

III 決算報告

1 貸借対照表(平成29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	23,636,737	10,648,547	12,988,190
未 収 金	10,728,908	13,439,337	△ 2,710,429
流動資産合計	34,365,645	24,087,884	10,277,761
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金(三菱東京UFJ銀行)大口定期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本金(三菱UFJ信託銀行)大口定期預金	400,000,000	400,000,000	0
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(三菱UFJ信託銀行)	29,502,000	28,933,000	569,000
減価償却引当資産(三菱UFJ信託銀行)	96,484,000	96,349,000	135,000
医療用機器整備積立資産(三菱UFJ信託銀行)	8,994,835	10,476,235	△ 1,481,400
医療用機器修繕積立資産(三菱UFJ信託銀行)	3,500,000	3,500,000	0
検診システム整備積立資産(三菱UFJ信託銀行)	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	143,480,835	144,258,235	△ 777,400
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	43,037,191	54,986,194	△ 11,949,003
電 話 加 入 権	10,000	10,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	15,331,731	17,746,590	△ 2,414,859
投 資 有 価 証 券	7,000,000	7,000,000	0
その他固定資産合計	65,378,922	79,742,784	△ 14,363,862
固定資産合計	708,859,757	724,001,019	△ 15,141,262
資産合計	743,225,402	748,088,903	△ 4,863,501
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	10,238,507	4,774,667	5,463,840
未 払 費 用	1,536,496	1,308,702	227,794
預 り 金	1,421,640	1,638,906	△ 217,266
賞 与 引 当 金	7,708,894	7,346,790	362,104
流動負債合計	20,905,537	15,069,065	5,836,472
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	29,502,000	28,933,000	569,000
固定負債合計	29,502,000	28,933,000	569,000
負債合計	50,407,537	44,002,065	6,405,472
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	500,000,000	500,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	192,817,865	204,086,838	△ 11,268,973
正味財産合計	113,978,835	115,325,235	△ 1,346,400
負債及び正味財産合計	692,817,865	704,086,838	△ 11,268,973
負債及び正味財産合計	743,225,402	748,088,903	△ 4,863,501

2 貸借対照表内訳表（平成29年3月31日現在）

（単位：円）

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金	93,822		0		93,822
普通預金	23,542,915		0		23,542,915
定期預金	0		0		0
未収金	10,696,579		32,329		10,728,908
〔流動資産合計〕	34,333,316	0	32,329	0	34,365,645
2 固定資産					
（1）基本財産					
基本財産定期預金	0		500,000,000		500,000,000
基本財産合計	0	0	500,000,000	0	500,000,000
（2）特定資産					
退職給付引当資産	22,418,903		7,083,097		29,502,000
減価償却引当資産	94,729,090		1,754,910		96,484,000
医療用機器整備積立資産	8,994,835		0		8,994,835
医療用機器修繕積立資産	3,500,000		0		3,500,000
検診システム整備積立資産	5,000,000		0		5,000,000
	134,642,828	0	8,838,007	0	143,480,835
（3）その他の固定資産					
什器備品	42,894,481		142,710		43,037,191
電話加入権	8,960		1,040		10,000
ソフトウェア	15,331,731		0		15,331,731
投資有価証券	0		7,000,000		7,000,000
その他の固定資産合計	58,235,172	0	7,143,750	0	65,378,922
〔固定資産合計〕	192,878,000	0	515,981,757	0	708,859,757
【資産合計】	227,211,316	0	516,014,086	0	743,225,402
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	10,028,171		210,336		10,238,507
未払費用	1,307,736		228,760		1,536,496
預り金	1,283,613		138,027		1,421,640
賞与引当金	6,295,283		1,413,611		7,708,894
〔流動負債合計〕	18,914,803	0	1,990,734	0	20,905,537
2 固定負債					
退職給付引当金	22,418,903		7,083,097		29,502,000
〔固定負債合計〕	22,418,903	0	7,083,097	0	29,502,000
【負債合計】	41,333,706	0	9,073,831	0	50,407,537
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	0	0	500,000,000	0	500,000,000
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
2 一般正味財産	185,877,610	0	6,940,255	0	192,817,865
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）	(112,223,925)		(1,754,910)		(113,978,835)
【正味財産合計】	185,877,610	0	506,940,255	0	692,817,865
負債及び正味財産合計	227,211,316	0	516,014,086	0	743,225,402

3 正味財産増減計算書(平成28年4月1日から平成29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	76,369	125,476	△ 49,107
(基本財産受取利息)	76,369	125,476	△ 49,107
基本財産受取利息	76,369	125,476	△ 49,107
特定資産運用益	14,423	41,955	△ 27,532
(特定資産受取利息)	14,423	41,955	△ 27,532
特定資産受取利息	14,423	41,955	△ 27,532
事業収益	138,918,705	136,077,778	2,840,927
(自主事業収益)	73,265,112	74,773,262	△ 1,508,150
健診事業収益	58,500,410	59,166,434	△ 666,024
検査事業収益	14,764,702	15,606,828	△ 842,126
(受託事業収益)	65,653,593	61,304,516	4,349,077
検診事業収益	24,911,143	26,588,584	△ 1,677,441
保健指導事業収益	3,415,200	0	3,415,200
健康づくり支援センター事業収益	35,947,010	32,778,432	3,168,578
利用者負担金収益	1,380,240	1,937,500	△ 557,260
受取補助金等	141,193,747	140,943,508	250,239
(受取地方公共団体補助金)	141,193,747	140,943,508	250,239
管理運営費補助金	95,700,000	86,274,955	9,425,045
事務費補助金	17,240,947	25,378,953	△ 8,138,006
人間ドック補助金	28,252,800	29,289,600	△ 1,036,800
受取寄付金	150,000	20,000	130,000
(受取寄付金)	150,000	20,000	130,000
受取寄付金	150,000	20,000	130,000
雑収益	1,035,261	743,277	291,984
(雑収益)	1,035,261	743,277	291,984
受取利息	291	5,109	△ 4,818
有価証券運用益	70,000	140,000	△ 70,000
雑収益	964,970	598,168	366,802
経常収益計	281,388,505	277,951,994	3,436,511
(2) 経常費用			
事業費	269,324,466	273,644,474	△ 4,320,008
(人件費)	158,672,457	159,529,942	△ 857,485
報酬	31,874,000	30,825,000	1,049,000
給料手当	69,753,065	70,201,616	△ 448,551
臨時雇賃金	30,370,548	31,425,156	△ 1,054,608
退職給付費	432,477	1,812,108	△ 1,379,631
福利厚生費	19,947,084	19,290,030	657,054
賞与引当金繰入額	6,295,283	5,976,032	319,251
(検診事業費)	80,742,420	86,672,813	△ 5,930,393
旅費交通費	12,736	20,586	△ 7,850
消耗品費	5,397,270	6,112,433	△ 715,163
印刷製本費	145,584	179,566	△ 33,982
光熱水料費	471,000	471,000	0
食糧費	1,064,410	1,154,430	△ 90,020
修繕費	30,780	156,600	△ 125,820
通信運搬費	949,494	914,462	35,032
減価償却費	21,707,157	22,205,134	△ 497,977
保険料	351,340	412,410	△ 61,070
委託費	42,296,290	46,384,392	△ 4,088,102
賃借料	140,965	144,357	△ 3,392
什器備品費	313,200	462,255	△ 149,055
負担金	494,683	481,266	13,417
租税公課	7,264,811	7,373,151	△ 108,340
雑費	102,700	200,771	△ 98,071

(保健指導事業費)	702,848	0	702,848
旅費交通費	2,898	0	2,898
諸謝金費	33,000	0	33,000
消耗品費	279,281	0	279,281
印刷製本費	66,355	0	66,355
通信運搬費	228,102	0	228,102
委託品費	8,000	0	8,000
什器備品費	40,176	0	40,176
雜費	45,036	0	45,036
(啓発及び普及事業費)	29,176,741	27,395,719	1,781,022
会費	25,486	12,092	13,394
旅費交通費	35,604	42,320	△ 6,716
諸謝金費	3,910,344	4,227,750	△ 317,406
消耗品費	1,373,004	789,320	583,684
印刷製本費	1,832,889	844,637	988,252
燃料費	9,673	10,295	△ 622
修繕費	17,820	0	17,820
通信運搬費	724,288	825,573	△ 101,285
保険託借料費	384,804	356,620	28,184
委託借備品費	19,197,251	18,536,971	660,280
什器備品費	1,471,842	1,493,821	△ 21,979
雜費	186,116	211,280	△ 25,164
(調査研究事業費)	7,620	45,040	△ 37,420
旅費交通費	30,000	46,000	△ 16,000
管負	0	0	0
管理費	30,000	46,000	△ 16,000
(人員報酬)	22,896,973	25,656,966	△ 2,759,993
役員料	20,499,732	23,009,149	△ 2,509,417
給時雇賃金	6,632,000	6,804,000	△ 172,000
臨退職福利賞与引当金	7,832,486	10,080,760	△ 2,248,274
賞与引当金	1,598,530	1,045,316	553,214
賞与引当金	136,523	571,892	△ 435,369
賞与引当金	2,886,582	3,136,423	△ 249,841
賞与引当金	1,413,611	1,370,758	42,853
(管理運議金費)	2,397,241	2,647,817	△ 250,576
会費	4,402	62,985	△ 58,583
旅費交通費	12,738	19,110	△ 6,372
諸謝外金費	0	0	0
消耗品費	79,935	87,320	△ 7,385
印刷製本費	3,578	1,858	1,720
印刷製本費	18,746	2,343	16,403
光熱水運搬費	129,000	129,000	0
通信運搬費	181,741	223,686	△ 41,945
減価償却費	61,466	114,173	△ 52,707
保険託借料費	143,900	143,900	0
委託借備品費	1,180,116	1,222,776	△ 42,660
什器備品費	206,591	215,865	△ 9,274
什器備品費	0	44,064	△ 44,064
租稅公課	147,357	143,154	4,203
雜費	181,689	184,399	△ 2,710
雜費	45,982	53,184	△ 7,202
經常費用計	292,221,439	299,301,440	△ 7,080,001
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 10,832,934	△ 21,349,446	10,516,512
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 10,832,934	△ 21,349,446	10,516,512

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産評価損	0	0	0
電話加入権評価損	0	0	0
固定資産除却損	436,039	766,402	△ 330,363
什器備品除却損	285,889	766,402	△ 480,513
ソフトウェア除却損	150,150	0	150,150
経常外費用計	436,039	766,402	△ 330,363
当期経常外増減額	△ 436,039	△ 766,402	330,363
当期一般正味財産増減額	△ 11,268,973	△ 22,115,848	10,846,875
一般正味財産期首残高	204,086,838	226,202,686	△ 22,115,848
一般正味財産期末残高	192,817,865	204,086,838	△ 11,268,973
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産期末残高	500,000,000	500,000,000	0
III 正味財産期末残高	692,817,865	704,086,838	△ 11,268,973

4 正味財産増減計算書内訳表(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	[0]	[76,369]	[76,369]
(基本財産受取利息)	(0)	(76,369)	(76,369)
基本財産受取利息	0	76,369	76,369
特定資産運用益	[13,831]	[592]	[14,423]
(特定資産受取利息)	(13,831)	(592)	(14,423)
特定資産受取利息	13,831	592	14,423
事業収益	[138,918,705]	[0]	[138,918,705]
(自主事業収益)	(73,265,112)	(0)	(73,265,112)
健診事業収益	58,500,410	0	58,500,410
検査事業収益	14,764,702	0	14,764,702
(受託事業収益)	(65,653,593)	(0)	(65,653,593)
検診事業収益	24,911,143	0	24,911,143
	3,415,200	0	3,415,200
健康づくり支援センター事業収益	35,947,010	0	35,947,010
利用者負担金収益	1,380,240	0	1,380,240
受取補助金等	[118,307,301]	[22,886,446]	[141,193,747]
(受取地方公共団体補助金)	(118,307,301)	(22,886,446)	(141,193,747)
管理運営費補助金	74,718,676	20,981,324	95,700,000
事務費補助金	15,335,825	1,905,122	17,240,947
人間ドック補助金	28,252,800	0	28,252,800
受取寄付金	[150,000]	[0]	[150,000]
(受取寄付金)	(150,000)	(0)	(150,000)
受取寄付金	150,000	0	150,000
雑収益	[965,261]	[70,000]	[1,035,261]
(雑収益)	(965,261)	(70,000)	(1,035,261)
受取利息	291	0	291
有価証券運用益	0	70,000	70,000
雑収益	964,970	0	964,970
経常収益計	258,355,098	23,033,407	281,388,505
(2) 経常費用			
事業費	[269,324,466]	[0]	[269,324,466]
(人件費)	(158,672,457)	(0)	(158,672,457)
報酬	31,874,000	0	31,874,000
給料手当	69,753,065	0	69,753,065
臨時雇賃金	30,370,548	0	30,370,548
退職給付費	432,477	0	432,477
福利厚生費	19,947,084	0	19,947,084
賞与引当金繰入額	6,295,283	0	6,295,283
(検診事業費)	(80,742,420)	(0)	(80,742,420)
旅費交通費	12,736	0	12,736
消耗品費	5,397,270	0	5,397,270
印刷製本費	145,584	0	145,584
光熱水料費	471,000	0	471,000
食糧費	1,064,410	0	1,064,410
修繕費	30,780	0	30,780
通信運搬費	949,494	0	949,494
減価償却費	21,707,157	0	21,707,157
保険料	351,340	0	351,340
委託費	42,296,290	0	42,296,290
賃借料	140,965	0	140,965
什器備品費	313,200	0	313,200
負担金	494,683	0	494,683
租税公課	7,264,811	0	7,264,811
雑費	102,700	0	102,700

(保健指導事業費)	(702,848)	(0)	(702,848)
旅費交通費	2,898	0	2,898
諸謝金	33,000	0	33,000
消耗品費	279,281	0	279,281
印刷製本費	66,355	0	66,355
通信運搬費	228,102	0	228,102
委託費	8,000	0	8,000
什器備品費	40,176	0	40,176
雜費	45,036	0	45,036
(啓発及び普及事業費)	(29,176,741)	(0)	(29,176,741)
会議費	25,486	0	25,486
旅費交通費	35,604	0	35,604
諸謝金	3,910,344	0	3,910,344
消耗品費	1,373,004	0	1,373,004
印刷製本費	1,832,889	0	1,832,889
燃料費	9,673	0	9,673
修繕費	17,820	0	17,820
通信運搬費	724,288	0	724,288
保険料	384,804	0	384,804
委託費	19,197,251	0	19,197,251
賃借料	1,471,842	0	1,471,842
什器備品費	186,116	0	186,116
雜費	7,620	0	7,620
(調査研究事業費)	(30,000)	(0)	(30,000)
旅費交通費	0	0	0
管理費支出	30,000	0	30,000
(人件費)	(0)	[22,896,973]	[22,896,973]
役員報酬	0	6,632,000	6,632,000
委員報酬	0	0	0
給料手当	0	7,832,486	7,832,486
臨時雇賃金	0	1,598,530	1,598,530
退職給付費	0	136,523	136,523
福利厚生費	0	2,886,582	2,886,582
賞与引当金繰入額	0	1,413,611	1,413,611
(管理運営費)	(0)	(2,397,241)	(2,397,241)
会議費	0	4,402	4,402
旅費交通費	0	12,738	12,738
諸謝金	0	0	0
渉外費	0	79,935	79,935
消耗品費	0	3,578	3,578
印刷製本費	0	18,746	18,746
光熱水料費	0	129,000	129,000
通信運搬費	0	181,741	181,741
減価償却費	0	61,466	61,466
保険料	0	143,900	143,900
委託費	0	1,180,116	1,180,116
賃借料	0	206,591	206,591
什器備品費	0	0	0
負担金	0	147,357	147,357
租税公課	0	181,689	181,689
雜費	0	45,982	45,982
經常費用計	269,324,466	22,896,973	292,221,439
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 10,969,368	136,434	△ 10,832,934
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 10,969,368	136,434	△ 10,832,934

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産評価損	[0]	[0]	[0]
電話加入権評価損	0	0	0
固定資産除却損	[422,741]	[13,298]	[436,039]
什器備品除却損	277,170	8,719	285,889
ソフトウェア除却損	145,571	4,579	150,150
経常外費用計	422,741	13,298	436,039
当期経常外増減額	△ 422,741	△ 13,298	△ 436,039
当期一般正味財産増減額	△ 11,392,109	123,136	△ 11,268,973
一般正味財産期首残高	188,688,417	15,398,421	204,086,838
一般正味財産期末残高	177,296,308	15,521,557	192,817,865
II 指定正味財産増減の部			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	0	500,000,000	500,000,000
指定正味財産期末残高	0	500,000,000	500,000,000
III 正味財産期末残高	177,296,308	515,521,557	692,817,865

5 キャッシュフロー計算書(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

間接法(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 11,268,973	△ 22,115,848	10,846,875
2. キャッシュ・フローへの調整額			0
減価償却費	21,768,623	22,319,307	△ 550,684
減価償却費	21,768,623	22,319,307	△ 550,684
退職給付引当金の増減額	569,000	2,384,000	△ 1,815,000
退職給付引当金の増減額	569,000	2,384,000	△ 1,815,000
未収金の増減額	2,710,429	△ 4,043,795	6,754,224
未収金の増減額	2,710,429	△ 4,043,795	6,754,224
未払金の増減額	5,463,840	△ 3,273,211	8,737,051
未払金の増減額	5,463,840	△ 3,273,211	8,737,051
未払費用の増減額	227,794	△ 3,253	231,047
未払費用の増減額	227,794	△ 3,253	231,047
預り金の増減額	△ 217,266	320,193	△ 537,459
預り金の増減額	△ 217,266	320,193	△ 537,459
賞与引当金の増減額	362,104	△ 87,845	449,949
賞与引当金の増減額	362,104	△ 87,845	449,949
固定資産評価損	0	0	0
電話加入権評価損	0	0	0
固定資産除却損	436,039	766,402	△ 330,363
什器備品除却損	285,889	766,402	△ 480,513
ソフトウェア除却損	150,150	0	150,150
小 計	31,320,563	18,381,798	12,938,765
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	20,051,590	△ 3,734,050	23,785,640
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	7,840,800	61,061,125	△ 53,220,325
(退職給付引当資産取崩収入)	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
(減価償却引当資産取崩収入)	5,864,400	25,041,000	△ 19,176,600
減価償却引当資産取崩収入	5,864,400	25,041,000	△ 19,176,600
(医療用機器整備積立資産取崩収入)	1,976,400	18,195,000	△ 16,218,600
医療用機器整備積立資産取崩収入	1,976,400	18,195,000	△ 16,218,600
(医療用機器修繕積立資産取崩収入)	0	3,124,000	△ 3,124,000
医療用機器修繕積立資産取崩収入	0	3,124,000	△ 3,124,000
(検診システム整備積立資産取崩収入)	0	14,701,125	△ 14,701,125
検診システム整備積立資産取崩収入	0	14,701,125	△ 14,701,125
投資活動収入計	7,840,800	61,061,125	△ 53,220,325
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	7,840,800	58,218,192	△ 50,377,392
(有形固定資産)	5,436,288	37,978,992	△ 32,542,704
什器備品購入支出	5,436,288	37,978,992	△ 32,542,704
(無形固定資産)	2,404,512	20,239,200	△ 17,834,688
ソフトウェア購入支出	2,404,512	20,239,200	△ 17,834,688
特定資産取得支出	7,063,400	5,384,000	1,679,400
(退職給付引当資産取得支出)	569,000	2,384,000	△ 1,815,000
退職給付引当資産取得支出	569,000	2,384,000	△ 1,815,000
(減価償却引当資産取得支出)	5,999,400	3,000,000	2,999,400
減価償却引当資産取得支出	5,999,400	3,000,000	2,999,400
(医療用機器整備積立資産取得支出)	495,000	0	495,000
医療用機器整備積立資産取得支出	495,000	0	495,000
(医療用機器修繕積立資産取得支出)	0	0	0
医療用機器修繕積立資産取得支出	0	0	0
(検診システム整備積立資産取得支出)	0	0	0
検診システム整備積立資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	14,904,200	63,602,192	△ 48,697,992
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,063,400	△ 2,541,067	△ 4,522,333
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	12,988,190	△ 6,275,117	19,263,307
VI 現金及び現金同等物の期首残高	10,648,547	16,923,664	△ 6,275,117
VII 現金及び現金同等物の期末残高	23,636,737	10,648,547	12,988,190

6 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

23年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

① 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券・・・移動平均法による原価法。

② 固定資産の減価償却

有形固定資産・・・定額法。ただし、法人税法の改正(所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第7号及び法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号)に伴い、平成19年4月2日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法としている。

無形固定資産・・・定額法。ただし、自社利用のソフトウェアについては事業団内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

③ 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・事業団の基準による期末時における全職員の自己都合による退職金支給額から、中小企業退職金共済制度の期末退職金積立額を差し引いた額とする。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、武蔵野市の支給率に準ずる支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

④ リース取引の処理方法

平成20年度以降に開始されたリース取引については、「公益法人会計基準に関する実務指針」(非営利法人委員会報告第29号 平成18年5月13日(日本公認会計士協会)、平成20年10月7日改正)に基づく会計処理方法に変更している。また、リース総額が300万円未満の物件については、同指針の重要性の原則を適用し、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理方法で行っている。

なお、リース取引開始日が平成19年度以前のリース取引の処理方法については、通常の賃貸借処理に準ずる。

⑤ キャッシュ・フロー計算方法における資金の範囲

現金及び普通預金

⑥ 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理方法は、税込方式による。

3. 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				
基本金定期預金	500,000,000	-	-	500,000,000
小 計	500,000,000	-	-	500,000,000
特定預金				
退職給付引当資産	28,933,000	569,000	-	29,502,000
減価償却引当資産	96,349,000	5,999,400	5,864,400	96,484,000
医療用機器整備積立資産	10,476,235	495,000	1,976,400	8,994,835
医療用機器修繕積立資産	3,500,000	-	-	3,500,000
検診システム整備積立資産	5,000,000	-	-	5,000,000
小 計	144,258,235	7,063,400	7,840,800	143,480,835
合 計	644,258,235	7,063,400	7,840,800	643,480,835

4. 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)	(うち負債に相当する額)
基本財産				
基本金定期預金	500,000,000	(500,000,000)	-	-
小 計	500,000,000	(500,000,000)	-	-
特定預金				
退職給付引当資産	29,502,000	-	-	(29,502,000)
減価償却引当資産	96,484,000	-	(96,484,000)	-
医療用機器整備積立資産	8,994,835	-	(8,994,835)	-
医療用機器修繕積立資産	3,500,000	-	(3,500,000)	-
検診システム整備積立資産	5,000,000	-	(5,000,000)	-
小 計	143,480,835	-	(113,978,835)	(29,502,000)
合 計	643,480,835	(500,000,000)	(113,978,835)	(29,502,000)

5. 担保に供している資産
該当なし

6. 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)

什器備品等の物件	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
医療用器具・備品	145,527,457	110,570,633	34,956,824
事務用及び事業用備品	17,529,201	9,448,834	8,080,367
ソフトウェア	28,104,762	12,773,031	15,331,731
小計	191,161,420	132,792,498	58,368,922
電話加入権	368,368	(減損処理) 358,368	10,000
合計	191,529,788	133,150,866	58,378,922

7. 保証債務等の偶発債務
該当なし

8. 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
補助金						
管理運営費補助金	武蔵野市	0	95,700,000	95,700,000	0	-
事務費補助金	武蔵野市	0	17,240,947	17,240,947	0	-
人間ドック補助金	武蔵野市	0	28,252,800	28,252,800	0	-
合計		0	141,193,747	141,193,747	0	

9. 関連当事者との取引
該当なし

10. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1)現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲載されている金額との関係は以下のとおりである。(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	98,992	93,822
普通預金	10,549,555	23,542,915
現金及び現金同等物	10,648,547	23,636,737

(2)重要な非資金取引は、以下のとおりである。

固定資産の除却 436,039円

11. 重要な後発事象
該当なし

12. リース取引関係

(1)オペレーティング・リース取引

未経過リース料

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	0	0	0

(2)ファイナンスリース取引

①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額(単位:円)

	器具・備品
取得価額相当額	5,247,000
減価償却累計額相当額	2,278,140
期末残高相当額	2,968,860

②当期の支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額(単位:円)

支払リース料	1,049,400
減価償却費相当額	1,049,400
支払利息相当額	0

③減価償却相当額の算定方法は、定額法によっている。

なお、上記注記は利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっている。

7 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分		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(三菱UFJ信託/吉祥寺)	100,000,000			100,000,000
	定期預金(三菱東京UFJ/吉祥寺)	400,000,000	-	-	400,000,000
	小 計	500,000,000	-	-	500,000,000
特定資産	退職給付引当資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	28,933,000	569,000	0	29,502,000
	減価償却引当資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	96,349,000	5,999,400	5,864,400	96,484,000
	医療用機器整備積立資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	10,476,235	495,000	1,976,400	8,994,835
	医療用機器修繕積立資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	3,500,000	0	0	3,500,000
検診システム整備積立資産					
定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	5,000,000	0	0	5,000,000	
小 計	144,258,235	7,063,400	7,840,800	143,480,835	
合 計	644,258,235	7,063,400	7,840,800	643,480,835	

2. 引当金の明細

① 賞与引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,346,790	7,708,894	7,346,790	0	7,708,894

② 退職給付引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	28,933,000	569,000	0	0	29,502,000

8 減価償却資産明細書（平成29年3月31日現在）

(1) 5%償却分（平成19年4月の税制改革による5%未償却分の処理対象備品。5年間で償却。）

(単位：円)

区分	資産名	取得年月	取得価格	期首未償却残	耐用年数	償却回数	期間(月)	当期償却額	減価償却累計額	期末未償却残	
有形固定資産	医療用器具・備品	薬品棚(1)	S62.10	115,500	1	8	—	0	115,499	1	
		薬品棚(2)	S62.10	115,500	1	8	—	0	115,499	1	
		X線デンシトメーター	S62.11	297,500	1	5	—	0	297,499	1	
		サーベイメーター	S62.11	288,000	1	5	—	0	287,999	1	
		マーゲンファントーム	S62.11	250,750	1	5	—	0	250,749	1	
		折りたたみ式ストレッチャー	H1.2	134,000	1	5	—	0	133,999	1	
		シャカステン	H1.7	200,850	1	5	—	0	200,849	1	
		バリウムシェーカー	S62.12	143,000	1	8	—	0	142,999	1	
		ハンドレッドラック	S62.12	165,000	1	8	—	0	164,999	1	
		生体情報モニター一式	H12.3	840,000	1	4	—	0	839,999	1	
		可動間仕切等改修工事	H12.3	1,402,533	112,202	15	2	12	28,051	1,318,382	84,151
		自動視力計	H15.8	672,000	13,440	8	5	12	13,439	671,999	1
		非接触眼圧計	H18.3	1,680,000	33,600	6	5	12	33,599	1,679,999	1
		オートクレーブ	H19.3	288,540	1	4	—	0	288,539	1	
		マイコン心電計	H19.3	1,785,000	71,400	6	4	12	35,700	1,749,300	35,700
		電子スパイロメーター	H19.3	343,350	13,734	6	4	12	6,867	336,483	6,867
		3人用長椅子	S62.10	113,700	1	8	—	0	113,699	1	
		3人用長椅子	S62.10	113,700	1	8	—	0	113,699	1	
		液晶プロジェクター	H15.7	415,590	1	5	—	0	415,589	1	
		ローバーディションー式	H17.3	628,025	1	3	—	0	628,024	1	
カウンター	H17.3	308,050	12,322	8	4	12	6,161	301,889	6,161		
合計(事業費)			10,300,588	256,713			123,817	10,167,692	132,896		
有形固定資産	事務用及び事業用備品	シュレッダー	H13.8	203,385	1	5	—	0	203,384	1	
		シュレッダー	H15.2	336,000	1	5	—	0	335,999	1	
合計(管理費)			539,385	2			0	539,383	2		
合計(5%償却分)			10,839,973	256,715			123,817	10,707,075	132,898		

(2) 定額償却分

区分	資産名	取得年月	取得価格	期首未償却残	耐用年数	償却率	期間(月)	当期償却額	減価償却累計額	期末未償却残	
有形固定資産	医療用器具・備品	トイレ洋式化工事一式	H16.8	966,000	296,567	15	0.066	12	57,380	726,813	239,187
		塵液用フェンス	H19.4	239,400	23,949	10	0.100	12	23,948	239,399	1
		血圧脈波検査装置一式	H20.6	1,299,900	1	4	—	0	1,299,899	1	
		内臓脂肪測定システム(パソコン)	H20.7	676,000	1	—	—	0	今期除却	—	—
		保健指導システム(パソコン)	H20.7	1,401,750	1	—	—	0	今期除却	—	—
		CR装置一式	H21.7	3,885,000	1	6	0.166	12	0	3,884,999	1
		X線テレビ装置一式	H21.8	23,362,500	1	6	0.166	12	0	23,362,499	1
		X線テレビ装置一式	H21.8	23,362,500	1	6	0.166	12	0	23,362,499	1
		自動身長計付体組成計	H23.7	997,500	210,976	6	0.166	12	165,584	952,108	45,392
		X線コンピュータ断層撮影装置一式	H23.12	32,182,500	9,578,105	6	0.166	12	5,342,294	27,946,689	4,235,811
		PACS-A(サーバ)	H23.12	2,144,100	285,885	—	—	0	今期除却	—	—
		聴力検査装置	H24.10	1,900,500	848,894	6	0.166	12	315,482	1,367,088	533,412
		検診用オージオメーター	H25.2	242,970	115,252	6	0.166	12	40,332	168,050	74,920
		X線一般撮影装置一式	H25.12	12,652,500	7,751,770	6	0.166	12	2,100,313	7,001,043	5,651,457
		PACS(モニター)	H26.12	810,000	594,002	5	0.200	12	161,999	377,997	432,003
		眼底カメラ	H27.3	2,678,400	2,316,902	8	0.125	12	334,799	696,297	1,982,103
		超音波診断装置一式	H27.7	4,500,000	3,656,251	6	0.166	12	746,999	1,590,748	2,909,252
		超音波診断装置一式	H27.7	4,500,000	3,656,251	6	0.166	12	746,999	1,590,748	2,909,252
		乳房X線撮影装置	H27.7	14,796,000	12,953,899	4	0.250	12	3,698,999	5,541,100	9,254,900
		レーザーイメージャー	H27.7	2,484,000	2,174,743	6	0.166	12	412,343	721,600	1,762,400
PACS-B(サーバ・モニタ)	H27.7	1,654,560	1,406,377	5	0.200	12	330,911	579,094	1,075,466		
PACS-B(パソコン)	H27.7	937,440	761,671	4	0.250	12	234,359	410,128	527,312		
PACS-乳(パソコン)	H28.6	324,000	324,000	4	0.250	10	67,499	67,499	256,501		
保健指導システム(パソコン)	H28.8	225,720	225,720	4	0.250	8	37,619	37,619	188,101		
PACS-A(パソコン)	H29.3	1,560,384	1,560,384	5	0.200	1	26,006	26,006	1,534,378		
PACS-A(デスクトッププリンタ)	H29.3	1,244,160	1,244,160	4	0.250	1	25,919	25,919	1,218,241		
DANくん着ぐるみ	H22.4	505,050	1	2	—	—	0	505,049	1		
健康管理システム(サーバ・プリンタ)	H22.11	1,501,500	1	—	—	0	今期除却	—	—		
健康管理システム(パソコン)	H22.11	1,005,375	1	—	—	0	今期除却	—	—		
事務所内パソコン一式	H23.3	1,923,600	1	4	0.250	12	0	1,923,599	1		
カラーレーザープリンタ一式	H24.5	243,600	48,724	5	0.200	12	48,723	243,599	1		
総合健康管理システム(サーバ・プリンタ)	H27.7	3,765,960	3,201,067	5	0.200	12	753,191	1,318,084	2,447,876		
総合健康管理システム(パソコン)	H27.7	2,616,840	2,126,183	4	0.250	12	654,209	1,144,866	1,471,974		
ネットワーク基盤システム(サーバ)	H27.11	2,425,032	2,221,363	5	0.200	12	485,006	688,675	1,736,357		
大判プリンタ	H27.12	299,160	279,217	5	0.200	12	59,831	79,774	219,386		
事務所内パソコン一式	H29.3	2,082,024	2,082,024	4	0.250	1	43,375	43,375	2,038,649		
合計(事業費)			157,395,925	59,944,346			16,914,119	107,922,862	42,744,338		
有形固定資産	事務用及び事業用備品	可動間仕切(dFパーティション)改修工事	H15.3	938,385	158,019	15	0.071	12	59,174	839,540	98,845
		入退室管理システム一式	H18.3	611,100	63,402	10	0.100	12	2,292	549,990	61,110
合計(管理費)			1,549,485	221,421			61,466	1,389,530	159,955		
無形固定資産	ウェア	PCA会計ソフト	H2.4	324,450	0	5	—	—	0	324,450	0
		健康管理システム(ソフト)	H15.3	6,195,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H16.3	525,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H17.3	315,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H19.3	441,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H20.3	1,197,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H21.4	420,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H22.3	1,134,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H22.11	1,690,500	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H23.3	378,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		健康管理システム(ソフト)	H24.3	819,000	150,150	—	—	0	今期除却	—	—
		統計解析ソフト	H18.4	382,200	0	5	—	—	0	382,200	0
		内臓脂肪測定システム(ソフト)	H20.7	924,000	0	—	—	0	今期除却	—	—
		保健指導システム(ソフト)	H20.7	1,669,500	0	—	—	0	今期除却	—	—
		ネットワーク基盤システム(ソフト)	H22.12	1,806,000	0	5	0.200	12	0	1,806,000	0
		PACS-A(ソフト)	H23.12	2,948,400	393,120	5	0.200	12	245,700	2,800,980	147,420
		総合健康管理システム(ソフト)	H27.7	13,435,200	11,419,920	5	0.200	12	2,687,040	4,702,320	8,732,880
PACS-B(ソフト)	H27.7	6,804,000	5,783,400	5	0.200	12	1,360,800	2,381,400	4,422,600		
総合健康管理システム(ソフト・乳改修)	H28.6	1,188,000	1,188,000	5	0.200	10	198,000	198,000	990,000		
PACS-乳がん検診(ソフト)	H28.6	464,400	464,400	5	0.200	10	77,400	77,400	387,000		
保健指導システム(ソフト)	H28.8	752,112	752,112	5	0.200	8	100,281	100,281	651,831		
合計			43,812,762	20,151,102			4,669,221	12,773,031	15,331,731		
合計(定額償却分)			202,758,172	80,316,869			21,644,806	122,085,423	58,236,024		
備品費合計			169,785,383	60,422,482			17,099,402	120,019,467	43,037,191		
総費合計			213,598,145	80,573,584			21,768,623	132,792,498	58,368,922		

9 財産目録(平成29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	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として保有	93,822	
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 吉祥寺支店 他	運転資金として保有	23,542,915	
	未収金	事業収入 他	人間ドック受診料 他	10,728,908	
流動資産合計				34,365,645	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	運用益を法人全体の管理費に充てるために保有している財産	400,000,000
		預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行吉祥寺支店	運用益を法人全体の管理費に充てるために保有している財産	100,000,000
	特定資産	退職給付引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	理事長及び固有職員11名の退職金の支払いに充てるために備えている資金	29,502,000
		減価償却引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	什器備品等の再取得時の支払いに充てるために備えている資金	96,484,000
		医療用機器整備引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	高額医療機器等の新規購入時等の支払いに充てるために備えている資金	8,994,835
		医療用機器修繕引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	高額医療機器等の修繕の支払いに充てるために備えている資金	3,500,000
		検診システム整備引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	検診システムの更新及び改修等の支払いに充てるために備えている資金	5,000,000
	その他 固定資産	車両			0
		什器備品	事業所内、52点	公益目的保有財産であり市民の生涯にわたる健康増進活動を支援する事業に使用	42,894,481
		什器備品	事業所内、4点	管理目的として使用する財産	142,710
		電話加入権	事業所内、5本	公益目的89.6%、管理目的10.4%	10,000
		ソフトウェア	事業所内、9本	公益目的保有財産であり市民の生涯にわたる健康増進活動を支援する事業に使用	15,331,731
		投資有価証券	(株)エフエムむさしの株券 140株	運用益を法人全体の管理費に充てるために保有している財産	7,000,000
	固定資産合計				708,859,757
資産合計				743,225,402	
(流動負債)	未払金	普通預金 三菱東京UFJ行吉祥寺支店	検査委託料 他	10,238,507	
	未払費用	普通預金 三菱東京UFJ行吉祥寺支店	賞与引当金に係る社会保険料 他	1,536,496	
	預り金	普通預金 三菱東京UFJ行吉祥寺支店	社会保険料、所得税源泉徴収金などの預り金収入	1,421,640	
	賞与引当金	普通預金 三菱東京UFJ行吉祥寺支店	固有職員の夏期期末勤勉手当の支払いに充てるため	7,708,894	
流動負債合計				20,905,537	
(固定負債)	退職給付引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	理事長及び固有職員11名の退職金の支払いに充てるために備えている資金	29,502,000	
固定負債合計				29,502,000	
負債合計				50,407,537	
正味財産				692,817,865	