

令和5年度

# 財 務 諸 表

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6年 3月31日

〒085-0831  
釧路市住吉2丁目12番37号

一般社団法人 釧路市医師会

柴田 香織

貸借対照表  
令和6年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>資産の部</b>			
1. 流動資産			
現預金計	745,029,104	730,858,268	14,170,836
医業未収金	13,909,498	13,306,067	603,431
未収会費	140,058	148,000	7,942
未収金	77,439,370	99,349,800	21,910,430
前払費用	0	0	0
立替金	123,826	805,900	682,074
仮払金	75,286	20,660	54,626
流動資産合計	836,752,142	844,488,695	7,736,553
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(特)	71,077,910	86,354,748	15,276,838
施設設備積立資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	72,577,910	87,854,748	15,276,838
(3) その他固定資産			
建物	15,169,576	23,951,952	8,782,376
建物附属設備	915,212	370,531	544,681
構築物	2	2	0
医療用器械備品	16,664,800	23,303,152	6,638,352
車両運搬具	82,106,150	1,560,005	80,546,145
その他の器械備品	9,007,798	15,192,537	6,184,739
ソフトウェア	0	13,950	13,950
敷金	25,000	25,000	0
保証金	7,510,325	7,510,325	0
長期前払費用	40,440	22,490	17,950
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	131,539,303	72,049,944	59,489,359
固定資産合計	204,117,213	159,904,692	44,212,521
資産合計	1,040,869,355	1,004,393,387	36,475,968
<b>負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	300,525	223,660	76,865
未払金	175,814,000	175,681,700	132,300
未払費用	101,975,173	29,046,051	72,929,122
前受金	4,240,000	4,460,000	220,000
預り金	7,584,133	9,646,779	2,062,646
仮受金	20,519,675	19,995,671	524,004
未払消費税等	2,909,800	8,999,500	6,089,700
未払法人税等	3,619,700	5,932,900	2,313,200
流動負債合計	316,963,006	253,986,261	62,976,745
2. 固定負債			
退職給付引当金	74,030,046	83,422,976	9,392,930
固定負債合計	74,030,046	83,422,976	9,392,930
負債合計	390,993,052	337,409,237	53,583,815
<b>正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	649,876,303	666,984,150	17,107,847
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	649,876,303	666,984,150	17,107,847
負債及び正味財産合計	1,040,869,355	1,004,393,387	36,475,968

正味財産増減計算書  
令和5年 4月 1日から令和6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
入会負担金	250,000	0	250,000
受取会費	28,393,000	28,513,000	120,000
手数料収入	5,526,489	6,776,876	1,250,387
健診センター事業収益	351,341,049	355,477,122	4,136,073
看護学校事業収益	84,625,000	103,174,000	18,549,000
急病センター事業収益	158,146,000	158,382,200	236,200
事業収益計	628,281,538	652,323,198	24,041,660
受取補助金等			
市補助金	118,820,000	118,820,000	0
道庁補助金	31,426,000	31,191,300	234,700
道医補助金	4,831,290	4,074,075	757,215
受取補助金等	155,077,290	154,085,375	991,915
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
雑収益			
受取利息	2,736	2,073	663
雑収入	4,022,190	2,278,156	1,744,034
雑収益	4,024,926	2,280,229	1,744,697
経常収益計	788,383,754	808,688,802	20,305,048
(2) 経常費用			
事業費			
材料費計	53,370,883	53,197,761	173,122
給料手当等	351,267,768	336,134,060	15,133,708
賞与	44,470,379	46,665,644	2,195,265
退職給付費用	8,680,628	9,609,212	928,584
法定福利費	48,953,868	46,269,650	2,684,218
委託管理費	13,945,687	15,391,227	1,445,540
賃借料	44,858,213	45,563,996	705,783
リース料	903,833	1,295,035	391,202
車両費	2,813,728	3,037,468	223,740
修繕費	14,882,792	12,582,286	2,300,506
建物減価償却費	8,782,376	8,782,376	0
建物附属設備減価償却費	247,315	217,538	29,777
医療用器械備品減価償却費	9,033,047	8,715,383	317,664
車両運搬具減価償却費	1,389,693	1,434,073	44,380
その他の器械備品減価償却費	6,198,477	3,950,452	2,248,025
図書費	181,693	62,645	119,048
研究研修費	334,180	1,098,242	764,062
教材図書費	1,274,589	1,663,601	389,012
奨学費	9,708,000	9,339,300	368,700
福利厚生費	2,835,853	3,061,591	225,738
光熱水費	8,483,188	9,053,585	570,397
保険料	2,725,542	2,572,962	152,580
交際費	0	92,800	92,800
通信費	4,246,814	4,281,494	34,680
印刷費	2,278,100	1,899,700	378,400
広告宣伝費	1,680,431	1,628,134	52,297
租税公課	1,182,600	426,600	756,000
諸会費	409,000	409,000	0
雑費	3,676,093	3,347,875	328,218
謝金	5,352,000	5,448,000	96,000
消耗品費	3,916,973	5,399,828	1,482,855
職員被服費	4,663,557	4,348,464	315,093
旅費交通費	17,508,587	15,594,986	1,913,601
地域医療協議会負担金	500,000	500,000	0
救急医療対策費	76,183,286	76,011,856	171,430
協力費	202,226	110,000	92,226
講習会費	0	0	0
指導費	110,000	15,000	95,000
体育娯楽補助費	150,000	90,000	60,000
備品費	1,246,300	39,000	1,207,300
実習費	3,562,960	3,684,120	121,160
生徒費	767,765	937,563	169,798
消費税	24,759,200	29,145,000	4,385,800
返戻金	118,736	4,475,506	4,356,770
事業費合計	787,856,360	777,583,013	10,273,347

正味財産増減計算書  
令和5年 4月 1日から令和6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	6,424,341	6,304,571	119,770
退職給付費用	230,700	217,500	13,200
法定福利費	839,348	786,142	53,206
福利厚生費	45,600	76,731	31,131
建物減価償却費	4	11,569	11,565
什器備品減価償却費	212	282	70
賃借料	318,271	334,470	16,199
修繕費	0	0	0
車輛費	23,155	20,485	2,670
会議費	211,213	173,584	37,629
交際費	636,585	824,510	187,925
旅費交通費	244,249	201,990	42,259
通信費	226,875	244,867	17,992
図書費	178,424	170,510	7,914
消耗備品費	66,293	24,315	41,978
事務用品費	155,533	169,574	14,041
営繕費	0	0	0
消費税	74,600	87,700	13,100
保険料	16,680	15,440	1,240
租税公課	5,200	43,662	38,462
広告宣伝費	268,600	175,000	93,600
委託管理費	2,730,750	132,000	2,598,750
寄附金	100,000	0	100,000
報酬	1,133,000	1,182,655	49,655
雑費	377,391	473,038	95,647
貸倒損失	0	0	0
管理費合計	14,307,024	11,670,595	2,636,429
経常費用計	802,163,384	789,253,608	12,909,776
評価損益等調整前当期経常増減額	13,779,630	19,435,194	33,214,824
当期経常増減額	13,779,630	19,435,194	33,214,824
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車輛運搬具売却益	291,489	0	291,489
固定資産売却益計	291,489	0	291,489
退職給付引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計	291,489	0	291,489
(2) 経常外費用			
固定資産売却損・除却損			
医療用機械備品除却損	5	22	17
車輛運搬具除却損	1	0	1
固定資産売却損・除却損計	6	22	16
経常外費用計	6	22	16
当期経常外増減額	291,483	22	291,505
税引前当期一般正味財産増減額	13,488,147	19,435,172	32,923,319
法人税、住民税及び事業税	3,619,700	5,932,900	2,313,200
当期一般正味財産増減額	17,107,847	13,502,272	30,610,119
一般正味財産期首残高	666,984,150	653,481,878	13,502,272
一般正味財産期末残高	649,876,303	666,984,150	17,107,847
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			
正味財産期末残高	649,876,303	666,984,150	17,107,847

収支計算書  
令和5年 4月 1日から令和6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入会負担金収入				
入会負担金収入	0	250,000	250,000	
入会負担金収入	0	250,000	250,000	
会費収入				
会費収入	27,900,000	28,393,000	493,000	
会費収入	27,900,000	28,393,000	493,000	
事業収入				
手数料収入	5,771,650	5,526,489	245,161	
健診センター事業収入	347,000,000	351,341,049	4,341,049	
看護学校事業収入	88,690,000	84,625,000	4,065,000	
急病センター事業収入	158,146,000	158,146,000	0	
事業収入計	599,607,650	599,638,538	30,888	
補助金等収入				
市補助金収入	118,820,000	118,820,000	0	
道庁補助金収入	31,368,000	31,426,000	58,000	
道医補助金収入	3,974,000	4,831,290	857,290	
補助金収入	154,162,000	155,077,290	915,290	
寄付金収入	0	1,000,000	1,000,000	
雑収入				
受取利息収入	1,500	2,736	1,236	
雑収入	1,389,000	4,022,190	2,633,190	
雑収益	1,390,500	4,024,926	2,634,426	
事業活動収入計	783,060,150	788,383,754	5,323,604	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
事業仕入支出	52,794,000	53,370,883	576,883	
給料手当支出	334,819,400	336,277,640	1,458,240	
賞与支出	44,691,000	44,470,379	220,621	
退職給付費支出	2,060,000	18,244,258	16,184,258	
法定福利費支出	46,831,000	46,995,389	164,389	
委託管理費支出	14,647,000	13,945,687	701,313	
賃借料支出	44,795,000	44,115,582	679,418	
リース料支出	1,527,000	903,833	623,167	
修繕費支出	14,577,000	14,882,792	305,792	
車両費支出	3,090,000	2,759,701	330,299	
図書費支出	161,440	181,693	20,253	
研究研修費支出	2,661,000	334,180	2,326,820	
教材図書費支出	1,566,000	1,274,589	291,411	
奨学費支出	9,650,000	9,708,000	58,000	
福利厚生費支出	2,971,000	2,729,453	241,547	
光熱水費支出	9,089,000	8,483,188	605,812	
保険料支出	2,603,000	2,725,542	122,542	
交際費支出	100,000	0	100,000	
通信費支出	3,701,000	3,717,439	16,439	
印刷費支出	2,100,000	2,278,100	178,100	
広告宣伝費支出	2,280,000	1,680,431	599,569	
租税公課支出	441,000	1,182,600	741,600	
諸会費支出	450,000	409,000	41,000	
雑費支出	3,642,560	3,676,093	33,533	
謝金支出	5,585,000	5,352,000	233,000	
消耗品費支出	2,969,000	3,916,973	947,973	
職員被服費支出	4,583,000	4,663,557	80,557	
旅費交通費支出	16,778,600	16,938,671	160,071	
地域医療協議会負担金支出	500,000	500,000	0	
救急医療対策費支出	77,134,000	76,183,286	950,714	
協力費支出	300,000	202,226	97,774	
地域医療活動調査費	50,000	0	50,000	
講習会費支出	350,000	0	350,000	
医業経営活動費支出	50,000	0	50,000	
医療問題対策費支出	50,000	0	50,000	
消費税支出	31,643,502	24,759,200	6,884,302	
指導費支出	150,000	110,000	40,000	
体育娯楽補助費支出	150,000	150,000	0	
実習費支出	4,000,000	3,562,960	437,040	
生徒費支出	948,000	767,765	180,235	
備品費支出	500,000	1,246,300	746,300	
返戻金支出	0	118,736	118,736	
事業支出合計	746,988,502	752,818,126	5,829,624	

収支計算書  
令和5年 4月 1日から令和6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費支出				
給与手当支出	21,539,000	21,414,469	124,531	
退職給付費支出	60,000	60,000	0	
法定福利費支出	2,818,000	2,797,827	20,173	
福利厚生費支出	300,000	152,000	148,000	
賃借料支出	1,006,000	1,060,902	54,902	
修繕費支出	200,000	0	200,000	
車両関係費支出	100,000	77,182	22,818	
会議費支出	350,000	211,213	138,787	
交際費支出	1,500,000	636,585	863,415	
旅費交通費支出	1,272,000	814,165	457,835	
通信費支出	900,000	756,250	143,750	
図書費支出	168,000	178,424	10,424	
事務用品費支出	600,000	155,533	444,467	
消費税支出	100,000	74,600	25,400	
営繕費支出	50,000	0	50,000	
消耗備品費支出	150,000	66,293	83,707	
保険料支出	15,000	16,680	1,680	
租税公課支出	50,000	5,200	44,800	
寄附金支出	0	100,000	100,000	
委託管理費支出	132,000	2,730,750	2,598,750	
広告宣伝費	200,000	268,600	68,600	
報酬支出	1,183,000	1,133,000	50,000	
雑支出	500,000	377,391	122,609	
法人税、住民税及び事業税支出	3,859,550	3,619,700	239,850	
管理費支出合計	37,052,550	36,706,764	345,786	
事業活動支出計	784,041,052	789,524,890	5,483,838	
事業活動収支差額	980,902	1,141,136	160,234	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	17,946,238	17,946,238	
特定資産取崩収入	0	17,946,238	17,946,238	
固定資産売却収入				
車輛運搬具売却収入	0	291,490	291,490	
固定資産売却収入	0	291,490	291,490	
その他の投資活動収入	0	8,890	8,890	
投資活動収入計	0	18,246,618	18,246,618	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給付引当資産積立支出	6,832,000	2,669,400	4,162,600	
特定資産取得支出	6,832,000	2,669,400	4,162,600	
固定資産取得支出				
建物購入支出	0	792,000	792,000	
医療用器具備品購入支出	0	2,394,700	2,394,700	
車輛運搬具購入支出	0	81,935,840	81,935,840	
什器備品購入支出	0	0	0	
固定資産購入支出	0	85,122,540	85,122,540	
その他の投資活動支出				
長期前払費用支出	0	26,840	26,840	
その他の投資活動支出	0	26,840	26,840	
投資活動支出計	6,832,000	87,818,780	80,959,940	
投資活動収支差額	6,832,000	69,572,162	62,713,322	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	0		0	
当期収支差額	7,812,902	70,713,298	62,900,396	
前期繰越収支差額	594,082,434	594,082,434	0	
次期繰越収支差額	586,269,532	523,369,136	62,900,396	