# 平成 28 年度

# 財　務　諸　表　等

自 平成28年4月 1 日
至 平成29年3月31日

公益社団法人鳥取県西部医師会

# 目　　次

1. 貸借対照表

2. 正味財産増減計算書

3. 正味財産増減計算書内訳表

4. 財務諸表に対する注記

5. 附属明細書

6. 財産目録

7. 監査報告書

# 貸借対照表

平成29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 | 173,153,744 | 157,126,277 | 16,027,467 |
| 未収金 | 5,617,770 | 9,454,616 | △ 3,836,846 |
| 立替金 | 104,719 | 105,600 | △ 881 |
| 前払費用 | 37,800 | 37,800 | 0 |
| 商品 | 569,428 | 547,162 | 22,266 |
| 流動資産合計 | 179,483,461 | 167,271,455 | 12,212,006 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,902,572 | 10,317,337 | △ 414,765 |
| 会館建設積立資産 | 50,000,000 | 40,000,000 | 10,000,000 |
| 実習備品取得資金 | 0 | 5,240,980 | △ 5,240,980 |
| 特定資産合計 | 59,902,572 | 55,558,317 | 4,344,255 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 258,540,061 | 266,439,517 | △ 7,899,456 |
| 建物附属設備 | 590,721 | 650,237 | △ 59,516 |
| 構築物 | 1 | 1 | 0 |
| 機械装置 | 9,749,994 | 11,029,035 | △ 1,279,041 |
| 什器備品 | 4,544,894 | 5,886,029 | △ 1,341,135 |
| 土地 | 166,860,081 | 166,860,081 | 0 |
| 第4号基本金積立預金 | 2,877,338 | 2,877,338 | 0 |
| 長期前払費用 | 108,045 | 108,045 | 0 |
| その他固定資産合計 | 443,271,135 | 453,850,283 | △ 10,579,148 |
| 固定資産合計 | 503,173,707 | 509,408,600 | △ 6,234,893 |
| 資産合計 | 682,657,168 | 676,680,055 | 5,977,113 |
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払法人税等 | 81,000 | 81,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 366,600 | 384,800 | △ 18,200 |
| 未払費用 | 59,250,461 | 52,075,662 | 7,174,799 |
| 預り金 | 4,712,576 | 5,888,035 | △ 1,175,459 |
| 従業員預り金 | 311,963 | 384,492 | △ 72,529 |
| 流動負債合計 | 64,722,600 | 58,813,989 | 5,908,611 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 9,902,572 | 10,317,337 | △ 414,765 |
| 固定負債合計 | 9,902,572 | 10,317,337 | △ 414,765 |
| 負債合計 | 74,625,172 | 69,131,326 | 5,493,846 |
| 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 | | | |
| 一般正味財産 | 608,031,996 | 607,548,729 | 483,267 |
| 一般正味財産合計 | 608,031,996 | 607,548,729 | 483,267 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (50,000,000) | (45,240,980) | (4,759,020) |
| 正味財産合計 | 608,031,996 | 607,548,729 | 483,267 |
| 負債及び正味財産合計 | 682,657,168 | 676,680,055 | 5,977,113 |

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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 | [ 4,500,000] | [ 4,800,000] | [△ 300,000] |
| 受取入会金 | 4,500,000 | 4,800,000 | △ 300,000 |
| 受取会費 | [ 42,700,750] | [ 43,007,900] | [△ 307,150] |
| 医師会費 | 36,572,750 | 36,509,750 | 63,000 |
| 会館維持費 | 5,128,000 | 4,918,150 | 209,850 |
| 駐車場施設費 | 1,000,000 | 1,580,000 | △ 580,000 |
| 事業収益 | [ 101,057,646] | [ 90,039,890] | [ 11,017,756] |
| 読影収入 | 5,032,340 | 5,077,850 | △ 45,510 |
| 授業料 | 13,780,000 | 15,240,000 | △ 1,460,000 |
| 在籍料 | 102,000 | 90,000 | 12,000 |
| 入学金 | 2,080,000 | 2,030,000 | 50,000 |
| 実習料 | 2,067,000 | 2,286,000 | △ 219,000 |
| 施設設備費 | 2,552,000 | 2,775,000 | △ 223,000 |
| 入学検定料 | 1,000,000 | 1,225,000 | △ 225,000 |
| 証明書発行手数料 | 199,000 | 335,000 | △ 136,000 |
| 医業収入 | 68,465,114 | 55,592,369 | 12,872,745 |
| 用紙売上高 | 1,424,500 | 1,629,750 | △ 205,250 |
| 保険手数料 | 422,025 | 478,119 | △ 56,094 |
| レセプト送付料 | 515,200 | 521,300 | △ 6,100 |
| 賃貸収入 | 1,360,000 | 667,925 | 692,075 |
| 受託収益 | 2,058,467 | 2,091,577 | △ 33,110 |
| 受取補助金等 | [ 40,564,274] | [ 43,429,196] | [△ 2,864,922] |
| 受取地方公共団体補助金 | 36,753,724 | 34,885,686 | 1,868,038 |
| 受取民間補助金 | 3,810,550 | 8,543,510 | △ 4,732,960 |
| 受取寄付金 | [ 917,660] | [ 1,175,200] | [△ 257,540] |
| 受取寄付金 | 917,660 | 1,175,200 | △ 257,540 |
| 雑収益 | [ 1,035,481] | [ 1,309,012] | [△ 273,531] |
| 受取利息 | 23,461 | 44,437 | △ 20,976 |
| 雑収益 | 1,012,020 | 1,264,575 | △ 252,555 |
| 経常収益計 | 190,775,811 | 183,761,198 | 7,014,613 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [ 164,480,870] | [ 160,605,657] | [ 3,875,213] |
| 役員報酬 | 760,000 | 760,000 | 0 |
| 給料手当 | 110,619,195 | 103,430,285 | 7,188,910 |
| 退職給付費用 | 0 | 942,062 | △ 942,062 |
| 法定福利費 | 5,226,347 | 5,948,930 | △ 722,583 |
| 福利厚生費 | 91,144 | 67,000 | 24,144 |
| 会議費 | 919,253 | 1,105,045 | △ 185,792 |
| 薬品費 | 7,724,094 | 4,801,454 | 2,922,640 |
| 診療材料費 | 1,646,854 | 888,624 | 758,230 |
| 教材費 | 2,808 | 104,976 | △ 102,168 |
| 講師謝礼金 | 3,199,812 | 3,160,607 | 39,205 |
| 生徒活動費 | 206,255 | 227,158 | △ 20,903 |
| 実習施設利用費 | 1,180,200 | 1,180,200 | 0 |
| 生徒福利費 | 524,777 | 432,909 | 91,868 |
| 研修費 | 245,188 | 177,919 | 67,269 |
| 広告宣伝費 | 6,480 | 6,480 | 0 |
| 商品仕入高 | 851,454 | 1,092,136 | △ 240,682 |
| 会場使用料 | 1,725,937 | 1,157,446 | 568,491 |
| 慶弔費 | 405,525 | 374,718 | 30,807 |
| 旅費交通費 | 2,446,445 | 3,738,720 | △ 1,292,275 |
| 通信運搬費 | 1,191,484 | 1,484,989 | △ 293,505 |
| 減価償却費 | 7,638,375 | 7,743,930 | △ 105,555 |

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 科　目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 消耗什器備品費 | 246,240 | 336,960 | △ 90,720 |
| 消耗品費 | 3,168,665 | 5,843,402 | △ 2,674,737 |
| 修繕費 | 302,455 | 337,576 | △ 35,121 |
| 印刷製本費 | 1,804,754 | 2,157,868 | △ 353,114 |
| 光熱水料費 | 1,811,388 | 1,829,710 | △ 18,322 |
| 賃借料 | 1,112,809 | 1,113,910 | △ 1,101 |
| 保険料 | 1,149,338 | 831,596 | 317,742 |
| 諸謝金 | 2,677,424 | 3,409,077 | △ 731,653 |
| 租税公課 | 366,600 | 384,800 | △ 18,200 |
| 支払負担金 | 0 | 106,800 | △ 106,800 |
| 支払助成金 | 390,000 | 390,000 | 0 |
| 支払手数料 | 416,960 | 423,412 | △ 6,452 |
| 委託費 | 1,395,344 | 1,576,580 | △ 181,236 |
| 交際費 | 57,632 | 119,863 | △ 62,231 |
| 諸会費 | 418,240 | 262,820 | 155,420 |
| 新聞図書費 | 327,321 | 476,289 | △ 148,968 |
| 荷造運賃発送費 | 70,671 | 60,274 | 10,397 |
| 実習用品費 | 0 | 23,652 | △ 23,652 |
| 雑費 | 2,153,402 | 2,095,480 | 57,922 |
| 管理費 | [ 25,730,674] | [ 25,151,405] | [ 579,269] |
| 役員報酬 | 560,000 | 560,000 | 0 |
| 給料手当 | 6,336,645 | 8,510,718 | △ 2,174,073 |
| 退職給付費用 | 1,235,204 | 439,265 | 795,939 |
| 法定福利費 | 1,084,410 | 1,295,440 | △ 211,030 |
| 福利厚生費 | 466,588 | 66,000 | 400,588 |
| 会議費 | 3,052,327 | 2,899,746 | 152,581 |
| 旅費交通費 | 111,170 | 42,120 | 69,050 |
| 通信運搬費 | 557,749 | 477,672 | 80,077 |
| 減価償却費 | 2,940,773 | 2,952,456 | △ 11,683 |
| 消耗品費 | 484,193 | 512,117 | △ 27,924 |
| 修繕費 | 841,320 | 85,320 | 756,000 |
| 光熱水料費 | 368,154 | 378,419 | △ 10,265 |
| 賃借料 | 1,007,012 | 477,731 | 529,281 |
| 保険料 | 245,892 | 277,794 | △ 31,902 |
| 諸謝金 | 720,000 | 720,000 | 0 |
| 租税公課 | 667,700 | 670,900 | △ 3,200 |
| 支払寄付金 | 0 | 40,000 | △ 40,000 |
| 委託費 | 501,365 | 596,766 | △ 95,401 |
| 支払手数料 | 1,416,960 | 1,544,470 | △ 127,510 |
| 交際費 | 166,366 | 187,456 | △ 21,090 |
| 諸会費 | 119,820 | 122,820 | △ 3,000 |
| 新聞図書費 | 64,236 | 64,236 | 0 |
| 荷造運賃発送費 | 1,354,793 | 1,294,749 | 60,044 |
| 雑費 | 1,427,997 | 935,210 | 492,787 |
| 経常費用計 | 190,211,544 | 185,757,062 | 4,454,482 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 564,267 | △ 1,995,864 | 2,560,131 |
| 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 | 564,267 | △ 1,995,864 | 2,560,131 |
| 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 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 564,267 | △ 1,995,864 | 2,560,131 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 81,000 | 81,000 | 0 |

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

（単位：円）

| 科　　目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 一般正味財産期首残高 | 607,548,729 | 609,625,593 | △ 2,076,864 |
| 一般正味財産期末残高 | 608,031,996 | 607,548,729 | 483,267 |
| 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 | 608,031,996 | 607,548,729 | 483,267 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 | 内部取引控除 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 公1:准看護師の育成事業 | 公2:救急医療対策事業 | 公3:地域の医療･福祉の質の向上 | 共通 | 小計 | 収1:物品販売等事業 | 他1:相互扶助等事業 | 共通 | 小計 | | | |
| Ⅰ　一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| (1)経常収益 | | | | | | | | | | | | |
| 受取入会金 | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 900,000] | [ 900,000] | [ 0] | [ 900,000] | [ 0] | [ 900,000] | [ 2,700,000] | [ 0] | [ 4,500,000] |
| 受取入会金 | 0 | 0 | 0 | 900,000 | 900,000 | 0 | 900,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | | 4,500,000 |
| 受取会費 | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 11,052,630] | [ 11,052,630] | [ 0] | [ 7,314,550] | [ 0] | [ 7,314,550] | [ 24,333,570] | [ 0] | [ 42,700,750] |
| 医師会費 | 0 | 0 | 0 | 7,314,550 | 7,314,550 | 0 | 7,314,550 | 0 | 7,314,550 | 21,943,650 | | 36,572,750 |
| 会館維持費 | 0 | 0 | 0 | 3,128,080 | 3,128,080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,999,920 | | 5,128,000 |
| 駐車場施設費 | 0 | 0 | 0 | 610,000 | 610,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 390,000 | | 1,000,000 |
| 事業収益 | [ 21,780,000] | [ 68,465,114] | [ 7,090,807] | [ 0] | [ 97,335,921] | [ 3,721,725] | [ 0] | [ 0] | [ 3,721,725] | [ 0] | [ 0] | [ 101,057,646] |
| 読影収入 | 0 | 0 | 5,032,340 | 0 | 5,032,340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 5,032,340 |
| 授業料 | 13,780,000 | 0 | 0 | 0 | 13,780,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 13,780,000 |
| 在籍料 | 102,000 | 0 | 0 | 0 | 102,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 102,000 |
| 入学金 | 2,080,000 | 0 | 0 | 0 | 2,080,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,080,000 |
| 実習料 | 2,067,000 | 0 | 0 | 0 | 2,067,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,067,000 |
| 施設設備費 | 2,552,000 | 0 | 0 | 0 | 2,552,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,552,000 |
| 入学検定料 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 1,000,000 |
| 証明書発行手数料 | 199,000 | 0 | 0 | 0 | 199,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 199,000 |
| 医業収入 | 0 | 68,465,114 | 0 | 0 | 68,465,114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 68,465,114 |
| 用紙売上高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,424,500 | 0 | 0 | 1,424,500 | 0 | | 1,424,500 |
| 保険手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 422,025 | 0 | 0 | 422,025 | 0 | | 422,025 |
| レセプト送付料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 515,200 | 0 | 0 | 515,200 | 0 | | 515,200 |
| 賃貸収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,360,000 | 0 | 0 | 1,360,000 | 0 | | 1,360,000 |
| 受託収益 | 0 | 0 | 2,058,467 | 0 | 2,058,467 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,058,467 |
| 受取補助金等 | [ 10,065,424] | [ 24,660,000] | [ 5,838,850] | [ 0] | [ 40,564,274] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 40,564,274] |
| 受取地方公共団体補助金 | 9,702,724 | 24,660,000 | 2,391,000 | 0 | 36,753,724 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 36,753,724 |
| 受取民間補助金 | 362,700 | 0 | 3,447,850 | 0 | 3,810,550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3,810,550 |
| 受取寄付金 | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 917,660] | [ 917,660] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 0] | [ 917,660] |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 917,660 | 917,660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 917,660 |
| 雑収益 | [ 3,928] | [ 2,514] | [ 1,028,653] | [ 0] | [ 1,035,095] | [ 386] | [ 0] | [ 0] | [ 386] | [ 0] | [ 0] | [ 1,035,481] |
| 受取利息 | 3,928 | 1,014 | 18,133 | 0 | 23,075 | 386 | 0 | 0 | 386 | 0 | | 23,461 |
| 雑収益 | 0 | 1,500 | 1,010,520 | 0 | 1,012,020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 1,012,020 |
| 経常収益計 | 31,849,352 | 93,127,628 | 13,958,310 | 12,870,290 | 151,805,580 | 3,722,111 | 8,214,550 | 0 | 11,936,661 | 27,033,570 | 0 | 190,775,811 |
| (2)経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| 事業費 | [ 38,969,214] | [ 93,127,628] | [ 24,943,913] | [ 0] | [ 157,040,755] | [ 2,082,545] | [ 5,357,570] | [ 0] | [ 7,440,115] | | [ 0] | [ 164,480,870] |
| 役員報酬 | 60,000 | 80,000 | 620,000 | 0 | 760,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 760,000 |
| 給料手当 | 19,582,798 | 76,642,217 | 10,278,896 | 0 | 106,503,911 | 689,471 | 3,425,813 | 0 | 4,115,284 | | | 110,619,195 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 法定福利費 | 2,718,042 | 485,576 | 1,264,206 | 0 | 4,467,824 | 63,210 | 695,313 | 0 | 758,523 | | | 5,226,347 |
| 福利厚生費 | 53,304 | 37,840 | 0 | 0 | 91,144 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 91,144 |
| 会議費 | 90,901 | 460,352 | 368,000 | 0 | 919,253 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 919,253 |
| 薬品費 | 0 | 7,724,094 | 0 | 0 | 7,724,094 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 7,724,094 |
| 診療材料費 | 0 | 1,646,854 | 0 | 0 | 1,646,854 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 1,646,854 |
| 教材費 | 2,808 | 0 | 0 | 0 | 2,808 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 2,808 |
| 講師謝礼金 | 3,038,326 | 0 | 161,486 | 0 | 3,199,812 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 3,199,812 |
| 生徒活動費 | 206,255 | 0 | 0 | 0 | 206,255 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 206,255 |
| 実習施設利用費 | 1,180,200 | 0 | 0 | 0 | 1,180,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 1,180,200 |
| 生徒福利費 | 524,777 | 0 | 0 | 0 | 524,777 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 524,777 |
| 研修費 | 81,020 | 164,168 | 0 | 0 | 245,188 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 245,188 |
| 広告宣伝費 | 6,480 | 0 | 0 | 0 | 6,480 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 6,480 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 | 内部取引控除 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 公1:准看護師の育成事業 | 公2:救急医療対策事業 | 公3:地域の医療・福祉の質の向上 | 共通 | 小計 | 収1:物品販売等事業 | 他1:相互扶助等事業 | 共通 | 小計 | | | |
| 商品仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 851,454 | 0 | 0 | 851,454 | | | 851,454 |
| 会場使用料 | 0 | 0 | 1,359,737 | 0 | 1,359,737 | 0 | 366,200 | 0 | 366,200 | | | 1,725,937 |
| 慶弔費 | 0 | 0 | 405,525 | 0 | 405,525 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 405,525 |
| 旅費交通費 | 248,470 | 0 | 2,050,325 | 0 | 2,298,795 | 0 | 147,650 | 0 | 147,650 | | | 2,446,445 |
| 通信運搬費 | 433,015 | 248,783 | 413,078 | 0 | 1,094,876 | 6,875 | 89,733 | 0 | 96,608 | | | 1,191,484 |
| 減価償却費 | 4,184,534 | 2,508,241 | 945,600 | 0 | 7,638,375 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 7,638,375 |
| 消耗什器備品費 | 246,240 | 0 | 0 | 0 | 246,240 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 246,240 |
| 消耗品費 | 1,783,482 | 297,286 | 973,979 | 0 | 3,054,747 | 9,492 | 104,426 | 0 | 113,918 | | | 3,168,665 |
| 修繕費 | 105,084 | 197,371 | 0 | 0 | 302,455 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 302,455 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 1,804,754 | 0 | 1,804,754 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 1,804,754 |
| 光熱水料費 | 1,012,543 | 148,494 | 406,470 | 0 | 1,567,507 | 20,323 | 223,558 | 0 | 243,881 | | | 1,811,388 |
| 賃借料 | 398,059 | 714,750 | 0 | 0 | 1,112,809 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 1,112,809 |
| 保険料 | 346,099 | 499,727 | 151,596 | 0 | 997,422 | 7,579 | 144,337 | 0 | 151,916 | | | 1,149,338 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 2,677,424 | 0 | 2,677,424 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 2,677,424 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 195,049 | 0 | 195,049 | 171,551 | 0 | 0 | 171,551 | | | 366,600 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 支払助成金 | 0 | 0 | 390,000 | 0 | 390,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 390,000 |
| 支払手数料 | 116,640 | 129,600 | 8,180 | 0 | 254,420 | 162,000 | 540 | 0 | 162,540 | | | 416,960 |
| 委託費 | 1,084,715 | 180,735 | 121,875 | 0 | 1,387,325 | 8,019 | 0 | 0 | 8,019 | | | 1,395,344 |
| 交際費 | 57,632 | 0 | 0 | 0 | 57,632 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 57,632 |
| 諸会費 | 142,240 | 0 | 116,000 | 0 | 258,240 | 0 | 160,000 | 0 | 160,000 | | | 418,240 |
| 新聞図書費 | 293,881 | 33,440 | 0 | 0 | 327,321 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 327,321 |
| 荷造運賃発送費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,671 | 0 | 0 | 70,671 | | | 70,671 |
| 実習用品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 雑費 | 971,669 | 928,100 | 231,733 | 0 | 2,131,502 | 21,900 | 0 | 0 | 21,900 | | | 2,153,402 |
| 管理費 | | | | | | | | | | [ 25,730,674] | [ 0] | [ 25,730,674] |
| 役員報酬 | | | | | | | | | | 560,000 | | 560,000 |
| 給料手当 | | | | | | | | | | 6,336,645 | | 6,336,645 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | | 1,235,204 | | 1,235,204 |
| 法定福利費 | | | | | | | | | | 1,084,410 | | 1,084,410 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | | | 466,588 | | 466,588 |
| 会議費 | | | | | | | | | | 3,052,327 | | 3,052,327 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | | 111,170 | | 111,170 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | | 557,749 | | 557,749 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | | 2,940,773 | | 2,940,773 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | | 484,193 | | 484,193 |
| 修繕費 | | | | | | | | | | 841,320 | | 841,320 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | | 368,154 | | 368,154 |
| 賃借料 | | | | | | | | | | 1,007,012 | | 1,007,012 |
| 保険料 | | | | | | | | | | 245,892 | | 245,892 |
| 諸謝金 | | | | | | | | | | 720,000 | | 720,000 |
| 租税公課 | | | | | | | | | | 667,700 | | 667,700 |
| 支払寄付金 | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 委託費 | | | | | | | | | | 501,365 | | 501,365 |
| 支払手数料 | | | | | | | | | | 1,416,960 | | 1,416,960 |
| 交際費 | | | | | | | | | | 166,366 | | 166,366 |
| 諸会費 | | | | | | | | | | 119,820 | | 119,820 |
| 新聞図書費 | | | | | | | | | | 64,236 | | 64,236 |
| 荷造運賃発送費 | | | | | | | | | | 1,354,793 | | 1,354,793 |
| 雑費 | | | | | | | | | | 1,427,997 | | 1,427,997 |
| 経常費用計 | 38,969,214 | 93,127,628 | 24,943,913 | 0 | 157,040,755 | 2,082,545 | 5,357,570 | 0 | 7,440,115 | 25,730,674 | 0 | 190,211,544 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 7,119,862 | 0 | △ 10,985,603 | 12,870,290 | △ 5,235,175 | 1,639,566 | 2,856,980 | 0 | 4,496,546 | 1,302,896 | 0 | 564,267 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 | 内部取引控除 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 公1:准看護師の育成事業 | 公2:救急医療対策事業 | 公3:地域の医療･福祉の質の向上 | 共通 | 小計 | 収1:物品販売等事業 | 他1:相互扶助等事業 | 共通 | 小計 | | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 7,119,862 | 0 | △ 10,985,603 | 12,870,290 | △ 5,235,175 | 1,639,566 | 2,856,980 | 0 | 4,496,546 | 1,302,896 | 0 | 564,267 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| (1)経常外収益 | | | | | | | | | | | | |
| 過年度減価償却費 | | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | | | | | | | |
| 過年度減価償却費 | | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | | | | 1,666,324 | 1,666,324 | △ 656,891 | △ 1,009,433 | | △ 1,666,324 | | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 7,119,862 | 0 | △ 10,985,603 | 14,536,614 | △ 3,568,851 | 982,675 | 1,847,547 | 0 | 2,830,222 | 1,302,896 | 0 | 564,267 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81,000 | 0 | 0 | 81,000 | 0 | | 81,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 7,119,862 | 0 | △ 10,985,603 | 14,536,614 | △ 3,568,851 | 901,675 | 1,847,547 | 0 | 2,749,222 | 1,302,896 | 0 | 483,267 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | | | | | 607,548,729 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | 608,031,996 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | 608,031,996 |

# 財務諸表に対する注記

1. 継続性の前提に関する注記
該当なし。

2. 重要な会計方針
(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品…最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産…定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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る。

3. 会計方針の変更
該当なし。

4. 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 | | | | |
| 小　　計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 10,317,337 | 0 | 414,765 | 9,902,572 |
| 会館建設積立資産 | 40,000,000 | 10,000,000 | 0 | 50,000,000 |
| 実習備品取得資金 | 5,240,980 | 0 | 5,240,980 | 0 |
| 小　　計 | 55,558,317 | 10,000,000 | 5,655,745 | 59,902,572 |
| 合　　計 | 55,558,317 | 10,000,000 | 5,655,745 | 59,902,572 |

5. 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 | | | | |
| 小　　計 | 0 | (0) | (0) | ― |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,902,572 | (0) | (0) | (9,902,572) |
| 会館建設積立資産 | 50,000,000 | (0) | (50,000,000) | ― |
| 実習備品取得資金 | 0 | (0) | (0) | ― |
| 小　　計 | 59,902,572 | (0) | (50,000,000) | (9,902,572) |
| 合　　計 | 59,902,572 | (0) | (50,000,000) | (9,902,572) |

6. 担保に供している資産
該当なし。

7. 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 | 417,388,365 | 158,848,304 | 258,540,061 |
| 建物附属設備 | 24,288,300 | 23,697,579 | 590,721 |
| 構築物 | 2,225,000 | 2,224,999 | 1 |
| 機械装置 | 71,055,390 | 61,305,396 | 9,749,994 |
| 什器備品 | 29,432,965 | 24,888,071 | 4,544,894 |
| 土地 | 166,860,081 | 0 | 166,860,081 |
| 合　　計 | 711,250,101 | 270,964,349 | 440,285,752 |

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発事象
該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
該当なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 補助金 | | | | | | |
| 准看護師養成所運営事業費 | 鳥取県 医療政策課 | 0 | 9,247,000 | 9,247,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 地域医療再生基金:看護教育教材整備事業 | 鳥取県 医療政策課 | 0 | 164,000 | 164,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 地域医療再生基金:在宅医療推進事業 | 鳥取県 医療政策課 | 0 | 2,391,000 | 2,391,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 私立専修学校運営事業費 | 鳥取県 教育学術振興課 | 0 | 247,000 | 247,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 高等学校等就学支援金事務費 | 鳥取県 教育学術振興課 | 0 | 35,000 | 35,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 鳥取県結核予防費補助金 | 鳥取県 健康政策課 | 0 | 9,724 | 9,724 | 0 | 一般正味財産 |
| 日医医師会立准看護師養成所 | 日本医師会 | 0 | 160,000 | 160,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 県医医師会立准看護師養成所 | 鳥取県医師会 | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 鳥取県西部医師会急患診療所運営費補助金 | 米子市 | 0 | 24,660,000 | 24,660,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 心電図判読事務費 | 鳥取県健康対策協議会 | 0 | 89,350 | 89,350 | 0 | 一般正味財産 |
| 禁煙指導対策 | 鳥取県医師会 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 世界禁煙デーイベント | 鳥取県医師会 | 0 | 50,000 | 50,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 保健施設事業費 | 鳥取県医師国民健康保険組合 | 0 | 444,000 | 444,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 地区医師会事務費 | 鳥取県医師国民健康保険組合 | 0 | 166,500 | 166,500 | 0 | 一般正味財産 |
| 学校医部会補助金(全国) | 鳥取県医師会 | 0 | 137,500 | 137,500 | 0 | 一般正味財産 |
| 学校医部会補助金(日医学校保健講習会) | 鳥取県医師会 | 0 | 80,000 | 80,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 日医生涯教育講座地区委託金 | 鳥取県医師会 | 0 | 300,000 | 300,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 健康教育活動費 | 鳥取県医師会 | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 地区医師会事務費 | 鳥取県医師会 | 0 | 500,000 | 500,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 地区医師会交付金 | 鳥取県医師会 | 0 | 450,000 | 450,000 | 0 | 一般正味財産 |
| マンモ読影事務費 | 鳥取県健康対策協議会 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 肺がん読影委員会医療機関登録等事務費 | 鳥取県健康対策協議会 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 一般正味財産 |
| がん検診精度確保事業補助金 | 鳥取県健康対策協議会 | 0 | 600,000 | 600,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 学生納付特例事務費 | 日本年金機構 | 0 | 2,700 | 2,700 | 0 | 一般正味財産 |
| 助成金 | | | | | | |
| 予防接種対策地区医師会助成金 | 鳥取県医師会 | 0 | 50,000 | 50,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 糖尿病予防対策地区医師会助成金 | 鳥取県医師会 | 0 | 80,000 | 80,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 医師資格証事務助成費 | | 0 | 500 | 500 | 0 | 一般正味財産 |
| 合　　計 | | 0 | 40,564,274 | 40,564,274 | 0 | |

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

13. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。

15. 重要な後発事象
該当なし。

**附属明細書**

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記「4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。

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 | |
| 退職給付引当金 | 10,317,337 | 1,127,944 | 1,542,709 | 0 | 9,902,572 |

# 財　産　目　録

平成29年3月31日現在

(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 | 運転資金として | 132,734 |
| | | 手元保管 | 運転資金として | 0 |
| | | 手元保管 | 運転資金として | 300,000 |
| | 預金 | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店2182535 | 運転資金として | 9,541,825 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店3327927 | 運転資金として | 5,492,573 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店2177249 | 運転資金として | 20,779,793 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店2180295 | 運転資金として | 65,875,579 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店3134701 | 運転資金として | 11,525,741 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子東支店2794439 | 運転資金として | 5,026,634 |
| | | 普通預金<br>鳥取銀行米子中央支店311492 | 運転資金として | 17,833,605 |
| | | 普通預金<br>島根銀行角盤支店0253920 | 運転資金として | 3,331,916 |
| | | 普通預金<br>米子信用金庫本町支店0406837 | 運転資金として | 4,710,517 |
| | | 普通預金<br>商工組合中央金庫米子支店 | 運転資金として | 5,001,705 |
| | | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7918184 | 運転資金として | 18,360,142 |
| | | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7919569 | | 5,240,980 |
| | 未収入金 | 委託料・補助金等 | | 4,378,389 |
| | | 委託料・補助金等 | | 2,050 |
| | | 委託料・補助金等 | | 389,000 |
| | | 窓口収入 | | 8,920 |
| | | 会場使用料 | | 839,411 |
| | 立替金 | | | 104,719 |
| | 前払費用 | | | 37,800 |
| | 商品 | カルテ | | 569,428 |
| 流動資産合計 | | | | 179,483,461 |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---|---|---|---|---|
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7918184 | 従業員(医師会)に対する退職金の支払に備えたもの | 3,088,629 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店2182535 | | 1,381,327 |
| | | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7919569 | 従業員(看護学校)に対する退職金の支払に備えたもの | 5,432,616 |
| | 会館建設積立預金 | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7918184 | 公益目的事業及び管理業務の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金 | 49,370,061 |
| | | 普通預金<br>山陰合同銀行米子支店2182535 | | 629,939 |
| その他固定資産 | | | | |
| | 建物 | 医師会館<br>鉄筋コンクリート造り3階建 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。 | 69,512,038 |
| | | 医師会館 | 同上 | 99,855,249 |
| | | 改修工事 | 同上 | 6,080,400 |
| | | 改修工事 | 同上 | 9,450,000 |
| | | 改修工事 | 同上 | 1,623,323 |
| | | 医師会館(急患診療所) | 公益目的保有財産 | 72,019,050 |
| | | 外壁工事 | 同上 | 1 |
| | 建物付属設備 | 電気工事 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。 | 1 |
| | | BGM取付工事 | 同　上 | 590,720 |
| | 構築物 | 駐車場舗装 | 同　上 | 1 |
| | 機械装置 | 機械設備工事 | 同　上 | 1 |
| | | 冷却塔修繕工事 | 同　上 | 30,020 |
| | | 火災報知器 | 同　上 | 373,223 |
| | | 空調設備 | 同　上 | 9,346,750 |
| | 什器備品 | 地域医療情報化推進事業 | 同　上 | 132,200 |
| | | 解析付心電計 | 同　上 | 611,334 |
| | | 汎用超音波画像診断装置 | 同　上 | 1,157,334 |
| | | 自動血球計数cpr測定装置 | 同　上 | 1,376,667 |
| | | 分包機 | 同　上 | 196,000 |
| | | 監査システム | 同　上 | 215,134 |
| | | 洗髪車 | 公益目的保有財産 | 1 |
| | | ユニット酸素ボンベ | 公益目的保有財産 | 327,600 |
| | | プロジェクター | | 274,260 |
| | | 分娩介助モデルセット | | 254,363 |
| | | 看護技術DVD | | 1 |
| | 土地 | 宅地522.42㎡他 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共用資産である。 | 166,860,081 |
| | 第4号基本金積立預金 | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7919569 | | 2,877,338 |
| | 減価償却引当資産 | 定期預金<br>山陰合同銀行米子支店7919569 | | |
| | 長期前払費用 | 火災保険料 | | 108,045 |
| 固定資産合計 | | | | 503,173,707 |
| 資産合計 | | | | 682,657,168 |

| 貸借対照表科目 | | 場所･物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---|---|---|---|---|
| (流動負債) | | | | |
| | 未払法人税等 | | | 81,000 |
| | 未払消費税等 | | | 366,600 |
| | 未払費用 | 業者ほか | | 902,879 |
| | | 会場費 | | 36,250 |
| | | 実習施設利用費 | | 0 |
| | | 当直手当ほか | | 58,311,332 |
| | 預り金 | 源泉所得税ほか | | 4,712,576 |
| | 従業員預り金 | 源泉所得税ほか | | 311,963 |
| 流動負債合計 | | | | 64,722,600 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | 従業員に対するもの | 従業員(医師会)に対する退職金の支払に備えたもの | 4,469,956 |
| | | 従業員に対するもの | 従業員(看護学校)に対する退職金の支払に備えたもの | 5,432,616 |
| 固定負債合計 | | | | 9,902,572 |
| 負債合計 | | | | 74,625,172 |
| 正味財産 | | | | 608,031,996 |