

### III 決算報告

# 1 貸借対照表(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	28,455,091	23,636,737	4,818,354
未収金	12,436,093	10,728,908	1,707,185
流動資産合計	40,891,184	34,365,645	6,525,539
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本金(三菱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
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産(三菱UFJ信託銀行)	29,976,000	29,502,000	474,000
減価償却引当資産(三菱UFJ信託銀行)	101,484,000	96,484,000	5,000,000
医療用機器整備積立資産(三菱UFJ信託銀行)	9,250,835	8,994,835	256,000
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)	4,449,000	5,000,000	△ 551,000
特定資産合計	148,659,835	143,480,835	5,179,000
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	27,447,232	43,037,191	△ 15,589,959
電話加入権	10,000	10,000	0
ソフトウェア	11,105,389	15,331,731	△ 4,226,342
投資有価証券	7,000,000	7,000,000	0
その他固定資産合計	45,562,621	65,378,922	△ 19,816,301
固定資産合計	694,222,456	708,859,757	△ 14,637,301
<b>資産合計</b>	735,113,640	743,225,402	△ 8,111,762
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	7,412,002	10,238,507	△ 2,826,505
未払費用	4,617,077	1,536,496	3,080,581
預り金	2,605,194	1,421,640	1,183,554
賞与引当金	7,299,183	7,708,894	△ 409,711
流動負債合計	21,933,456	20,905,537	1,027,919
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	29,976,000	29,502,000	474,000
固定負債合計	29,976,000	29,502,000	474,000
<b>負債合計</b>	51,909,456	50,407,537	1,501,919
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	500,000,000	500,000,000	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	183,204,184	192,817,865	△ 9,613,681
(うち特定資産への充当額)	118,683,835	113,978,835	4,705,000
正味財産合計	683,204,184	692,817,865	△ 9,613,681
<b>負債及び正味財産合計</b>	735,113,640	743,225,402	△ 8,111,762

## 2 貸借対照表内訳表（平成30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
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
現金	103,423		0		103,423
普通預金	28,351,668		0		28,351,668
定期預金	0		0		0
未収金	12,248,104		187,989		12,436,093
〔流動資産合計〕	40,703,195	0	187,989	0	40,891,184
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	22,779,260		7,196,740		29,976,000
減価償却引当資産	99,729,090		1,754,910		101,484,000
医療用機器整備積立資産	9,250,835		0		9,250,835
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	4,449,000		0		4,449,000
〔特定資産合計〕	139,708,185	0	8,951,650	0	148,659,835
(3) その他の固定資産					
什器備品	27,321,751		125,481		27,447,232
電話加入権	8,960		1,040		10,000
ソフトウェア	11,105,389		0		11,105,389
投資有価証券	0		7,000,000		7,000,000
その他の固定資産合計	38,436,100	0	7,126,521	0	45,562,621
〔固定資産合計〕	178,144,285	0	516,078,171	0	694,222,456
【資産合計】	218,847,480	0	516,266,160	0	735,113,640
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	7,263,369		148,633		7,412,002
未払費用	2,290,931		2,326,146		4,617,077
預り金	2,232,824		372,370		2,605,194
賞与引当金	6,560,929		738,254		7,299,183
〔流動負債合計〕	18,348,053	0	3,585,403	0	21,933,456
2 固定負債					
退職給付引当金	24,299,260		5,676,740		29,976,000
〔固定負債合計〕	24,299,260	0	5,676,740	0	29,976,000
【負債合計】	42,647,313	0	9,262,143	0	51,909,456
<b>III 正味財産の部</b>					
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	176,200,167	0	7,004,017	0	183,204,184
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(116,928,925)		(1,754,910)		(118,683,835)
【正味財産合計】	176,200,167	0	507,004,017	0	683,204,184
負債及び正味財産合計	218,847,480	0	516,266,160	0	735,113,640

### 3 正味財産増減計算書(平成29年4月1日から平成30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	50,000	76,369	△ 26,369
(基本財産受取利息)	50,000	76,369	△ 26,369
基本財産受取利息	50,000	76,369	△ 26,369
特定資産運用益	14,306	14,423	△ 117
(特定資産受取利息)	14,306	14,423	△ 117
特定資産受取利息	14,306	14,423	△ 117
事業収益	133,251,720	138,918,705	△ 5,666,985
(自主事業収益)	71,439,649	73,265,112	△ 1,825,463
健診事業収益	56,693,617	58,500,410	△ 1,806,793
検査事業収益	14,746,032	14,764,702	△ 18,670
(受託事業収益)	61,812,071	65,653,593	△ 3,841,522
健診事業収益	21,590,739	24,911,143	△ 3,320,404
保健指導事業収益	4,520,586	3,415,200	1,105,386
健康づくり支援センター事業収益	34,727,906	35,947,010	△ 1,219,104
利用者負担金収益	972,840	1,380,240	△ 407,400
受取補助金等	149,680,996	141,193,747	8,487,249
(受取地方公共団体補助金)	149,680,996	141,193,747	8,487,249
管理運営費補助金	102,748,472	95,700,000	7,048,472
事務費補助金	18,766,124	17,240,947	1,525,177
人間ドック補助金	28,166,400	28,252,800	△ 86,400
受取寄付金	0	150,000	△ 150,000
(受取寄付金)	0	150,000	△ 150,000
受取寄付金	0	150,000	△ 150,000
雑収益	388,093	1,035,261	△ 647,168
(雑収益)	388,093	1,035,261	△ 647,168
受取利息	363	291	72
有価証券運用益	70,000	70,000	0
雑収益	317,730	964,970	△ 647,240
経常収益計	283,385,115	281,388,505	1,996,610
(2) 経常費用			
事業費	270,144,894	269,324,466	820,428
(人件費)	163,130,023	158,672,457	4,457,566
報酬	17,184,000	17,380,000	△ 196,000
給料手当	84,501,929	84,247,065	254,864
臨時雇賃金	33,420,515	30,370,548	3,049,967
退職給付費	1,880,357	432,477	1,447,880
福利厚生費	19,582,293	19,947,084	△ 364,791
賞与引当金繰入額	6,560,929	6,295,283	265,646
(健診事業費)	79,149,509	80,742,420	△ 1,592,911
旅費交通費	6,621	12,736	△ 6,115
諸謝金	176,000	0	176,000
消耗品費	4,724,699	5,397,270	△ 672,571
印刷製本費	319,140	145,584	173,556
光熱水料費	471,000	471,000	0
食糧費	1,086,580	1,064,410	22,170
修繕費	0	30,780	△ 30,780
通信運搬費	990,343	949,494	40,849
減価償却費	20,587,471	21,707,157	△ 1,119,686
保険料費	319,640	351,340	△ 31,700
委託費	42,797,744	42,296,290	501,454
賃借料	140,965	140,965	0
什器備品費	196,560	313,200	△ 116,640
負担金	480,205	494,683	△ 14,478
租税公課	6,751,255	7,264,811	△ 513,556
雑費	101,286	102,700	△ 1,414

科 目	当年度	前年度	増 減
( 保 健 指 導 事 業 費 )	746,380	702,848	43,532
旅 費 交 通 費	8,873	2,898	5,975
諸 謝 金 費	33,000	33,000	0
消 耗 品 費	287,344	279,281	8,063
印 刷 製 本 費	43,200	66,355	△ 23,155
通 信 運 搬 費	250,677	228,102	22,575
委 託 費	82,419	8,000	74,419
什 器 備 品 費	0	40,176	△ 40,176
雜 費	40,867	45,036	△ 4,169
( 啓 発 及 び 普 及 事 業 費 )	27,088,982	29,176,741	△ 2,087,759
會 議 費	42,380	25,486	16,894
旅 費 交 通 費	28,184	35,604	△ 7,420
諸 謝 金 費	3,226,500	3,910,344	△ 683,844
消 耗 品 費	1,547,343	1,373,004	174,339
印 刷 製 本 費	1,465,965	1,832,889	△ 366,924
燃 料 費	3,884	9,673	△ 5,789
修 繕 費	0	17,820	△ 17,820
通 信 運 搬 費	910,589	724,288	186,301
保 險 料 費	384,786	384,804	△ 18
委 託 費 料	17,835,983	19,197,251	△ 1,361,268
賃 借 料 費	1,632,460	1,471,842	160,618
什 器 備 品 費	0	186,116	△ 186,116
雜 費	10,908	7,620	3,288
( 調 査 研 究 事 業 費 )	30,000	30,000	0
負 担 金	30,000	30,000	0
管 理 費	22,853,901	22,896,973	△ 43,072
( 人 件 費 )	20,518,931	20,499,732	19,199
役 員 報 酬	6,740,000	6,632,000	108,000
給 料 手 当	8,041,180	7,832,486	208,694
臨 時 雇 賃 金	1,654,266	1,598,530	55,736
退 職 給 付 費	593,643	136,523	457,120
福 利 厚 生 費	2,751,588	2,886,582	△ 134,994
賞 与 引 当 金 繰 入 額	738,254	1,413,611	△ 675,357
( 管 理 運 營 費 )	2,334,970	2,397,241	△ 62,271
會 議 費	4,498	4,402	96
旅 費 交 通 費	23,193	12,738	10,455
涉 外 費	47,724	79,935	△ 32,211
消 耗 品 費	2,096	3,578	△ 1,482
印 刷 製 本 費	7,030	18,746	△ 11,716
光 熱 水 料 費	129,000	129,000	0
通 信 運 搬 費	190,245	181,741	8,504
減 価 償 却 費	17,229	61,466	△ 44,237
保 險 料 費	143,900	143,900	0
委 託 費 料	1,189,296	1,180,116	9,180
賃 借 料 金	221,039	206,591	14,448
負 担 金	143,015	147,357	△ 4,342
租 稅 公 課	168,845	181,689	△ 12,844
雜 費	47,860	45,982	1,878
經常費用計	292,998,795	292,221,439	777,356
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 9,613,680	△ 10,832,934	1,219,254
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 9,613,680	△ 10,832,934	1,219,254

科 目	当年度	前年度	増 減
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	1	436,039	△ 436,038
什器備品除却損	1	285,889	△ 285,888
ソフトウェア除却損	0	150,150	△ 150,150
経常外費用計	1	436,039	△ 436,038
当期経常外増減額	△ 1	△ 436,039	436,038
当期一般正味財産増減額	△ 9,613,681	△ 11,268,973	1,655,292
一般正味財産期首残高	192,817,865	204,086,838	△ 11,268,973
一般正味財産期末残高	183,204,184	192,817,865	△ 9,613,681
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	683,204,184	692,817,865	△ 9,613,681

4 正味財産増減計算書内訳表(平成29年4月1日から平成30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 ]	[ 50,000 ]	[ 50,000 ]
(基本財産受取利息)	( 0 )	( 50,000 )	( 50,000 )
基本財産受取利息	0	50,000	50,000
特定資産運用益	[ 13,719 ]	[ 587 ]	[ 14,306 ]
(特定資産受取利息)	( 13,719 )	( 587 )	( 14,306 )
特定資産受取利息	13,719	587	14,306
事業収益	[ 133,251,720 ]	[ 0 ]	[ 133,251,720 ]
(自主事業収益)	( 71,439,649 )	( 0 )	( 71,439,649 )
健診事業収益	56,693,617	0	56,693,617
検査事業収益	14,746,032	0	14,746,032
(受託事業収益)	( 61,812,071 )	( 0 )	( 61,812,071 )
健診事業収益	21,590,739	0	21,590,739
保健指導事業収益	4,520,586	0	4,520,586
健康づくり支援センター事業収益	34,727,906	0	34,727,906
利用者負担金収益	972,840	0	972,840
受取補助金等	[ 126,821,780 ]	[ 22,859,216 ]	[ 149,680,996 ]
(受取地方公共団体補助金)	( 126,821,780 )	( 22,859,216 )	( 149,680,996 )
管理運営費補助金	81,962,908	20,785,564	102,748,472
事務費補助金	16,692,472	2,073,652	18,766,124
人間ドック補助金	28,166,400	0	28,166,400
受取寄付金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
(受取寄付金)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取寄付金	0	0	0
雑収益	[ 318,093 ]	[ 70,000 ]	[ 388,093 ]
(雑収益)	( 318,093 )	( 70,000 )	( 388,093 )
受取利息	363	0	363
有価証券運用益	0	70,000	70,000
雑収益	317,730	0	317,730
経常収益計	260,405,312	22,979,803	283,385,115
(2) 経常費用			
事業費用	[ 270,144,894 ]	[ 0 ]	[ 270,144,894 ]
(人件費)	( 163,130,023 )	( 0 )	( 163,130,023 )
報酬	17,184,000	0	17,184,000
給料手当	84,501,929	0	84,501,929
臨時雇賃金	33,420,515	0	33,420,515
退職給付費	1,880,357	0	1,880,357
福利厚生費	19,582,293	0	19,582,293
賞与引当金繰入額	6,560,929	0	6,560,929
(検診事業費)	( 79,149,509 )	( 0 )	( 79,149,509 )
旅費交通費	6,621	0	6,621
諸謝金	176,000	0	176,000
消耗品費	4,724,699	0	4,724,699
印刷製本費	319,140	0	319,140
光熱水料費	471,000	0	471,000
食糧費	1,086,580	0	1,086,580
修繕費	0	0	0
通信運搬費	990,343	0	990,343
減価償却費	20,587,471	0	20,587,471
保険料	319,640	0	319,640
委託費	42,797,744	0	42,797,744
貸借料	140,965	0	140,965
什器備品費	196,560	0	196,560
負担金	480,205	0	480,205
租税公課	6,751,255	0	6,751,255
雑費	101,286	0	101,286

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
(保健指導事業費)	( 746,380 )	( 0 )	( 746,380 )
旅費交通費	8,873	0	8,873
諸謝金	33,000	0	33,000
消耗品費	287,344	0	287,344
印刷製本費	43,200	0	43,200
通信運搬費	250,677	0	250,677
委託費	82,419	0	82,419
什器備品費	0	0	0
雜費	40,867	0	40,867
(啓発及び普及事業費)	( 27,088,982 )	( 0 )	( 27,088,982 )
会議費	42,380	0	42,380
旅費交通費	28,184	0	28,184
諸謝金	3,226,500	0	3,226,500
消耗品費	1,547,343	0	1,547,343
印刷製本費	1,465,965	0	1,465,965
燃料費	3,884	0	3,884
修繕費	0	0	0
通信運搬費	910,589	0	910,589
保険料	384,786	0	384,786
委託費	17,835,983	0	17,835,983
賃借料	1,632,460	0	1,632,460
什器備品費	0	0	0
雜費	10,908	0	10,908
(調査研究事業費)	( 30,000 )	( 0 )	( 30,000 )
負担金	30,000	0	30,000
管理費支出	[ 0 ]	[ 22,853,901 ]	[ 22,853,901 ]
(人件費)	( 0 )	( 20,518,931 )	( 20,518,931 )
役員報酬	0	6,740,000	6,740,000
給料手当	0	8,041,180	8,041,180
臨時雇賃金	0	1,654,266	1,654,266
退職給付費	0	593,643	593,643
福利厚生費	0	2,751,588	2,751,588
賞与引当金繰入額	0	738,254	738,254
(管理運営費)	( 0 )	( 2,334,970 )	( 2,334,970 )
会議費	0	4,498	4,498
旅費交通費	0	23,193	23,193
諸謝金	0	0	0
渉外費	0	47,724	47,724
消耗品費	0	2,096	2,096
印刷製本費	0	7,030	7,030
光熱水料費	0	129,000	129,000
通信運搬費	0	190,245	190,245
減価償却費	0	17,229	17,229
保険料	0	143,900	143,900
委託費	0	1,189,296	1,189,296
賃借料	0	221,039	221,039
什器備品費	0	0	0
負担金	0	143,015	143,015
租税公課	0	168,845	168,845
雜費	0	47,860	47,860
經常費用計	270,144,894	22,853,901	292,998,795
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 9,739,582	125,902	△ 9,613,680
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 9,739,582	125,902	△ 9,613,680



科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
什器備品除却損	1	0	1
ソフトウェア除却損	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 9,739,583	125,902	△ 9,613,681
一般正味財産期首残高	177,296,308	15,521,557	192,817,865
一般正味財産期末残高	167,556,725	15,647,459	183,204,184
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	167,556,725	515,647,459	683,204,184

## 5 キャッシュフロー計算書(平成29年4月1日から平成30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	△ 9,613,681	△ 11,268,973	1,655,292
2. キャッシュ・フローへの調整額			0
減価償却費	20,604,700	21,768,623	△ 1,163,923
減価償却費	20,604,700	21,768,623	△ 1,163,923
退職給付引当金の増減額	474,000	569,000	△ 95,000
退職給付引当金の増減額	474,000	569,000	△ 95,000
未収金の増減額	△ 1,707,185	2,710,429	△ 4,417,614
未収金の増減額	△ 1,707,185	2,710,429	△ 4,417,614
未払金の増減額	△ 2,826,505	5,463,840	△ 8,290,345
未払金の増減額	△ 2,826,505	5,463,840	△ 8,290,345
未払費用の増減額	3,080,581	227,794	2,852,787
未払費用の増減額	3,080,581	227,794	2,852,787
預り金の増減額	1,183,554	△ 217,266	1,400,820
預り金の増減額	1,183,554	△ 217,266	1,400,820
賞与引当金の増減額	△ 409,711	362,104	△ 771,815
賞与引当金の増減額	△ 409,711	362,104	△ 771,815
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	1	436,039	△ 436,038
什器備品除却損	1	285,889	△ 285,888
ソフトウェア除却損	0	150,150	△ 150,150
小 計	20,399,435	31,320,563	△ 10,921,128
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	10,785,754	20,051,590	△ 9,265,836
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	2,789,000	7,840,800	△ 5,051,800
(退職給付引当資産取崩収入)	2,000,000	0	2,000,000
退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	0	2,000,000
(減価償却引当資産取崩収入)	0	5,864,400	△ 5,864,400
減価償却引当資産取崩収入	0	5,864,400	△ 5,864,400
(医療用機器整備積立資産取崩収入)	238,000	1,976,400	△ 1,738,400
医療用機器整備積立資産取崩収入	238,000	1,976,400	△ 1,738,400
(医療用機器修繕積立資産取崩収入)	0	0	0
医療用機器修繕積立資産取崩収入	0	0	0
(検診システム整備積立資産取崩収入)	551,000	0	551,000
検診システム整備積立資産取崩収入	551,000	0	551,000
投資活動収入計	2,789,000	7,840,800	△ 5,051,800
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	788,400	7,840,800	△ 7,052,400
(有形固定資産)	237,600	5,436,288	△ 5,198,688
什器備品購入支出	237,600	5,436,288	△ 5,198,688
(無形固定資産)	550,800	2,404,512	△ 1,853,712
ソフトウェア購入支出	550,800	2,404,512	△ 1,853,712
特定資産取得支出	7,968,000	7,063,400	904,600
(退職給付引当資産取得支出)	2,474,000	569,000	1,905,000
退職給付引当資産取得支出	2,474,000	569,000	1,905,000
(減価償却引当資産取得支出)	5,000,000	5,999,400	△ 999,400
減価償却引当資産取得支出	5,000,000	5,999,400	△ 999,400
(医療用機器整備積立資産取得支出)	494,000	495,000	△ 1,000
医療用機器整備積立資産取得支出	494,000	495,000	△ 1,000
(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	8,756,400	14,904,200	△ 6,147,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,967,400	△ 7,063,400	1,096,000
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	4,818,354	12,988,190	△ 8,169,836
VI 現金及び現金同等物の期首残高	23,636,737	10,648,547	12,988,190
VII 現金及び現金同等物の期末残高	28,455,091	23,636,737	4,818,354

## 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	29,502,000	2,474,000	2,000,000	29,976,000
減価償却引当資産	96,484,000	5,000,000	-	101,484,000
医療用機器整備積立資産	8,994,835	494,000	238,000	9,250,835
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	-	551,000	4,449,000
小 計	143,480,835	7,968,000	2,789,000	148,659,835
合 計	643,480,835	7,968,000	2,789,000	648,659,835

### 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	29,976,000	-	-	(29,976,000)
減価償却引当資産	101,484,000	-	(101,484,000)	-
医療用機器整備積立資産	9,250,835	-	(9,250,835)	-
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	4,449,000	-	(4,449,000)	-
小 計	148,659,835	-	(118,683,835)	(29,976,000)
合 計	648,659,835	(500,000,000)	(118,683,835)	(29,976,000)

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	123,890,181	21,637,276
事務用及び事業用備品	15,843,201	10,033,245	5,809,956
ソフトウェア	28,655,562	17,550,173	11,105,389
小計	190,026,220	151,473,599	38,552,621
電話加入権	368,368	(減損処理) 358,368	10,000
合計	190,394,588	151,831,967	38,562,621

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	102,748,472	102,748,472	0	-
事務費補助金	武蔵野市	0	18,766,124	18,766,124	0	-
人間ドック補助金	武蔵野市	0	28,166,400	28,166,400	0	-
合計		0	149,680,996	149,680,996	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	93,822	103,423
普通預金	23,542,915	28,351,668
現金及び現金同等物	23,636,737	28,455,091

(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 1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	4,932,600
減価償却累計額相当額	3,013,140
期末残高相当額	1,919,460

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)	29,502,000	2,474,000	2,000,000	29,976,000
	減価償却引当資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	96,484,000	5,000,000	0	101,484,000
	医療用機器整備積立資産				
	定期預金(三菱UFJ信託/吉祥寺)	8,994,835	494,000	238,000	9,250,835
	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	551,000	4,449,000	
小 計	143,480,835	7,968,000	2,789,000	148,659,835	
合 計	643,480,835	7,968,000	2,789,000	648,659,835	

### 2. 引当金の明細

①

(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	7,708,894	7,299,183	7,708,894	0	7,299,183

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	29,502,000	2,474,000	2,000,000	0	29,976,000

## 8 減価償却資産明細書（平成30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	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
		サーバイメーター	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
		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
		折りたたみ式ストレッチャー	H1.2	134,000	1	5	—	—	0	133,999	1
		シェーカーカステン	H1.7	200,850	1	5	—	—	0	200,849	1
		生体情報モニター一式	H12.3	840,000	1	4	—	—	0	839,999	1
	自動視力計	H15.8	672,000	1	8	—	—	0	671,999	1	
	非接触眼圧計	H18.3	1,680,000	1	6	—	—	0	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	35,700	6	5	12	35,699	1,784,999	1	
	電子スパイロメーター	H19.3	343,350	6,867	6	5	12	6,866	343,349	1	
	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	
	ローパーティション一式	H17.3	628,025	1	3	—	—	0	628,024	1	
	カウンター	H17.3	308,050	6,161	8	5	12	6,160	308,049	1	
合計(事業費)		8,898,055	48,745				48,725	8,898,035	20		
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)		9,437,440	48,747				48,725	9,437,418	22		

(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	可動間仕切等改修工事	H12.3	1,402,533	84,151	15	3	12	28,051	1,346,433	56,100
		トイレ洋式化工事一式	H16.8	966,000	239,187	15	0.066	12	57,380	784,193	181,807
		廃液用フェンス	H19.4	239,400	1	10	—	—	0	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
		CR装置一式	H21.7	3,885,000	1	6	—	—	0	3,884,999	1
		X線テレビ装置一式	H21.8	23,362,500	1	6	—	—	0	23,362,499	1
		X線テレビ装置一式	H21.8	23,362,500	1	6	—	—	0	23,362,499	1
		自動身長計付体組成計	H23.7	997,500	45,392	6	0.166	12	45,391	997,499	1
		X線コンピュータ断層撮影装置一式	H23.12	32,182,500	4,235,811	6	0.166	12	4,235,810	32,182,499	1
		聴力検査装置	H24.10	1,900,500	533,412	6	0.166	12	315,482	1,682,570	217,930
	検診用オージオメーター	H25.2	242,970	74,920	6	0.166	12	40,332	208,382	34,588	
	X線一般撮影装置一式	H25.12	12,652,500	5,651,457	6	0.166	12	2,100,313	9,101,357	3,551,143	
	PACS(モニター)	H26.12	810,000	432,003	5	0.200	12	161,999	539,996	270,004	
	眼底カメラ	H27.3	2,678,400	1,982,103	8	0.125	12	334,799	1,031,096	1,647,304	
	超音波診断装置一式	H27.7	4,500,000	2,909,252	4	0.166	12	1,502,999	3,093,747	1,406,253	
	超音波診断装置一式	H27.7	4,500,000	2,909,252	4	0.166	12	1,502,999	3,093,747	1,406,253	
	乳房X線撮影装置	H27.7	14,796,000	9,254,900	6	0.250	12	1,213,271	6,754,371	8,041,629	
	レーザーメジャー	H27.7	2,484,000	1,762,400	6	0.166	12	412,343	1,133,943	1,350,057	
	PACS-B(サーバ・モタ)	H27.7	1,654,560	1,075,466	5	0.200	12	330,911	910,005	744,555	
	PACS-B(ハソコ)	H27.7	937,440	527,312	4	0.250	12	234,359	644,487	292,953	
PACS-乳(ハソコ)	H28.6	324,000	256,501	4	0.250	12	80,999	148,498	175,502		
保健指導システム(パソコン)	H28.8	225,720	188,101	4	0.250	12	56,429	94,048	131,672		
PACS-A(ハソコ)	H29.3	1,560,384	1,534,378	5	0.200	12	312,076	338,082	1,222,302		
PACS-A(ディスプレイリッシャー)	H29.3	1,244,160	1,218,241	4	0.250	12	311,039	336,958	907,202		
DANくん着ぐるみ	H22.4	505,050	1	2	—	—	0	505,049	1		
事務所内パソコン一式	H23.3	1,923,600	1				今期除却				
カラーレーザープリンター一式	H24.5	243,600	1	5	—	—	0	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	2,447,876	5	0.200	12	753,191	2,071,275	1,694,685		
総合健康管理システム(ハソコ)	H27.7	2,616,840	1,471,974	4	0.250	12	654,209	1,799,075	817,765		
ネットワーク基盤システム(サーバ)	H27.11	2,425,032	1,736,357	5	0.200	12	485,006	1,731,681	1,251,351		
大判プリンタ	H27.12	299,160	219,386	5	0.200	12	59,831	139,605	159,555		
事務所内パソコン一式	H29.3	2,082,024	2,038,649	4	0.250	12	520,505	563,880	1,518,144		
AED一式	H30.1	237,600	237,600	5	0.200	3	11,879	11,879	225,721		
合計(事業費)		152,307,333	43,066,089				15,761,603	123,079,249	27,304,484		
事務用及び事業用備品	可動間仕切(4Fハーフティン)改修工事	H15.3	938,385	98,845	15	0.071	12	5,007	844,547	93,838	
入室管理システム一式	H18.3	611,100	61,110	10	0.100	12	12,222	562,212	48,888		
合計(管理費)		1,549,485	159,955				17,229	1,406,759	142,726		
無形固定資産	PCA会計ソフト	H.2.4	324,450	0	5	—	—	0	324,450	0	
	統計解析ソフト	H18.4	382,200	0	5	—	—	0	382,200	0	
	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	147,420	5	0.200	12	147,420	2,948,400	0	
	総合健康管理システム(ソフト)	H27.7	13,435,200	8,732,880	5	0.200	12	2,687,040	7,389,360	6,045,840	
	PACS-B(ソフト)	H27.7	6,804,000	4,422,600	5	0.200	12	1,360,800	3,742,200	3,061,800	
	総合健康管理システム(ソフト・乳改修)	H28.6	1,188,000	990,000	5	0.200	12	237,600	435,600	752,400	
	PACS-乳がん検診(ソフト)	H28.6	464,400	387,000	5	0.200	12	92,880	170,280	294,120	
	保健指導システム(ソフト)	H28.8	752,112	651,831	5	0.200	12	150,422	250,703	501,409	
	総合健康管理システム(肺がん・乳がん改修)	H29.5	550,800	550,800	5	0.200	11	100,980	100,980	449,820	
合計		28,655,562	15,882,531				4,777,142	17,550,173	11,105,389		
合計(定額償却分)		182,512,380	59,108,575				20,555,974	142,036,181	38,552,599		
備品費合計		163,294,258	43,274,791				15,827,557	133,923,426	27,447,232		
総計		191,949,820	59,157,322				20,604,699	151,473,599	38,552,621		

9 財産目録(平成30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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として保有	103,423
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行 吉祥寺支店 他	運転資金として保有	28,351,668
	未収金	事業収入 他	人間ドック受診料 他	12,436,093
<b>流動資産合計</b>				40,891,184
<b>(固定資産)</b>				
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12名の退職金の支払いに充てるために備えている資金	29,976,000
	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	101,484,000
	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	9,250,835
	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	4,449,000
その他 固定資産	車両			0
	什器備品	事業所内、56点	事業等に使用するため保有している財産	27,447,232
	電話加入権	事業所内、5本	事業等に使用するため保有している財産	10,000
	ソフトウェア	事業所内、10本	事業等に使用するため保有している財産	11,105,389
	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
<b>固定資産合計</b>				694,222,456
<b>資産合計</b>				735,113,640
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	普通預金 三菱UFJ銀行吉祥寺支店	検査委託料 他	7,412,002
	未払費用	普通預金 三菱UFJ銀行吉祥寺支店	賞与引当金に係る社会保険料 他	4,617,077
	預り金	普通預金 三菱UFJ銀行吉祥寺支店	社会保険料、所得税源泉徴収金などの預り金収入	2,605,194
	賞与引当金	普通預金 三菱UFJ銀行吉祥寺支店	固有職員の夏期期末勤勉手当の支払いに充てるため	7,299,183
<b>流動負債合計</b>				21,933,456
<b>(固定負債)</b>				
	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12名の退職金の支払いに充てるために備えている資金	29,976,000
<b>固定負債合計</b>				29,976,000
<b>負債合計</b>				51,909,456
<b>正味財産</b>				683,204,184