

令和5年度 財務諸表

第11期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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 6年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	241,931,009	256,311,188	14,380,179
保 険 未 収 入 金	767,877	871,097	103,220
診 療 未 収 入 金	94,502,097	83,820,283	10,681,814
医 療 消 耗 品	3,739,824	3,390,315	349,509
貯 蔵 品	1,321,387	1,327,274	5,887
未 収 入 金	4,008,410	4,044,931	36,521
立 替 金	19,220	203,649	184,429
仮 払 金	281	653,528	653,247
貸 倒 引 当 金	889,971	821,446	68,525
流動資産合計	345,400,134	349,800,819	4,400,685
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 桑名三重信用金庫	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	85,410,647	91,135,001	5,724,354
医 療 具 備	10,129,423	12,111,171	1,981,748
医 療 設 備	4,252,981	8,514,199	4,261,218
車 両 及 び 運 搬 具	6,860,324	15,661,233	8,800,909
什 器 器 具 及 び 備 品	4,887,857	5,723,904	836,047
ソ フ ト ウ ェ ア	325,067	558,669	233,602
建 設 仮 払 勘 定 金	31,328,420	0	31,328,420
長 期 前 払 費 用	555,889	850,717	294,828
出 資 金	10,000	10,000	0
そ の 他 投 資 資 産	10,163,424	6,288,594	3,874,830
退 職 給 付 引 当 資 産	40,950,927	35,515,774	5,435,153
その他固定資産合計	194,874,959	176,369,262	18,505,697
固定資産合計	237,874,959	219,369,262	18,505,697
資産合計	583,275,093	569,170,081	14,105,012
負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	13,733,477	12,384,503	1,348,974
未 払 金	15,839,000	8,191,566	7,647,434
未 払 費 用	20,394,936	15,730,620	4,664,316
預 り 金	3,433,612	2,757,176	676,436
仮 受 金	58,773	0	58,773
賞 与 引 当 金	17,100,000	15,600,000	1,500,000
未 払 法 人 税 等	142,000	71,000	71,000
未 払 消 費 税 等	18,576,400	8,080,500	10,495,900
流動負債合計	89,278,198	62,815,365	26,462,833
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	178,649,000	189,220,000	10,571,000
退 職 給 付 引 当 金	40,950,927	35,515,774	5,435,153
固定負債合計	219,599,927	224,735,774	5,135,847
負債合計	308,878,125	287,551,139	21,326,986
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)	(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	274,396,968	281,618,942	7,221,974
負債及び正味財産合計	583,275,093	569,170,081	14,105,012

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	712,656,008	664,070,699	48,585,309
労災保険給付診療収益	54,269,856	55,711,448	1,441,592
診療保険収益	7,074,321	6,815,244	259,077
受取利息	1,462	1,782	320
雑収	22,462,541	18,992,657	3,469,884
経常収益計	796,464,188	745,591,830	50,872,358
(2) 経常費用			
事業費	730,611,048	702,058,075	28,552,973
給賞法福雑減水公旅地広通り手衛図負修消職損施雜自援退医会顧検車貸	331,586,564	312,529,572	19,056,992
料与費給費課賃費料費金費料費費用料費入失	51,015,724	38,110,953	12,904,771
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	43,524,361	40,527,362	2,996,999
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	1,427,031	1,847,055	420,024
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	48,196,436	51,767,271	3,570,835
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	27,056,516	28,083,672	1,027,156
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	3,513,921	4,493,885	979,964
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	1,515,090	1,345,518	169,572
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	5,226,951	4,969,810	257,141
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	30,967,333	32,475,138	1,507,805
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	3,033,676	2,425,032	608,644
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	7,574,523	7,493,744	80,779
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	14,433,610	17,124,379	2,690,769
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	23,296,011	26,058,363	2,762,352
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	43,217,238	41,165,586	2,051,652
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	65,044	125,380	60,336
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	1,939,304	2,248,490	309,186
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	1,673,820	1,600,985	72,835
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	16,343,698	14,772,715	1,570,983
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	2,618,568	2,936,470	317,902
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	111,470	111,470	0
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	4,798,646	5,107,680	309,034
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	3,730,058	3,397,905	332,153
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	4,310,201	4,452,514	142,313
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	2,229,000	2,189,490	39,510
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	11,071,895	10,199,722	872,173
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	24,725,920	23,160,107	1,565,813
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	13,105	0	13,105
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	10,411,383	7,657,080	2,754,303
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	3,275,755	2,950,543	325,212
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	7,639,671	7,246,026	393,645
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	68,525	0	68,525
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	0	3,484,158	3,484,158
管理費	69,975,473	71,106,418	1,130,945
給賞法福雑減水公旅地交通	34,713,280	35,269,180	555,900
料与費給費課賃費料費金費料費費用料費入失	2,378,775	1,837,635	541,140
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	6,792,821	6,325,080	467,741
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	10,081,930	9,984,590	97,340
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	148,000	91,200	56,800
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	0	0	0
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	1,456,277	1,757,033	300,756
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	270,397	123,448	146,949
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	1,918,284	1,990,424	72,140
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	477,245	557,335	80,090
福利厚生給費課賃費料費金費料費費用料費入失	894,801	883,086	11,715

科 目	当年度	前年度	増 減
リ 一 入 料	1,774,469	1,928,744	154,275
手 数 料	4,977,420	4,830,820	146,600
図 書 研 究 費	0	56,800	56,800
負 担 金	661,776	1,221,536	559,760
修 繕 費	0	0	0
消 耗 品 費	284,805	813,628	528,823
職 員 衣 服 費	9,090	144,446	135,356
損 害 保 険 料	458,560	415,040	43,520
施 設 保 守 料	216,000	216,000	0
寄 付 金	30,000	30,000	0
退 職 給 付 費	333,861	313,272	20,589
会 議 費	264,313	610,226	345,913
車 輛 維 持 費	13,000	6,500	6,500
支 払 利 息 費	1,796,781	1,634,967	161,814
雑	23,588	65,428	41,840
経常費用計	800,586,521	773,164,493	27,422,028
当期経常増減額	4,122,333	27,572,663	23,450,330
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	185,341	101,431	83,910
過 年 度 退 職 給 付 費 用	1,688,300	1,688,300	0
過 年 度 非 常 勤 職 員 給 与	1,084,000	0	1,084,000
経常外費用計	2,957,641	1,789,731	1,167,910
当期経常外増減額	2,957,641	1,789,731	1,167,910
税引前当期一般正味財産増減額	7,079,974	29,362,394	22,282,420
法 人 税 等	142,000	142,000	0
当期一般正味財産増減額	7,221,974	29,504,394	22,282,420
一般正味財産期首残高	281,618,942	311,123,336	29,504,394
一般正味財産期末残高	274,396,968	281,618,942	7,221,974
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
正味財産期末残高	274,396,968	281,618,942	7,221,974

財産目録

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	241,931,009	
現金手許有高	3,073,222	
当 座 預 金	188,814,472	
三十三銀行桑名支店	162,167	
中京銀行桑名支店	16,794,839	
百五銀行桑名支店	69,797,774	
桑名三重信用金庫本店	101,485,631	
ゆうちょ銀行	574,061	
普 通 預 金	40,001,168	
桑名三重信用金庫本店	0	
桑名三重信用金庫本店	40,001,168	
定 期 預 金	10,042,147	
三十三銀行桑名支店	10,042,147	
保 険 未 収 入 金	767,877	
診 療 未 収 入 金	94,502,097	
医 療 消 耗 品	3,739,824	
貯 蔵 品	1,321,387	
未 収 入 金	4,008,410	
立 替 金	19,220	
仮 払 金	281	
貸 倒 引 当 金	889,971	
流動資産合計		345,400,134
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 桑名三重信用金庫	10,000,000	
基本財産合計	10,000,000	
(2) 特定資産		
レントゲンス等引当資産	30,000,000	
定期預金 桑名三重信用金庫本店	30,000,000	
修繕引当資産	3,000,000	
定期預金 百五銀行桑名支店	3,000,000	
特定資産合計	33,000,000	
(3) その他固定資産		
建 物	85,410,647	
医 療 設 備	10,129,423	
医 療 設 備	4,252,981	
車 両 及 び 運 搬 具	6,860,324	
什 器 器 具 及 び 備 品	4,887,857	
ソ フ ト ウ ェ ア	325,067	
建 設 仮 勘 定	31,328,420	
長 期 前 払 費 用	555,889	
出 資 金	10,000	
そ の 他 投 資 資 産	10,163,424	
退 職 給 付 引 当 資 産	40,950,927	
定期預金 桑名三重信用金庫本店	15,000,000	
当座預金 桑名三重信用金庫本店	15,946,691	
定期預金 三十三銀行桑名支店	10,004,236	
その他固定資産合計	194,874,959	
固定資産合計		237,874,959
資産合計		583,275,093
負債の部		
1. 流動負債		
買 掛 金	13,733,477	
未 払 金	15,839,000	
未 払 費 用	20,394,936	
預 り 金	3,433,612	
源泉所得税	2,014,284	
市町村民税	1,052,300	
健康保険等	367,028	
仮 受 金	58,773	
賞 与 引 当 金	17,100,000	
未 払 法 人 税 等	142,000	
未 払 消 費 税 等	18,576,400	
流動負債合計		89,278,198
2. 固定負債		
長 期 借 入 金	178,649,000	
退 職 給 付 引 当 金	40,950,927	
固定負債合計		219,599,927
負債合計		308,878,125
正味財産		274,396,968

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

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。

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

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。

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。

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18,278,640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	38,383,064	85,410,647
医療具	56,436,179	46,306,756	10,129,423
医療設備	37,955,750	33,702,769	4,252,981
車両及び運搬具	93,736,951	86,876,627	6,860,324
什器器具及び備品	24,327,106	19,439,249	4,887,857
ソフトウェア	30,027,458	29,702,391	325,067
合 計	366,277,155	254,410,856	111,866,299