

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	123,840,546	128,151,617	△ 4,311,071
健康教室等自主事業収入	26,377,504	28,082,292	△ 1,704,788
介護予防等受託事業収入	28,816,737	31,479,340	△ 2,662,603
施設利用料金収入	68,646,305	68,589,985	56,320
健康度測定等事業収入	6,740,255	5,423,816	1,316,439
健康度測定等事業収入	6,740,255	5,423,816	1,316,439
健康増進センター管理受託事業収入	78,612,844	79,869,273	△ 1,256,429
健康増進センター管理受託事業収入	78,612,844	79,869,273	△ 1,256,429
雑収益	495,069	455,026	40,043
受取利息収入	6,461	5,527	934
雑収入	488,608	449,499	39,109
<b>経常収益計</b>	<b>210,478,806</b>	<b>214,689,824</b>	<b>△ 4,211,018</b>
(2) 経常費用			
事業費	208,221,404	214,811,808	△ 6,590,404
役員報酬	5,022,334	5,984,559	△ 962,225
給与手当	36,961,644	41,229,613	△ 4,267,969
賃金	25,600,735	25,919,592	△ 318,857
福利厚生費	7,953,422	8,671,147	△ 717,725
退職給付費用	2,657,760	0	2,657,760
旅費交通費	35,420	89,770	△ 54,350
通信運搬費	1,224,246	1,302,819	△ 78,573
図書購入費	116,595	126,070	△ 9,475
消耗什器備品費	246,548	98,860	147,688
消耗品費	2,479,247	1,916,705	562,542
建物消耗品費	3,047,916	3,583,537	△ 535,621
修繕費	3,918,003	5,153,806	△ 1,235,803
光熱水料費	53,824,084	58,047,275	△ 4,223,191
燃料費	9,791	20,467	△ 10,676
賃借料	2,464,118	2,851,537	△ 387,419
諸謝金	14,459,382	14,971,320	△ 511,938

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
会費負担金	485,740	558,840	△ 73,100
手数料	287,461	298,783	△ 11,322
広告宣伝費	235,600	305,800	△ 70,200
委託費	36,393,928	36,949,129	△ 555,201
企画事業費	9,547	12,852	△ 3,305
仕入	608,136	614,706	△ 6,570
診療材料費	592,508	365,944	226,564
保険料	806,945	850,799	△ 43,854
租税公課	8,596,863	4,495,392	4,101,471
減価償却費	93,447	302,502	△ 209,055
交際費	20,000	20,000	0
雑費	69,984	69,984	0
管理費	2,834,236	3,042,857	△ 208,621
役員報酬	963,761	1,114,561	△ 150,800
給与手当	639,214	713,024	△ 73,810
福利厚生費	162,314	176,962	△ 14,648
退職給付費用	54,240	0	54,240
会議費	15,728	10,315	5,413
通信運搬費	51,010	74,368	△ 23,358
図書購入費	7,830	8,476	△ 646
消耗什器備品費	2,487	998	1,489
消耗品費	42,876	33,125	9,751
建物消耗品費	30,787	36,197	△ 5,410
修繕費	39,575	52,058	△ 12,483
光熱水料費	434,065	468,123	△ 34,058
燃料費	209	417	△ 208
賃借料	4,938	5,714	△ 776
委託費	293,499	297,976	△ 4,477
保険料	4,866	5,135	△ 269
租税公課	86,837	45,408	41,429
<b>經常費用計</b>	<b>211,055,640</b>	<b>217,854,665</b>	<b>△ 6,799,025</b>

(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	△ 576,834	△ 3,164,841	2,588,007
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	△ 576,834	△ 3,164,841	2,588,007
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	1,867,000	△ 1,867,000
退職手当引当金取崩益	0	1,867,000	△ 1,867,000
経常外収益計	0	1,867,000	△ 1,867,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,867,000	△ 1,867,000
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	△ 576,834	△ 1,297,841	721,007
一般正味財産期首残高	38,730,586	40,028,427	△ 1,297,841
一般正味財産期末残高	38,153,752	38,730,586	△ 576,834
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	88,153,752	88,730,586	△ 576,834

# 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A - B)
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	1,783,962	3,078,402	△ 1,294,440
預金	53,912,331	54,998,414	△ 1,086,083
未収金	7,423,325	8,481,499	△ 1,058,174
前払金	510,646	646,983	△ 136,337
棚卸資産	399,100	384,444	14,656
有価証券	50,000	50,000	0
流動資産合計	64,079,364	67,639,742	△ 3,560,378
<b>2 固定資産</b>			
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	16,689,000	15,189,000	1,500,000
特定資産合計	16,689,000	15,189,000	1,500,000
その他固定資産			
什器備品	23,053,590	23,053,590	0
減価償却累計額	△ 22,935,673	△ 22,842,226	△ 93,447
電話加入権	148,320	148,320	0
その他固定資産合計	266,237	359,684	△ 93,447
固定資産合計	66,955,237	65,548,684	1,406,553
資産合計	131,034,601	133,188,426	△ 2,153,825
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
仮受金	0	0	0
未払金	9,505,872	13,781,057	△ 4,275,185
預り金	730,127	746,593	△ 16,466
受入保証金	36,850	34,190	2,660
流動負債合計	10,272,849	14,561,840	△ 4,288,991
<b>2 固定負債</b>			
退職手当引当金	32,608,000	29,896,000	2,712,000
固定負債合計	32,608,000	29,896,000	2,712,000
負債合計	42,880,849	44,457,840	△ 1,576,991
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	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
<b>2 一般正味財産</b>	38,153,752	38,730,586	△ 576,834
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	88,153,752	88,730,586	△ 576,834
負債及び正味財産合計	<b>131,034,601</b>	<b>133,188,426</b>	△ 2,153,825

## 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	15,189,000	1,500,000	0	16,689,000

### 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	16,689,000	(0)	(0)	(16,689,000)

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	3,078,402	1,783,962
預金	54,998,414	53,912,331
有価証券	50,000	50,000
未収金	8,481,499	7,423,325
前払金	646,983	510,646
合計(A)	67,255,298	63,680,264
未払金	13,781,057	9,505,872
預り金	746,593	730,127
受入保証金	34,190	36,850
合計(B)	14,561,840	10,272,849
次期繰越収支差額(A)－(B)	52,693,458	53,407,415

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	23,053,590	22,935,673	117,917
合計	23,053,590	22,935,673	117,917

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	60,692,450

#### 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28年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金 現金手許有高	手許保管	運転資金として	1,783,962
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	43,787,302
	三菱東京UFJ銀行 京都支店	〃	40,213
	京都信用金庫 九条支店	〃	20,738
	京都銀行 九条支店	〃	64,078
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	7,423,325
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	510,646
棚卸資産	販売商品	棚卸資産として	399,100
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
<b>流動資産合計</b>			<b>64,079,364</b>
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
<b>基本財産合計</b>			<b>50,000,000</b>
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	〃	7,718,000
<b>基本財産合計</b>			<b>16,689,000</b>
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	23,053,590
減価償却累計額			△ 22,935,673
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
<b>その他固定資産合計</b>			<b>266,237</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>66,955,237</b>
<b>資産合計</b>			<b>131,034,601</b>
<b>II 負債の部</b>			
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	9,505,872
預り金	従業員	従業員の社会保険料等の預かり分	730,127
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	36,850
<b>流動負債合計</b>			<b>10,272,849</b>
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	32,608,000
<b>固定負債合計</b>			<b>32,608,000</b>
<b>負債合計</b>			<b>42,880,849</b>
<b>正味財産</b>			<b>88,153,752</b>