

貸借対照表

令和2年3月31日現在

公益社団法人 久居一志地区医師会

(単位:円)

科 目	決 算 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,566,931		
[現金]	[139,798]		
[普通預金]	[12,427,133]		
未収金	909,537		
前払金	66,000		
流動資産合計		13,542,468	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	136,617,975		
基本財産合計	136,617,975		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,243,950		
減価償却引当資産	31,405,308		
大規模修繕引当資産	31,272,623		
特定資産合計	67,921,881		
(3) その他固定資産			
建物	26,631,543		
構築物	1,478,200		
什器備品	546,862		
電話加入権	232,939		
ソフトウェア	1,099,008		
その他固定資産合計	29,988,552		
固定資産合計		234,528,408	
資産合計			248,070,876
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,737,114		
預り金	270,442		
賞与引当金	1,010,817		
未払消費税等	623,800		
流動負債合計		3,642,173	
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	335,125		
退職給付引当金	4,908,825		
固定負債合計		5,243,950	
負債合計		8,886,123	
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計		0	
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(136,617,975)		
(うち特定資産への充当額)	(62,677,931)		
正味財産合計		239,184,753	
負債及び正味財産合計			248,070,876

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益社団法人 久居一志地区医師会

(単位:円)

科 目	第一次補正後 予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[3,000]	[3,309]	[△ 309]
特定資産受取利息	3,000	3,309	△ 309
受取入会金及び開設納入金	[2,530,000]	[2,600,000]	[△ 70,000]
受取入会金	1,030,000	1,100,000	△ 70,000
開設納入金	1,500,000	1,500,000	0
受取会費	[6,444,000]	[6,571,000]	[△ 127,000]
正会員受取会費	6,120,000	6,241,000	△ 121,000
特別会員受取会費	84,000	72,000	12,000
礼節規程受取会費	240,000	258,000	△ 18,000
受取補助金等	[590,000]	[492,000]	[98,000]
受取県補助金	440,000	342,000	98,000
受取県医師会等補助金	150,000	150,000	0
受取交付金	[12,222,000]	[12,236,073]	[△ 14,073]
市交付金	11,837,000	11,837,000	0
県医師会等交付金	385,000	399,073	△ 14,073
委託料収益	[25,343,000]	[24,083,088]	[1,259,912]
市委託金収益	25,140,000	23,973,088	1,166,912
県医師会委託金収益	203,000	110,000	93,000
使用料収益	[1,308,000]	[1,308,000]	[0]
使用料収益	1,308,000	1,308,000	0
受取負担金	[8,009,000]	[7,494,000]	[515,000]
受取負担金	8,009,000	7,494,000	515,000
雑収益	[292,000]	[650,947]	[△ 358,947]
受取利息	2,000	231	1,769
雑収益	290,000	650,716	△ 360,716
経常収益計	56,741,000	55,438,417	1,302,583
(2) 経常費用			
事業費	[48,582,000]	[45,780,115]	[2,801,885]
商品仕入高	38,000	44,271	△ 6,271
給料手当	11,662,000	11,572,768	89,232
臨時雇賃金	6,864,000	6,845,982	18,018
職員退職給付金	564,000	563,060	940
法定福利費	2,938,000	2,869,519	68,481
福利厚生費	1,428,000	1,151,438	276,562
旅費交通費	691,000	810,030	△ 119,030
通信運搬費	1,194,000	982,914	211,086
会議費	728,000	623,702	104,298
消耗品費	1,733,000	2,592,139	△ 859,139
修繕費	2,047,000	1,698,180	348,820
印刷製本費	1,286,000	1,339,824	△ 53,824
燃料費	20,000	8,132	11,868
光熱水料費	560,000	550,610	9,390
広告宣伝費	80,000	45,000	35,000
賃借料	1,671,000	1,451,878	219,122

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益社団法人 久居一志地区医師会

(単位:円)

科 目	第一次補正後 予算額	決算額	差 異
保守料	994,000	612,388	381,612
保険料	41,000	39,912	1,088
減価償却費	2,056,000	2,056,885	△ 885
諸謝金	5,681,000	3,581,550	2,099,450
租税公課	520,000	983,200	△ 463,200
研修費	81,000	84,797	△ 3,797
支払負担金	172,000	187,234	△ 15,234
支払助成金	238,000	238,000	0
支払寄付金	608,000	608,000	0
委託費	4,167,000	3,914,740	252,260
雑費	520,000	323,962	196,038
管理費	[6,789,000]	[6,289,987]	[499,013]
給料手当	2,916,000	2,893,184	22,816
職員退職給付金	140,000	140,765	△ 765
役員退職記念品料	205,000	197,500	7,500
法定福利費	456,000	439,202	16,798
福利厚生費	36,000	36,648	△ 648
旅費交通費	527,000	458,930	68,070
通信運搬費	167,000	170,902	△ 3,902
会議費	72,000	58,100	13,900
消耗品費	158,000	262,126	△ 104,126
修繕費	106,000	56,320	49,680
印刷製本費	40,000	14,040	25,960
光熱水料費	140,000	137,634	2,366
手数料	53,000	61,516	△ 8,516
賃借料	267,000	75,096	191,904
保守料	123,000	94,748	28,252
保険料	10,000	9,978	22
減価償却費	470,000	470,286	△ 286
租税公課	204,000	317,800	△ 113,800
研修費	70,000	50,900	19,100
支払負担金	278,000	95,791	182,209
委託費	184,000	182,419	1,581
雑費	167,000	66,102	100,898
経常費用計	55,371,000	52,070,102	3,300,898
評価損益等調整前当期経常増減額	1,370,000	3,368,315	△ 1,998,315
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,370,000	3,368,315	△ 1,998,315
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			
固定資産除却損	[0]	[3]	[△ 3]
什器備品除却損	0	3	△ 3
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	0	△ 3	3
当期一般正味財産増減額	1,370,000	3,368,312	△ 1,998,312

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益社団法人 久居一志地区医師会

(単位:円)

科 目	第一次補正後 予算額	決算額	差 異
一般正味財産期首残高	235,816,441	235,816,441	0
一般正味財産期末残高	237,186,441	239,184,753	△ 1,998,312
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	237,186,441	239,184,753	△ 1,998,312

財務諸表に関する注記

令和2年3月31日

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

②構築物

平成28年3月31日以前に取得したものについては定率法、平成28年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

③ソフトウェア

定額法によっている。

④什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②役員退職給付引当金

役員の前払退職給付金料の支給に備えるため、役員の前払退職給付金料に関する規程に基づく期末要支給額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、職員給与規程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。

(4) 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。

(5) 所有権移転外ファイナンス・リース及びオペレーティング・リース取引の会計処理

賃貸借処理による会計処理をしている。

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。

(単位: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				
土 地	136,617,975	0	0	136,617,975
小 計	136,617,975	0	0	136,617,975
特定資産				
役員退職給付引当資産	150,125	197,500	12,500	335,125
職員退職給付引当資産	4,205,000	703,825	0	4,908,825
建物減価償却引当資産	18,763,106	823,420	0	19,586,526
構築物減価償却引当資産	624,260	191,772	0	816,032
備品減価償却引当資産	10,772,054	593,421	853,477	10,511,998
ソフトウェア減価償却引当資産	362,259	305,208	176,715	490,752
大規模修繕引当資産	29,722,623	1,550,000	0	31,272,623
小 計	64,599,427	4,365,146	1,042,692	67,921,881
合 計	201,217,402	4,365,146	1,042,692	204,539,856

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。

(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)	(うち負債からの 充当額)
基本財産				
土 地	136,617,975	0	136,617,975	0
小 計	136,617,975	0	136,617,975	0
特定資産				0
役員退職給付引当資産	335,125	0	0	335,125
職員退職給付引当資産	4,908,825	0	0	4,908,825
建物減価償却引当資産	19,586,526	0	19,586,526	0
構築物減価償却引当資産	816,032	0	816,032	0
備品減価償却引当資産	10,511,998	0	10,511,998	0
ソフトウェア減価償却引当資産	490,752	0	490,752	0
大規模修繕引当資産	31,272,623	0	31,272,623	0
小 計	67,921,881	0	62,677,931	5,243,950
合 計	204,539,856	0	199,295,906	5,243,950

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	53,009,147	26,377,604	26,631,543
構 築 物	2,294,232	816,032	1,478,200
什 器 備 品	11,808,859	11,261,997	546,862
電 話 加 入 権	232,939	0	232,939
ソ フ ト ウ ェ ア	1,766,475	667,467	1,099,008
合 計	69,111,652	39,123,100	29,988,552

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位: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
補助金						
在宅医療体制整備推進事業補助金	三重県	0	104,000	104,000	0	—
救急医療機関活動補助金	三重県	0	238,000	238,000	0	—
臨床集談会補助金	三重県医師会	0	100,000	100,000	0	—
ACLS研修補助金	三重県医師会	0	50,000	50,000	0	—
小 計		0	492,000	492,000	0	
交付金						
津市保健事業等交付金	津市	0	11,837,000	11,837,000	0	—
事務交付金	三重県医師会	0	323,388	323,388	0	—
支部交付金	三重県医師会国民健康保険組合	0	51,600	51,600	0	—
日医医賠責特約保険事務経費	三重県医師会	0	24,085	24,085	0	—
小 計		0	12,236,073	12,236,073	0	
合 計		0	12,728,073	12,728,073	0	