

1 収支計算書(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位:円)

科 目	当初予算額	補正後予算額(A)	決算額(B)	差異(A-B)	備 考
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
① 基本財産運用収入					
基本財産利息収入	1,000	1,000	200	800	
② 特定資産運用収入					
特定資産利息収入	2,000	2,000	458	1,542	
③ 事業収入					
休日夜間診療所運営事業収入	829,459,000	424,567,000	392,608,417	31,958,583	
仙台市指定管理料収入	266,952,000	552,797,000	552,172,495	624,505	
④ 補助金収入					
感染拡大防止等支援補助金	0	0	990,000	△ 990,000	国からの補助金
⑤ 雑収入					
受取利息収入	2,000	2,000	29	1,971	
雑収入	5,000	5,000	301,920	△ 296,920	
事業活動収入計	1,096,421,000	977,374,000	946,073,519	31,300,481	
2. 事業活動支出					
① 事業費支出					
給料手当支出	671,096,000	612,556,000	618,758,968	△ 6,202,968	
賃金支出	8,484,000	8,484,000	7,184,248	1,299,752	
賞与引当金繰入支出	11,688,000	11,688,000	0	11,688,000	
退職給付費用	992,000	992,000	0	992,000	
福利厚生費支出	43,642,000	34,963,000	32,877,954	2,085,046	
旅費交通費支出	23,345,000	23,345,000	19,279,015	4,065,985	
通信運搬費支出	2,469,000	1,700,000	1,663,093	36,907	
消耗品費支出	5,377,000	2,500,000	2,947,921	△ 447,921	
修繕費支出	2,030,000	2,030,000	2,681,032	△ 651,032	
印刷製本費支出	3,204,000	1,200,000	1,604,777	△ 404,777	
光熱水費支出	21,924,000	20,978,000	23,809,609	△ 2,831,609	
賃借料支出	9,630,000	8,258,000	8,127,945	130,055	
保険料支出	425,000	425,000	410,150	14,850	
諸謝金支出	223,000	223,000	0	223,000	
委託費支出	188,104,000	187,310,000	183,876,934	3,433,066	
運行事務費支出	7,250,000	7,250,000	7,250,000	0	
医薬材料費支出	71,780,000	29,614,000	16,662,506	12,951,494	
研修費支出	100,000	100,000	16,500	83,500	
租税公課費支出	2,200,000	1,300,000	965,500	334,500	
雑支出	2,479,000	2,479,000	3,040,056	△ 561,056	
事業費支出計	1,076,442,000	957,395,000	931,156,208	26,238,792	
② 管理費支出					
給料手当支出	6,854,000	6,854,000	7,297,470	△ 443,470	
役員報酬支出	9,058,000	9,058,000	7,001,360	2,056,640	
賞与引当金繰入支出	0	0	0	0	
福利厚生費支出	2,396,000	2,396,000	1,994,628	401,372	
会議費支出	388,000	388,000	246,650	141,350	
通信運搬費支出	11,000	11,000	12,700	△ 1,700	
貸倒償却	440,000	440,000	194,363	245,637	
雑支出	832,000	832,000	1,140	830,860	
管理費支出計	19,979,000	19,979,000	16,748,311	3,230,689	
事業活動支出計	1,096,421,000	977,374,000	947,904,519	29,469,481	
事業活動収支差額	0	0	△ 1,831,000	1,831,000	

(単位:円)

科 目	当初予算額	補正後予算額(A)	決算額(B)	差異(A-B)	備 考
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
① 特定資産取崩収入					
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	0	
2. 投資活動支出					
① 特定資産取得支出					
退職給付引当資産取得支出	0	0	992,000	△ 992,000	
② 固定資産取得支出					
リース資産支出	0	0	△ 1,428,000	1,428,000	
投資活動支出計	0	0	△ 436,000	436,000	
投資活動収支差額	0	0	436,000	△ 436,000	
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
① 借入金収入					
借入金収入	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	
2. 財務活動支出					
① 借入金返済支出					
借入金返済支出	0	0	0	0	
② リース債務返済支出					
リース債務返済支出	0	0	1,428,000	△ 1,428,000	
財務活動支出計	0	0	1,428,000	△ 1,428,000	
財務活動収支差額	0	0	△ 1,428,000	1,428,000	
IV 予備費支出					
	0	0	0	0	
当期収支差額	0	0	△ 2,823,000	2,823,000	
前期繰越収支差額	0	0	14,511,000	△ 14,511,000	
次期繰越収支差額	0	0	11,688,000	△ 11,688,000	

2 財務諸表

(1) 貸借対照表(令和4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	92,991,314	88,683,519	4,307,795
未収金	35,807,254	48,662,105	△ 12,854,851
医薬品等	8,153,648	10,430,137	△ 2,276,489
仮払金	1,830,363	144,976	1,685,387
流動資産合計	138,782,579	147,920,737	△ 9,138,158
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,900,743	22,908,743	992,000
特定資産合計	23,900,743	22,908,743	992,000
(3) その他の固定資産			
リース資産	0	1,428,000	△ 1,428,000
その他の固定資産合計	0	1,428,000	△ 1,428,000
固定資産合計	33,900,743	34,336,743	△ 436,000
資産合計	172,683,322	182,257,480	△ 9,574,158
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	118,841,535	122,714,750	△ 3,873,215
預り金	99,396	264,850	△ 165,454
賞与引当金	11,688,000	14,511,000	△ 2,823,000
流動負債合計	130,628,931	137,490,600	△ 6,861,669
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,900,743	22,908,743	992,000
リース債務	0	1,428,000	△ 1,428,000
固定負債合計	23,900,743	24,336,743	△ 436,000
負債合計	154,529,674	161,827,343	△ 7,297,669
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	8,153,648	10,430,137	△ 2,276,489
正味財産合計	18,153,648	20,430,137	△ 2,276,489
負債及び正味財産合計	172,683,322	182,257,480	△ 9,574,158

(2) 正味財産増減計算書(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	200	1,002	△ 802
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	458	1,660	△ 1,202
③ 事業収益			
休日夜間診療所運営事業収益	392,608,417	298,087,883	94,520,534
仙台市指定管理料	552,172,495	625,610,566	△ 73,438,071
④ 受取補助金			
感染拡大防止等支援補助金	990,000	3,000,000	△ 2,010,000
⑤ 雑収益			
受取利息	29	1,163	△ 1,134
雑収益	301,920	122,384	179,536
経常収益計	946,073,519	926,824,658	19,248,861
(2) 経常費用			
① 事業費			
休日夜間診療所運営	931,601,697	914,449,933	17,151,764
市民医学講座	0	31,858	△ 31,858
② 管理費			
法人管理事業費	16,748,311	11,926,193	4,822,118
経常費用計	948,350,008	926,407,984	21,942,024
当期経常増減額	△ 2,276,489	416,674	△ 2,693,163
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	△ 2,276,489	416,674	△ 2,693,163
一般正味財産期首残高	10,430,137	10,013,463	416,674
一般正味財産期末残高	8,153,648	10,430,137	△ 2,276,489
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	200	1,002	△ 802
② 一般正味財産への振替額	△ 200	△ 1,002	802
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	18,153,648	20,430,137	△ 2,276,489

(3) 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

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

定額法によっている。

なお、リース資産については、リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

「賞与引当金」については、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、当期に帰属する金額を計上している。

「退職給付引当金」については、当事業年度末の自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金からなっている。

(5) 消費税の会計処理

税込方式によっている。

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,908,743	992,000	0	23,900,743
小 計	22,908,743	992,000	0	23,900,743
合 計	32,908,743	992,000	0	33,900,743

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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	-
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	23,900,743	-	(0)	(23,900,743)
小 計	23,900,743	(0)	(0)	(23,900,743)
合 計	33,900,743	(10,000,000)	(0)	(23,900,743)

4. 固定資産の取得価額及び当期末残高

固定資産の取得価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	当期末残高
リース資産	7,140,000	0

5. 補助金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						
令和3年度新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	厚生労働省	0	750,000	750,000	0	一般正味財産 令和3年度新規 (3診療所各250,000円)
令和3年度新型コロナウイルス感染症感染拡大防止継続支援補助金	〃	0	240,000	240,000	0	令和3年度新規 (3診療所各80,000円)
合 計		0	990,000	990,000	0	

(4) 附属明細書

1. 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載があるため、内容の記載を省略している。

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		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
賞与引当金	14,511,000	11,688,000	14,511,000	0	11,688,000
退職給付引当金	22,908,743	992,000	0	0	23,900,743

(5) 財産目録(令和4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 普通預金 未収金 診療報酬等 医薬品等 仮払金		手許保管	小口現金	17,369
		急患センター入出金機内保管	釣銭、診療費精算用	477,140
		北部急患診療所入出金機内保管	"	492,770
		こども急病診療所入出金機内保管	"	473,840
		七十七銀行河原町支店	運転資金	91,530,195
		社会保険診療報酬支払基金・国保連合会他	2・3月診療分診療報酬等	35,807,254
		薬局等	休日夜間診療所在庫	8,153,648
		総合警備保障、勤務医師分	両替金、弁当代仮払金	1,830,363
	流動資産合計			
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三井住友信託銀行仙台あおば支店	公益目的保有財産であり、運用益を事業費に充当	10,000,000
特定資産	退職給付引当金資産	定期預金 七十七銀行河原町支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	23,900,743
その他の資産	リース資産	超音波診断装置 2台	休日夜間診療所医療機器	0
固定資産合計				33,900,743
資産合計				172,683,322
(流動負債)				
未払金 預り金 賞与引当金	委託業者等 職員他		3月分業務委託料等	71,608,577
			3月勤務分人件費等	46,608,453
			仙台市指定管理料返納金	624,505
			(未払金計)	118,841,535
	役員他 役員他 損害保険会社他		社会保険料	99,396
			市県民税	0
			文書料	0
			(預り金計)	99,396
		職員	公益目的事業及び管理目的の実務に従事する職員の賞与の引当金	11,688,000
流動負債合計				130,628,931
(固定負債)				
	退職給付引当金	定期預金 七十七銀行河原町支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	23,900,743
	リース債務	超音波診断装置 2台	休日夜間診療所医療機器	0
固定負債合計				23,900,743
負債合計				154,529,674
正味財産				18,153,648

(6) キャッシュ・フロー計算書(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,276,489	416,674	△ 2,693,163
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 貸倒引当金の増減額	0	0	0
② 賞与引当金の増減額	△ 2,823,000	8,425,000	△ 11,248,000
③ 未収金の増減額	12,854,851	33,404,748	△ 20,549,897
④ 未払金の増減額	△ 3,873,215	△ 8,874,647	5,001,432
⑤ 退職給付引当金の増減額	992,000	6,301,000	△ 5,309,000
⑥ 預り金の増減額	△ 165,454	△ 14,900	△ 150,554
⑦ 棚卸資産の増減額	2,276,489	△ 416,674	2,693,163
⑧ 仮払金の増減額	△ 1,685,387	△ 2,693	△ 1,682,694
⑨ 事業外収入	0	0	0
⑩ 事業外支出	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	5,299,795	39,238,508	△ 33,938,713
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入	0	0	0
2. 投資活動支出	△ 436,000	4,873,000	△ 5,309,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	436,000	△ 4,873,000	5,309,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入	0	0	0
2. 財務活動支出	1,428,000	1,428,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,428,000	△ 1,428,000	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	4,307,795	32,937,508	△ 28,629,713
V 現金及び現金同等物の期首残高	88,683,519	55,746,011	32,937,508
VI 現金及び現金同等物の期末残高	92,991,314	88,683,519	4,307,795

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

正味財産増減計算書内訳表(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益 目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合計
	休日夜間 診療所運営	市民医学講座	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						
① 基本財産運用益						
基本財産受取利息	200		200			200
② 特定資産運用益						
特定資産受取利息	458		458			458
③ 事業収益						
休日夜間診療所運営事業収益	392,608,417		392,608,417			392,608,417
仙台市指定管理料	535,424,184		535,424,184	16,748,311		552,172,495
④ 受取補助金						
感染拡大防止等支援補助金	990,000		990,000			990,000
⑤ 雑収益						
受取利息	29		29			29
雑収益	301,920		301,920			301,920
経常収益計	929,325,208	0	929,325,208	16,748,311	0	946,073,519
(2) 経常費用						
① 事業費						
給料手当	604,247,968		604,247,968			604,247,968
賃金	7,184,248		7,184,248			7,184,248
賞与引当金繰入	11,688,000		11,688,000			11,688,000
退職給付費用	992,000		992,000			992,000
福利厚生費	32,877,954		32,877,954			32,877,954
旅費交通費	19,279,015		19,279,015			19,279,015
通信運搬費	1,663,093		1,663,093			1,663,093
消耗品費	2,947,921		2,947,921			2,947,921
修繕費	2,681,032		2,681,032			2,681,032
印刷製本費	1,604,777		1,604,777			1,604,777
光熱水費	23,809,609		23,809,609			23,809,609
賃借料	8,127,945		8,127,945			8,127,945
保険料	410,150		410,150			410,150
諸謝金			0			0
委託費	183,876,934		183,876,934			183,876,934
運営事務費	7,250,000		7,250,000			7,250,000
医薬材料費	16,662,506		16,662,506			16,662,506
期首棚卸残高	10,430,137		10,430,137			10,430,137
期末棚卸残高	△ 8,153,648		△ 8,153,648			△ 8,153,648
研修費	16,500		16,500			16,500
租税公課費	965,500		965,500			965,500
雑費	3,040,056		3,040,056			3,040,056
② 管理費						
給料手当				7,297,470		7,297,470
役員報酬				7,001,360		7,001,360
賞与引当金繰入				0		0
福利厚生費				1,994,628		1,994,628
会議費				246,650		246,650
通信運搬費				12,700		12,700
貸倒償却				194,363		194,363
雑費				1,140		1,140
経常費用計	931,601,697	0	931,601,697	16,748,311	0	948,350,008
当期経常増減額	△ 2,276,489	0	△ 2,276,489	0	0	△ 2,276,489
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,276,489	0	△ 2,276,489	0	0	△ 2,276,489
一般正味財産期首残高	10,430,137	0	10,430,137	0	0	10,430,137
一般正味財産期末残高	8,153,648	0	8,153,648	0	0	8,153,648
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益	200	0	200	0	0	200
② 一般正味財産への振替額	△ 200	0	△ 200	0	0	△ 200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
						0
III 正味財産期末残高	18,153,648	0	18,153,648	0	0	18,153,648