

貸借対照表

2024年3月31日現在

R 5 ・ 1 2 期 (7 7 期)

全会計

(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	8,807,701	7,285,978	1,521,723
現金	375,370	377,952	△ 2,582
普通預金	8,432,331	6,908,026	1,524,305
定期預金	0	0	0
未収金	0	0	0
棚卸資産	63,245	27,980	35,265
立替金	0	0	0
流動資産合計	8,870,946	7,313,958	1,556,988
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	20,311,600	20,311,600	0
基本財産合計	20,311,600	20,311,600	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,060,000	1,560,000	500,000
退職給付引当資産(役員)	440,000	220,000	220,000
減価償却引当資産	2,200,000	2,000,000	200,000
会館補修整備引当資産	41,800,000	41,000,000	800,000
特定資産合計	46,500,000	44,780,000	1,720,000
(3) その他固定資産			
建物	5,355,533	5,777,788	△ 422,255
構築物	853,610	936,425	△ 82,815
設備装置	297,175	340,025	△ 42,850
什器備品	545,289	504,048	41,241
電話加入権	93,408	100,274	△ 6,866
ソフトウェア	308,734	458,334	△ 149,600
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	7,503,749	8,166,894	△ 663,145
固定資産合計	74,315,349	73,258,494	1,056,855
資産合計	83,186,295	80,572,452	2,613,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	172,609	122,309	50,300
流動負債合計	172,609	122,309	50,300
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,060,000	1,560,000	500,000
役員退職慰労給付引当金	440,000	220,000	220,000
固定負債合計	2,500,000	1,780,000	720,000
負債合計	2,672,609	1,902,309	770,300
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	80,513,686	78,670,143	1,843,543
(うち基本財産への充当額)	20,311,600	20,311,600	0
(うち特定資産への充当額)	46,500,000	44,780,000	1,720,000
正味財産合計	80,513,686	78,670,143	1,843,543
負債及び正味財産合計	83,186,295	80,572,452	2,613,843

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

R 5 ・ 1 2 期 (7 7 期)

全会計

(単位：円)

科 目		当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
	1. 受取会費収入	3,518,000	3,662,000	△ 144,000
	1. 受取会費収入	2,788,000	2,932,000	△ 144,000
	2. 予備会費収入	730,000	730,000	0
	2. 受取入会金収入	200,000	1,200,000	△ 1,000,000
	1. 受取入会金収入	200,000	200,000	0
	2. 特別負担金	0	1,000,000	△ 1,000,000
	3. 補助金等収入	9,022,708	9,052,566	△ 29,858
	1. 地方公共団体補助金収入	8,583,948	8,775,516	△ 191,568
	2. 県医師会等交付金収入	438,760	277,050	161,710
	4. 委託料収入	8,405,500	6,850,500	1,555,000
	1-1地方公共団体委託収益収入	1,900,000	1,900,000	0
	1-2地方公共団体委託収益収入	1,400,500	1,400,500	0
	2. 県委託収益収入	275,000	250,000	25,000
	3. 県医師会委託収益収入	200,000	220,000	△ 20,000
	4. その他委託収益収入	30,000	0	30,000
	5. その他単年度委託収益収入	4,600,000	3,080,000	1,520,000
	5. 事業収益収入	38,330	54,940	△ 16,610
	1. 事業収益収入	38,330	54,940	△ 16,610
	6. 特定資産運用収入	1,162	1,862	△ 700
	1. 特定資産受取利息収入	1,162	1,862	△ 700
	7. 寄付金収入	0	0	0
	1. 寄付金収入	0	0	0
	8. 雑収入	19,692	20,197	△ 505
	1. 預金利息	92	97	△ 5
	2. 手数料	5,600	5,600	0
	3. 雑収入	14,000	14,500	△ 500
経常収益計		21,205,392	20,842,065	363,327
(2) 経常費用				
	1. 事業費	16,640,143	16,401,292	238,851
	1. 役員委員等報酬	548,250	553,500	△ 5,250
	2. 諸給料手当	5,231,210	6,385,047	△ 1,153,837
	3. 役員退職慰労金給付費用	0	0	0
	4. 退職給付引当費用	435,000	435,000	0
	5. 福利厚生費	572,869	502,899	69,970
	6. 旅費交通費	1,425,060	1,199,457	225,603
	7. 通信運搬費	402,832	476,023	△ 73,191
	8. 減価償却費	770,164	710,269	59,895
	9. 消耗品費	96,114	525,989	△ 429,875
	10. 修繕費	27,676	174,582	△ 146,906
	11. 印刷製本費	284,552	320,254	△ 35,702
	12. 光熱水料費	264,469	312,732	△ 48,263
	13. 手数料	45,764	43,053	2,711
	14. 賃借料	246,840	246,840	0
	15. 保険料	301,074	309,319	△ 8,245
	16. 租税公課	163,590	163,590	0
	17. 渉外費	112,149	41,748	70,401
	18. 講演料	251,255	255,466	△ 4,211
	19. 諸謝金	1,200,000	410,000	790,000
	20. 会議費	297,064	216,971	80,093
	21. 教育研修費	2,049,322	1,258,440	790,882
	22. 図書費	0	42,500	△ 42,500
	23. 福利厚生事業費	915,812	1,080,369	△ 164,557

		24. 支払負担金	1,500	6,500	△ 5,000
		25. 支払寄付金	120,000	10,000	110,000
		26. 委託費	0	0	0
		27. 保険用紙購入	35,800	51,675	△ 15,875
		28. 雑費	841,777	669,069	172,708
	2. 管理費		2,721,706	2,334,302	387,404
		1. 役員委員報酬	96,750	61,500	35,250
		2. 諸給料手当	781,675	555,221	226,454
		3. 役員退職慰労金給付費用	220,000	220,000	0
		4. 退職給付引当費用	65,000	65,000	0
		5. 福利厚生費	85,600	75,145	10,455
		6. 旅費交通費	158,340	133,273	25,067
		7. 通信運搬費	44,759	52,891	△ 8,132
		8. 減価償却費	135,911	125,341	10,570
		9. 消耗品費	10,679	58,443	△ 47,764
		10. 修繕費	4,884	30,808	△ 25,924
		11. 印刷製本費	31,616	35,583	△ 3,967
		12. 光熱水料費	46,671	55,188	△ 8,517
		13. 手数料	8,076	7,597	479
		14. 賃借料	43,560	43,560	0
		15. 保険料	53,130	54,585	△ 1,455
		16. 租税公課	70,110	70,110	0
		17. 渉外費	12,461	4,638	7,823
		18. 会議費	52,423	24,107	28,316
		19. 図書費	0	7,500	△ 7,500
		20. 福利厚生事業費	161,613	120,041	41,572
		21. 支払負担金	1,500	6,500	△ 5,000
		22. 支払寄付金	0	0	0
		23. 委託費	488,400	409,200	79,200
		24. 雑費	148,548	118,071	30,477
	経常費用計		19,361,849	18,735,594	626,255
	当期経常増減額		1,843,543	2,106,471	△ 262,928
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額		0	0	0	
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額		1,843,543	2,106,471	△ 262,928	
一般正味財産期首残高		78,670,143	76,563,672	2,106,471	
一般正味財産期末残高		80,513,686	78,670,143	1,843,543	
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					
指定正味財産期末残高		0	0	0	
III 正味財産期末残高		80,513,686	78,670,143	1,843,543	

■ 財務諸表に対する注記

志摩医師会における重要な会計方針は次のとおりである。

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産（建物・設備装置・構築物・什器備品・ソフトウェア等）は旧定額法・定額法によっている。
リース物件については、賃借料としている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価法

最終仕入れ原価法に基づく原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：役員・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における給付債務の見込額（簡便法）に基づき計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 特定資産の増減及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当資産	2,000,000	200,000	0	2,200,000
会館補修整備引当資産	41,000,000	800,000	0	41,800,000
退職給付引当資産	1,560,000	500,000	0	2,060,000
役員退職慰労給付引当資産	220,000	220,000	0	440,000
合計	44,780,000	1,720,000	0	46,500,000

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	17,376,765	12,021,232	5,355,533
設備装置	6,674,791	6,377,616	297,175
構築物	2,706,394	1,852,784	853,610
什器備品	3,626,733	3,081,444	545,289
電話加入権	175,800	82,392	93,408
ソフトウェア	748,000	439,266	308,734
保証金	50,000	0	50,000
合計	31,358,483	23,854,734	7,503,749

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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						
地域医療福祉助成金	志摩市	0	6,258,204	6,258,204	0	
〃	鳥羽市	0	2,325,744	2,325,744	0	
合計		0	8,583,948	8,583,948	0	

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

8. 重要な後発事象

該当なし。