

貸借対照表

令和4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	17,532,537		
[現金]	[152,901]		
[普通預金]	[17,379,636]		
未収金	1,163,415		
前払金	173,220		
流動資産合計		18,869,172	
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	6,695,525		
減価償却引当資産	33,813,058		
大規模修繕引当資産	34,372,623		
特定資産合計	74,881,206		
(3) その他固定資産			
建物	23,709,495		
構築物	1,094,766		
什器備品	3,488,313		
電話加入権	232,939		
ソフトウェア	1,199,829		
その他固定資産合計	29,725,342		
固定資産合計		241,224,523	
資産合計			260,093,695
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,545,888		
預り金	287,599		
賞与引当金	1,020,427		
未払消費税等	909,700		
流動負債合計		3,763,614	
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	358,875		
退職給付引当金	6,336,650		
固定負債合計		6,695,525	
負債合計		10,459,139	
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)	(68,185,681)		
正味財産合計		249,634,556	
負債及び正味財産合計			260,093,695

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	第二次補正後 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]	[1,027]	[1,973]
特定資産受取利息	3,000	1,027	1,973
受取入金及び開設納入金	[2,050,000]	[2,040,000]	[10,000]
受取入金	550,000	540,000	10,000
開設納入金	1,500,000	1,500,000	0
受取会費	[6,573,000]	[6,551,000]	[22,000]
正会員受取会費	6,251,000	6,229,000	22,000
特別会員受取会費	72,000	72,000	0
礼節規程受取会費	250,000	250,000	0
受取補助金等	[503,000]	[401,000]	[102,000]
受取県補助金	403,000	401,000	2,000
受取県医師会等補助金	100,000	0	100,000
受取交付金	[15,229,000]	[15,230,800]	[△ 1,800]
市交付金	14,837,000	14,837,000	0
県医師会等交付金	392,000	393,800	△ 1,800
委託料収益	[25,677,000]	[25,585,814]	[91,186]
市委託金収益	21,454,000	21,259,758	194,242
県医師会委託金収益	130,000	233,000	△ 103,000
その他委託金収益	4,093,000	4,093,056	△ 56
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	[16,527,000]	[16,527,000]	[0]
受取負担金	16,527,000	16,527,000	0
雑収益	[244,000]	[143,642]	[100,358]
受取利息	1,000	302	698
雑収益	243,000	143,340	99,660
経常収益計	68,126,000	67,800,283	325,717
(2) 経常費用			
事業費	[58,474,000]	[58,614,384]	[△ 140,384]
商品仕入高	8,000	11,160	△ 3,160
給料手当	12,060,000	12,036,868	23,132
臨時雇賃金	11,298,000	11,309,116	△ 11,116
職員退職給付金	574,000	573,600	400
法定福利費	2,901,000	2,899,969	1,031
福利厚生費	197,000	171,557	25,443
旅費交通費	890,000	737,970	152,030
通信運搬費	1,344,000	1,359,066	△ 15,066
会議費	1,603,000	1,558,567	44,433
消耗品費	3,390,000	3,012,787	377,213
修繕費	1,760,000	401,959	1,358,041
印刷製本費	1,802,000	1,740,002	61,998
燃料費	15,000	10,053	4,947
光熱水料費	695,000	690,296	4,704
手数料	20,000	11,180	8,820
賃借料	2,750,000	2,738,203	11,797

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	第二次補正後 予算額	決算額	差 異
保守料	664,000	776,006	△ 112,006
保険料	78,000	76,764	1,236
減価償却費	2,655,000	2,654,710	290
諸謝金	5,297,000	4,452,600	844,400
租税公課	1,072,000	1,191,200	△ 119,200
研修費	23,000	7,000	16,000
支払負担金	572,000	4,277,450	△ 3,705,450
支払助成金	238,000	236,000	2,000
支払寄付金	608,000	590,000	18,000
委託費	4,676,000	4,582,328	93,672
雑費	1,284,000	507,973	776,027
管理費	[7,617,000]	[6,612,073]	[1,004,927]
給料手当	3,114,000	3,009,208	104,792
職員退職給付金	143,000	143,400	△ 400
役員退職記念品料	205,000	205,000	0
法定福利費	475,000	473,442	1,558
福利厚生費	14,000	9,455	4,545
旅費交通費	512,000	468,310	43,690
通信運搬費	210,000	244,171	△ 34,171
消耗品費	214,000	196,301	17,699
修繕費	440,000	66,663	373,337
印刷製本費	30,000	0	30,000
光熱水料費	173,000	172,562	438
手数料	97,000	98,355	△ 1,355
賃借料	91,000	81,108	9,892
保守料	123,000	148,600	△ 25,600
保険料	12,000	12,116	△ 116
減価償却費	513,000	495,511	17,489
租税公課	342,000	421,000	△ 79,000
研修費	48,000	0	48,000
支払負担金	278,000	28,000	250,000
委託費	270,000	269,560	440
雑費	313,000	69,311	243,689
経常費用計	66,091,000	65,226,457	864,543
評価損益等調整前当期経常増減額	2,035,000	2,573,826	△ 538,826
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,035,000	2,573,826	△ 538,826
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]	[4]	[△ 4]
什器備品除却損	0	4	△ 4
経常外費用計	0	4	△ 4
当期経常外増減額	0	△ 4	4
当期一般正味財産増減額	2,035,000	2,573,822	△ 538,822

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	第二次補正後 予算額	決算額	差 異
一般正味財産期首残高	247,060,734	247,060,734	0
一般正味財産期末残高	249,095,734	249,634,556	△ 538,822
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	249,095,734	249,634,556	△ 538,822

財務諸表に関する注記

令和4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

役員の前役員退職記念品料の支給に備えるため、役員の前役員退職記念品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	153,875	205,000	0	358,875
職員退職給付引当資産	5,619,650	717,000	0	6,336,650
建物減価償却引当資産	20,434,200	847,674	0	21,281,874
構築物減価償却引当資産	1,007,749	191,717	0	1,199,466
備品減価償却引当資産	10,256,820	991,428	1,246,961	10,001,287
ソフトウェア減価償却引当資産	824,379	506,052	0	1,330,431
大規模修繕引当資産	32,822,623	1,550,000	0	34,372,623
小 計	71,119,296	5,008,871	1,246,961	74,881,206
合 計	207,737,271	5,008,871	1,246,961	211,499,181

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	358,875	0	0	358,875
職員退職給付引当資産	6,336,650	0	0	6,336,650
建物減価償却引当資産	21,281,874	0	21,281,874	0
構築物減価償却引当資産	1,199,466	0	1,199,466	0
備品減価償却引当資産	10,001,287	0	10,001,287	0
ソフトウェア減価償却引当資産	1,330,431	0	1,330,431	0
大規模修繕引当資産	34,372,623	0	34,372,623	0
小 計	74,881,206	0	68,185,681	6,695,525
合 計	211,499,181	0	204,803,656	6,695,525

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	29,299,652	23,709,495
構 築 物	2,294,232	1,199,466	1,094,766
什 器 備 品	14,239,599	10,751,286	3,488,313
電 話 加 入 権	232,939	0	232,939
ソ フ ト ウ ェ ア	2,530,260	1,330,431	1,199,829
合 計	72,306,177	42,580,835	29,725,342

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	236,000	236,000	0	—
小 計		0	401,000	401,000	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	316,300	316,300	0	—
支部交付金	三重県医師国民 健康保険組合	0	51,500	51,500	0	—
日医医賠償特約 保険事務経費	三重県医師会	0	26,000	26,000	0	—
小 計		0	15,230,800	15,230,800	0	
合 計		0	15,631,800	15,631,800	0	