

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権は、償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価は、最終仕入原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産については、定額法による減価償却を行っている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるために、法人税法に規定する法定繰入率により計上している。
賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額により計上している。
退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式を採用している。
- (6) リース会計について
平成20年4月1日以後のリース契約において、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リースについては、通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理を行っている。
- (7) 資金の範囲について
資金の範囲は、流動資産及び流動負債としている。(但し、貯蔵品及び引当金を除く。)

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	16,670		9,104	7,566
基本財産有価証券	49,983,330	9,104		49,992,434
小計	50,000,000	9,104	9,104	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	63,272,110		1,921,680	61,350,430
小計	63,272,110	0	1,921,680	61,350,430
合計	113,272,110	9,104	1,930,784	111,350,430

3 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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	7,566		16,670	
基本財産有価証券	39,992,434		39,983,330	
基本財産有価証券	10,000,000		10,000,000	
小 計	50,000,000		50,000,000	
特定資産				
退職給付引当資産有価証券	40,019,469		40,019,469	40,019,469
退職給付引当資産普通預金	1,330,961		1,330,961	1,330,961
退職給付引当資産定期預金	20,000,000		20,000,000	20,000,000
小 計	61,350,430		61,350,430	61,350,430
合 計	111,350,430	0	111,350,430	61,350,430

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期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累 計額	当期末残高
建物附属設備	16,438,950	11,646,451	5,219,104
直流電源装置基盤・蓄電池取替	7,875,000	7,874,999	1
職員用浴室改修工事	677,250	393,250	284,000
中央棟各室換気設備改修工事	2,205,000	1,169,568	1,035,432
中央棟テイルームエア-搬送ファン取付工事	945,000	453,757	491,243
中央棟西便所換気設備増設工事	472,500	226,875	245,625
地下機械室給排気ファン取替工事	2,332,800	950,806	1,381,994
冷却塔部品取替工事	1,139,400	515,288	624,112
東病棟浴室前廊下パーテーション取付工事	792,000	61,908	730,092
中央棟東便所換気設備改修工事	429,000	2,395	426,605
構築物	6,499,976	1,652,769	4,847,207
駐車場カーポート設置費	2,373,000	1,205,681	1,167,319
駐車場新設	4,126,976	447,088	3,679,888
車両運搬具	15,747,910	15,386,646	361,264
スズキエブリワゴン 福井580そ3776	1,815,400	1,815,399	1
トヨタレジアスエース 福井800さ7676	3,803,670	3,803,669	1
コマツWA30-6 福井市8775	2,961,000	2,960,999	1
ニッサンセレナ 福井501せ1147	2,413,360	2,413,359	1
ニッサンセレナ 福井501せ1148	2,363,360	2,363,359	1
ニッサンセレナ 福井501ち9215	2,391,120	2,029,861	361,259
什器備品	12,638,164	10,499,798	2,138,366
院内情報システム一式	3,780,000	3,779,999	1
院内LAN配線工事	714,000	713,999	1
院長室空調設備改修	523,740	523,739	1
絵画	1,300,000	975,000	325,000
待合室展示用人形	431,550	323,658	107,892
会議室用電子黒板	2,205,000	2,204,999	1

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累 計額	当期末残高
診察室エアコン設備改修	329,400	325,470	3,930
医事サーバーシステム	1,390,924	638,781	752,143
RI検査室空調設備改修	440,000	55,109	384,891
給与システム一式	645,150	80,644	564,506
東病棟ダイルームテレビ	215,600	215,600	0
チルト機能付き車椅子	500,000	500,000	0
体表面温度計	162,800	162,800	0
ソフトウェア	1,552,076	1,278,891	273,185
病院ホームページ作成	945,000	945,000	0
医事サーバーシステムソフトウェア	607,076	333,891	273,185
合 計	52,877,076	40,464,555	12,839,126

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期 末残高
未収金	151,361,785	3,784,793	151,361,785
合 計	151,361,785	3,784,793	151,361,785

6 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第357回大阪府公債(10年)	39,992,434	40,320,000	327,566
第373回大阪府公募公債(10年)	29,992,606	30,600,000	607,394
平成26年度第2回福井県公募公債(10年)	60,000,000	61,140,000	1,140,000
平成26年度第4回福井県公募公債(10年)	70,000,000	71,176,000	1,176,000
平成27年度第2回福井県公募公債(10年)	10,000,000	10,213,000	213,000
第10回兵庫県公募公債(10年)	40,019,469	40,824,000	804,531
合 計	250,004,509	254,273,000	4,268,491

7 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	貸借対照表上 の記載区分
令和2年度福井市認知 症カフェ運営補助金	福井市	0	120,000	120,000	0	
合 計		0	120,000	120,000	0	