

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	790,112	790,092	20
基本財産運用収入	790,112	790,092	20
健康増進事業収入	127,027,935	125,044,583	1,983,352
健康教室等自主事業収入	26,899,662	27,213,744	△ 314,082
介護予防等受託事業収入	27,961,468	27,865,899	95,569
施設利用料金収入	72,166,805	69,964,940	2,201,865
健康度測定等事業収入	6,880,645	6,818,962	61,683
健康度測定等事業収入	6,880,645	6,818,962	61,683
健康増進センター管理受託事業収入	77,561,910	77,207,679	354,231
健康増進センター管理受託事業収入	77,561,910	77,207,679	354,231
雑収益	462,406	813,949	△ 351,543
受取利息収入	3,108	5,263	△ 2,155
雑収入	459,298	808,686	△ 349,388
経常収益計	212,723,008	210,675,265	2,047,743
(2) 経常費用			
事業費	207,042,206	204,551,585	2,490,621
役員報酬	5,558,594	5,333,677	224,917
給与手当	33,626,964	34,468,865	△ 841,901
賃金	27,742,347	26,334,009	1,408,338
福利厚生費	8,180,226	8,012,436	167,790
退職給付費用	1,524,880	1,485,680	39,200
旅費交通費	53,930	48,270	5,660
通信運搬費	1,041,970	1,230,212	△ 188,242
図書購入費	110,578	114,371	△ 3,793
消耗什器備品費	726,729	1,625,740	△ 899,011
消耗品費	3,655,653	3,522,522	133,131
建物消耗品費	3,098,063	2,276,967	821,096
修繕費	5,013,329	6,725,048	△ 1,711,719
印刷製本費	53,742	75,660	△ 21,918
光熱水料費	50,736,149	47,869,167	2,866,982
燃料費	2,819	9,780	△ 6,961
賃借料	1,799,288	1,769,461	29,827

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
諸謝金	14,666,286	14,362,593	303,693
会費負担金	873,660	858,740	14,920
手数料	338,951	289,167	49,784
広告宣伝費	382,088	545,920	△ 163,832
委託費	39,932,418	39,050,881	881,537
企画事業費	0	11,093	△ 11,093
仕入	514,803	486,381	28,422
診療材料費	530,919	736,390	△ 205,471
保険料	679,982	654,528	25,454
租税公課	6,083,847	6,540,105	△ 456,258
減価償却費	29,325	29,325	0
交際費	20,000	20,000	0
雑費	64,666	64,597	69
管理費	2,682,189	2,717,236	△ 35,047
役員報酬	1,106,386	1,061,618	44,768
給与手当	374,010	453,997	△ 79,987
福利厚生費	166,943	163,519	3,424
退職給付費用	31,120	30,320	800
会議費	10,315	12,462	△ 2,147
通信運搬費	40,034	47,266	△ 7,232
図書購入費	8,450	7,681	769
消耗什器備品費	7,340	16,421	△ 9,081
消耗品費	55,726	57,218	△ 1,492
建物消耗品費	31,293	22,999	8,294
修繕費	50,639	67,929	△ 17,290
印刷製本費	1,662	2,340	△ 678
光熱水料費	409,162	386,041	23,121
燃料費	81	220	△ 139
賃借料	4,507	3,546	961
委託費	313,921	314,926	△ 1,005
保険料	3,829	3,950	△ 121
租税公課	61,453	59,395	2,058
雑費	5,318	5,388	△ 70
經常費用計	209,724,395	207,268,821	2,455,574

(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	2,998,613	3,406,444	△ 407,831
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	2,998,613	3,406,444	△ 407,831
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	2,998,613	3,406,444	△ 407,831
一般正味財産期首残高	41,560,196	38,153,752	3,406,444
一般正味財産期末残高	44,558,809	41,560,196	2,998,613
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	94,558,809	91,560,196	2,998,613

貸借対照表

(平成30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	2,249,313	1,851,796	397,517
預金	69,718,242	67,112,162	2,606,080
未収金	7,327,539	7,312,391	15,148
前払金	150,608	344,959	△ 194,351
棚卸資産	381,160	389,986	△ 8,826
有価証券	0	50,000	△ 50,000
流動資産合計	79,826,862	77,061,294	2,765,568
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	19,689,000	18,189,000	1,500,000
特定資産合計	19,689,000	18,189,000	1,500,000
その他固定資産			
投資有価証券	50,000	0	50,000
什器備品	21,053,260	21,053,260	0
減価償却累計額	△ 20,993,994	△ 20,964,669	△ 29,325
電話加入権	148,320	148,320	0
その他固定資産合計	257,586	236,911	20,675
固定資産合計	69,946,586	68,425,911	1,520,675
資産合計	149,773,448	145,487,205	4,286,243
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,843,800	19,962,104	△ 118,304
預り金	491,159	640,765	△ 149,606
受入保証金	41,680	42,140	△ 460
流動負債合計	20,376,639	20,645,009	△ 268,370
2 固定負債			
退職手当引当金	34,838,000	33,282,000	1,556,000
固定負債合計	34,838,000	33,282,000	1,556,000
負債合計	55,214,639	53,927,009	1,287,630
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	44,558,809	41,560,196	2,998,613
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	94,558,809	91,560,196	2,998,613
負債及び正味財産合計	149,773,448	145,487,205	4,286,243

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

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（内税）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	18,189,000	1,500,000	0	19,689,000

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	19,689,000	(0)	(0)	19,689,000

4 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	20,993,994	59,266
合計	21,053,260	20,993,994	59,266

5 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	59,443,650

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30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	2,249,313
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	59,587,614
	三菱東京UFJ銀行 京都支店	〃	41,352
	京都信用金庫 九条支店	〃	23,380
	京都銀行 九条支店	〃	65,896
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	7,327,539
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	150,608
棚卸資産	販売商品	棚卸資産として	381,160
流動資産合計			79,826,862
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	公益目的事業に必要な収益事業のために保有し、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	三菱東京UFJ銀行 京都支店	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	9,718,000
	京都銀行 九条支店	〃	9,971,000
特定資産合計			19,689,000
その他固定資産			
投資有価証券	京都中央信用金庫出資証券	公益目的事業に必要な収益事業のために保有し、運用益を管理目的の財源として使用	50,000
什器備品	トレーニング機器等	72%が公益目的、28%が公益目的に必要な収益事業のために保有	21,053,260
減価償却累計額			△ 20,993,994
電話加入権	電話の加入権 7本	公益目的事業に必要な収益事業のために保有し、管理目的の財源として使用	148,320
その他固定資産合計			257,586
固定資産合計			69,946,586
資産合計			149,773,448
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	19,843,800
預り金	従業員	従業員の社会保険料等の預かり分	491,159
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	41,680
流動負債合計			20,376,639
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	34,838,000
固定負債合計			34,838,000
負債合計			55,214,639
正味財産			94,558,809