

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	438,946	440,137	△ 1,191
特定資産受取利息	438,946	440,137	△ 1,191
受取入金	8,600,000	4,800,000	3,800,000
A会員入会金	8,300,000	4,300,000	4,000,000
B会員入会金	300,000	500,000	△ 200,000
受取会費	43,922,100	43,743,200	178,900
A会員受取会費	31,623,000	31,950,600	△ 327,600
B会員受取会費	12,299,100	11,792,600	506,500
事業収益	2,404,174,659	2,422,775,063	△ 18,600,404
受入受託料	2,404,174,659	2,422,775,063	△ 18,600,404
受取補助金等	48,136,560	14,967,560	33,169,000
受取地方公共団体補助金	22,054,000	12,645,000	9,409,000
受取民間補助金	382,560	322,560	60,000
受取地方助成金	25,700,000	2,000,000	23,700,000
受取負担金	669,116	5,881,760	△ 5,212,644
受取負担金	669,116	5,881,760	△ 5,212,644
受取寄付金	0	200,000	△ 200,000
受取寄付金	0	200,000	△ 200,000
雑収益	117,078	2,860,585	△ 2,743,507
受取利息	26,978	23,587	3,391
有価証券運用益	71,000	71,000	0
雑収益	19,100	2,765,998	△ 2,746,898
経常収益計	2,506,058,459	2,495,668,305	10,390,154
(2)経常費用			
事業費	2,469,983,652	2,459,837,134	10,146,518
給料手当	42,942,257	44,787,422	△ 1,845,165
賞与引当金繰入	4,318,322	4,633,372	△ 315,050
臨時雇賃金	1,676,960	1,691,040	△ 14,080
退職給付費用	4,169,376	4,023,645	145,731
福利厚生費	8,087,596	8,252,626	△ 165,030
会議費	149,793	193,296	△ 43,503
旅費交通費	1,829,390	1,548,000	281,390
通信運搬費	5,255,680	5,709,308	△ 453,628
減価償却費	25,811,633	26,319,888	△ 508,255
消耗什器備品費	1,733,767	1,351,880	381,887
消耗品費	1,630,283	8,574,758	△ 6,944,475
印刷製本費	12,236,180	14,914,130	△ 2,677,950
車両維持費	208,721	178,054	30,667
賃借料	6,537,213	6,445,609	91,604
交際費	750,000	634,000	116,000
諸謝金	21,020,752	17,562,342	3,458,410
租税公課	4,812,600	7,200	4,805,400
支払負担金	65,000	70,000	△ 5,000

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	34,168,250	3,846,530	30,321,720
委託費	2,286,505,992	2,303,554,223	△ 17,048,231
雑費	240,425	117,331	123,094
行事費	1,596,906	1,246,018	350,888
会館維持費	2,236,556	2,176,462	60,094
褒賞費	2,000,000	2,000,000	0
管理費	14,349,671	14,626,308	△ 276,637
給料手当	3,232,213	3,371,097	△ 138,884
賞与引当金繰入	325,035	348,748	△ 23,713
退職給付費用	3,213,824	2,960,345	253,479
福利厚生費	608,744	621,165	△ 12,421
会議費	684,620	1,054,418	△ 369,798
旅費交通費	2,526,000	2,742,000	△ 216,000
通信運搬費	256,023	237,455	18,568
減価償却費	300,632	220,938	79,694
消耗什器備品費	88,295	99,492	△ 11,197
消耗品費	105,168	56,265	48,903
印刷製本費	536,770	599,090	△ 62,320
車両維持費	15,710	11,009	4,701
賃借料	233,599	200,998	32,601
諸謝金	1,662,332	1,528,688	133,644
委託費	370,991	309,877	61,114
雑費	21,372	100,903	△ 79,531
会館維持費	168,343	163,820	4,523
経常費用計	2,484,333,323	2,474,463,442	9,869,881
当期経常増減額	21,725,136	21,204,863	520,273
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	21,725,136	21,204,863	520,273
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	21,654,136	21,133,863	520,273
一般正味財産期首残高	622,015,812	600,881,949	21,133,863
一般正味財産期末残高	643,669,948	622,015,812	21,654,136
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	643,669,948	622,015,812	21,654,136

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	31,759	176,744	230,443	0	438,946
特定資産受取利息	31,759	176,744	230,443		438,946
受取入会金	0	4,300,000	4,300,000	0	8,600,000
A会員入会金	0	4,150,000	4,150,000		8,300,000
B会員入会金	0	150,000	150,000		300,000
受取会費	0	21,961,050	21,961,050	0	43,922,100
A会員受取会費	0	15,811,500	15,811,500		31,623,000
B会員受取会費	0	6,149,550	6,149,550		12,299,100
事業収益	2,401,841,553	2,333,106	0	0	2,404,174,659
受入受託料	2,401,841,553	2,333,106	0		2,404,174,659
受取補助金等	47,936,560	200,000	0	0	48,136,560
受取地方公共団体補助	22,054,000	0	0		22,054,000
受取民間補助金	182,560	200,000	0		382,560
受取地方助成金	25,700,000	0	0		25,700,000
受取負担金	669,116	0	0	0	669,116
受取負担金	669,116	0	0		669,116
雑収益	39,528	656,296	646,969	△ 1,225,715	117,078
受取利息	20,428	197	6,353		26,978
受取配当金	0	0	71,000		71,000
雑収益	19,100	656,099	569,616	△ 1,225,715	19,100
経常収益計	2,450,518,516	29,627,196	27,138,462	△ 1,225,715	2,506,058,459
(2)経常費用					
事業費	2,452,887,273	18,322,094	0	△ 1,225,715	2,469,983,652
給料手当	37,401,320	5,540,937			42,942,257
賞与引当金繰入	3,761,120	557,202			4,318,322
臨時雇賃金	1,676,960	0			1,676,960
退職給付費用	3,631,392	537,984			4,169,376
福利厚生費	7,044,035	1,043,561			8,087,596
会議費	137,377	12,416			149,793
旅費交通費	1,727,390	102,000			1,829,390
通信運搬費	4,880,890	374,790			5,255,680
減価償却費	25,735,301	76,332			25,811,633
消耗什器備品費	1,460,629	273,138			1,733,767
消耗品費	1,449,974	180,309			1,630,283
印刷製本費	7,821,110	4,415,070			12,236,180
車両維持費	181,789	26,932			208,721
賃借料	6,185,786	351,427			6,537,213
交際費	0	750,000			750,000
諸謝金	20,881,545	139,207			21,020,752
租税公課	5,914,754	123,561		△ 1,225,715	4,812,600
支払負担金	65,000	0			65,000
支払助成金	32,568,250	1,600,000			34,168,250
委託費	2,286,383,818	122,174			2,286,505,992
雑費	30,865	209,560			240,425
行事費	0	1,596,906			1,596,906
会館維持費	1,947,968	288,588			2,236,556
褒賞費	2,000,000	0			2,000,000
管理費	0	0	14,349,671	0	14,349,671
給料手当			3,232,213		3,232,213

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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
賞与引当金繰入			325,035		325,035
退職給付費用			3,213,824		3,213,824
福利厚生費			608,744		608,744
会議費			684,620		684,620
旅費交通費			2,526,000		2,526,000
通信運搬費			256,023		256,023
減価償却費			300,632		300,632
消耗什器備品費			88,295		88,295
消耗品費			105,168		105,168
印刷製本費			536,770		536,770
車両維持費			15,710		15,710
賃借料			233,599		233,599
諸謝金			1,662,332		1,662,332
委託費			370,991		370,991
雑費			21,372		21,372
会館維持費			168,343		168,343
経常費用計	2,452,887,273	18,322,094	14,349,671	△ 1,225,715	2,484,333,323
当期経常増減額	△ 2,368,757	11,305,102	12,788,791	0	21,725,136
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	△ 2,368,757	11,305,102	12,788,791	0	21,725,136
他会計振替額	5,599,356	△ 5,599,356	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,230,599	5,705,746	12,788,791	0	21,725,136
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	3,230,599	5,634,746	12,788,791	0	21,654,136
一般正味財産期首残高	117,680,439	196,901,675	307,433,698	0	622,015,812
一般正味財産期末残高	120,911,038	202,536,421	320,222,489	0	643,669,948
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	120,911,038	202,536,421	320,222,489	0	643,669,948

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、建物付属設備、構築物、ソフトウェア……定額法

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	296,245,170	302,689		296,547,859
基本財産基金特定資産	80,963,048	56,370		81,019,418
職員退職給付引当資産	63,279,015	20,517,112	19,478,023	64,318,104
役員退職給付引当資産	17,042,432	15,644,434	12,744,003	19,942,863
金沢医学館記念特定預金	4,828,944	4,828		4,833,772
会館建替等資産取得資金	0	9,202,971		9,202,971
小計	462,358,609	45,728,404	32,222,026	475,864,987
合計	462,358,609	45,728,404	32,222,026	475,864,987

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	296,547,859	0	296,547,859	0
基本財産基金特定資産	81,019,418	0	81,019,418	0
職員退職給付引当資産	64,318,104	0	0	64,318,104
役員退職給付引当資産	19,942,863	0	0	19,942,863
金沢医学館記念特定預金	4,833,772	0	4,833,772	0
会館建替等資産取得資金	9,202,971	0	9,202,971	0
小計	475,864,987	0	391,604,020	84,260,967
合計	475,864,987	0	391,604,020	84,260,967

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	8,964,605	22,001,208
建物付属設備	30,424,319	22,914,532	7,509,787
構築物	251,962	131,801	120,161
車両運搬具	1,328,645	1,328,644	1
什器備品	349,120,989	338,217,583	10,903,406
ソフトウェア	161,156,590	100,431,712	60,724,878
合計	573,248,318	471,988,877	101,259,441

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						
胃がん検診感染症予防事業費	金沢市	0	4,500,000	4,500,000	0	-
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	14,500,000	14,500,000	0	-
糖尿病重症化ネットワーク補助金	金沢市	0	254,000	254,000	0	-
新型コロナウイルスワクチン高齢者接種実施医療機関支援金	金沢市	0	25,700,000	25,700,000	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	120,000	120,000	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	48,136,560	48,136,560	0	