

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	442,655	438,946	3,709
特定資産受取利息	442,655	438,946	3,709
受取入金	5,450,000	8,600,000	△ 3,150,000
A会員入会金	5,100,000	8,300,000	△ 3,200,000
B会員入会金	350,000	300,000	50,000
受取会費	43,718,200	43,922,100	△ 203,900
A会員受取会費	31,207,800	31,623,000	△ 415,200
B会員受取会費	12,510,400	12,299,100	211,300
事業収益	2,434,252,519	2,404,174,659	30,077,860
受入受託料	2,434,252,519	2,404,174,659	30,077,860
受取補助金等	22,785,967	48,136,560	△ 25,350,593
受取地方公共団体補助金	22,400,000	22,054,000	346,000
受取民間補助金	385,967	382,560	3,407
受取地方助成金	0	25,700,000	△ 25,700,000
受取負担金	743,370	669,116	74,254
受取負担金	743,370	669,116	74,254
雑収益	126,991	117,078	9,913
受取利息	38,031	26,978	11,053
有価証券運用益	71,000	71,000	0
雑収益	17,960	19,100	△ 1,140
経常収益計	2,507,519,702	2,506,058,459	1,461,243
(2)経常費用			
事業費	2,481,832,562	2,469,983,652	11,848,910
給料手当	44,130,872	42,942,257	1,188,615
賞与引当金繰入	4,744,638	4,318,322	426,316
臨時雇賃金	12,000	1,676,960	△ 1,664,960
退職給付費用	4,270,374	4,169,376	100,998
福利厚生費	8,090,567	8,087,596	2,971
会議費	164,395	149,793	14,602
旅費交通費	2,405,274	1,829,390	575,884
通信運搬費	6,407,939	5,255,680	1,152,259
減価償却費	26,407,975	25,811,633	596,342
消耗什器備品費	821,962	1,733,767	△ 911,805
消耗品費	2,099,720	1,630,283	469,437
印刷製本費	13,660,350	12,236,180	1,424,170
車両維持費	156,902	208,721	△ 51,819
賃借料	5,642,412	6,537,213	△ 894,801
交際費	691,250	750,000	△ 58,750
諸謝金	20,835,405	21,020,752	△ 185,347
租税公課	4,308,200	4,812,600	△ 504,400
支払負担金	178,000	65,000	113,000
支払助成金	11,377,831	34,168,250	△ 22,790,419
委託費	2,319,747,542	2,286,505,992	33,241,550

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
雑費	121,424	240,425	△ 119,001
行事費	1,207,534	1,596,906	△ 389,372
会館維持費	2,349,996	2,236,556	113,440
褒賞費	2,000,000	2,000,000	0
管理費	15,286,957	14,349,671	937,286
給料手当	3,321,679	3,232,213	89,466
賞与引当金繰入	357,123	325,035	32,088
退職給付費用	3,626,376	3,213,824	412,552
福利厚生費	608,967	608,744	223
会議費	763,059	684,620	78,439
旅費交通費	2,819,420	2,526,000	293,420
通信運搬費	287,516	256,023	31,493
減価償却費	249,876	300,632	△ 50,756
消耗什器備品費	149,336	88,295	61,041
消耗品費	73,471	105,168	△ 31,697
印刷製本費	630,198	536,770	93,428
車両維持費	11,810	15,710	△ 3,900
賃借料	233,063	233,599	△ 536
諸謝金	1,667,832	1,662,332	5,500
委託費	120,294	370,991	△ 250,697
雑費	190,056	21,372	168,684
会館維持費	176,881	168,343	8,538
経常費用計	2,497,119,519	2,484,333,323	12,786,196
当期経常増減額	10,400,183	21,725,136	△ 11,324,953
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	10,400,183	21,725,136	△ 11,324,953
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	10,329,183	21,654,136	△ 11,324,953
一般正味財産期首残高	643,669,948	622,015,812	21,654,136
一般正味財産期末残高	653,999,131	643,669,948	10,329,183
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	653,999,131	643,669,948	10,329,183

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	40,140	175,540	226,975	0	442,655
特定資産受取利息	40,140	175,540	226,975		442,655
受取入会金	0	2,725,000	2,725,000	0	5,450,000
A会員入会金	0	2,550,000	2,550,000		5,100,000
B会員入会金	0	175,000	175,000		350,000
受取会費	0	21,859,100	21,859,100	0	43,718,200
A会員受取会費	0	15,603,900	15,603,900		31,207,800
B会員受取会費	0	6,255,200	6,255,200		12,510,400
事業収益	2,431,922,739	2,329,780	0	0	2,434,252,519
受入受託料	2,431,922,739	2,329,780	0		2,434,252,519
受取補助金等	22,585,967	200,000	0	0	22,785,967
受取地方公共団体補助	22,400,000	0	0		22,400,000
受取民間補助金	185,967	200,000	0		385,967
受取負担金	743,370	0	0	0	743,370
受取負担金	743,370	0	0		743,370
雑収益	49,338	770,986	702,216	△ 1,395,549	126,991
受取利息	31,378	294	6,359		38,031
受取配当金	0	0	71,000		71,000
雑収益	17,960	770,692	624,857	△ 1,395,549	17,960
経常収益計	2,455,341,554	28,060,406	25,513,291	△ 1,395,549	2,507,519,702
(2)経常費用					
事業費	2,463,618,301	19,609,810	0	△ 1,395,549	2,481,832,562
給料手当	38,436,565	5,694,307			44,130,872
賞与引当金繰入	4,132,427	612,211			4,744,638
臨時雇賃金	12,000	0			12,000
退職給付費用	3,719,358	551,016			4,270,374
福利厚生費	7,046,623	1,043,944			8,090,567
会議費	152,899	11,496			164,395
旅費交通費	2,201,274	204,000			2,405,274
通信運搬費	5,983,963	423,976			6,407,939
減価償却費	26,297,352	110,623			26,407,975
消耗什器備品費	699,025	122,937			821,962
消耗品費	1,974,964	124,756			2,099,720
印刷製本費	7,854,000	5,806,350			13,660,350
車両維持費	136,657	20,245			156,902
賃借料	5,284,360	358,052			5,642,412
交際費	0	691,250			691,250
諸謝金	20,520,802	314,603			20,835,405
租税公課	5,584,110	119,639		△ 1,395,549	4,308,200
支払負担金	178,000	0			178,000
支払助成金	9,727,831	1,650,000			11,377,831
委託費	2,319,601,919	145,623			2,319,747,542
雑費	27,401	94,023			121,424
行事費	0	1,207,534			1,207,534
会館維持費	2,046,771	303,225			2,349,996
褒賞費	2,000,000	0			2,000,000
管理費	0	0	15,286,957	0	15,286,957
給料手当			3,321,679		3,321,679
賞与引当金繰入			357,123		357,123

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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
退職給付費用			3,626,376		3,626,376
福利厚生費			608,967		608,967
会議費			763,059		763,059
旅費交通費			2,819,420		2,819,420
通信運搬費			287,516		287,516
減価償却費			249,876		249,876
消耗什器備品費			149,336		149,336
消耗品費			73,471		73,471
印刷製本費			630,198		630,198
車両維持費			11,810		11,810
賃借料			233,063		233,063
諸謝金			1,667,832		1,667,832
委託費			120,294		120,294
雑費			190,056		190,056
会館維持費			176,881		176,881
経常費用計	2,463,618,301	19,609,810	15,286,957	△ 1,395,549	2,497,119,519
当期経常増減額	△ 8,276,747	8,450,596	10,226,334	0	10,400,183
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	△ 8,276,747	8,450,596	10,226,334	0	10,400,183
他会計振替額	4,164,939	△ 4,164,939	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,111,808	4,285,657	10,226,334	0	10,400,183
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	△ 4,111,808	4,214,657	10,226,334	0	10,329,183
一般正味財産期首残高	120,911,038	202,536,421	320,222,489	0	643,669,948
一般正味財産期末残高	116,799,230	206,751,078	330,448,823	0	653,999,131
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	116,799,230	206,751,078	330,448,823	0	653,999,131

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	296,547,859	303,021		296,850,880
基本財産基金特定資産	81,019,418	56,431		81,075,849
職員退職給付引当資産	64,318,104	10,071,091	5,474,389	68,914,806
役員退職給付引当資産	19,942,863	8,656,279	15,647,193	12,951,949
金沢医学館記念特定預金	4,833,772	4,833		4,838,605
会館建替等資産取得資金	9,202,971	9,202,971	9,202,971	9,202,971
小計	475,864,987	28,294,626	30,324,553	473,835,060
合計	475,864,987	28,294,626	30,324,553	473,835,060

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	296,850,880	0	296,850,880	0
基本財産基金特定資産	81,075,849	0	81,075,849	0
職員退職給付引当資産	68,914,806	0	0	68,914,806
役員退職給付引当資産	12,951,949	0	0	12,951,949
金沢医学館記念特定預金	4,838,605	0	4,838,605	0
会館建替等資産取得資金	9,202,971	0	9,202,971	0
小計	473,835,060	0	391,968,305	81,866,755
合計	473,835,060	0	391,968,305	81,866,755

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	9,521,989	21,443,824
建物付属設備	30,424,319	23,655,341	6,768,978
構築物	251,962	137,208	114,754
車両運搬具	1,328,645	1,328,644	1
什器備品	351,418,889	342,487,199	8,931,690
ソフトウェア	164,310,290	121,516,347	42,793,943
合計	578,699,918	498,646,728	80,053,190

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	石川県	0	600,000	600,000	0	-
救急週間事業補助金	石川県医師会	0	65,967	65,967	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	22,785,967	22,785,967	0	