令和5年度 財務諸表

(令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで)

一般社団法人 岸和田市医師会

大阪府岸和田市荒木町1丁目1番51号

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	119,539,648	136,615,247	△ 17,075,599
未収入金	15,248,817	13,007,607	2,241,210
前払金	1,287,614	1,765,760	△ 478,146
立替金	1,078,000	458,500	619,500
流動資産合計	137,154,079	151,847,114	△ 14,693,035
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	256,699,736	249,366,106	7,333,630
退職給付引当預金	66,900,683	56,899,712	10,000,971
記念事業引当預金	23,197,017	22,996,613	200,404
会員助成金引当預金	492,396	492,388	8
会員退会払戻引当預金	39,646,414	37,645,775	2,000,639
特定資産合計	386,936,246	367,400,594	19,535,652
(3) その他固定資産			
建物	66,290,427	72,686,358	△ 6,395,931
建物附属設備	14,601,482	16,171,495	△ 1,570,013
構築物	2	2	0
車輛運搬具	1,124,125	0	1,124,125
器具備品	12,207,423	14,793,324	△ 2,585,901
土地	18,891,900	18,891,900	0
電話加入権	303,521	303,521	0
ソフトウェア	762,300	1,039,500	△ 277,200
出資金	10,000	10,000	0
その他の固定資産合計	114,191,180	123,896,100	△ 9,704,920
固定資産合計	501,127,426	491,296,694	9,830,732
資産合計	638,281,505	643,143,808	△ 4,862,303
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,219,645	8,583,705	△ 3,364,060
前受金	7,200,000	12,000,000	△ 4,800,000
預り金	8,578,328	4,703,642	3,874,686
賞与引当金	3,870,000	4,000,000	△ 130,000
流動負債合計	24,867,973	29,287,347	△ 4,419,374
2. 固定負債			
退職給付引当金	52,047,000	49,007,000	3,040,000
会員預り金	46,360,000	46,060,000	300,000
固定負債合計	98,407,000	95,067,000	3,340,000
負債合計	123,274,973	124,354,347	△ 1,079,374
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	515,006,532	518,789,461	△ 3,782,929
一般正味財産	515,006,532	518,789,461	△ 3,782,929
正味財産合計	515,006,532	518,789,461	△ 3,782,929
負債及び正味財産合計	638,281,505	643,143,808	△ 4,862,303

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
I	一般正味財産増減の部				
1.	経常増減の部				
(1)	経常収益				
	基本財産運用益	0	0		0
	特定資産運用益	0	0		0
	受取入会金	0	0		0
	受取会費	0	0		0
	事業収益	138,931,497	147,168,099	△	8,236,602
	授業料収入	52,370,000	55,500,000	△	3,130,000
	入学金収入	12,000,000	17,200,000	△	5,200,000
	実習費負担金収入	10,605,000	11,385,000	△	780,000
	施設管理維持負担金収入	10,605,000	11,385,000	△	780,000
	入学検定料収入	800,000	2,325,000	△	1,525,000
	その他の手数料収入	612,000	836,000	△	224,000
	居宅介護支援事業収入	10,695,497	6,990,929		3,704,568
	入会金収入	7,000,000	7,000,000		0
	会費収入	34,244,000	34,546,170	△	302,170
	受取補助金等	52,928,382	53,317,042	△	388,660
	府運営費補助金	16,264,000	19,036,200	△	2,772,200
	市運営費補助金	19,591,112	18,175,312		1,415,800
	医師会助成金	2,163,250	1,978,230		185,020
	賛助金収入	414,320	319,800		94,520
	授業料等減免費補助金	14,495,700	13,807,500		688,200
	受取負担金	0	0		0
	受取寄付金	0	0		0
	雑収益	4,363,370	7,904,903	△	3,541,533
	受取利息	9,434	9,050		384
	雑収入	4,353,936	7,895,853	△	3,541,917
	経常収益計	196,223,249	208,390,044	△	12,166,795
(2)	経常費用				
	事業費	168,272,213	159,922,373		8,349,840
	職員給与手当	93,263,152	87,637,713		5,625,439
	講師報酬	8,376,987	8,885,425	△	508,438
	法定福利費	15,405,851	14,216,119		1,189,732
	福利厚生費	703,341	846,209	△	142,868
	退職給付費用	2,818,600	2,800,320		18,280
	租税公課	43	21,046	△	21,003
	旅費交通費	2,382,572	2,141,428		241,144
	図書教材費	1,154,310	2,046,398	△	892,088
	校外実習費	6,452,323	5,976,655		475,668
	広告広報費	3,587,758	3,482,648		105,110
	職員研修費	169,868	95,185		74,683
	式典費	920,508	980,659	△	60,151
	車両リース料	100,870	102,850	△	1,980
	車両燃料費	70,544	53,250		17,294
	駐車施設使用料	64,500	98,430	△	33,930
	通信費	1,704,051	1,879,949	△	175,898
	会議費	2,589,197	758,803		1,830,394
	消耗品費	5,438,395	4,429,243		1,009,152
	修繕費	163,235	363,517	△	200,282
	光熱水費	3,776,783	4,568,817	△	792,034
	減価償却費	10,621,639	10,216,741		404,898
	管理委託費	1,996,543	2,065,636	△	69,093
	地代	1,678,185	1,680,042	△	1,857

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	391,430	342,907	48,523
雑費	3,193,028	2,607,183	585,845
授業料等減免費補助金支出	1,248,500	1,625,200	△ 376,700
管理費	31,733,965	24,084,471	7,649,494
職員給与手当	9,088,230	9,188,105	△ 99,875
法定福利費	1,222,680	1,347,566	△ 124,886
福利厚生費	33,206	98,917	△ 65,711
退職給付費用	221,400	454,680	△ 233,280
会員福利厚生費	0	60,000	△ 60,000
旅費交通費	691,110	285,270	405,840
接待交際費	128,000	56,000	72,000
表彰慶弔費	4,646,283	728,433	3,917,850
通信費	499,406	572,440	△ 73,034
会議費	2,351,007	259,432	2,091,575
消耗品費	1,589,977	1,154,164	435,813
修繕費	1,571,145	1,543,600	27,545
水熱光費	685,083	828,266	△ 143,183
減価償却費	1,623,757	1,587,102	36,655
管理委託費	1,083,645	955,962	127,683
保険料	1,440,680	1,159,273	281,407
地代	473,335	473,858	△ 523
租税公課	428,500	424,848	3,652
諸会費	366,000	365,000	1,000
雑費	3,590,521	2,541,555	1,048,966
経常費用計	200,006,178	184,006,844	15,999,334
評価損益調整前経常増減額	△ 3,782,929	24,383,200	△ 28,166,129
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,782,929	24,383,200	△ 28,166,129
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,782,929	24,383,200	△ 28,166,129
一般正味財産増減額	△ 3,782,929	24,383,200	△ 28,166,129
一般正味財産期首残高	518,789,461	494,406,261	24,383,200
一般正味財産期末残高	515,006,532	518,789,461	△ 3,782,929
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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			
正味財産期末残高	515,006,532	518,789,461	△ 3,782,929

監査報告

2024年5月13日

一般社団法人 岸和田市医師会
代表理事 久禮 三子雄 殿

監事 別所 啓司 ㊟

監事 浦川 信司 ㊟

私たち監事は、2023年4月1日から2024年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれらに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書及びその附属明細書、計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書）並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

- 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以上