

# 令和7年度 財務諸表

第13期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8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 8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	278,330,455	250,381,961	27,948,494
保 険 未 収 入 金	416,739	655,147	238,408
診 療 未 収 入 金	104,077,754	96,952,595	7,125,159
医 療 消 耗 品	6,118,746	3,745,729	2,373,017
貯 蔵 品	1,307,802	832,363	475,439
未 収 入 金	5,265,745	3,528,637	1,737,108
立 替 金	7,700	78,300	70,600
仮 払 金	93,786	18,482	75,304
前 払 費 用	533,465	0	533,465
貸 倒 引 当 金	941,446	891,446	50,000
流動資産合計	395,210,746	355,301,768	39,908,978
<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>			
レントゲンパス等引当資産	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	76,461,540	79,686,293	3,224,753
医 療 具 備	7,115,318	9,187,630	2,072,312
医 療 設 備	5,454,608	9,961,740	4,507,132
車 両 及 び 運 搬 具	3,936,606	14,536,292	10,599,686
什 器 器 具 及 び 備 品	3,168,061	4,303,181	1,135,120
ソ フ ト ウ ェ ア	215,000	430,467	215,467
長 期 前 払 費 用	896,366	582,880	313,486
出 資 金	10,000	10,000	0
そ の 他 投 資 資 産	17,951,990	13,687,310	4,264,680
退 職 給 付 引 当 資 産	34,909,792	44,557,710	9,647,918
その他固定資産合計	150,119,281	176,943,503	26,824,222
固定資産合計	193,119,281	219,943,503	26,824,222
資産合計	588,330,027	575,245,271	13,084,756
<b>負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買 掛 金	15,139,384	12,264,586	2,874,798
未 払 金	11,654,452	8,557,452	3,097,000
未 払 費 用	26,545,248	23,541,644	3,003,604
預 り 金	3,236,219	3,085,764	150,455
仮 受 金	0	2,200	2,200
賞 与 引 当 金	18,000,000	13,900,000	4,100,000
未 払 法 人 税 等	142,000	142,000	0
未 払 消 費 税 等	19,110,700	12,711,700	6,399,000
流動負債合計	93,828,003	74,205,346	19,622,657
<b>2. 固定負債</b>			
長 期 借 入 金	168,099,000	164,939,000	3,160,000
退 職 給 付 引 当 金	34,909,792	44,557,710	9,647,918
固定負債合計	203,008,792	209,496,710	6,487,918
負債合計	296,836,795	283,702,056	13,134,739
<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)	291,493,232	291,543,215	49,983
(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	291,493,232	291,543,215	49,983
負債及び正味財産合計	588,330,027	575,245,271	13,084,756

# 正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	803,066,909	769,119,152	33,947,757
労災保険給付診療収益	55,257,626	57,588,308	2,330,682
診療保険収益	3,365,666	5,640,407	2,274,741
受取利息	200,448	120,313	80,135
雑収	20,261,125	17,087,465	3,173,660
経常収益計	882,151,774	849,555,645	32,596,129
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>807,627,896</b>	<b>760,661,595</b>	<b>46,966,301</b>
給賞料	396,562,518	355,286,638	41,275,880
法 定 福 利 費	51,916,750	44,216,502	7,700,248
福 利 費	52,736,722	46,656,588	6,080,134
福 厚 生 費	1,626,573	1,595,084	31,489
雑 償 給 費	28,007,106	46,956,441	18,949,335
減 価 償 却 費	26,634,265	27,027,796	393,531
水 道 光 熱 費	4,075,916	3,976,694	99,222
公 租 公 課 費	1,465,700	1,386,000	79,700
旅 費 代 交 通 費	3,746,742	4,003,304	256,562
地 代 家 賃 費	31,161,584	31,037,400	124,184
広 告 宣 伝 費	1,186,349	2,345,687	1,159,338
通 信 費	8,868,710	8,075,408	793,302
リ ー ン 又 料	8,704,150	9,493,782	789,632
手 数 料	34,363,415	30,521,858	3,841,557
衛 生 査 究 費	48,882,632	46,787,178	2,095,454
図 書 研 究 費	109,473	33,374	76,099
負 担 金 費	4,280,046	1,965,823	2,314,223
修 繕 費	5,003,206	4,829,563	173,643
消 耗 品 費	16,605,859	16,447,670	158,189
職 員 衣 服 費	2,887,591	3,354,316	466,725
損 害 保 險 料	111,470	111,470	0
施 設 保 守 料	5,806,832	5,305,664	501,168
雑 費	3,617,662	3,600,815	16,847
自 動 車 燃 料 費	4,297,070	4,476,735	179,665
援 護 費	1,239,091	1,254,091	15,000
退 職 給 付 用 費	9,805,441	12,408,537	2,603,096
医 療 材 料 費	27,396,692	27,893,764	497,072
顧 客 サ ー ビ ス 費	10,305,324	10,268,357	36,967
検 査 委 託 料	3,776,991	3,025,840	751,151
車 輛 維 持 費	12,363,456	6,293,716	6,069,740
貸 倒 引 当 金 繰 入	50,000	10,000	40,000
貸 倒 損 失	32,560	15,500	17,060
<b>管 理 費</b>	<b>68,773,485</b>	<b>69,869,758</b>	<b>1,096,273</b>
給 賞 料	32,981,940	35,619,216	2,637,276
法 定 福 利 費	2,424,680	2,054,305	370,375
福 利 費	8,230,586	7,281,664	948,922
福 厚 生 費	8,499,792	8,505,856	6,064
減 価 償 却 費	317,846	43,552	274,294
公 租 公 課 費	1,407,877	1,683,520	275,643
旅 費 代 交 通 費	275,559	440,783	165,224
地 代 家 賃 費	1,930,284	1,918,284	12,000
交 際 費	736,351	781,156	44,805
通 信 費	956,337	1,006,417	50,080

科 目	当年度	前年度	増 減
リ 一 入 料	922,845	1,369,295	446,450
手 数 料	5,564,098	4,978,601	585,497
図 書 研 究 費	6,000	2,200	3,800
負 担 金	729,615	697,741	31,874
修 繕 費	0	52,000	52,000
消 耗 品 費	200,352	176,396	23,956
職 員 衣 服 費	7,272	5,454	1,818
損 害 保 険 料	450,560	468,660	18,100
施 設 保 守 料	232,800	224,400	8,400
寄 付 金	30,000	40,000	10,000
退 職 給 付 費	453,774	235,036	218,738
会 社 議 利 用 費	130,986	146,195	15,209
支 払 利 息 費	2,283,931	2,126,409	157,522
雑 費	0	12,618	12,618
經常費用計	876,401,381	830,531,353	45,870,028
当期經常増減額	5,750,393	19,024,292	13,273,899
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
補 助 金 収 入	0	14,465,000	14,465,000
經常外収益計	0	14,465,000	14,465,000
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	66,686	47,745	18,941
固 定 資 産 圧 縮 損	0	14,465,000	14,465,000
過 年 度 退 職 給 付 費 用	1,688,302	1,688,300	2
役 員 退 職 金	3,903,388	0	3,903,388
經常外費用計	5,658,376	16,201,045	10,542,669
当期經常外増減額	5,658,376	1,736,045	3,922,331
税引前当期一般正味財産増減額	92,017	17,288,247	17,196,230
法 人 税 等	142,000	142,000	0
当期一般正味財産増減額	49,983	17,146,247	17,196,230
一般正味財産期首残高	291,543,215	274,396,968	17,146,247
一般正味財産期末残高	291,493,232	291,543,215	49,983
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	291,493,232	291,543,215	49,983



## 財産目録

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
<b>資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	278,330,455	
現金手許有高	3,715,107	
当座預金	190,887,078	
三十三銀行桑名支店	81,317	
あいち銀行桑名支店	15,402,543	
百五銀行桑名支店	80,094,049	
桑名三重信用金庫本店	94,438,001	
ゆうちょ銀行	871,168	
普通預金	73,683,826	
桑名三重信用金庫本店	73,683,826	
定期預金	10,044,444	
三十三銀行桑名支店	10,044,444	
保険未収入金	416,739	
診療未収入金	104,077,754	
医療消耗品	6,118,746	
貯蔵品	1,307,802	
未収入金	5,265,745	
立替金	7,700	
仮払金	93,786	
前払費用	533,465	
貸倒引当金	941,446	
<b>流動資産合計</b>		395,210,746
<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	
<b>基本財産合計</b>		10,000,000
<b>(2) 特定資産</b>		
レントゲンバス等引当資産	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	
<b>特定資産合計</b>		33,000,000
<b>(3) その他固定資産</b>		
建物	76,461,540	
医療器具	7,115,318	
医療設備	5,454,608	
車両及び運搬用具	3,936,606	
什器器具及び備品	3,168,061	
ソフトウェア	215,000	
長期前払費用	896,366	
出資	10,000	
その他の投資資産	17,951,990	
退職給付引当資産	34,909,792	
当座預金 桑名三重信用金庫本店	24,905,556	
定期預金 三十三銀行桑名支店	10,004,236	
<b>その他固定資産合計</b>		150,119,281
<b>固定資産合計</b>		193,119,281
<b>資産合計</b>		588,330,027
<b>負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
買掛金	15,139,384	
未払金	11,654,452	
未払費用	26,545,248	
預り金	3,236,219	
源泉所得税	1,942,019	
市町村民税	1,294,200	
賞与引当金	18,000,000	
未払法人税等	142,000	
未払消費税等	19,110,700	
<b>流動負債合計</b>		93,828,003
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金	168,099,000	
退職給付引当金	34,909,792	
<b>固定負債合計</b>		203,008,792
<b>負債合計</b>		296,836,795
<b>正味財産</b>		291,493,232

## 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28,791,340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 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)
<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	126,150,438	49,688,898	76,461,540
医療具	55,762,679	48,647,361	7,115,318
医療設備	46,955,750	41,501,142	5,454,608
車両及び運搬具	109,113,600	105,176,994	3,936,606
什器器具及び備品	25,212,999	22,044,938	3,168,061
ソフトウェア	30,327,458	30,112,458	215,000
合 計	393,522,924	297,171,791	96,351,133