

公益財団法人尼崎口腔衛生センター

平成28年度 貸借対照表

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	56,767,704	43,884,967	12,882,737
未収金	5,722,104	5,507,341	214,763
流動資産合計	62,489,808	49,392,308	13,097,500
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2)特定資産			
建設仮勘定	73,027,410	0	73,027,410
退職給付引当資産	2,253,215	2,711,061	▲ 457,846
施設整備引当資産	2,660,787	9,737,828	▲ 7,077,041
口腔衛生推進基金積立資産	20,000,000	30,000,000	▲ 10,000,000
特定資産合計	97,941,412	42,448,889	55,492,523
(3)その他固定資産			
建物	82,948,485	86,355,107	▲ 3,406,622
建物付属設備	28	28	0
構築物	1	2	▲ 1
車両運搬具	0	0	0
什器備品	21,448,827	11,405,798	10,043,029
リース資産	232,000	788,800	▲ 556,800
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	104,866,026	98,786,420	6,079,606
固定資産合計	217,807,438	156,235,309	61,572,129
資産合計	280,297,246	205,627,617	74,669,629
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,165,748	5,899,979	16,265,769
預り金	110,355	107,546	2,809
リース債務	232,000	556,800	▲ 324,800
流動負債合計	22,508,103	6,564,325	15,943,778
2 固定負債			
退職給付引当金	2,253,215	2,711,061	▲ 457,846
リース債務	0	232,000	▲ 232,000
固定負債合計	2,253,215	2,943,061	▲ 689,846
負債合計	24,761,318	9,507,386	15,253,932
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
尼崎市補助金	62,029,200	0	62,029,200
寄附金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	77,029,200	15,000,000	62,029,200
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(62,029,200)	(0)	(62,029,200)
2 一般正味財産	178,506,728	181,120,231	▲ 2,613,503
(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)	(33,658,997)	(39,737,828)	▲ (6,078,831)
正味財産合計	255,535,928	196,120,231	59,415,697
負債及び正味財産	280,297,246	205,627,617	74,669,629

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	12,750	12,750	15,000,000
小 計	15,000,000	12,750	12,750	15,000,000
特定資産				
建設仮勘定	0	73,027,410	0	73,027,410
退職給付引当資産	2,711,061	455,446	913,292	2,253,215
施設整備引当資産	9,737,828	0	7,077,041	2,660,787
口腔衛生推進基金積立資産	30,000,000	23,380	10,023,380	20,000,000
小 計	42,448,889	73,506,236	18,013,713	97,941,412
合 計	57,448,889	73,518,986	18,026,463	112,941,412

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)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
建設仮勘定	73,027,410	(62,029,200)	(10,998,210)	(0)
退職給付引当資産	2,253,215	(0)	(0)	(2,253,215)
施設整備引当資産	2,660,787	(0)	(2,660,787)	(0)
口腔衛生推進基金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
小 計	97,941,412	(62,029,200)	(33,658,997)	(2,253,215)
合 計	112,941,412	(77,029,200)	(33,658,997)	(2,253,215)

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	179,344,764	96,396,279	82,948,485
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	47,519,073	26,070,246	21,448,827
リース資産	1,902,400	1,670,400	232,000
電話加入権	236,685	0	236,685
合計	421,534,546	316,668,520	104,866,026

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	56,583,000	56,583,000	0	一般正味財産
建設補助金	尼崎市長	0	62,029,200	0	62,029,200	指定正味財産
合計		0	118,612,200	56,583,000	62,029,200	

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	30,000,000	23,380	10,023,380	20,000,000
基金計	30,000,000	23,380	10,023,380	20,000,000
代替基金	0	0	0	0
代替基金計	0	0	0	0
合計	30,000,000	23,380	10,023,380	20,000,000