

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

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 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	360,175,079	383,402,308	△ 23,227,229
未収金	18,664,275	18,329,457	334,818
立替金	31,968	21,978	9,990
仮払金	5,859	0	5,859
流動資産合計	378,877,181	401,753,743	△ 22,876,562
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
職員退職給付引当資産	20,758,225	22,151,585	△ 1,393,360
役員退職給付引当資産	10,000	2,500,000	△ 2,490,000
特定資産合計	20,768,225	24,651,585	△ 3,883,360
(3) その他固定資産			
土地	66,150,000	66,150,000	0
什器備品	1,523,913	2,123,199	△ 599,286
電話加入権	76,440	76,440	0
その他の固定資産合計	67,750,353	68,349,639	△ 599,286
固定資産合計	88,518,578	93,001,224	△ 4,482,646
資産合計	467,395,759	494,754,967	△ 27,359,208
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,118,879	5,185,144	△ 66,265
預り金	0	132,149	△ 132,149
流動負債合計	5,118,879	5,317,293	△ 198,414
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,435,360	15,776,160	△ 340,800
役員退職慰労引当金	0	5,000,000	△ 5,000,000
固定負債合計	15,435,360	20,776,160	△ 5,340,800
負債合計	20,554,239	26,093,453	△ 5,539,214
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			
一般正味財産	446,841,520	468,661,514	△ 21,819,994
(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)	(5,332,865)	(6,375,425)	(△ 1,042,560)
正味財産合計	446,841,520	468,661,514	△ 21,819,994
負債及び正味財産合計	467,395,759	494,754,967	△ 27,359,208

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日 から 平成 29 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	3,165,000	12,215,000	△ 9,050,000
受取入会金	3,165,000	12,215,000	△ 9,050,000
受取会費	36,348,400	36,672,500	△ 324,100
会員受取会費	36,348,400	36,672,500	△ 324,100
委託金	18,994,159	16,662,819	2,331,340
健診業務委託料	18,994,159	16,662,819	2,331,340
事業収益	102,288,001	111,644,756	△ 9,356,755
介護給付費収益	7,799,098	8,284,824	△ 485,726
訪問調査委託料収益	61,560	58,320	3,240
介護予防支援業務委託料収	537,139	586,876	△ 49,737
医療事業収益	27,657,814	32,131,548	△ 4,473,734
介護保険事業収益	66,232,390	70,583,188	△ 4,350,798
受取補助金等	8,983,820	7,665,052	1,318,768
受取地方公共団体補助金	7,513,310	5,281,052	2,232,258
受取民間補助金	1,470,510	2,384,000	△ 913,490
雑収益	3,208,516	2,313,927	894,589
受取利息	937,715	678,354	259,361
雑収益	2,270,801	1,635,573	635,228
経常収益計	172,987,896	187,174,054	△ 14,186,158
(2) 経常費用			
事業費	164,956,584	139,689,014	25,267,570
給料手当	85,793,465	87,590,472	△ 1,797,007
通勤手当	1,649,906	406,358	1,243,548
退職給付引当金	1,622,800	1,932,592	△ 309,792
役員退職慰労引当金繰入	0	1,500,000	△ 1,500,000
退職金	2,779,728	431,933	2,347,795
法定福利費	9,267,345	9,066,425	200,920
謝金	6,295,796	1,136,509	5,159,287
医薬品費	28,489	50,078	△ 21,589
医療材料費	209,857	297,940	△ 88,083
医療消耗器具費	118,671	131,556	△ 12,885
福利厚生費	3,598,706	3,279,028	319,678
旅費交通費	2,676,592	1,844,636	831,956
通信運搬費	7,400,612	1,941,110	5,459,502
消耗品費	1,611,184	1,380,190	230,994
消耗器具備品費	149,763	0	149,763
車両費	690,429	896,983	△ 206,554
会議費	3,380,630	965,340	2,415,290
印刷製本費	1,981,223	324,672	1,656,551
広告宣伝費	1,543,640	1,008,000	535,640
修繕費	86,336	18,782	67,554
賃借料	7,396,818	5,621,318	1,775,500
保険料	406,880	358,910	47,970
支払手数料	606,338	881,505	△ 275,167
支払助成金	2,141,000	1,000,000	1,141,000
支払寄付金	120,000	0	120,000
交際費	3,229,603	245,445	2,984,158
諸会費	267,380	369,932	△ 102,552
雑費	505,065	264,373	240,692
減価償却費	396,931	396,932	△ 1
委託費	311,040	311,040	0
租税公課	677,878	660,000	17,878
研修図書費	779,666	817,195	△ 37,529

医師会館維持費	2,756,490	2,053,391	703,099
保守費	440,640	434,160	6,480
健診検査料	14,035,683	12,072,209	1,963,474
管理費	32,110,906	43,016,634	△ 10,905,728
給料手当	6,432,959	9,683,642	△ 3,250,683
通勤手当	129,350	274,872	△ 145,522
退職給付引当金	296,000	144,448	151,552
役員退職慰労引当金繰入	0	1,000,000	△ 1,000,000
退職金	327,552	0	327,552
法定福利費	1,309,701	1,292,262	17,439
福利厚生費	1,682,264	3,436,525	△ 1,754,261
謝金	426,298	514,577	△ 88,279
会長交際費	911,543	906,014	5,529
交際費	3,013,738	3,240	3,010,498
諸会費	368,420	769,753	△ 401,333
慶弔費	564,284	272,400	291,884
会議費	2,510,931	6,246,627	△ 3,735,696
消耗品費	198,168	1,787,150	△ 1,588,982
賃借料	830,475	1,858,577	△ 1,028,102
印刷製本費	1,216,179	1,421,378	△ 205,199
広告宣伝費	2,139,420	0	2,139,420
修繕費	324,000	0	324,000
通信運搬費	688,637	5,007,903	△ 4,319,266
委託費	1,080,000	324,000	756,000
医師会館維持費	1,437,663	1,987,227	△ 549,564
租税公課	549,419	71,000	478,419
旅費交通費	2,548,320	3,855,324	△ 1,307,004
雑費	27,932	172,532	△ 144,600
減価償却費	202,355	202,355	0
支払手数料	1,754,180	718,410	1,035,770
支払助成金	244,000	770,540	△ 526,540
支払寄付金	500,000	0	500,000
研修図書費	37,118	123,798	△ 86,680
保守費	360,000	82,080	277,920
保険料	0	90,000	△ 90,000
経常費用計	197,067,490	182,705,648	14,361,842
評価損益調整前経常増減額	△ 24,079,594	4,468,406	△ 28,548,000
当期経常増減額	△ 24,079,594	4,468,406	△ 28,548,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	10,000	△ 10,000
引当金戻入収益	2,259,600	0	2,259,600
退職給付引当金戻入収益	2,259,600	0	2,259,600
経常外収益計	2,259,600	10,000	2,249,600
(2) 経常外費用			
過年度修正損	0	1,545,000	△ 1,545,000
経常外費用計	0	1,545,000	△ 1,545,000
当期経常外増減額	2,259,600	△ 1,535,000	3,794,600
当期一般正味財産増減額	△ 21,819,994	2,933,406	△ 24,753,400
一般正味財産期首残高	468,661,514	465,728,108	2,933,406
一般正味財産期末残高	446,841,520	468,661,514	△ 21,819,994
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	446,841,520	468,661,514	△ 21,819,994

正味財産増減計算書内訳表
平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで

一般社団法人 佐伯地区医師会

(単位:円)

勘定科目	継続事業				その他事業			法人会計	合計
	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)	小計	佐伯地区訪問	湯来地区訪問	小計		
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	3,165,000	3,165,000
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	3,165,000	3,165,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	36,348,400	36,348,400
会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	36,348,400	36,348,400
委託金	0	18,994,159	0	18,994,159	0	0	0	0	18,994,159
健診業務委託料	0	18,994,159	0	18,994,159	0	0	0	0	18,994,159
事業収益	0	0	0	0	79,608,323	22,679,678	102,288,001	0	102,288,001
介護給付費収益	0	0	0	0	6,196,359	1,602,739	7,799,098	0	7,799,098
訪問調査委託料収益	0	0	0	0	0	61,560	61,560	0	61,560
介護予防支援業務委託料収	0	0	0	0	234,670	302,469	537,139	0	537,139
医療事業収益	0	0	0	0	22,917,690	4,740,124	27,657,814	0	27,657,814
介護保険事業収益	0	0	0	0	50,259,604	15,972,786	66,232,390	0	66,232,390
受取補助金等	2,047,820	0	6,936,000	8,983,820	0	0	0	0	8,983,820
受取地方公共団体補助金	697,310	0	6,816,000	7,513,310	0	0	0	0	7,513,310
受取民間補助金	1,350,510	0	120,000	1,470,510	0	0	0	0	1,470,510
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	145,695	41,010	186,705	3,021,811	3,208,516
受取利息	0	0	0	0	10	10	20	937,695	937,715
雑収益	0	0	0	0	145,685	41,000	186,685	2,084,116	2,270,801
経常収益計	2,047,820	18,994,159	6,936,000	27,977,979	79,754,018	22,720,688	102,474,706	42,535,211	172,987,896
(2) 経常費用									
事業費	(34,788,826)	(20,510,180)	(4,317,148)	(59,616,154)	(78,576,604)	(26,763,826)	#####	(0)	#####
給料手当	7,301,088	2,501,510	0	9,802,598	55,917,942	20,072,925	75,990,867	0	85,793,465
通勤手当	194,030	93,800	0	287,830	877,574	484,502	1,362,076	0	1,649,906
退職給付引当金	444,000	0	0	444,000	810,400	368,400	1,178,800	0	1,622,800
退職金	491,328	0	0	491,328	2,288,400	0	2,288,400	0	2,779,728
法定福利費	659,078	259,044	0	918,122	6,093,913	2,255,310	8,349,223	0	9,267,345
謝金	305,334	1,863,115	4,051,662	6,220,111	42,274	33,411	75,685	0	6,295,796
医薬品費	0	0	0	0	20,031	8,458	28,489	0	28,489
医療材料費	0	0	0	0	160,735	49,122	209,857	0	209,857
医療消耗器具費	0	0	0	0	105,300	13,371	118,671	0	118,671
福利厚生費	1,695,695	0	0	1,695,695	1,490,877	412,134	1,903,011	0	3,598,706
旅費交通費	2,005,980	86,980	94,500	2,187,460	455,282	33,850	489,132	0	2,676,592
通信運搬費	6,443,081	0	13,202	6,456,283	665,706	278,623	944,329	0	7,400,612
消耗品費	297,253	129,600	0	426,853	818,336	365,995	1,184,331	0	1,611,184
消耗器具備品費	0	0	0	0	118,875	30,888	149,763	0	149,763
車両費	0	28,920	0	28,920	407,200	254,309	661,509	0	690,429
会議費	3,186,339	30,000	80,000	3,296,339	79,017	5,274	84,291	0	3,380,630
印刷製本費	1,824,266	0	37,500	1,861,766	51,084	68,373	119,457	0	1,981,223
広告宣伝費	0	1,400,000	0	1,400,000	123,840	19,800	143,640	0	1,543,640
修繕費	0	0	0	0	86,336	0	86,336	0	86,336
賃借料	1,245,717	0	0	1,245,717	4,808,742	1,342,359	6,151,101	0	7,396,818
保険料	0	70,080	0	70,080	251,740	85,060	336,800	0	406,880
支払手数料	498,800	11,448	40,284	550,532	46,808	8,998	55,806	0	606,338
支払助成金	2,141,000	0	0	2,141,000	0	0	0	0	2,141,000
支払寄付金	0	0	0	0	120,000	0	120,000	0	120,000
交際費	3,229,603	0	0	3,229,603	0	0	0	0	3,229,603
諸会費	121,380	0	0	121,380	105,000	41,000	146,000	0	267,380
雑費	34,773	0	0	34,773	450,582	19,710	470,292	0	505,065
減価償却費	303,532	0	0	303,532	91,800	1,599	93,399	0	396,931
委託費	0	0	0	0	0	311,040	311,040	0	311,040
租税公課	24,778	0	0	24,778	653,100	0	653,100	0	677,878
研修図書費	55,681	0	0	55,681	524,670	199,315	723,985	0	779,666
医師会館維持費	2,156,490	0	0	2,156,490	600,000	0	600,000	0	2,756,490
保守費	129,600	0	0	129,600	311,040	0	311,040	0	440,640
健診検査料	0	14,035,683	0	14,035,683	0	0	0	0	14,035,683
管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(32,110,906)	(32,110,906)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	6,432,959	6,432,959
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	129,350	129,350
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	296,000	296,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	327,552	327,552
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,309,701	1,309,701
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,682,264	1,682,264
謝金	0	0	0	0	0	0	0	426,298	426,298
会長交際費	0	0	0	0	0	0	0	911,543	911,543
交際費	0	0	0	0	0	0	0	3,013,738	3,013,738
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	368,420	368,420
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	564,284	564,284
会議費	0	0	0	0	0	0	0	2,510,931	2,510,931
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	198,168	198,168
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	830,475	830,475
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,216,179	1,216,179
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	2,139,420	2,139,420
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	324,000	324,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	688,637	688,637
委託費	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000
医師会館維持費	0	0	0	0	0	0	0	1,437,663	1,437,663
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	549,419	549,419
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	2,548,320	2,548,320
雑費	0	0	0	0	0	0	0	27,932	27,932
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	202,355	202,355
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,754,180	1,754,180
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	244,000	244,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
研修図書費	0	0	0	0	0	0	0	37,118	37,118
保守費	0	0	0	0	0	0	0	360,000	360,000
経常費用計	34,788,826	20,510,180	4,317,148	59,616,154	78,576,604	26,763,826	105,340,430	32,110,906	197,067,490
評価損益調整前経常増減額	#####	△ 1,516,021	2,618,852	#####	1,177,414	△ 4,043,138	△ 2,865,724	10,424,305	#####
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	#####	△ 1,516,021	2,618,852	#####	1,177,414	△ 4,043,138	△ 2,865,724	10,424,305	#####
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
引当金戻入収益	0	0	0	0	2,259,600	0	2,259,600	0	2,259,600
退職給付引当金戻入収益	0	0	0	0	2,259,600	0	2,259,600	0	2,259,600
経常外収益計	0	0	0	0	2,259,600	0	2,259,600	0	2,259,600
(2) 経常外費用									
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	2,259,600	0	2,259,600	0	2,259,600
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	#####	△ 1,516,021	2,618,852	#####	3,437,014	△ 4,043,138	△ 606,124	10,424,305	#####
一般正味財産期首残高	#####	22,094,687	30,076,510	26,587,670	156,146,414	29,125,387	185,271,801	256,802,043	468,661,514
一般正味財産期末残高	#####	20,578,666	32,695,362	△ 5,050,505	159,583,428	25,082,249	184,665,677	267,226,348	446,841,520
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高									
正味財産期末残高	#####	20,578,666	32,695,362	△ 5,050,505	159,583,428	25,082,249	184,665,677	267,226,348	446,841,520

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. 基本財産及び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	22,151,585	1,713,920	3,107,280	20,758,225
役員退職給付引当資産	2,500,000	2,510,000	5,000,000	10,000
合計	2,500,000	2,510,000	5,000,000	10,000

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)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
職員退職給付引当資産	20,758,225	(0)	(5,322,865)	(15,435,360)
役員退職給付引当資産	10,000	(0)	(10,000)	(0)
合計	20,768,225	(0)	(5,332,865)	(15,435,360)

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
什器備品	43,547,818	42,023,905	1,523,913
合計	43,547,818	42,023,905	1,523,913

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						
休日夜間診療補助金	廿日市市	0	396,735	396,735	0	—
佐伯地区医師会事業補助金	廿日市市	0	2,772,000	2,772,000	0	—
レセプトチェック補助金	廿日市市	0	300,575	300,575	0	—
広島県健康福祉行政施策推進補助金	広島県医師会	0	1,350,510	1,350,510	0	—
休日在宅当番医補助金	広島県医師会	0	120,000	120,000	0	—
在宅当番医補助金	廿日市市	0	3,350,000	3,350,000	0	—
在宅当番医補助金	江田島市	0	694,000	694,000	0	—
合計		0	8,983,820	8,983,820	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	1,523,913	0	0	1,523,913
合計	1,523,913	0	0	1,523,913

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	5,000,000	0	5,000,000	0	0
退職給付引当金	15,776,160	1,918,800	2,259,600	0	15,435,360