

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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			
診療現金収益益	420,164,271	403,942,039	16,222,232
労災保険給付診療収益益	19,065,980	18,313,654	752,326
診療保険収益益	329,674	397,951	△ 68,277
受取利息収益益	68,422	32,770	35,652
雑収益	13,978,915	13,112,981	865,934
経常収益計	453,607,262	435,799,395	17,807,867
(2) 経常費用			
事業費	385,554,763	366,041,062	19,513,701
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管			
料与費給費課費賃費料費金費費料費費用費料費入失費料与費課費賃費料			
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	178,117,512	171,355,895	6,761,617
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	30,973,554	28,671,343	2,302,211
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	21,970,517	20,967,184	1,003,333
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	753,578	506,533	247,045
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	6,743,365	1,452,898	5,290,467
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	9,325,674	12,915,882	△ 3,590,208
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	1,363,751	1,440,992	△ 77,241
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	628,550	631,000	△ 2,450
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	3,495,550	3,342,546	153,004
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	14,105,068	13,948,068	157,000
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	1,656,900	796,200	860,700
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	3,405,622	3,305,848	99,774
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	17,683,057	15,905,076	1,777,981
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	10,297,461	9,215,763	1,081,698
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	28,062,317	27,112,425	949,892
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	81,005	103,295	△ 22,290
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	885,453	1,445,312	△ 559,859
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	3,011,211	2,736,257	274,954
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	8,813,021	7,937,615	875,406
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	981,646	853,201	128,445
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	100,220	100,220	0
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	5,235,786	4,304,720	931,066
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	821,327	612,757	208,570
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	2,679,224	3,468,436	△ 789,212
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	2,078,300	2,107,399	△ 29,099
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	5,484,687	5,108,681	376,006
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	14,914,939	12,008,489	2,906,450
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	27,778	0	27,778
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	2,141,523	2,026,330	115,193
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	4,774,826	4,603,698	171,128
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	4,567,917	6,860,215	△ 2,292,298
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	68,696	184,919	△ 116,223
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	304,728	11,865	292,863
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	23,893,275	23,961,734	△ 68,459
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	11,284,660	10,782,457	502,203
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	957,946	886,742	71,204
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	1,264,113	1,197,903	66,210
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	126,397	124,466	1,931
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	41,513	50,293	△ 8,780
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	53,159	6,669	46,490
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	388,654	331,331	57,323
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	992,856	992,856	0
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	577,411	527,972	49,439
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	395,229	410,081	△ 14,852
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	1,481,006	1,775,260	△ 294,254
給賞法福雑減水公旅地広通リ手衛図負修消職損施雑自援退医会顧検車貸管	3,230,488	2,980,462	250,026

科 目	当年度	前年度	増 減
函 書 研 究 費	64,491	91,835	△ 27,344
負 担 金	680,515	677,749	2,766
消 耗 品 費	220,093	758,213	△ 538,120
職 員 衣 服 費	5,556	57,607	△ 52,051
損 害 保 險 料	1,398,970	1,382,150	16,820
施 設 保 守 料	290,104	316,112	△ 26,008
退 職 給 付 費	169,629	158,000	11,629
会 議 費	63,551	87,679	△ 24,128
車 輛 維 持 費	82,358	101,296	△ 18,938
支 払 利 息	124,576	264,601	△ 140,025
經常費用計	409,448,038	390,002,796	19,445,242
当期經常増減額	44,159,224	45,796,599	△ 1,637,375
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
特 別 償 却 費	22,016,153	0	22,016,153
固 定 資 産 売 却 損 等	13,102	9,661	3,441
法 人 税 等	6,155,200	15,393,200	△ 9,238,000
經常外費用計	28,184,455	15,402,861	12,781,594
当期經常外増減額	△ 28,184,455	△ 15,402,861	△ 12,781,594
当期一般正味財産増減額	15,974,769	30,393,738	△ 14,418,969
一般正味財産期首残高	239,943,329	209,549,591	30,393,738
一般正味財産期末残高	255,918,098	239,943,329	15,974,769
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	255,918,098	239,943,329	15,974,769

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

最終仕入原価法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

a. 建物（附属設備を除く）

法人税法に規定する定額法を採用している。

b. その他の有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したもの

法人税法に規定する旧定率法を採用している。

平成19年4月1日以降に取得したもの

法人税法に規定する定率法を採用している。

②無形固定資産…定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準について

①貸倒引当金……診療未収入金等の貸倒損失に備えて、回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金……職員の賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

③退職給付引当金…職員の退職給与の支払に備えて、期末時点における退職給付債務および年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。なお、未経過リース料総額は21,674,300円である。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及び残高は次の通りである。

(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 桑名信用金庫 本店	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
レントゲンバス等引当資産				
定期預金 桑名信用金庫 本店	40,000,000	25,000,000	0	65,000,000
定期預金 百五銀行 桑名支店	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	45,000,000	25,000,000	0	70,000,000
修繕引当資産				
定期預金 百五銀行 桑名支店	6,100,000	1,900,000	0	8,000,000
小計	6,100,000	1,900,000	0	8,000,000
特定資産計	51,100,000	26,900,000	0	78,000,000
合 計	61,100,000	26,900,000	0	88,000,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次の通りである。

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				
定期預金 桑名信用金庫 本店	10,000,000	(0)	△ 10,000,000	-
小計	10,000,000	(0)	△ 10,000,000	-
特定資産				
レントゲンバス等引当資産				
定期預金 桑名信用金庫 本店	65,000,000	(0)	△ 65,000,000	-
定期預金 百五銀行 桑名支店	5,000,000	(0)	△ 5,000,000	-
修繕引当資産				
定期預金 百五銀行 桑名支店	8,000,000	(0)	△ 8,000,000	-
小計	78,000,000	0	△ 78,000,000	-
合 計	88,000,000	(0)	△ 88,000,000	-

4 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通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	47,205,343	17,369,335	29,836,008
医療具	36,676,813	29,770,255	6,906,558
医療設備	6,666,667	6,666,666	1
車両及び運搬具	61,029,325	57,229,319	3,800,006
什器器具及び備品	7,886,433	3,388,122	4,498,311
ソフトウェア	22,905,709	22,122,716	782,993
合 計	182,370,290	136,546,413	45,823,877