

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般社団法人 郡上市医師会

(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	51,784,165	49,189,528	2,594,637
未収金	16,250	3,250	13,000
流動資産合計	51,800,415	49,192,778	2,607,637
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,721,322	2,264,542	456,780
特定資産合計	2,721,322	2,264,542	456,780
(3) その他固定資産			
建物	2,453,583	2,607,420	△ 153,837
建物附属設備	371,913	411,374	△ 39,461
什器備品	41,725	83,446	△ 41,721
土地	10,488,000	10,488,000	0
電話加入権	30,900	30,900	0
出資金	52,000	52,000	0
その他固定資産合計	13,438,121	13,673,140	△ 235,019
固定資産合計	16,159,443	15,937,682	221,761
資産合計	67,959,858	65,130,460	2,829,398
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	235,338	199,899	35,439
預り金	145,172	118,838	26,334
賞与引当金	257,333	257,333	0
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	709,843	648,070	61,773
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,721,300	2,264,533	456,767
固定負債合計	2,721,300	2,264,533	456,767
負債合計	3,431,143	2,912,603	518,540
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			
(うち特定資産への充当額)	(22)	(9)	(13)
正味財産合計	64,528,715	62,217,857	2,310,858
負債及び正味財産合計	67,959,858	65,130,460	2,829,398

財産目録

令和 6年 3月31日現在

一般社団法人 郡上市医師会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	本会 委託事業	144,581
	預金	普通預金		29,011,274
		十六／八幡	No.0088674	21,754,855
		大垣共立／八幡	No.18172	5,764,238
		八幡信金／本店	No.17231	25,726
		岐阜県医師信用組合	No.0000616	467,353
		十六／八幡	No.1340860	999,102
		定期預金		22,628,310
		大垣共立／八幡	No.6523・6531	6,077,060
		八幡信金／本店	No.1853838	1,292,661
		医師信用組合	7口	15,258,589
	未収金		高齢者インフルエンザ [※] 3月分 4件	16,250
流動資産合計				51,800,415
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	十六／八幡	定期No.3003936	2,721,322
			退職給付引当金相当分	2,721,300
			利息相当分	22
その他固定資産				
	建物		医師会館(鉄骨3階建・延床面積111.3坪)	2,453,583
	建物附属設備		防火設備・下水道設備他	371,913
	什器備品		複合機、ノートPC、エアコン	41,725
	土地		土地	10,488,000
	電話加入権		電話加入権	30,900
	出資金			52,000
		大垣共立銀行		20,000
		八幡信用金庫		20,000
		岐阜県医師信用組合		12,000
固定資産合計				16,159,443
資産合計				67,959,858
(流動負債)				
	未払金	下水道使用料	1～3月分	235,338
		キャノンコピー機保守料	3月分	
		NTT	3月分	
		NTTコミュニケーションズ [※]	3月分	
		法定福利費	2～3月分	
		佐川急便送料	3月分	
		高齢者インフルエンザ [※]	3月分 4件	
		給与	3月分	
	預り金			145,172
		源泉所得税	1～3月分	62,492
		健康保険料	3月分	22,057
		厚生年金	3月分	40,260
		雇用保険	1年分	20,363
	賞与引当金			257,333
		R6夏季賞与	R5.12～R6.3見込計上分	257,333
	未払法人税等	市県民税		72,000
流動負債合計				709,843
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職引当金		2,721,300
固定負債合計				2,721,300
負債合計				3,431,143
正味財産				64,528,715

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

一般社団法人 郡上市医師会

(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	[38]	[35]	[3]
受取入金	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
受取会費	[3,896,500]	[3,788,600]	[107,900]
事業収益	[6,042,800]	[6,507,625]	[△ 464,825]
受取補助金等	[1,805,040]	[1,836,720]	[△ 31,680]
受取負担金	[54,000]	[54,000]	[0]
受取寄付金	[10,000]	[10,000]	[0]
雑収益	[138,135]	[190,523]	[△ 52,388]
経常収益計	13,946,513	12,387,503	1,559,010
(2) 経常費用			
事業費	[9,201,174]	[9,281,579]	[△ 80,405]
管理費	[2,434,481]	[2,279,589]	[154,892]
経常費用計	11,635,655	11,561,168	74,487
評価損益等調整前当期経常増減額	2,310,858	826,335	1,484,523
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,310,858	826,335	1,484,523
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	2,310,858	826,335	1,484,523
一般正味財産期首残高	62,217,857	61,391,522	826,335
一般正味財産期末残高	64,528,715	62,217,857	2,310,858
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	64,528,715	62,217,857	2,310,858

正味財産増減計算書内訳表

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	一般社団法人 郡上市医師会			合計
	実施事業等会計	その他会計	法人会計	
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	[0]	[0]	[38]	[38]
受取入会金	[0]	[0]	[2,000,000]	[2,000,000]
受取会費	[0]	[0]	[3,896,500]	[3,896,500]
事業収益	[4,500,000]	[1,542,800]	[0]	[6,042,800]
受取補助金等	[0]	[0]	[1,805,040]	[1,805,040]
受取負担金	[0]	[0]	[54,000]	[54,000]
受取寄付金	[0]	[0]	[10,000]	[10,000]
雑収益	[18]	[69,749]	[68,368]	[138,135]
経常収益計	4,500,018	1,612,549	7,833,946	13,946,513
(2) 経常費用				
事業費	[7,922,424]	[1,278,750]	[0]	[9,201,174]
管理費	[0]	[0]	[2,434,481]	[2,434,481]
経常費用計	7,922,424	1,278,750	2,434,481	11,635,655
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,422,406	333,799	5,399,465	2,310,858
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,422,406	333,799	5,399,465	2,310,858
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,422,406	333,799	5,399,465	2,310,858
当期一般正味財産増減額	△ 3,422,406	333,799	5,399,465	2,310,858
一般正味財産期首残高	△ 28,490,730	10,149,388	80,559,199	62,217,857
一般正味財産期末残高	△ 31,913,136	10,483,187	85,958,664	64,528,715
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 31,913,136	10,483,187	85,958,664	64,528,715

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
新公益法人会計基準〔内閣府〕（平成21年10月16日改正）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法を採用している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、総平均法に基づく原価方式を採用している。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、法人税法に規定する次の方式を採用している。

建物	定額法
但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては定率法。	
建物以外の有形固定資産	定率法
無形固定資産	定額法
- (5) 引当金の計上基準
 - ・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。
 - ・退職給付引当金
職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (6) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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。

(単位：円)

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				
該当ありません				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,264,542	456,780	0	2,721,322
小計	2,264,542	456,780	0	2,721,322
合計	2,264,542	456,780	0	2,721,322

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。

(単位：円)

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				
該当ありません				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,721,322	0	(22)	(2,721,300)
小計	2,721,322	0	(22)	(2,721,300)
合計	2,721,322	0	(22)	(2,721,300)

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。

(単位：円)

科目		取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備考
建物					
医師会館	S52. 8. 11新築	30,682,980	28,229,397	2,453,583	
合計		30,682,980	28,229,397	2,453,583	
建物附属設備					
防火設備	S55. 3	712,000	711,999	1	
側溝工事	S58. 8	120,000	112,324	7,676	
側溝舗装工事	S58. 12	100,000	99,999	1	
下水道工事一式	H14. 2	644,500	625,163	19,337	
医師会館2F洋式トイレ化工事	R1. 12	486,000	141,102	344,898	
合計		2,062,500	1,690,587	371,913	
什器備品					
日本HpノートPC	H25. 7	189,000	188,999	1	
事務所エアコン	H26. 1	249,900	249,899	1	
キャノンカラー複合機	H29. 6	507,600	507,599	1	
デスクトップPC NEC	R1. 8	212,760	212,759	1	
X線検査機器サーベイメーター	R2. 5	365,970	324,249	41,721	
合計		1,525,230	1,483,505	41,725	

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。

(単位：円)

補助金の名称	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						
福祉医療協力費	郡上市	0	1,805,040	1,805,040	0	
合計		0	1,805,040	1,805,040	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載したとおりである。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	257,333	257,333	257,333		257,333
退職給付引当金	2,264,533	456,767	0	0	2,721,300

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

一般社団法人 郡上市医師会

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[1,000]	[38]	[962]
退職給付引当資産利息収入	1,000	38	962
入金収入	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]
会費収入	[3,810,000]	[3,896,500]	[△ 86,500]
A会費	440,000	480,000	△ 40,000
B会費	470,000	500,000	△ 30,000
医療機関協力費	2,900,000	2,916,500	△ 16,500
事業収入	[6,141,000]	[6,042,800]	[98,200]
在宅医療・介護連携推進受託収入	4,530,000	4,500,000	30,000
検診事務取扱手数料	11,000	30,000	△ 19,000
予防接種取扱手数料	1,600,000	1,512,800	87,200
補助金等収入	[1,810,000]	[1,805,040]	[4,960]
福祉医療協力費	1,800,000	1,805,040	△ 5,040
県医師会助成金	10,000	0	10,000
負担金収入	[54,000]	[54,000]	[0]
X線負担金	54,000	54,000	0
寄付金収入	[0]	[10,000]	[△ 10,000]
雑収入	[181,000]	[138,135]	[42,865]
配当金収入	2,000	1,448	552
利息収入	13,000	14,190	△ 1,190
書籍等販売収入	130,000	69,749	60,251
県医師会事務手数料収入	21,000	21,000	0
医師協同組合荷造発送負担金	13,000	12,358	642
医師国保組合事務手数料	2,000	2,250	△ 250
会議室使用料収入	0	5,000	△ 5,000
その他の雑収入	0	12,140	△ 12,140
事業活動収入計	11,997,000	13,946,513	△ 1,949,513
2. 事業活動支出			
事業費支出	[4,660,000]	[4,549,165]	[110,835]
給料手当支出	1,743,170	1,773,500	△ 30,330
賞与支出	77,200	77,200	0
法定福利費支出	56,000	50,454	5,546
福利厚生費支出	730	726	4
報償費支出	1,211,000	962,700	248,300
会議費支出	62,000	15,218	46,782
旅費交通費支出	88,600	37,639	50,961
通信運搬費支出	77,400	137,151	△ 59,751
消耗品費支出	142,200	188,023	△ 45,823
印刷製本費支出	904,700	1,034,000	△ 129,300
賃借料支出	142,000	164,780	△ 22,780
租税公課支出	2,000	2,000	0
販売用書籍等購入費支出	130,000	69,749	60,251
振込手数料支出	0	34,650	△ 34,650
諸会費支出	0	1,375	△ 1,375
役務費支出	23,000	0	23,000
管理費支出	[7,159,000]	[6,394,704]	[764,296]

科 目	予算額	決算額	差異
給料手当支出	2,307,000	2,305,324	1,676
臨時雇給料支出	50,000	0	50,000
賞与支出	694,000	694,800	△ 800
法定福利費支出	500,000	485,794	14,206
福利厚生費支出	7,000	6,539	461
総会費支出	350,000	376,168	△ 26,168
理事会費支出	450,000	473,050	△ 23,050
旅費交通費支出	300,000	94,740	205,260
通信運搬費支出	250,000	184,967	65,033
消耗品費支出	300,000	134,850	165,150
会館管理費支出	400,000	268,920	131,080
水道光熱費支出	200,000	155,469	44,531
貸借料支出	150,000	173,908	△ 23,908
租税公課支出	72,000	72,000	0
振込手数料支出	0	31,900	△ 31,900
諸会費支出	39,000	39,000	0
負担金支出	450,000	464,705	△ 14,705
助成金支出	30,000	29,700	300
慶弔費支出	120,000	33,000	87,000
渉外費支出	40,000	33,000	7,000
会長渉外費支出	50,000	5,000	45,000
雑支出	400,000	331,870	68,130
事業活動支出計	11,819,000	10,943,869	875,131
事業活動収支差額	178,000	3,002,644	△ 2,824,644
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[154,000]	[456,780]	[△ 302,780]
退職給付引当資産取得支出	154,000	456,780	△ 302,780
投資活動支出計	154,000	456,780	△ 302,780
投資活動収支差額	△ 154,000	△ 456,780	302,780
III 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
IV 予備費支出	1,000,000		1,000,000
当期収支差額	△ 976,000	2,545,864	△ 3,521,864
前期繰越収支差額	48,802,041	48,802,041	0
次期繰越収支差額	47,826,041	51,347,905	△ 3,521,864

収支計算書 附属明細書

(単位:円)

運用収入	退職積立預金利息	38	
入会金収入	開業時入会金	2,000,000	@1,000,000円×2名
会費収入	A会費	480,000	@20,000円×24名
	B会費	500,000	@10,000円×50名
	医療機関協力費	2,916,500	年間診療報酬×賦課率0.042%
事業収入	受託収入	4,500,000	在宅医療・介護連携推進事業
	検診事務取扱手数料	30,000	県医師会(心電図検診料・検尿料)
	予防接種取扱手数料	1,512,800	高齢者予防接種手数料 @200円×件数
補助金等収入	福祉医療協力費	1,805,040	R5.10.1現在の郡上市推計人口×48円
負担金収入	総会費負担金	0	
	X線負担金	54,000	@6,000円×9医療機関
寄付金収入		10,000	世界糖尿病デ一事業協賛金
雑収入	利子配当金収入	15,638	預金利息・岐阜県医師信用組合 出資配当金
	書籍等販売収入	69,749	書籍、カルテ用紙販売
	その他の雑収入	52,748	岐阜県医師会学校医部会助成金他

事業費支出	給料手当支出	1,773,500		
	賞与支出	77,200		
	法定福利費支出	50,454		
	福利厚生費支出	726		
	報償費支出	962,700		
	会議費支出	15,218		
	旅費交通費支出	37,639		
	通信運搬費支出	137,151	地域在宅医療	
	消耗什器備品費	0		
	消耗品費支出	188,023		
	印刷製本費支出	1,034,000		
	賃借料支出	164,780		
	租税公課支出	2,000		
	振込手数料支出	34,650		
	諸会費支出	1,375		
	雑支出	0		
販売用書籍等購入費支出	69,749	書籍・カルテ用紙等仕入		
管理費支出	給料手当支出	2,305,324		職員給料(残業・通勤手当含む)
	賞与支出	694,800		職員賞与
	法定福利費支出	485,794		社会保険料・労働保険料
	福利厚生費支出	6,539		職員健康診断費用
	総会費支出	376,168		総会資料印刷代・飲食代他
	理事会費支出	473,050		理事会日当・弁当代他
	旅費交通費支出	94,740	役員出張旅費他	
	通信運搬費支出	184,967	郵送料・電話料・インターネット利用料	
	消耗品費支出	134,850	コピー機保守、文具代他	
	会館管理費支出	268,920	固定資産税、火災保険料、修繕他	
	水道光熱費支出	155,469	中部電力、市水道料他	
	賃借料支出	173,908	新公益会計ソフトリース料	
	租税公課支出	72,000	県民税22,000円、市民税50,000円	
	振込手数料支出	31,900	振込手数料	
	諸会費支出	39,000	新栄町地区会年会費他	
	負担金支出	464,705	福祉医療協力費 @12円 他	
	助成金支出	29,700	郡上地域包括ネットワーク協賛金	
	慶弔費支出	33,000	郡上医師会員内の慶弔費用	
	渉外費支出	33,000	開業祝	
	会長渉外費支出	5,000	研修会・懇親会費	
	雑支出	331,870	会計顧問他	

収支計算書総括表

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	一般社団法人 郡上市医師会		合計
	一般会計	特別会計	
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[38]	[0]	[38]
退職給付引当資産利息収入	38	0	38
入会金収入	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
会費収入	[3,896,500]	[0]	[3,896,500]
A会費	480,000	0	480,000
B会費	500,000	0	500,000
医療機関協力費	2,916,500	0	2,916,500
事業収入	[1,542,800]	[4,500,000]	[6,042,800]
在宅医療・介護連携推進受託収入	0	4,500,000	4,500,000
検診事務取扱手数料	30,000	0	30,000
予防接種取扱手数料	1,512,800	0	1,512,800
補助金等収入	[1,805,040]	[0]	[1,805,040]
福祉医療協力費	1,805,040	0	1,805,040
負担金収入	[54,000]	[0]	[54,000]
X線負担金	54,000	0	54,000
寄付金収入	[10,000]	[0]	[10,000]
雑収入	[138,117]	[18]	[138,135]
配当金収入	1,448	0	1,448
利息収入	14,172	18	14,190
書籍等販売収入	69,749	0	69,749
県医師会事務手数料収入	21,000	0	21,000
医師協同組合荷造発送負担金	12,358	0	12,358
医師国保組合事務手数料	2,250	0	2,250
会議室使用料収入	5,000	0	5,000
その他の雑収入	12,140	0	12,140
事業活動収入計	9,446,495	4,500,018	13,946,513
2. 事業活動支出			
事業費支出	[69,749]	[4,479,416]	[4,549,165]
給料手当支出	0	1,773,500	1,773,500
賞与支出	0	77,200	77,200
法定福利費支出	0	50,454	50,454
福利厚生費支出	0	726	726
報償費支出	0	962,700	962,700
会議費支出	0	15,218	15,218
旅費交通費支出	0	37,639	37,639
通信運搬費支出	0	137,151	137,151
消耗品費支出	0	188,023	188,023
印刷製本費支出	0	1,034,000	1,034,000
賃借料支出	0	164,780	164,780
租税公課支出	0	2,000	2,000
販売用書籍等購入費支出	69,749	0	69,749
振込手数料支出	0	34,650	34,650
諸会費支出	0	1,375	1,375
管理費支出	[6,394,704]	[0]	[6,394,704]

科 目	一般社団法人 郡上市医師会		合計
	一般会計	特別会計	
給料手当支出	2,305,324	0	2,305,324
賞与支出	694,800	0	694,800
法定福利費支出	485,794	0	485,794
福利厚生費支出	6,539	0	6,539
総会費支出	376,168	0	376,168
理事会費支出	473,050	0	473,050
旅費交通費支出	94,740	0	94,740
通信運搬費支出	184,967	0	184,967
消耗品費支出	134,850	0	134,850
会館管理費支出	268,920	0	268,920
水道光熱費支出	155,469	0	155,469
賃借料支出	173,908	0	173,908
租税公課支出	72,000	0	72,000
振込手数料支出	31,900	0	31,900
諸会費支出	39,000	0	39,000
負担金支出	464,705	0	464,705
助成金支出	29,700	0	29,700
慶弔費支出	33,000	0	33,000
渉外費支出	33,000	0	33,000
会長渉外費支出	5,000	0	5,000
雑支出	331,870	0	331,870
事業活動支出計	6,464,453	4,479,416	10,943,869
事業活動収支差額	2,982,042	20,602	3,002,644
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[456,780]	[0]	[456,780]
退職給付引当資産取得支出	456,780	0	456,780
投資活動支出計	456,780	0	456,780
投資活動収支差額	△ 456,780	0	△ 456,780
III 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
当期収支差額	2,525,262	20,602	2,545,864
前期繰越収支差額	45,519,174	3,282,867	48,802,041
次期繰越収支差額	48,044,436	3,303,469	51,347,905