

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益社団法人金沢市医師会

(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			
特定資産運用益	440,137	448,126	△ 7,989
特定資産受取利息	440,137	448,126	△ 7,989
受取入会金	4,800,000	4,600,000	200,000
A会員入会金	4,300,000	4,500,000	△ 200,000
B会員入会金	500,000	100,000	400,000
受取会費	43,743,200	43,610,960	132,240
A会員受取会費	31,950,600	32,150,260	△ 199,660
B会員受取会費	11,792,600	11,460,700	331,900
事業収益	2,422,775,063	2,477,644,882	△ 54,869,819
受入受託料	2,422,775,063	2,477,644,882	△ 54,869,819
受取補助金等	14,967,560	3,308,300	11,659,260
受取地方公共団体補助金	12,645,000	2,933,000	9,712,000
受取民間補助金	322,560	375,300	△ 52,740
受取地方助成金	2,000,000	0	2,000,000
受取負担金	5,881,760	2,874,200	3,007,560
受取負担金	5,881,760	2,874,200	3,007,560
受取寄付金	200,000	0	200,000
受取寄付金	200,000	0	200,000
雑収益	2,860,585	2,729,408	131,177
受取利息	23,587	27,214	△ 3,627
有価証券運用益	71,000	71,000	0
雑収益	2,765,998	2,631,194	134,804
経常収益計	2,495,668,305	2,535,215,876	△ 39,547,571
(2)経常費用			
事業費	2,459,837,134	2,513,393,395	△ 53,556,261
給料手当	44,787,422	45,314,956	△ 527,534
賞与引当金繰入	4,633,372	4,607,451	25,921
臨時雇賃金	1,691,040	1,560,950	130,090
退職給付費用	4,023,645	3,880,332	143,313
福利厚生費	8,252,626	8,186,128	66,498
会議費	193,296	6,150,202	△ 5,956,906
旅費交通費	1,548,000	3,732,769	△ 2,184,769
通信運搬費	5,709,308	5,047,677	661,631
減価償却費	26,319,888	3,995,867	22,324,021
消耗什器備品費	1,351,880	2,552,721	△ 1,200,841
消耗品費	8,574,758	1,761,454	6,813,304
印刷製本費	14,914,130	17,314,226	△ 2,400,096
車両維持費	178,054	219,251	△ 41,197
賃借料	6,445,609	6,756,348	△ 310,739
交際費	634,000	1,084,300	△ 450,300
諸謝金	17,562,342	31,434,702	△ 13,872,360
租税公課	7,200	1,362,300	△ 1,355,100
支払負担金	70,000	62,000	8,000

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益社団法人金沢市医師会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払助成金	3,846,530	3,220,000	626,530
委託費	2,303,554,223	2,352,370,971	△ 48,816,748
雑費	117,331	193,602	△ 76,271
行事費	1,246,018	6,703,842	△ 5,457,824
親睦費	0	2,064,858	△ 2,064,858
会館維持費	2,176,462	1,816,488	359,974
褒賞費	2,000,000	2,000,000	0
管理費	14,626,308	17,694,200	△ 3,067,892
給料手当	3,371,097	3,410,803	△ 39,706
賞与引当金繰入	348,748	346,797	1,951
退職給付費用	2,960,345	3,659,558	△ 699,213
福利厚生費	621,165	616,193	4,972
会議費	1,054,418	2,228,090	△ 1,173,672
旅費交通費	2,742,000	2,847,000	△ 105,000
通信運搬費	237,455	217,943	19,512
減価償却費	220,938	148,152	72,786
消耗什器備品費	99,492	133,402	△ 33,910
消耗品費	56,265	99,420	△ 43,155
印刷製本費	599,090	491,368	107,722
車両維持費	11,009	16,503	△ 5,494
賃借料	200,998	228,946	△ 27,948
諸謝金	1,528,688	1,160,304	368,384
支払助成金	0	108,000	△ 108,000
委託費	309,877	1,797,198	△ 1,487,321
雑費	100,903	47,798	53,105
会館維持費	163,820	136,725	27,095
経常費用計	2,474,463,442	2,531,087,595	△ 56,624,153
当期経常増減額	21,204,863	4,128,281	17,076,582
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	21,204,863	4,128,281	17,076,582
法人税、住民税及び事業税等	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	21,133,863	4,057,281	17,076,582
一般正味財産期首残高	600,881,949	596,824,668	4,057,281
一般正味財産期末残高	622,015,812	600,881,949	21,133,863
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	622,015,812	600,881,949	21,133,863

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益社団法人金沢市医師会

(単位:円)

	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1)経常収益					
特定資産運用益	32,137	178,873	229,127	0	440,137
特定資産受取利息	32,137	178,873	229,127		440,137
受取入会金	0	2,400,000	2,400,000	0	4,800,000
A会員入会金	0	2,150,000	2,150,000		4,300,000
B会員入会金	0	250,000	250,000		500,000
受取会費	0	21,871,600	21,871,600	0	43,743,200
A会員受取会費	0	15,975,300	15,975,300		31,950,600
B会員受取会費	0	5,896,300	5,896,300		11,792,600
事業収益	2,420,473,975	2,301,088	0	0	2,422,775,063
受入受託料	2,420,473,975	2,301,088	0		2,422,775,063
受取補助金等	14,767,560	200,000	0	0	14,967,560
受取地方公共団体補助	12,645,000	0	0		12,645,000
受取民間補助金	122,560	200,000	0		322,560
受取地方助成金	2,000,000	0	0		2,000,000
受取負担金	5,881,760	0	0	0	5,881,760
受取負担金	5,881,760	0	0		5,881,760
受取寄付金	200,000	0	0	0	200,000
受取寄付金	200,000	0	0		200,000
雑収益	1,642,956	660,487	683,545	△ 126,403	2,860,585
受取利息	16,644	182	6,761		23,587
受取配当金	0	0	71,000		71,000
雑収益	1,626,312	660,305	605,784	△ 126,403	2,765,998
経常収益計	2,442,998,388	27,612,048	25,184,272	△ 126,403	2,495,668,305
(2)経常費用					
事業費	2,441,591,308	18,372,229	0	△ 126,403	2,459,837,134
給料手当	39,008,399	5,779,023			44,787,422
賞与引当金繰入	4,035,518	597,854			4,633,372
臨時雇賃金	1,691,040	0			1,691,040
退職給付費用	3,504,465	519,180			4,023,645
福利厚生費	7,187,771	1,064,855			8,252,626
会議費	177,196	16,100			193,296
旅費交通費	1,440,000	108,000			1,548,000
通信運搬費	5,340,265	369,043			5,709,308
減価償却費	26,248,551	71,337			26,319,888
消耗什器備品費	1,217,032	134,848			1,351,880
消耗品費	8,462,123	112,635			8,574,758
印刷製本費	10,082,930	4,831,200			14,914,130
車両維持費	159,181	18,873			178,054
賃借料	6,101,040	344,569			6,445,609
交際費	0	634,000			634,000
諸謝金	17,250,512	311,830			17,562,342
租税公課	7,200	126,403		△ 126,403	7,200
支払負担金	70,000	0			70,000
支払助成金	2,246,530	1,600,000			3,846,530
委託費	2,303,438,618	115,605			2,303,554,223
雑費	27,308	90,023			117,331
行事費	0	1,246,018			1,246,018
会館維持費	1,895,629	280,833			2,176,462
褒賞費	2,000,000	0			2,000,000
管理費	0	0	14,626,308	0	14,626,308

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益社団法人金沢市医師会

(単位:円)

	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引消去	合計
給料手当			3,371,097		3,371,097
賞与引当金繰入			348,748		348,748
退職給付費用			2,960,345		2,960,345
福利厚生費			621,165		621,165
会議費			1,054,418		1,054,418
旅費交通費			2,742,000		2,742,000
通信運搬費			237,455		237,455
減価償却費			220,938		220,938
消耗什器備品費			99,492		99,492
消耗品費			56,265		56,265
印刷製本費			599,090		599,090
車両維持費			11,009		11,009
賃借料			200,998		200,998
諸謝金			1,528,688		1,528,688
委託費			309,877		309,877
雑費			100,903		100,903
会館維持費			163,820		163,820
経常費用計	2,441,591,308	18,372,229	14,626,308	△ 126,403	2,474,463,442
当期経常増減額	1,407,080	9,239,819	10,557,964	0	21,204,863
2 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2)経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,407,080	9,239,819	10,557,964	0	21,204,863
他会計振替額	4,565,292	△ 4,565,292	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,972,372	4,674,527	10,557,964	0	21,204,863
法人税、住民税及び事業税等	0	71,000			71,000
当期一般正味財産増減額	5,972,372	4,603,527	10,557,964	0	21,133,863
一般正味財産期首残高	111,708,067	192,298,148	296,875,734	0	600,881,949
一般正味財産期末残高	117,680,439	196,901,675	307,433,698	0	622,015,812
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	117,680,439	196,901,675	307,433,698	0	622,015,812

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用している。

(2)固定資産の減価償却の方法

建物及びソフトウェア……定額法

建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品……定率法

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金……職員・役員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上している。

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4)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その残高

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。

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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
財政調整基金特定資産	295,940,777	304,393		296,245,170
基本財産基金特定資産	80,904,198	58,850		80,963,048
職員退職給付引当資産	58,952,686	16,783,685	12,457,356	63,279,015
役員退職給付引当資産	18,513,000	12,746,181	14,216,749	17,042,432
金沢医学館記念特定預金	4,824,121	4,823		4,828,944
小計	459,134,782	29,897,932	26,674,105	462,358,609
合計	459,134,782	29,897,932	26,674,105	462,358,609

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。

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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
財政調整基金特定資産	296,245,170	0	296,245,170	0
基本財産基金特定資産	80,963,048	0	80,963,048	0
職員退職給付引当資産	63,279,015	0	0	63,279,015
役員退職給付引当資産	17,042,432	0	0	17,042,432
金沢医学館記念特定預金	4,828,944	0	4,828,944	0
小計	462,358,609	0	382,037,162	80,321,447
合計	462,358,609	0	382,037,162	80,321,447

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	30,965,813	8,407,221	22,558,592
建物付属設備	30,424,319	22,126,078	8,298,241
構築物	251,962	126,139	125,823
車両運搬具	1,328,645	1,328,644	1
什器備品	349,120,989	334,072,605	15,048,384
ソフトウェア	159,495,590	79,815,925	79,679,665
合計	571,587,318	445,876,612	125,710,706

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。

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						
がん検診事業補助金	金沢市	0	2,200,000	2,200,000	0	-
救急医療推進補助金	金沢市	0	600,000	600,000	0	-
ICT検診システム更新事業補助金	金沢市	0	9,600,000	9,600,000	0	-
糖尿病重症化ネットワーク補助金	金沢市	0	245,000	245,000	0	-
新型コロナウイルス感染症にかかる支援金	金沢市	0	2,000,000	2,000,000	0	-
救急週間事業補助金	石川県医師会	0	62,560	62,560	0	-
生涯教育事業補助金	石川県医師会	0	60,000	60,000	0	-
広報誌発行事業補助金	石川県医師会	0	200,000	200,000	0	-
合計		0	14,967,560	14,967,560	0	