

# 正味財産増減計算書

平成30年4月2日から平成31年3月31日まで

一般社団法人 日本歯科専門医機構

(単位: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			
① 受取入会金	5,200,000	0	5,200,000
受取入会金	5,200,000	0	5,200,000
② 受取会費	7,800,000	0	7,800,000
正会員受取会費	7,800,000	0	7,800,000
③ 受取助成金	19,000,000	0	19,000,000
日本歯科医師会助成金	10,000,000	0	10,000,000
日本歯科医学会連合助成金	9,000,000	0	9,000,000
④ 雑収益	115	0	115
受取利息	115	0	115
経常収益計	32,000,115	0	32,000,115
(2) 経常費用			
① 事業費	7,943,749	0	7,943,749
設立記念講演会	409,146	0	409,146
給料手当	2,750,292	0	2,750,292
法定福利費	9,252	0	9,252
会議費	1,088,720	0	1,088,720
旅費交通費	648,728	0	648,728
賃借料	1,209,838	0	1,209,838
支払手数料	181,038	0	181,038
保証委託料	147,018	0	147,018
通信費	400,266	0	400,266
広告宣伝費	247,860	0	247,860
消耗品費	462,476	0	462,476
印刷費	389,115	0	389,115
② 管理費	4,192,768	0	4,192,768
給料手当	687,573	0	687,573
法定福利費	2,313	0	2,313
会議費	2,136,477	0	2,136,477
旅費交通費	162,182	0	162,182
賃借料	134,427	0	134,427
支払手数料	59,121	0	59,121
保証委託料	16,335	0	16,335
通信費	44,474	0	44,474
広告宣伝費	27,540	0	27,540
消耗品費	51,386	0	51,386
印刷費	43,234	0	43,234
支払報酬	521,760	0	521,760
光熱水料費	28,582	0	28,582
渉外費	32,952	0	32,952
租税公課	222,310	0	222,310
減価償却費	21,822	0	21,822
雑費	280	0	280
経常費用計	12,136,517	0	12,136,517
当期経常増減額	19,863,598	0	19,863,598
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	19,863,598	0	19,863,598

一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	19,863,598	0	19,863,598
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	19,863,598	0	19,863,598

# 貸借対照表

平成31年3月31日現在

一般社団法人 日本歯科専門医機構

(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	21,893,211	0	21,893,211
流動資産合計	21,893,211	0	21,893,211
2 固定資産			
(1) 特定資産			
特別事業積立基金	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	5,000,000	0	5,000,000
(2) その他の固定資産			
商標権	352,282	0	352,282
敷金	907,520	0	907,520
その他の固定資産合計	1,259,802	0	1,259,802
固定資産合計	6,259,802	0	6,259,802
資産合計	28,153,013	0	28,153,013
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	406,301	0	406,301
預り金	19,014	0	19,014
前受金	7,800,000	0	7,800,000
未払法人税等	64,100	0	64,100
流動負債合計	8,289,415	0	8,289,415
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,289,415	0	8,289,415
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
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2 一般正味財産	19,863,598	0	19,863,598
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)
正味財産合計	19,863,598	0	19,863,598
負債及び正味財産合計	28,153,013	0	28,153,013

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 採用する会計基準

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (2) 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。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
特定資産				
特別事業積立金	0	5,000,000	0	5,000,000
合 計	0	5,000,000	0	5,000,000

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、以下のとおりである。

(単位: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)
特定資産				
特別事業積立金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—
合 計	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—