

貸 借 対 照 表
令和 5 年 3 月 3 1 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			
小口現金	100,000	0	100,000
普通預金	270,685,951	267,108,503	3,577,448
未収入金	51,855,998	40,247,231	11,608,767
売 掛 金	4,348	2,090	2,258
立 替 金	675,000	675,000	0
仮 払 金	63,040	164,108	△ 101,068
前 払 金	822,996	749,200	73,796
棚卸商品	1,837,259	2,319,863	△ 482,604
流動資産合計	326,044,592	311,265,995	14,778,597
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金特定預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
機器整備積立特定預金	10,170,000	10,170,000	0
退職給付引当資産	40,000,000	40,000,000	0
特定資産合計	50,170,000	50,170,000	0
(3) その他固定資産			
建 物	604,965,696	604,965,696	0
減価償却累計額	△ 284,550,659	△ 272,295,017	12,255,642
建物附属設備	226,603,568	226,603,568	0
減価償却累計額	△ 215,143,864	△ 212,397,154	2,746,710
構 築 物	26,087,208	26,087,208	0
減価償却累計額	△ 25,714,626	△ 25,575,347	139,279
医療設備	90,137,473	85,539,473	4,598,000
減価償却累計額	△ 86,314,870	△ 84,400,952	1,913,918
車両運搬具	416,056,273	416,056,273	0
減価償却累計額	△ 416,056,249	△ 416,056,249	0
什器備品	39,510,361	38,624,861	885,500
減価償却累計額	△ 38,412,994	△ 38,120,358	292,636
リース資産	59,263,574	37,333,447	21,930,127
減価償却累計額	△ 13,893,119	△ 4,504,388	9,388,731
検診ソフトウェア	4,565,000	0	4,565,000
減価償却累計額	△ 684,750	0	684,750
	386,418,022	381,861,061	4,556,961
電話加入権	229,744	229,744	0
出資金	10,000	10,000	0
投資有価証券	60,000,000	40,000,000	20,000,000
長期前払費用	261,078	232,874	28,204
その他固定資産合計	446,918,844	422,333,679	24,585,165
固定資産合計	517,088,844	492,503,679	24,585,165
資産合計	843,133,436	803,769,674	39,363,762

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	26,568,639	26,832,791	△ 264,152
短期借入金	42,576,000	0	42,576,000
短期リース債務	9,784,743	0	9,784,743
仮 受 金	2,078,297	2,123,351	△ 45,054
預 り 金	214,856	324,106	△ 109,250
未払消費税	11,986,300	6,970,100	5,016,200
賞与引当金	7,789,563	6,465,081	1,324,482
流動負債合計	100,998,398	42,715,429	58,282,969
2. 固定負債			
退職給付引当金	143,794,230	160,500,000	△ 16,705,770
長期借入金	11,794,000	66,946,000	△ 55,152,000
長期リース債務	35,585,712	32,829,059	2,756,653
固定負債合計	191,173,942	260,275,059	△ 69,101,117
負債合計	292,172,340	302,990,488	△ 10,818,148
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	198,275,002	204,575,002	△ 6,300,000
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
指定正味財産合計	198,275,002	204,575,002	△ 6,300,000
2. 一般正味財産	352,686,094	296,204,184	56,481,910
正味財産合計	550,961,096	500,779,186	50,181,910
負債及び正味財産合計	843,133,436	803,769,674	39,363,762

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法とする。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物は定額法、建物附属設備、構築物、備品、車両運搬具は定率法による償却方法とする。
- (3) 引当金の計上基準について
会計規程では、「退職給付引当金は平成20年度職員退職金期末要支給額を15年定額計上処理とする。」としているが、当該引当金については、3年度末において既に退職金期末要支給額を超過しているため、4年度末の退職金期末要支給額を計上した。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

- (1) 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 (定期預金)	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産 (定期預金)	50,170,000	0		50,170,000
合計	70,170,000	0	0	70,170,000

- (2) 基本財産及び特定資産の内訳は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	前期末残高	(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	20,000,000	(20,000,000)		(0)
特定資産				
機器整備積立特定預金	10,170,000	(0)	(10,170,000)	(0)
退職給付引当資産	40,000,000	(0)	(0)	(40,000,000)
合計	70,170,000	(20,000,000)	(10,170,000)	(40,000,000)

3. 担保に供している資産
なし

4. 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)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	604,965,696	284,550,659	320,415,037
建物附属設備	226,603,568	215,143,864	11,459,704
構築物	26,087,208	25,714,626	372,582
医療設備	90,137,473	86,314,870	3,822,603
車両運搬具	416,056,273	416,056,249	24
什器備品	39,510,361	38,412,994	1,097,367
リース資産	59,263,574	13,893,119	45,370,455
検診ソフトウェア	4,565,000	684,750	3,880,250
合計	1,467,189,153	1,080,771,131	386,418,022

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	6,300,000
合計	6,300,000

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)

科 目	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
補助金 会館建設 補助金	県	204,575,002	0	6,300,000	198,275,002	指定正味財産
助成金 がん征圧月間 助成金	日本対がん 協会	0	50,000	50,000	0	—
合 計		204,575,002	50,000	6,350,000	198,275,002	

7. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

(単位:円)

銘柄名	帳簿価格	時価	評価損益
大分県公募公債(10年)平成28年度	40,000,000	99.83	39,932,000
大分県公募公債(10年)令和4年度	20,000,000	98.76	19,572,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本金定期預金 (大分銀行西支店)	20,000,000	0	0	20,000,000
	計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	機器整備積立預金 (大分銀行西支店)	10,170,000	0	0	10,170,000
	退職給付引当資産 (大分銀行西支店)	40,000,000	0	0	40,000,000
	計	50,170,000	0	0	50,170,000

2. 引当金の明細

賞与引当金

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,465,081	7,789,563	6,465,081	0	7,789,563

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		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付引当金	160,500,000	0	16,705,770	0	143,794,230

3. 借入金の明細(長期・短期)

(単位:円)

項目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
平成25年度クリニック改装費	15,232,000	0	7,596,000	7,636,000	長期 40,000 短期 7,596,000
平成27年度胸部検診車購入資金	12,304,000	0	3,096,000	9,208,000	長期 6,112,000 短期 3,096,000
平成28年度胸部検診車購入資金	9,410,000	0	1,884,000	7,526,000	長期 5,642,000 短期 1,884,000
新型コロナウイルス感染症対応資金	30,000,000	0	0	30,000,000	全額短期借入金
計	66,946,000	0	12,576,000	54,370,000	長期 11,794,000 短期 42,576,000

4. リース債務の明細(長期・短期)

項 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
空調熱源工事	17,722,759		2,477,922	15,244,837	長期 12,750,411
					短期 2,494,426
乳房撮影装置 (検診車)	15,106,300		2,923,800	12,182,500	長期 9,258,700
					短期 2,923,800
乳房撮影装置 (クリニック)		14,628,127	2,648,309	11,979,818	長期 9,073,701
					短期 2,906,117
検診予約システム		7,302,000	1,338,700	5,963,300	長期 4,502,900
					短期 1,460,400
計	32,829,059	21,930,127	9,388,731	45,370,455	長期 35,585,712
					短期 9,784,743