

平成28年度

決算報告書

公益財団法人 相模原市健康福祉財団



# 1 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
普通預金	57,475,641	50,714,305	6,761,336
現金	181,924	182,081	△ 157
未収金	60,870	0	60,870
立替金	0	0	0
前払金	513,170	479,449	33,721
貸与金（短期）	400,000	0	400,000
流動資産合計	58,631,605	51,375,835	7,255,770
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
普通預金	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	8,384,160	8,410,716	△ 26,556
<small>定員拡大等準備資金積立資産(資産取得資金)</small>			
定期預金	53,519,857	42,734,156	10,785,701
普通預金	10,700,000	10,700,000	0
<small>定員拡大等準備資金積立資産(特定費用準備資金)</small>			
定期預金	24,612,442	20,471,388	4,141,054
普通預金	4,100,000	4,100,000	0
奨学金制度基金			
定期預金	10,012,500	10,000,000	12,500
(3) その他固定資産			
什器備品	11,238,161	7,530,177	3,707,984
出資金	10,000	10,000	0
図書及び視聴覚資料	11,116,945	16,675,417	△ 5,558,472
ソフトウェア	2	2	0
リース資産	133,315,685	131,628,425	1,687,260
貸与金（長期）	5,200,000	0	5,200,000
固定資産合計	275,209,752	255,260,281	19,949,471
<b>資産合計</b>	<b>333,841,357</b>	<b>306,636,116</b>	<b>27,205,241</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	21,519,932	31,744,913	△ 10,224,981
預り金	176,833	78,478	98,355
前受金	11,160,000	11,520,000	△ 360,000
リース負債	133,315,685	131,628,425	1,687,260
流動負債合計	166,172,450	174,971,816	△ 8,799,366

2	固定負債			
	退職給付引当金	8,384,160	8,410,716	△ 26,556
	固定負債合計	8,384,160	8,410,716	△ 26,556
	負債合計	174,556,610	183,382,532	△ 8,825,922
Ⅲ	正味財産の部			
1	指定正味財産			
	指定正味財産合計	13,000,000	13,000,000	0
	(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
2	一般正味財産			
	一般正味財産合計	146,284,747	110,253,584	36,031,163
	(うち特定資産への充当額)	102,944,799	88,005,544	14,939,255
	正味財産合計	159,284,747	123,253,584	36,031,163
	負債及び正味財産合計	333,841,357	306,636,116	27,205,241

## 2 正味財産増減計算書(総括表)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	28	577	△ 549
②特定資産運用益	139,255	96,217	43,038
③事業収益	93,795,900	72,104,400	21,691,500
④受取補助金	191,258,058	150,968,169	40,289,889
⑤雑収益	449,265	488,022	△ 38,757
経常収益計	285,642,506	223,657,385	61,985,121
(2) 経常費用			
①事業費	247,740,269	221,873,443	25,866,826
②管理費	1,897,629	1,798,447	99,182
経常費用計	249,637,898	223,671,890	25,966,008
当期経常増減額	36,004,608	△ 14,505	36,019,113
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	26,556	0	26,556
経常外収益計	26,556	0	26,556
(2) 経常外費用	1	499,227	△ 499,226
経常外費用計	1	499,227	△ 499,226
当期経常外増減額	26,555	△ 499,227	525,782
当期一般正味財産増減額	36,031,163	△ 513,732	36,544,895
一般正味財産期首残高	110,253,584	110,767,316	△ 513,732
一般正味財産期末残高	146,284,747	110,253,584	36,031,163
II 指定正味財産増減の部			
1 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
2 基本財産運用益	28	577	△ 549
基本財産受取利息	28	577	△ 549
3 一般正味財産への振替額	△ 28	△ 577	549
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	13,000,000	13,000,000	0
指定正味財産期末残高	13,000,000	13,000,000	0
III 正味財産期末残高	159,284,747	123,253,584	36,031,163



### 3 正味財産増減計算書(内訳表)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	28	0	0	28
基本財産受取利息	28	0	0	28
②特定資産運用益	139,255	0	0	139,255
特定資産受取利息	139,255	0	0	139,255
③事業収益	91,898,271	1,897,629	0	93,795,900
受取入学分担金	11,520,000	0	0	11,520,000
受取施設管理分担金	4,800,000	0	0	4,800,000
受取授業料	61,902,371	1,897,629	0	63,800,000
受取実習費	7,975,000	0	0	7,975,000
受取入学検定料	4,980,000	0	0	4,980,000
受取再試験料	531,400	0	0	531,400
受取証明書発行手数料	189,500	0	0	189,500
④受取補助金	179,258,058	12,000,000	0	191,258,058
受取県補助金	26,562,000	0	0	26,562,000
看護師等養成所運営費補助金	26,562,000	0	0	26,562,000
受取設立団体補助金	152,029,232	0	0	152,029,232
相模原市補助金	120,029,232	0	0	120,029,232
相模原市医師会補助金	28,000,000	0	0	28,000,000
相模原市病院協会補助金	4,000,000	0	0	4,000,000
受取その他補助金	666,826	0	0	666,826
受取設立団体拠出金	0	12,000,000	0	12,000,000
相模原市医師会拠出金	0	10,000,000	0	10,000,000
相模原市病院協会拠出金	0	2,000,000	0	2,000,000
⑤雑収益	449,265	0	0	449,265
受取利息	135	0	0	135
雑収益	449,130	0	0	449,130
経常収益計	271,744,877	13,897,629	0	285,642,506
(2) 経常費用				
①事業費	247,740,269	0	0	247,740,269
給料手当	125,512,720	0	0	125,512,720
臨時雇賃金	0	0	0	0
退職金	9,941,370	0	0	9,941,370
福利厚生費	22,415,468	0	0	22,415,468
会議費	158,299	0	0	158,299
旅費交通費	1,230,746	0	0	1,230,746

通信運搬費	1,325,262	0	0	1,325,262
消耗什器備品費	2,885,392	0	0	2,885,392
消耗品費	3,315,980	0	0	3,315,980
修繕費	3,190,320	0	0	3,190,320
印刷製本費	2,123,231	0	0	2,123,231
燃料費	16,357	0	0	16,357
光熱水費	3,664,959	0	0	3,664,959
賃借料	8,220,423	0	0	8,220,423
保険料	576,380	0	0	576,380
諸謝金	13,802,000	0	0	13,802,000
租税公課	13,215	0	0	13,215
支払負担金	6,702,800	0	0	6,702,800
委託費	15,572,362	0	0	15,572,362
支払手数料	520,496	0	0	520,496
雑費	867,476	0	0	867,476
減価償却費	25,685,013	0	0	25,685,013
退職給付費用	0	0	0	0
②管理費	0	1,897,629	0	1,897,629
給料手当	0	542,269	0	542,269
会議費	0	6,604	0	6,604
交際費	0	55,000	0	55,000
旅費交通費	0	322,816	0	322,816
通信運搬費	0	40,990	0	40,990
印刷製本費	0	17,842	0	17,842
保険料	0	248,000	0	248,000
諸謝金	0	533,520	0	533,520
支払負担金	0	83,040	0	83,040
支払手数料	0	47,548	0	47,548
経常費用計	247,740,269	1,897,629	0	249,637,898
当期経常増減額	24,004,608	12,000,000	0	36,004,608
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入益	26,556	0	0	26,556
経常外収益計	26,556	0	0	26,556
(2) 経常外費用				
什器備品処分損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	26,555	0	0	26,555
当期一般正味財産増減額	24,031,163	12,000,000	0	36,031,163
一般正味財産期首残高	110,253,584	0	0	110,253,584
一般正味財産期末残高	134,284,747	12,000,000	0	146,284,747



II	指定正味財産増減の部				
1	基本財産運用益	28	0	0	28
	基本財産受取利息	28	0	0	28
2	一般正味財産への振替額	△ 28	0	0	△ 28
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000
	指定正味財産期末残高	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000
III	正味財産期末残高	144,284,747	15,000,000	0	159,284,747



## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産・・・定額法による。

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、残存価額をゼロとする定額法による。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、自己都合で期末退職の場合の要支給額に相当する金額を計上する。

#### (3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース資産及び債務はリース料総額で会計処理する。

リース資産の内容

その他固定資産 リース校舎

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 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。

(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				
普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	8,410,716	0	26,556	8,384,160
定員拡大等準備資金積立資産(資産取得資金)				
定期預金	42,734,156	10,785,701	0	53,519,857
普通預金	10,700,000	10,700,000	10,700,000	10,700,000
定員拡大等準備資金積立資産(特定費用準備資金)				
定期預金	20,471,388	4,141,054	0	24,612,442
普通預金	4,100,000	4,100,000	4,100,000	4,100,000
奨学金制度基金				
定期預金	10,000,000	12,500	0	10,012,500
小 計	96,416,260	29,739,255	14,826,556	111,328,959
合 計	99,416,260	29,739,255	14,826,556	114,328,959

3 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財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				
普通預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	8,384,160	0	8,384,160	0
定員拡大等準備資金積立資産(資産取得資金)				
定期預金	53,519,857	0	53,519,857	0
普通預金	10,700,000	0	10,700,000	0
定員拡大等準備資金積立資産(特定費用準備資金)				
定期預金	24,612,442	0	24,612,442	0
普通預金	4,100,000	0	4,100,000	0
奨学金制度基金				
定期預金	10,012,500		10,012,500	0
小 計	111,328,959	0	111,328,959	0
合 計	114,328,959	3,000,000	111,328,959	0

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	29,367,181	18,129,020	11,238,161
出資金	10,000	-	10,000
図書及び視聴覚資料	27,792,361	16,675,416	11,116,945
ソフトウェア	918,925	918,923	2
リース資産	171,201,300	37,885,615	133,315,685
合 計	229,289,767	73,608,974	155,680,793

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。

(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
看護師等養成所運営費補助金	神奈川県	0	26,562,000	26,562,000	0
相模原看護専門学校運営費補助金	相模原市	0	120,029,232	120,029,232	0
相模原看護専門学校運営費補助金	相模原市医師会	0	28,000,000	28,000,000	0
相模原看護専門学校運営費補助金	相模原市病院協会	0	4,000,000	4,000,000	0
郡市医師会立看護師養成所補助金	神奈川県医師会	0	500,000	500,000	0

医師会立助産師・看護師・准看護師学校養成所補助金	神奈川県医師会	0	100,000	100,000	0
結核健康診断事業補助金	相模原市	0	26,826	26,826	0
一日看護体験補助金	さがみはら看護フェスティバル実行委員会	0	40,000	40,000	0
看護師奨学金事業拠出金	相模原市医師会	0	10,000,000	10,000,000	0
看護師奨学金事業拠出金	相模原市病院協会	0	2,000,000	2,000,000	0
合 計		0	191,258,058	191,258,058	0

(注) 貸借対照表上の記載区分は、全て一般正味財産

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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	28
合 計	28



#### 4 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

##### (1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

##### (2) 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,410,716	0	0	26,556	8,384,160





## 5 財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
(1) 預金	
普通預金	57,475,641
神奈川県医師信用組合	50,899,013
神奈川県医師信用組合	176,589
神奈川県医師信用組合	6,400,039
(2) 現金 現金手元有高	181,924
(3) 未収金 教職員欠勤控除	60,870
(4) 前払金 平成29年看護雑誌購入代金他	513,170
(5) 貸与金(短期) 看護師奨学金貸与金	400,000
流動資産合計	58,631,605
2 固定資産	
(1) 基本財産	
普通預金 神奈川県医師信用組合	3,000,000
(2) 特定資産	
退職給付引当資産	
普通預金 神奈川県医師信用組合	8,384,160
定員拡大等準備資金積立資産(資産取得資金)	
定期預金 神奈川県医師信用組合	53,519,857
普通預金 神奈川県医師信用組合	10,700,000
定員拡大等準備資金積立資産(特定費用準備資金)	
定期預金 神奈川県医師信用組合	24,612,442
普通預金 神奈川県医師信用組合	4,100,000
奨学金制度基金	
定期預金 神奈川県医師信用組合	10,012,500
(3) その他固定資産	
什器備品 フィジカルアセスメントモデル他115点	11,238,161
出資金 神奈川県医師信用組合出資金	10,000
図書及び視聴覚資料	11,116,945
ソフトウェア 給与計算用及び図書管理用	2
リース資産 リース校舎	133,315,685
貸与金(長期) 看護師奨学金貸与金	5,200,000
固定資産合計	275,209,752
資産合計	333,841,357
II 負債の部	
1 流動負債	
未払金 3月分委託業務に対する未払額他	21,519,932

預り金 3月分社会保険料預り金	176,833
前受金 入学者納付金	11,160,000
リース負債 リース校舎他	133,315,685
流動負債合計	166,172,450
2 固定負債	
退職給付引当金	8,384,160
固定負債合計	8,384,160
負債合計	174,556,610
正味財産	159,284,747