

(2)貸借対照表

平成29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			
現金預金	238,819,620	313,279,121	△ 74,459,501
未収金	379,237,348	291,437,961	87,799,387
未収金貸倒引当金	△ 1,068,546	△ 1,755,080	686,534
貯蔵品	7,231,114	8,541,179	△ 1,310,065
前払金	689,200	991,701	△ 302,501
立替金	375,663	376,497	△ 834
流動資産合計	625,284,399	612,871,379	12,413,020
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	295,000,000	295,000,000	0
基本財産合計	295,000,000	295,000,000	0
(2) 特定財産			
退職給付引当資産	245,265,594	223,695,053	21,570,541
減価償却引当資産	644,090,701	659,936,645	△ 15,845,944
預り保証金引当資産	5,000,000	5,000,000	0
小児救急対策積立資産	13,925,000	13,925,000	0
特定資産合計	908,281,295	902,556,698	5,724,597
(3) その他固定資産			
建物	2,989,137,477	2,989,137,477	0
建物減価償却累計額	△ 1,386,077,189	△ 1,332,167,500	△ 53,909,689
建物附属設備	2,465,943,415	2,321,136,331	144,807,084
建物附属設備減価償却累計額	△ 2,223,915,794	△ 2,213,563,523	△ 10,352,271
構築物	49,091,099	29,723,923	19,367,176
構築物減価償却累計額	△ 28,898,236	△ 28,640,317	△ 257,919
車両運搬具	211,413,285	210,841,605	571,680
車両運搬具減価償却累計額	△ 209,776,328	△ 208,664,636	△ 1,111,692
器具備品	561,518,680	483,526,272	77,992,408
器具備品減価償却累計額	△ 419,820,831	△ 401,282,844	△ 18,537,987
リース資産	17,326,984	17,740,980	△ 413,996
リース資産減価償却累計額	△ 14,898,178	△ 12,733,821	△ 2,164,357
ソフトウェア	8,934,799	8,702,008	232,791
投資有価証券	593,970	570,370	23,600
電話加入権	301,867	301,867	0
組合加入出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	2,020,895,020	1,864,648,192	156,246,828
固定資産合計	3,224,176,315	3,062,204,890	161,971,425
資 産 合 計	3,849,460,714	3,675,076,269	174,384,445
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	194,162,051	187,444,837	6,717,214
前受金	28,173,940	26,693,785	1,480,155
預り金	7,692,053	15,402,898	△ 7,710,845
未払リース債務	1,419,040	2,648,808	△ 1,229,768
流動負債合計	231,447,084	232,190,328	△ 743,244
2 固定負債			
長期借入金	0	660,512,000	△ 660,512,000
退職給付引当金	245,265,594	223,695,053	21,570,541
預り保証金	5,000,000	5,000,000	0
長期リース債務	1,009,766	2,441,301	△ 1,431,535
固定負債合計	251,275,360	891,648,354	△ 640,372,994
負 債 合 計	482,722,444	1,123,838,682	△ 641,116,238
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	295,000,000	295,000,000	0
補助金	52,701,731	0	52,701,731
指定正味財産合計	347,701,731	295,000,000	52,701,731
(うち基本財産への充当額)	(295,000,000)	(295,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産	3,019,036,539	2,256,237,587	762,798,952
(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)	(663,015,701)	(678,861,645)	△ 15,845,944
正味財産合計	3,366,738,270	2,551,237,587	815,500,683
負債及び正味財産合計	3,849,460,714	3,675,076,269	174,384,445

(4)財務諸表に対する注記

平成29年3月31日現在

1 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 固定資産の減価償却について
定額法で行っている。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債券……償却原価法で行っている。
- (3) 消費税の会計処理について
税込方式で行っている。
- (4) リース取引の会計処理について
 - ① 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を行っている。
 - ② 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を行っている。ただし、リース総額300万円以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- (5) 引当金の計上基準
未収金貸倒引当金……過去3年間の貸倒実績率等により計算した回収不能見込額を計上している。
退職給付引当金……期末における定年・勲奨退職金支給額を全額計上している。
- (6) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
最終仕入原価法による原価法で行っている。

2 会計方針の変更

(退職給付引当金にかかる引当額の変更)

退職給付引当金については期末時における自己都合退職金支給額を全額計上していたが、近い将来見込まれる定年退職による退職金の支払に備えるため、平成27年度より定年・勲奨退職支給額へと変更を行った。

この結果、平成27年度期末において計上した退職給付引当金77,268,348円のうち、会計方針変更時差異51,986,092円を費用処理したため、このことにより平成28年度期首における一般正味財産期首残高は同額、減少している。

3 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				
投資有価証券	295,000,000	0	0	295,000,000
小計	295,000,000	0	0	295,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	223,695,053	21,570,541	0	245,265,594
減価償却引当資産	659,936,645	98,820,660	114,666,604	644,090,701
預り保証金引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
小児救急対策積立資産	13,925,000	0	0	13,925,000
小計	902,556,698	120,391,201	114,666,604	908,281,295
合計	1,197,556,698	120,391,201	114,666,604	1,203,281,295

4 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。

(単位:円)

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				
投資有価証券	295,000,000	295,000,000	0	0
小計	295,000,000	295,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	245,265,594	0	0	245,265,594
減価償却引当資産	644,090,701	0	644,090,701	0
預り保証金引当資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小児救急対策積立資産	13,925,000	0	13,925,000	0
小計	908,281,295	0	663,015,701	245,265,594
合計	1,203,281,295	295,000,000	663,015,701	245,265,594

5 引当金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
未収金貸倒引当金	1,755,080	53,540	740,074	1,068,546
退職給付引当金	223,695,053	21,570,541	0	245,265,594

6 満期保有目的債券の帳簿価額、時価評価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

債券の名称	帳簿価額	時価	時価損益	備考
第312回利付国債	295,434,830	309,838,500	14,403,670	(平成29年3月31日現在) 時価単価 105.03 円
利付農林債券 イ778	50,021,900	50,340,000	318,100	(平成29年3月31日現在) 時価単価 100.68 円
第54回 クレディセゾン社債	50,000,000	50,120,000	120,000	(平成29年3月31日現在) 時価単価 100.24 円
平成27年度 兵庫県市町共同公募債	49,990,750	50,015,000	24,250	(平成29年3月31日現在) 時価単価 100.03 円
オリックス(株) 第184回無担保社債	50,146,490	50,194,000	47,510	(平成29年3月31日現在) 時価単価 100.388 円
明治安田生命2016基金特定目的会社 第1号A号特定社債	50,000,000	49,645,000	△ 355,000	(平成29年3月31日現在) 時価単価 99.29 円
ANAホールディング(株) 第33回無担保社債	50,000,000	49,960,000	△ 40,000	(平成29年3月31日現在) 時価単価 99.92 円
広島ガス(株) 第12回無担保社債	50,000,000	50,145,000	145,000	(平成29年3月31日現在) 時価単価 100.29 円

7 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)

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
補助金					
受取県補助金	兵庫県	0	102,792,000	102,792,000	0
受取市補助金	尼崎市	0	817,820,756	817,820,756	0
受取市補助金	西宮市	0	9,584,016	9,584,016	0
受取市補助金	伊丹市	0	3,197,618	3,197,618	0
受取市補助金	宝塚市	0	3,135,397	3,135,397	0
受取市補助金	川西市	0	2,142,566	2,142,566	0
受取市補助金	芦屋市	0	2,096,100	2,096,100	0
受取市補助金	猪名川町	0	725,009	725,009	0
合計		0	941,493,462	941,493,462	0

8 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	
看護専門学校 修繕費計上による振替額	19,769,269
看護専門学校 寄付による振替額	50,000
合計	19,819,269

「基本財産及び特定資産の明細」及び「引当金の明細」については、財務諸表に対する注記3、4、5でそれぞれ記載している為、附属明細書の作成はしていない。