

貸借対照表

令和 7 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	452,105,480	447,956,240	4,149,240
未収金	31,374,924	34,502,633	△ 3,127,709
立替金	544,240	241,750	302,490
流動資産合計	484,024,644	482,700,623	1,324,021
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	24,938,760	25,315,256	△ 376,496
役員退職給付引当資産	2,480,000	4,320,000	△ 1,840,000
特定資産合計	27,418,760	29,635,256	△ 2,216,496
(3) その他固定資産			0
土地	66,150,000	66,150,000	0
建物附属設備	567,875	612,095	△ 44,220
什器備品	767,892	334,726	433,166
電話加入権	76,440	76,440	0
ソフトウェア	1,701,335	1,409,835	291,500
その他の固定資産合計	69,263,542	68,583,096	680,446
固定資産合計	96,682,302	98,218,352	△ 1,536,050
資産合計	580,706,946	580,918,975	△ 212,029
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	4,842,417	4,958,635	△ 116,218
前受金	740,647	0	740,647
預り金	0	3,468,335	△ 3,468,335
未払法人税等	1,762,800	5,393,300	△ 3,630,500
未払消費税等	22,700	58,700	△ 36,000
流動負債合計	7,368,564	13,878,970	△ 6,510,406
2. 固定負債			0
退職給付引当金	24,938,760	25,315,256	△ 376,496
役員退職慰労引当金	2,480,000	4,320,000	△ 1,840,000
固定負債合計	27,418,760	29,635,256	△ 2,216,496
負債合計	34,787,324	43,514,226	△ 8,726,902
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	545,919,622	537,404,749	8,514,873
(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)	(0)	0
正味財産合計	545,919,622	537,404,749	8,514,873
負債及び正味財産合計	580,706,946	580,918,975	△ 212,029

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

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	230,000	6,231,000	△ 6,001,000
受取入会金	230,000	6,231,000	△ 6,001,000
受取会費	35,108,500	38,330,000	△ 3,221,500
会員受取会費	35,108,500	38,330,000	△ 3,221,500
委託金	17,619,601	19,443,152	△ 1,823,551
健診業務委託料	17,619,601	19,443,152	△ 1,823,551
事業収益	182,217,207	208,184,237	△ 25,967,030
介護給付費収益	13,893,178	12,059,852	1,833,326
訪問調査委託料収益	3,300	3,300	0
介護予防支援業務委託料収	1,439,931	1,438,582	1,349
医療事業収益	53,515,904	77,539,769	△ 24,023,865
介護保険事業収益	113,352,794	115,229,766	△ 1,876,972
業務受託収益	12,100	1,912,968	△ 1,900,868
受取補助金等	9,266,330	9,082,065	184,265
受取地方公共団体補助金	7,469,800	7,375,457	94,343
受取民間補助金	1,796,530	1,706,608	89,922
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	1,390,690	1,337,195	53,495
受取利息	32	0	32
雑収益	1,390,658	1,337,195	53,463
経常収益計	245,832,328	282,607,649	△ 36,775,321
(2) 経常費用			
事業費	222,721,959	230,189,649	△ 7,467,690
給料手当	129,053,409	138,804,535	△ 9,751,126
通勤手当	2,584,941	3,000,715	△ 415,774
退職給付引当金	1,560,046	1,966,613	△ 406,567
役員退職給付引当金	2,400,000	0	2,400,000
退職金	3,662,589	760,620	2,901,969
法定福利費	19,160,560	19,420,872	△ 260,312
謝金	6,770,888	6,624,151	146,737
医薬品費	23,817	61,523	△ 37,706
医療材料費	371,132	480,423	△ 109,291
医療消耗器具費	21,118	154,999	△ 133,881
福利厚生費	4,190,663	4,053,630	137,033
旅費交通費	637,972	504,162	133,810
通信運搬費	6,889,335	7,425,959	△ 536,624
消耗品費	2,996,722	2,671,007	325,715
消耗器具備品費	1,027,180	1,318,400	△ 291,220
車両費	1,893,020	2,105,853	△ 212,833
会議費	2,536,326	2,326,337	209,989
印刷製本費	962,199	1,027,405	△ 65,206
広告宣伝費	771,000	552,000	219,000
修繕費	92,092	12,180	79,912
賃借料	10,499,039	9,359,338	1,139,701
保険料	928,130	830,170	97,960
支払手数料	453,004	306,402	146,602
支払助成金	1,124,000	1,225,000	△ 101,000
支払寄付金	109,494	300,000	△ 190,506
交際費	2,024,644	2,196,987	△ 172,343
諸会費	306,089	332,789	△ 26,700
雑費	217,702	479,140	△ 261,438
減価償却費	726,674	727,946	△ 1,272
委託費	1,119,409	2,067,180	△ 947,771
租税公課	1,007,460	1,436,089	△ 428,629
研修図書費	461,321	571,019	△ 109,698
医師会館維持費	2,550,642	2,593,119	△ 42,477
保守費	1,161,300	1,149,624	11,676
健診検査料	12,428,042	13,343,462	△ 915,420

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

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	18,957,718	22,747,703	△ 3,789,985
給料手当	6,320,430	6,393,401	△ 72,971
通勤手当	95,600	97,680	△ 2,080
退職給付引当金	585,680	229,536	356,144
役員退職給付引当金	1,600,000	1,895,076	△ 295,076
法定福利費	1,138,573	961,523	177,050
福利厚生費	159,678	373,641	△ 213,963
謝金	513,321	430,549	82,772
会長交際費	186,950	177,700	9,250
交際費	1,758	26,313	△ 24,555
諸会費	6,726	5,526	1,200
慶弔費	428,640	724,625	△ 295,985
会議費	283,257	136,621	146,636
消耗品費	805,345	460,515	344,830
賃借料	799,455	789,348	10,107
印刷製本費	29,308	10,824	18,484
広告宣伝費	194,000	368,000	△ 174,000
修繕費	29,040	0	29,040
通信運搬費	582,945	1,106,455	△ 523,510
委託費	1,466,273	745,800	720,473
医師会館維持費	1,300,427	1,328,746	△ 28,319
租税公課	1,910,444	5,806,320	△ 3,895,876
旅費交通費	186,048	202,028	△ 15,980
雑費	3,800	3,800	0
減価償却費	0	124,037	△ 124,037
支払手数料	127,356	200,000	△ 72,644
支払助成金	72,996	0	72,996
研修図書費	19,868	39,839	△ 19,971
保守費	109,800	109,800	0
経常費用計	241,679,677	252,937,352	△ 11,257,675
評価損益調整前経常増減額	4,152,651	29,670,297	△ 25,517,646
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	4,152,651	29,670,297	△ 25,517,646
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
過年度修正益	0	0	0
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	4,362,222	0	4,362,222
退職給付引当金戻入収益	2,522,222	0	2,522,222
役員退職給付引当金戻入収益	1,840,000	0	1,840,000
経常外収益計	4,362,222	0	4,362,222
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	1	△ 1
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	4,362,222	△ 1	4,362,223
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,514,873	29,670,296	△ 21,155,423
一般正味財産期首残高	537,404,749	507,734,453	29,670,296
一般正味財産期末残高	545,919,622	537,404,749	8,514,873
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	545,919,622	537,404,749	8,514,873

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 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	25,315,256	3,286,093	3,662,589	24,938,760
役員退職給付引当資産	4,320,000	2,160,000	4,000,000	2,480,000
合計	29,635,256	5,446,093	7,662,589	27,418,760

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	24,938,760	(0)	(0)	(24,938,760)
役員退職給付引当資産	2,480,000	(0)	(0)	(2,480,000)
合計	27,418,760	(0)	(0)	(27,418,760)

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	92,125	567,875
什器備品	883,846	115,954	767,892
ソフトウェア	2,267,835	566,500	1,701,335
合計	3,151,681	682,454	2,469,227

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	1,380,756	1,380,756	0	—
宮島地域支援補助金	廿日市市	0	256,200	256,200	0	—
佐伯町地域支援補助金	廿日市市	0	16,800	16,800	0	—
中山間地域介護サービス確保支援金	廿日市市	0	232,800	232,800	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	3,543,000	3,543,000	0	—
在宅当番医補助金	江田島市	0	576,000	576,000	0	—
スポーツ医・講演会補助金	広島県医師会	0	95,000	95,000	0	—
医学会総会等補助金	広島県医師会	0	73,000	73,000	0	—
訪問看護師等育成支援事業補助金	廿日市市	0	198,774	198,774	0	—
合計		0	9,266,330	9,266,330	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	1	0	0	1
合計	1	0	0	1

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	4,320,000		1,840,000	0	2,480,000
退職給付引当金	25,315,256	2,145,726	2,522,222	0	24,938,760