

貸借対照表(令和8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	129,696,945	85,628,732	44,068,213
未収金	88,536,502	63,699,247	24,837,255
医薬品等	15,049,011	14,681,516	367,495
仮払金	120,875	70,975	49,900
流 動 資 産 合 計	233,403,333	164,080,470	69,322,863
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	29,259,743	27,864,743	1,395,000
特 定 資 産 合 計	29,259,743	27,864,743	1,395,000
固 定 資 産 合 計	39,259,743	37,864,743	1,395,000
資 産 合 計	272,663,076	201,945,213	70,717,863
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	205,297,010	138,151,107	67,145,903
預り金	99,312	112,847	△ 13,535
賞与引当金	12,958,000	11,135,000	1,823,000
流 動 負 債 合 計	218,354,322	149,398,954	68,955,368
2 固定負債			
退職給付引当金	29,259,743	27,864,743	1,395,000
固 定 負 債 合 計	29,259,743	27,864,743	1,395,000
負 債 合 計	247,614,065	177,263,697	70,350,368
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	15,049,011	14,681,516	367,495
正 味 財 産 合 計	25,049,011	24,681,516	367,495
負債及び正味財産合計	272,663,076	201,945,213	70,717,863

(2) 正味財産増減計算書(令和7年4月1日～令和8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	2,500	200	2,300
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	69,661	557	69,104
③ 事業収益			
休日夜間診療所運営事業収益	589,615,324	620,488,383	△ 30,873,059
仙台市指定管理料	496,926,293	451,115,572	45,810,721
④ 受取補助金			
医療施設等生産性向上・職場環境整備等支援補助金	539,000	0	539,000
⑤ 雑収益			
受取利息	6,465	1,702	4,763
雑収益	106,216	118,966	△ 12,750
経常収益計	1,087,265,459	1,071,725,380	15,540,079
(2) 経常費用			
① 事業費			
休日夜間診療所運営	1,069,983,117	1,051,920,139	18,062,978
市民医学講座	338,459	183,278	155,181
② 管理費			
法人管理事業費	16,576,388	13,151,630	3,424,758
経常費用計	1,086,897,964	1,065,255,047	21,642,917
当期経常増減額	367,495	6,470,333	△ 6,102,838
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	367,495	6,470,333	△ 6,102,838
一般正味財産期首残高	14,681,516	8,211,183	6,470,333
一般正味財産期末残高	15,049,011	14,681,516	367,495
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	2,500	200	2,300
② 一般正味財産への振替額	△ 2,500	△ 200	△ 2,300
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	25,049,011	24,681,516	367,495

(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	1,550,000	0	29,259,743
小 計	27,709,743	1,550,000	0	29,259,743
合 計	37,709,743	1,550,000	0	39,259,743

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	29,259,743	-	(0)	(29,259,743)
小 計	29,259,743	(0)	(0)	(29,259,743)
合 計	39,259,743	(10,000,000)	(0)	(29,259,743)

4 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						
医療施設等生産性向上・職場環境整備等支援補助金	宮城県	0	539,000	539,000	0	-
合 計		0	539,000	539,000	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	11,135,000	1,823,000	11,135,000	0	12,958,000
退職給付引当金	27,864,743	1,395,000	0	0	29,259,743

(5) 財産目録(令和8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	24,230	
		急患センター入出金機内保管	釣銭、診療費精算用	4,188,130	
		北部急患診療所入出金機内保管	〃	3,692,070	
		こども急病診療所入出金機内保管	〃	4,140,820	
	普通預金	七十七銀行河原町支店	運転資金	117,651,695	
	未収金	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	88,536,502	
	診療報酬等				
	医薬品等				休日夜間診療所在庫
仮払金	勤務医師分	弁当代仮払金	120,875		
流動資産合計				233,403,333	
(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	29,259,743	
固定資産合計				39,259,743	
資産合計				272,663,076	
(流動負債)					
未払金	委託業者等 職員他		3月分業務委託料等	80,321,930	
			3月勤務分人件費等	48,563,373	
			仙台市指定管理料返納金	76,411,707	
				(未払金計)	205,297,010
	預り金	役職員他 損害保険会社他		社会保険料	99,312
				源泉所得税・市県民税	0
文書料				0	
			(預り金計)	99,312	
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	12,958,000	
流動負債合計				218,354,322	
(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	29,259,743	
固定負債合計				29,259,743	
負債合計				247,614,065	
正味財産				25,049,011	

(6) キャッシュ・フロー計算書(令和7年4月1日～令和8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	367,495	6,470,333	△ 6,102,838
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	1,823,000	173,000	1,650,000
③ 未収金の増減額	△ 24,837,255	39,233,920	△ 64,071,175
④ 未払金の増減額	67,145,903	△ 206,793,426	273,939,329
⑤ 退職給付引当金の増減額	1,395,000	155,000	1,240,000
⑥ 預り金の増減額	△ 13,535	△ 2,531,690	2,518,155
⑦ 棚卸資産の増減額	△ 367,495	△ 6,470,333	6,102,838
⑧ 仮払金の増減額	△ 49,900	7,291,822	△ 7,341,722
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	45,463,213	△ 162,471,374	207,934,587
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	1,395,000	155,000	1,240,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,395,000	△ 155,000	△ 1,240,000
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	44,068,213	△ 162,626,374	206,694,587
V 現金及び現金同等物の期首残高	85,628,732	248,255,106	△ 162,626,374
VI 現金及び現金同等物の期末残高	129,696,945	85,628,732	44,068,213

(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。