

# 令和6年度 財務諸表

第12期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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 7年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                | 当年度          | 前年度          | 増 減        |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| <b>資産の部</b>        |              |              |            |
| <b>1. 流動資産</b>     |              |              |            |
| 現金預金               | 250,381,961  | 241,931,009  | 8,450,952  |
| 保険未収入金             | 655,147      | 767,877      | 112,730    |
| 診療未収入金             | 96,952,595   | 94,502,097   | 2,450,498  |
| 医療消耗品              | 3,745,729    | 3,739,824    | 5,905      |
| 貯蔵品                | 832,363      | 1,321,387    | 489,024    |
| 未収入金               | 3,528,637    | 4,008,410    | 479,773    |
| 立替金                | 78,300       | 19,220       | 59,080     |
| 仮払金                | 18,482       | 281          | 18,201     |
| 貸倒引当金              | 891,446      | 889,971      | 1,475      |
| 流動資産合計             | 355,301,768  | 345,400,134  | 9,901,634  |
| <b>2. 固定資産</b>     |              |              |            |
| <b>(1) 基本財産</b>    |              |              |            |
| 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          |
| <b>(2) 特定資産</b>    |              |              |            |
| 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          |
| <b>(3) その他固定資産</b> |              |              |            |
| 建物                 | 79,686,293   | 85,410,647   | 5,724,354  |
| 医療器具               | 9,187,630    | 10,129,423   | 941,793    |
| 医療設備               | 9,961,740    | 4,252,981    | 5,708,759  |
| 車両及び運搬具            | 14,536,292   | 6,860,324    | 7,675,968  |
| 什器器具及び備品           | 4,303,181    | 4,887,857    | 584,676    |
| ソフトウェア             | 430,467      | 325,067      | 105,400    |
| 建設仮勘定              | 0            | 31,328,420   | 31,328,420 |
| 長期前払費用             | 582,880      | 555,889      | 26,991     |
| 出資                 | 10,000       | 10,000       | 0          |
| その他の投資資産           | 13,687,310   | 10,163,424   | 3,523,886  |
| 退職給付引当資産           | 44,557,710   | 40,950,927   | 3,606,783  |
| その他固定資産合計          | 176,943,503  | 194,874,959  | 17,931,456 |
| 固定資産合計             | 219,943,503  | 237,874,959  | 17,931,456 |
| 資産合計               | 575,245,271  | 583,275,093  | 8,029,822  |
| <b>負債の部</b>        |              |              |            |
| <b>1. 流動負債</b>     |              |              |            |
| 買掛金                | 12,264,586   | 13,733,477   | 1,468,891  |
| 未払金                | 8,557,452    | 15,839,000   | 7,281,548  |
| 未払費用               | 23,541,644   | 20,394,936   | 3,146,708  |
| 預り金                | 3,085,764    | 3,433,612    | 347,848    |
| 仮受金                | 2,200        | 58,773       | 56,573     |
| 賞与引当金              | 13,900,000   | 17,100,000   | 3,200,000  |
| 未払法人税等             | 142,000      | 142,000      | 0          |
| 未払消費税等             | 12,711,700   | 18,576,400   | 5,864,700  |
| 流動負債合計             | 74,205,346   | 89,278,198   | 15,072,852 |
| <b>2. 固定負債</b>     |              |              |            |
| 長期借入金              | 164,939,000  | 178,649,000  | 13,710,000 |
| 退職給付引当金            | 44,557,710   | 40,950,927   | 3,606,783  |
| 固定負債合計             | 209,496,710  | 219,599,927  | 10,103,217 |
| 負債合計               | 283,702,056  | 308,878,125  | 25,176,069 |
| <b>正味財産の部</b>      |              |              |            |
| <b>1. 指定正味財産</b>   |              |              |            |
| 指定正味財産合計           | 0            | 0            | 0          |
| <b>2. 一般正味財産</b>   |              |              |            |
| (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             | 291,543,215  | 274,396,968  | 17,146,247 |
| 負債及び正味財産合計         | 575,245,271  | 583,275,093  | 8,029,822  |

# 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

(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     | 769,119,152        | 712,656,008        | 56,463,144        |
| 労災保険給付診療収益 | 57,588,308         | 54,269,856         | 3,318,452         |
| 診療保険収益     | 5,640,407          | 7,074,321          | 1,433,914         |
| 受取利息       | 120,313            | 1,462              | 118,851           |
| 雑収         | 17,087,465         | 22,462,541         | 5,375,076         |
| 経常収益計      | 849,555,645        | 796,464,188        | 53,091,457        |
| (2) 経常費用   |                    |                    |                   |
| <b>事業費</b> | <b>760,661,595</b> | <b>730,611,048</b> | <b>30,050,547</b> |
| 給賞         | 355,286,638        | 331,586,564        | 23,700,074        |
| 法定福利生費     | 44,216,502         | 51,015,724         | 6,799,222         |
| 福利厚生費      | 46,656,588         | 43,524,361         | 3,132,227         |
| 雑減価償却費     | 1,595,084          | 1,427,031          | 168,053           |
| 水道租        | 46,956,441         | 48,196,436         | 1,239,995         |
| 公共交通課      | 27,027,796         | 27,056,516         | 28,720            |
| 旅費         | 3,976,694          | 3,513,921          | 462,773           |
| 地代         | 1,386,000          | 1,515,090          | 129,090           |
| 広告宣伝費      | 4,003,304          | 5,226,951          | 1,223,647         |
| 通リ手        | 31,037,400         | 30,967,333         | 70,067            |
| 衛生費        | 2,345,687          | 3,033,676          | 687,989           |
| 図書         | 8,075,408          | 7,574,523          | 500,885           |
| 負修         | 9,493,782          | 14,433,610         | 4,939,828         |
| 消耗品        | 30,521,858         | 23,296,011         | 7,225,847         |
| 職員衣服       | 46,787,178         | 43,217,238         | 3,569,940         |
| 損設         | 33,374             | 65,044             | 31,670            |
| 雑費         | 1,965,823          | 1,939,304          | 26,519            |
| 自動車燃料      | 4,829,563          | 1,673,820          | 3,155,743         |
| 援助         | 16,447,670         | 16,343,698         | 103,972           |
| 退職給付       | 3,354,316          | 2,618,568          | 735,748           |
| 医療材料       | 111,470            | 111,470            | 0                 |
| 会費         | 5,305,664          | 4,798,646          | 507,018           |
| 顧客サービス     | 3,600,815          | 3,730,058          | 129,243           |
| 車検         | 4,476,735          | 4,310,201          | 166,534           |
| 貸倒         | 1,254,091          | 2,229,000          | 974,909           |
| 倒引         | 12,408,537         | 11,071,895         | 1,336,642         |
| 倒引         | 27,893,764         | 24,725,920         | 3,167,844         |
| 倒引         | 0                  | 13,105             | 13,105            |
| 倒引         | 10,268,357         | 10,411,383         | 143,026           |
| 倒引         | 3,025,840          | 3,275,755          | 249,915           |
| 倒引         | 6,293,716          | 7,639,671          | 1,345,955         |
| 倒引         | 10,000             | 68,525             | 58,525            |
| 倒引         | 15,500             | 0                  | 15,500            |
| <b>管理費</b> | <b>69,869,758</b>  | <b>69,975,473</b>  | <b>105,715</b>    |
| 給賞         | 35,619,216         | 34,713,280         | 905,936           |
| 法定福利生費     | 2,054,305          | 2,378,775          | 324,470           |
| 福利厚生費      | 7,281,664          | 6,792,821          | 488,843           |
| 雑減価償却費     | 8,505,856          | 10,081,930         | 1,576,074         |
| 水道租        | 0                  | 0                  | 0                 |
| 公共交通課      | 43,552             | 148,000            | 104,448           |
| 旅費         | 1,683,520          | 1,456,277          | 227,243           |
| 地代         | 440,783            | 270,397            | 170,386           |
| 交通         | 1,918,284          | 1,918,284          | 0                 |
| 通          | 781,156            | 477,245            | 303,911           |
| 通          | 1,006,417          | 894,801            | 111,616           |

| 科 目                 | 当年度         | 前年度         | 増 減        |
|---------------------|-------------|-------------|------------|
| リ ー ス 料             | 1,369,295   | 1,774,469   | 405,174    |
| 手 数 料               | 4,978,601   | 4,977,420   | 1,181      |
| 函 書 研 究 費           | 2,200       | 0           | 2,200      |
| 負 担 金               | 697,741     | 661,776     | 35,965     |
| 修 繕 費               | 52,000      | 0           | 52,000     |
| 消 耗 品 費             | 176,396     | 284,805     | 108,409    |
| 職 員 衣 服 費           | 5,454       | 9,090       | 3,636      |
| 損 害 保 険 料           | 468,660     | 458,560     | 10,100     |
| 施 設 保 守 料           | 224,400     | 216,000     | 8,400      |
| 寄 付 金               | 40,000      | 30,000      | 10,000     |
| 退 職 給 付 費 用         | 235,036     | 333,861     | 98,825     |
| 会 議 費               | 146,195     | 264,313     | 118,118    |
| 車 輛 維 持 費           | 0           | 13,000      | 13,000     |
| 支 払 利 息 費           | 2,126,409   | 1,796,781   | 329,628    |
| 雑                   | 12,618      | 23,588      | 10,970     |
| 経常費用計               | 830,531,353 | 800,586,521 | 29,944,832 |
| 当期経常増減額             | 19,024,292  | 4,122,333   | 23,146,625 |
| 2. 経常外増減の部          |             |             |            |
| (1) 経常外収益           |             |             |            |
| 補 助 金 収 入           | 14,465,000  | 0           | 14,465,000 |
| 経常外収益計              | 14,465,000  | 0           | 14,465,000 |
| (2) 経常外費用           |             |             |            |
| 固 定 資 産 除 却 損       | 47,745      | 185,341     | 137,596    |
| 固 定 資 産 圧 縮 損       | 14,465,000  | 0           | 14,465,000 |
| 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 | 0           | 1,084,000   | 1,084,000  |
| 経常外費用計              | 16,201,045  | 2,957,641   | 13,243,404 |
| 当期経常外増減額            | 1,736,045   | 2,957,641   | 1,221,596  |
| 税引前当期一般正味財産増減額      | 17,288,247  | 7,079,974   | 24,368,221 |
| 法 人 税 等             | 142,000     | 142,000     | 0          |
| 当期一般正味財産増減額         | 17,146,247  | 7,221,974   | 24,368,221 |
| 一般正味財産期首残高          | 274,396,968 | 281,618,942 | 7,221,974  |
| 一般正味財産期末残高          | 291,543,215 | 274,396,968 | 17,146,247 |
| 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            | 291,543,215 | 274,396,968 | 17,146,247 |



財産目録

令和 7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            | 250,381,961 |             |
| 現金手許有高          | 2,746,481   |             |
| 当 座 預 金         | 197,572,185 |             |
| 三十三銀行桑名支店       | 121,467     |             |
| 中京銀行桑名支店        | 16,364,754  |             |
| 百五銀行桑名支店        | 73,356,517  |             |
| 桑名三重信用金庫本店      | 106,693,612 |             |
| ゆうちょ銀行          | 1,035,835   |             |
| 普 通 預 金         | 40,020,977  |             |
| 桑名三重信用金庫本店      | 0           |             |
| 桑名三重信用金庫本店      | 40,020,977  |             |
| 定 期 預 金         | 10,042,318  |             |
| 三十三銀行桑名支店       | 10,042,318  |             |
| 保 険 未 収 入 金     | 655,147     |             |
| 診 療 未 収 入 金     | 96,952,595  |             |
| 医 療 消 耗 品       | 3,745,729   |             |
| 貯 蔵 品           | 832,363     |             |
| 未 収 入 金         | 3,528,637   |             |
| 立 替 金           | 78,300      |             |
| 仮 払 金           | 18,482      |             |
| 貸 倒 引 当 金       | 891,446     |             |
| 流動資産合計          |             | 355,301,768 |
| 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             | 79,686,293  |             |
| 医 療 具 備         | 9,187,630   |             |
| 医 療 設 備         | 9,961,740   |             |
| 車 両 及 び 運 搬 具   | 14,536,292  |             |
| 什 器 器 具 及 び 備 品 | 4,303,181   |             |
| ソ フ ト ウ ェ ア     | 430,467     |             |
| 建 設 仮 勘 定       | 0           |             |
| 長 期 前 払 費 用     | 582,880     |             |
| 出 資 金           | 10,000      |             |
| そ の 他 投 資 資 産   | 13,687,310  |             |
| 退 職 給 付 引 当 資 産 | 44,557,710  |             |
| 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 | 19,553,474  |             |
| 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       | 176,943,503 |             |
| 固定資産合計          |             | 219,943,503 |
| 資産合計            |             | 575,245,271 |
| 負債の部            |             |             |
| 1. 流動負債         |             |             |
| 買 掛 金           | 12,264,586  |             |
| 未 払 金           | 8,557,452   |             |
| 未 払 費 用         | 23,541,644  |             |
| 預 り 金           | 3,085,764   |             |
| 源泉所得税           | 1,777,164   |             |
| 市町村民税           | 1,308,600   |             |
| 健康保険等           | 0           |             |
| 仮 受 金           | 2,200       |             |
| 賞 与 引 当 金       | 13,900,000  |             |
| 未 払 法 人 税 等     | 142,000     |             |
| 未 払 消 費 税 等     | 12,711,700  |             |
| 流動負債合計          |             | 74,205,346  |
| 2. 固定負債         |             |             |
| 長 期 借 入 金       | 164,939,000 |             |
| 退 職 給 付 引 当 金   | 44,557,710  |             |
| 固定負債合計          |             | 209,496,710 |
| 負債合計            |             | 283,702,056 |
| 正味財産            |             | 291,543,215 |

## 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11,752,440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      |
|------------------|------------|-------|-------|------------|
| <b>基本財産</b>      |            |       |       |            |
| 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 |
| <b>特定資産</b>      |            |       |       |            |
| 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<br>財産からの<br>充当額) | (うち一般正味<br>財産からの<br>充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|------------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>基本財産</b>      |            |                          |                          |                  |
| 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               | -                |
| <b>特定資産</b>      |            |                          |                          |                  |
| 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 | 44,107,418  | 79,686,293  |
| 医療具      | 58,461,179  | 49,273,549  | 9,187,630   |
| 医療設備     | 46,955,750  | 36,994,010  | 9,961,740   |
| 車両及び運搬具  | 109,113,600 | 94,577,308  | 14,536,292  |
| 什器器具及び備品 | 24,849,399  | 20,546,218  | 4,303,181   |
| ソフトウェア   | 30,327,458  | 29,896,991  | 430,467     |
| 合 計      | 393,501,097 | 275,395,494 | 118,105,603 |