

貸借対照表

令和3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	15,131,389		
[現金]	[184,854]		
[普通預金]	[14,946,535]		
未収金	2,924,081		
前払金	189,810		
流動資産合計		18,245,280	
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	5,773,525		
減価償却引当資産	32,523,148		
大規模修繕引当資産	32,822,623		
特定資産合計	71,119,296		
(3) その他固定資産			
建物	25,170,519		
構築物	1,286,483		
什器備品	1,622,055		
電話加入権	232,939		
ソフトウェア	1,705,881		
その他固定資産合計	30,017,877		
固定資産合計		237,755,148	
資産合計			256,000,428
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,901,973		
預り金	248,574		
賞与引当金	1,015,622		
流動負債合計		3,166,169	
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	153,875		
退職給付引当金	5,619,650		
固定負債合計		5,773,525	
負債合計		8,939,694	
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	247,060,734		
(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)	(65,345,771)		
正味財産合計		247,060,734	
負債及び正味財産合計			256,000,428

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	第三次補正後 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]	[3,497]	[Δ 497]
特定資産受取利息	3,000	3,497	Δ 497
受取入会金及び開設納入金	[2,050,000]	[3,560,000]	[Δ 1,510,000]
受取入会金	550,000	2,060,000	Δ 1,510,000
開設納入金	1,500,000	1,500,000	0
受取会費	[6,522,000]	[6,534,000]	[Δ 12,000]
正会員受取会費	6,204,000	6,204,000	0
特別会員受取会費	72,000	72,000	0
礼節規程受取会費	246,000	258,000	Δ 12,000
受取補助金等	[508,000]	[403,000]	[Δ 105,000]
受取県補助金	408,000	403,000	5,000
受取県医師会等補助金	100,000	0	100,000
受取交付金	[15,229,000]	[15,231,430]	[Δ 2,430]
市交付金	14,837,000	14,837,000	0
県医師会等交付金	392,000	394,430	Δ 2,430
委託料収益	[32,542,000]	[32,680,827]	[Δ 138,827]
市委託金収益	27,696,000	27,764,699	Δ 68,699
県医師会委託金収益	66,000	135,000	Δ 69,000
その他委託金収益	4,780,000	4,781,128	Δ 1,128
使用料収益	[1,320,000]	[1,320,000]	[0]
使用料収益	1,320,000	1,320,000	0
受取負担金	[10,212,000]	[10,200,000]	[12,000]
受取負担金	10,212,000	10,200,000	12,000
雑収益	[272,000]	[527,801]	[Δ 255,801]
受取利息	2,000	301	1,699
雑収益	270,000	527,500	Δ 257,500
経常収益計	68,658,000	70,460,555	Δ 1,802,555
(2) 経常費用			
事業費	[60,872,000]	[55,824,866]	[5,047,134]
商品仕入高	36,000	12,400	23,600
給料手当	12,079,000	11,450,203	628,797
人材派遣費	432,000	447,492	Δ 15,492
臨時雇賃金	9,831,000	9,742,779	88,221
職員退職給付金	569,000	568,660	340
法定福利費	2,740,000	2,729,198	10,802
福利厚生費	215,000	181,091	33,909
旅費交通費	896,000	545,820	350,180
通信運搬費	1,240,000	1,156,901	83,099
会議費	834,000	792,460	41,540
消耗品費	5,985,000	5,927,825	57,175
修繕費	573,000	513,487	59,513
印刷製本費	2,792,000	2,789,182	2,818
燃料費	6,000	5,264	736
光熱水料費	640,000	593,318	46,682
賃借料	2,342,000	2,141,578	200,422

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	第三次補正後 予算額	決算額	差 異
保守料	701,000	611,016	89,984
保険料	441,000	159,566	281,434
減価償却費	2,137,000	1,981,851	155,149
諸謝金	5,693,000	4,730,320	962,680
租税公課	520,000	472,240	47,760
研修費	70,000	0	70,000
支払負担金	3,720,000	1,960,800	1,759,200
支払助成金	238,000	238,000	0
支払寄付金	608,000	590,000	18,000
委託費	4,720,000	4,851,228	△ 131,228
雑費	814,000	632,187	181,813
管理費	[7,105,000]	[6,759,706]	[345,294]
給料手当	3,019,000	2,862,543	156,457
人材派遣費	108,000	111,873	△ 3,873
臨時雇賃金	160,000	165,924	△ 5,924
職員退職給付金	142,000	142,165	△ 165
役員退職記念品料	205,000	205,000	0
法定福利費	470,000	467,857	2,143
福利厚生費	19,000	11,367	7,633
旅費交通費	532,000	477,320	54,680
通信運搬費	188,000	200,267	△ 12,267
消耗品費	214,000	543,721	△ 329,721
修繕費	128,000	97,772	30,228
印刷製本費	30,000	18,700	11,300
光熱水料費	160,000	148,318	11,682
手数料	128,000	110,160	17,840
賃借料	85,000	91,107	△ 6,107
保守料	123,000	111,045	11,955
保険料	10,000	10,944	△ 944
減価償却費	479,000	440,877	38,123
租税公課	204,000	265,360	△ 61,360
研修費	70,000	0	70,000
支払負担金	278,000	23,000	255,000
委託費	200,000	204,239	△ 4,239
雑費	153,000	50,147	102,853
経常費用計	67,977,000	62,584,572	5,392,428
評価損益等調整前当期経常増減額	681,000	7,875,983	△ 7,194,983
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	681,000	7,875,983	△ 7,194,983
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]	[2]	[△ 2]
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	681,000	7,875,981	△ 7,194,981

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	第三次補正後 予算額	決算額	差 異
一般正味財産期首残高	239,184,753	239,184,753	0
一般正味財産期末残高	239,865,753	247,060,734	△ 7,194,981
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	239,865,753	247,060,734	△ 7,194,981

財務諸表に関する注記

令和3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	335,125	205,000	386,250	153,875
職員退職給付引当資産	4,908,825	710,825	0	5,619,650
建物減価償却引当資産	19,586,526	847,674	0	20,434,200
構築物減価償却引当資産	816,032	191,717	0	1,007,749
備品減価償却引当資産	10,511,998	436,360	691,538	10,256,820
ソフトウェア減価償却引当資産	490,752	333,627	0	824,379
大規模修繕引当資産	31,272,623	1,550,000	0	32,822,623
小 計	67,921,881	4,275,203	1,077,788	71,119,296
合 計	204,539,856	4,275,203	1,077,788	207,737,271

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	153,875	0	0	153,875
職員退職給付引当資産	5,619,650	0	0	5,619,650
建物減価償却引当資産	20,434,200	0	20,434,200	0
構築物減価償却引当資産	1,007,749	0	1,007,749	0
備品減価償却引当資産	10,256,820	0	10,256,820	0
ソフトウェア減価償却引当資産	824,379	0	824,379	0
大規模修繕引当資産	32,822,623	0	32,822,623	0
小 計	71,119,296	0	65,345,771	5,773,525
合 計	207,737,271	0	201,963,746	5,773,525

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	27,838,628	25,170,519
構 築 物	2,294,232	1,007,749	1,286,483
什 器 備 品	12,628,874	11,006,819	1,622,055
電 話 加 入 権	232,939	0	232,939
ソ フ ト ウ ェ ア	2,530,260	824,379	1,705,881
合 計	70,695,452	40,677,575	30,017,877

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 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	165,000	165,000	0	—
救急医療機関 活動補助金	三重県	0	238,000	238,000	0	—
小 計		0	403,000	403,000	0	
交付金						
津市保健事業 等交付金	津市	0	11,837,000	11,837,000	0	—
一次・二次救急 医療体制事業 調整費	津市	0	3,000,000	3,000,000	0	—
事務交付金	三重県医師会	0	316,115	316,115	0	—
支部交付金	三重県医師国民 健康保険組合	0	52,900	52,900	0	—
日医医賠償特約 保険事務経費	三重県医師会	0	25,415	25,415	0	—
小 計		0	15,231,430	15,231,430	0	
合 計		0	15,634,430	15,634,430	0	