507	24,097,606	△ 1,427,099
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	145,444,905	155,025,761	△ 9,580,856
基本財産合計	145,444,905	155,025,761	△ 9,580,856
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	54,595,479	54,595,479	0
施設設備拡充引当資産	180,142,518	195,142,518	△ 15,000,000
建物	371,536	472,542	△ 101,006
什器備品	4	4	0
特定資産合計	235,109,537	250,210,543	△ 15,101,006
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
什器備品	15,174,485	19,328,889	△ 4,154,404
リース資産	5,068,910	7,909,550	△ 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	20,347,908	27,342,952	△ 6,995,044
固定資産合計	400,902,350	432,579,256	△ 31,676,906
資産合計	423,572,857	456,676,862	△ 33,104,005
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,288,937	1,480,365	△ 191,428
前受金	9,000,000	8,100,000	900,000
預り金	64,515	0	64,515
未払消費税等	5,400	7,900	△ 2,500
流動負債合計	10,358,852	9,588,265	770,587
2. 固定負債			
リース債務	5,068,910	7,909,550	△ 2,840,640
固定負債合計	5,068,910	7,909,550	△ 2,840,640
負債合計	15,427,762	17,497,815	△ 2,070,053
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	4	4	0
地方公共団体補助金	21,326,420	22,307,504	△ 981,084
寄付金	4,487,329	5,285,609	△ 798,280
受贈建物	371,536	472,542	△ 101,006
指定正味財産合計	26,185,289	28,065,659	△ 1,880,370
(うち基本財産への充当額)	(25,813,749)	(27,593,113)	(△ 1,779,364)
(うち特定資産への充当額)	(371,540)	(472,546)	(△ 101,006)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(119,631,156)	(127,432,648)	(△ 7,801,492)
(うち特定資産への充当額)	(234,737,997)	(249,737,997)	(△ 15,000,000)
正味財産合計	408,145,095	439,179,047	△ 31,033,952
負債及び正味財産合計	423,572,857	456,676,862	△ 33,104,005

収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	[6,000]	[111,663]	[△ 105,663]	
学 生 等 納 付 収 入	[79,700,000]	[74,650,000]	[5,050,000]	
手 数 料 収 入	[1,111,000]	[907,600]	[203,400]	
補 助 金 等 収 入	[6,839,000]	[6,322,740]	[516,260]	
寄 付 金 収 入	[1,000]	[0]	[1,000]	
雑 収 入	[136,000]	[184,556]	[△ 48,556]	
他 会 計 か ら の 繰 入 金 収 入	[11,000,000]	[10,959,297]	[40,703]	
事業活動収入計	98,793,000	93,135,856	5,657,144	
2. 事業活動支出				
入 学 試 験 関 連 事 業 費 支 出	[2,024,000]	[1,682,272]	[341,728]	
教 育 養 成 事 業 費 支 出	[80,078,000]	[70,766,513]	[9,311,487]	
運 営 事 業 費 支 出	[35,927,000]	[31,817,194]	[4,109,806]	
他 会 計 へ の 繰 入 金 支 出	[3,230,000]	[3,226,923]	[3,077]	
事業活動支出計	121,259,000	107,492,902	13,766,098	
事業活動収支差額	△ 22,466,000	△ 14,357,046	△ 8,108,954	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特 定 資 産 取 崩 収 入	[17,002,000]	[17,000,000]	[2,000]	
固 定 資 産 売 却 収 入	[2,000]	[0]	[2,000]	
投資活動収入計	17,004,000	17,000,000	4,000	
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	[5,000]	[0]	[5,000]	
預 託 金 支 出	[1,000]	[0]	[1,000]	
投資活動支出計	2,009,000	2,000,000	9,000	
投資活動収支差額	14,995,000	15,000,000	△ 5,000	
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	3,688,000		3,688,000	
当期収支差額	△ 14,000,000	△ 2,197,686	△ 11,802,314	
前期繰越収支差額	14,000,000	14,509,341	△ 509,341	
次期繰越収支差額	0	12,311,655	△ 12,311,655	

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 7 年 5 月 1 日

一般社団法人 山形県歯科医師会

常務監事 荻原 聡 
監 事 今野 順彦 
監 事 大峽 潤 

私たち監事は、令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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、重要な決裁書類等を閲覧し、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ありません。

(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