

# 令和3年3月期 決算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 注記及び付属明細書
4. 財産目録(別紙に記載済)

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

貸借対照表  
令和3年3月31日現在

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	2,867,695	1,351,009	1,516,686
預金	270,078,752	281,391,273	-11,312,521
未収金	18,681,473	11,662,701	7,018,772
貯蔵品	9,577,680	8,747,822	829,858
流動資産合計	301,205,600	303,152,805	-1,947,205
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
建物(旧館)	103,401,875	115,781,141	-12,379,266
建物(新館)	814,713,753	837,867,897	-23,154,144
建物付属設備	6,193,040	6,709,007	-515,967
土地	388,352,436	388,352,436	0
基本財産合計	1,312,661,104	1,348,710,481	-36,049,377
(2) 特定資産			
会館建設積立預金	29,095,806	29,556,073	-460,267
救急医笈購入積立金	1,171,433	1,171,433	0
備品購入積立金	161,400	161,400	0
福祉事業準備積立金	1,464,645	1,464,560	85
事業運営積立金	2,289,080	2,289,080	0
会館運営積立預金	14,188,113	15,527,413	-1,339,300
退職給付引当資産	141,076,745	157,722,977	-16,646,232
減価償却引当資産	227,030,791	180,581,591	46,449,200
特定資産合計	416,478,013	388,474,527	28,003,486
(3) その他固定資産			
建物	94,885,988	100,070,357	-5,184,369
構築物	80,070,169	88,139,901	-8,069,732
車輛運搬具	1,040,255	2,193,324	-1,153,069
什器備品	177,306,088	194,652,177	-17,346,089
建物付属設備	58,912,029	63,802,382	-4,890,353
駐車場造成	5,470,000	5,470,000	0
ソフトウェア開発	62,619,203	91,982,104	-29,362,901
出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	480,323,732	546,330,245	-66,006,513
固定資産合計	2,209,462,849	2,283,515,253	-74,052,404
資産の部合計	2,510,668,449	2,586,668,058	-75,999,609
<b>II 流動負債</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	60,371,580	23,118,826	37,252,754
未払法人税等	10,423,500	14,365,000	-3,941,500
預り金	6,599,671	6,557,742	41,929
流動負債合計	77,394,751	44,041,568	33,353,183
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	141,076,745	157,722,977	-16,646,232
固定負債合計	141,076,745	157,722,977	-16,646,232
負債の部合計	218,471,496	201,764,545	16,706,951

貸借対照表  
令和3年3月31日現在

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
3 一般正味財産			
一般正味財産	2,292,196,953	2,384,903,513	-92,706,560
一般正味財産合計	2,292,196,953	2,384,903,513	-92,706,560
正味財産の部の合計	2,292,196,953	2,384,903,513	-92,706,560
負債及び正味財産合計	2,510,668,449	2,586,668,058	-75,999,609

損益計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

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			
【医師会事業】			
会費収入	11,301,500	11,467,900	-166,400
入会金収入	5,000	600,000	-595,000
休日診療受託料	4,270,000	3,351,000	919,000
助成金	196,000	288,685	-92,685
預金利息	11,401	9,613	1,788
雑収入	156,057	326,312	-170,255
【健診事業】			
受託検査収益	11,617,351	14,031,098	-2,413,747
住民健診収益	452,956,747	469,800,657	-16,843,910
職域健診収益	213,803,329	211,705,511	2,097,818
学童検診収益	17,944,366	18,388,680	-444,314
ドック収益	24,413,301	24,187,144	226,157
雑収益	6,917,537	1,169,133	5,748,404
経常収益計	743,592,589	755,325,733	-11,733,144
(2) 経常費用			
事業費・管理費			
【医師会事業】			
事務費			
給料費	3,573,627	3,081,910	491,717
雑給	2,702,446	1,837,311	865,135
職員厚生費	990,183	907,464	82,719
旅費	212,091	491,900	-279,809
消耗品	96,791	202,901	-106,110
通信運搬費	105,443	150,693	-45,250
備品費	86,680	0	86,680
印刷製本費	288,090	245,046	43,044
交際費	48,290	264,999	-216,709
雑支出	147,408	67,740	79,668
会議費			
総会費	5,500	233,160	-227,660
理事会費	1,672,896	1,848,635	-175,739
委員会費	210,083	724,641	-514,558
五郡市医師会連絡協議会費	0	97,564	-97,564
事業費			
医学研修費	189,665	534,689	-345,024
衛生普及費	1,012,000	905,101	106,899
救護事業費		80,000	-80,000
休日診療事業費	4,190,000	3,271,000	919,000
表彰弔慰費	627,791	393,950	233,841
助成費	0	6,000	-6,000
図書費	2,604	0	2,604
厚生費	50,000	140,000	-90,000
会館運営費			
保険料	62,170	60,390	1,780
減価償却費	6,251,668	6,392,865	-141,197
固定資産税	2,339,300	2,373,700	-34,400

損益計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

単位：円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>【健診事業】</b>			
役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
給料手当	257,792,312	272,665,501	-14,873,189
臨時雇賃金	54,388,594	45,722,579	8,666,015
退職給付費用	15,513,000	20,899,000	-5,386,000
法定福利費	45,759,313	48,698,964	-2,939,651
医師報酬	58,500,150	61,733,620	-3,233,470
読影料	2,571,419	2,526,843	44,576
福利厚生費	6,614,265	7,833,765	-1,219,500
研修費	1,177,564	1,088,217	89,347
検診旅費	2,114,000	1,850,000	264,000
旅費交通費	230,025	408,609	-178,584
職員被服費	259,270	293,652	-34,382
通信運搬費	7,456,031	7,412,500	43,531
減価償却費	131,911,722	135,841,341	-3,929,619
検査材料費	24,110,513	26,376,741	-2,266,228
消耗什器備品費	2,037,727	914,412	1,123,315
消耗品費	9,219,164	7,597,669	1,621,495
修繕費	2,893,505	2,896,808	-3,303
印刷製本費	7,191,766	8,184,774	-993,008
広報宣伝費	1,468,630	1,417,370	51,260
検診対策事業育成費	113,990	371,618	-257,628
燃料費	1,992,349	2,188,565	-196,216
光熱水料費	13,624,955	13,213,584	411,371
賃借料	3,959,124	3,811,457	147,667
保険料	5,729,247	5,958,257	-229,010
諸謝金	1,200,000	1,310,180	-110,180
支払負担金	831,718	761,800	69,918
会議費	497,508	2,283,050	-1,785,542
交際費	29,612	385,176	-355,564
慶弔費	162,000	194,200	-32,200
食糧費	600,632	658,194	-57,562
委託費	92,743,873	84,958,786	7,785,087
雑費	837,397	812,395	25,002
租税公課	55,429,050	56,312,065	-883,015
経常費用計	836,225,151	854,293,351	-18,068,200
当期経常増減額	-92,632,562	-98,967,618	6,335,056
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計		0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	-92,632,562	-98,967,618	6,335,056
法人税、住民税及び事業税	73,998	73,612	386
当期一般正味財産増減額	-92,706,560	-99,041,230	6,334,670
一般正味財産期首残高	2,384,903,513	2,483,944,743	-99,041,230
一般正味財産期末残高	2,292,196,953	2,384,903,513	-92,706,560

損益計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 基金増減の部			
Ⅳ 正味財産期末残高	2,292,196,953	2,384,903,513	-92,706,560

## 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 原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当無し
- (3) 固定資産の減価償却の方法 定率法・定額法
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金 職員の退職金の支給に備えるため、期末現在の要支給額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法 該当無し
- (6) 消費税等の会計処理 税込方式

## 2. 会計方針の変更

該当無し

## 3. 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				
建物	953,649,038		35,533,410	918,115,628
建物付属設備	6,709,007		515,967	6,193,040
土地	388,352,436			388,352,436
小計	1,348,710,481	0	36,049,377	1,312,661,104
特定資産				
会館建設積立預金	29,556,073	18,209		29,095,806
救急医笈購入積立金	1,171,433			1,171,433
備品購入積立金	161,400			161,400
福祉事業準備積立金	1,464,560	85		1,464,645
事業運営積立金	2,289,080			2,289,080
会館運営積立預金	15,527,413		1,434,090	14,188,113
退職給付引当資産	157,722,977	17,049,000	43,960,937	141,076,745
減価償却引当資産	180,581,591	50,000,000	5,530,108	227,030,791
小計	388,474,527	17,067,294	45,395,027	416,478,013
合計	1,737,185,008	17,067,294	81,444,404	1,729,139,117

## 4. 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				
建物	918,115,628		(918,115,628)	
建物付属設備	6,193,040		(6,193,040)	
土地	388,352,436		(388,352,436)	
小計	1,312,661,104	0	(1,312,661,104)	0
特定資産				
会館建設積立預金	29,095,806		(29,095,806)	
救急医笈購入積立金	1,171,433		(1,171,433)	
備品購入積立金	161,400		(161,400)	
福祉事業準備積立金	1,464,645		(1,464,645)	
事業運営積立金	2,289,080		(2,289,080)	
会館運営積立預金	14,188,113		(14,188,113)	
退職給付引当資産	141,076,745			(141,076,745)
減価償却引当資産	227,030,791		(227,030,791)	
小計	416,478,013	0	(275,401,268)	(141,076,745)
合計	1,729,139,117	0	(1,588,062,372)	(141,076,745)

## 5. 担保にしている資産

該当無し

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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(基本財産)	1,371,360,272	453,244,644	918,115,628
建物付属設備(基本財産)	22,591,159	16,398,119	6,193,040
建物	143,817,362	48,931,374	94,885,988
構築物	118,631,737	38,561,568	80,070,169
車輛運搬具	230,755,332	229,715,077	1,040,255
什器備品	624,581,095	447,275,007	177,306,088
建物付属設備	73,990,646	15,078,617	58,912,029
ソフトウェア	62,619,203	0	62,619,203
合 計	2,648,346,806	1,249,204,406	1,399,142,400

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債務の当期末残高
該当なし			
合 計	0	0	0

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当無し

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			0
			0
			0
合 計	0	0	0

# 財 産 目 録

令和3年3月31日

一般社団法人寒河江市西村山郡医師会

貸借対照表		場所・物量等	金額
(流動資産)			
	現金	手元有高	2,867,695
	預金(医師会事業)	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	5,492,507
	〃	〃 きらやか銀行寒河江支店	4,806,129
	〃	〃 きらやか銀行寒河江中央支店	996,453
	〃	〃 荘内銀行寒河江支店	3,435,569
	預金(健診事業)	〃 山形銀行寒河江中央支店	134,731,263
	〃	〃 〃	4,320,000
	〃	〃 きらやか銀行寒河江中央支店	885,974
	〃	〃 きらやか銀行寒河江支店	110,496,950
	〃	〃 荘内銀行寒河江支店	4,913,907
	未収入金		18,681,473
	検査材料	貯蔵品 当年度未使用分	4,583,880
	印刷製本	〃 〃	4,993,800
流動資産計			301,205,600
(固定資産)			
基本財産	建物(旧館)	寒河江市六供町二丁目5番13号	103,401,875
	建物(新館)	寒河江市大字寒河江字久保5番地	814,713,753
	建物附属設備		6,193,040
	土地		388,352,436
特定資産	会館建設積立預金	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	0
	〃	〃 きらやか銀行寒河江中央支店	454,505
	〃	〃 荘内銀行寒河江支店	2,762,016
	〃	〃 寒河江西村山農業協同組合	2,258,120
	〃	〃 山形県医師信用組合	5,753,999
	〃	〃 ゆうちょ銀行	54,905
	〃	定期預金 山形県医師信用組合	8,800,000
	〃	〃 きらやか銀行寒河江支店	9,012,261
	救急医笈購入積立金	定期預金 山形県医師信用組合	1,171,433
	備品購入積立金	普通預金 きらやか銀行寒河江中央支店	161,400
	福祉事業準備積立金	定期預金 きらやか銀行寒河江支店	1,001,364
	〃	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	463,281
	事業運営積立金	普通預金 きらやか銀行寒河江支店	2,289,080

貸借対照表		場所・物量等	金額
	会館運営積立預金	普通預金 きらやか銀行寒河江支店	8,762,927
	〃	〃 山形県医師信用組合	39,305
		〃 山形銀行寒河江中央支店	5,385,881
	退職給付引当資産	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	141,076,745
	減価償却引当資産	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	227,030,791
その他固定資産	建物	寒河江市六供町二丁目5番13号 寒河江市大字寒河江字久保5番地	94,885,988
	構築物	寒河江市六供町二丁目5番13号 寒河江市大字寒河江字久保5番地	80,070,169
	車輛運搬具	寒河江市大字寒河江字久保5番地	1,040,255
	什器備品	寒河江市六供町二丁目5番13号 寒河江市大字寒河江字久保5番地	177,306,088
	建物付属設備	寒河江市大字寒河江字久保5番地	58,912,029
	駐車場造成		5,470,000
	ソフトウェア開発		62,619,203
	出資金		20,000
固定資産計			2,209,462,849
資産合計			2,510,668,449
(流動負債)	未払金		60,371,580
	未払法人税		72,000
	未払消費税		10,351,500
	預り金		6,599,671
流動負債計			77,394,751
(固定負債)			
	退職給付引当金		141,076,745
固定負債計			141,076,745
負債合計			218,471,496
正味財産			2,292,196,953