

<第1号議案>

貸借対照表

平成31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	1,077,339	1,122,604	△ 45,265
普通預金	190,640,420	111,274,754	79,365,666
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	62,735,105	63,238,550	△ 503,445
地区未収金	910,626	601,268	309,358
未収金	183,984	39,159	144,825
電子記録債権	1,066,878	970,348	96,530
たな卸資産	21,885,803	14,553,384	7,332,419
貯蔵品	380,117	658,908	△ 278,791
前払費用	541,959	601,651	△ 59,692
仮払金	0	888,840	△ 888,840
貸倒引当金	△ 348,000	△ 391,422	43,422
流動資産合計	431,074,231	345,558,044	85,516,187
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	80,945,780	75,105,756	5,840,024
減価償却引当資産	712,738,500	802,738,500	△ 90,000,000
建物建設引当資産(特)	24,000,000	24,000,000	0
預り保証金返済引当資産	2,500,000	20,000,000	△ 17,500,000
特定資産合計	820,184,280	921,844,256	△ 101,659,976
(3) その他固定資産			
建物	473,363,747	471,105,165	2,258,582
車両運搬具	513,786,218	509,333,114	4,453,104
什器備品	39,835,914	37,550,434	2,285,480
構築物	53,895,074	52,934,634	960,440
測定機器	419,848,196	420,994,570	△ 1,146,374
建物付属設備	260,972,318	243,897,194	17,075,124
土地	355,881,877	355,881,877	0
リース資産	11,969,708	3,813,439	8,156,269
減価償却累計額	△ 1,559,935,904	△ 1,520,311,508	△ 39,624,396
電話加入権	1,557,672	1,557,672	0
保証金	595,710	578,160	17,550
医療機器	56,551,019	55,812,351	738,668
ソフトウェア	51,317,606	63,949,546	△ 12,631,940
水道施設利用権	306,077	335,672	△ 29,595
長期前払費用	597,700	706,034	△ 108,334
その他有形固定資産	7,187,196	2,307,378	4,879,818
その他固定資産合計	687,730,128	700,445,732	△ 12,715,604
固定資産合計	1,753,366,758	1,867,742,338	△ 114,375,580
資産合計	2,184,440,989	2,213,300,382	△ 28,859,393

科目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	52,153	96,171	△ 44,018
未払金	12,778,300	12,256,512	521,788
未払費用	2,201,484	1,760,302	441,182
未払消費税等	14,831,900	8,777,300	6,054,600
前受金	4,125	28,425	△ 24,300
預り金	4,864,235	5,076,716	△ 212,481
仮受金	0	7,560	△ 7,560
未払法人税等	3,818,300	20,468,300	△ 16,650,000
賞与引当金	25,340,000	24,348,000	992,000
流動負債合計	63,890,497	72,819,286	△ 8,928,789
2. 固定負債			
長期未払金	23,211,792	6,844,068	16,367,724
退職給付引当金	80,994,857	75,148,362	5,846,495
預り保証金	2,500,000	19,300,000	△ 16,800,000
固定負債合計	106,706,649	101,292,430	5,414,219
負債合計	170,597,146	174,111,716	△ 3,514,570
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	1,194,460	1,261,714	△ 67,254
民間補助金	4,200,000	7,560,000	△ 3,360,000
地方公共団体助成金	19,082,707	19,103,642	△ 20,935
指定正味財産合計	24,477,167	27,925,356	△ 3,448,189
(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	1,989,366,676	2,011,263,310	△ 21,896,634
(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)	(820,184,280)	(921,844,256)	(△ 101,659,976)
正味財産合計	2,013,843,843	2,039,188,666	△ 25,344,823
負債及び正味財産合計	2,184,440,989	2,213,300,382	△ 28,859,393

貸借対照表内訳表
平成31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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	162,859	848,615	65,865		1,077,339
普通預金	19,961,611	163,856,125	6,822,684		190,640,420
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	62,735,105			62,735,105
地区未収金	910,626				910,626
未収金	163,046	20,938			183,984
電子記録債権		1,066,878			1,066,878
たな卸資産	40,911	21,844,892			21,885,803
貯蔵品	380,117	0			380,117
前払費用	43,745	498,214			541,959
他会計短期貸付金	365,046	27,109,237		△ 27,474,283	0
貸倒引当金		△ 348,000			△ 348,000
流動資産合計	22,027,961	429,632,004	6,888,549	△ 27,474,283	431,074,231
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	2,021,835	78,923,945			80,945,780
減価償却引当資産	90,738,500	622,000,000			712,738,500
建物建設引当資産(特)	4,000,000	20,000,000			24,000,000
預り保証金返済引当資産		2,500,000			2,500,000
特定資産合計	96,760,335	723,423,945			820,184,280
(3) その他固定資産					
建物	95,924,468	367,194,869	10,244,410		473,363,747
車両運搬具	6,418,864	507,367,354			513,786,218
什器備品	15,426,005	24,202,997	206,912		39,835,914
構築物	16,863,389	36,768,885	262,800		53,895,074
測定機器		419,848,196			419,848,196
建物付属設備	56,535,962	198,942,729	5,493,627		260,972,318
土地	355,881,877				355,881,877
リース資産	1,507,221	10,426,442	36,045		11,969,708
減価償却累計額	△ 138,651,824	△ 1,408,137,380	△ 13,146,700		△ 1,559,935,904
電話加入権	112,800	1,444,872			1,557,672
保証金	35,540	560,170			595,710
他会計長期貸付金		10,136,166		△ 10,136,166	0
医療機器		56,551,019			56,551,019
ソフトウェア	838,080	50,479,526			51,317,606
水道施設利用権	91,821	192,218	22,038		306,077
長期前払費用	129,048	466,544	2,108		597,700
その他有形固定資産	82,296	7,093,184	11,716		7,187,196
その他固定資産合計	411,195,547	283,537,791	3,132,956	△ 10,136,166	687,730,128
固定資産合計	753,408,232	1,006,961,736	3,132,956	△ 10,136,166	1,753,366,758
資産合計	775,436,193	1,436,593,740	10,021,505	△ 37,610,449	2,184,440,989

科目	実施事業会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	52,153				52,153
未払金	1,419,669	11,351,668	6,963		12,778,300
未払費用	141,205	2,059,500	779		2,201,484
未払消費税等	1,223,024	13,608,876			14,831,900
前受金		4,125			4,125
預り金	68,355	4,795,880	0		4,864,235
未払法人税等		3,818,300			3,818,300
他会計短期借入金	10,289,941	0	17,184,342	△ 27,474,283	0
賞与引当金	1,595,000	23,699,000	46,000		25,340,000
流動負債合計	14,789,347	59,337,349	17,238,084	△ 27,474,283	63,890,497
2. 固定負債					
長期未払金	2,273,113	20,781,478	157,201		23,211,792
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	2,021,835	78,923,945	49,077		80,994,857
預り保証金		2,500,000			2,500,000
固定負債合計	12,469,276	102,205,423	2,168,116	△ 10,136,166	106,706,649
負債合計	27,258,623	161,542,772	19,406,200	△ 37,610,449	170,597,146
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金		1,194,460			1,194,460
民間補助金		4,200,000			4,200,000
地方公共団体助成金	19,082,707				19,082,707
指定正味財産合計 (うち基本財産への充当額) (うち特定資産への充当額)	19,082,707	5,394,460			24,477,167
2. 一般正味財産	729,094,863	1,269,656,508	△ 9,384,695	0	1,989,366,676
(うち基本財産への充当額)	(245,452,350)	(0)	(0)		(245,452,350)
(うち特定資産への充当額)	(96,760,335)	(723,423,945)	(0)		(820,184,280)
正味財産合計	748,177,570	1,275,050,968	△ 9,384,695	0	2,013,843,843
負債及び正味財産合計	775,436,193	1,436,593,740	10,021,505	△ 37,610,449	2,184,440,989

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）	1,235,586	786,964	715	2,021,835
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	95,974,086	786,964	715	96,760,335
特定資産（その他事業）				
退職給付引当資産（特）	73,870,170	8,709,879	3,656,104	78,923,945
減価償却引当資産（特）	712,000,000	0	90,000,000	622,000,000
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	17,500,000	2,500,000
小 計	825,870,170	8,709,879	111,157,534	723,423,945
特定資産合計	921,844,256	9,496,843	111,158,249	820,184,280

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)	2,021,835	0	(2,021,835)	2,021,835
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	96,760,335	0	(96,760,335)	2,021,835
特定資産 (その他事業)				
退職給付引当資産 (特)	78,923,945	0	(78,923,945)	78,923,945
減価償却引当資産 (特)	622,000,000	0	(622,000,000)	—
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)	2,500,000	0	(2,500,000)	2,500,000
小 計	723,423,945	0	(723,423,945)	81,423,945
特定資産合計	820,184,280	0	(820,184,280)	83,445,780

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

実施事業 科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	95,924,468	56,619,155	39,305,313
建物附属設備	56,535,962	49,313,880	7,222,082
構築物	16,863,389	16,047,284	816,105
車両運搬具	6,418,864	5,432,752	986,112
什器備品	15,426,005	11,238,753	4,187,252
小 計	191,168,688	138,651,824	52,516,864
その他事業 科目			
建物	367,194,869	243,111,200	124,083,669
建物附属設備	198,942,729	171,708,185	27,234,544
構築物	36,768,885	33,759,288	3,009,597
車両運搬具	507,367,354	488,575,569	18,791,785
什器備品 (測定・医療機器含む)	500,602,212	470,983,138	29,619,074
小 計	1,610,876,049	1,408,137,380	202,738,669
法人会計 科目			
建物	10,244,410	8,314,993	1,929,417
建物附属設備	5,493,627	4,439,149	1,054,478
構築物	262,800	262,800	0
什器備品	206,912	129,758	77,154
小 計	16,207,749	13,146,700	3,061,049
合 計	1,818,252,486	1,559,935,904	258,316,582

5. 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	19,103,642	0	20,935	19,082,707	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
実施事業 合計		19,103,642	100,000	120,935	19,082,707	
松本市商工業振興助成金	松本市	1,261,714	0	67,254	1,194,460	指定正味財産
公益事業振興補助事業	(公財)JKA	7,560,000	0	3,360,000	4,200,000	〃
キャリアアップ援助金	長野労働局	0	570,000	570,000	0	一般正味財産
その他事業 合計		8,821,714	570,000	3,997,254	5,394,460	
合 計		27,925,356	670,000	4,118,189	24,477,167	

6. 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	20,935
小 計	20,935
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	3,427,254
小 計	3,427,254
合 計	3,448,189

7. 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	75,148,362	9,514,454	3,667,959		80,994,857
賞与引当金	24,348,000	25,340,000	24,348,000		25,340,000

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。