公益社団法人鹿児島県医師会

貸 借 対 照 表

令和5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	(282,722,644)	(262,097,652)	(20,624,992)
現金	107,839	80,542	27,297
積立金	120,000	150,000	△ 30,000
普通預金	(195,494,805)	(146,867,110)	(48,627,695)
普通・医師信用	155,334,654	116,676,580	38,658,074
普通・鹿児島銀行	33,201,885	25,718,635	7,483,250
普通・南日本銀行	1,537,981	1,538,427	△ 446
普通・医師信用（画像）	5,386,940	2,885,376	2,501,564
普通・鹿児島銀行（画像）	33,345	48,092	△ 14,747
定期預金	(87,000,000)	(115,000,000)	(△ 28,000,000)
定期・医師信用	77,000,000	105,000,000	△ 28,000,000
定期・南日本銀行	10,000,000	10,000,000	0
未収金	80,071,077	142,776,261	△ 62,705,184
仮払金	32,000	240,000	△ 208,000
医師信用組合出資金	10,000	10,000	0
流動資産合計	362,835,721	405,123,913	△ 42,288,192
2．固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物付属設備	4,590,831	4,590,831	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 4,164,155	△ 4,021,932	△ 142,223
什器備品	5,030,094	5,954,094	△ 924,000
什器備品減価償却累計額	△ 5,030,081	△ 5,954,080	923,999
ソフトウェア	9,499,680	9,499,680	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 9,499,680	△ 9,499,680	0
県医基金積立資産　注記1	29,064,455	32,189,804	△ 3,125,349
災害対策積立資産　注記2	1,221,546	821,364	400,182
退職給付積立資産	(104,885,838)	(115,099,053)	(△ 10,213,215)
普通預金	20,885,838	26,099,053	△ 5,213,215
定期預金	84,000,000	89,000,000	△ 5,000,000
敷金	655,560	655,560	0
特定資産合計	136,254,088	149,334,694	△ 13,080,606
(3) その他固定資産			
建物	505,962,667	505,962,667	0
建物減価償却累計額	△ 276,197,670	△ 263,922,218	△ 12,275,452
建物付属設備	180,940,400	179,246,400	1,694,000
建物付属設備減価償却累計額	△ 143,502,420	△ 139,547,293	△ 3,955,127
車両運搬具	3,640,950	3,640,950	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,640,948	△ 3,640,948	0
什器備品	83,547,937	81,775,837	1,772,100
什器備品減価償却累計額	△ 78,170,434	△ 74,567,661	△ 3,602,773
ソフトウェア	11,322,188	9,122,188	2,200,000
ソフトウェア減価償却累計額	△ 4,364,570	△ 2,125,678	△ 2,238,892
土地	1,453,100	1,453,100	0
電話加入権	228,246	228,246	0
その他固定資産合計	281,219,446	297,625,590	△ 16,406,144
固定資産合計	417,473,534	446,960,284	△ 29,486,750
資産合計	780,309,255	852,084,197	△ 71,774,942
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	100,903,462	137,081,953	△ 36,178,491
預り金	105,795,733	116,503,298	△ 10,707,565
源泉税預り金	6,092,270	15,447,729	△ 9,355,459
流動負債合計	212,791,465	269,032,980	△ 56,241,515
2．固定負債			
長期借入金	42,614,000	48,446,000	△ 5,832,000
退職給付引当金	104,885,838	115,099,053	△ 10,213,215
敷金預り金	8,600,000	8,600,000	0
固定負債合計	156,099,838	172,145,053	△ 16,045,215
負債合計	368,891,303	441,178,033	△ 72,286,730
Ⅲ　正味財産の部			
1．指定正味財産			
補助金　注記3	1,082,249	1,224,473	△ 142,224
寄付金　注記4	30,286,001	33,011,168	△ 2,725,167
指定正味財産合計	31,368,250	34,235,641	△ 2,867,391
（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）	31,368,250	34,235,641	△ 2,867,391
2．一般正味財産	380,049,702	376,670,523	3,379,179
（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）	0	0	0
正味財産合計	411,417,952	410,906,164	511,788
負債及び正味財産合計	780,309,255	852,084,197	△ 71,774,942

注記1　県医基金積立資産　29,064,455円・・・・・はやぶさプランⅡの寄付金を特定資産-県医基金積立資産として計上

注記2　災害対策積立資産　1,221,546円・・・・・災害発生時の支援金等を特定資産-災害対策積立資産として計上

注記3　指定正味財産　補助金　1,082,249円・・・・・かごしま救急医療遠隔画像診断センター特定資産の期末簿価額

注記4　指定正味財産　寄付金　30,286,001円・・・・・はやぶさプランⅡ及び災害対策支援金等への寄付金合算額

公益社団法人鹿児島県医師会

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和5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	内部取引等消去	合計
Ⅰ　資産の部					
1．流動資産					
現金預金	(106,285,889)	(104,612,105)	(71,824,650)	(0)	(282,722,644)
現金	107,839	0	0	0	107,839
積立金	0	120,000	0	0	120,000
普通預金	(106,178,050)	(57,492,105)	(31,824,650)	(0)	(195,494,805)
普通・医師信用	81,441,434	51,979,010	21,914,210	0	155,334,654
普通・鹿児島銀行	18,934,547	4,652,311	9,615,027	0	33,201,885
普通・南日本銀行	381,784	860,784	295,413	0	1,537,981
普通・医師信用（画像）	5,386,940	0	0	0	5,386,940
普通・鹿児島銀行（画像）	33,345	0	0	0	33,345
定期預金	(0)	(47,000,000)	(40,000,000)	(0)	(87,000,000)
定期・医師信用	0	37,000,000	40,000,000	0	77,000,000
定期・南日本銀行（会館）	0	10,000,000	0	0	10,000,000
未収金	71,869,782	8,201,295	0	0	80,071,077
仮払金	32,000	0	0	0	32,000
医師信用組合出資金	10,000	0	0	0	10,000
会計間勘定（借）	0	155,498,149	141,111,266	296,609,415	0
流動資産合計	178,197,671	268,311,549	212,935,916	296,609,415	362,835,721
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					
建物付属設備	4,590,831	0	0	0	4,590,831
建物付属設備減価償却累計額	△ 4,164,155	0	0	0	△ 4,164,155
什器備品	5,030,094	0	0	0	5,030,094
什器備品減価償却累計額	△ 5,030,081	0	0	0	△ 5,030,081
ソフトウェア	9,499,680	0	0	0	9,499,680
ソフトウェア減価償却累計額	△ 9,499,680	0	0	0	△ 9,499,680
県医基金積立資産	29,064,455	0	0	0	29,064,455
災害対策積立資産	1,221,546	0	0	0	1,221,546
退職給付積立資産	(0)	(0)	(104,885,838)	(0)	(104,885,838)
普通預金	0	0	20,885,838	0	20,885,838
定期預金	0	0	84,000,000	0	84,000,000
敷金	655,560	0	0	0	655,560
特定資産合計	31,368,250	0	104,885,838	0	136,254,088
(3) その他固定資産					
建物	52,620,118	440,187,520	13,155,029	0	505,962,667
建物減価償却累計額	△ 28,945,515	△ 240,046,465	△ 7,205,690	0	△ 276,197,670
建物付属設備	18,381,524	157,829,502	4,729,374	0	180,940,400
建物付属設備減価償却累計額	△ 14,622,030	△ 124,973,403	△ 3,906,987	0	△ 143,502,420
車両運搬具	1,995,241	921,160	724,549	0	3,640,950
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,995,241	△ 921,158	△ 724,549	0	△ 3,640,948
什器備品	52,899,629	18,178,931	12,469,377	0	83,547,937
什器備品減価償却累計額	△ 49,879,517	△ 16,075,857	△ 12,215,060	0	△ 78,170,434
ソフトウェア	11,322,188	0	0	0	11,322,188
ソフトウェア減価償却累計額	△ 4,364,570	0	0	0	△ 4,364,570
土地	151,122	1,264,197	37,781	0	1,453,100
電話加入権	125,079	57,746	45,421	0	228,246
会計間勘定（借）	0	15,493,297	0	15,493,297	0
その他固定資産合計	37,688,028	251,915,470	7,109,245	15,493,297	281,219,446
固定資産合計	69,056,278	251,915,470	111,995,083	15,493,297	417,473,534
資産合計	247,253,949	520,227,019	324,930,999	312,102,712	780,309,255
Ⅱ　負債の部					
1．流動負債					
未払金	90,799,058	7,203,756	2,900,648	0	100,903,462
預り金	15,669,677	86,335,556	3,790,500	0	105,795,733
源泉税預り金	5,339,787	1,786	750,697	0	6,092,270
会計間勘定（貸）	296,609,415	0	0	296,609,415	0
流動負債合計	408,417,937	93,541,098	7,441,845	296,609,415	212,791,465
2．固定負債					
長期借入金	0	42,614,000	0	0	42,614,000
退職給付引当金	0	0	104,885,838	0	104,885,838
敷金預り金	0	8,600,000	0	0	8,600,000
会計間勘定（貸）	4,217,204	0	11,276,093	15,493,297	0
固定負債合計	4,217,204	51,214,000	116,161,931	15,493,297	156,099,838
負債合計	412,635,141	144,755,098	123,603,776	312,102,712	368,891,303
Ⅲ　正味財産の部					
1．指定正味財産					
補助金	1,082,249	0	0	0	1,082,249
寄付金	30,286,001	0	0	0	30,286,001
指定正味財産合計	31,368,250	0	0	0	31,368,250
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	31,368,250	0	0	0	31,368,250
2．一般正味財産	△ 196,749,442	375,471,921	201,327,223	0	380,049,702
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	0	0	0	0	0
正味財産合計	△ 165,381,192	375,471,921	201,327,223	0	411,417,952
負債及び正味財産合計	247,253,949	520,227,019	324,930,999	312,102,712	780,309,255

公益社団法人鹿児島県医師会

財　産　目　録

令和5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）	現金預金			
	現　金	手許有高	運転資金として	107,839
	積 立 金	商品券（七草会掛金）	各種表彰記念品代等支払資金として	120,000
	普通預金	鹿児島県医師信用組合本店	運転資金として	155,334,654
		鹿児島銀行中央支店	運転資金として	33,201,885
		南日本銀行中央支店	運転資金として	1,537,981
		鹿児島県医師信用組合本店	運転資金として(救急医療遠隔画像診断センター専用口座)	5,386,940
		鹿児島銀行中央支店	運転資金として(救急医療遠隔画像診断センター専用口座)	33,345
	定期預金	鹿児島県医師信用組合本店	会館修繕等資金として	37,000,000
		鹿児島県医師信用組合本店	運転資金として	40,000,000
		南日本銀行中央支店	会館修繕等資金として	10,000,000
	未収金	鹿児島県	公1）新型コロナ宿泊療養所対応JMAT鹿児島派遣に係る業務委託料3月分	32,706,458
		鹿児島県12件	公1）令和4年度業務委託料10件・補助金2件	22,417,712
		日本医師会3件	公1）令和4年度研修会等事業運営経費助成・経費補助等	6,115,880
		公益財団法人産業医学振興財団	公1）令和4年度産業医研修事業委託費	1,759,840
		遠隔画像診断センター参加医療機関 41医療機関	公2）3月分遠隔読影利用料	7,258,900
		鹿児島県医師会	公2）下半期分画像センター事業 兼任職員人件費・労働保険料（事業主負担分画像より戻入）	1,610,992
		鹿児島県医師会　収益事業	3・4階ホール・会議室等会場使用料（委託事業分・外部貸出）	2,564,052
		理事会・常任理事会・各種委員会・研修会等	3・4階ホール・会議室等会場使用料（自家消費分）	5,637,243
	仮払金	日本医師会	3月分日医Web会議日当等2名分	32,000
	医師信用組合出資金	鹿児島県医師信用組合出資金	公益目的事業に係る出資金	10,000
流動資産合計				362,835,721
（固定資産）				
（1）特定資産	建物付属設備	鹿児島市中央町13-1-6階（防音壁他）	公益目的保有財産であり、かごしま救急医療遠隔画像診断センター事業に供している	426,676
	什器備品	鹿児島市中央町13-1-6階（読影端末等機器）	公益目的保有財産であり、かごしま救急医療遠隔画像診断センター事業に供している	13
	敷金	鹿児島市中央町13-1-6階	公益目的保有財産であり、かごしま救急医療遠隔画像診断センター事業に供している	655,560
	ソフトウェア	読影高速画像転送システム他	公益目的保有財産であり、かごしま救急医療遠隔画像診断センター事業に供している	0
	退職給付積立資産	鹿児島県医師信用組合本店　普通預金	役職員退職金支給目的のために管理されている預金	20,885,838
		鹿児島県医師信用組合本店　定期預金	役職員退職金支給目的のために管理されている預金	84,000,000
	県医基金積立資産	鹿児島県医師信用組合本店　普通預金	公1）はやぶさプランⅡの事業資金として管理	10,360,032
		鹿児島銀行中央支店　普通預金	公1）はやぶさプランⅡの事業資金として管理	18,704,423
	災害対策積立資産	鹿児島県医師信用組合本店　普通預金	公1）災害時の緊急資金として管理されている預金	1,221,546
（2）その他固定資産	建物	鹿児島市中央町8-1　3,921.68㎡	（共有財産）公益目的保有財産11% 収益事業及び管理目的の財産89%	229,764,997
	建物付属設備	鹿児島市中央町8-1　電気給排水設備他	（共有財産）公益目的保有財産11% 収益事業及び管理目的の財産89%	37,437,980
	車両運搬具	1台	（共有財産）公益目的保有財産78.1% 収益事業及び管理目的の財産21.9%	2
	什器備品	鹿児島市中央町8-1　2・3・4階什器備品等	（共有財産）公益目的保有財産78.1% 収益事業及び管理目的の財産21.9%	5,377,503
	土地	鹿児島市中央町8-1　1,262.05㎡	（共有財産）公益目的保有財産11% 収益事業及び管理目的の財産89%	1,453,100
	電話加入権	鹿児島市中央町8-1　事務所設置分	（共有財産）公益目的保有財産78.1% 収益事業及び管理目的の財産21.9%	228,246
	ソフトウェア	神戸市灘区岩屋3-3-9-1F	公益目的保有財産であり、かごしま救急医療遠隔画像診断センター事業に供している	2,752,105
	ソフトウェア	鹿児島市中央町13-1-6階 読影医および参加医療機関	公益目的保有財産であり、かごしま救急医療遠隔画像診断センター事業に供している	4,205,513
固定資産合計				417,473,534
資 産 合 計				780,309,255
（流動負債）	未払金	宿泊療養施設対応JMAT鹿児島派遣に係る費用	公1）3月分宿泊療養施設対応JMAT鹿児島派遣に係る医師・看護師・事務補助員賃金	25,924,725
		〃	公1）3月分宿泊療養施設対応JMAT鹿児島派遣に係る事務補助員人材派遣料	330,458
		〃	公1）2・3月分宿泊療養施設管理費　6郡市医師会	1,940,456
		〃	公1）3月分宿泊療養施設JMAT食事代、レンタルPC代等	941,075
		各種事業に係る未払額	公1）3月分小児救急電話相談事業 電話・後納郵便等通信費	66,865
		〃	公1）3月分小児救急電話相談事業 相談医師報酬・相談員賃金等	413,071
		〃	公1）認定かかりつけ医補助事業　新聞広告掲載料他	2,544,334
		〃	公1）3月分 人材派遣料、県医会報送料他各種事業経費	1,836,665
		鹿児島県医師会 公益目的事業	3・4階ホール・会議室等会場使用料（委託事業分）	2,465,319
		理事会・常任理事会・各種委員会・研修会等（公益・法人）	3・4階ホール・会議室等会場使用料（自家消費分）	5,637,243
		読影医・協力医	公2）3月分遠隔読影報酬	5,497,140
		鹿児島県医師会	公2）下半期分画像センター事業 兼任職員人件費・労働保険料（事業主負担分）	1,610,992
		非常勤職員・パットシステム・ワイエムエス等	公2）3月分非常勤職員給与、保守料等	476,647
		（株）エムエムシー等	大型グループ保険移行作業・更新作業に係る賃金、引去りシステム改修費用等	259,756
		城山ホテル鹿児島・南日本ビジネスサービス他	3月特別講演会講師関連費用・懇談会費、人材派遣料	1,358,716
		鹿児島税務署	令和4年度分消費税及び地方消費税　納付確定額	49,600,000
	預り金	委託料・協賛金・負担金・保険料等	健診・定期予防接種等委託料等	16,842,677
		4医療法人	大腸がん検診研修会協賛金	450,000
			令和4年度精度管理調査参加費	2,079,000
			二重入金分返金予定 預り（日医・県医・九医会費）	88,500
			3月分生命保険料・医療保険料等預り	65,006,521
			団体定期保険剰余金等	21,329,035
	源泉税預り金	源泉税所得税等	社会保険料・源泉所得税（JMAT賃金分含む）・市町村民税等	6,092,270
流動負債合計				212,791,465
（固定負債）				
	長期借入金	医師信用組合本店	会館建設時の借入金	42,614,000
	退職給付引当金	役職員分	役職員の退職給付引当金	104,885,838
	敷金預り金	医師信用組合・医師協同組合	事務室賃貸契約に基づく敷金	8,600,000
固定負債合計				156,099,838
負 債 合 計				368,891,303
正味財産合計				411,417,952

公益社団法人鹿児島県医師会

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
特定資産運用益	(52,596)	(43,384)	(9,212)
特定資産受取利息	52,596	43,384	9,212
受取会費	(178,165,440)	(173,833,030)	(4,332,410)
本年度受取会費	(162,647,610)	(162,867,030)	(△ 219,420)
本年度均等割受取会費	98,076,000	98,530,000	△ 454,000
本年度所得割受取会費	64,571,610	64,337,030	234,580
過年度受取会費	(6,947,830)	(896,000)	(6,051,830)
過年度均等割受取会費	6,947,830	896,000	6,051,830
受取運営負担金	(8,570,000)	(10,070,000)	(△ 1,500,000)
保険手数料収益	(27,624,248)	(31,361,820)	(△ 3,737,572)
生命保険手数料収益	25,938,993	29,589,201	△ 3,650,208
医療保険手数料収益	1,685,255	1,772,619	△ 87,364
会館使用料収益	(83,288,867)	(72,564,166)	(10,724,701)
ホール使用料収益	25,642,449	15,670,075	9,972,374
会議室使用料収益	3,909,218	3,156,891	752,327
家賃収益	53,737,200	53,737,200	0
読影料収益	(89,939,300)	(95,837,500)	(△ 5,898,200)
読影料収益	89,939,300	95,837,500	△ 5,898,200
受取日医交付金	(12,071,000)	(11,909,000)	(162,000)
受取日医交付金	12,071,000	11,909,000	162,000
受取補助金等	(142,223)	(335,693)	(△ 193,470)
受取補助金等振替額　注記1	142,223	335,693	△ 193,470
受取助成金等	(1,000,461,029)	(507,097,313)	(493,363,716)
受取助成金	8,302,130	8,362,246	△ 60,116
受取受託金	992,158,899	498,735,067	493,423,832
受取寄付金	(26,334,410)	(20,784,160)	(5,550,250)
受取寄付金	5,215,750	4,621,800	593,950
受取寄付金等振替額　注記2	21,118,660	16,162,360	4,956,300
その他収益	(38,303,524)	(30,196,491)	(8,107,033)
受取利息	160,461	146,675	13,786
雑収益	38,143,063	30,049,816	8,093,247
引当金取崩額	(30,265,811)	(2,734,483)	(27,531,328)
退職給付引当金取崩額	30,265,811	2,734,483	27,531,328
経常収益計	1,486,648,448	946,697,040	539,951,408
(2)　経常費用			
事業費	(1,269,566,698)	(739,026,016)	(530,540,682)
役員報酬	19,001,352	18,248,112	753,240
給与手当	92,026,108	96,795,058	△ 4,768,950
臨時雇用賃金	770,547,547	365,866,388	404,681,159
福利厚生費	15,009,867	15,252,082	△ 242,215
会議費	11,987,273	14,392,292	△ 2,405,019
旅費交通費	19,553,764	8,075,811	11,477,953
通信運搬費	14,078,759	13,151,900	926,859
減価償却費	(21,755,686)	(21,299,817)	(455,869)
建物減価償却費	11,993,117	11,993,117	0
建物付属設備減価償却費	4,006,382	3,624,605	381,777
什器備品減価償却費	3,517,295	4,464,623	△ 947,328
ソフトウェア償却費	2,238,892	1,217,472	1,021,420
消耗什器備品	610,505	102,660	507,845
消耗品費	7,976,940	7,651,740	325,200
衛生管理費	7,615,184	7,626,451	△ 11,267
修繕費	29,642,553	2,092,860	27,549,693
印刷製本費	19,026,912	17,434,204	1,592,708
水道光熱費等	9,284,222	6,547,054	2,737,168
賃借料	25,322,339	19,839,417	5,482,922
損害保険料	5,988,777	5,753,943	234,834
諸謝金	8,489,706	9,158,727	△ 669,021
租税公課	95,723,986	33,027,927	62,696,059
支払負担金	2,763,191	2,750,200	12,991
支払寄付金	500,000	500,000	0
支払助成金	6,800,000	17,100,000	△ 10,300,000
委託費	24,548,288	13,138,265	11,410,023
支払手数料	5,493,993	5,134,716	359,277
警備委託費	978,230	967,230	11,000
交際費	2,521,116	89,000	2,432,116
支払利息	679,409	766,889	△ 87,480
県医基金事業費	5,278,660	5,272,360	6,300
県医基金助成金	15,840,000	10,890,000	4,950,000
雑費	30,522,331	20,100,913	10,421,418
救急医療遠隔画像診断センター事業	(85,044,853)	(88,639,796)	(△ 3,594,943)
報償費	42,000	31,000	11,000
報酬給与	78,160,699	80,961,881	△ 2,801,182
旅費	662,423	216,692	445,731

（単位：円）

科　目	当年度	前年度	増　減
什器備品購入費	60,500	1,427,800	△ 1,367,300
使用料・賃借料	2,163,348	2,163,348	0
保守料	2,607,000	2,348,500	258,500
需用費	204,563	202,128	2,435
役務費	1,029,320	1,092,847	△ 63,527
雑費	115,000	195,600	△ 80,600
管理費	(103,230,718)	(90,222,014)	(13,008,704)
役員報酬	4,114,648	4,647,888	△ 533,240
給与手当	13,272,030	17,566,145	△ 4,294,115
臨時雇用賃金	6,255,388	3,799,742	2,455,646
退職給付費用	30,318,407	2,777,867	27,540,540
福利厚生費	3,745,162	3,503,653	241,509
会議費	9,941,323	4,888,476	5,052,847
旅費交通費	2,891,286	548,440	2,342,846
通信運搬費	1,273,900	1,259,502	14,398
減価償却費	(458,781)	(473,566)	(△ 14,785)
建物減価償却費	282,335	282,335	0
建物付属設備減価償却費	90,968	81,980	8,988
什器備品減価償却費	85,478	109,251	△ 23,773
消耗什器備品	399,089	44,160	354,929
消耗品費	850,208	970,539	△ 120,331
衛生管理費	179,273	178,513	760
修繕費	764,860	44,000	720,860
印刷製本費	2,262,873	672,108	1,590,765
水道光熱費等	152,052	107,074	44,978
賃借料	6,104,637	4,117,895	1,986,742
損害保険料	963,168	466,751	496,417
諸謝金	400,933	0	400,933
租税公課	1,141,914	34,142,673	△ 33,000,759
支払負担金	1,424,500	969,500	455,000
交付金	2,826,540	2,858,040	△ 31,500
支払手数料	6,554,168	3,250,796	3,303,372
警備委託費	22,770	22,770	0
会員名簿発行費	2,664,068	0	2,664,068
交際費	2,549,374	576,460	1,972,914
雑費	1,699,366	2,335,456	△ 636,090
引当金繰入額	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
退職給付引当金繰入額　注記3	20,000,000	20,000,000	0
負担金	(5,427,000)	(5,412,000)	(15,000)
九州医師会連合会負担金	5,427,000	5,412,000	15,000
経常費用計	1,483,269,269	943,299,826	539,969,443
当期経常増減額	3,379,179	3,397,214	△ 18,035
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			
除却損失	(0)	(3,112,350)	(△ 3,112,350)
建物付属設備除却損	0	3,112,350	△ 3,112,350
経常外費用計	0	3,112,350	△ 3,112,350
当期経常外増減額	0	△ 3,112,350	3,112,350
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,379,179	284,864	3,094,315
一般正味財産期首残高	376,670,523	376,385,659	284,864
一般正味財産期末残高	380,049,702	376,670,523	3,379,179
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取寄付金	(18,390,000)	(20,726,000)	(△ 2,336,000)
受取寄付金	17,990,000	20,726,000	△ 2,736,000
受取寄付金（災害）	400,000	0	400,000
特定資産運用益	(3,493)	(1,996)	(1,497)
特定資産受取利息	3,493	1,996	1,497
除却損失	(△ 1)	(0)	(△ 1)
什器備品除却損	△ 1	0	△ 1
一般正味財産への振替額	(△ 21,260,883)	(△ 16,498,053)	(△ 4,762,830)
一般正味財産への振替額	△ 21,260,883	△ 16,498,053	△ 4,762,830
当期指定正味財産増減額	△ 2,867,391	4,229,943	△ 7,097,334
指定正味財産期首残高	34,235,641	30,005,698	4,229,943
指定正味財産期末残高	31,368,250	34,235,641	△ 2,867,391
Ⅲ　正味財産期末合計額	411,417,952	410,906,164	511,788

注記1　受取補助金等振替額　142,223円……指定正味財産から一般正味財産への振替額。
なお、補助金で購入した遠隔画像診断センター特定資産当期減価償却額。

注記2　受取寄付金等振替額　21,118,660円……指定正味財産から一般正味財産への振替額。
なお、当期「はやぶさプランⅡ」の事業活動費。

注記3　退職給付引当金繰入額　20,000,000円……役職員の退職金引当て。当初予算額を計上。

公益社団法人鹿児島県医師会

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	合計
	公益目的事業会計	救急医療遠隔画像診断センター事業会計	小計	生保事業	賃貸事業	その他事業（相互扶助事業）	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									
特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(52,596)	(52,596)
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	52,596	52,596
受取会費	(89,082,720)	(0)	(89,082,720)	(0)	(0)	(0)	(0)	(89,082,720)	(178,165,440)
本年度受取会費	(81,323,805)	(0)	(81,323,805)	(0)	(0)	(0)	(0)	(81,323,805)	(162,647,610)
本年度均等割受取会費	49,038,000	0	49,038,000	0	0	0	0	49,038,000	98,076,000
本年度所得割受取会費	32,285,805	0	32,285,805	0	0	0	0	32,285,805	64,571,610
過年度受取会費	(3,473,915)	(0)	(3,473,915)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,473,915)	(6,947,830)
過年度均等割受取会費	3,473,915	0	3,473,915	0	0	0	0	3,473,915	6,947,830
受取運営負担金	(4,285,000)	(0)	(4,285,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,285,000)	(8,570,000)
保険手数料収益	(0)	(0)	(0)	(27,624,248)	(0)	(0)	(27,624,248)	(0)	(27,624,248)
生命保険手数料収益	0	0	0	25,938,993	0	0	25,938,993	0	25,938,993
医療保険手数料収益	0	0	0	1,685,255	0	0	1,685,255	0	1,685,255
会館使用料収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(83,288,867)	(0)	(83,288,867)	(0)	(83,288,867)
ホール使用料収益	0	0	0	0	25,642,449	0	25,642,449	0	25,642,449
会議室使用料収益	0	0	0	0	3,909,218	0	3,909,218	0	3,909,218
家賃収益	0	0	0	0	53,737,200	0	53,737,200	0	53,737,200
読影料収益	(0)	(89,939,300)	(89,939,300)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(89,939,300)
読影料収益	0	89,939,300	89,939,300	0	0	0	0	0	89,939,300
受取日医交付金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(12,071,000)	(12,071,000)
受取日医交付金	0	0	0	0	0	0	0	12,071,000	12,071,000
受取補助金等	(0)	(142,223)	(142,223)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(142,223)
受取補助金等振替額	0	142,223	142,223	0	0	0	0	0	142,223
受取助成金等	(999,354,779)	(0)	(999,354,779)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,106,250)	(1,000,461,029)
受取助成金	7,195,880	0	7,195,880	0	0	0	0	1,106,250	8,302,130
受取受託金	992,158,899	0	992,158,899	0	0	0	0	0	992,158,899
受取寄付金	(26,334,410)	(0)	(26,334,410)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(26,334,410)
受取寄付金	5,215,750	0	5,215,750	0	0	0	0	0	5,215,750
受取寄付金等振替額	21,118,660	0	21,118,660	0	0	0	0	0	21,118,660
その他収益	(16,887,669)	(1,302)	(16,888,971)	(0)	(0)	(6,934,152)	(6,934,152)	(14,480,401)	(38,303,524)
受取利息	14,921	1,302	16,223	0	0	99,919	99,919	44,319	160,461
雑収益	16,872,748	0	16,872,748	0	0	6,834,233	6,834,233	14,436,082	38,143,063
引当金取崩額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(30,265,811)	(30,265,811)
退職給付引当金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	30,265,811	30,265,811
経常収益計	1,131,659,578	90,082,825	1,221,742,403	27,624,248	83,288,867	6,934,152	117,847,267	147,058,778	1,486,648,448

（単位：円）

科目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	合計
	公益目的事業会計	救急医療遠隔画像診断センター事業会計	小計	生保事業	賃貸事業	その他事業（相互扶助事業）	小計		
(2) 経常費用									
事業費	(1,127,357,121)	(18,696,414)	(1,146,053,535)	(28,408,027)	(87,694,346)	(7,410,790)	(123,513,163)	(0)	(1,269,566,698)
役員報酬	16,782,216	485,436	17,267,652	398,751	1,230,927	104,022	1,733,700	0	19,001,352
給与手当	82,230,109	0	82,230,109	2,253,080	6,955,159	587,760	9,795,999	0	92,026,108
臨時雇用賃金	764,913,221	0	764,913,221	1,295,895	4,000,371	338,060	5,634,326	0	770,547,547
福利厚生費	13,365,344	0	13,365,344	378,240	1,167,612	98,671	1,644,523	0	15,009,867
会議費	11,985,279	436	11,985,715	358	1,106	94	1,558	0	11,987,273
旅費交通費	18,074,317	174,639	18,248,956	300,106	926,414	78,288	1,304,808	0	19,553,764
通信運搬費	11,856,073	204,566	12,060,639	464,168	1,432,865	121,087	2,018,120	0	14,078,759
減価償却費	(2,232,632)	(5,388,051)	(7,620,683)	(3,251,051)	(10,035,852)	(848,100)	(14,135,003)	(0)	(21,755,686)
建物減価償却費	1,301,198	49,102	1,350,300	2,447,848	7,556,400	638,569	10,642,817	0	11,993,117
建物付属設備減価償却費	419,243	158,044	577,287	788,692	2,434,657	205,746	3,429,095	0	4,006,382
什器備品減価償却費	512,191	2,942,013	3,454,204	14,511	44,795	3,785	63,091	0	3,517,295
ソフトウェア償却費	0	2,238,892	2,238,892	0	0	0	0	0	2,238,892
消耗什器備品	102,416	0	102,416	116,860	360,744	30,485	508,089	0	610,505
消耗品費	6,250,503	168,042	6,418,545	358,431	1,106,460	93,504	1,558,395	0	7,976,940
衛生管理費	826,212	31,178	857,390	1,554,293	4,798,033	405,468	6,757,794	0	7,615,184
修繕費	3,019,300	110,440	3,129,740	6,097,947	18,824,097	1,590,769	26,512,813	0	29,642,553
印刷製本費	17,606,577	17,275	17,623,852	322,704	996,172	84,184	1,403,060	0	19,026,912
水道光熱費等	700,756	26,444	727,200	1,968,115	6,075,486	513,421	8,557,022	0	9,284,222
賃借料	21,175,718	208,807	21,384,525	905,697	2,795,848	236,269	3,937,814	0	25,322,339
損害保険料	2,568,358	48,878	2,617,236	775,454	2,393,795	202,292	3,371,541	0	5,988,777
諸謝金	8,459,706	0	8,459,706	6,900	21,300	1,800	30,000	0	8,489,706
租税公課	61,003,088	11,799,159	72,802,247	5,272,000	16,274,435	1,375,304	22,921,739	0	95,723,986
支払負担金	2,718,191	0	2,718,191	10,350	31,950	2,700	45,000	0	2,763,191
支払寄付金	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000
支払助成金	6,600,000	0	6,600,000	46,000	142,000	12,000	200,000	0	6,800,000
委託費	24,548,288	0	24,548,288	0	0	0	0	0	24,548,288
支払手数料	2,673,241	27,818	2,701,059	642,375	1,982,983	167,576	2,792,934	0	5,493,993
警備委託費	104,940	3,960	108,900	199,946	617,224	52,160	869,330	0	978,230
交際費	817,036	0	817,036	391,938	1,209,897	102,245	1,704,080	0	2,521,116
支払利息	0	0	0	156,264	482,380	40,765	679,409	0	679,409
県医基金事業費	5,278,660	0	5,278,660	0	0	0	0	0	5,278,660
県医基金助成金	15,840,000	0	15,840,000	0	0	0	0	0	15,840,000
雑費	25,124,940	1,285	25,126,225	1,241,104	3,831,236	323,766	5,396,106	0	30,522,331
救急医療遠隔画像診断センター事業	(0)	(85,044,853)	(85,044,853)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(85,044,853)
報償費	0	42,000	42,000	0	0	0	0	0	42,000
報酬給与	0	78,160,699	78,160,699	0	0	0	0	0	78,160,699
旅費	0	662,423	662,423	0	0	0	0	0	662,423
什器備品購入費	0	60,500	60,500	0	0	0	0	0	60,500
使用料・賃借料	0	2,163,348	2,163,348	0	0	0	0	0	2,163,348
保守料	0	2,607,000	2,607,000	0	0	0	0	0	2,607,000
需用費	0	204,563	204,563	0	0	0	0	0	204,563
役務費	0	1,029,320	1,029,320	0	0	0	0	0	1,029,320
雑費	0	115,000	115,000	0	0	0	0	0	115,000

（単位：円）

科目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	合計
	公益目的事業会計	救急医療遠隔画像診断センター事業会計	小計	生保事業	賃貸事業	その他事業（相互扶助事業）	小計		
管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(103,230,718)	(103,230,718)
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,114,648	4,114,648
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	13,272,030	13,272,030
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0	6,255,388	6,255,388
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	30,318,407	30,318,407
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	3,745,162	3,745,162
会議費	0	0	0	0	0	0	0	9,941,323	9,941,323
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	2,891,286	2,891,286
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,273,900	1,273,900
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(458,781)	(458,781)
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	282,335	282,335
建物付属設備減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	90,968	90,968
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	85,478	85,478
消耗什器備品	0	0	0	0	0	0	0	399,089	399,089
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	850,208	850,208
衛生管理費	0	0	0	0	0	0	0	179,273	179,273
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	764,860	764,860
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	2,262,873	2,262,873
水道光熱費等	0	0	0	0	0	0	0	152,052	152,052
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	6,104,637	6,104,637
損害保険料	0	0	0	0	0	0	0	963,168	963,168
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	400,933	400,933
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,141,914	1,141,914
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	1,424,500	1,424,500
交付金	0	0	0	0	0	0	0	2,826,540	2,826,540
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	6,554,168	6,554,168
警備委託費	0	0	0	0	0	0	0	22,770	22,770
会員名簿発行費	0	0	0	0	0	0	0	2,664,068	2,664,068
交際費	0	0	0	0	0	0	0	2,549,374	2,549,374
雑費	0	0	0	0	0	0	0	1,699,366	1,699,366
引当金繰入額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(20,000,000)	(20,000,000)
退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000	20,000,000
負担金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,427,000)	(5,427,000)
九州医師会連合会負担金	0	0	0	0	0	0	0	5,427,000	5,427,000
経常費用計	1,127,357,121	103,741,267	1,231,098,388	28,408,027	87,694,346	7,410,790	123,513,163	128,657,718	1,483,269,269
当期経常増減額	4,302,457	△ 13,658,442	△ 9,355,985	△ 783,779	△ 4,405,479	△ 476,638	△ 5,665,896	18,401,060	3,379,179
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	0	0	0	0
(2)　経常外費用									
経常外費用計	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
他会計振替額　注記1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,302,457	△ 13,658,442	△ 9,355,985	△ 783,779	△ 4,405,479	△ 476,638	△ 5,665,896	18,401,060	3,379,179
一般正味財産期首残高	△ 142,508,137	△ 44,885,320	△ 187,393,457	124,497,880	231,663,310	24,976,627	381,137,817	182,926,163	376,670,523
一般正味財産期末残高	△ 138,205,680	△ 58,543,762	△ 196,749,442	123,714,101	227,257,831	24,499,989	375,471,921	201,327,223	380,049,702

（単位：円）

科目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	合計
	公益目的事業会計	救急医療遠隔画像診断センター事業会計	小計	生保事業	賃貸事業	その他事業（相互扶助事業）	小計		
Ⅱ　指定正味財産増減の部									
受取寄付金	(18,390,000)	(0)	(18,390,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(18,390,000)
受取寄付金	17,990,000	0	17,990,000	0	0	0	0	0	17,990,000
受取寄付金（災害）	400,000	0	400,000	0	0	0	0	0	400,000
特定資産運用益	(3,493)	(0)	(3,493)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,493)
特定資産受取利息	3,493	0	3,493	0	0	0	0	0	3,493
除却損失	(0)	(△ 1)	(△ 1)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 1)
什器備品除却損	0	△ 1	△ 1	0	0	0	0	0	△ 1
一般正味財産への振替額	(△ 21,118,660)	(△ 142,223)	(△ 21,260,883)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 21,260,883)
一般正味財産への振替額	△ 21,118,660	△ 142,223	△ 21,260,883	0	0	0	0	0	△ 21,260,883
当期指定正味財産増減額	△ 2,725,167	△ 142,224	△ 2,867,391	0	0	0	0	0	△ 2,867,391
指定正味財産期首残高	33,011,168	1,224,473	34,235,641	0	0	0	0	0	34,235,641
指定正味財産期末残高	30,286,001	1,082,249	31,368,250	0	0	0	0	0	31,368,250
Ⅲ　正味財産期末合計額	△ 107,919,679	△ 57,461,513	△ 165,381,192	123,714,101	227,257,831	24,499,989	375,471,921	201,327,223	411,417,952

注記1　他会計振替額……今年度は会館外壁改修工事が主な要因となり収益事業等会計における利益計上がなく、公益事業会計への振替を行っていない。
（認定法第18条により収益事業等会計から生じた利益に100分の50を乗じた金額または公益目的事業の財源確保のために50％を超えた金額を繰入れることが可能）

【正味財産　内訳】	期首残高（令和4年4月1日）		当期増減額		期末残高（令和5年3月31日）
一般正味財産	376,670,523円	＋	3,379,179円	＝	380,049,702円
指定正味財産	34,235,641円	＋	△2,867,391円	＝	31,368,250円
正味財産合計	410,906,164円	＋	511,788円	＝	411,417,952円