

令和元年度 決算報告書

1. 貸借対照表	P1
2. 正味財産増減計算書	P2～
3. 財産目録	P8～

令和2年6月22日

公益財団法人加古川総合保健センター

貸借対照表

公益財団法人 加古川総合保健センター

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	180,483,130	288,301,181	△107,818,051
未収金	213,857,612	185,493,227	28,364,385
貯蔵品	9,209,655	8,831,430	378,225
前払費用	2,913,786	645,443	2,268,343
立替金	459,890	762,968	△303,078
流動資産合計	406,924,073	484,034,249	△77,110,176
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
車両運搬具	48,458,617	7	48,458,610
器具備品	3	3	0
退職給付引当資産	428,589,630	429,245,690	△656,060
減価償却引当資産	1,338,530,870	1,532,536,429	△194,005,559
事業拡張積立資産	100,000,000	100,000,000	0
修繕引当資産	401,025,430	401,025,430	0
特定資産合計	2,316,604,550	2,462,807,559	△146,203,009
(3) その他固定資産			
建物	1,147,660,985	1,152,016,166	△4,355,181
構築物	139,917,756	154,855,110	△14,937,354
車両運搬具	8,052,119	11,069,230	△3,017,111
器具備品	183,688,166	148,823,365	34,864,801
リース資産	89,405,328	126,400,635	△36,995,307
電話加入権	420,240	420,240	0
保証金	35,000	35,000	0
出資金	10,000	10,000	0
ソフトウェア	324,375,500	38,334,597	286,040,903
ソフトウェア仮勘定	0	32,460,480	△32,460,480
その他固定資産合計	1,893,565,094	1,664,424,823	229,140,271
固定資産合計	4,260,169,644	4,177,232,382	82,937,262
資産合計	4,667,093,717	4,661,266,631	5,827,086
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	132,731,809	125,307,818	7,423,991
未払消費税等	0	14,712,800	△14,712,800
未払法人税等	82,000	82,000	0
預り金	4,575,235	4,627,673	△52,438
リース債務	37,974,901	37,356,210	618,691
賞与引当金	44,983,836	44,682,159	301,677
流動負債合計	220,347,781	226,768,660	△6,420,879
2. 固定負債			
退職給付引当金	428,589,630	429,245,690	△656,060
リース債務	54,856,856	92,831,757	△37,974,901
預り敷金	0	1,200,000	△1,200,000
固定負債合計	483,446,486	523,277,447	△39,830,961
負債合計	703,794,267	750,046,107	△46,251,840
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
その他補助金	21,141,667	0	21,141,667
寄付金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	71,141,667	50,000,000	21,141,667
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(21,141,667)	(0)	(21,141,667)
2. 一般正味財産	3,892,157,783	3,861,220,524	30,937,259
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,866,873,253)	(2,033,561,869)	(△166,688,616)
正味財産合計	3,963,299,450	3,911,220,524	52,078,926
負債及び正味財産合計	4,667,093,717	4,661,266,631	5,827,086

正味財産増減計算書

公益財団法人 加古川総合保健センター

平成31年 4月 1日 から 令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[150,410]	[150,000]	[410]
基本財産受取利息	150,410	150,000	410
特定資産運用益	[6,041,026]	[5,768,790]	[272,236]
特定資産受取利息	6,041,026	5,768,790	272,236
事業収益	[1,860,365,269]	[1,788,793,570]	[71,571,699]
健康支援事業収益	(1,815,564,595)	(1,752,005,721)	(63,558,874)
地域情報事業収益	99,517,000	98,928,000	589,000
健診事業収益	1,103,811,444	1,069,745,119	34,066,325
検査事業収益	612,236,151	583,332,602	28,903,549
不動産貸付等事業収益	3,875,314	4,083,289	△ 207,975
介護事業収益	40,925,360	32,704,560	8,220,800
受取補助金等	[13,065,569]	[13,006,643]	[58,926]
受取地方公共団体補助金	7,372,169	7,368,643	3,526
受取分担金	5,693,400	5,638,000	55,400
受取寄付金	[358,333]	[0]	[358,333]
受取寄付金等振替額	358,333	0	358,333
雑収益	[2,160,677]	[2,130,225]	[30,452]
受取利息	4,029	3,449	580
雑収益	2,156,648	2,126,776	29,872
経常収益計	1,882,141,284	1,809,849,228	72,292,056
(2) 経常費用			
事業費	[1,834,296,940]	[1,773,692,294]	[60,604,646]
役員報酬	6,431,228	7,686,759	△ 1,255,531
給与手当	744,226,267	723,024,622	21,201,645
退職給付費用	31,328,263	32,010,297	△ 682,034
法定福利厚生費	86,103,343	83,425,081	2,678,262
賞与引当金繰入額	44,600,602	44,274,438	326,164
福利厚生費	4,695,270	6,526,503	△ 1,831,233
会議費	127,539	140,893	△ 13,354
旅費交通費	24,862,982	25,208,975	△ 345,993
通信運搬費	20,116,086	18,807,069	1,309,017
減価償却費	227,139,624	230,244,281	△ 3,104,657
消耗什器備品費	25,076,909	5,780,668	19,296,241
消耗品費	217,088,689	183,173,757	33,914,932
修繕費	12,414,231	9,928,076	2,486,155
印刷製本費	21,140,413	18,989,824	2,150,589
燃料費	4,698,603	4,811,418	△ 112,815
光熱水料費	17,427,789	19,074,908	△ 1,647,119
賃借料	25,760,251	25,292,940	467,311
保険料	3,039,166	3,685,629	△ 646,463
諸謝金	3,286,723	2,988,121	298,602
租税公課	76,344,965	107,719,978	△ 31,375,013
支払負担金	5,080,294	4,603,289	477,005
委託費	220,170,582	201,121,179	19,049,403
渉外費	2,464,679	2,697,610	△ 232,931
支払利息	2,397,296	2,830,704	△ 433,408
雑費	8,275,146	9,645,275	△ 1,370,129
管理費	[17,461,118]	[17,774,840]	[△ 313,722]
役員報酬	1,422,922	1,652,486	△ 229,564
給与手当	6,839,424	7,368,569	△ 529,145
退職給付費用	398,677	400,803	△ 2,126
法定福利厚生費	874,775	873,125	1,650
賞与引当金繰入額	383,234	407,721	△ 24,487
福利厚生費	34,839	71,815	△ 36,976
会議費	127,159	81,653	45,506
旅費交通費	279,236	233,149	46,087
通信運搬費	159,007	136,698	22,309
減価償却費	3,769,487	3,528,618	240,869

正味財産増減計算書

公益財団法人 加古川総合保健センター

平成31年 4月 1日 から 令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗什器備品費	150,760	16,238	134,522
消耗品費	294,910	171,562	123,348
修繕費	13,331	50,634	△ 37,303
印刷製本費	125,653	121,099	4,554
燃料費	2,632	6,659	△ 4,027
光熱水料費	256,529	252,618	3,911
賃借料	432,273	418,824	13,449
保険料	25,610	33,515	△ 7,905
諸謝金	44,700	44,400	300
租税公課	734,436	794,172	△ 59,736
支払負担金	247,976	236,986	10,990
委託費	745,708	759,645	△ 13,937
渉外費	34,224	56,770	△ 22,546
雑費	63,616	57,081	6,535
経常費用計	1,851,758,058	1,791,467,134	60,290,924
当期経常増減額	30,383,226	18,382,094	12,001,132
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	[714,997]	[50,309]	[664,688]
車両運搬具売却益	714,997	50,309	664,688
経常外収益計	714,997	50,309	664,688
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	[160,964]	[157,329]	[3,635]
車両運搬具除売却損	0	1	△ 1
器具備品除売却損	26,633	157,328	△ 130,695
ソフトウェア除売却損	134,331	0	134,331
経常外費用計	160,964	157,329	3,635
当期経常外増減額	554,033	△ 107,020	661,053
当期一般正味財産増減額	30,937,259	18,275,074	12,662,185
一般正味財産期首残高	3,861,220,524	3,842,945,450	18,275,074
一般正味財産期末残高	3,892,157,783	3,861,220,524	30,937,259
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[21,500,000]	[0]	[21,500,000]
受取その他補助金	21,500,000	0	21,500,000
一般正味財産への振替額	[△ 358,333]	[0]	[△ 358,333]
一般正味財産への振替額	△ 358,333	0	△ 358,333
当期指定正味財産増減額	21,141,667	0	21,141,667
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	71,141,667	50,000,000	21,141,667
III 正味財産期末残高	3,963,299,450	3,911,220,524	52,078,926

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品・・・最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産、無形固定資産及びリース資産・・・定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・・・・ 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・職員に対する退職給付に備えるため、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

- 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
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				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
車両運搬具	7	49,279,945	821,335	48,458,617
器具備品	3	0	0	3
退職給付引当資産	429,245,690	29,611,000	30,267,060	428,589,630
減価償却引当資産	1,532,536,429	0	194,005,559	1,338,530,870
事業拡張積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000
修繕引当資産	401,025,430	0	0	401,025,430
小計	2,462,807,559	78,890,945	225,093,954	2,316,604,550
合計	2,512,807,559	78,890,945	225,093,954	2,366,604,550

- 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
小計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
特定資産				
車両運搬具	48,458,617	(21,141,667)	(27,316,950)	—
器具備品	3	(0)	(3)	—
退職給付引当資産	428,589,630	—	—	(428,589,630)
減価償却引当資産	1,338,530,870	(0)	(1,338,530,870)	—
事業拡張積立資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
修繕引当資産	401,025,430	(0)	(401,025,430)	—
小計	2,316,604,550	(21,141,667)	(1,866,873,253)	(428,589,630)
合計	2,366,604,550	(71,141,667)	(1,866,873,253)	(428,589,630)

- 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
車両運搬具	127,399,945	78,941,328	48,458,617
器具備品	37,310,000	37,309,997	3
その他固定資産			
建物	1,505,789,392	358,128,407	1,147,660,985
構築物	219,583,642	79,665,886	139,917,756
車両運搬具	266,099,916	258,047,797	8,052,119
器具備品	847,635,785	663,947,619	183,688,166
合計	3,003,818,680	1,476,041,034	1,527,777,646

- 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
その他補助金	公益財団法人JKA	0	21,500,000	358,333	21,141,667	指定正味財産
受取地方公共団体補助金	加古川市	0	7,372,169	7,372,169	0	-
合計		0	28,872,169	7,730,502	21,141,667	

- 6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	358,333
合計	358,333

- 7 リース取引関係
 ファイナンス・リース取引
 所有権移転ファイナンス・リース取引
 リース資産の内容
 その他固定資産
 地域情報事業におけるソフトウェアである。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	44,682,159	44,983,836	44,682,159	0	44,983,836
退職給付引当金	429,245,690	29,611,000	30,267,060	0	428,589,630

財産目録

公益財団法人 加古川総合保健センター

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	683,652
	預金	当座預金	運転資金として	22,947,040
		普通預金	運転資金として	156,852,438
	未収金		健診・検査・介護事業等における未収分	213,857,612
	貯蔵品	検査試薬等19種類 他	事業活動で消費する棚卸資産	9,209,655
	前払費用		保険料の未経過分	2,913,786
	立替金		不動産貸付等事業等における立替分	459,890
流動資産合計				406,924,073
(固定資産)				
基本財産	定期預金		運用益を管理費の財源として使用している。	50,000,000
特定資産	車両運搬具	5台 検診車 他1台 介護支援車 他2台	48,458,614円は、公益目的保有財産である。 健診事業に使用している。 介護事業に使用している。	48,458,617
	器具備品	X線装置 他	公益目的事業の利用に相当する部分で、公益目的保有財産である。	3
	退職給付引当資産	定期預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	428,589,630
	減価償却引当資産	定期預金	建物、車両運搬具、健診機器・検査機器等の器具備品等の更新のための資産取得資金である。	1,338,530,870
	事業拡張積立資産	定期預金	新規事業の開設、事業拡張等のためのもの	100,000,000
	修繕引当資産	定期預金	耐用年数経過後の資産を修繕するため、また、同種の資産を取得するためのもの	401,025,430
その他固定資産	建物	6,497.49㎡ 加古川市加古川町 篠原町103番地3号	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、1,077,653,665円である。	1,147,660,985
	構築物	駐車場棟 他	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、130,963,020円である。	139,917,756
	車両運搬具	12台 検診車 他10台 乗用車 1台	7,915,233円は、公益目的保有財産である。 健診事業に使用している。 地域情報事業に使用している。	8,052,119
	器具備品	X線装置、血液分析装置 他	182,402,349円は、公益目的保有財産である。	183,688,166
	リース資産	地域医療情報システム	地域情報事業に使用している。	89,405,328
	電話加入権	079-421-8181 他 5回線	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、410,574円である。	420,240
	保証金		土地の貸借に係るもの	35,000
	出資金		管理活動に供するもの	10,000
	ソフトウェア	健診、検査ソフト、介護ソフト 他	共用財産であり、うち公益目的保有財産は、317,887,990円である。	324,375,500
固定資産合計				4,260,169,644
資産合計				4,667,093,717
(流動負債)				
	未払金		健診・検査・介護事業等における未払分	132,731,809
	未払法人税等		法人税等の未払分	82,000
	預り金		源泉所得税、地方税(住民税)等	4,575,235

財産目録

公益財団法人 加古川総合保健センター

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース債務		地域医療情報システムのリース料支払予定分(1年以内のもの)	37,974,901
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	44,983,836
流動負債合計				220,347,781
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	428,589,630
	リース債務		地域医療情報システムのリース料支払予定分(1年を超えるもの)	54,856,856
固定負債合計				483,446,486
負債合計				703,794,267
正味財産				3,963,299,450