

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	0			0
基本財産有価証券	50,028,933	9,693,769	10,000,000	49,722,702
小 計	50,028,933	9,693,769	10,000,000	49,722,702
特定資産				
退職給付引当資産	105,298,810	2,328,923	6,804,155	100,823,578
小 計	105,298,810	2,328,923	6,804,155	100,823,578
合 計	155,327,743	12,022,692	16,804,155	150,546,280

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	0		0	
基本財産有価証券	49,722,702		49,722,702	
小 計	49,722,702		49,722,702	

(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	40,000,000		40,000,000	40,000,000
退職給付引当資産普通預金	10,823,578		10,823,578	10,823,578
退職給付引当資産定期預金	50,000,000		50,000,000	50,000,000
小 計	100,823,578		100,823,578	100,823,578
合 計	150,546,280	0	150,546,280	100,823,578

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	15,909,565	6,306,585
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	620,125	57,125
中央棟各室換気設備改修工事	2,205,000	1,908,243	296,757
中央棟テイルムエア搬送ファン取付工事	945,000	770,332	174,668
中央棟西便所換気設備増設工事	472,500	385,160	87,340
地下機械室給排気ファン取替工事	2,332,800	1,732,291	600,509
冷却塔部品取替工事	1,139,400	896,983	242,417
東病棟浴室前廊下パネーション取付工事	792,000	327,228	464,772
中央棟東便所換気設備改修工事	429,000	146,110	282,890
東病棟廊下パネーション取付工事	814,000	245,420	568,580
東病棟病室医療ガス設備増設工事	2,750,000	614,166	2,135,834
両病棟廊下パネーション取付工事	1,784,200	388,508	1,395,692
構築物	6,499,976	4,511,209	1,988,767
駐車場カーポート設置費	2,373,000	2,000,636	372,364
駐車場新設	4,126,976	2,510,573	1,616,403
車両運搬具	17,594,770	14,391,203	3,203,567
トヨタジブアスエス 福井800き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
ニッサンセレナ 福井501ひ2172	3,662,260	458,698	3,203,562
什器備品	20,075,464	17,143,408	2,932,056
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	1,390,923	1
RI検査室空調設備改修	440,000	422,509	17,491
給与システム一式	645,150	645,149	1
院内情報システム一式	3,989,700	2,942,732	1,046,968
浴槽ろ過装置用薬注ユニット取替	337,700	211,484	126,216
膀胱内尿量測定装置	352,000	205,744	146,256
作業療法室流し台設置	434,500	253,963	180,537
PCR検査機器購入	682,000	351,173	330,827

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
多項目自動血球計数装置	919,600	383,932	535,668
検査室冷凍庫	357,500	149,257	208,243
職員食堂給茶機	462,000	122,160	339,840
リクライニング車椅子	293,700	293,700	0
リクライニング車椅子	300,000	300,000	0
外来用輸液ポンプ	187,000	187,000	0
ソフトウェア	607,076	607,076	0
医事サーバーシステムソフトウェア	607,076	607,076	0
合 計	66,993,436	52,562,461	14,430,975

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	145,342,397	872,054	145,342,397
合 計	145,342,397	872,054	145,342,397

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
令和5年度京都府第3回公募公債(10年)	30,289,543		△ 30,289,543
第33回みずほFC劣後債(4.6年)	39,532,418	39,759,720	227,302
第64回ソフトバンクグループ社債	70,431,883	97,957,600	27,525,717
関西電力(株)第569回社債(一般担保付)	100,000,000	97,957,600	△ 2,042,400
第59回ソフトバンクグループ社債	20,099,071	97,957,600	77,858,529
合 計	260,352,915	333,632,520	73,279,605

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7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	2,010,000	2,010,000	0	
令和7年度福井市認知 症カフェ運営補助金	福井市	0	40,000	40,000	0	
福井県医療施設等経営 強化緊急支援事業費	福井県	0	220,000	220,000	0	
生産性向上・職場環境 整備等支援事業	福井県	0	4,000,000	4,000,000	0	
両立支援等助成金(育 児休業等支援コース)	厚生労働省	0	320,000	320,000	0	
キャリアアップ助成金	厚生労働省	0	400,000	400,000	0	
医療機関等における病 院質上げ支援事業	厚生労働省	0	8,400,000	8,400,000	0	
医療機関等における病 院物価支援事業	厚生労働省	0	11,100,000	11,100,000	0	
合 計		0	26,490,000	26,490,000	0	