部　門　実　績　比　較　表

医療法人社団　●●会
貸借対照表（資産の部）

（決算仕訳を含む）
平成23年12月　～　平成24年07月
（単位：円）

勘定科目	●●●歯科医院	▲▲歯科クリニ										
現金（●●●）	0	45,053										
現金（●●●）	30,000	0										
小口現金	37,536	0										
預入用現金	82,485	0										
院長現金	194,252	0										
普通信金	0	2,117										
普通●●1	0	318,562										
ゆうちょ00000/0000000	98,217	0										
普通●●●●●	0	849										
ゆうちょ 00000/0000000個	1,792,252	0										
●●●銀行/●●/0000000	5,869,543	0										
［現金／預金］	8,104,285	366,581										
保険未収入金	8,825,670	4,084,824										
窓口未収入金	137,830	1,750										
［売上債権］	8,963,500	4,086,574										
診療材料	596,398	475,588										
［棚卸資産］	596,398	475,588										
前払費用	0	50,000										
未収収益	96,501	0										
短期貸付金	8,055,147	0										
仮払金	194,738	0										
本支店勘定	6,588,673	△6,588,673										
［他流動資産］	14,935,059	△6,538,673										
【流動資産】	32,599,242	△1,609,930										
建物	26,425,533	0										
建物付属設備	8,257,978	1,302,482										
構築物	3,153,383	0										
医療機械	29,892,019	0										
車両運搬具	1	9,452										
工具器具備品	6,422,635	2,763,289										
一括償却資産	479,879	0										
［有形固定資産］	74,631,428	4,075,223										
ソフトウエア	2,331,000	0										
［無形固定資産］	2,331,000	0										
敷金	60,000	74,000										
保証金	1,750,000	0										
長期前払費用	330,000	76,106										
出資金	0	10,000										
［その他の資産］	2,140,000	160,106										
【固定資産】	79,102,428	4,235,329										
入会金	860,400	0										
会館建設負担金	510,000	0										
【繰延資産1】	1,370,400	0										
【資産の部】	113,072,070	2,625,399										

●●●●会計事務所

部　門　実　績　比　較　表

医療法人社団　●●会
貸借対照表（負債・純資産の部）

（決算仕訳を含む）
平成23年12月　～　平成24年07月
（単位：円）

勘定科目	●●●歯科医院	▲▲歯科クリニ										
買掛金	1,243,483	325,422										
［仕入債務］	1,243,483	325,422										
短期借入金	0	2,340,569										
未払金	100,000	360,000										
預り金	1,078,502	451,686										
［他流動負債］	1,178,502	3,152,255										
【流動負債】	2,421,985	3,477,677										
長期借入金	75,452,857	1,650,000										
リース債務	3,506,700	1,181,880										
車輌未払金	1,472,732	0										
【固定負債】	80,432,289	2,831,880										
【負債の部】	82,854,274	6,309,557										
出資金	0	5,000,000										
【資本金】	0	5,000,000										
繰越利益	2,915,368	3,663,712										
［利益準備金］	2,915,368	3,663,712										
当期純利益	13,984,261	970,297										
［繰越利益剰余金］	13,984,261	970,297										
［その他利益剰余金］	13,984,261	970,297										
【利益剰余金】	16,899,629	4,634,009										
【株主資本】	16,899,629	9,634,009										
【純資産の部】	16,899,629	9,634,009										
【負債・純資産の部】	99,753,903	15,943,566										

●●●●会計事務所

部　門　実　績　比　較　表

医療法人社団　●●会
損益計算書

（決算仕訳を含む）
平成23年12月　～　平成24年07月
（単位：円）

勘定科目	●●●歯科医院	▲▲歯科クリニ										
社保窓口収入	6,371,850	1,394,290										
国保窓口収入	5,070,070	3,121,490										
社保請求収入	17,301,869	4,240,249										
国保請求収入	17,331,737	11,307,459										
自由診療収入	3,868,270	685,000										
その他収入	13,650	3,570										
【医業収入】	49,957,446	20,752,058										
役員報酬	7,500,000	7,800,000										
スタッフ給与	9,089,859	2,443,050										
賞与	1,772,000	155,300										
福利厚生費	2,618,910	827,368										
[給与]	20,980,769	11,225,718										
医薬品費	428,781	159,532										
歯科材料費	5,076,004	1,292,373										
[材料費]	5,504,785	1,451,905										
外注技工料	3,769,085	4,913,708										
衛生管理費	138,219	106,016										
[委託費]	3,907,304	5,019,724										
賃借料	0	117,936										
[設備関係費]	0	117,936										
旅費交通費	693,599	64,200										
通信費	610,364	119,966										
事務消耗品費	126,913	103,310										
備品消耗品費	217,917	101,091										
水道光熱費	964,057	1,228,109										
修繕費	39,452	59,631										
広告宣伝費	223,990	11,000										
地代家賃	1,244,500	481,784										
保険料	228,520	0										
接待交際費	1,103,523	198,470										
会議費	88,510	0										
諸会費	272,775	0										
租税公課	462,700	8,400										
図書研究研修費	641,155	92,973										
管理諸費	905,105	546,418										
車輌費	906,558	0										
雑費	86,240	107,317										
[経費]	8,815,878	3,122,669										
【医業費用】	39,208,736	20,937,952										
【医業損益】	10,748,710	△185,894										
雑収入	4,099,839	1,198,489										
受取利息	387	39										
受取配当金	0	320										
[医業外収益]	4,100,226	1,198,848										

●●●●会計事務所

部　門　実　績　比　較　表

医療法人社団　●●会
損益計算書

（決算仕訳を含む）
平成23年12月　～　平成24年07月
（単位：円）

勘　定　科　目	●●●歯科医院	▲▲歯科クリニ										
支払利息割引料	784,675	42,127										
雑損失	0	530										
［医業外費用］	784,675	42,657										
【医業外損益】	3,315,551	1,156,191										
【経常損益】	14,064,261	970,297										
【税引前当期純利益】	14,064,261	970,297										
法人税住民税及び事業税	80,000	0										
［法人税等］	△80,000	0										
【当期純利益】	13,984,261	970,297										

●●●●会計事務所