

令和4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

令和5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			
普通預金	33,474,096	40,263,983	△ 6,789,887
現金	230,517	126,896	103,621
未収金	21,000	135,439	△ 114,439
立替金	47,500	2,000	45,500
前払金	689,312	644,545	44,767
貸与金(短期)	9,600,000	10,300,000	△ 700,000
流動資産合計	44,062,425	51,472,863	△ 7,410,438
2 固定資産			
(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	63,719,587	59,538,600	4,180,987
校舎大規模修繕事業準備資金			
定期預金	185,764,966	185,672,131	92,835
普通預金	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	4,407,281	5,883,796	△ 1,476,515
出資金	10,000	10,000	0
図書及び視聴覚資料	1	1	0
ソフトウェア	2	2	0
リース資産	106,675,542	112,668,059	△ 5,992,517
貸与金(長期)	28,000,000	28,600,000	△ 600,000
固定資産合計	391,577,379	395,372,589	△ 3,795,210
資産合計	435,639,804	446,845,452	△ 11,205,648
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,619,897	5,826,707	7,793,190
預り金	122,180	46,070	76,110
前受金	10,080,000	11,040,000	△ 960,000
短期リース負債	19,580,916	20,874,126	△ 1,293,210

流動負債合計	43,402,993	37,786,903	5,616,090
2 固定負債			
退職給付引当金	63,719,587	59,538,600	4,180,987
長期リース負債	30,643,205	45,934,121	△ 15,290,916
固定負債合計	94,362,792	105,472,721	△ 11,109,929
負債合計	137,765,785	143,259,624	△ 5,493,839
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	284,874,019	290,585,828	△ 5,711,809
(うち特定資産への充当額)	185,764,966	185,672,131	92,835
正味財産合計	297,874,019	303,585,828	△ 5,711,809
負債及び正味財産合計	435,639,804	446,845,452	△ 11,205,648

2 正味財産増減計算書(総括表)

令和4年4月1日から令和5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	28	0
②特定資産運用益	92,835	92,794	41
③事業収益	129,204,100	129,712,300	△ 508,200
④受取補助金	171,935,491	177,504,826	△ 5,569,335
⑤雑収益	100,019	257,201	△ 157,182
経常収益計	301,332,473	307,567,149	△ 6,234,676
(2) 経常費用			
①事業費	314,634,377	294,548,707	20,085,670
②管理費	1,923,505	2,329,914	△ 406,409
経常費用計	316,557,882	296,878,621	19,679,261
当期経常増減額	△ 15,225,409	10,688,528	△ 25,913,937
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	9,513,600	1,187,400	8,326,200
経常外収益計	9,513,600	1,187,400	8,326,200
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,513,600	1,187,400	8,326,200
当期一般正味財産増減額	△ 5,711,809	11,875,928	△ 17,587,737
一般正味財産期首残高	290,585,828	288,709,900	1,875,928
指定正味財産への振替額	0	△ 10,000,000	10,000,000
一般正味財産期末残高	284,874,019	290,585,828	△ 5,711,809
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	28	0
基本財産受取利息	28	28	0
3 一般正味財産への振替額	△ 28	△ 28	0
4 一般正味財産からの振替額	0	10,000,000	△ 10,000,000
当期指定正味財産増減額	0	10,000,000	△ 10,000,000
指定正味財産期首残高	13,000,000	3,000,000	10,000,000
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	297,874,019	303,585,828	△ 5,711,809

3 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	92,835	0	0	92,835
特定資産受取利息	92,835	0	0	92,835
③事業収益	127,280,595	1,923,505	0	129,204,100
受取入学分担金	11,040,000	0	0	11,040,000
受取施設管理分担金	4,800,000	0	0	4,800,000
受取授業料	93,476,895	1,923,505	0	95,400,400
受取実習費	11,925,200	0	0	11,925,200
受取入学検定料	4,380,000	0	0	4,380,000
受取再試験料	1,457,500	0	0	1,457,500
受取証明書発行手数料	201,000	0	0	201,000
④受取補助金	171,935,491	0	0	171,935,491
受取県補助金	26,738,000	0	0	26,738,000
看護師等養成所運営費補助金	26,738,000	0	0	26,738,000
受取設立団体補助金	144,000,000	0	0	144,000,000
相模原市補助金	122,000,000	0	0	122,000,000
相模原市医師会補助金	18,000,000	0	0	18,000,000
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	1,197,491	0	0	1,197,491
⑤雑収益	100,019	0	0	100,019
受取利息	669	0	0	669
雑収益	99,350	0	0	99,350
経常収益計	299,408,968	1,923,505	0	301,332,473
(2) 経常費用				
①事業費	314,634,377	0	0	314,634,377
給料手当	169,239,939	0	0	169,239,939
臨時雇賃金	2,364,946	0	0	2,364,946
退職金	6,618,360	0	0	6,618,360
福利厚生費	30,820,952	0	0	30,820,952
会議費	161,699	0	0	161,699
旅費交通費	1,422,269	0	0	1,422,269

通信運搬費	1,824,678	0	0	1,824,678
消耗什器備品費	4,592,644	0	0	4,592,644
消耗品費	4,949,843	0	0	4,949,843
修繕費	106,172	0	0	106,172
印刷製本費	1,872,059	0	0	1,872,059
燃料費	49,777	0	0	49,777
光熱水費	6,744,570	0	0	6,744,570
賃借料	8,594,644	0	0	8,594,644
保険料	668,700	0	0	668,700
諸謝金	13,459,410	0	0	13,459,410
租税公課	200	0	0	200
支払負担金	9,800,100	0	0	9,800,100
委託費	22,277,346	0	0	22,277,346
支払手数料	622,882	0	0	622,882
雑費	1,559,348	0	0	1,559,348
減価償却費	13,189,252	0	0	13,189,252
退職給付費用	13,694,587	0	0	13,694,587
②管理費	0	1,923,505	0	1,923,505
給料手当	0	615,851	0	615,851
会議費	0	19,404	0	19,404
交際費	0	11,000	0	11,000
旅費交通費	0	316,534	0	316,534
通信運搬費	0	56,436	0	56,436
保険料	0	248,000	0	248,000
諸謝金	0	528,000	0	528,000
支払負担金	0	87,000	0	87,000
支払手数料	0	41,280	0	41,280
経常費用計	314,634,377	1,923,505	0	316,557,882
当期経常増減額	△ 15,225,409	0	0	△ 15,225,409
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入益	9,513,600	0	0	9,513,600
経常外収益計	9,513,600	0	0	9,513,600
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	9,513,600	0	0	9,513,600
当期一般正味財産増減額	△ 5,711,809	0	0	△ 5,711,809
一般正味財産期首残高	260,569,828	30,016,000	0	290,585,828
指定正味財産への振替額	0	0	0	0

	一般正味財産期末残高	254,858,019	30,016,000	0	284,874,019
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	264,858,019	33,016,000	0	297,874,019

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、無形固定資産及び所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、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は、リース期間を耐用年数として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

退職給付引当金は、職員の退職給付の支給に備えるため、定年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をする。

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	59,538,600	13,694,587	9,513,600	63,719,587
校舎大規模修繕事業準備資金				0
定期預金	185,672,131	92,835	0	185,764,966
普通預金	0	0	0	0
小 計	245,210,731	13,787,422	9,513,600	249,484,553
合 計	248,210,731	13,787,422	9,513,600	252,484,553

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。

(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	63,719,587	0	0	63,719,587
校舎大規模修繕事業準備資金				
定期預金	185,764,966	0	185,764,966	0
普通預金	0	0	0	0
小 計	249,484,553	0	185,764,966	63,719,587
合 計	252,484,553	3,000,000	185,764,966	63,719,587

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	39,748,964	35,341,683	4,407,281
出資金	10,000	-	10,000
図書及び視聴覚資料	27,792,361	27,792,360	1
ソフトウェア	918,925	918,923	2
リース資産	206,761,190	100,085,648	106,675,542
合 計	275,231,440	164,138,614	111,092,826

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	26,738,000	26,738,000	0
相模原看護専門学校運営費補助金	相模原市	0	122,000,000	122,000,000	0
相模原看護専門学校運営費補助金	相模原市医師会	0	18,000,000	18,000,000	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	1,000,000	1,000,000	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	26,491	26,491	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	50,000	50,000	0

看護実習時の新型コロナウイルス感染症検査費用補助金	神奈川県医師会	0	21,000	21,000	0
合 計		0	171,935,491	171,935,491	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	
基本財産受取利息他	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	59,538,600	13,694,587	9,513,600	0	63,719,587

5 財産目録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金	230,517	
	預金	普通預金			
		神奈川県医師信用組合相模原支店			26,512,001
		神奈川県医師信用組合相模原支店			122,180
		神奈川県医師信用組合相模原支店			6,839,915
	未収金	看護実習時の新型コロナウイルス感染症検査費用補助金			21,000
	立替金	神奈川県医療従事者健康保険組合ワクチン接種補助料			47,500
前払金	看護雑誌購入代金他		689,312		
貸与金(短期)	看護師奨学金貸与金		9,600,000		
流動資産合計				44,062,425	
(固定資産)					
基本財産	預金	普通預金 神奈川県医師信用組合相模原支店	運用益を事業運営の財源として使用している。	3,000,000	
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相模原支店	職員の退職金支給の財源として使用している。	63,719,587	
	校舎大規模修繕事業準備資金	定期預金 神奈川県医師信用組合相模原支店	校舎大規模修繕事業に係る準備資金として保有している。	93,610,707	
	校舎大規模修繕事業準備資金	定期預金 神奈川県医師信用組合相模原支店	校舎大規模修繕事業に係る準備資金として保有している。	92,154,259	
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	公益目的事業の用に供する財産である。	4,407,281	
	出資金	神奈川県医師信用組合相模原支店	公益目的事業の用に供する財産である。	10,000	
	図書及び視聴覚資料	図書及び視聴覚資料	公益目的事業の用に供する財産である。	1	
	ソフトウェア	給与計算用及び図書管理用	公益目的事業の用に供する財産である。	2	
	リース資産	リース校舎他	公益目的事業の用に供する財産である。	106,675,542	

	貸与金(長期)	看護師奨学金貸与金	奨学金貸与事業のために保有している。	28,000,000
固定資産合計				391,577,379
資産合計				435,639,804
(流動負債)				
	未払金	委託業務に対する未払額他		13,619,897
	預り金	社会保険料預り金		122,180
	前受金	入学者納付金		10,080,000
	短期リース負債	リース校舎他		19,580,916
流動負債合計				43,402,993
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員の退職金支給に要する引当金		63,719,587
	長期リース負債	リース校舎他		30,643,205
固定負債合計				94,362,792
負債合計				137,765,785
正味財産				297,874,019