

# 令和2年3月期 決算書

平成31年4月1日から令和2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2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	1,351,009	2,074,052	-723,043
預金	281,391,273	292,873,187	-11,481,914
未収金	11,662,701	34,248,670	-22,585,969
貯蔵品	8,747,822	10,904,391	-2,156,569
流動資産合計	303,152,805	340,100,300	-36,947,495
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
建物(旧館)	115,781,141	128,160,407	-12,379,266
建物(新館)	837,867,897	861,022,041	-23,154,144
建物付属設備	6,709,007	7,224,974	-515,967
土地	388,352,436	388,352,436	0
基本財産合計	1,348,710,481	1,384,759,858	-36,049,377
(2) 特定資産			
会館建設積立預金	29,556,073	29,537,864	18,209
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	1,464,560	1,464,475	85
事業運営積立金	2,289,080	2,289,080	0
会館運営積立預金	15,527,413	16,961,503	-1,434,090
退職給付引当資産	157,722,977	184,634,914	-26,911,937
減価償却引当資産	180,581,591	136,111,699	44,469,892
特定資産合計	388,474,527	372,332,368	16,142,159
(3) その他固定資産			
建物	100,070,357	105,428,217	-5,357,860
構築物	88,139,901	96,300,983	-8,161,082
車輛運搬具	2,193,324	4,476,791	-2,283,467
什器備品	194,652,177	246,816,204	-52,164,027
建物付属設備	63,802,382	68,692,735	-4,890,353
駐車場造成	5,470,000	5,470,000	0
ソフトウェア開発	91,982,104	120,998,364	-29,016,260
出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	546,330,245	648,203,294	-101,873,049
固定資産合計	2,283,515,253	2,405,295,520	-121,780,267
<b>資産の部合計</b>	<b>2,586,668,058</b>	<b>2,745,395,820</b>	<b>-158,727,762</b>
<b>II 流動負債</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	23,118,826	30,624,510	-7,505,684
未払法人税等	14,365,000	37,266,400	-22,901,400
預り金	6,557,742	8,925,253	-2,367,511
流動負債合計	44,041,568	76,816,163	-32,774,595
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	157,722,977	184,634,914	-26,911,937
固定負債合計	157,722,977	184,634,914	-26,911,937
<b>負債の部合計</b>	<b>201,764,545</b>	<b>261,451,077</b>	<b>-59,686,532</b>

貸借対照表  
令和2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	2,384,903,513	2,483,944,743	-99,041,230
一般正味財産合計	2,384,903,513	2,483,944,743	-99,041,230
正味財産の部の合計	2,384,903,513	2,483,944,743	-99,041,230
負債及び正味財産合計	2,586,668,058	2,745,395,820	-158,727,762

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	11,467,900	11,693,500	-225,600
入会金収入	600,000	0	600,000
休日診療受託料	3,351,000	3,351,000	0
助成金	288,685	278,685	10,000
負担金収入	0	5,300,000	-5,300,000
預金利息	9,613	6,234	3,379
雑収入	326,312	252,218	74,094
センター負担金		5,800,000	-5,800,000
【健診事業】			
受託検査収益	14,031,098	13,658,919	372,179
住民健診収益	469,800,657	466,203,689	3,596,968
職域健診収益	211,705,511	204,580,583	7,124,928
学童検診収益	18,388,680	19,510,646	-1,121,966
ドック収益	24,187,144	23,415,215	771,929
雑収益	1,169,133	1,669,064	-499,931
経常収益計	755,325,733	755,719,753	-394,020
(2) 経常費用			
事業費・管理費			
【医師会事業】			
事務費			
給料費	3,081,910	4,042,590	-960,680
雑給	1,837,311	1,578,956	258,355
職員厚生費	907,464	946,435	-38,971
旅費	491,900	491,300	600
消耗品	202,901	231,708	-28,807
通信運搬費	150,693	129,956	20,737
印刷製本費	245,046	904,556	-659,510
交際費	264,999	269,300	-4,301
雑支出	67,740	140,927	-73,187
会議費			
総会費	233,160	406,553	-173,393
理事会費	1,848,635	1,912,014	-63,379
委員会費	724,641	1,007,233	-282,592
五郡市医師会連絡協議会費	97,564	78,000	19,564
事業費			
医学研修費	534,689	439,405	95,284
衛生普及費	905,101	837,301	67,800
救護事業費	80,000	80,000	0
休日診療事業費	3,271,000	3,271,000	0
表彰弔慰費	393,950	538,212	-144,262
助成費	6,000	6,000	0
厚生費	140,000	120,000	20,000
会館運営費			
運営所費	0	622,620	-622,620
保険料	60,390	55,020	5,370

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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
減価償却費	6,392,865	6,392,875	-10
固定資産税	2,373,700	2,253,800	119,900
租税公課		1,939,390	-1,939,390
消耗備品費		14,536	-14,536
<b>【健診事業】</b>			
役員報酬	2,400,000	4,800,000	-2,400,000
給料手当	272,665,501	261,132,134	11,533,367
臨時雇賃金	45,722,579	45,010,240	712,339
退職給付費用	20,899,000	16,018,000	4,881,000
法定福利費	48,698,964	46,576,327	2,122,637
医師報酬	61,733,620	63,508,655	-1,775,035
読影料	2,526,843	1,400,596	1,126,247
福利厚生費	7,833,765	7,828,564	5,201
研修費	1,088,217	1,601,907	-513,690
検診旅費	1,850,000	1,544,000	306,000
旅費交通費	408,609	490,411	-81,802
職員被服費	293,652	218,868	74,784
通信運搬費	7,412,500	7,991,013	-578,513
減価償却費	135,841,341	147,639,390	-11,798,049
検査材料費	26,376,741	25,094,884	1,281,857
消耗什器備品費	914,412	1,608,490	-694,078
消耗品費	7,597,669	10,988,620	-3,390,951
修繕費	2,896,808	3,654,873	-758,065
印刷製本費	8,184,774	6,785,864	1,398,910
広報宣伝費	1,417,370	3,868,231	-2,450,861
検診対策事業育成費	371,618	252,349	119,269
燃料費	2,188,565	2,381,391	-192,826
光熱水料費	13,213,584	15,852,764	-2,639,180
賃借料	3,811,457	14,322,686	-10,511,229
保険料	5,958,257	6,573,537	-615,280
諸謝金	1,310,180	1,711,820	-401,640
支払負担金	761,800	1,132,310	-370,510
会議費	2,283,050	3,204,596	-921,546
交際費	385,176	1,242,146	-856,970
慶弔費	194,200	420,540	-226,340
食糧費	658,194	751,722	-93,528
委託費	84,958,786	83,579,737	1,379,049
雑費	812,395	1,811,570	-999,175
租税公課	56,312,065	41,095,900	15,216,165
<b>経常費用計</b>	<b>854,293,351</b>	<b>860,803,822</b>	<b>-6,510,471</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-98,967,618</b>	<b>-105,084,069</b>	<b>6,116,451</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
過年度法人税戻り金		22,613,397	-22,613,397
<b>経常外収益計</b>		<b>22,613,397</b>	<b>-22,613,397</b>
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>			
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>22,613,397</b>	<b>-22,613,397</b>

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	-98,967,618	-82,470,672	-16,496,946
法人税、住民税及び事業税	73,612	144,081	-70,469
当期一般正味財産増減額	-99,041,230	-82,614,753	-16,426,477
一般正味財産期首残高	2,483,944,743	2,566,559,496	-82,614,753
一般正味財産期末残高	2,384,903,513	2,483,944,743	-99,041,230
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	2,384,903,513	2,483,944,743	-99,041,230

## 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	989,182,448		35,533,410	953,649,038
建物付属設備	7,224,974		515,967	6,709,007
土地	388,352,436			388,352,436
小計	1,384,759,858	0	36,049,377	1,348,710,481
特定資産				
会館建設積立預金	29,537,864	18,209		29,556,073
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	1,464,475	85		1,464,560
事業運営積立金	2,289,080			2,289,080
会館運営積立預金	16,961,503		1,434,090	15,527,413
退職給付引当資産	184,634,914	17,049,000	43,960,937	157,722,977
減価償却引当資産	136,111,699	50,000,000	5,530,108	180,581,591
小計	372,332,368	17,067,294	45,395,027	388,474,527
合計	1,757,092,226	17,067,294	81,444,404	1,737,185,008

## 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	953,649,038		(953,649,038)	
建物付属設備	6,709,007		(6,709,007)	
土地	388,352,436		(388,352,436)	
小計	1,348,710,481	0	(1,348,710,481)	0
特定資産				
会館建設積立預金	29,556,073		(29,556,073)	
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		(1,464,560)	
事業運営積立金	2,289,080		(2,289,080)	
会館運営積立預金	15,527,413		(15,527,413)	
退職給付引当資産	157,722,977			(157,722,977)
減価償却引当資産	180,581,591		(180,581,591)	
小計	388,474,527	0	(230,751,550)	(157,722,977)
合計	1,737,185,008	0	(1,579,462,031)	(157,722,977)

## 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	417,711,234	953,649,038
建物付属設備(基本財産)	22,591,159	15,882,152	6,709,007
建物	143,817,362	43,747,005	100,070,357
構築物	118,631,737	30,491,836	88,139,901
車輛運搬具	262,273,332	260,080,008	2,193,324
什器備品	629,128,555	434,476,378	194,652,177
建物付属設備	73,990,646	10,188,264	63,802,382
ソフトウェア	91,982,104	0	91,982,104
合 計	2,713,775,167	1,212,576,877	1,501,198,290

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2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	1,351,009
	預金(医師会事業)	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	5,976,987
	〃	〃 きらやか銀行寒河江支店	4,279,680
	〃	〃 きらやか銀行寒河江中央支店	1,333,847
	〃	〃 荘内銀行寒河江支店	2,501,299
	預金(健診事業)	〃 山形銀行寒河江中央支店	145,814,074
	〃	〃 〃	5,354,016
	〃	〃 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	111,108,133
	〃	〃 荘内銀行寒河江支店	4,137,263
	未収入金		11,662,701
	検査材料	貯蔵品 当年度未使用分	4,291,351
	印刷製本	〃 〃	4,456,471
流動資産計			303,152,805
(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	115,781,141
	建物(新館)	寒河江市大字寒河江字久保5番地	837,867,897
	建物附属設備		6,709,007
	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	445,505
	〃	〃 荘内銀行寒河江支店	3,240,516
	〃	〃 寒河江西村山農業協同組合	2,258,120
	〃	〃 山形県医師信用組合	5,745,531
	〃	〃 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	9,011,496
	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	1,001,279
	〃	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	6,725,181
	退職給付引当資産	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	147,722,977
	〃	定期預金 山形信用金庫寒河江支店	10,000,000
	減価償却引当資産	普通預金 山形銀行寒河江中央支店	180,581,591
その他固定資産	建物	寒河江市六供町二丁目5番13号	100,070,357
	〃	寒河江市大字寒河江字久保5番地	
	構築物	寒河江市六供町二丁目5番13号	88,139,901
	〃	寒河江市大字寒河江字久保5番地	
	車輛運搬具	寒河江市大字寒河江字久保5番地	2,193,324
	什器備品	寒河江市六供町二丁目5番13号	194,652,177
	〃	寒河江市大字寒河江字久保5番地	
	建物付属設備	寒河江市大字寒河江字久保5番地	63,802,382
	駐車場造成		5,470,000
	ソフトウェア開発		91,982,104
	出資金		20,000
固定資産計			2,283,515,253
資産合計			2,586,668,058
(流動負債)	未払金		23,118,826
	未払法人税		72,000
	未払消費税		14,293,000
	預り金		6,557,742
流動負債計			44,041,568
(固定負債)			
	退職給付引当金		157,722,977
固定負債計			157,722,977
負債合計			201,764,545
正味財産			2,384,903,513