

公益財団法人尼崎口腔衛生センター

平成30年度 貸借対照表

# 貸借対照表

(平成31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>			
1. 流動資産			
現金・預金	52,993,181	38,377,921	14,615,260
未収金	6,283,212	5,795,468	487,744
流動資産合計	59,276,393	44,173,389	15,103,004
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	15,000,000	15,000,000	0
建物	76,135,241	79,541,863	▲ 3,406,622
建物	100,222,824	103,912,007	▲ 3,689,183
基本財産合計	191,358,065	198,453,870	▲ 7,095,805
(2) 特定資産			
建物付属設備	22,133,068	23,851,019	▲ 1,717,951
構築物	3,140,727	3,525,306	▲ 384,579
退職給付引当資産	1,974,597	2,782,575	▲ 807,978
施設整備引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	7,026,000	3,444,000	3,582,000
口腔衛生推進基金積立資産	12,000,000	12,000,000	0
建物仮勘定	0	0	0
特定資産合計	46,274,392	45,602,900	671,492
(3) その他固定資産			
建物付属設備	28	28	0
構築物	1	1	0
車両運搬具	0	0	0
什器備品	13,877,002	18,677,812	▲ 4,800,810
リース資産	6,179,436	3,376,620	2,802,816
建設仮勘定	0	0	0
電話加入権	236,685	236,685	0
その他固定資産合計	20,293,152	22,291,146	▲ 1,997,994
固定資産合計	257,925,609	266,347,916	▲ 8,422,307
資産合計	317,202,002	310,521,305	6,680,697
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	20,006,554	5,267,816	14,738,738
預り金	94,453	90,352	4,101
リース債務	1,157,328	623,376	533,952
流動負債合計	21,258,335	5,981,544	15,276,791
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,974,597	2,782,575	▲ 807,978
リース債務	5,022,108	2,753,244	2,268,864
固定負債合計	6,996,705	5,535,819	1,460,886
負債合計	28,255,040	11,517,363	16,737,677
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
尼崎市補助金	113,842,558	115,111,529	▲ 1,268,971
寄附金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	128,842,558	130,111,529	▲ 1,268,971
(うち基本財産への充当額)	( 102,374,958)	( 105,591,214)	▲ ( 3,216,256)
(うち特定資産への充当額)	( 26,467,600)	( 24,520,315)	( 1,947,285)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 88,983,107)	( 92,862,656)	▲ ( 3,879,549)
(うち特定資産への充当額)	( 17,832,195)	( 18,300,010)	▲ ( 467,815)
正味財産合計	288,946,962	299,003,942	▲ 10,056,980
負債及び正味財産	317,202,002	310,521,305	6,680,697

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対する退職給付金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

### 2 会計方針

会計方針は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定に関する法律の関連する規定に基づく会計基準としている。

### 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				
基本財産	15,000,000	4,487	4,487	15,000,000
建物	79,541,863	0	3,406,622	76,135,241
建物	103,912,007	0	3,689,183	100,222,824
小 計	198,453,870	4,487	7,100,292	191,358,065
特定資産				
建物付属設備	23,851,019	0	1,717,951	22,133,068
構築物	3,525,306	0	384,579	3,140,727
退職給付引当資産	2,782,575	3,325,838	4,133,816	1,974,597
施設整備引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	3,444,000	3,582,000	0	7,026,000
口腔衛生推進基金積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	45,602,900	6,907,838	6,236,346	46,274,392
合 計	244,056,770	6,912,325	13,336,638	237,632,457

#### 4 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
基本財産	15,000,000	(15,000,000)	( 0)	( 0)
建物	76,135,241	( 0)	(76,135,241)	( 0)
建物	100,222,824	(87,374,958)	(12,847,866)	( 0)
小 計	191,358,065	(102,374,958)	(88,983,107)	( 0)
特定資産				
建物付属設備	22,133,068	(16,723,562)	( 5,409,506)	( 0)
構築物	3,140,727	(2,718,038)	( 422,689)	( 0)
退職給付引当資産	1,974,597	( 0)	( 0)	(1,974,597)
減価償却引当資産	7,026,000	(7,026,000)	( 0)	( 0)
口腔衛生推進基金積立資産	12,000,000	( 0)	(12,000,000)	( 0)
小 計	46,274,392	(26,467,600)	(17,832,195)	(1,974,597)
合 計	237,632,457	(128,842,558)	(106,815,302)	(1,974,597)

#### 5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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)

その他固定資産科目	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
建物付属設備	189,821,624	189,821,596	28
構築物	2,710,000	2,709,999	1
什器備品	45,640,204	31,763,202	13,877,002
リース資産	7,477,920	1,298,484	6,179,436
電話加入権	236,685	0	236,685
合 計	245,886,433	225,593,281	20,293,152

6 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						
尼崎市補助金	尼崎市長	0	60,854,000	60,854,000	0	一般正味財産
建設補助金	尼崎市長	111,667,529	0	4,850,971	106,816,558	指定正味財産
減価償却費	尼崎市長	3,444,000	3,582,000	0	7,026,000	指定正味財産
合 計		115,111,529	64,436,000	65,704,971	113,842,558	

7 基金及び代替基金の増減額及び残高

基金及び代替基金の増減額及び残高は、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
基金				
口腔衛生推進基金	12,000,000	3,600	3,600	12,000,000
基金計	12,000,000	3,600	3,600	12,000,000
代替基金	0	0	0	0
代替基金計	0	0	0	0
合 計	12,000,000	3,600	3,600	12,000,000