

公益財団法人尼崎口腔衛生センター

平成29年度 貸借対照表

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	38,377,921	56,767,704	▲ 18,389,783
未収金	5,795,468	5,722,104	73,364
流動資産合計	44,173,389	62,489,808	▲ 18,316,419
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	15,000,000	15,000,000	0
建物	79,541,863	82,948,485	▲ 3,406,622
建物	103,912,007	0	103,912,007
基本財産合計	198,453,870	97,948,485	100,505,385
(2)特定資産			
建物付属設備	23,851,019	0	23,851,019
構築物	3,525,306	0	3,525,306
退職給付引当資産	2,782,575	2,253,215	529,360
施設整備引当資産	0	2,660,787	▲ 2,660,787
減価償却引当資産	3,444,000	0	3,444,000
口腔衛生推進基金積立資産	12,000,000	20,000,000	▲ 8,000,000
建物仮勘定	0	73,027,410	▲ 73,027,410
特定資産合計	45,602,900	97,941,412	▲ 52,338,512
(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	18,677,812	21,448,827	▲ 2,771,015
リース資産	3,376,620	232,000	3,144,620
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	22,291,146	21,917,541	373,605
固定資産合計	266,347,916	217,807,438	48,540,478
資産合計	310,521,305	280,297,246	30,224,059
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,267,816	22,165,748	▲ 16,897,932
預り金	90,352	110,355	▲ 20,003
リース債務	623,376	232,000	391,376
流動負債合計	5,981,544	22,508,103	▲ 16,526,559
2 固定負債			
退職給付引当金	2,782,575	2,253,215	529,360
リース債務	2,753,244	0	2,753,244
固定負債合計	5,535,819	2,253,215	3,282,604
負債合計	11,517,363	24,761,318	▲ 13,243,955
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
尼崎市補助金	111,667,529	62,029,200	49,638,329
寄附金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	126,667,529	77,029,200	49,638,329
(うち基本財産への充当額)	(105,591,214)	(15,000,000)	(90,591,214)
(うち特定資産への充当額)	(21,076,315)	(62,029,200)	▲ (40,952,885)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(92,862,656)	(0)	(92,862,656)
(うち特定資産への充当額)	(21,744,010)	(33,658,997)	▲ (11,914,987)
正味財産合計	299,003,942	255,535,928	43,468,014
負債及び正味財産	310,521,305	280,297,246	30,224,059

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	10,471	10,471	15,000,000
建物	82,948,485	0	3,406,622	79,541,863
建物	0	106,986,325	3,074,318	103,912,007
小 計	97,948,485	106,996,796	6,491,411	198,453,870
特定資産				
建物付属設備	0	25,282,641	1,431,622	23,851,019
構築物	0	3,845,787	320,481	3,525,306
退職給付引当資産	2,253,215	529,360	0	2,782,575
施設整備引当資産	2,660,787	0	2,660,787	0
減価償却引当資産	0	3,444,000	0	3,444,000
口腔衛生推進基金積立資産	20,000,000	2,003,547	10,003,547	12,000,000
小 計	24,914,002	35,105,335	14,416,437	45,602,900
合 計	122,862,487	142,102,131	20,907,848	244,056,770

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	79,541,863	(0)	(79,541,863)	(0)
建物	103,912,007	(90,591,214)	(13,320,793)	(0)
小 計	198,453,870	(105,591,214)	(92,862,656)	(0)
特定資産				
建物付属設備	23,851,019	(18,025,456)	(5,825,563)	(0)
構築物	3,525,306	(3,050,859)	(474,447)	(0)
退職給付引当資産	2,782,575	(0)	(0)	(2,782,575)
減価償却引当資産	3,444,000	(0)	(3,444,000)	(0)
口腔衛生推進基金積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
小 計	45,602,900	(21,076,315)	(21,744,010)	(2,782,575)
合 計	244,056,770	(126,667,529)	(114,606,666)	(2,782,575)

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	48,839,866	30,162,054	18,677,812
リース資産	3,740,256	363,636	3,376,620
電話加入権	236,685	0	236,685
合 計	245,348,431	223,057,285	22,291,146

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	57,862,000	57,862,000	0	一般正味財産
建設補助金	尼崎市長	62,029,200	53,680,800	4,042,471	111,667,529	指定正味財産
合 計		0	111,542,800	61,904,471	0	

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	20,000,000	2,003,547	10,003,547	12,000,000
基金 計	20,000,000	2,003,547	10,003,547	12,000,000
代替基金	0	0	0	0
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	20,000,000	2,003,547	10,003,547	12,000,000