

貸借対照表

令和5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	14,475,908		
[現金]	[167,100]		
[普通預金]	[14,308,808]		
未収金	5,840,860		
前払金	592,521		
流動資産合計		20,909,289	
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	7,214,525		
減価償却引当資産	36,877,070		
大規模修繕引当資産	38,422,623		
特定資産合計	82,514,218		
(3) その他固定資産			
建物	22,248,471		
構築物	903,049		
什器備品	2,658,014		
電話加入権	232,939		
ソフトウェア	693,777		
その他固定資産合計	26,736,250		
固定資産合計		245,868,443	
資産合計			266,777,732
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,222,926		
前受金	384,000		
預り金	339,296		
賞与引当金	1,073,850		
未払消費税等	164,300		
流動負債合計		5,184,372	
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	153,875		
退職給付引当金	7,060,650		
固定負債合計		7,214,525	
負債合計		12,398,897	
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)	(75,299,693)		
正味財産合計		254,378,835	
負債及び正味財産合計			266,777,732

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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]	[1,005]	[1,995]
特定資産受取利息	3,000	1,005	1,995
受取入会金及び開設納入金	[2,050,000]	[10,060,000]	[△ 8,010,000]
受取入会金	550,000	1,060,000	△ 510,000
開設納入金	1,500,000	9,000,000	△ 7,500,000
受取会費	[6,503,000]	[6,445,500]	[57,500]
正会員受取会費	6,199,000	6,137,500	61,500
特別会員受取会費	60,000	60,000	0
礼節規程受取会費	244,000	248,000	△ 4,000
受取補助金等	[403,000]	[403,000]	[0]
受取県補助金	403,000	403,000	0
受取交付金	[15,227,000]	[15,235,158]	[△ 8,158]
市交付金	14,837,000	14,837,000	0
県医師会等交付金	390,000	398,158	△ 8,158
委託料収益	[20,019,000]	[20,125,080]	[△ 106,080]
市委託金収益	19,889,000	20,025,080	△ 136,080
県医師会委託金収益	130,000	100,000	30,000
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	[89,000]	[95,592]	[△ 6,592]
受取利息	1,000	302	698
雑収益	88,000	95,290	△ 7,290
経常収益計	62,141,000	70,212,335	△ 8,071,335
(2) 経常費用			
事業費	[58,626,000]	[58,566,944]	[59,056]
商品仕入高	8,000	8,370	△ 370
給料手当	11,943,000	11,728,538	214,462
臨時雇賃金	11,043,000	11,297,689	△ 254,689
職員退職給付金	580,000	579,200	800
法定福利費	3,287,000	3,213,132	73,868
福利厚生費	202,000	172,730	29,270
旅費交通費	934,000	615,790	318,210
通信運搬費	1,420,000	1,557,402	△ 137,402
会議費	923,000	1,293,111	△ 370,111
消耗品費	1,972,000	4,031,864	△ 2,059,864
修繕費	160,000	1,324,822	△ 1,164,822
印刷製本費	1,460,000	1,220,516	239,484
燃料費	20,000	11,359	8,641
光熱水料費	720,000	819,784	△ 99,784
手数料	30,000	12,159	17,841
広告宣伝費	101,000	100,645	355
賃借料	2,995,000	3,034,544	△ 39,544

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	836,000	815,867	20,133
保険料	52,000	49,496	2,504
減価償却費	3,148,000	3,153,076	△ 5,076
諸謝金	3,710,000	3,420,993	289,007
租税公課	1,036,000	978,240	57,760
研修費	95,000	109,883	△ 14,883
支払負担金	4,780,000	2,924,000	1,856,000
支払助成金	238,000	238,000	0
支払寄付金	608,000	590,000	18,000
委託費	5,231,000	4,364,240	866,760
雑費	1,094,000	901,494	192,506
管理費	[7,203,000]	[6,901,112]	[301,888]
給料手当	2,985,000	2,932,129	52,871
職員退職給付金	144,000	144,800	△ 800
役員退職記念品料	205,000	205,000	0
法定福利費	485,000	478,488	6,512
福利厚生費	14,000	11,033	2,967
旅費交通費	512,000	491,790	20,210
通信運搬費	224,000	278,305	△ 54,305
消耗品費	214,000	219,275	△ 5,275
修繕費	40,000	308,518	△ 268,518
印刷製本費	30,000	43,065	△ 13,065
光熱水料費	180,000	204,933	△ 24,933
手数料	204,000	108,565	95,435
賃借料	77,000	69,094	7,906
保守料	139,000	106,485	32,515
保険料	13,000	12,374	626
減価償却費	524,000	524,286	△ 286
租税公課	332,000	316,560	15,440
研修費	70,000	0	70,000
支払負担金	266,000	16,000	250,000
委託費	236,000	260,889	△ 24,889
雑費	309,000	169,523	139,477
経常費用計	65,829,000	65,468,056	360,944
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,688,000	4,744,279	△ 8,432,279
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,688,000	4,744,279	△ 8,432,279
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	△ 3,688,000	4,744,279	△ 8,432,279

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	249,634,556	249,634,556	0
一般正味財産期末残高	245,946,556	254,378,835	△ 8,432,279
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	245,946,556	254,378,835	△ 8,432,279

財務諸表に関する注記

令和5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	358,875	205,000	410,000	153,875
職員退職給付引当資産	6,336,650	724,000	0	7,060,650
建物減価償却引当資産	21,281,874	847,674	0	22,129,548
構築物減価償却引当資産	1,199,466	191,717	0	1,391,183
備品減価償却引当資産	10,001,287	1,518,569	0	11,519,856
ソフトウェア減価償却引当資産	1,330,431	506,052	0	1,836,483
大規模修繕引当資産	34,372,623	4,050,000	0	38,422,623
小 計	74,881,206	8,043,012	410,000	82,514,218
合 計	211,499,181	8,043,012	410,000	219,132,193

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	7,060,650	0	0	7,060,650
建物減価償却引当資産	22,129,548	0	22,129,548	0
構築物減価償却引当資産	1,391,183	0	1,391,183	0
備品減価償却引当資産	11,519,856	0	11,519,856	0
ソフトウェア減価償却引当資産	1,836,483	0	1,836,483	0
大規模修繕引当資産	38,422,623	0	38,422,623	0
小 計	82,514,218	0	75,299,693	7,214,525
合 計	219,132,193	0	211,917,668	7,214,525

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	30,760,676	22,248,471
構 築 物	2,294,232	1,391,183	903,049
什 器 備 品	14,927,869	12,269,855	2,658,014
電 話 加 入 権	232,939	0	232,939
ソ フ ト ウ ェ ア	2,530,260	1,836,483	693,777
合 計	72,994,447	46,258,197	26,736,250

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	318,308	318,308	0	—
支部交付金	三重県医師国民 健康保険組合	0	52,100	52,100	0	—
日医医賠償特約 保険事務経費	三重県医師会	0	27,750	27,750	0	—
小 計		0	15,235,158	15,235,158	0	
合 計		0	15,638,158	15,638,158	0	