

決 算 報 告 書

(第63期)

自 2013年4月 1日

至 2014年3月31日

公益社団法人石川勤労者医療協会

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：千円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------------------------|------------|------------|----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 845,270 | 1,385,164 | -539,894 |
| 事業未収金 | 1,443,497 | 1,435,326 | 8,171 |
| 未収金 | 13,045 | 15,963 | -2,918 |
| 棚卸資産 | 36,496 | 31,124 | 5,372 |
| 仮払金 | 10,511 | 8,638 | 1,873 |
| 前払費用 | 4,832 | 945 | 3,887 |
| その他流動資産 | 132 | 132 | - |
| 貸倒引当金 | -10,212 | -10,131 | -81 |
| 流動資産合計 | 2,343,570 | 2,867,161 | -523,591 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産 | - | - | - |
| 基本財産合計 | - | - | - |
| (2) 特定資産 | | | |
| 資産取得資金 | 110,000 | - | 110,000 |
| 建物および建物付属設備取得額 | 47,029 | 46,282 | 747 |
| 建物および建物付属設備償却累計額 (建物および建物付属設備) | -26,249 | -21,178 | -5,070 |
| (建物および建物付属設備) | 20,780 | 25,104 | -4,323 |
| 特定資産合計 | 130,780 | 25,104 | 105,677 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 2,643,884 | 2,643,884 | - |
| 建物取得価額 | 4,679,327 | 4,672,712 | 6,615 |
| 建物償却累計額 (建物) | -2,938,790 | -2,819,901 | -118,889 |
| (建物) | 1,740,537 | 1,852,811 | -112,274 |
| 建物付属設備取得価額 | 2,627,218 | 2,597,075 | 30,142 |
| 建物付属設備償却累計額 (建物付属設備) | -2,343,094 | -2,263,346 | -79,748 |
| (建物付属設備) | 284,123 | 333,729 | -49,606 |
| 構築物取得価額 | 164,341 | 164,028 | 313 |
| 構築物償却累計額 (構築物) | -149,068 | -145,999 | -3,068 |
| (構築物) | 15,273 | 18,029 | -2,755 |
| 医療器械取得価額 | 1,356,955 | 1,347,324 | 9,631 |
| 医療器械償却累計額 (医療器械) | -1,185,044 | -1,173,574 | -11,470 |
| (医療器械) | 171,911 | 173,750 | -1,839 |
| 車輛取得価額 | 46,889 | 10,832 | 36,057 |
| 車輛償却累計額 (車輛) | -11,691 | -10,381 | -1,310 |
| (車輛) | 35,198 | 452 | 34,747 |
| その他器械備品取得価額 | 540,680 | 560,746 | -20,066 |
| その他器械備品償却累計額 (その他器械備品) | -519,436 | -534,725 | 15,289 |
| (その他器械備品) | 21,244 | 26,021 | -4,777 |
| 無形固定資産 | 133,105 | 157,162 | -24,057 |
| 関係団体等出資金 | 40 | 30 | 10 |
| 長期貸付金 | 63,150 | 56,335 | 6,815 |
| 敷金 | 21,061 | 21,555 | -494 |
| その他の投資 | 2,410 | 2,410 | - |
| その他固定資産合計 | 5,131,937 | 5,286,168 | -154,231 |
| 固定資産合計 | 5,262,717 | 5,311,272 | -48,555 |
| 資産合計 | 7,606,288 | 8,178,433 | -572,145 |

(単位：千円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|-----------|-----------|----------|
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 519,790 | 481,472 | 38,318 |
| 未払金 | 362,963 | 625,494 | -262,531 |
| 未払費用 | 17,382 | 20,397 | -3,015 |
| 短期借入金 | - | 290,148 | -290,148 |
| 1年内返済予定長期借入金 | 239,714 | 268,843 | -29,129 |
| 未払法人税等 | 291 | 24,944 | -24,653 |
| 預り金 | 153,171 | 132,021 | 21,149 |
| 賞与引当金 | 193,232 | - | 193,232 |
| 流動負債合計 | 1,486,543 | 1,843,319 | -356,777 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 金融機関借入金 | 632,139 | 783,373 | -151,234 |
| 協力資金借入金 | 2,913,803 | 3,027,680 | -113,877 |
| 協同基金 | 698,205 | 740,007 | -41,802 |
| 退職給付引当金 | 1,493,741 | 1,442,718 | 51,023 |
| 固定負債合計 | 5,737,888 | 5,993,778 | -255,890 |
| 負債合計 | 7,224,430 | 7,837,097 | -612,667 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 20,780 | 25,104 | -4,323 |
| 国庫補助金 | 20,780 | 25,104 | -4,323 |
| 指定正味財産合計 | 20,780 | 25,104 | -4,323 |
| (うち基本財産の充当額) | - | - | - |
| (うち特定資産の充当額) | 20,780 | 25,104 | -4,323 |
| 2. 一般正味財産 | 361,077 | 316,232 | 44,845 |
| (うち基本財産の充当額) | - | - | - |
| (うち特定資産の充当額) | 110,000 | - | 110,000 |
| 正味財産合計 | 381,857 | 341,336 | 40,521 |
| 負債及び正味財産合計 | 7,606,288 | 8,178,433 | -572,145 |

財産目録

2014年3月31日現在

(千円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|--------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | | |
| 現金 | 各事業所 現金手許有高 | 運転資金として | 3,270 |
| 小口現金 | 各事業所 現金手許有高 | 運転資金として | 2,641 |
| 窓口現金 | 各事業所 現金手許有高 | 運転資金として | 3,406 |
| 普通預金 | 事業所毎の管理口座及び法人管理口座 別紙(1) | 運転資金として | 805,886 |
| 定期預金 | 法人管理口座 別紙(1) | 法人管理業務の財源のために使用 | 30,067 |
| | | 現金及び預金計 | 845,270 |
| 事業未収金 | | | |
| (保険未収金) | | | |
| 社会保険未収金 | 診療報酬等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 179,117 |
| 国民健康保険未収金 | 診療報酬等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 213,821 |
| 生活保護未収金 | 診療報酬等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 106,619 |
| 労災保険未収金 | 診療報酬等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 4,292 |
| その他の公費未収金 | 自治体等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 5,303 |
| 交通未収金 | 損害保険会社等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 1,231 |
| 公害未収金 | 自治体等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 303 |
| 介護保険未収金 | 診療報酬等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 260,379 |
| 後期高齢者医療未収金 | 損害保険会社等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 511,674 |
| 高額医療未収金 | 診療報酬等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 2,353 |
| | | 保険未収金計 | 1,285,091 |
| (負担金未収金) | | | |
| 医業負担金入院未収金 | 入院患者様 | 公益事業・収益事業に関するもの | 62,056 |
| 医業負担金外来未収金 | 外来患者様 | 公益事業・収益事業に関するもの | 17,972 |
| 介護負担金未収金 | 介護保険利用者様 | 公益事業・収益事業に関するもの | 39,796 |
| クレジット未収 | 患者様、利用者様 | 公益事業・収益事業に関するもの | 1,879 |
| | | 負担金未収金計 | 121,704 |
| (未請求未収金) | | | |
| 医業未請求未収金 | 支払基金、国保連合会 自治体等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 18,364 |
| 介護未請求未収金 | 支払基金、国保連合会 自治体等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 544 |
| | | 未請求未収金計 | 18,908 |
| 保健予防活動未収金 | 自治体等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 5,474 |
| 健診未収金 | 自治体、健診企業等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 7,406 |
| 有料老人ホーム事業未収金 | 入居者等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 4,915 |
| | | 事業未収金計 | 1,443,497 |
| 未収金 | 保険以外の未収金 | 公益事業・収益事業に関するもの | 13,045 |
| 棚卸資産 | | | |
| 医薬品 | 事業所保管 | 公益事業に関するもの | 21,599 |
| その他棚卸資産 | 事業所保管 | 公益事業・収益事業に関するもの | 14,896 |
| | | 棚卸資産計 | 36,496 |
| その他の流動資産 | | | |
| 仮払金 | 事業所管理 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 10,511 |
| 前払費用 | | 公益事業・収益事業に関する前払費用 | 4,832 |
| その他流動資産 | | 公益事業・収益事業に関するもの | 132 |
| 貸倒引当金 | | 公益事業・収益事業に関するもの | △ 10,212 |
| | | その他の流動資産計 | 5,263 |
| 流動資産合計 | | | 2,343,570 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産 | | 基本財産計 | - |
| 特定資産 | | | |
| 資産取得資金 | 事務局管理 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 110,000 |
| 建物および建物付属設備取得価額 | 別紙明細 | 収益事業に関するもの | 47,029 |
| 建物および建物付属設備減価償却累計額 | 別紙明細 | 収益事業に関するもの | △ 26,249 |
| (建物および建物付属設備) | 別紙明細 | 収益事業に関するもの | 20,780 |
| | | 特定資産計 | 130,780 |
| その他固定資産 | | | |
| 土地 | 事業所用地 別紙(2) | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 2,643,884 |
| 建物取得価額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 4,679,327 |
| 建物償却累計額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | △ 2,938,270 |
| (建物) | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 1,740,537 |
| 建物付属設備取得価額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 2,627,218 |
| 建物付属設備償却累計額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | △ 2,343,094 |
| (建物付属設備) | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 284,123 |
| 構築物取得価額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 164,341 |
| 構築物償却累計額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | △ 149,068 |
| (構築物) | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 15,273 |
| 医療器械取得価額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 1,356,955 |
| 医療器械償却累計額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | △ 1,185,044 |
| (医療器械) | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 171,911 |
| 車輛取得価額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 46,889 |
| 車輛償却累計額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | △ 11,691 |
| (車両) | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 35,198 |
| その他器械備品取得価額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 540,680 |
| その他器械備品償却累計額 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | △ 519,438 |
| (その他器械備品) | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 21,244 |
| | | 有形固定資産計 | 4,912,171 |
| (無形固定資産) | | | |
| 無形固定資産 | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 818 |
| ソフトウェア | 事業用固定資産 | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 132,287 |
| | | 無形固定資産計 | 133,105 |
| (その他の資産) | | | |
| 関係団体等出資金 | 医師信用組合等 | 公益事業に関するもの | 40 |
| 長期貸付金 | 医学生・看護学生等奨学金貸付 | 公益事業に関するもの | 63,150 |
| 敷金 | 駐車場、事務所等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 21,061 |
| その他の投資 | 金沢医療事業協同組合 他 | 公益事業・収益事業に関するもの | 2,410 |
| | | その他の資産計 | 86,661 |
| 固定資産合計 | | | 5,262,717 |
| 資産合計 | | | 7,606,288 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 医薬品等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 519,790 |
| 未払金 | 診療材料費等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 104,676 |
| 事業所未払金 | 経費 期末退職金未払等 | 公益事業・収益事業に関するもの | 258,287 |
| 未払費用 | 未払い消費税など | 公益事業・収益事業に関するもの | 17,382 |
| | | 未払金計 | 900,135 |
| (短期借入金) | | | |
| 短期借入金 | | 運転資金として | - |
| 1年内返済予定長期借入金 | | 設備投資に関するもの | 239,714 |

| | | | | | |
|----------|----------|----------|----------------------|-----------|-----------|
| | | | 短期借入金計 | 239,714 | |
| | 未払法人税等 | | | 291 | |
| | 健保預り金 | 職員 | 職員からの社会保険料の預かり | 37,050 | |
| | 年金預り金 | 職員 | 職員からの社会保険料の預かり | 52,561 | |
| | 源泉預り金 | 職員 | 職員からの社会保険料の預かり | 14,641 | |
| | 共済預り金 | 職員 | 職員からの共済会費預かり | - | |
| | 住民税預り金 | 職員 | 職員からの住民税の預かり | 17,024 | |
| | 労金預り金 | 職員 | 職員からの財形貯蓄の預かり | 5 | |
| | その他の預り金 | 職員 | 職員からの書籍代預かり | 223 | |
| | 預り金 | 職員 | 職員からのその他預かり | 31,668 | |
| | | | 預り金計 | 153,171 | |
| | 賞与引当金 | 職員に関するもの | | 193,232 | |
| 流動負債合計 | | | | | 1,486,543 |
| [固定負債] | | | | | |
| (長期借入金) | | | | | |
| 金融機関借入金 | 北國銀行 他 | | 設備投資に関するもの | 632,139 | |
| 協力資金借入金 | 健康友の会会員様 | | 設備投資に関するもの | 2,913,803 | |
| 協同基金 | 健康友の会会員様 | | 設備投資に関するもの | 898,205 | |
| | | | 長期借入金計 | 4,244,146 | |
| 退職給付引当金 | 職員に対するもの | | 公益事業・収益事業・管理業務に関するもの | 1,493,741 | |
| 固定負債合計 | | | | | 5,737,888 |
| 負債合計 | | | | | 7,224,430 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | | | |
| 指定正味財産 | | | | 20,780 | |
| 一般正味財産 | | | | 361,077 | |
| 正味財産 | | | | | 381,857 |

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：千円)

| 科 目 | 当年度 |
|----------------------|----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | |
| 1. 経常増減の部 | |
| (1) 経常収益 | |
| 受取会費 | 276 |
| 事業収益 | 9,018,564 |
| 医業収益 | 6,928,790 |
| 介護収益 | 1,999,071 |
| その他事業収益 | 90,703 |
| 受取寄付金 | 17,105 |
| 雑収益 | 94,602 |
| 経常収益計 | 9,130,546 |
| (2) 経常費用 | |
| 事業費 | 9,072,958 |
| 給料手当 | 4,868,925 |
| 退職給付引当金繰入 | 230,004 |
| 企業年金等掛金 | 40,827 |
| 法定福利費 | 675,569 |
| 材料費 | 1,553,443 |
| 寝具委託費 | 32,460 |
| 検査委託費 | 82,748 |
| 歯科技工委託費 | 12,877 |
| 給食委託費 | 3,257 |
| 医事委託費 | 1,626 |
| 清掃委託費 | 47,176 |
| 保守委託費 | 18,316 |
| その他業務委託費 | 109,883 |
| 福利厚生費 | 10,624 |
| 職員被服費 | 19,087 |
| 地域保健活動費 | 30,263 |
| 旅費交通費 | 12,439 |
| 通信費 | 27,660 |
| 消耗品費 | 54,869 |
| 消耗備品費 | 30,372 |
| 車両費 | 22,003 |
| 会議費 | 1,719 |
| 水道光熱費 | 200,040 |
| 修繕費 | 179,540 |
| 賃借料 | 98,628 |
| 後継者対策費 | 12,004 |
| 保険料 | 13,463 |
| 交際費 | 1,454 |
| 諸会費 | 52,432 |
| 租税公課 | 889 |
| 消費税および地方消費税 | 13,856 |
| 固定資産税等 | 23,773 |
| 広告宣伝費 | 3,519 |
| 衛生費 | 32,008 |
| 研究研修費 | 18,408 |
| 広報費 | 5 |
| 教育費 | 60 |
| 貸倒引当金繰入 | 10,742 |
| 雑費 | 21,368 |
| 減価償却費 | 323,710 |
| 減価償却費振替額 | -5,070 |
| リース料 | 100,191 |
| 支払利息 | 32,033 |
| 患者外給食材料費 | 4,675 |
| 貸倒損失 | 530 |
| 診療費減免 | 11,255 |
| 保育所費 | 882 |
| 雑損失 | 36,416 |
| 管理費 | 11,247 |
| 役員報酬 | 3,440 |
| その他の委託費 | 5,576 |
| 旅費交通費 | 1,440 |
| 消耗品費 | 9 |
| 会議費 | 578 |
| 水道光熱費 | 15 |
| 減価償却費 | 189 |
| 経常費用計 | 9,084,205 |
| 評価損益等調整前経常増減額 | 46,342 |
| 評価損益等計 | - |
| 当期経常増減額 | 46,342 |
| 2. 経常外増減の部 | |
| (1) 経常外収益 | |
| 固定資産売却益 | 315 |
| 経常外収益計 | 315 |
| (2) 経常外費用 | |
| 固定資産除却損失 | 1,521 |
| 経常外費用計 | 1,521 |
| 当期経常外増減額 | -1,206 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 45,136 |
| 法人税、住民税および事業税 | 291 |
| 当期一般正味財産増減額 | 44,845 |
| 一般正味財産期首残高 | 316,232 |
| 一般正味財産期末残高 | 361,077 |
| II 指定正味財産増減の部 | |
| 受取補助金 | 747 |
| 一般正味財産への振替額 | -5,070 |
| 当期指定正味財産増減額 | -4,323 |
| 指定正味財産期首残高 | 25,104 |
| 指定正味財産期末残高 | 20,780 |
| III 正味財産期末残高 | 381,857 |

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細は財務諸表に関する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(千円)

| 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 | |
| 貸倒引当金 | 10,131 | 10,212 | 10,131 | - | 10,212 |
| 賞与引当金 | - | 193,232 | - | - | 193,232 |
| 退職給付引当金 | 1,442,718 | 230,004 | 178,981 | - | 1,493,741 |

以上