

<第1号議案>

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	1,122,604	808,683	313,921
普通預金	111,274,754	163,050,976	△ 51,776,222
定期預金	130,000,000	130,000,000	0
定期積金	22,000,000	22,000,000	0
売掛金	63,238,550	58,571,854	4,666,696
地区未収金	601,268	598,408	2,860
未収金	39,159	99,224	△ 60,065
電子記録債権	970,348		970,348
たな卸資産	14,553,384	16,122,761	△ 1,569,377
貯蔵品	658,908	771,716	△ 112,808
前払費用	601,651	460,565	141,086
仮払金	888,840	84,380	804,460
貸倒引当金	△ 391,422	△ 250,000	△ 141,422
流動資産合計	345,558,044	392,318,567	△ 46,760,523
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	245,452,350	245,452,350	0
基本財産合計	245,452,350	245,452,350	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	75,105,756	66,780,665	8,325,091
減価償却引当資産	802,738,500	802,738,500	0
建物建設引当資産(特)	24,000,000	24,000,000	0
預り保証金返済積立預金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	921,844,256	913,519,165	8,325,091
(3) その他固定資産			
建物	471,105,165	471,105,165	0
車両運搬具	509,333,114	499,571,449	9,761,665
什器備品	37,550,434	34,663,607	2,886,827
構築物	52,934,634	52,934,634	0
測定機器	420,994,570	398,731,077	22,263,493
建物付属設備	243,897,194	242,582,500	1,314,694
土地	355,881,877	355,881,877	0
リース資産	3,813,439	2,541,819	1,271,620
建設仮勘定	0	7,961,065	△ 7,961,065
減価償却累計額	1,520,311,508	1,503,872,630	16,438,878
電話加入権	1,557,672	1,557,672	0
保証金	578,160	578,810	△ 650
医療機器	55,812,351	57,169,121	△ 1,356,770
ソフトウェア	63,949,546	23,507,008	40,442,538
水道施設利用権	335,672	365,267	△ 29,595
長期前払費用	706,034	246,330	459,704
その他有形固定資産	2,307,378	3,479,052	△ 1,171,674
その他固定資産合計	700,445,732	649,003,823	51,441,909
固定資産合計	1,867,742,338	1,807,975,338	59,767,000
資産合計	2,213,300,382	2,200,293,905	13,006,477

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
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	96,171	204,487	△ 108,316
未払金	12,256,512	8,196,944	4,059,568
未払費用	1,760,302	2,188,072	△ 427,770
未払消費税等	8,777,300	10,222,400	△ 1,445,100
前受金	28,425	29,550	△ 1,125
預り金	5,076,716	793,101	4,283,615
仮受金	7,560	70,972	△ 63,412
未払法人税等	20,468,300	16,246,700	4,221,600
賞与引当金	24,348,000	23,029,000	1,319,000
流動負債合計	72,819,286	60,981,226	11,838,060
2. 固定負債			
長期未払金	6,844,068	3,357,018	3,487,050
退職給付引当金	75,148,362	66,860,119	8,288,243
預り保証金	19,300,000	40,900,000	△ 21,600,000
固定負債合計	101,292,430	111,117,137	△ 9,824,707
負債合計	174,111,716	172,098,363	2,013,353
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	0	19,374	△ 19,374
地方公共団体補助金	1,261,714	1,328,999	△ 67,285
民間補助金	7,560,000		7,560,000
地方公共団体助成金	19,103,642	19,125,342	△ 21,700
指定正味財産合計	27,925,356	20,473,715	7,451,641
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	2,011,263,310	2,007,721,827	3,541,483
(うち基本財産への充当額)	(245,452,350)	(245,452,350)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(921,844,256)	(913,519,165)	(8,325,091)
正味財産合計	2,039,188,666	2,028,195,542	10,993,124
負債及び正味財産合計	2,213,300,382	2,200,293,905	13,006,477

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

科目	実施事業会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	271,684	850,920			1,122,604
普通預金	17,811,694	87,785,107	5,677,953		111,274,754
定期預金	0	130,000,000			130,000,000
定期積金		22,000,000			22,000,000
売掛金	0	63,238,550			63,238,550
地区未収金	601,268				601,268
未収金	19,184	19,975			39,159
電子記録債権		970,348			970,348
たな卸資産	26,878	14,526,506			14,553,384
貯蔵品	658,908	0			658,908
前払費用	406	601,245			601,651
他会計短期貸付金	374,665	22,755,329		△ 23,129,994	0
仮払金	0	888,840	0		888,840
貸倒引当金		△ 391,422			△ 391,422
流動資産合計	19,764,687	343,245,398	5,677,953	△ 23,129,994	345,558,044
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	245,452,350				245,452,350
基本財産合計	245,452,350				245,452,350
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	1,235,586	73,870,170			75,105,756
減価償却引当資産	90,738,500	712,000,000			802,738,500
建物建設引当資産 (特)	4,000,000	20,000,000			24,000,000
預り保証金返済積立預金		20,000,000			20,000,000
特定資産合計	95,974,086	825,870,170			921,844,256
(3) その他固定資産					
建物	95,246,893	365,776,480	10,081,792		471,105,165
車両運搬具	6,418,864	502,914,250			509,333,114
什器備品	14,432,016	22,921,323	197,095		37,550,434
構築物	16,575,257	36,096,577	262,800		52,934,634
測定機器		420,994,570			420,994,570
建物付属設備	54,196,229	184,768,857	4,932,108		243,897,194
土地	355,881,877				355,881,877
リース資産	426,023	3,370,310	17,106		3,813,439
減価償却累計額	134,002,198	1,373,412,336	12,896,974		1,520,311,508
電話加入権	112,800	1,444,872			1,557,672
保証金	35,540	542,620			578,160
他会計長期貸付金		10,136,166		△ 10,136,166	0
医療機器		55,812,351			55,812,351
ソフトウェア	1,676,160	62,273,386			63,949,546
水道施設利用権	100,700	210,803	24,169		335,672
長期前払費用	105,205	597,933	2,896		706,034
その他有形固定資産	0	2,307,378			2,307,378
その他固定資産合計	411,205,366	296,755,540	2,620,992	△ 10,136,166	700,445,732
固定資産合計	752,631,802	1,122,625,710	2,620,992	△ 10,136,166	1,867,742,338
資産合計	772,396,489	1,465,871,108	8,298,945	△ 33,266,160	2,213,300,382

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

科目	実施事業会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	96,171				96,171
未払金	1,395,762	10,857,940	2,810		12,256,512
未払費用	228,492	1,531,685	125		1,760,302
未払消費税等	1,311,067	7,466,233			8,777,300
前受金		28,425			28,425
預り金	87,874	4,988,842	0		5,076,716
仮受金	0	7,560	0		7,560
未払法人税等		20,468,300			20,468,300
他会計短期借入金	8,847,113	0	14,282,881	△ 23,129,994	0
賞与引当金	1,750,000	22,548,000	50,000		24,348,000
流動負債合計	13,716,479	67,896,985	14,335,816	△ 23,129,994	72,819,286
2. 固定負債					
長期未払金	717,765	6,098,135	28,168		6,844,068
他会計長期借入金	8,174,328		1,961,838	△ 10,136,166	0
退職給付引当金	1,235,586	73,870,170	42,606		75,148,362
預り保証金		19,300,000			19,300,000
固定負債合計	10,127,679	99,268,305	2,032,612	△ 10,136,166	101,292,430
負債合計	23,844,158	167,165,290	16,368,428	△ 33,266,160	174,111,716
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金		1,261,714			1,261,714
民間補助金		7,560,000			7,560,000
地方公共団体助成金	19,103,642				19,103,642
指定正味財産合計	19,103,642	8,821,714			27,925,356
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	729,448,689	1,289,884,104	△ 8,069,483	0	2,011,263,310
(うち基本財産への充当額)	(245,453,350)	(0)	(0)		(245,453,350)
(うち特定資産への充当額)	(95,974,086)	(825,870,170)	(0)		(921,844,256)
正味財産合計	748,552,331	1,298,705,818	△ 8,069,483	0	2,039,188,666
負債及び正味財産合計	772,396,489	1,465,871,108	8,298,945	△ 33,266,160	2,213,300,382

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の詳細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価方法について

イ. 材料費 — 最終仕入原価法

ロ. 仕掛品 — 売価還元法

(2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産の減価償却は、定率法又は旧定率法を採用している。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用している。

無形固定資産の減価償却は、定額法又は旧定額法を採用している。

なお、取得価格10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却による。

リース資産はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

貸倒引当金の計上は税法基準による。

賞与引当金は、翌期の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

退職給付引当金は、期末要支給額の100%を計上している。

(4) 消費税の経理方式は、税込経理方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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				
土地（基）	245,452,350	0	0	245,452,350
基本財産合計	245,452,350	0	0	245,452,350
特定資産（実施事業）				
退職給付引当資産（特）	1,155,849	202,590	122,853	1,235,586
減価償却引当資産（特）	90,738,500	0	0	90,738,500
建物建設引当資産（特）	4,000,000	0	0	4,000,000
小 計	95,894,349	202,590	122,853	95,974,086
特定資産（その他事業）				
退職給付引当資産（特）	65,624,816	10,231,288	1,985,934	73,870,170
減価償却引当資産（特）	712,000,000	0	0	712,000,000
建物建設引当資産（特）	20,000,000	0	0	20,000,000
預り保証金返済引当資産（特）	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	817,624,816	10,231,288	2,231,640	825,870,170
特定資産合計	913,519,165	10,433,878	2,354,493	921,844,256

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
土地 (基)	245,452,350	0	(245,452,350)	—
基本財産合計	245,452,350	0	(245,452,350)	—
特定資産 (実施事業)				
退職給付引当資産 (特)	1,235,586	0	(1,235,586)	1,235,586
減価償却引当資産 (特)	90,738,500	0	(90,738,500)	—
建物建設引当資産 (特)	4,000,000	0	(4,000,000)	—
小 計	95,974,086	0	(95,974,086)	1,235,586
特定資産 (その他事業)				
退職給付引当資産 (特)	73,870,170	0	(73,870,170)	73,870,170
減価償却引当資産 (特)	712,000,000	0	(712,000,000)	—
建物建設引当資産 (特)	20,000,000	0	(20,000,000)	—
預り保証金返済引当資産 (特)	20,000,000	0	(20,000,000)	19,300,000
小 計	825,870,170	0	(825,870,170)	93,170,170
特定資産合計	921,844,256	0	(921,844,256)	94,405,756

4. 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。

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
松本市商工業振興助成金	松本市	19,125,342	0	21,700	19,103,642	指定正味財産
衛生管理者支援事業援助金	全国衛生管理者協議会	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
キャリアアップ援助金	長野労働局	0	600,000	600,000	0	一般正味財産
実施事業 合計		19,125,342	700,000	721,700	19,103,642	
松本市商工業振興助成金	松本市	1,328,999	0	67,285	1,261,714	指定正味財産
機器整備援助助成金	中央労働災害防止協会	19,374	0	19,374	0	〃
公益事業振興補助事業	(公財)JKA	0	8,400,000	840,000	7,560,000	〃
その他事業 合計		1,348,373	8,400,000	926,659	8,821,714	
合 計		20,473,715	9,100,000	1,648,359	27,925,356	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額（実施事業）	
減価償却費計上による振替額	21,700
小 計	21,700
経常収益への振替額（その他事業）	
減価償却費計上による振替額	926,659
小 計	926,659
合 計	948,359

6. その他法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするため
 必要な事項
 引当金の明細は次のとおりである。

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	66,860,119	10,434,168	2,145,925		75,148,362
賞与引当金	23,029,000	24,348,000	23,029,000		24,348,000