

貸借対照表

令和7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	18,735,414	11,382,554	7,352,860
[現金]	[111,326]	[179,683]	[△ 68,357]
[普通預金]	[18,624,088]	[11,202,871]	[7,421,217]
未収金	705,884	3,042,337	△ 2,336,453
前払金	119,250	111,930	7,320
流動資産合計	19,560,548	14,536,821	5,023,727
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	9,203,950	8,541,525	662,425
減価償却引当資産	33,708,258	37,490,238	△ 3,781,980
大規模修繕引当資産	46,522,623	40,972,623	5,550,000
特定資産合計	89,434,831	87,004,386	2,430,445
(3) その他固定資産			
建物	19,516,827	20,787,447	△ 1,270,620
構築物	519,616	711,332	△ 191,716
什器備品	846,632	1,577,062	△ 730,430
電話加入権	232,939	232,939	0
ソフトウェア	172,425	373,269	△ 200,844
その他固定資産合計	21,288,439	23,682,049	△ 2,393,610
固定資産合計	247,341,245	247,304,410	36,835
資産合計	266,901,793	261,841,231	5,060,562
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,785,644	1,894,545	△ 108,901
預り金	473,514	725,901	△ 252,387
賞与引当金	1,094,203	1,089,255	4,948
未払消費税等	0	291,500	△ 291,500
流動負債合計	3,353,361	4,001,201	△ 647,840
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	157,625	358,875	△ 201,250
退職給付引当金	9,046,325	8,182,650	863,675
固定負債合計	9,203,950	8,541,525	662,425
負債合計	12,557,311	12,542,726	14,585
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	254,344,482	249,298,505	5,045,977
(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)	(80,230,881)	(78,462,861)	(1,768,020)
正味財産合計	254,344,482	249,298,505	5,045,977
負債及び正味財産合計	266,901,793	261,841,231	5,060,562

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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]	[105,118]	[△ 102,118]
特定資産受取利息	3,000	105,118	△ 102,118
受取入会金及び開設納入金	[2,050,000]	[6,535,000]	[△ 4,485,000]
受取入会金	550,000	3,535,000	△ 2,985,000
開設納入金	1,500,000	3,000,000	△ 1,500,000
受取会費	[6,384,000]	[6,764,000]	[△ 380,000]
正会員受取会費	6,088,000	6,460,000	△ 372,000
特別会員受取会費	60,000	60,000	0
礼節規程受取会費	236,000	244,000	△ 8,000
受取補助金等	[50,000]	[76,200]	[△ 26,200]
受取県医師会等補助金	50,000	76,200	△ 26,200
受取交付金	[15,216,000]	[15,298,883]	[△ 82,883]
市交付金	14,837,000	14,837,000	0
県医師会等交付金	379,000	461,883	△ 82,883
委託料収益	[21,739,000]	[22,024,856]	[△ 285,856]
県委託金収益	447,000	543,675	△ 96,675
市委託金収益	21,152,000	21,353,181	△ 201,181
県医師会委託金収益	140,000	128,000	12,000
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	[12,790,000]	[12,790,500]	[△ 500]
受取負担金	12,790,000	12,790,500	△ 500
雑収益	[41,000]	[61,623]	[△ 20,623]
受取利息	1,000	16,623	△ 15,623
雑収益	40,000	45,000	△ 5,000
経常収益計	59,593,000	64,976,180	△ 5,383,180
(2) 経常費用			
事業費	[54,488,000]	[53,410,480]	[1,077,520]
給料手当	12,526,000	12,710,979	△ 184,979
臨時雇賃金	13,737,000	13,373,804	363,196
職員退職給付金	692,000	690,940	1,060
法定福利費	4,051,000	3,966,337	84,663
福利厚生費	688,000	363,258	324,742
旅費交通費	818,000	510,040	307,960
通信運搬費	1,453,000	1,532,100	△ 79,100
会議費	1,021,000	1,048,164	△ 27,164
消耗品費	1,477,000	1,374,593	102,407
修繕費	465,000	345,928	119,072
印刷製本費	2,051,000	2,228,715	△ 177,715
燃料費	20,000	10,622	9,378
光熱水料費	592,000	622,486	△ 30,486
手数料	20,000	9,350	10,650
賃借料	2,641,000	2,502,285	138,715
保守料	798,000	853,958	△ 55,958
保険料	56,000	69,392	△ 13,392
減価償却費	2,204,000	2,217,989	△ 13,989

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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
諸謝金	3,458,000	3,374,927	83,073
租税公課	488,000	464,560	23,440
研修費	90,000	50,668	39,332
支払負担金	15,000	45,000	△ 30,000
支払寄付金	580,000	680,000	△ 100,000
委託費	4,136,000	4,070,737	65,263
雑費	411,000	293,648	117,352
管理費	[6,758,000]	[6,519,722]	[238,278]
給料手当	3,131,000	3,177,736	△ 46,736
職員退職給付金	173,000	172,735	265
役員退職記念品料	205,000	205,000	0
法定福利費	518,000	510,274	7,726
福利厚生費	28,000	25,156	2,844
旅費交通費	500,000	434,010	65,990
通信運搬費	230,000	247,636	△ 17,636
会議費	120,000	104,000	16,000
消耗品費	223,000	162,539	60,461
修繕費	83,000	86,482	△ 3,482
印刷製本費	20,000	25,080	△ 5,080
光熱水料費	148,000	155,614	△ 7,614
手数料	197,000	111,535	85,465
賃借料	50,000	110,528	△ 60,528
保守料	87,000	99,745	△ 12,745
保険料	14,000	17,348	△ 3,348
減価償却費	381,000	385,720	△ 4,720
租税公課	196,000	221,040	△ 25,040
研修費	30,000	0	30,000
支払負担金	116,000	36,760	79,240
委託費	242,000	201,278	40,722
雑費	66,000	29,506	36,494
経常費用計	61,246,000	59,930,202	1,315,798
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,653,000	5,045,978	△ 6,698,978
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,653,000	5,045,978	△ 6,698,978
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]	[1]	[△ 1]
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 1,653,000	5,045,977	△ 6,698,977
一般正味財産期首残高	249,298,505	249,298,505	0
一般正味財産期末残高	247,645,505	254,344,482	△ 6,698,977
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	247,645,505	254,344,482	△ 6,698,977

財務諸表に関する注記

令和7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

役員の役員退職記念品料の支給に備えるため、役員の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	358,875	205,000	406,250	157,625
職員退職給付引当資産	8,182,650	863,675	0	9,046,325
建物減価償却引当資産	22,977,222	867,370	0	23,844,592
構築物減価償却引当資産	1,582,900	191,716	0	1,774,616
備品減価償却引当資産	10,773,125	730,429	4,182,579	7,320,975
ソフトウェア減価償却引当資産	2,156,991	200,844	1,589,760	768,075
大規模修繕引当資産	40,972,623	5,550,000	0	46,522,623
小 計	87,004,386	8,609,034	6,178,589	89,434,831
合 計	223,622,361	8,609,034	6,178,589	226,052,806

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	157,625	0	0	157,625
職員退職給付引当資産	9,046,325	0	0	9,046,325
建物減価償却引当資産	23,844,592	0	23,844,592	0
構築物減価償却引当資産	1,774,616	0	1,774,616	0
備品減価償却引当資産	7,320,975	0	7,320,975	0
ソフトウェア減価償却引当資産	768,075	0	768,075	0
大規模修繕引当資産	46,522,623	0	46,522,623	0
小 計	89,434,831	0	80,230,881	9,203,950
合 計	226,052,806	0	216,848,856	9,203,950

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	53,219,247	33,702,420	19,516,827
構 築 物	2,294,232	1,774,616	519,616
什 器 備 品	13,721,169	12,874,537	846,632
電 話 加 入 権	232,939	0	232,939
ソフトウェア	2,530,260	2,357,835	172,425
合 計	71,997,847	50,709,408	21,288,439

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						
医師会会員情報 システムMAMIS 導入対応補助金	三重県医師会	0	26,200	26,200	0	—
社会保険集団 指導補助金	三重県医師会	0	50,000	50,000	0	—
小 計		0	76,200	76,200	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	380,333	380,333	0	—
支部交付金	三重県医師国民 健康保険組合	0	54,800	54,800	0	—
日医医賠償特約 保険事務経費	三重県医師会	0	26,750	26,750	0	—
小 計		0	15,298,883	15,298,883	0	
合 計		0	15,375,083	15,375,083	0	