

# 貸借対照表

令和6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	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,382,554	14,475,908	△ 3,093,354
[現金]	[ 179,683 ]	[ 167,100 ]	[ 12,583 ]
[普通預金]	[ 11,202,871 ]	[ 14,308,808 ]	[ △ 3,105,937 ]
未収金	3,042,337	5,840,860	△ 2,798,523
前払金	111,930	592,521	△ 480,591
流動資産合計	14,536,821	20,909,289	△ 6,372,468
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	136,617,975	136,617,975	0
基本財産合計	136,617,975	136,617,975	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,541,525	7,214,525	1,327,000
減価償却引当資産	37,490,238	36,877,070	613,168
大規模修繕引当資産	40,972,623	38,422,623	2,550,000
特定資産合計	87,004,386	82,514,218	4,490,168
(3) その他固定資産			
建物	20,787,447	22,248,471	△ 1,461,024
構築物	711,332	903,049	△ 191,717
什器備品	1,577,062	2,658,014	△ 1,080,952
電話加入権	232,939	232,939	0
ソフトウェア	373,269	693,777	△ 320,508
その他固定資産合計	23,682,049	26,736,250	△ 3,054,201
固定資産合計	247,304,410	245,868,443	1,435,967
資産合計	261,841,231	266,777,732	△ 4,936,501
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,894,545	3,222,926	△ 1,328,381
前受金	0	384,000	△ 384,000
預り金	725,901	339,296	386,605
賞与引当金	1,089,255	1,073,850	15,405
未払消費税等	291,500	164,300	127,200
流動負債合計	4,001,201	5,184,372	△ 1,183,171
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	358,875	153,875	205,000
退職給付引当金	8,182,650	7,060,650	1,122,000
固定負債合計	8,541,525	7,214,525	1,327,000
負債合計	12,542,726	12,398,897	143,829
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 136,617,975 )	( 136,617,975 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 78,462,861 )	( 75,299,693 )	( 3,163,168 )
正味財産合計	249,298,505	254,378,835	△ 5,080,330
負債及び正味財産合計	261,841,231	266,777,732	△ 4,936,501

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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 ]	[ 1,193 ]	[ 1,807 ]
特定資産受取利息	3,000	1,193	1,807
受取入会金及び開設納入金	[ 2,050,000 ]	[ 70,000 ]	[ 1,980,000 ]
受取入会金	550,000	70,000	480,000
開設納入金	1,500,000	0	1,500,000
受取会費	[ 6,414,000 ]	[ 6,440,000 ]	[ △ 26,000 ]
正会員受取会費	6,118,000	6,140,000	△ 22,000
特別会員受取会費	60,000	60,000	0
礼節規程受取会費	236,000	240,000	△ 4,000
受取補助金等	[ 503,000 ]	[ 244,000 ]	[ 259,000 ]
受取県補助金	403,000	144,000	259,000
受取県医師会等補助金	100,000	100,000	0
受取交付金	[ 15,227,000 ]	[ 15,229,463 ]	[ △ 2,463 ]
市交付金	14,837,000	14,837,000	0
県医師会等交付金	390,000	392,463	△ 2,463
委託料収益	[ 20,663,000 ]	[ 20,498,783 ]	[ 164,217 ]
市委託金収益	20,483,000	20,329,783	153,217
県医師会委託金収益	180,000	169,000	11,000
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	[ 12,881,000 ]	[ 12,121,000 ]	[ 760,000 ]
受取負担金	12,881,000	12,121,000	760,000
雑収益	[ 353,000 ]	[ 524,853 ]	[ △ 171,853 ]
受取利息	1,000	285	715
雑収益	352,000	524,568	△ 172,568
経常収益計	59,414,000	56,449,292	2,964,708
(2) 経常費用			
事業費	[ 56,042,000 ]	[ 54,886,979 ]	[ 1,155,021 ]
商品仕入高	8,000	15,190	△ 7,190
給料手当	12,384,000	12,366,682	17,318
臨時雇賃金	13,019,000	13,214,595	△ 195,595
職員退職給付金	898,000	897,600	400
法定福利費	3,985,000	3,882,917	102,083
福利厚生費	1,016,000	520,792	495,208
旅費交通費	650,000	638,520	11,480
通信運搬費	1,326,000	1,537,553	△ 211,553
会議費	1,537,000	1,098,627	438,373
消耗品費	1,827,000	1,826,317	683
修繕費	888,000	976,995	△ 88,995
印刷製本費	1,409,000	1,421,376	△ 12,376
燃料費	20,000	13,806	6,194
光熱水料費	582,000	580,295	1,705
手数料	20,000	12,582	7,418
賃借料	2,925,000	2,816,280	108,720

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	699,000	695,975	3,025
保険料	56,000	49,496	6,504
減価償却費	2,618,000	2,617,654	346
諸謝金	3,095,000	3,127,220	△ 32,220
租税公課	1,000,000	959,120	40,880
研修費	160,000	95,488	64,512
支払負担金	25,000	25,000	0
支払助成金	238,000	0	238,000
支払寄付金	608,000	580,000	28,000
委託費	4,537,000	4,363,720	173,280
雑費	512,000	553,179	△ 41,179
管理費	[ 6,942,000 ]	[ 6,642,639 ]	[ 299,361 ]
給料手当	3,096,000	3,091,664	4,336
職員退職給付金	224,000	224,400	△ 400
役員退職記念品料	205,000	205,000	0
法定福利費	495,000	494,543	457
福利厚生費	28,000	19,028	8,972
旅費交通費	503,000	430,550	72,450
通信運搬費	206,000	243,115	△ 37,115
会議費	126,000	100,590	25,410
消耗品費	183,000	183,621	△ 621
修繕費	164,000	148,968	15,032
印刷製本費	20,000	6,960	13,040
光熱水料費	146,000	145,061	939
手数料	197,000	88,675	108,325
賃借料	65,000	67,714	△ 2,714
保守料	89,000	81,117	7,883
保険料	14,000	12,374	1,626
減価償却費	436,000	436,543	△ 543
租税公課	324,000	312,180	11,820
研修費	5,000	0	5,000
支払負担金	38,000	37,890	110
委託費	287,000	250,174	36,826
雑費	91,000	62,472	28,528
経常費用計	62,984,000	61,529,618	1,454,382
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,570,000	△ 5,080,326	1,510,326
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,570,000	△ 5,080,326	1,510,326
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

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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
当期經常外増減額	0	△ 4	4
当期一般正味財産増減額	△ 3,570,000	△ 5,080,330	1,510,330
一般正味財産期首残高	254,378,835	254,378,835	0
一般正味財産期末残高	250,808,835	249,298,505	1,510,330
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	250,808,835	249,298,505	1,510,330

# 財務諸表に関する注記

令和6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	153,875	205,000	0	358,875
職員退職給付引当資産	7,060,650	1,122,000	0	8,182,650
建物減価償却引当資産	22,129,548	847,674	0	22,977,222
構築物減価償却引当資産	1,391,183	191,717	0	1,582,900
備品減価償却引当資産	11,519,856	1,080,948	1,827,679	10,773,125
ソフトウェア減価償却引当資産	1,836,483	320,508	0	2,156,991
大規模修繕引当資産	38,422,623	2,550,000	0	40,972,623
小 計	82,514,218	6,317,847	1,827,679	87,004,386
合 計	219,132,193	6,317,847	1,827,679	223,622,361

## 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	8,182,650	0	0	8,182,650
建物減価償却引当資産	22,977,222	0	22,977,222	0
構築物減価償却引当資産	1,582,900	0	1,582,900	0
備品減価償却引当資産	10,773,125	0	10,773,125	0
ソフトウェア減価償却引当資産	2,156,991	0	2,156,991	0
大規模修繕引当資産	40,972,623	0	40,972,623	0
小 計	87,004,386	0	78,462,861	8,541,525
合 計	223,622,361	0	215,080,836	8,541,525

#### 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	32,221,700	20,787,447
構 築 物	2,294,232	1,582,900	711,332
什 器 備 品	14,927,869	13,350,807	1,577,062
電 話 加 入 権	232,939	0	232,939
ソ フ ト ウ ェ ア	2,530,260	2,156,991	373,269
合 計	72,994,447	49,312,398	23,682,049

#### 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	144,000	144,000	0	—
臨床集談会補助金	三重県医師会	0	100,000	100,000	0	—
小 計		0	244,000	244,000	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	310,763	310,763	0	—
支部交付金	三重県医師国民健康保険組合	0	53,700	53,700	0	—
日医医賠償特約保険事務経費	三重県医師会	0	28,000	28,000	0	—
小 計		0	15,229,463	15,229,463	0	
合 計		0	15,473,463	15,473,463	0	