

貸借対照表

令和 7 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	1,416,735,016	1,385,721,343	31,013,673
未収金	1,057,275,202	740,312,162	316,963,040
医薬品	79,946,800	64,025,233	15,921,567
診療材料	49,073,818	38,774,294	10,299,524
貯蔵品	7,828,903	5,364,979	2,463,924
前払費用	1,926,780	1,117,050	809,730
流動資産合計	2,612,786,519	2,235,315,061	377,471,458
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
会館建設積立資産	90,000,000	60,000,000	30,000,000
特定資産合計	90,000,000	60,000,000	30,000,000
(3) その他固定資産			
土地	53,696,741	53,696,741	0
建物	19,407,609	20,350,006	△ 942,397
建物付属設備	2	2	0
構築物	2	2	0
車両運搬具	442,253	884,499	△ 442,246
什器備品	299,902	142,049	157,853
ソフトウェア	427,350	342,650	84,700
リース資産	468,600	368,676	99,924
出資金	60,000	60,000	0
リサイクル預託金	44,110	44,110	0
敷金	101,000	384,000	△ 283,000
保証金	404,000	404,000	0
その他固定資産合計	75,351,569	76,676,735	△ 1,325,166
固定資産合計	165,351,569	136,676,735	28,674,834
資産合計	2,778,138,088	2,371,991,796	406,146,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	110,553,275	99,043,826	11,509,449
未払金	507,765,342	209,423,191	298,342,151
未払費用	127,240,753	114,967,683	12,273,070
リース債務	507,683	446,809	60,874
預り金	62,783,222	84,121,783	△ 21,338,561
仮受金	60,000	0	60,000
未払法人税等	71,000	71,000	0
賞与引当金	202,992,504	181,310,324	21,682,180
流動負債合計	1,011,973,779	689,384,616	322,589,163
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,319,350,413	1,212,670,170	106,680,243
役員退職慰労引当金	4,404,823	4,695,783	△ 290,960
修繕引当金	17,678,100	24,168,100	△ 6,490,000
固定負債合計	1,341,433,336	1,241,534,053	99,899,283
負債合計	2,353,407,115	1,930,918,669	422,488,446
III 正味財産の部			
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)	0	0	0
2. 一般正味財産 (うち基本財産への充当額) (うち特定資産への充当額)	424,730,973	441,073,127	△ 16,342,154
正味財産合計	424,730,973	441,073,127	△ 16,342,154
負債及び正味財産合計	2,778,138,088	2,371,991,796	406,146,292

貸借対照表内訳表
令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	1,371,502,018	442,000	44,790,998		1,416,735,016
未収金	1,050,428,412		6,846,790		1,057,275,202
医薬品	79,946,800		0		79,946,800
診療材料	49,073,818		0		49,073,818
貯蔵品	7,828,903		0		7,828,903
前払費用	1,926,780		0		1,926,780
流動資産合計	2,560,706,731	442,000	51,637,788	0	2,612,786,519
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2) 特定資産					
会館建設積立資産	90,000,000	0	0	0	90,000,000
特定資産合計	90,000,000	0	0	0	90,000,000
(3) その他固定資産					
土地	35,668,756		18,027,985		53,696,741
建物	12,231,431		7,176,178		19,407,609
建物付属設備	1		1		2
構築物	1		1		2
車両運搬具	442,253		0		442,253
什器備品	268,770		31,132		299,902
ソフトウェア	427,350		0		427,350
リース資産	309,277		159,323		468,600
出資金	60,000		0		60,000
リサイクル預託金	44,110		0		44,110
敷金	0	101,000	0		101,000
保証金	0	404,000	0		404,000
その他固定資産合計	49,451,949	505,000	25,394,620	0	75,351,569
固定資産合計	139,451,949	505,000	25,394,620	0	165,351,569
資産合計	2,700,158,680	947,000	77,032,408	0	2,778,138,088
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	110,553,275		0		110,553,275
未払金	503,699,397		4,065,945		507,765,342
未払費用	127,240,753		0		127,240,753
リース債務	73,260		434,423		507,683
預り金	60,281,406		2,501,816		62,783,222
仮受金	60,000		0		60,000
未払法人税等	0		71,000		71,000
賞与引当金	199,207,162		3,785,342		202,992,504
流動負債合計	1,001,115,253	0	10,858,526	0	1,011,973,779
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,312,828,425		6,521,988		1,319,350,413
役員退職慰労引当金	0		4,404,823		4,404,823
修繕引当金	17,678,100		0		17,678,100
固定負債合計	1,330,506,525	0	10,926,811	0	1,341,433,336
負債合計	2,331,621,778	0	21,785,337	0	2,353,407,115
III 正味財産の部					
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)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産 (うち基本財産への充当額) (うち特定資産への充当額)	368,536,902	947,000	55,247,071	0	424,730,973
正味財産合計	368,536,902	947,000	55,247,071	0	424,730,973
負債及び正味財産合計	2,700,158,680	947,000	77,032,408	0	2,778,138,088

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
受取入会金	[1,430,000]	[660,000]	[770,000]
入会金収入	1,430,000	660,000	770,000
受取会費	[43,090,000]	[43,839,750]	[△ 749,750]
会費収入	43,090,000	43,839,750	△ 749,750
事業収益	[8,060,647,054]	[7,033,892,589]	[1,026,754,465]
診療交付金収入	4,218,534,493	3,952,448,264	266,086,229
指定管理料収入	3,732,969,852	2,957,876,110	775,093,742
訪問看護事業収入	52,708,981	62,121,625	△ 9,412,644
居宅介護支援事業収入	8,279,533	9,779,720	△ 1,500,187
託児所収入	2,307,300	2,989,150	△ 681,850
その他医業外収益	45,846,895	48,677,720	△ 2,830,825
受取補助金等	[52,003,000]	[51,400,000]	[603,000]
補助金収入	52,003,000	51,400,000	603,000
受取負担金	[27,259,025]	[26,711,574]	[547,451]
負担金収入	27,259,025	26,711,574	547,451
受取寄付金	[0]	[0]	[0]
	0	0	0
雑収益	[4,425,180]	[4,712,319]	[△ 287,139]
受取利息	128,473	7,660	120,813
雑収益	4,296,707	4,704,659	△ 407,952
経常収益計	8,188,854,259	7,161,216,232	1,027,638,027
(2) 経常費用			
事業費	[8,176,968,688]	[7,137,818,123]	[1,039,150,565]
役員報酬	12,669,446	12,549,446	120,000
給料手当	3,625,337,232	3,378,544,607	246,792,625
退職給付費用	178,757,696	189,129,337	△ 10,371,641
医薬品費	1,321,598,939	1,205,963,056	115,635,883
診療材料消耗品費	848,670,083	752,010,087	96,659,996
医療消耗備品費	18,733	0	18,733
医療材料費	67,452	27,417	40,035
法定福利費	497,852,757	467,271,357	30,581,400
旅費交通費	18,825,588	16,894,383	1,931,205
通信運搬費	9,284,392	8,904,698	379,694
需用費	7,598,803	6,904,781	694,022
役務費	1,314,418	1,260,752	53,666
福利厚生費	16,321,762	15,693,416	628,346
支払手数料	2,699,694	2,259,343	440,351
職員被服費	8,797,448	3,955,479	4,841,969
車輛費	858,669	1,021,322	△ 162,653
交際費	270,989	697,328	△ 426,339
会議費	558,656	452,740	105,916
光熱水費	144,136,034	91,729,633	52,406,401
地代家賃	8,083,188	11,442,303	△ 3,359,115
賃借料	48,789,914	47,703,084	1,086,830
修繕費	291,587,712	28,518,331	263,069,381
保険料	4,970,270	5,868,108	△ 897,838
租税公課	11,260,968	14,011,773	△ 2,750,805
消耗品費	128,891,388	62,537,913	66,353,475
リース料	85,285,242	71,127,124	14,158,118
印刷製本費	4,872,482	4,593,414	279,068
委託費	816,991,534	618,243,939	198,747,595
慶弔費	426,210	692,680	△ 266,470
謝金	32,811,399	35,371,608	△ 2,560,209
研究研修費	26,085,070	58,236,621	△ 32,151,551
託児所経費	2,020,712	1,742,474	278,238
職員養成費	16,910,000	19,360,000	△ 2,450,000
減価償却費	1,677,277	2,074,110	△ 396,833
雑費	666,531	1,025,459	△ 358,928

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[28,156,725]	[27,486,646]	[670,079]
役員報酬	3,167,362	3,137,362	30,000
給料手当	9,269,023	8,775,449	493,574
退職給付費用	1,076,220	704,473	371,747
法定福利費	5,407,422	4,897,012	510,410
旅費交通費	3,262,387	3,897,094	△ 634,707
通信運搬費	1,555,685	1,554,157	1,528
需用費	1,905,495	2,231,273	△ 325,778
役務費	886,771	850,565	36,206
印刷製本費	513,443	406,192	107,251
福利厚生費	31,239	49,912	△ 18,673
支払手数料	135	113	22
職員被服費	440	198	242
車輛費	43	51	△ 8
交際費	14	35	△ 21
光熱水費	7,207	4,587	2,620
地代家賃	404	572	△ 168
賃借料	339,323	377,702	△ 38,379
修繕費	101,634	79,080	22,554
保険料	249	293	△ 44
租税公課	87,382	108,727	△ 21,345
消耗品費	6,445	3,127	3,318
謝金	1,555	1,693	△ 138
研究研修費	125,000	0	125,000
減価償却費	411,814	406,928	4,886
雑費	33	51	△ 18
經常費用計	8,205,125,413	7,165,304,769	1,039,820,644
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 16,271,154	△ 4,088,537	△ 12,182,617
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
当期經常増減額	△ 16,271,154	△ 4,088,537	△ 12,182,617
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
建物除却損	0	2	△ 2
經常外費用計	0	2	△ 2
当期經常外増減額	0	△ 2	2
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,271,154	△ 4,088,539	△ 12,182,615
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,342,154	△ 4,159,539	△ 12,182,615
一般正味財産期首残高	441,073,127	445,232,666	△ 4,159,539
一般正味財産期末残高	424,730,973	441,073,127	△ 16,342,154
II 指定正味財産増減の部			
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	424,730,973	441,073,127	△ 16,342,154

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取入金	[715,000]	[0]	[715,000]	[0]	[1,430,000]
入会金収入	715,000	0	715,000		1,430,000
受取会費	[21,545,000]	[3,676,680]	[17,868,320]	[0]	[43,090,000]
会費収入	21,545,000	3,676,680	17,868,320		43,090,000
事業収益	[8,041,619,735]	[19,027,319]	[0]	[0]	[8,060,647,054]
診療交付金収入	4,218,534,493	0	0		4,218,534,493
指定管理料収入	3,732,969,852	0	0		3,732,969,852
訪問看護事業収入	52,708,981	0	0		52,708,981
居宅介護支援事業収入	8,279,533	0	0		8,279,533
託児所収入	0	2,307,300	0		2,307,300
その他医業外収益	29,126,876	16,720,019	0		45,846,895
受取補助金等	[52,003,000]	[0]	[0]	[0]	[52,003,000]
補助金収入	52,003,000	0	0		52,003,000
受取負担金	[27,259,025]	[0]	[0]	[0]	[27,259,025]
負担金収入	27,259,025	0	0		27,259,025
受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	0	0	0		0
雑収益	[3,762,100]	[663,080]	[0]	[0]	[4,425,180]
受取利息	128,473	0	0		128,473
雑収益	3,633,627	663,080	0		4,296,707
経常収益計	8,146,903,860	23,367,079	18,583,320	0	8,188,854,259
(2) 経常費用					
事業費	[8,153,601,609]	[23,367,079]	[0]	[0]	[8,176,968,688]
役員報酬	12,669,446	0			12,669,446
給料手当	3,610,414,898	14,922,334			3,625,337,232
退職給付費用	178,757,696	0			178,757,696
医薬品費	1,321,598,939	0			1,321,598,939
診療材料消耗品費	848,670,083	0			848,670,083
医療消耗備品費	18,733	0			18,733
医療材料費	67,452	0			67,452
法定福利費	495,364,394	2,488,363			497,852,757
旅費交通費	18,753,038	72,550			18,825,588
通信運搬費	9,236,203	48,189			9,284,392
需用費	7,598,803	0			7,598,803
役務費	1,314,418	0			1,314,418
福利厚生費	16,237,282	84,480			16,321,762
支払手数料	2,685,682	14,012			2,699,694
職員被服費	8,751,787	45,661			8,797,448
車両費	854,212	4,457			858,669
交際費	269,582	1,407			270,989
会議費	558,622	34			558,656
光熱水費	143,387,930	748,104			144,136,034
地代家賃	8,041,234	41,954			8,083,188
賃借料	48,789,914	0			48,789,914
修繕費	290,074,966	1,512,746			291,587,712
保険料	4,944,473	25,797			4,970,270
租税公課	11,203,205	57,763			11,260,968
消耗品費	128,222,408	668,980			128,891,388
リース料	85,285,242	0			85,285,242
印刷製本費	4,854,059	18,423			4,872,482
委託費	816,991,534	0			816,991,534
慶弔費	0	426,210			426,210
謝金	32,649,956	161,443			32,811,399
研究研修費	26,085,070	0			26,085,070
託児所経費	0	2,020,712			2,020,712
職員養成費	16,910,000	0			16,910,000
減価償却費	1,677,277	0			1,677,277
雑費	663,071	3,460			666,531

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費	[0]	[0]	[28,156,725]	[0]	[28,156,725]
役員報酬			3,167,362		3,167,362
給料手当			9,269,023		9,269,023
退職給付費用			1,076,220		1,076,220
法定福利費			5,407,422		5,407,422
旅費交通費			3,262,387		3,262,387
通信運搬費			1,555,685		1,555,685
需用費			1,905,495		1,905,495
役務費			886,771		886,771
印刷製本費			513,443		513,443
福利厚生費			31,239		31,239
支払手数料			135		135
職員被服費			440		440
車両費			43		43
交際費			14		14
光熱水費			7,207		7,207
地代家賃			404		404
賃借料			339,323		339,323
修繕費			101,634		101,634
保険料			249		249
租税公課			87,382		87,382
消耗品費			6,445		6,445
謝金			1,555		1,555
研究研修費			125,000		125,000
減価償却費			411,814		411,814
雑費			33		33
経常費用計	8,153,601,609	23,367,079	28,156,725	0	8,205,125,413
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,697,749	0	△ 9,573,405	0	△ 16,271,154
基本財産評価損益等	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,697,749	0	△ 9,573,405	0	△ 16,271,154
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
建物除却損	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,697,749	0	△ 9,573,405	0	△ 16,271,154
法人税、住民税及び事業税	0	0	71,000		71,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,697,749	0	△ 9,644,405	0	△ 16,342,154
一般正味財産期首残高	375,234,651	947,000	64,891,476	0	441,073,127
一般正味財産期末残高	368,536,902	947,000	55,247,071	0	424,730,973
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	368,536,902	947,000	55,247,071	0	424,730,973

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成20年4月1日以後に取得したものについては、定率法（ただし、建物は定額法）によっています。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金

職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

③役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しています。

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
特定資産				
会館建設積立資産	60,000,000	30,000,000		90,000,000
小 計	60,000,000	30,000,000		90,000,000
合 計	60,000,000	30,000,000		90,000,000

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)
特定資産				
会館建設積立資産	90,000,000	()	(90,000,000)	()
小 計	90,000,000	()	(90,000,000)	()
合 計	90,000,000	()	(90,000,000)	()

公益社団法人 始良地区医師会

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
建物	83,958,221	64,550,612	19,407,609
建物付属設備	3,176,408	3,176,406	2
構築物	6,530,000	6,529,998	2
車両運搬具	8,429,246	7,986,993	442,253
器具及び備品	3,460,145	3,160,243	299,902
ソフトウェア	1,309,000	881,650	427,350
リース資産(有形)	1,743,576	1,421,496	322,080
リース資産(無形)	976,800	830,280	146,520
合 計	109,583,396	88,537,678	21,045,718

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,057,275,202		1,057,275,202
合 計	1,057,275,202		1,057,275,202

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	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
病院群輪番制運営事業補助	霧島市		30,377,476	30,377,476		一般正味財産
病院群輪番制運営事業補助	始良市		17,687,737	17,687,737		一般正味財産
病院群輪番制運営事業補助	湧水町		1,934,787	1,934,787		一般正味財産
コーディネーター補助	独) 労働者健康安全機構		1,374,000	1,374,000		一般正味財産
オンライン資格確認導入補助金	医療情報化支援基金		429,000	429,000		一般正味財産
医学助成金	鹿児島県医師会		100,000	100,000		一般正味財産
エネルギー等価格高騰対策支援	霧島市		100,000	100,000		一般正味財産
合 計			52,003,000	52,003,000		

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし
(取引条件及び取引条件の決定方針等)

該当なし

8. 重要な後発事象

該当なし

9. その他

該当なし