

令和4年度収支決算

1 収支計算書(令和4年4月1日～令和5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	1,000	1,000	478	522	
③ 事業収入					
休日夜間診療所運営事業収入	829,459,000	366,984,000	370,820,315	△ 3,836,315	
仙台市指定管理料収入	243,514,000	606,413,000	585,601,201	20,811,799	
④ 雑収入					
受取利息収入	1,000	1,000	31	969	
雑収入	5,000	242,000	410,102	△ 168,102	
事業活動収入計	1,072,981,000	973,642,000	956,832,327	16,809,673	
2. 事業活動支出					
① 事業費支出					
給料手当支出	662,959,000	615,266,000	621,194,791	△ 5,928,791	
賃金支出	4,404,000	6,725,000	6,738,000	△ 13,000	
賞与引当金繰入支出	10,889,000	10,889,000	0	10,889,000	
退職給付費用	1,277,000	1,277,000	0	1,277,000	
福利厚生費支出	44,191,000	38,061,000	36,522,319	1,538,681	
旅費交通費支出	21,555,000	20,000,000	19,495,620	504,380	
通信運搬費支出	2,349,000	2,349,000	1,648,567	700,433	
会議費	150,000	150,000	117,150	32,850	
消耗品費支出	4,840,000	3,093,000	3,102,843	△ 9,843	
修繕費支出	2,030,000	3,000,000	2,190,782	809,218	
印刷製本費支出	1,982,000	1,913,000	1,286,222	626,778	
光熱水費支出	21,859,000	31,325,000	30,212,308	1,112,692	
賃借料支出	8,727,000	5,768,000	5,521,192	246,808	
保険料支出	360,000	360,000	366,650	△ 6,650	
諸謝金支出	223,000	0	0	0	
委託費支出	189,805,000	189,805,000	188,152,468	1,652,532	
運営事務費支出	7,250,000	7,250,000	7,250,000	0	
医薬材料費支出	65,212,000	21,630,000	18,365,987	3,264,013	
研修費支出	100,000	100,000	39,650	60,350	
租税公課費支出	2,200,000	1,375,000	1,373,600	1,400	
雑支出	1,068,000	1,068,000	714,512	353,488	
事業費支出計	1,053,430,000	961,404,000	944,292,661	17,111,339	
② 管理費支出					
給料手当支出	6,854,000	3,962,000	3,961,520	480	
役員報酬支出	9,058,000	6,600,000	6,558,000	42,000	
福利厚生費支出	2,396,000	1,230,000	1,214,698	15,302	
通信運搬費支出	11,000	11,000	13,302	△ 2,302	
会議費支出	150,000	150,000	136,500	13,500	
貸倒償却	250,000	250,000	143,896	106,104	
雑支出	832,000	35,000	33,750	1,250	
管理費支出計	19,551,000	12,238,000	12,061,666	176,334	
事業活動支出計	1,072,981,000	973,642,000	956,354,327	17,287,673	
事業活動収支差額	0	0	478,000	△ 478,000	

(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	1,277,000	△ 1,277,000	
投資活動支出計	0	0	1,277,000	△ 1,277,000	
投資活動収支差額	0	0	△ 1,277,000	1,277,000	
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	
財務活動支出計	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	0	
当期収支差額	0	0	△ 799,000	799,000	
前期繰越収支差額	0	0	11,688,000	△ 11,688,000	
次期繰越収支差額	0	0	10,889,000	△ 10,889,000	

2 財務諸表

(1) 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	99,379,402	92,991,314	6,388,088
未収金	47,646,439	35,807,254	11,839,185
医薬品等	6,366,907	8,153,648	△ 1,786,741
仮払金	1,653,498	1,830,363	△ 176,865
流動資産合計	155,046,246	138,782,579	16,263,667
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	25,177,743	23,900,743	1,277,000
特定資産合計	25,177,743	23,900,743	1,277,000
固定資産合計	35,177,743	33,900,743	1,277,000
資産合計	190,223,989	172,683,322	17,540,667
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	137,651,634	118,841,535	18,810,099
預り金	138,705	99,396	39,309
賞与引当金	10,889,000	11,688,000	△ 799,000
流動負債合計	148,679,339	130,628,931	18,050,408
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,177,743	23,900,743	1,277,000
固定負債合計	25,177,743	23,900,743	1,277,000
負債合計	173,857,082	154,529,674	19,327,408
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	6,366,907	8,153,648	△ 1,786,741
一般正味財産合計	6,366,907	8,153,648	△ 1,786,741
正味財産合計	16,366,907	18,153,648	△ 1,786,741
負債及び正味財産合計	190,223,989	172,683,322	17,540,667

(2) 正味財産増減計算書(令和4年4月1日～令和5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	200	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	478	458	20
③ 事業収益			
休日夜間診療所運営事業収益	370,820,315	392,608,417	△ 21,788,102
仙台市指定管理料	585,601,201	552,172,495	33,428,706
④ 受取補助金			
感染拡大防止等支援補助金	0	990,000	△ 990,000
⑤ 雑収益			
受取利息	31	29	2
雑収益	410,102	301,920	108,182
経常収益計	956,832,327	946,073,519	10,758,808
(2) 経常費用			
① 事業費			
休日夜間診療所運営	946,557,402	931,601,697	14,955,705
市民医学講座	0	0	0
② 管理費			
法人管理事業費	12,061,666	16,748,311	△ 4,686,645
経常費用計	958,619,068	948,350,008	10,269,060
当期経常増減額	△ 1,786,741	△ 2,276,489	489,748
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	△ 1,786,741	△ 2,276,489	489,748
一般正味財産期首残高	8,153,648	10,430,137	△ 2,276,489
一般正味財産期末残高	6,366,907	8,153,648	△ 1,786,741
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	200	200	0
② 一般正味財産への振替額	△ 200	△ 200	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	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	16,366,907	18,153,648	△ 1,786,741

正味財産増減計算書内訳表(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引等消去	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	478		478			478
③ 事業収益						
休日夜間診療所運営事業収益	370,820,315		370,820,315			370,820,315
仙台市指定管理料	573,539,535		573,539,535	12,061,666		585,601,201
④ 雑収益						
受取利息	31		31			31
雑収益	410,102		410,102			410,102
経常収益計	944,770,661	0	944,770,661	12,061,666	0	956,832,327
(2) 経常費用						
① 事業費						
給料手当	609,506,791		609,506,791			609,506,791
賃金	6,738,000		6,738,000			6,738,000
賞与引当金繰入	10,889,000		10,889,000			10,889,000
退職給付費用	1,277,000		1,277,000			1,277,000
福利厚生費	36,522,319		36,522,319			36,522,319
旅費交通費	19,495,620		19,495,620			19,495,620
通信運搬費	1,648,567		1,648,567			1,648,567
会議費	117,150		117,150			117,150
消耗品費	3,102,843		3,102,843			3,102,843
修繕費	2,190,782		2,190,782			2,190,782
印刷製本費	1,286,222		1,286,222			1,286,222
光熱水費	30,212,308		30,212,308			30,212,308
賃借料	5,521,192		5,521,192			5,521,192
保険料	366,650		366,650			366,650
諸謝金			0			0
委託費	188,152,468		188,152,468			188,152,468
運営事務費	7,250,000		7,250,000			7,250,000
医薬材料費	18,365,987		18,365,987			18,365,987
期首棚卸残高	8,153,648		8,153,648			8,153,648
期末棚卸残高	△ 6,366,907		△ 6,366,907			△ 6,366,907
研修費	39,650		39,650			39,650
租税公課費	1,373,600		1,373,600			1,373,600
雑費	714,512		714,512			714,512
② 管理費						
給料手当				3,961,520		3,961,520
役員報酬				6,558,000		6,558,000
福利厚生費				1,214,698		1,214,698
通信運搬費				13,302		13,302
会議費				136,500		136,500
貸倒償却				143,896		143,896
雑費				33,750		33,750
経常費用計	946,557,402	0	946,557,402	12,061,666	0	958,619,068
当期経常増減額	△ 1,786,741	0	△ 1,786,741	0	0	△ 1,786,741
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	△ 1,786,741	0	△ 1,786,741	0	0	△ 1,786,741
一般正味財産期首残高	8,153,648	0	8,153,648	0	0	8,153,648
一般正味財産期末残高	6,366,907	0	6,366,907	0	0	6,366,907
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	16,366,907	0	16,366,907	0	0	16,366,907

(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) 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。

(3) 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。

(4) 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	23,900,743	1,277,000	0	25,177,743
小計	23,900,743	1,277,000	0	25,177,743
合計	33,900,743	1,277,000	0	35,177,743

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	25,177,743	-	(0)	(25,177,743)
小計	25,177,743	(0)	(0)	(25,177,743)
合計	35,177,743	(10,000,000)	(0)	(25,177,743)

(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	11,688,000	10,889,000	11,688,000	0	10,889,000
退職給付引当金	23,900,743	1,277,000	0	0	25,177,743

(5) 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	手許保管	小口現金	66,683
		急患センター入出金機内保管	釣銭、診療費精算用	499,630
		北部急患診療所入出金機内保管	〃	480,260
		こども急病診療所入出金機内保管	〃	499,050
	普通預金	七十七銀行河原町支店	運転資金	97,833,779
	未収金			
	診療報酬等	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	47,646,439
	医薬品等	薬局等	休日夜間診療所在庫	6,366,907
	仮払金	総合警備保障、勤務医師分	両替金、弁当代仮払金	1,653,498
	流動資産合計			155,046,246
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三井住友信託銀行仙台あおぼ支店	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	定期預金及び普通預金 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	25,177,743
	固定資産合計			35,177,743
	資産合計			190,223,989
(流動負債)				
	未払金	委託業者等 職員他	3月分業務委託料等 3月勤務分人件費等 仙台市指定管理料返納金 (未払金計)	112,370,081 4,469,754 20,811,799 137,651,634
	預り金	役職員他 役職員他 損害保険会社他	社会保険料 市県民税 文書料 (預り金計)	138,705 0 0 138,705
	賞与引当金	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	10,889,000
	流動負債合計			148,679,339
(固定負債)				
	退職給付引当金	定期預金及び普通預金 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	25,177,743
	固定負債合計			25,177,743
	負債合計			173,857,082
	正味財産			16,366,907

(6) キャッシュ・フロー計算書(令和4年4月1日～令和5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	△ 1,786,741	△ 2,276,489	489,748
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	△ 799,000	△ 2,823,000	2,024,000
③ 未収金の増減額	△ 11,839,185	12,854,851	△ 24,694,036
④ 未払金の増減額	18,810,099	△ 3,873,215	22,683,314
⑤ 退職給付引当金の増減額	1,277,000	992,000	285,000
⑥ 預り金の増減額	39,309	△ 165,454	204,763
⑦ 棚卸資産の増減額	1,786,741	2,276,489	△ 489,748
⑧ 仮払金の増減額	176,865	△ 1,685,387	1,862,252
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	7,665,088	5,299,795	2,365,293
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	1,277,000	△ 436,000	1,713,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,277,000	436,000	△ 1,713,000
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	0	1,428,000	△ 1,428,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 1,428,000	1,428,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	6,388,088	4,307,795	2,080,293
V 現金及び現金同等物の期首残高	92,991,314	88,683,519	4,307,795
VI 現金及び現金同等物の期末残高	99,379,402	92,991,314	6,388,088

(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。