

貸借対照表

2025年3月31日現在

R 6 ・ 1 3 期 (7 8 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	10,646,004	8,807,701	1,838,303
現金	178,199	375,370	△ 197,171
普通預金	10,467,805	8,432,331	2,035,474
定期預金	0	0	0
未収金	0	0	0
棚卸資産	40,055	63,245	△ 23,190
立替金	0	0	0
流動資産合計	10,686,059	8,870,946	1,815,113
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	2,310,000	2,060,000	250,000
退職給付引当資産(役員)	220,000	440,000	△ 220,000
減価償却引当資産	0	2,200,000	△ 2,200,000
会館補修整備引当資産	42,600,000	41,800,000	800,000
特定資産合計	45,130,000	46,500,000	△ 1,370,000
(3) その他固定資産			
建物	4,933,278	5,355,533	△ 422,255
構築物	770,795	853,610	△ 82,815
設備装置	254,325	297,175	△ 42,850
什器備品	339,537	545,289	△ 205,752
電話加入権	86,542	93,408	△ 6,866
ソフトウエア	471,718	308,734	162,984
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	6,906,195	7,503,749	△ 597,554
固定資産合計	72,347,795	74,315,349	△ 1,967,554
資産合計	83,033,854	83,186,295	△ 152,441
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	189,260	172,609	16,651
流動負債合計	189,260	172,609	16,651
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,310,000	2,060,000	250,000
役員退職慰労給付引当金	220,000	440,000	△ 220,000
固定負債合計	2,530,000	2,500,000	30,000
負債合計	2,719,260	2,672,609	46,651
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	80,314,594	80,513,686	△ 199,092
(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)	45,130,000	46,500,000	△ 1,370,000
正味財産合計	80,314,594	80,513,686	△ 199,092
負債及び正味財産合計	83,033,854	83,186,295	△ 152,441

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025年 3月31日まで

R 6 ・ 1 3 期 (7 8 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	3,536,000	3,518,000	18,000
	1. 受取会費収入	2,796,000	2,788,000	8,000
	2. 予備会費収入	740,000	730,000	10,000
	2. 受取入金収入	400,000	200,000	200,000
	1. 受取入金収入	400,000	200,000	200,000
	2. 特別負担金	0	0	0
	3. 補助金等収入	9,056,104	9,022,708	33,396
	1. 地方公共団体補助金収入	8,597,384	8,583,948	13,436
	2. 県医師会等交付金収入	458,720	438,760	19,960
	4. 委託料収入	3,935,883	8,405,500	△ 4,469,617
	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	284,999	275,000	9,999
	3. 県医師会委託収益収入	200,000	200,000	0
	4. その他委託収益収入	30,000	30,000	0
	5. その他単年度委託収益収入	120,384	4,600,000	△ 4,479,616
	5. 事業収益収入	35,850	38,330	△ 2,480
	1. 事業収益収入	35,850	38,330	△ 2,480
	6. 特定資産運用収入	4,388	1,162	3,226
	1. 特定資産受取利息収入	4,388	1,162	3,226
	7. 寄付金収入	0	0	0
	1. 寄付金収入	0	0	0
	8. 雑収入	28,199	19,692	8,507
	1. 預金利息	5,199	92	5,107
	2. 手数料	6,000	5,600	400
	3. 雑収入	17,000	14,000	3,000
経常収益計		16,996,424	21,205,392	△ 4,208,968
(2) 経常費用				
	1. 事業費	14,460,826	16,640,143	△ 2,179,317
	1. 役員委員等報酬	522,750	548,250	△ 25,500
	2. 諸給料手当	5,079,111	5,231,210	△ 152,099
	3. 役員退職慰労金給付費用	0	0	0
	4. 退職給付引当費用	217,500	435,000	△ 217,500
	5. 福利厚生費	703,161	572,869	130,292
	6. 旅費交通費	1,380,196	1,425,060	△ 44,864
	7. 通信運搬費	395,806	402,832	△ 7,026
	8. 減価償却費	797,771	770,164	27,607
	9. 消耗品費	20,372	96,114	△ 75,742
	10. 修繕費	116,280	27,676	88,604
	11. 印刷製本費	230,390	284,552	△ 54,162
	12. 光熱水料費	271,027	264,469	6,558
	13. 手数料	43,809	45,764	△ 1,955
	14. 賃借料	246,840	246,840	0
	15. 保険料	344,441	301,074	43,367
	16. 租税公課	163,520	163,590	△ 70
	17. 渉外費	47,250	112,149	△ 64,899
	18. 講演料	374,273	251,255	123,018
	19. 諸謝金	380,000	1,200,000	△ 820,000
	20. 会議費	323,128	297,064	26,064
	21. 教育研修費	1,428,107	2,049,322	△ 621,215

		22. 図書費	2,533	0	2,533
		23. 福利厚生事業費	755,854	915,812	△ 159,958
		24. 支払負担金	1,500	1,500	0
		25. 支払寄付金	110,000	120,000	△ 10,000
		26. 委託費	0	0	0
		27. 保険用紙購入	34,590	35,800	△ 1,210
		28. 雑費	470,617	841,777	△ 371,160
	2. 管理費		2,734,690	2,721,706	12,984
		1. 役員委員報酬	92,250	96,750	△ 4,500
		2. 諸給料手当	758,947	781,675	△ 22,728
		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	32,500	65,000	△ 32,500
		5. 福利厚生費	105,070	85,600	19,470
		6. 旅費交通費	243,564	158,340	85,224
		7. 通信運搬費	69,848	44,759	25,089
		8. 減価償却費	140,783	135,911	4,872
		9. 消耗品費	3,595	10,679	△ 7,084
		10. 修繕費	20,520	4,884	15,636
		11. 印刷製本費	40,657	31,616	9,041
		12. 光熱水料費	47,828	46,671	1,157
		13. 手数料	7,731	8,076	△ 345
		14. 賃借料	43,560	43,560	0
		15. 保険料	60,783	53,130	7,653
		16. 租税公課	70,080	70,110	△ 30
		17. 渉外費	5,250	12,461	△ 7,211
		18. 会議費	57,022	52,423	4,599
		19. 図書費	447	0	447
		20. 福利厚生事業費	133,386	161,613	△ 28,227
		21. 支払負担金	1,500	1,500	0
		22. 支払寄付金		0	0
		23. 委託費	496,320	488,400	7,920
		24. 雑費	83,049	148,548	△ 65,499
	経常費用計		17,195,516	19,361,849	△ 2,166,333
	当期経常増減額		△ 199,092	1,843,543	△ 2,042,635
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	0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額		△ 199,092	1,843,543	△ 2,042,635	
一般正味財産期首残高		80,513,686	78,670,143	1,843,543	
一般正味財産期末残高		80,314,594	80,513,686	△ 199,092	
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			80,314,594	80,513,686	△ 199,092

■ 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	2,200,000	0	2,200,000	0
会館補修整備引当資産	41,800,000	800,000	0	42,600,000
退職給付引当資産	2,060,000	250,000	0	2,310,000
役員退職慰労給付引当資産	440,000	220,000	440,000	220,000
合計	46,500,000	1,270,000	2,640,000	45,130,000

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	12,443,487	4,933,278
設備装置	6,674,791	6,420,466	254,325
構築物	2,706,394	1,935,599	770,795
什器備品	3,626,733	3,287,196	339,537
電話加入権	175,800	89,258	86,542
ソフトウェア	1,089,000	617,282	471,718
保証金	50,000	0	50,000
合計	31,699,483	24,793,288	6,906,195

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	6,200,000	6,200,000	0	
〃	鳥羽市	0	2,397,384	2,397,384	0	
合計		0	8,597,384	8,597,384	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。