

# 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	150,010	790,010	△ 640,000
基本財産運用収入	150,010	790,010	△ 640,000
健康増進事業収入	71,583,088	107,199,969	△ 35,616,881
健康教室等自主事業収入	14,298,480	19,728,446	△ 5,429,966
介護予防等受託事業収入	24,460,168	27,185,613	△ 2,725,445
施設利用料金収入	32,824,440	60,285,910	△ 27,461,470
健康度測定等事業収入	5,688,971	6,190,598	△ 501,627
健康度測定等事業収入	5,688,971	6,190,598	△ 501,627
健康増進センター管理受託事業収入	90,368,181	78,718,204	11,649,977
健康増進センター管理受託事業収入	90,368,181	78,718,204	11,649,977
雑収益	9,299,797	449,353	8,850,444
受取利息収入	3,255	3,149	106
雑収入	9,296,542	446,204	8,850,338
<b>経常収益計</b>	<b>177,090,047</b>	<b>193,348,134</b>	<b>△ 16,258,087</b>
(2) 経常費用			
事業費	176,336,482	200,883,179	△ 24,546,697
役員報酬	7,506,540	7,740,169	△ 233,629
給与手当	38,194,728	36,421,859	1,772,869
賃金	19,403,365	21,778,861	△ 2,375,496
福利厚生費	8,524,758	8,403,744	121,014
退職給付費用	1,790,460	2,004,100	△ 213,640
旅費交通費	21,380	32,720	△ 11,340
通信運搬費	1,070,405	1,062,604	7,801
図書購入費	44,806	104,376	△ 59,570
消耗什器備品費	1,457,416	107,555	1,349,861
消耗品費	3,204,566	2,601,546	603,020
建物消耗品費	2,202,001	3,322,602	△ 1,120,601
修繕費	3,508,499	1,374,656	2,133,843
印刷製本費	92,829	49,296	43,533
光熱水料費	30,379,147	50,635,375	△ 20,256,228
燃料費	3,808	4,890	△ 1,082
賃借料	1,595,707	1,980,645	△ 384,938

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
諸謝金	8,795,156	13,515,558	△ 4,720,402
会費負担金	459,650	793,670	△ 334,020
手数料	273,451	278,680	△ 5,229
広告宣伝費	301,000	398,304	△ 97,304
委託費	40,357,885	40,829,342	△ 471,457
企画事業費	0	0	0
仕入	270,695	387,664	△ 116,969
診療材料費	340,914	302,355	38,559
保険料	455,836	554,551	△ 98,715
租税公課	5,974,749	6,092,361	△ 117,612
減価償却費	12,599	17,324	△ 4,725
交際費	20,000	20,000	0
雑費	74,132	68,372	5,760
管理費	2,644,067	2,819,140	△ 175,073
役員報酬	1,242,340	1,281,006	△ 38,666
給与手当	424,814	405,096	19,718
福利厚生費	173,974	171,504	2,470
退職給付費用	36,540	40,900	△ 4,360
会議費	10,315	10,315	0
通信運搬費	39,973	40,784	△ 811
図書購入費	2,987	6,910	△ 3,923
消耗什器備品費	10,273	1,086	9,187
消耗品費	17,787	14,475	3,312
建物消耗品費	22,242	33,561	△ 11,319
修繕費	27,429	10,666	16,763
印刷製本費	2,871	1,524	1,347
光熱水料費	244,993	408,349	△ 163,356
燃料費	192	110	82
賃借料	3,998	4,961	△ 963
委託費	315,353	320,972	△ 5,619
保険料	2,567	3,122	△ 555
租税公課	60,351	61,539	△ 1,188
雑費	5,068	2,260	2,808
經常費用計	178,980,549	203,702,319	△ 24,721,770

(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	△ 1,890,502	△ 10,354,185	8,463,683
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	△ 1,890,502	△ 10,354,185	8,463,683
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産売却益	0	8,247,753	△ 8,247,753
基本財産売却益	0	8,247,753	△ 8,247,753
経常外収益計	0	8,247,753	△ 8,247,753
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	8,247,753	△ 8,247,753
指定正味財産からの振替額	0	40,000,000	△ 40,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,890,502	37,893,568	△ 39,784,070
一般正味財産期首残高	81,864,113	43,970,545	37,893,568
一般正味財産期末残高	79,973,611	81,864,113	△ 1,890,502
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	40,000,000	△ 40,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 40,000,000	40,000,000
指定正味財産期首残高	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
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	89,973,611	91,864,113	△ 1,890,502

# 貸借対照表

(令和3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	1,960,974	606,774	1,354,200
預金	48,597,641	60,133,199	△ 11,535,558
未収金	21,297,434	6,289,371	15,008,063
前払金	143,369	188,387	△ 45,018
棚卸資産	360,737	366,829	△ 6,092
流動資産合計	72,360,155	67,584,560	4,775,595
<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	24,189,000	22,689,000	1,500,000
特定事業引当預金	300,000	150,000	150,000
特定資産合計	24,489,000	22,839,000	1,650,000
その他固定資産			
投資有価証券	50,000	50,000	0
什器備品	21,271,170	21,053,260	217,910
減価償却累計額	△ 21,053,240	△ 21,040,641	△ 12,599
電話加入権	148,320	148,320	0
その他固定資産合計	416,250	210,939	205,311
固定資産合計	74,905,250	73,049,939	1,855,311
資産合計	147,265,405	140,634,499	6,630,906
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	16,143,157	8,019,231	8,123,926
前受金	0	1,668,840	△ 1,668,840
預り金	748,257	495,225	253,032
受入保証金	36,380	50,090	△ 13,710
流動負債合計	16,927,794	10,233,386	6,694,408
<b>2 固定負債</b>			
退職手当引当金	40,364,000	38,537,000	1,827,000
固定負債合計	40,364,000	38,537,000	1,827,000
負債合計	57,291,794	48,770,386	8,521,408
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	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
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	79,973,611	81,864,113	△ 1,890,502
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	0
正味財産合計	89,973,611	91,864,113	△ 1,890,502
負債及び正味財産合計	147,265,405	140,634,499	6,630,906

## 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

税込処理をしている。

#### (3) その他固定資産の減価償却について（下記4参照）

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	9,879,200	0	0	9,879,200
普通預金	39,960,000	0	0	39,960,000
定期預金	160,800	0	0	160,800
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
特定事業基金引当預金	150,000	150,000	0	300,000
退職給与引当預金	22,689,000	1,500,000	0	24,189,000
小計	22,839,000	1,650,000	0	24,489,000

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	9,879,200	(9,879,200)		(0)
定期預金	160,800	(120,800)	(40,000)	(0)
普通預金	39,960,000		(39,960,000)	(0)
小計	50,000,000	10,000,000	40,000,000	(0)
特定資産				
退職給与引当預金	24,189,000	(0)	(0)	(24,189,000)
特定事業基金引当預金	300,000	(0)	(300,000)	(0)
小計	24,489,000	0	300,000	(0)

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	21,271,170	21,053,240	217,930
合計	21,271,170	21,053,240	217,930

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）	9,879,200	11,559,890

**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

(令和3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>			
<b>1 流動資産</b>			
現金 現金手許有高	手許保管	運転資金として	1,960,974
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	38,461,343
	三菱UFJ銀行 京都支店	〃	42,636
	京都信用金庫 九条支店	〃	25,078
	京都銀行 九条支店	〃	67,559
	南都銀行 京都南支店	〃	1,025
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	21,297,434
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	143,369
棚卸資産	販売商品	棚卸資産として	360,737
流動資産合計			72,360,155
<b>2 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
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
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	39,960,000
国債		〃	9,879,200
基本財産合計			50,000,000
<b>特定資産</b>			
退職手当引当預金	三菱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
	南都銀行 京都南支店	〃	4,500,000
特定事業引当預金	南都銀行 京都南支店	特定事業の財源、運用益を管理目的の財源として使用	300,000
特定資産合計			24,489,000
<b>その他固定資産</b>			
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	21,271,170
減価償却累計額			△ 21,053,240
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			416,250
固定資産合計			74,905,250
資産合計			147,265,405
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
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	16,143,157
預り金	従業員	従業員の社会保険料等の預かり分	748,257
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	36,380
流動負債合計			16,927,794
<b>2 固定負債</b>			
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	40,364,000
固定負債合計			40,364,000
負債合計			57,291,794
正味財産			89,973,611