

第1号議案

貸借対照表

令和 3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	1,032,729	679,925	352,804
普通預金	263,024,058	236,417,235	26,606,823
定期預金	0	20,000,000	△ 20,000,000
売掛金	58,526,164	62,221,922	△ 3,695,758
地区未収金	279,450	0	279,450
未収金	1,806,115	7,356,320	△ 5,550,205
たな卸資産	17,284,237	13,355,191	3,929,046
貯蔵品	692,919	849,168	△ 156,249
前払費用	262,334	634,047	△ 371,713
仮払金	125,475	65,750	59,725
貸倒引当金	△ 349,000	△ 397,000	48,000
流動資産合計	342,684,481	341,182,558	1,501,923
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	85,769,914	80,883,567	4,886,347
減価償却引当資産	712,738,500	712,738,500	0
建物建設引当資産 (特)	20,000,000	24,000,000	△ 4,000,000
特定資産合計	818,508,414	817,622,067	886,347
(3) その他固定資産			
建物	485,494,417	482,436,172	3,058,245
車両運搬具	478,611,337	478,365,239	246,098
什器備品	39,626,116	38,472,102	1,154,014
構築物	54,385,074	54,385,074	0
測定機器	412,775,704	420,282,546	△ 7,506,842
建物付属設備	258,875,819	263,995,543	△ 5,119,724
土地	355,881,877	355,881,877	0
リース資産	37,152,430	25,362,413	11,790,017
減価償却累計額	1,483,292,448	1,464,714,764	18,577,684
電話加入権	1,557,672	1,557,672	0
保証金	369,910	439,150	△ 69,240
医療機器	54,103,571	50,765,121	3,338,450
ソフトウェア	25,934,163	36,327,770	△ 10,393,607
水道施設利用権	246,887	276,482	△ 29,595
長期前払費用	973,919	464,603	509,316
その他有形固定資産	5,965,917	4,649,962	1,315,955
その他固定資産合計	728,662,365	748,946,962	△ 20,284,597
固定資産合計	1,792,623,129	1,812,021,379	△ 19,398,250
資産合計	2,135,307,610	2,153,203,937	△ 17,896,327

(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	163,900	△ 106,700	270,600
未払金	13,225,018	11,546,174	1,678,844
未払費用	1,243,043	1,315,501	△ 72,458
未払消費税等	20,375,800	10,922,100	9,453,700
前受金	45,125	49,625	△ 4,500
預り金	732,907	722,922	9,985
仮受金	457,650	15,070	442,580
未払法人税等	927,500	2,515,400	△ 1,587,900
賞与引当金	21,684,943	24,765,000	△ 3,080,057
流動負債合計	58,855,886	51,745,092	7,110,794
2. 固定負債			
長期未払金	44,646,704	35,467,074	9,179,630
退職給付引当金	85,836,484	81,092,959	4,743,525
固定負債合計	130,483,188	116,560,033	13,923,155
負債合計	189,339,074	168,305,125	21,033,949
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	1,074,391	1,130,545	△ 56,154
民間補助金	1,512,000	2,520,000	△ 1,008,000
地方公共団体助成金	19,042,808	19,062,454	△ 19,646
指定正味財産合計	21,629,199	22,712,999	△ 1,083,800
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	1,924,339,337	1,962,185,813	△ 37,846,476
(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)	(818,508,414)	(817,622,067)	(886,347)
正味財産合計	1,945,968,536	1,984,898,812	△ 38,930,276
負債及び正味財産合計	2,135,307,610	2,153,203,937	△ 17,896,327

貸借対照表内訳表
令和 3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	192,871	807,087	32,771		1,032,729
普通預金	16,962,341	236,799,694	9,262,023		263,024,058
売掛金		58,526,164			58,526,164
地区未収金	279,450				279,450
未収金	1,729,832	76,283			1,806,115
たな卸資産	91,872	17,192,365			17,284,237
貯蔵品	692,919				692,919
前払費用	27,945	234,389			262,334
他会計短期貸付金	345,660	33,948,656		△ 34,294,316	0
仮払金		125,475			125,475
貸倒引当金		△ 349,000			△ 349,000
流動資産合計	20,322,890	347,361,113	9,294,794	△ 34,294,316	342,684,481
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	2,322,827	83,447,087			85,769,914
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)		20,000,000			20,000,000
特定資産合計	93,061,327	725,447,087			818,508,414
(3) その他固定資産					
建物	100,780,968	374,469,039	10,244,410		485,494,417
車両運搬具	119,790	478,491,547			478,611,337
什器備品	11,377,829	28,041,375	206,912		39,626,116
構築物	17,108,389	37,013,885	262,800		54,385,074
測定機器		412,775,704			412,775,704
建物付属設備	56,999,646	196,344,055	5,532,118		258,875,819
土地	355,881,877				355,881,877
リース資産	7,028,893	30,102,162	21,375		37,152,430
減価償却累計額	138,548,145	1,331,121,458	13,622,845		1,483,292,448
電話加入権	112,800	1,444,872			1,557,672
保証金		369,910			369,910
他会計長期貸付金		10,136,166		△ 10,136,166	0
医療機器		54,103,571			54,103,571
ソフトウェア		25,934,163			25,934,163
水道施設利用権	74,063	155,048	17,776		246,887
長期前払費用	115,757	854,785	3,377		973,919
その他有形固定資産	72,121	5,893,796			5,965,917
その他固定資産合計	411,123,988	325,008,620	2,665,923	△ 10,136,166	728,662,365
固定資産合計	749,637,665	1,050,455,707	2,665,923	△ 10,136,166	1,792,623,129
資産合計	769,960,555	1,397,816,820	11,960,717	△ 44,430,482	2,135,307,610

(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
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	163,900				163,900
未払金	886,943	12,335,533	2,542		13,225,018
未払費用	75,394	1,166,760	889		1,243,043
未払消費税等	21,175	20,354,625			20,375,800
前受金		45,125			45,125
預り金	57,890	675,017			732,907
仮受金	457,650				457,650
未払法人税等		927,500			927,500
他会計短期借入金	12,523,159		21,771,157	△ 34,294,316	0
賞与引当金	1,061,000	20,576,943	47,000		21,684,943
流動負債合計	15,247,111	56,081,503	21,821,588	△ 34,294,316	58,855,886
2. 固定負債					
長期未払金	7,552,433	36,991,352	102,919		44,646,704
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	2,322,827	83,447,087	66,570		85,836,484
固定負債合計	18,049,588	120,438,439	2,131,327	△ 10,136,166	130,483,188
負債合計	33,296,699	176,519,942	23,952,915	△ 44,430,482	189,339,074
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金		1,074,391			1,074,391
民間補助金		1,512,000			1,512,000
地方公共団体助成金	19,042,808				19,042,808
指定正味財産合計	19,042,808	2,586,391			21,629,199
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	717,621,048	1,218,710,487	△ 11,992,198	0	1,924,339,337
(うち基本財産への充当額)	(245,452,350)	(0)	(0)	(0)	(245,452,350)
(うち特定資産への充当額)	(93,061,327)	(725,447,087)	(0)	(0)	(818,508,414)
正味財産合計	736,663,856	1,221,296,878	△ 11,992,198	0	1,945,968,536
負債及び正味財産合計	769,960,555	1,397,816,820	11,960,717	△ 44,430,482	2,135,307,610

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）	2,021,835	300,992	0	2,322,827
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	4,000,000	0
小 計	96,760,335	300,992	4,000,000	93,061,327
特定資産（その他事業）				
退職給付引当資産（特）	78,861,732	4,585,355	0	83,447,087
減価償却引当資産（特）	622,000,000	0	0	622,000,000
建物建設引当資産（特）	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	720,861,732	4,585,355	0	725,447,087
特定資産合計	817,622,067	4,886,347	4,000,000	818,508,414

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)	2,322,827	0	(2,322,827)	2,322,827
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)	0	0	0	—
小 計	93,061,327	0	(93,061,327)	2,322,827
特定資産(その他事業)				
退職給付引当資産(特)	83,447,087	0	(83,447,087)	83,447,087
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)	—
小 計	725,447,087	0	(725,447,087)	83,447,087
特定資産合計	818,508,414	0	(818,508,414)	85,769,914

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	100,780,968	60,444,226	40,336,742
建物附属設備	56,999,646	50,990,209	6,009,437
構築物	17,108,389	16,380,320	728,069
車両運搬具	119,790	119,789	1
什器備品	11,377,829	10,613,601	764,228
小 計	186,386,622	138,548,145	47,838,477
その他事業 科目			
建物	374,469,039	255,159,907	119,309,132
建物附属設備	196,344,055	157,300,933	39,043,122
構築物	37,013,885	34,405,322	2,608,563
車両運搬具	478,491,547	413,938,166	64,553,381
什器備品(測定・医療機器含む)	494,920,650	470,317,130	24,603,520
小 計	1,581,239,176	1,331,121,458	250,117,718
法人会計 科目			
建物	10,244,410	8,525,443	1,718,967
建物附属設備	5,532,118	4,662,932	869,186
構築物	262,800	262,800	0
什器備品	206,912	171,670	35,242
小 計	16,246,240	13,622,845	2,623,395
合 計	1,783,872,038	1,483,292,448	300,579,590

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	19,062,454	0	19,646	19,042,808	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	0	0	0	一般正味財産
実施事業 合計		19,062,454	0	19,646	19,042,808	
松本市商工業振興助成金	松本市	1,130,545	0	56,154	1,074,391	指定正味財産
公益事業振興補助事業	(公財)JKA	2,520,000	0	1,008,000	1,512,000	〃
その他事業 合計		3,650,545	0	1,064,154	2,586,391	
合 計		22,712,999	0	1,083,800	21,629,199	

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	19,646
小 計	19,646
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	1,064,154
小 計	1,064,154
合 計	1,083,800

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に必要な事項

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	81,092,959	8,528,120	3,784,595		85,836,484
賞与引当金	24,765,000	21,684,943	24,765,000		21,684,943

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。