

(2)貸借対照表

令和4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	414,757,842	318,476,538	96,281,304
未収金	501,591,521	503,239,939	△ 1,648,418
貸倒引当金	△ 258,906	△ 830,643	571,737
貯蔵品	18,690,426	15,751,461	2,938,965
前払金	7,664,382	4,665,470	2,998,912
立替金	109,026	0	109,026
流動資産合計	942,554,291	841,302,765	101,251,526
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	195,000,000	295,000,000	△ 100,000,000
普通預金	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	295,000,000	295,000,000	0
(2) 特定資産			
建物附属設備	44,449,813	44,449,813	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 15,032,427	△ 12,025,942	△ 3,006,485
構築物	7,276,547	7,276,547	0
構築物減価償却累計額	△ 2,531,970	△ 2,025,576	△ 506,394
器具備品	975,371	975,371	0
器具備品減価償却累計額	△ 487,685	△ 390,148	△ 97,537
退職給付引当資産	263,910,456	276,112,881	△ 12,202,425
償却資産取得・改良資金	981,686,657	929,655,310	52,031,347
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	1,299,171,762	1,262,953,256	36,218,506
(3) その他固定資産			
建物	3,203,446,014	3,203,446,014	0
建物減価償却累計額	△ 1,673,971,228	△ 1,614,742,000	△ 59,229,228
建物附属設備	2,482,279,113	2,481,854,113	425,000
建物附属設備減価償却累計額	△ 2,313,382,258	△ 2,292,341,028	△ 21,041,230
構築物	40,815,552	40,815,552	0
構築物減価償却累計額	△ 32,917,640	△ 32,042,455	△ 875,185
車両運搬具	217,211,113	217,211,113	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 217,187,060	△ 215,942,380	△ 1,244,680
器具備品	515,714,420	454,939,513	60,774,907
器具備品減価償却累計額	△ 372,891,092	△ 343,440,421	△ 29,450,671
リース資産	16,718,018	16,718,018	0
リース資産減価償却累計額	△ 16,718,018	△ 16,718,018	0
ソフトウェア	9,141,784	9,872,063	△ 730,279
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	1,858,580,585	1,909,951,951	△ 51,371,366
固定資産合計	3,452,752,347	3,467,905,207	△ 15,152,860
資産合計	4,395,306,638	4,309,207,972	86,098,666
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	212,461,566	156,674,973	55,786,593
前受金	22,498,710	22,348,000	150,710
預り金	24,390,053	15,270,723	9,119,330
流動負債合計	259,350,329	194,293,696	65,056,633
2 固定負債			
退職給付引当金	263,910,456	276,112,881	△ 12,202,425
預り保証金	5,000,000	5,000,000	0
資産除去債務	220,213,158	218,557,205	1,655,953
固定負債合計	489,123,614	499,670,086	△ 10,546,472
負債合計	748,473,943	693,963,782	54,510,161
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	34,649,649	38,260,065	△ 3,610,416
指定正味財産合計	329,649,649	333,260,065	△ 3,610,416
(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)	(34,649,649)	(38,260,065)	△ 3,610,416
2 一般正味財産	3,317,183,046	3,281,984,125	35,198,921
(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)	(1,000,611,657)	(948,580,310)	52,031,347
正味財産合計	3,646,832,695	3,615,244,190	31,588,505
負債及び正味財産合計	4,395,306,638	4,309,207,972	86,098,666

(4) 財務諸表に対する注記

令和4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
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・勧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。
- (7) 資産除去債務の会計処理について
 - ① 概要
市民健康開発センターハーティ21及び看護専門学校の土地については、尼崎市との間で事業用定期借地権設定契約(40年)を締結しており、賃借期間終了時に建物その他を解体撤去し土地を更地にして返還する義務を有しているため、建物に対する資産除去債務を計上している。

② 算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は契約期間の40年間とし、割引率は設定時の40年国債金利としている。

③ 残高

	ハーティ21	看護専門学校	合計
期首残高	170,372,864	48,184,341	218,557,205
時の経過による調整額	1,150,017	505,936	1,655,953
期末残高	171,522,881	48,690,277	220,213,158

2 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				
定期預金	295,000,000	0	100,000,000	195,000,000
普通預金	0	100,000,000	0	100,000,000
小計	295,000,000	100,000,000	100,000,000	295,000,000
特定資産				
建物付属設備、構築物、器具備品	38,260,065	0	3,610,416	34,649,649
退職給付引当資産	276,112,881	24,448,819	36,651,244	263,910,456
償却資産取得・改良資金	929,655,310	125,980,534	73,949,187	981,686,657
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	1,262,953,256	150,429,353	114,210,847	1,299,171,762
合計	1,557,953,256	250,429,353	214,210,847	1,594,171,762

3 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				
定期預金	195,000,000	195,000,000	0	0
普通預金	100,000,000	100,000,000	0	0
小計	295,000,000	295,000,000	0	0
特定資産				
建物付属設備、構築物、器具備品	34,649,649	34,649,649	0	0
退職給付引当資産	263,910,456	0	0	263,910,456
償却資産取得・改良資金	981,686,657	0	981,686,657	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	1,299,171,762	34,649,649	1,000,611,657	263,910,456
合計	1,594,171,762	329,649,649	1,000,611,657	263,910,456

4 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
貸倒引当金	830,643	51,031	622,768	258,906
退職給付引当金	276,112,881	24,448,819	36,651,244	263,910,456

5 満期保有目的債券の帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

債券の名称	帳簿価額	時価	評価損益	備考
りそなホールディングス 第17回社債	100,000,000	100,030,000	30,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.03 円
イオンモール 第14回社債	50,000,000	50,075,000	75,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.15 円
日産自動車 第64回社債	100,000,000	101,330,000	1,330,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 101.33 円
明治安田生命2018 第1回基金特定社債	50,000,000	50,045,000	45,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.09 円
JA三井リース 第12回社債	100,000,000	100,000,000	0	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.00 円
ソフトバンクグループ 第55回社債	100,000,000	100,010,000	10,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.01 円
商船三井 第23回社債	100,000,000	99,160,000	△ 840,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 99.16 円
東京電力パワーグリッド 第30回社債	100,000,000	100,700,000	700,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.70 円
ENEOSホールディングス 第1回社債	100,000,000	100,060,000	60,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 100.06 円
Zホールディングス 第19回社債	100,000,000	99,730,000	△ 270,000	(令和4年3月31日現在) 時価単価 99.73 円

6 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
受取県補助金	兵庫県	0	33,938,000	33,938,000	0
受取市補助金	尼崎市	0	270,478,123	270,478,123	0
受取市補助金	西宮市	0	13,110,823	13,110,823	0
受取市補助金	伊丹市	0	4,693,932	4,693,932	0
受取市補助金	宝塚市	0	4,646,582	4,646,582	0
受取市補助金	川西市	0	3,224,987	3,224,987	0
受取市補助金	芦屋市	0	2,904,047	2,904,047	0
受取市補助金	猪名川町	0	1,083,703	1,083,703	0
受取その他補助金	国	0	744,000	744,000	0
受取補助金等振替額	兵庫県	0	3,610,416	3,610,416	0
合計		0	338,434,613	338,434,613	0

7 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	
減価償却費計上による振替額	3,610,416
合計	3,610,416

「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2、3、4でそれぞれ記載している為、付属明細書の作成はしていない。