

令和4年度 財務諸表

第10期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月 31日

一般財団法人 三重県産業衛生協会

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			
現金預入金	256,311,188	288,971,740	△ 32,660,552
保険未収入金	871,097	684,200	186,897
診療未収入金	83,820,283	87,104,552	△ 3,284,269
医療消費税	3,390,315	3,728,395	△ 338,080
貯蔵品	1,327,274	50,603	1,276,671
未収入金	4,044,931	4,909,570	△ 864,639
立替金	203,649	3,640,906	△ 3,437,257
仮払金	653,528	2,647,810	△ 1,994,282
貸倒引当金	△ 821,446	△ 861,446	40,000
流動資産合計	349,800,819	390,876,330	△ 41,075,511
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 薬名三重信用金庫	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
レントゲンバス等引当資産	30,000,000	30,000,000	0
修繕引当資産	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	33,000,000	33,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	91,135,001	95,045,433	△ 3,910,432
医療器具	12,111,171	6,626,163	6,485,008
医療設備	8,514,199	4,312,049	4,202,150
車両及び運搬具	15,661,233	19,056,444	△ 3,395,211
什器器具及び備品	5,723,904	7,005,560	△ 1,281,656
ソフトウェア	558,669	1,224,603	△ 665,934
長期前払費用	850,717	463,966	386,751
出資金	10,000	10,000	0
その他の投資資産	6,288,594	2,512,958	3,775,636
退職給付引当資産	35,515,774	30,298,218	5,217,556
その他固定資産合計	176,369,262	165,555,394	10,813,868
固定資産合計	219,369,262	208,555,394	10,813,868
資産合計	569,170,081	599,431,724	△ 30,261,643
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	12,384,503	11,352,643	1,031,860
未払費用	8,191,566	11,763,477	△ 3,571,911
未払費	15,730,620	14,254,141	1,476,479
預り金	2,757,176	5,404,809	△ 2,647,633
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
賞与引当金	15,600,000	14,200,000	1,400,000
未払法人税等	71,000	1,396,000	△ 1,325,000
未払消費税等	8,080,500	16,839,100	△ 8,758,600
流動負債合計	62,815,365	75,210,170	△ 12,394,805
2. 固定負債			
長期借入金	189,220,000	182,800,000	6,420,000
退職給付引当金	35,515,774	30,298,218	5,217,556
固定負債合計	224,735,774	213,098,218	11,637,556
負債合計	287,551,139	288,308,388	△ 757,249
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			
(うち基本財産への充当額)	281,618,942	311,123,336	△ 29,504,394
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(33,000,000)	(33,000,000)	0
正味財産合計	281,618,942	311,123,336	△ 29,504,394
負債及び正味財産合計	569,170,081	599,431,724	△ 30,261,643

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

(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			
診療現金収益	664,070,699	655,839,837	8,230,862
労災保険給付診療収益	55,711,448	48,100,000	7,611,448
診療保険収益	6,815,244	8,078,596	△ 1,263,352
受取利息	1,782	7,597	△ 5,815
雑収	18,992,657	17,882,999	1,109,658
経常収益計	745,591,830	729,909,029	15,682,801
(2) 経常費用			
事業費	702,058,075	667,182,414	34,875,661
給賞	312,529,572	297,745,333	14,784,239
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	38,110,953	53,599,191	△ 15,488,241
給賞	40,527,362	38,920,930	1,606,432
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	1,847,055	1,825,770	21,285
給賞	51,767,271	35,615,444	16,151,827
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	28,083,672	26,960,166	1,123,506
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	4,493,885	2,489,591	2,004,294
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	1,345,518	1,470,690	△ 125,172
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	4,969,810	3,864,324	1,105,486
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	32,475,138	30,694,562	1,780,576
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	2,425,032	2,695,504	△ 270,472
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	7,493,744	7,616,528	△ 122,784
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	17,124,379	16,604,904	519,475
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	26,058,363	24,388,823	1,669,540
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	41,165,586	39,436,097	1,729,489
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	125,380	142,758	△ 17,378
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	2,248,490	3,062,398	△ 813,908
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	1,600,985	559,535	1,041,450
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	14,772,715	17,387,442	△ 2,614,727
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	2,936,470	2,554,337	382,133
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	111,470	111,470	0
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	5,107,680	5,527,240	△ 419,560
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	3,397,905	3,139,126	258,779
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	4,452,514	4,094,174	358,340
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	2,189,490	2,045,210	144,280
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	10,199,722	6,909,534	3,290,188
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	23,160,107	17,840,204	5,319,903
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	0	40,000	△ 40,000
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	7,657,080	9,610,834	△ 1,953,754
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	2,950,543	3,938,446	△ 987,903
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	7,246,026	6,088,817	1,157,209
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	3,484,158	203,029	3,281,129
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	71,106,418	65,121,047	5,985,371
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	35,269,180	34,084,779	1,184,401
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	1,837,635	2,584,448	△ 746,813
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	6,325,080	5,783,601	541,479
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	9,984,590	6,351,273	3,633,317
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	91,200	0	91,200
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	0	32,420	△ 32,420
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	1,757,033	1,432,011	325,022
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	123,448	41,339	82,109
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	1,990,424	1,961,605	28,819
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	557,335	546,012	11,323
法 定 福 雑 減 水 公 旅 地 広 通 手 衛 図 負 修 消 職 損 施 雜 自 援 退 医 会 顧 検 申 貸 管	883,086	755,917	127,169

科 目	当年度	前年度	増 減
リ ー ス 料	1,928,744	1,456,948	471,796
手 数 料	4,830,820	4,473,854	356,966
図 書 研 究 費	56,800	56,000	800
負 担 金	1,221,536	2,062,073	△ 840,537
修 繕 費	0	71,000	△ 71,000
消 耗 品 費	813,628	464,165	349,463
職 員 衣 服 費	144,446	7,272	137,174
損 害 保 險 料	415,040	383,260	31,780
施 設 保 守 料	216,000	229,775	△ 13,775
寄 付 金	30,000	40,000	△ 10,000
退 職 給 付 費	313,272	294,421	18,851
会 議 費	610,226	250,348	359,878
車 輦 維 持 費	6,500	6,500	0
支 払 利 息 費	1,634,967	1,752,026	△ 117,059
雑	65,428	0	65,428
経常費用計	773,164,493	732,303,461	40,861,032
当期経常増減額	△ 27,572,663	△ 2,394,432	△ 25,178,231
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
補 助 金 収 入	0	31,000,000	△ 31,000,000
経常外収益計	0	31,000,000	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	104,431	719,181	△ 617,750
固 定 資 産 圧 縮 損	0	28,967,778	△ 28,967,778
過 午 度 退 職 給 付 費 用	1,688,300	1,688,300	0
経常外費用計	1,789,731	31,375,259	△ 28,967,778
当期経常外増減額	△ 1,789,731	△ 375,259	△ 1,414,472
税引前当期一般正味財産増減額	△ 29,362,394	△ 2,769,691	△ 26,592,703
法 人 税 等	142,000	1,396,000	△ 1,254,000
当期一般正味財産増減額	△ 29,504,394	△ 4,165,691	△ 25,338,703
一般正味財産期首残高	311,123,336	315,289,027	△ 4,165,691
一般正味財産期末残高	281,618,942	311,123,336	△ 29,504,394
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	281,618,942	311,123,336	△ 29,504,394

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

a. 建物（附属設備を除く）

法人税法に規定する定額法を採用している。

b. その他の有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したもの

法人税法に規定する旧定率法を採用している。

平成19年4月1日以降に取得したもの

法人税法に規定する定率法を採用している。

②無形固定資産…定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準について

①貸倒引当金…診療未収入金等の貸倒損失に備えて、回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金…職員の賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

③退職給付引当金…職員の退職給与の支払に備えて、期末時点における退職給付債務および年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、役員に対する過年度の退職給付債務については、令和3年度より5年間にわたり均等額を繰入処理している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。なお、未経過リース料総額は24,020,640円である。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及び残高は次の通りである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金 桑名三重信用金庫 本店	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
レントゲンバス等引当資産				
定期預金 桑名三重信用金庫 本店	30,000,000	0	0	30,000,000
	0	0	0	0
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
修繕引当資産				
定期預金 百五銀行 桑名支店	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産計	33,000,000	0	0	33,000,000
合 計	43,000,000	0	0	43,000,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次の通りである。

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)
基本財産				
定期預金 桑名三重信用金庫 本店	10,000,000	(0)	△ 10,000,000	—
小計	10,000,000	(0)	△ 10,000,000	—
特定資産				
レントゲンバス等引当資産				
定期預金 桑名三重信用金庫 本店	30,000,000	(0)	△ 30,000,000	—
定期預金 百五銀行 桑名支店	0	(0)	0	—
修繕引当資産				
定期預金 百五銀行 桑名支店	3,000,000	(0)	△ 3,000,000	—
小計	33,000,000	0	△ 33,000,000	—
合 計	43,000,000	(0)	△ 43,000,000	—

4 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通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	123,793,711	32,658,710	91,135,001
医療具	55,183,403	43,072,232	12,111,171
医療設備	37,955,750	29,441,551	8,514,199
車両及び運搬具	99,600,841	83,939,608	15,661,233
什器器具及び備品	23,407,345	17,683,441	5,723,904
ソフトウェア	30,027,458	29,468,789	558,669
合 計	369,968,508	236,264,331	133,704,177