

令和4年度

決算書

公益財団法人
新潟県保健衛生センター

目 次

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書（総括表）	3
2-1	正味財産増減計算書	4
3	正味財産増減計算書内訳表（総括表）	7
3-1	正味財産増減計算書内訳表	8
4	財務諸表に対する注記	11
5	附属明細書	15
6	財産目録	16
7	〔参考〕 キャッシュ・フロー計算書（間接法）	18

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			
現金預金	215,766,829	205,884,118	9,882,711
未収金	62,680,216	73,328,012	△ 10,647,796
棚卸資産	12,128,625	7,684,066	4,444,559
前払金	3,512,864	5,528,427	△ 2,015,563
立替金	341,652	0	341,652
前渡金	371,070	454,970	△ 83,900
流動資産合計	294,801,256	292,879,593	1,921,663
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	125,054,200	125,054,200	0
基本財産引当預金	34,000,000	34,000,000	0
基本財産合計	159,054,200	159,054,200	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	160,006,201	148,457,061	11,549,140
減価償却引当資産	85,260,587	85,218,335	42,252
特定費用準備資金	0	24,425,007	△ 24,425,007
修繕引当資産	73,392,038	63,094,012	10,298,026
財政調整引当資産	261,171,579	307,522,579	△ 46,351,000
リース引当資産	3,985,630	24,396,310	△ 20,410,680
検診車両	7,512,035	12,520,055	△ 5,008,020
検診車両搭載備品	23,761,785	35,786,837	△ 12,025,052
コンピュータシステム	0	0	0
特定資産合計	615,089,855	701,420,196	△ 86,330,341
(3) その他固定資産			
建物	128,616,646	133,371,030	△ 4,754,384
附属設備	30,415,134	26,030,489	4,384,645
構築物	401,900	463,550	△ 61,650
器具備品	142,845,607	109,531,005	33,314,602
車両運搬具	88,481,970	40,138,127	48,343,843
一括償却資産	9,893,257	1,276,762	8,616,495
ソフトウェア	88,702,974	5,866,808	82,836,166
公共施設負担金	1	1	0
電話加入権	817,603	817,603	0
敷金	4,339,682	4,339,682	0
保証金	30,000	30,000	0
リサイクル預託金	581,140	651,310	△ 70,170
その他の固定資産合計	495,125,914	322,516,367	172,609,547
固定資産合計	1,269,269,969	1,182,990,763	86,279,206
資産の部合計	1,564,071,225	1,475,870,356	88,200,869

科目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	103,390,708	95,314,565	8,076,143
預り金	4,058,741	5,088,953	△ 1,030,212
1年以内返済長期借入金	22,143,000	9,996,000	12,147,000
短期リース負債	12,516,680	37,098,600	△ 24,581,920
賞与引当金	22,075,120	25,123,623	△ 3,048,503
流動負債合計	164,184,249	172,621,741	△ 8,437,492
2. 固定負債			
長期借入金	82,877,000	20,020,000	62,857,000
修繕引当金	73,392,038	63,094,012	10,298,026
退職給付引当金	160,006,201	148,457,061	11,549,140
役員退任報労引当金	3,359,500	2,764,500	595,000
長期リース負債	33,113,630	17,235,130	15,878,500
固定負債合計	352,748,369	251,570,703	101,177,666
負債の部合計	516,932,618	424,192,444	92,740,174
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
土地	125,054,200	125,054,200	0
基本財産引当預金	34,000,000	34,000,000	0
国庫補助金	0	0	0
受取補助金	4	4	0
受取寄付金	31,273,816	48,306,888	△ 17,033,072
指定正味財産合計	190,328,020	207,361,092	△ 17,033,072
(うち基本財産への充当額)	(159,054,200)	(159,054,200)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(31,273,820)	(48,306,892)	(△ 17,033,072)
2. 一般正味財産	856,810,587	844,316,820	12,493,767
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(346,432,166)	(417,165,921)	(△ 70,733,755)
正味財産の部合計	1,047,138,607	1,051,677,912	△ 4,539,305
負債及び正味財産合計	1,564,071,225	1,475,870,356	88,200,869

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			
基本財産運用益	340	340	0
特定資産運用益	91,829	76,106	15,723
事業収益	1,507,899,502	1,573,882,890	△ 65,983,388
検査収益	162,090,426	168,906,469	△ 6,816,043
健診収益	1,287,270,929	1,332,829,898	△ 45,558,969
その他の事業収益	58,538,147	72,146,523	△ 13,608,376
補助金等振替額	17,033,072	27,113,768	△ 10,080,696
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	29,881,116	29,050,691	830,425
受取利息	5,367	3,622	1,745
事務受託収入	20,691,004	19,730,108	960,896
雑収益	9,184,745	9,316,961	△ 132,216
経常収益合計	1,554,905,859	1,630,123,795	△ 75,217,936
(2) 経常費用			
事業費	1,364,208,343	1,350,381,333	13,827,010
管理費	254,412,046	257,348,357	△ 2,936,311
経常費用合計	1,618,620,389	1,607,729,690	10,890,699
当期経常増減額	△ 63,714,530	22,394,105	△ 86,108,635
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	817,438	△ 817,438
その他の経常外収益	77,157,908	132,867,733	△ 55,709,825
経常外収益合計	77,157,908	133,685,171	△ 56,527,263
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	949,611	8,500,021	△ 7,550,410
経常外費用合計	949,611	8,500,021	△ 7,550,410
当期経常外増減額	76,208,297	125,185,150	△ 48,976,853
当期一般正味財産増減額	12,493,767	147,579,255	△ 135,085,488
一般正味財産期首残高	844,316,820	696,737,565	147,579,255
一般正味財産期末残高	856,810,587	844,316,820	12,493,767
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替	17,033,072	27,113,768	△ 10,080,696
当期指定正味財産増減額	△ 17,033,072	△ 27,113,768	10,080,696
指定正味財産期首残高	207,361,092	234,474,860	△ 27,113,768
指定正味財産期末残高	190,328,020	207,361,092	△ 17,033,072
III 正味財産期末残高	1,047,138,607	1,051,677,912	△ 4,539,305

2-1 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	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			
基本財産運用益	340	340	0
基本財産受取利息	340	340	0
特定資産運用益	91,829	76,106	15,723
特定資産受取利息	91,829	76,106	15,723
事業収益	1,507,899,502	1,573,882,890	△ 65,983,388
検査収益	162,090,426	168,906,469	△ 6,816,043
代謝異常検査	49,163,543	51,130,980	△ 1,967,437
寄生虫検査	0	13,766	△ 13,766
尿検査	41,239,981	40,800,026	439,955
貧血検査	20,111,561	21,510,867	△ 1,399,306
腸内細菌検査	25,612,740	26,314,511	△ 701,771
病理検査	4,708,576	5,863,431	△ 1,154,855
感染症その他の検査	21,254,025	23,272,888	△ 2,018,863
健診収益	1,287,270,929	1,332,829,898	△ 45,558,969
心臓検診	52,673,621	51,113,458	1,560,163
特定健診	275,416,183	266,205,008	9,211,175
結核検診	116,760,179	113,672,674	3,087,505
肺がん検診	115,236,566	114,236,320	1,000,246
子宮がん検診	46,611,013	60,099,612	△ 13,488,599
胃がん検診	84,768,130	86,848,930	△ 2,080,800
大腸がん検診	61,498,688	69,096,279	△ 7,597,591
乳がん検診	59,210,359	76,524,132	△ 17,313,773
骨粗鬆症検診	2,552,064	2,689,580	△ 137,516
事業所健診	333,514,685	348,320,556	△ 14,805,871
ドック健診	113,772,932	117,691,101	△ 3,918,169
学生健診	22,557,958	22,990,348	△ 432,390
その他の検診	2,698,551	3,341,900	△ 643,349
その他の事業収益	58,538,147	72,146,523	△ 13,608,376
現像読影受託	6,160	32,923	△ 26,763
教育資材	122,430	20,900	101,530
保健指導	11,059,651	12,808,643	△ 1,748,992
予防接種	33,027,494	41,293,502	△ 8,266,008
ストレスチェック	7,467,790	12,083,555	△ 4,615,765
産業医	6,854,622	5,907,000	947,622
補助金等振替額	17,033,072	27,113,768	△ 10,080,696
受取補助金等振替額	0	630,517	△ 630,517
受取寄付金等振替額	17,033,072	26,483,251	△ 9,450,179
受取国庫補助金	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	29,881,116	29,050,691	830,425
受取利息	5,367	3,622	1,745
事務受託収入	20,691,004	19,730,108	960,896
雑収益	9,184,745	9,316,961	△ 132,216
経常収益合計	1,554,905,859	1,630,123,795	△ 75,217,936

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	1,364,208,343	1,350,381,333	13,827,010
給料	268,413,340	261,433,365	6,979,975
手当	63,840,977	59,975,247	3,865,730
嘱託報酬	142,680,897	139,498,786	3,182,111
賃金	64,154,368	68,994,942	△ 4,840,574
法定福利費	76,081,651	70,606,375	5,475,276
退職給付費用	32,912,134	30,894,366	2,017,768
賞与引当金繰入額	20,370,240	23,730,996	△ 3,360,756
報償費	159,050,593	157,727,801	1,322,792
賞与	40,759,979	40,667,993	91,986
旅費	18,434,747	17,488,295	946,452
薬品費	89,607,817	93,698,561	△ 4,090,744
その他の材料費	56,130,659	64,136,569	△ 8,005,910
消耗品費	7,985,853	12,885,609	△ 4,899,756
印刷費	5,998,147	6,743,980	△ 745,833
消耗備品費	6,809,216	3,867,118	2,942,098
燃料費	17,269,335	16,858,646	410,689
通信運搬費	15,499,215	15,605,856	△ 106,641
修繕費	25,291,297	16,299,963	8,991,334
修繕引当金繰入額	34,498,026	31,719,585	2,778,441
保守料	34,734,504	33,659,999	1,074,505
光熱水料費	8,135,797	6,436,486	1,699,311
保険料	4,482,219	4,704,843	△ 222,624
負担金分担金	39,050	41,800	△ 2,750
委託費	30,745,728	32,909,765	△ 2,164,037
賃借料	22,105,186	24,535,046	△ 2,429,860
研修費	231,700	156,200	75,500
公課費	1,632,720	2,486,120	△ 853,400
教育資材購入費	174,172	98,614	75,558
使用料手数料	3,225,506	4,464,782	△ 1,239,276
減価償却費	112,677,299	107,352,514	5,324,785
雑費	235,971	701,111	△ 465,140
管理費	254,412,046	257,348,357	△ 2,936,311
給料	19,999,694	19,474,701	524,993
手当	34,844,551	32,887,645	1,956,906
法定福利費	17,987,748	14,727,022	3,260,726
嘱託報酬	1,758,080	0	1,758,080
役員報酬	10,900,000	9,400,000	1,500,000
厚生費	1,941,604	1,276,806	664,798
退職給付費用	2,920,818	1,446,109	1,474,709
賞与引当金繰入額	1,704,880	1,392,627	312,253
賞与	2,763,688	3,513,730	△ 750,042
役員退職給付費用	0	40,000	△ 40,000
旅費	404,872	157,988	246,884
消耗品費	80,276	299,196	△ 218,920
印刷費	178,596	616,616	△ 438,020
消耗備品費	130,000	282,900	△ 152,900
燃料費	42,283	31,082	11,201
修繕費	1,644,005	26,169	1,617,836

科目	当年度	前年度	増減
保守料	125,400	173,140	△ 47,740
交際費	467,168	458,754	8,414
光熱水料費	12,725,221	10,067,324	2,657,897
保険料	2,093,310	1,752,028	341,282
公課費	86,857,310	114,094,800	△ 27,237,490
負担金分担金	4,029,612	3,668,512	361,100
委託費	16,024,151	11,513,810	4,510,341
賃借料	15,425,253	15,379,443	45,810
研修費	165,000	0	165,000
通信運搬費	437,453	460,707	△ 23,254
使用料手数料	1,691,295	2,692,949	△ 1,001,654
助成金	70,000	70,000	0
広告宣伝費	6,894,659	1,066,440	5,828,219
減価償却費	8,690,691	8,372,506	318,185
支払寄付金	359,000	950,000	△ 591,000
雑費	688,709	672,539	16,170
支払利息	366,719	382,814	△ 16,095
経常費用合計	1,618,620,389	1,607,729,690	10,890,699
当期経常増減額	△ 63,714,530	22,394,105	△ 86,108,635
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	817,438	△ 817,438
車両運搬具売却益	0	817,438	△ 817,438
その他の経常外収益	77,157,908	132,867,733	△ 55,709,825
退職給付引当金取崩額	4,260	17,000	△ 12,740
賞与引当金戻入益	0	0	0
修繕引当資産取崩額	24,200,000	0	24,200,000
新型コロナワクチン負担金収入	28,187,648	132,526,733	△ 104,339,085
助成金	24,766,000	300,000	24,466,000
予防会関東ブロック会議負担金収入	0	24,000	△ 24,000
経常外収益合計	77,157,908	133,685,171	△ 56,527,263
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	595,000	465,000	130,000
過年度損益修正損	350,394	308,775	41,619
固定資産除却損	15	26,903	△ 26,888
受取寄付金手数料	0	0	0
新型コロナワクチン対策費	0	7,697,565	△ 7,697,565
雑損失	4,202	1,778	2,424
経常外費用合計	949,611	8,500,021	△ 7,550,410
当期経常外増減額	76,208,297	125,185,150	△ 48,976,853
当期一般正味財産増減額	12,493,767	147,579,255	△ 135,085,488
一般正味財産期首残高	844,316,820	696,737,565	147,579,255
一般正味財産期末残高	856,810,587	844,316,820	12,493,767
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替	17,033,072	27,113,768	△ 10,080,696
当期指定正味財産増減額	△ 17,033,072	△ 27,113,768	10,080,696
指定正味財産期首残高	207,361,092	234,474,860	△ 27,113,768
指定正味財産期末残高	190,328,020	207,361,092	△ 17,033,072
III 正味財産期末残高	1,047,138,607	1,051,677,912	△ 4,539,305

3 正味財産増減計算書内訳表（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	公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産運用益	0	340	340
特定資産運用益	0	91,829	91,829
事業収益	1,252,989,992	254,909,510	1,507,899,502
検査収益	134,689,039	27,401,387	162,090,426
健診収益	1,069,658,680	217,612,249	1,287,270,929
その他の事業収益	48,642,273	9,895,874	58,538,147
補助金等振替額	17,033,072	0	17,033,072
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	29,875,749	5,367	29,881,116
受取利息	0	5,367	5,367
事務受託収入	20,691,004	0	20,691,004
雑収益	9,184,745	0	9,184,745
経常収益合計	1,299,898,813	255,007,046	1,554,905,859
(2) 経常費用			
事業費	1,364,208,343	0	1,364,208,343
管理費	0	254,412,046	254,412,046
経常費用合計	1,364,208,343	254,412,046	1,618,620,389
当期経常増減額	△ 64,309,530	595,000	△ 63,714,530
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
その他の経常外収益	77,157,908	0	77,157,908
経常外収益合計	77,157,908	0	77,157,908
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	354,611	595,000	949,611
経常外費用合計	354,611	595,000	949,611
当期経常外増減額	76,803,297	△ 595,000	76,208,297
当期一般正味財産増減額	12,493,767	0	12,493,767
一般正味財産期首残高	844,316,820	0	844,316,820
一般正味財産期末残高	856,810,587	0	856,810,587
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替	17,033,072	0	17,033,072
当期指定正味財産増減額	△ 17,033,072	0	△ 17,033,072
指定正味財産期首残高	207,361,092	0	207,361,092
指定正味財産期末残高	190,328,020	0	190,328,020
III 正味財産期末残高	1,047,138,607	0	1,047,138,607

3-1 正味財産増減計算書内訳表

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	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				
基本財産運用益	0	340	0	340
基本財産受取利息	0	340		340
特定資産運用益	0	91,829	0	91,829
特定資産受取利息	0	91,829		91,829
事業収益	1,252,989,992	254,909,510	0	1,507,899,502
検査収益	134,689,039	27,401,387	0	162,090,426
代謝異常検査	40,852,446	8,311,097		49,163,543
寄生虫検査	0	0		0
尿検査	34,268,362	6,971,619		41,239,981
貧血検査	16,711,702	3,399,859		20,111,561
腸内細菌検査	21,282,906	4,329,834		25,612,740
病理検査	3,912,591	795,985		4,708,576
感染症その他の検査	17,661,032	3,592,993		21,254,025
健診収益	1,069,658,680	217,612,249	0	1,287,270,929
心臓健診	43,769,145	8,904,476		52,673,621
特定健診	228,857,077	46,559,106		275,416,183
結核健診	97,021,871	19,738,308		116,760,179
肺がん健診	95,755,825	19,480,741		115,236,566
子宮がん健診	38,731,421	7,879,592		46,611,013
胃がん健診	70,438,078	14,330,052		84,768,130
大腸がん健診	51,102,335	10,396,353		61,498,688
乳がん健診	49,200,848	10,009,511		59,210,359
骨粗鬆症健診	2,120,638	431,426		2,552,064
事業所健診	277,134,928	56,379,757		333,514,685
ドック健診	94,539,618	19,233,314		113,772,932
学生健診	18,744,535	3,813,423		22,557,958
その他の健診	2,242,361	456,190		2,698,551
その他の事業収益	48,642,273	9,895,874	0	58,538,147
現像読影受託	5,119	1,041		6,160
教育資材	101,733	20,697		122,430
保健指導	9,190,017	1,869,634		11,059,651
予防接種	27,444,196	5,583,298		33,027,494
ストレスチェック	6,205,360	1,262,430		7,467,790
産業医	5,695,848	1,158,774		6,854,622
補助金等振替額	17,033,072	0	0	17,033,072
受取補助金等振替額	0	0		0
受取寄付金等振替額	17,033,072	0		17,033,072
受取国庫補助金	0	0	0	0
受取国庫補助金	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	29,875,749	5,367	0	29,881,116
受取利息	0	5,367		5,367
事務受託収入	20,691,004	0		20,691,004
雑収益	9,184,745	0		9,184,745
経常収益合計	1,299,898,813	255,007,046	0	1,554,905,859

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
(2) 経常費用				
事業費	1,364,208,343			1,364,208,343
給料	268,413,340			268,413,340
手当	63,840,977			63,840,977
嘱託報酬	142,680,897			142,680,897
賃金	64,154,368			64,154,368
法定福利費	76,081,651			76,081,651
退職給付費用	32,912,134			32,912,134
賞与引当金繰入額	20,370,240			20,370,240
報償費	159,050,593			159,050,593
賞与	40,759,979			40,759,979
旅費	18,434,747			18,434,747
薬品費	89,607,817			89,607,817
その他の材料費	56,130,659			56,130,659
消耗品費	7,985,853			7,985,853
印刷費	5,998,147			5,998,147
消耗備品費	6,809,216			6,809,216
燃料費	17,269,335			17,269,335
通信運搬費	15,499,215			15,499,215
修繕費	25,291,297			25,291,297
修繕引当金繰入額	34,498,026			34,498,026
保守料	34,734,504			34,734,504
光熱水料費	8,135,797			8,135,797
保険料	4,482,219			4,482,219
負担金分担金	39,050			39,050
委託費	30,745,728			30,745,728
賃借料	22,105,186			22,105,186
研修費	231,700			231,700
公課費	1,632,720			1,632,720
教育資材購入費	174,172			174,172
使用料手数料	3,225,506			3,225,506
減価償却費	112,677,299			112,677,299
雑費	235,971			235,971
管理費		254,412,046		254,412,046
給料		19,999,694		19,999,694
手当		34,844,551		34,844,551
法定福利費		17,987,748		17,987,748
嘱託報酬		1,758,080		1,758,080
役員報酬		10,900,000		10,900,000
厚生費		1,941,604		1,941,604
退職給付費用		2,920,818		2,920,818
賞与引当金繰入額		1,704,880		1,704,880
賞与		2,763,688		2,763,688
役員退職給付費用		0		0
旅費		404,872		404,872
消耗品費		80,276		80,276
印刷費		178,596		178,596
消耗備品費		130,000		130,000
燃料費		42,283		42,283
修繕費		1,644,005		1,644,005

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
保守料		125,400		125,400
交際費		467,168		467,168
光熱水料費		12,725,221		12,725,221
保険料		2,093,310		2,093,310
公課費		86,857,310		86,857,310
負担金分担金		4,029,612		4,029,612
委託費		16,024,151		16,024,151
賃借料		15,425,253		15,425,253
研修費		165,000		165,000
通信運搬費		437,453		437,453
使用料手数料		1,691,295		1,691,295
助成金		70,000		70,000
広告宣伝費		6,894,659		6,894,659
減価償却費		8,690,691		8,690,691
支払寄付金		359,000		359,000
雑費		688,709		688,709
支払利息		366,719		366,719
経常費用合計	1,364,208,343	254,412,046	0	1,618,620,389
当期経常増減額	△ 64,309,530	595,000	0	△ 63,714,530
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
その他の経常外収益	77,157,908	0	0	77,157,908
退職給付引当金取崩額	4,260	0	0	4,260
賞与引当金戻入益	0	0	0	0
修繕引当資産取崩額	24,200,000	0	0	24,200,000
新型コロナワクチン負担金収入	28,187,648	0	0	28,187,648
助成金	24,766,000	0	0	24,766,000
予防会関東ブロック会議負担金収入	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0
経常外収益合計	77,157,908	0	0	77,157,908
(2) 経常外費用				
役員退任報労引当金繰入額		595,000		595,000
過年度損益修正損	350,394	0	0	350,394
固定資産除却損	15	0	0	15
受取寄付金手数料	0	0	0	0
新型コロナワクチン対策費	0	0	0	0
雑損失	4,202	0	0	4,202
経常外費用合計	354,611	595,000	0	949,611
当期経常外増減額	76,803,297	△ 595,000	0	76,208,297
当期一般正味財産増減額	12,493,767	0	0	12,493,767
一般正味財産期首残高	844,316,820	0	0	844,316,820
一般正味財産期末残高	856,810,587	0	0	856,810,587
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	0
一般正味財産への振替	17,033,072	0	0	17,033,072
当期指定正味財産増減額	△ 17,033,072	0	0	△ 17,033,072
指定正味財産期首残高	207,361,092	0	0	207,361,092
指定正味財産期末残高	190,328,020	0	0	190,328,020
III 正味財産期末残高	1,047,138,607	0	0	1,047,138,607

4 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

個別法による償却原価法(定額法)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づいて計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

一括償却資産及びソフトウェア、平成13年度以降に取得した建物及び平成28年度以降に取得した建物附属設備、構築物については定額法で、それ以外の建物、建物附属設備、構築物、器具備品及び車輛運搬具は定率法により減価償却を実施している。

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法とする。

(4) 退職給付引当金の計上基準

期末における自己都合退職の場合の退職給付債務の当期増加額の100%から所得税法施行令第73条に定める特定退職金共済制度の掛金控除した額を計上している。

なお、令和5年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は171,464,590円である。

(5) 役員退任報労引当金の計上基準

常勤役員の退任に備え、役員退任報労金債務の当期増加額を計上している。

(6) 修繕引当金および修繕引当特定資産の計上

令和元年度より市町村が実施する対策型の胃・肺・乳がん検診、および当財団が市町村と直接契約している結核検診において検診料金にデジタル撮影分の加算を行った。

次年度以降のX線機器の更新のため、デジタル加算収益の概ね50%を『修繕引当金繰入』として費用に計上し、併せて『修繕引当資産』として特定資産に計上する。

(7) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース会計基準に準じた会計処理によっている。

(8) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

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				
土 地	125,054,200	0	0	125,054,200
基本財産引当預金	34,000,000	0	0	34,000,000
小 計	159,054,200	0	0	159,054,200
特定資産				
退職給付引当資産	148,457,061	12,173,030	623,890	160,006,201
減価償却引当資産	85,218,335	42,252	0	85,260,587
特定費用準備資金	24,425,007	0	24,425,007	0
修繕引当資産	63,094,012	34,498,026	24,200,000	73,392,038
財政調整引当資産	307,522,579	100,000,000	146,351,000	261,171,579
リース引当資産	24,396,310	8,424,000	28,834,680	3,985,630
検診車両	12,520,055	0	5,008,020	7,512,035
検診車両搭載備品	35,786,837	0	12,025,052	23,761,785
コンピュータシステム	0	0	0	0
小 計	701,420,196	155,137,308	241,467,649	615,089,855
合 計	860,474,396	155,137,308	241,467,649	774,144,055

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は、次のとおりである。

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				
土 地	125,054,200	(125,054,200)	(—)	(—)
基本財産引当預金	34,000,000	(34,000,000)	(—)	(—)
小 計	159,054,200	(159,054,200)	(—)	(—)
特定資産				
退職給付引当資産	160,006,201	(—)	(—)	(160,006,201)
減価償却引当資産	85,260,587	(—)	(85,260,587)	(—)
特定費用準備資金	0	(—)	0	(—)
修繕引当資産	73,392,038	(—)	(—)	(73,392,038)
財政調整引当資産	261,171,579	(—)	(261,171,579)	(—)
リース引当資産	3,985,630	(—)	(—)	(3,985,630)
検診車両	7,512,035	(7,512,035)	(—)	(—)
検診車両搭載備品	23,761,785	(23,761,785)	(—)	(—)
コンピュータシステム	0	(—)	(—)	(—)
小 計	615,089,855	(31,273,820)	(346,432,166)	(237,383,869)
合 計	774,144,055	(190,328,020)	(346,432,166)	(237,383,869)

4. 担保に供している資産

当期担保に供している資産はない。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
検診車両	58,022,955	50,510,920	7,512,035
検診車両搭載備品	97,606,868	73,845,083	23,761,785
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,377	0
小 計	157,784,200	126,510,380	31,273,820
その他固定資産			
建物	416,167,349	287,550,703	128,616,646
附属設備	193,882,259	163,467,125	30,415,134
構築物	12,102,731	11,700,831	401,900
器具備品	797,878,461	655,032,854	142,845,607
車両運搬具	494,155,058	405,673,088	88,481,970
一括償却資産	29,009,539	19,116,282	9,893,257
ソフトウェア	123,379,961	34,676,987	88,702,974
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	2,069,442,908	1,580,085,419	489,357,489
合 計	2,227,227,108	1,706,595,799	520,631,309

6. 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(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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。

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	62,680,216	0	62,680,216
前 払 金	3,512,864	0	3,512,864
合 計	66,193,080	0	66,193,080

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

当期については該当するものはない。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第378回大阪府公募公債	10,000,000	10,045,000	45,000
第136回共同発行市場公募債	10,044,886	10,079,700	34,814
第186回共同発行市場公募地方債	10,052,855	10,000,000	△ 52,855
第234回共同発行市場公募地方債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	40,097,741	40,124,700	26,959

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

当期該当する事項はない。

10. 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	
減価償却費計上による振替額	17,033,072
合 計	17,033,072

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者の範囲のうち、当法人を支配する法人、当法人によって支配される法人及び当法人と同一の支配法人をもつ法人に該当するものはない。

また、当法人の有給常勤役員及びその近親者との取引に該当する事項はない。

12. 重要な後発事象

当期該当する事項はない。

5 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については、財務諸表の注記に記載をしているため省略する。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	25,123,623	22,075,120	25,123,623	0	22,075,120
修繕引当金	63,094,012	34,498,026	24,200,000	0	73,392,038
退職給付引当金	148,457,061	12,173,030	619,630	4,260	160,006,201
役員退任報労引当金	2,764,500	595,000	0	0	3,359,500
合 計	239,439,196	69,341,176	49,943,253	4,260	258,832,859

6 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	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1)現金預金		運転資金として	<u>215,766,829</u>
	現金		0
	㈱第四北越銀行県庁支店	当座預金(100203)	481,151
	〃	普通預金(200622)	162,737,943
	〃	普通預金(1262729)	35
	㈱第四北越銀行古町支店	普通預金(2037216)	28,823,674
	〃	普通預金(2073992)	232,252
	〃	普通預金(2074004)	277,854
	みずほ信託銀行㈱新潟支店	普通預金(634520)	19
	㈱三菱UFJ銀行新潟支店	普通預金(0052396)	985,946
	新潟白山浦郵便局	郵便振替	22,227,953
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金	2
(2)未収金		公益事業にかかると未収金	<u>62,680,216</u>
	公益財団法人 新潟県健康づくり財団	がん検診	3,524,316
	新潟市	がん検診・代謝異常検査他	5,427,198
	新潟県	代謝異常検査他	2,194,835
	新潟税務署	消費税還付	25,299,500
	その他		26,234,367
(3)前払金			<u>3,512,864</u>
	セコム上信越㈱ 4~6月分保障料		
	㈱メディアシップ・ブランド 4月分賃料・共益費		
(4)棚卸資産			<u>12,128,625</u>
	㈱マルタケ他検査、健診資材他		
(5)前渡金			<u>371,070</u>
	令和5年度分館、本館おつり用他		
(6)立替金			<u>341,652</u>
	職員 社会保険料立替分		
流動資産合計			294,801,256
2. 固定資産			
(1)基本財産			<u>159,054,200</u>
土地	1,008.50㎡	公益事業と法人会計の施設に使用している。	125,054,200
基本財産引当預金	㈱第四北越銀行県庁支店	定期預金	34,000,000
(2)特定資産			<u>160,006,201</u>
退職給付引当資産		退職給付積立資産であり、法人事業の財源として使用している。	81,978,585
	みずほ信託銀行㈱新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	
	三菱UFJモルガン・スタンレー	地方債 第136回共同発行市場公募債	10,044,886
	㈱第四北越証券	地方債 第378回大阪府債 第186回共同発行市場公募債	10,000,000 10,052,855
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622) 地方債 第234回共同発行市場公募債	37,929,875 10,000,000
減価償却引当資産		減価償却積立資産であり、法人事業の財源として使用している。	<u>85,260,587</u>
	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	85,260,587
修繕引当資産		修繕積立資産であり、X線デジタル機器の更新に充てる。	<u>73,392,038</u>
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	73,392,038
財政調整引当資産		財政調整積立資産であり、年度途中の法人事業の運転資金として運用している。	<u>261,171,579</u>
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	261,171,579
リース引当資産		リース積立資産であり、リース負債の支払いに充てる。	<u>3,985,630</u>
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	3,985,630
検診車両	JKA、日本宝くじ協会助成金によるX線車両	公益事業に供する検診車両	<u>7,512,035</u>
検診車搭載備品	JKA、日本宝くじ協会助成金によるX線撮影装置	公益事業に供する検診車両搭載備品	<u>23,761,785</u>

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
(3) その他固定資産 建物	本館 1024.91㎡ 旧館 892.01㎡ 成人病検診センター 1183.07㎡ メディアシップ健康げんき倶楽部 91.55㎡ 県央メジカルセンター 572.71㎡ 中越メジカルセンター 481.86㎡	公益事業と法人会計の施設に使用している。	128,616,646 30,519,184 11,815,025 60,628,837 18,937,875 1,725,559 4,990,166
附属設備	本館 成人病検診センター メディアシップ健康げんき倶楽部 県央メジカルセンター 中越メジカルセンター	公益事業と法人会計の施設に使用している。	30,415,134 15,371,488 10,741,848 1,262,846 246,981 2,791,971
構築物	本館 成人病検診センター 中越メジカルセンター	公益事業と法人会計の施設に使用している。	401,900 1 401,898 1
器具備品		公益事業と法人会計の施設に使用している。	142,845,607
車両運搬具			88,481,970
一括償却資産			9,893,257
ソフトウェア			88,702,974
公共施設負担金			1
電話加入権			817,603
敷金	(株)トッキー 駐車場、メディアシップ		4,339,682
保証金	新潟地域タクシー共通券(株)		30,000
リサイクル預託金	新潟日産モーター(株)他		581,140
固定資産合計			1,269,269,969
資産合計			1,564,071,225
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	職員 3月分未払賃金ほか (株)マルタケ 検査材料 (株)バイタルネット 試薬品 富士フィルムメディカル(株) X線診断装置ほか 富士フィルムヘルスケアシステムズ(株) 超音波診断装置ほか 新潟税務署 中間申告税 その他	公益事業と法人会計の人員費未払分 公益事業に供する材料未払分	103,390,708 10,871,385 7,857,531 2,339,678 28,234,833 2,931,610 9,448,500 41,707,171
預り金	所得税・住民税等		4,058,741
1年以内返済長期借入金	(株)第四北越銀行県庁支店 胸部X線デジタル検診車(D-7, D-8号)借入 基幹システム入替(TAK)借入		9,163,000 12,980,000
賞与引当金			22,075,120
短期リース負債	第四北越リース(株) 営業車リース		12,516,680
流動負債合計			164,184,249
2. 固定負債			
長期借入金	(株)第四北越銀行県庁支店 胸部X線デジタル検診車(D-7, D-8号)借入 基幹システム入替(TAK)借入		10,857,000 72,020,000
修繕引当金	X線デジタル機器更新等に対するもの	機器更新等に対する支払いに備えたもの	73,392,038
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	160,006,201
役員退任報労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,359,500
長期リース負債	第四北越リース(株) 営業車リース		33,113,630
固定負債合計			352,748,369
負債合計			516,932,618
正味財産			1,047,138,607

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	12,493,767	147,579,255	△ 135,085,488
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	121,367,990	115,725,020	5,642,970
(2) 修繕引当金の増減額	10,298,026	31,719,585	△ 21,421,559
(3) 退職給付引当金の増減額	11,549,140	10,290,685	1,258,455
(4) 役員退任報労引当金の増減額	595,000	130,000	465,000
(5) 未収金の増減額	10,647,796	△ 24,608,518	35,256,314
(6) 前払金の増減額	2,015,563	△ 2,412,583	4,428,146
(7) 立替金	△ 341,652	22,252	△ 363,904
(8) 前渡金の増減額	83,900	8,680	75,220
(9) 棚卸資産の増減額	△ 4,444,559	9,351	△ 4,453,910
(10) リーシング預託金・出資金の増減額	70,170	185,700	△ 115,530
(11) 未払金の増減額	8,076,143	△ 5,961,767	14,037,910
(12) 預り金の増減額	△ 1,030,212	1,237,073	△ 2,267,285
(13) 前受金の増減額	0	0	0
(14) 固定資産除却損	15	26,903	△ 26,888
(15) 賞与引当金の増減額	△ 3,048,503	7,690,159	△ 10,738,662
(16) 短期リース負債の増減額	△ 24,581,920	20,250,600	△ 44,832,520
(17) 長期リース負債の増減額	15,878,500	3,195,130	12,683,370
(18) 償却原価法	122,165	122,165	0
小計	147,257,562	157,630,435	△ 10,372,873
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	△ 17,033,072	△ 27,113,768	10,080,696
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>142,718,257</u>	<u>278,095,922</u>	<u>△ 135,377,665</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
① 退職給付資産取崩収入	12,654,792	5,849,591	6,805,201
② 減価償却資産取崩収入	0	2,030,902	△ 2,030,902
③ 修繕引当資産取崩収入	24,200,000	0	24,200,000
④ 財政調整引当資産取崩収入	176,351,000	235,593,281	△ 59,242,281
⑤ リース引当資産取崩収入	28,834,680	1,187,560	27,647,120
⑥ 特定費用準備資金取崩収入	26,455,909	0	26,455,909
小計	268,496,381	244,661,334	23,835,047
(2) 戻り収入			
① 敷金戻り収入	0	0	0
② 保証金戻り収入	0	0	0
小計	0	0	0
投資活動収入計	268,496,381	244,661,334	23,835,047
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	277,014,650	52,006,154	225,008,496
(2) 退職給付引当資産支出	24,326,097	16,262,441	8,063,656
(3) 減価償却引当資産支出	42,252	40,318	1,934
(4) 修繕引当資産支出	34,498,026	31,719,585	2,778,441
(5) 財政調整引当資産支出	130,000,000	360,424,302	△ 230,424,302
(6) リース引当資産取得支出	8,424,000	25,583,870	△ 17,159,870
(7) 特定費用準備資金支出	2,030,902	24,425,007	△ 22,394,105
投資活動支出計	476,335,927	510,461,677	△ 34,125,750
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 207,839,546</u>	<u>△ 265,800,343</u>	<u>57,960,797</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
(1) 借入金収入	107,143,000	0	107,143,000
財務活動収入計	107,143,000	0	107,143,000
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	32,139,000	9,996,000	22,143,000
財務活動支出計	32,139,000	9,996,000	22,143,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	75,004,000	△ 9,996,000	85,000,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額			
V 現金及び現金同等物の増減額	<u>9,882,711</u>	<u>2,299,579</u>	<u>7,583,132</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高	205,884,118	203,584,539	2,299,579
VII 現金及び現金同等物の期末残高	215,766,829	205,884,118	9,882,711

監査報告書

公益財団法人 新潟県保健衛生センター
代表理事 理事長 安藤 哲也 様

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの業務及び会計の監査を行いましたので、その方法及び結果について次のとおり報告いたします。

1 監査の方法

- (1) 業務監査については、理事会に出席し、理事及び使用人等から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて事業報告及び理事の業務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて収支決算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）並びに附属明細書の妥当性を検討しました。

2 監査の意見

- (1) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (2) 理事の業務執行に関して法令若しくは定款に違反する事実はないと認めます。
- (3) 収支決算書及び計算書類並びに附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し法人の正味財産の増減内容及び財産の状況を正しく示していると認めます。

以上のとおり、監査の結果、適正であることを報告します。

令和 5 年 5 月 16 日

公益財団法人 新潟県保健衛生センター

監 事

高橋 和巳 

監 事

山下 洋 