

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および評価方法
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および評価方法
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
消費税およ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、流動資産および流動負債としている。(但し、貯蔵品および引当金を除く。)

2 基本財産、特定資産の増減額およびその残高

(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	0			0
基本財産定期預金	40,000,000			40,000,000
基本財産有価証券	10,000,000			10,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	62,610,430	25,391,997	27,859,617	60,142,810
小 計	62,610,430	25,391,997	27,859,617	60,142,810
合 計	112,610,430	25,391,997	27,859,617	110,142,810

3 基本財産および特定資産の財源内訳

(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	0		0	
基本財産定期預金	40,000,000		40,000,000	
基本財産有価証券	10,000,000		10,000,000	
小 計	50,000,000		50,000,000	

(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)
特定資産				
退職給付引当資産有価証券	40,011,085		40,011,085	40,011,085
退職給付引当資産普通預金	131,725		131,725	131,725
退職給付引当資産定期預金	20,000,000		20,000,000	20,000,000
小 計	60,142,810		60,142,810	60,142,810
合 計	110,142,810	0	110,142,810	60,142,810

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

(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	22,216,150	13,027,003	9,189,147
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	484,000	193,250
中央棟各室換気設備改修工事	2,205,000	1,465,038	739,962
中央棟デイルームエア搬送ファン取付工事	945,000	580,387	364,613
中央棟西便所換気設備増設工事	472,500	290,189	182,311
地下機械室給排気ファン取替工事	2,332,800	1,263,400	1,069,400
冷却塔部品取替工事	1,139,400	667,966	471,434
東病棟浴室前廊下パーテーション取付工事	792,000	168,036	623,964
中央棟東便所換気設備改修工事	429,000	59,881	369,119
東病棟廊下パーテーション取付工事	814,000	81,806	732,194
東病棟病室医療ガス設備増設工事	2,750,000	61,416	2,688,584
両病棟廊下パーテーション取付工事	1,784,200	29,885	1,754,315
構築物	6,499,976	2,796,145	3,703,831
駐車場カーポート設置費	2,373,000	1,523,663	849,337
駐車場新設	4,126,976	1,272,482	2,854,494
車両運搬具	15,747,910	15,747,904	6
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	2,391,119	1
什器備品	20,291,144	14,789,152	5,501,992
院内パソコン	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3点	1,300,000	1,299,998	2
待合室展示用人形	431,550	431,549	1
会議室用電子黒板	2,205,000	2,204,999	1
診察室エアコン設備改修	329,400	329,399	1
医事サーバーシステム	1,390,924	1,103,349	287,575
RI検査室空調設備改修	440,000	202,069	237,931
給与システム一式	645,150	403,218	241,932
院内情報システム一式	3,989,700	943,895	3,045,805
待合ソファ購入	990,000	990,000	0
浴槽ろ過装置用薬注ユニット取替	337,700	42,296	295,404
膀胱内尿量測定装置	352,000	29,392	322,608
西病棟ナースステーション流し台電気温水器設置	205,700	205,700	0

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
作業療法室流し台設置	434,500	36,280	398,220
東病棟ストレッチャー購入	228,800	228,800	0
講堂内遮光カーテン取替	771,980	771,980	0
PCR検査機器購入	682,000	9,491	672,509
東病棟医療用キャビネット購入	209,000	209,000	0
Wi-Fiルーター設備	330,000	330,000	0
ソフトウェア	607,076	576,721	30,355
医事サーバーシステムソフトウェア	607,076	576,721	30,355
合 計	65,362,256	46,936,925	18,425,331

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

(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	191,914,145	3,997,328	191,914,145
合 計	191,914,145	3,997,328	191,914,145

6 満期保有目的の債権の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益

(単位:円)

種類および銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第373回大阪府公募公債(10年)	29,999,204	30,063,000	63,796
平成26年度第2回福井県公募公債(10年)	60,000,000	60,486,000	486,000
平成26年度第4回福井県公募公債(10年)	70,000,000	70,413,000	413,000
平成27年度第2回福井県公募公債(10年)	10,000,000	10,109,000	109,000
第10回兵庫県公募公債(10年)	40,011,085	40,340,000	328,915
合 計	210,010,289	211,411,000	1,400,711

7 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額および残高

(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4年度新型コロナウイルス 感染症患者等入院受入医療機 関緊急支援事業補助金	厚生労働省	0	36,000,000	36,000,000	0	
令和4年度福井県医療機 関・薬局等における物価高 騰対策支援金	福井県	0	5,000,000	5,000,000	0	
令和4年度厚労省小学 校休業等対応助成金	厚生労働省	0	317,875	317,875	0	
令和4年度福井市認知 症カフェ運営補助金	福井市	0	131,200	131,200	0	
合 計		0	41,449,075	41,449,075	0	