

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収入	790,092	790,092	0
基本財産運用収入	790,092	790,092	0
健康増進事業収入	125,044,583	123,840,546	1,204,037
健康教室等自主事業収入	27,213,744	26,377,504	836,240
介護予防等受託事業収入	27,865,899	28,816,737	△ 950,838
施設利用料金収入	69,964,940	68,646,305	1,318,635
健康度測定等事業収入	6,818,962	6,740,255	78,707
健康度測定等事業収入	6,818,962	6,740,255	78,707
健康増進センター管理受託事業収入	77,207,679	78,612,844	△ 1,405,165
健康増進センター管理受託事業収入	77,207,679	78,612,844	△ 1,405,165
雑収益	813,949	495,069	318,880
受取利息収入	5,263	6,461	△ 1,198
雑収入	808,686	488,608	320,078
経常収益計	210,675,265	210,478,806	196,459
(2) 経常費用			
事業費	204,551,585	208,221,404	△ 3,669,819
役員報酬	5,333,677	5,022,334	311,343
給与手当	34,468,865	36,961,644	△ 2,492,779
賃金	26,334,009	25,600,735	733,274
福利厚生費	8,012,436	7,953,422	59,014
退職給付費用	1,485,680	2,657,760	△ 1,172,080
旅費交通費	48,270	35,420	12,850
通信運搬費	1,230,212	1,224,246	5,966
図書購入費	114,371	116,595	△ 2,224
消耗什器備品費	1,625,740	246,548	1,379,192
消耗品費	3,522,522	2,479,247	1,043,275
建物消耗品費	2,276,967	3,047,916	△ 770,949
修繕費	6,725,048	3,918,003	2,807,045
印刷製本費	75,660	0	75,660
光熱水料費	47,869,167	53,824,084	△ 5,954,917
燃料費	9,780	9,791	△ 11
賃借料	1,769,461	2,464,118	△ 694,657

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
諸謝金	14,362,593	14,459,382	△ 96,789
会費負担金	858,740	485,740	373,000
手数料	289,167	287,461	1,706
広告宣伝費	545,920	235,600	310,320
委託費	39,050,881	36,393,928	2,656,953
企画事業費	11,093	9,547	1,546
仕入	486,381	608,136	△ 121,755
診療材料費	736,390	592,508	143,882
保険料	654,528	806,945	△ 152,417
租税公課	6,540,105	8,596,863	△ 2,056,758
減価償却費	29,325	93,447	△ 64,122
交際費	20,000	20,000	0
雑費	64,597	69,984	△ 5,387
管理費	2,717,236	2,834,236	△ 117,000
役員報酬	1,061,618	963,761	97,857
給与手当	453,997	639,214	△ 185,217
福利厚生費	163,519	162,314	1,205
退職給付費用	30,320	54,240	△ 23,920
会議費	12,462	15,728	△ 3,266
通信運搬費	47,266	51,010	△ 3,744
図書購入費	7,681	7,830	△ 149
消耗什器備品費	16,421	2,487	13,934
消耗品費	57,218	42,876	14,342
建物消耗品費	22,999	30,787	△ 7,788
修繕費	67,929	39,575	28,354
印刷製本費	2,340	0	2,340
光熱水料費	386,041	434,065	△ 48,024
燃料費	220	209	11
賃借料	3,546	4,938	△ 1,392
委託費	314,926	293,499	21,427
保険料	3,950	4,866	△ 916
租税公課	59,395	86,837	△ 27,442
雑費	5,388	0	5,388
經常費用計	207,268,821	211,055,640	△ 3,786,819

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
評価損益等調整前当期経常増減額	3,406,444	△ 576,834	3,983,278
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,406,444	△ 576,834	3,983,278
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職手当引当金取崩益	0	0	0
退職手当引当金取崩益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用		0	
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
指定正味財産への振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,406,444	△ 576,834	3,983,278
一般正味財産期首残高	38,153,752	38,730,586	△ 576,834
一般正味財産期末残高	41,560,196	38,153,752	3,406,444
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産からの振替額	0	0	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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	91,560,196	88,153,752	3,406,444

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A - B)
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	1,851,796	1,783,962	67,834
預金	67,112,162	53,912,331	13,199,831
未収金	7,312,391	7,423,325	△ 110,934
前払金	344,959	510,646	△ 165,687
棚卸資産	389,986	399,100	△ 9,114
有価証券	50,000	50,000	0
流動資産合計	77,061,294	64,079,364	12,981,930
2 固定資産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
特定資産			0
退職給与引当預金	18,189,000	16,689,000	1,500,000
特定資産合計	18,189,000	16,689,000	1,500,000
その他固定資産			
什器備品	21,053,260	23,053,590	△ 2,000,330
減価償却累計額	△ 20,964,669	△ 22,935,673	1,971,004
電話加入権	148,320	148,320	0
その他固定資産合計	236,911	266,237	△ 29,326
固定資産合計	68,425,911	66,955,237	1,470,674
資産合計	145,487,205	131,034,601	14,452,604
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,962,104	9,505,872	10,456,232
預り金	640,765	730,127	△ 89,362
受入保証金	42,140	36,850	5,290
流動負債合計	20,645,009	10,272,849	10,372,160
2 固定負債			
退職手当引当金	33,282,000	32,608,000	674,000
固定負債合計	33,282,000	32,608,000	674,000
負債合計	53,927,009	42,880,849	11,046,160
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
2 一般正味財産	41,560,196	38,153,752	3,406,444
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	91,560,196	88,153,752	3,406,444
負債及び正味財産合計	145,487,205	131,034,601	14,452,604

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について（下記4参照）

資金の範囲には現金及び短期金銭債権債務を含めている。

(2) 消費税の会計処理について

税込処理をしている。

(3) その他固定資産の減価償却について（下記5参照）

什器備品の減価償却については定率法により償却している。

(4) 引当金の計上基準について

退職手当引当金については、期末退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 有価証券について

満期保有目的の有価証券については総平均法による原価基準を採用している。

(6) 棚卸資産について

棚卸資産については、最終仕入原価法により原価基準を採用している。

2 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				
国債	49,839,200	0	0	49,839,200
定期預金	160,800	0	0	160,800
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給与引当預金	16,689,000	1,500,000	0	18,189,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

（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				
国債	49,839,200	(49,839,200)	(0)	(0)
定期預金	160,800	(160,800)	(0)	(0)
小計	50,000,000	50,000,000	(0)	(0)
特定資産				
退職給与引当預金	18,189,000	(0)	(0)	(18,189,000)

4 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	1,783,962	1,851,796
預金	53,912,331	67,112,162
有価証券	50,000	50,000
未収金	7,423,325	7,312,391
前払金	510,646	344,959
合計(A)	63,680,264	76,671,308
未払金	9,505,872	19,962,104
預り金	730,127	640,765
受入保証金	36,850	42,140
合計(B)	10,272,849	20,645,009
次期繰越収支差額(A)－(B)	53,407,415	56,026,299

5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	21,053,260	20,964,669	88,591
合計	21,053,260	20,964,669	88,591

6 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格及び時価は次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価格	時価
基本財産(国債)	49,839,200	59,051,790

附属明細書

1 附属明細書は計算書類に対する注記に含まれているので記載を省略している。

財産目録

(平成29年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金 現金手許有高	手許保管	運転資金として	1,851,796
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	56,983,266
	三菱東京UFJ銀行 京都支店	〃	40,971
	京都信用金庫 九条支店	〃	22,812
	京都銀行 九条支店	〃	65,113
定期預金	京都信用金庫 九条支店	〃	10,000,000
未収金	受託事業収入等	京都市等からの未収分	7,312,391
前払金	京都市保険医協会等	医師賠償責任保険等の前払い分	344,959
棚卸資産	販売商品	棚卸資産として	389,986
有価証券	京都中央信用金庫出資証券	運転資金として	50,000
流動資産合計			77,061,294
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	京都中央信用金庫 九条支店	運用益を管理目的の財源として使用	120,800
	京都銀行 九条支店	〃	40,000
国債		〃	49,839,200
基本財産合計			50,000,000
特定資産			
退職手当引当預金	京都銀行 九条支店	従業員の退職手当の財源、運用益を管理目的の財源として使用	8,971,000
	三菱東京UFJ銀行 京都支店	〃	9,218,000
基本財産合計			18,189,000
その他固定資産			
什器備品	トレーニング機器等	72%が公益目的、28%が収益目的の財源として保有	21,053,260
減価償却累計額			△ 20,964,669
電話加入権	電話の加入権 7本	管理目的の財源として使用	148,320
その他固定資産合計			236,911
固定資産合計			68,425,911
資産合計			145,487,205
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	近建ビル管理 等	建物管理等事業活動費等の未払い分	19,962,104
預り金	従業員	従業員の社会保険料等の預かり分	640,765
受入保証金	契約ロッカーに係る受入保証金	契約ロッカーに係る受入保証金	42,140
流動負債合計			20,645,009
2 固定負債			
退職手当引当金	従業員	従業員に対する退職手当の引当金	33,282,000
固定負債合計			33,282,000
負債合計			53,927,009
正味財産			91,560,196