

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	790,270	790,112	158
基本財産運用収入	790,270	790,112	158
健康増進事業収入	122,999,006	127,027,935	△ 4,028,929
健康教室等自主事業収入	25,606,146	26,899,662	△ 1,293,516
介護予防等受託事業収入	27,747,940	27,961,468	△ 213,528
施設利用料金収入	69,644,920	72,166,805	△ 2,521,885
健康度測定等事業収入	5,822,400	6,880,645	△ 1,058,245
健康度測定等事業収入	5,822,400	6,880,645	△ 1,058,245
健康増進センター管理受託事業収入	77,769,998	77,561,910	208,088
健康増進センター管理受託事業収入	77,769,998	77,561,910	208,088
雑収益	424,927	462,406	△ 37,479
受取利息収入	2,938	3,108	△ 170
雑収入	421,989	459,298	△ 37,309
経常収益計	207,806,601	212,723,008	△ 4,916,407
(2) 経常費用			
事業費	205,533,389	207,042,206	△ 1,508,817
役員報酬	8,022,871	5,558,594	2,464,277
給与手当	36,200,674	33,626,964	2,573,710
賃金	25,152,913	27,742,347	△ 2,589,434
福利厚生費	8,598,492	8,180,226	418,266
退職給付費用	1,620,920	1,524,880	96,040
旅費交通費	43,430	53,930	△ 10,500
通信運搬費	1,059,173	1,041,970	17,203
図書購入費	101,098	110,578	△ 9,480
消耗什器備品費	139,809	726,729	△ 586,920
消耗品費	1,880,828	3,655,653	△ 1,774,825
建物消耗品費	2,424,529	3,098,063	△ 673,534
修繕費	2,972,798	5,013,329	△ 2,040,531
印刷製本費	88,837	53,742	35,095
光熱水料費	51,169,892	50,736,149	433,743
燃料費	10,453	2,819	7,634
賃借料	2,003,298	1,799,288	204,010

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
諸謝金	14,548,231	14,666,286	△ 118,055
会費負担金	471,240	873,660	△ 402,420
手数料	314,764	338,951	△ 24,187
広告宣伝費	494,608	382,088	112,520
委託費	39,895,716	39,932,418	△ 36,702
企画事業費	637,958	0	637,958
仕入	412,772	514,803	△ 102,031
診療材料費	339,689	530,919	△ 191,230
保険料	601,165	679,982	△ 78,817
租税公課	6,193,242	6,083,847	109,395
減価償却費	29,323	29,325	△ 2
交際費	40,000	20,000	20,000
雑費	64,666	64,666	0
管理費	2,861,476	2,682,189	179,287
役員報酬	1,327,794	1,106,386	221,408
給与手当	402,636	374,010	28,626
福利厚生費	175,479	166,943	8,536
退職給付費用	33,080	31,120	1,960
会議費	10,315	10,315	0
通信運搬費	40,695	40,034	661
図書購入費	6,739	8,450	△ 1,711
消耗什器備品費	1,412	7,340	△ 5,928
消耗品費	10,455	55,726	△ 45,271
建物消耗品費	24,490	31,293	△ 6,803
修繕費	22,826	50,639	△ 27,813
印刷製本費	2,747	1,662	1,085
光熱水料費	412,660	409,162	3,498
燃料費	235	81	154
賃借料	5,020	4,507	513
委託費	313,632	313,921	△ 289
保険料	3,385	3,829	△ 444
租税公課	62,558	61,453	1,105
雑費	5,318	5,318	0
經常費用計	208,394,865	209,724,395	△ 1,329,530

(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	△ 588,264	2,998,613	△ 3,586,877
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	△ 588,264	2,998,613	△ 3,586,877
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	△ 588,264	2,998,613	△ 3,586,877
一般正味財産期首残高	44,558,809	41,560,196	2,998,613
一般正味財産期末残高	43,970,545	44,558,809	△ 588,264
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	93,970,545	94,558,809	△ 588,264

貸借対照表

(平成31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	2,259,354	2,249,313	10,041
預金	61,969,470	69,718,242	△ 7,748,772
未収金	7,343,596	7,327,539	16,057
前払金	253,208	150,608	102,600
棚卸資産	371,348	381,160	△ 9,812
有価証券	0	0	0
流動資産合計	72,196,976	79,826,862	△ 7,629,886
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	21,189,000	19,689,000	1,500,000
特定資産合計	21,189,000	19,689,000	1,500,000
その他固定資産			
投資有価証券	50,000	50,000	
什器備品	21,053,260	21,053,260	0
減価償却累計額	△ 21,023,317	△ 20,993,994	△ 29,323
電話加入権	148,320	148,320	0
その他固定資産合計	228,263	257,586	△ 29,323
固定資産合計	71,417,263	69,946,586	1,470,677
資産合計	143,614,239	149,773,448	△ 6,159,209
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,552,184	19,843,800	△ 7,291,616
預り金	559,380	491,159	68,221
受入保証金	40,130	41,680	△ 1,550
流動負債合計	13,151,694	20,376,639	△ 7,224,945
2 固定負債			
退職手当引当金	36,492,000	34,838,000	1,654,000
固定負債合計	36,492,000	34,838,000	1,654,000
負債合計	49,643,694	55,214,639	△ 5,570,945
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	43,970,545	44,558,809	△ 588,264
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	93,970,545	94,558,809	△ 588,264
負債及び正味財産合計	143,614,239	149,773,448	△ 6,159,209

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	19,689,000	1,500,000	0	21,189,000

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	21,189,000	(0)	(0)	(21,189,000)

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	21,023,317	29,943
合計	21,053,260	21,023,317	29,943

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	60,063,630

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31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	2,259,354
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	51,836,306
	三菱UFJ銀行 京都支店	〃	41,783
	京都信用金庫 九条支店	〃	66,433
	京都銀行 九条支店	〃	23,948
	南都銀行 京都南支店	〃	1,000
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	7,343,596
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	253,208
棚卸資産	販売商品	棚卸資産として	371,348
流動資産合計			72,196,976
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	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	9,718,000
	三菱UFJ銀行 京都支店	〃	9,971,000
	南都銀行 京都南支店	〃	1,500,000
特定資産合計			21,189,000
その他固定資産			
有価証券	中信信用金庫出資証券	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			△ 21,023,317
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			228,263
固定資産合計			71,417,263
資産合計			143,614,239
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	12,552,184
預り金	従業員	従業員の社会保険料等の預かり分	559,380
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	40,130
流動負債合計			13,151,694
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	36,492,000
固定負債合計			36,492,000
負債合計			49,643,694
正味財産			93,970,545