

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(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	412,205,542	362,007,030	50,198,512
未収金	35,599,362	40,352,783	△ 4,753,421
立替金	0	0	0
流動資産合計	447,804,904	402,359,813	45,445,091
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			0
職員退職給付引当資産	23,119,107	26,626,819	△ 3,507,712
役員退職慰労引当資産	2,424,924	5,001,094	△ 2,576,170
特定資産合計	25,544,031	31,627,913	△ 6,083,882
(3) その他固定資産			0
土地	66,150,000	66,150,000	0
建物附属設備	656,315	0	656,315
什器備品	523,453	223,716	299,737
電話加入権	76,440	76,440	0
ソフトウェア	1,904,835	1,406,168	498,667
その他の固定資産合計	69,311,043	67,856,324	1,454,719
固定資産合計	94,855,074	99,484,237	△ 4,629,163
資産合計	542,659,978	501,844,050	40,815,928
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	5,924,623	8,022,089	△ 2,097,466
前受金	3,000,000	0	3,000,000
預り金	456,871	304,212	152,659
流動負債合計	9,381,494	8,326,301	1,055,193
2. 固定負債			0
職員退職給付引当金	23,119,107	19,675,120	3,443,987
役員退職慰労引当金	2,424,924	2,500,000	△ 75,076
固定負債合計	25,544,031	22,175,120	3,368,911
負債合計	34,925,525	30,501,421	4,424,104
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			0
一般正味財産	507,734,453	471,342,629	36,391,824
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(9,452,793)	(△ 9,452,793)
正味財産合計	507,734,453	471,342,629	36,391,824
負債及び正味財産合計	542,659,978	501,844,050	40,815,928

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

一般社団法人 佐伯地区医師会

(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			
受取入会金	3,220,000	6,265,000	△ 3,045,000
受取入会金	3,220,000	6,265,000	△ 3,045,000
受取会費	36,358,500	36,637,000	△ 278,500
会員受取会費	36,358,500	36,637,000	△ 278,500
委託金	21,612,526	16,982,424	4,630,102
健診業務委託料	21,612,526	16,982,424	4,630,102
事業収益	195,773,600	146,261,755	49,511,845
介護給付費収益	10,521,690	8,350,400	2,171,290
訪問調査委託料収益	9,900	0	9,900
介護予防支援業務委託料収	1,510,027	1,110,992	399,035
医療事業収益	66,528,946	51,413,640	15,115,306
介護保険事業収益	115,326,669	85,050,443	30,276,226
業務受託収益	1,876,368	38,280	1,838,088
検査事業収益	0	298,000	△ 298,000
受取補助金等	8,672,418	15,967,932	△ 7,295,514
受取地方公共団体補助金	7,011,000	14,317,531	△ 7,306,531
受取民間補助金	1,661,418	1,650,401	11,017
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	3,318,564	6,310,973	△ 2,992,409
受取利息	991,068	450,773	540,295
雑収益	2,327,496	5,860,200	△ 3,532,704
経常収益計	268,955,608	228,425,084	40,530,524
(2) 経常費用			
事業費	214,802,897	187,702,661	27,100,236
給料手当	125,905,650	106,813,517	19,092,133
通勤手当	2,543,687	2,263,158	280,529
職員退職給付引当金	3,187,355	2,395,856	791,499
役員退職慰労引当金	0	1,560,000	△ 1,560,000
退職金	3,376,199	395,760	2,980,439
法定福利費	16,056,246	14,168,955	1,887,291
謝金	6,781,256	9,309,758	△ 2,528,502
医薬品費	27,093	61,346	△ 34,253
医療材料費	315,775	791,685	△ 475,910
医療消耗器具費	156,860	475,719	△ 318,859
福利厚生費	2,513,674	1,526,169	987,505
旅費交通費	314,396	685,639	△ 371,243
通信運搬費	7,994,280	6,111,903	1,882,377
消耗品費	3,196,127	2,960,163	235,964
消耗器具備品費	2,021,971	1,051,549	970,422
車両費	1,859,703	1,107,530	752,173
会議費	1,373,594	1,402,047	△ 28,453
印刷製本費	1,325,247	1,051,237	274,010
広告宣伝費	608,000	480,000	128,000
修繕費	70,950	3,300	67,650
賃借料	8,269,135	7,240,526	1,028,609
保険料	767,990	631,287	136,703
支払手数料	373,490	969,662	△ 596,172
支払助成金	996,670	2,385,000	△ 1,388,330
交際費	141,170	80,400	60,770
諸会費	153,289	326,859	△ 173,570
雑費	550,059	1,731,282	△ 1,181,223
減価償却費	536,279	55,170	481,109
委託費	2,200,875	3,362,617	△ 1,161,742
租税公課	2,446,364	693,200	1,753,164
研修図書費	510,246	392,615	117,631
医師会館維持費	2,608,458	3,018,327	△ 409,869
保守費	984,924	1,147,147	△ 162,223
健診検査料	14,635,885	11,053,278	3,582,607

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

一般社団法人 佐伯地区医師会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	17,835,961	17,233,972	601,989
給料手当	6,647,380	6,416,663	230,717
通勤手当	103,200	120,335	△ 17,135
職員退職給付引当金	256,632	83,744	172,888
役員退職慰勞引当金	0	1,040,000	△ 1,040,000
退職金	1,977,941	0	1,977,941
法定福利費	1,119,717	1,468,392	△ 348,675
福利厚生費	92,767	34,569	58,198
謝金	453,876	776,135	△ 322,259
会長交際費	310,140	336,277	△ 26,137
交際費	61,400	41,364	20,036
諸会費	8,326	10,726	△ 2,400
慶弔費	0	307,500	△ 307,500
会議費	569,860	355,761	214,099
消耗品費	178,845	510,946	△ 332,101
賃借料	624,954	912,036	△ 287,082
印刷製本費	913,372	14,960	898,412
広告宣伝費	14,432	0	14,432
修繕費	279,200	0	279,200
通信運搬費	661,622	790,815	△ 129,193
委託費	793,723	731,225	62,498
医師会館維持費	1,338,971	1,612,216	△ 273,245
租税公課	1,149,509	599,643	549,866
旅費交通費	71,264	432,154	△ 360,890
雑費	33,280	49,025	△ 15,745
減価償却費	0	341,391	△ 341,391
支払手数料	127,910	115,577	12,333
研修図書費	0	34,918	△ 34,918
保守費	0	97,600	△ 97,600
経常費用計	232,638,858	204,936,633	27,702,225
評価損益調整前経常増減額	36,316,750	23,488,451	12,828,299
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	36,316,750	23,488,451	12,828,299
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
過年度修正益	0	50,000	△ 50,000
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
引当金戻入収益	0	401,520	△ 401,520
職員退職給付引当金戻入収益	75,076	401,520	△ 326,444
役員退職慰勞引当金戻入収益	75,076	0	75,076
経常外収益計	75,076	451,520	△ 376,444
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	2	0	2
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	75,074	451,520	△ 376,446
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	36,391,824	23,939,971	12,451,853
一般正味財産期首残高	471,342,629	417,250,624	54,092,005
一般正味財産期末残高	507,734,453	441,190,595	66,543,858
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			
正味財産期末残高	507,734,453	441,190,595	66,543,858

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産のうち、償却資産については定額法により減価償却を行っている。

(2) 引当金の計上基準

ア 職員退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

イ 役員退職慰労引当金

役員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

(3) 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。

2. 特定資産の増減額及び残高

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産				
職員退職給付引当資産	26,626,819	0	3,507,712	23,119,107
役員退職慰労引当資産	5,001,094	2,200,000	4,776,170	2,424,924
合計	31,627,913	2,200,000	8,283,882	25,544,031

3. 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)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
職員退職給付引当資産	23,119,107	(0)	(0)	(23,119,107)
役員退職慰労引当資産	2,424,924	(0)	(0)	(2,424,924)
合計	25,544,031	(0)	(0)	(25,544,031)

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
建物附属設備	660,000	3,685	656,315
什器備品	41,771,398	41,247,945	523,453
ソフトウェア	2,475,000	570,165	1,904,835
合計	44,246,398	41,818,110	2,428,288

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						
佐伯地区医師会事業補助金	廿日市市	0	2,772,000	2,772,000	0	—
広島県健康福祉行政施策推進補助金	広島県医師会	0	1,364,036	1,364,036	0	—
休日在宅当番医補助金	広島県医師会	0	122,000	122,000	0	—
在宅当番医補助金	廿日市市	0	3,588,000	3,588,000	0	—
在宅当番医補助金	江田島市	0	531,000	531,000	0	—
スポーツ医・講演会補助金	広島県医師会	0	175,382	175,382	0	—
社会福祉施設等物価高騰対策支援金	廿日市市	0	120,000	120,000	0	—
合計		0	8,672,418	8,672,418	0	

6. 実施事業資産

実施事業資産は、次のとおりである。

(単位：円)

資産の名称	当期末残高			
	地域公衆衛生向上事業(継1)	健康推進事業(継2)	在宅当番医事業(継3)	合計
什器備品	42,167	0	0	42,167
合計	42,167	0	0	42,167

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	2,500,000	0	75,076	0	2,424,924
職員退職給付引当金	19,675,120	3,443,987	0	0	23,119,107