

# 正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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	150,010	0
基本財産運用収入	150,010	150,010	0
健康増進事業収入	66,923,132	71,583,088	△ 4,659,956
健康教室等自主事業収入	11,558,480	14,298,480	△ 2,740,000
介護予防等受託事業収入	23,561,102	24,460,168	△ 899,066
施設利用料金収入	31,803,550	32,824,440	△ 1,020,890
健康度測定等事業収入	4,918,777	5,688,971	△ 770,194
健康度測定等事業収入	4,918,777	5,688,971	△ 770,194
健康増進センター管理受託事業収入	92,221,835	90,368,181	1,853,654
健康増進センター管理受託事業収入	92,221,835	90,368,181	1,853,654
雑収益	6,936,140	9,299,797	△ 2,363,657
受取利息収入	2,820	3,255	△ 435
雑収入	6,933,320	9,296,542	△ 2,363,222
<b>経常収益計</b>	<b>171,149,894</b>	<b>177,090,047</b>	<b>△ 5,940,153</b>
(2) 経常費用			
事業費	178,976,780	176,336,482	2,640,298
役員報酬	6,766,776	7,506,540	△ 739,764
給与手当	37,545,294	38,194,728	△ 649,434
賃金	21,365,349	19,403,365	1,961,984
福利厚生費	8,631,497	8,524,758	106,739
退職給付費用	1,792,420	1,790,460	1,960
旅費交通費	17,920	21,380	△ 3,460
通信運搬費	940,856	1,070,405	△ 129,549
図書購入費	72,979	44,806	28,173
消耗什器備品費	63,514	1,457,416	△ 1,393,902
消耗品費	1,778,880	3,204,566	△ 1,425,686
建物消耗品費	1,579,052	2,202,001	△ 622,949
修繕費	2,084,706	3,508,499	△ 1,423,793
印刷製本費	0	92,829	△ 92,829
光熱水料費	36,719,683	30,379,147	6,340,536
燃料費	0	3,808	△ 3,808
賃借料	1,447,541	1,595,707	△ 148,166

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
諸謝金	8,754,354	8,795,156	△ 40,802
会費負担金	511,900	459,650	52,250
手数料	317,107	273,451	43,656
広告宣伝費	284,000	301,000	△ 17,000
委託費	40,659,334	40,357,885	301,449
企画事業費	0	0	0
仕入	263,149	270,695	△ 7,546
診療材料費	251,020	340,914	△ 89,894
保険料	346,871	455,836	△ 108,965
租税公課	6,669,144	5,974,749	694,395
減価償却費	87,164	12,599	74,565
交際費	20,000	20,000	0
雑費	6,270	74,132	△ 67,862
管理費	2,538,548	2,644,067	△ 105,519
役員報酬	1,119,909	1,242,340	△ 122,431
給与手当	417,591	424,814	△ 7,223
福利厚生費	176,153	173,974	2,179
退職給付費用	36,580	36,540	40
会議費	10,315	10,315	0
通信運搬費	35,135	39,973	△ 4,838
図書購入費	1,458	2,987	△ 1,529
消耗什器備品費	447	10,273	△ 9,826
消耗品費	5,352	17,787	△ 12,435
建物消耗品費	15,950	22,242	△ 6,292
修繕費	14,061	27,429	△ 13,368
印刷製本費	0	2,871	△ 2,871
光熱水料費	296,126	244,993	51,133
燃料費	0	192	△ 192
賃借料	3,627	3,998	△ 371
委託費	336,196	315,353	20,843
保険料	1,953	2,567	△ 614
租税公課	67,365	60,351	7,014
雑費	330	5,068	△ 4,738
<b>經常費用計</b>	<b>181,515,328</b>	<b>178,980,549</b>	<b>2,534,779</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	△ 10,365,434	△ 1,890,502	△ 8,474,932
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	△ 10,365,434	△ 1,890,502	△ 8,474,932
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産売却益	0	0	0
基本財産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
指定正味財産からの振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 10,365,434	△ 1,890,502	△ 8,474,932
一般正味財産期首残高	79,973,611	81,864,113	△ 1,890,502
一般正味財産期末残高	69,608,177	79,973,611	△ 10,365,434
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	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	10,000,000	10,000,000	0
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	79,608,177	89,973,611	△ 10,365,434

# 貸借対照表

(令和4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	1,276,517	1,960,974	△ 684,457
預金	37,119,406	48,597,641	△ 11,478,235
未収金	21,469,475	21,297,434	172,041
前払金	168,624	143,369	25,255
棚卸資産	380,254	360,737	19,517
流動資産合計	60,414,276	72,360,155	△ 11,945,879
<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	25,689,000	24,189,000	1,500,000
特定事業引当預金	450,000	300,000	150,000
特定資産合計	26,139,000	24,489,000	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	21,271,170	0
減価償却累計額	△ 21,140,404	△ 21,053,240	△ 87,164
電話加入権	148,320	148,320	0
その他固定資産合計	329,086	416,250	△ 87,164
固定資産合計	76,468,086	74,905,250	1,562,836
資産合計	136,882,362	147,265,405	△ 10,383,043
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	14,330,832	16,143,157	△ 1,812,325
前受金	0	0	0
預り金	727,283	748,257	△ 20,974
受入保証金	23,070	36,380	△ 13,310
流動負債合計	15,081,185	16,927,794	△ 1,846,609
<b>2 固定負債</b>			
退職手当引当金	42,193,000	40,364,000	1,829,000
固定負債合計	42,193,000	40,364,000	1,829,000
負債合計	57,274,185	57,291,794	△ 17,609
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	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>	69,608,177	79,973,611	△ 10,365,434
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	0
正味財産合計	79,608,177	89,973,611	△ 10,365,434
負債及び正味財産合計	<b>136,882,362</b>	<b>147,265,405</b>	△ 10,383,043

## 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	39,960,000	0
定期預金	160,800	39,960,000	0	40,120,800
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
特定事業引当預金	300,000	150,000	0	450,000
退職給与引当預金	24,189,000	1,500,000	0	25,689,000
小計	24,489,000	1,650,000	0	26,139,000

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	40,120,800	(120,800)	(40,000,000)	(0)
普通預金	0		0	(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	25,689,000	(0)	(0)	(25,689,000)
特定事業引当預金	450,000	(0)	(450,000)	(0)
小計	26,139,000	0	450,000	(25,689,000)

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	21,271,170	21,140,404	130,766
合計	21,271,170	21,140,404	130,766

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	11,334,300

**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4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	1,276,517
普通預金	京都中央信用金庫 九条支店	〃	26,978,156
	三菱UFJ銀行 京都支店	〃	43,280
	京都信用金庫 九条支店	〃	26,859
	京都銀行 九条支店	〃	68,430
	南都銀行 京都南支店	〃	2,681
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	21,469,475
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	168,624
棚卸資産	販売商品	棚卸資産として	380,254
流動資産合計			60,414,276
<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	40,080,800
	京都銀行 九条支店	〃	40,000
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	〃	6,000,000
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	450,000
特定資産合計			26,139,000
<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			△ 21,140,404
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			329,086
固定資産合計			76,468,086
資産合計			136,882,362
<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	14,330,832
預り金	従業員	従業員の社会保険料等の預かり分	727,283
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	23,070
流動負債合計			15,081,185
<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	42,193,000
固定負債合計			42,193,000
負債合計			57,274,185
正味財産			79,608,177