

令和6年度収支決算

1 収支計算書(令和6年4月1日～令和7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	557	443	
③ 事業収入					
休日夜間診療所運営事業収入	626,608,000	614,224,000	620,488,383	△ 6,264,383	
仙台市指定管理料収入	421,529,000	464,529,000	451,115,572	13,413,428	
④ 雑収入					
受取利息収入	1,000	1,000	1,702	△ 702	
雑収入	5,000	5,000	118,966	△ 113,966	
事業活動収入計	1,048,145,000	1,078,761,000	1,071,725,380	7,035,620	
2 事業活動支出					
① 事業費支出					
給料手当支出	638,704,000	638,704,000	645,502,979	△ 6,798,979	
賃金支出	12,105,000	9,864,000	9,615,414	248,586	
賞与引当金繰入支出	11,135,000	11,135,000	0	11,135,000	
退職給付費用	155,000	155,000	0	155,000	
福利厚生費支出	46,788,000	37,518,000	37,482,382	35,618	
旅費交通費支出	21,555,000	21,555,000	20,813,157	741,843	
通信運搬費支出	2,345,000	2,345,000	2,072,001	272,999	
会議費	150,000	150,000	84,480	65,520	
消耗品費支出	2,906,000	3,358,000	3,345,759	12,241	
修繕費支出	2,030,000	2,735,000	2,463,791	271,209	
印刷製本費支出	1,977,000	3,509,000	3,493,722	15,278	
光熱水費支出	36,724,000	28,020,000	27,944,023	75,977	
賃借料支出	8,724,000	6,025,000	6,124,060	△ 99,060	
保険料支出	360,000	360,000	366,650	△ 6,650	
諸謝金支出	223,000	223,000	111,370	111,630	
委託費支出	202,828,000	195,828,000	195,807,080	20,920	
運営事務費支出	7,250,000	7,250,000	7,250,000	0	
医薬材料費支出	30,584,000	94,418,000	94,395,491	22,509	
研修費支出	100,000	100,000	0	100,000	
租税公課費支出	800,000	800,000	484,400	315,600	
雑支出	750,000	750,000	888,991	△ 138,991	
事業費支出計	1,028,193,000	1,064,802,000	1,058,245,750	6,556,250	
② 管理費支出					
給料手当支出	6,854,000	4,260,000	4,220,671	39,329	
役員報酬支出	9,058,000	6,545,000	6,517,120	27,880	
福利厚生費支出	2,396,000	1,510,000	1,510,017	△ 17	
通信運搬費支出	15,000	15,000	14,060	940	
会議費支出	150,000	150,000	81,316	68,684	
印刷製本費支出	5,000	5,000	4,339	661	
光熱水費支出	21,000	21,000	16,455	4,545	
賃借料支出	3,000	3,000	3,575	△ 575	
租税公課費支出	600,000	600,000	561,800	38,200	
貸倒償却	450,000	450,000	221,577	228,423	
雑支出	400,000	400,000	700	399,300	
管理費支出計	19,952,000	13,959,000	13,151,630	807,370	
事業活動支出計	1,048,145,000	1,078,761,000	1,071,397,380	7,363,620	
事業活動収支差額	0	0	328,000	△ 328,000	

(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	155,000	△ 155,000	
② 固定資産取得支出					
リース資産支出	0	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	155,000	△ 155,000	
投資活動収支差額	0	0	△ 155,000	155,000	
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	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	173,000	△ 173,000	
前期繰越収支差額	0	0	10,962,000	△ 10,962,000	
次期繰越収支差額	0	0	11,135,000	△ 11,135,000	

2 財務諸表

(1) 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	85,628,732	248,255,106	△ 162,626,374
未収金	63,699,247	102,933,167	△ 39,233,920
医薬品等	14,681,516	8,211,183	6,470,333
仮払金	70,975	7,362,797	△ 7,291,822
流 動 資 産 合 計	164,080,470	366,762,253	△ 202,681,783
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	27,864,743	27,709,743	155,000
特 定 資 産 合 計	27,864,743	27,709,743	155,000
固 定 資 産 合 計	37,864,743	37,709,743	155,000
資 産 合 計	201,945,213	404,471,996	△ 202,526,783
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	138,151,107	344,944,533	△ 206,793,426
預り金	112,847	2,644,537	△ 2,531,690
賞与引当金	11,135,000	10,962,000	173,000
流 動 負 債 合 計	149,398,954	358,551,070	△ 209,152,116
2 固定負債			
退職給付引当金	27,864,743	27,709,743	155,000
固 定 負 債 合 計	27,864,743	27,709,743	155,000
負 債 合 計	177,263,697	386,260,813	△ 208,997,116
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	14,681,516	8,211,183	6,470,333
一 般 正 味 財 産 合 計	14,681,516	8,211,183	6,470,333
正 味 財 産 合 計	24,681,516	18,211,183	6,470,333
負債及び正味財産合計	201,945,213	404,471,996	△ 202,526,783

(2) 正味財産増減計算書(令和6年4月1日～令和7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	557	481	76
③ 事業収益			
休日夜間診療所運営事業収益	620,488,383	760,664,950	△ 140,176,567
仙台市指定管理料	451,115,572	306,191,521	144,924,051
④ 受取補助金			
外来対応医療機関確保事業補助金	0	372,000	△ 372,000
外来対応医療機関設備整備事業補助金	0	400,000	△ 400,000
⑤ 雑収益			
受取利息	1,702	32	1,670
雑収益	118,966	312,732	△ 193,766
経常収益計	1,071,725,380	1,067,941,916	3,783,464
(2) 経常費用			
① 事業費			
休日夜間診療所運営	1,051,920,139	1,055,835,450	△ 3,915,311
市民医学講座	183,278	173,470	9,808
② 管理費			
法人管理事業費	13,151,630	10,088,720	3,062,910
経常費用計	1,065,255,047	1,066,097,640	△ 842,593
当期経常増減額	6,470,333	1,844,276	4,626,057
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	6,470,333	1,844,276	4,626,057
一般正味財産期首残高	8,211,183	6,366,907	1,844,276
一般正味財産期末残高	14,681,516	8,211,183	6,470,333
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	24,681,516	18,211,183	6,470,333

正味財産増減計算書内訳表(令和6年4月1日～令和7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	557		557			557
③ 事業収益						
休日夜間診療所運営事業収益	620,488,383		620,488,383			620,488,383
仙台市指定管理料	437,780,664	183,278	437,963,942	13,151,630		451,115,572
④ 雑収益						
受取利息	1,702		1,702			1,702
雑収益	118,966		118,966			118,966
経常収益計	1,058,390,472	183,278	1,058,573,750	13,151,630	0	1,071,725,380
(2) 経常費用						
① 事業費						
給料手当	634,482,971	58,008	634,540,979			634,540,979
賃金	9,615,414		9,615,414			9,615,414
賞与引当金繰入	11,135,000		11,135,000			11,135,000
退職給付費用	155,000		155,000			155,000
福利厚生費	37,468,482	13,900	37,482,382			37,482,382
旅費交通費	20,813,157		20,813,157			20,813,157
通信運搬費	2,072,001		2,072,001			2,072,001
会議費	84,480		84,480			84,480
消耗品費	3,345,759		3,345,759			3,345,759
修繕費	2,463,791		2,463,791			2,463,791
印刷製本費	3,493,722		3,493,722			3,493,722
光熱水費	27,944,023		27,944,023			27,944,023
賃借料	6,124,060		6,124,060			6,124,060
保険料	366,650		366,650			366,650
諸謝金		111,370	111,370			111,370
委託費	195,807,080		195,807,080			195,807,080
運営事務費	7,250,000		7,250,000			7,250,000
医薬材料費	94,395,491		94,395,491			94,395,491
期首棚卸残高	8,211,183		8,211,183			8,211,183
期末棚卸残高	△ 14,681,516		△ 14,681,516			△ 14,681,516
研修費	0		0			0
租税公課費	484,400		484,400			484,400
雑費	888,991		888,991			888,991
② 管理費						
給料手当				4,220,671		4,220,671
役員報酬				6,517,120		6,517,120
福利厚生費				1,510,017		1,510,017
通信運搬費				14,060		14,060
会議費				81,316		81,316
印刷製本費				4,339		4,339
光熱水費				16,455		16,455
賃借料				3,575		3,575
租税公課費				561,800		561,800
貸倒償却				221,577		221,577
雑費				700		700
経常費用計	1,051,920,139	183,278	1,052,103,417	13,151,630	0	1,065,255,047
当期経常増減額	6,470,333	0	6,470,333	0	0	6,470,333
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	6,470,333	0	6,470,333	0	0	6,470,333
一般正味財産期首残高	8,211,183	0	8,211,183	0	0	8,211,183
一般正味財産期末残高	14,681,516	0	14,681,516	0	0	14,681,516
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
III 正味財産期末残高	24,681,516	0	24,681,516	0	0	24,681,516

(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	27,709,743	155,000	0	27,864,743
小 計	27,709,743	155,000	0	27,864,743
合 計	37,709,743	155,000	0	37,864,743

3 基本財産の財源等の内訳

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	27,864,743	-	(0)	(27,864,743)
小 計	27,864,743	(0)	(0)	(27,864,743)
合 計	37,864,743	(10,000,000)	(0)	(27,864,743)

(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	10,962,000	11,135,000	10,962,000	0	11,135,000
退職給付引当金	27,709,743	155,000	0	0	27,864,743

(5) 財産目録(令和7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	38,389
		急患センター入出金機内保管	釣銭、診療費精算用	3,652,060
		北部急患診療所入出金機内保管	〃	3,585,180
		こども急病診療所入出金機内保管	〃	2,727,190
	普通預金	七十七銀行河原町支店	運転資金	75,625,913
	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	63,699,247
	医薬品等	薬局等	休日夜間診療所在庫	14,681,516
	仮払金	勤務医師分	弁当代仮払金	70,975
流動資産合計				164,080,470
(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	27,864,743
固定資産合計				37,864,743
資産合計				201,945,213
(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)	76,147,183 48,590,496 13,413,428 138,151,107
	預り金	役職員他 損害保険会社他	社会保険料 共済金 文書料 (預り金計)	92,847 20,000 0 112,847
	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	11,135,000
流動負債合計				149,398,954
(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	27,864,743
固定負債合計				27,864,743
負債合計				177,263,697
正味財産				24,681,516

(6) キャッシュ・フロー計算書(令和6年4月1日～令和7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	6,470,333	1,844,276	4,626,057
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	173,000	73,000	100,000
③ 未収金の増減額	39,233,920	△ 55,286,728	94,520,648
④ 未払金の増減額	△ 206,793,426	207,292,899	△ 414,086,325
⑤ 退職給付引当金の増減額	155,000	2,532,000	△ 2,377,000
⑥ 預り金の増減額	△ 2,531,690	2,505,832	△ 5,037,522
⑦ 棚卸資産の増減額	△ 6,470,333	△ 1,844,276	△ 4,626,057
⑧ 仮払金の増減額	7,291,822	△ 5,709,299	13,001,121
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	△ 162,471,374	151,407,704	△ 313,879,078
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	155,000	2,532,000	△ 2,377,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,000	△ 2,532,000	2,377,000
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	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 162,626,374	148,875,704	△ 311,502,078
V 現金及び現金同等物の期首残高	248,255,106	99,379,402	148,875,704
VI 現金及び現金同等物の期末残高	85,628,732	248,255,106	△ 162,626,374

(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。