

令和 5 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6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	254,112,711	215,766,829	38,345,882
未収金	56,323,075	62,680,216	△ 6,357,141
棚卸資産	11,367,571	12,128,625	△ 761,054
前払金	4,068,159	3,512,864	555,295
立替金	0	341,652	△ 341,652
前渡金	261,160	371,070	△ 109,910
流動資産合計	326,132,676	294,801,256	31,331,420
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	157,586,840	160,006,201	△ 2,419,361
減価償却引当資産	85,326,981	85,260,587	66,394
特定費用準備資金	0	0	0
修繕引当資産	71,522,038	73,392,038	△ 1,870,000
財政調整引当資産	261,171,579	261,171,579	0
リース引当資産	572,220	3,985,630	△ 3,413,410
検診車両	4,507,223	7,512,035	△ 3,004,812
検診車両搭載備品	15,784,291	23,761,785	△ 7,977,494
コンピュータシステム	0	0	0
特定資産合計	596,471,172	615,089,855	△ 18,618,683
(3) その他固定資産			
建物	123,972,686	128,616,646	△ 4,643,960
附属設備	26,516,243	30,415,134	△ 3,898,891
構築物	348,448	401,900	△ 53,452
器具備品	102,478,471	142,845,607	△ 40,367,136
車両運搬具	67,768,329	88,481,970	△ 20,713,641
一括償却資産	6,663,220	9,893,257	△ 3,230,037
ソフトウェア	70,373,510	88,702,974	△ 18,329,464
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	493,490	581,140	△ 87,650
その他の固定資産合計	403,801,683	495,125,914	△ 91,324,231
固定資産合計	1,159,327,055	1,269,269,969	△ 109,942,914
資産の部合計	1,485,459,731	1,564,071,225	△ 78,611,494

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	100,876,109	103,390,708	△ 2,514,599
預り金	9,755,241	4,058,741	5,696,500
1年以内返済長期借入金	26,197,000	22,143,000	4,054,000
短期リース負債	12,674,640	12,516,680	157,960
賞与引当金	19,097,620	22,075,120	△ 2,977,500
流動負債合計	168,600,610	164,184,249	4,416,361
2. 固定負債			
長期借入金	56,680,000	82,877,000	△ 26,197,000
修繕引当金	71,522,038	73,392,038	△ 1,870,000
退職給付引当金	157,586,840	160,006,201	△ 2,419,361
役員退任報労引当金	2,264,500	3,359,500	△ 1,095,000
長期リース負債	29,744,990	33,113,630	△ 3,368,640
固定負債合計	317,798,368	352,748,369	△ 34,950,001
負債の部合計	486,398,978	516,932,618	△ 30,533,640
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	20,291,510	31,273,816	△ 10,982,306
指定正味財産合計	179,345,714	190,328,020	△ 10,982,306
(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)	(20,291,514)	(31,273,820)	(△ 10,982,306)
2. 一般正味財産	819,715,039	856,810,587	△ 37,095,548
(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)	(346,498,560)	(346,432,166)	(66,394)
正味財産の部合計	999,060,753	1,047,138,607	△ 48,077,854
負債及び正味財産合計	1,485,459,731	1,564,071,225	△ 78,611,494

2 正味財産増減計算書（総括表）

令和5年4月1日から令和6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	203,937	91,829	112,108
事業収益	1,500,127,914	1,507,899,502	△ 7,771,588
検査収益	149,469,292	162,090,426	△ 12,621,134
健診収益	1,296,532,467	1,287,270,929	9,261,538
その他の事業収益	54,126,155	58,538,147	△ 4,411,992
補助金等振替額	10,982,306	17,033,072	△ 6,050,766
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	44,133,341	29,881,116	14,252,225
受取利息	4,732	5,367	△ 635
事務受託収入	31,923,094	20,691,004	11,232,090
雑収益	12,205,515	9,184,745	3,020,770
経常収益合計	1,555,447,838	1,554,905,859	541,979
(2) 経常費用			
事業費	1,332,011,324	1,364,208,343	△ 32,197,019
管理費	275,234,932	254,412,046	20,822,886
経常費用合計	1,607,246,256	1,618,620,389	△ 11,374,133
当期経常増減額	△ 51,798,418	△ 63,714,530	11,916,112
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	15,816,711	77,157,908	△ 61,341,197
経常外収益合計	15,816,711	77,157,908	△ 61,341,197
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	1,113,841	949,611	164,230
経常外費用合計	1,113,841	949,611	164,230
当期経常外増減額	14,702,870	76,208,297	△ 61,505,427
当期一般正味財産増減額	△ 37,095,548	12,493,767	△ 49,589,315
一般正味財産期首残高	856,810,587	844,316,820	12,493,767
一般正味財産期末残高	819,715,039	856,810,587	△ 37,095,548
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	10,982,306	17,033,072	△ 6,050,766
当期指定正味財産増減額	△ 10,982,306	△ 17,033,072	6,050,766
指定正味財産期首残高	190,328,020	207,361,092	△ 17,033,072
指定正味財産期末残高	179,345,714	190,328,020	△ 10,982,306
III 正味財産期末残高	999,060,753	1,047,138,607	△ 48,077,854

2-1 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	203,937	91,829	112,108
特定資産受取利息	203,937	91,829	112,108
事業収益	1,500,127,914	1,507,899,502	△ 7,771,588
検査収益	149,469,292	162,090,426	△ 12,621,134
代謝異常検査	36,235,741	49,163,543	△ 12,927,802
寄生虫検査	0	0	0
尿検査	40,765,784	41,239,981	△ 474,197
貧血検査	22,352,927	20,111,561	2,241,366
腸内細菌検査	25,069,791	25,612,740	△ 542,949
病理検査	4,353,559	4,708,576	△ 355,017
感染症その他の検査	20,691,490	21,254,025	△ 562,535
健診収益	1,296,532,467	1,287,270,929	9,261,538
心臓検診	53,008,889	52,673,621	335,268
特定健診	269,946,701	275,416,183	△ 5,469,482
結核検診	145,355,673	116,760,179	28,595,494
肺がん検診	92,212,027	115,236,566	△ 23,024,539
子宮がん検診	53,175,174	46,611,013	6,564,161
胃がん検診	79,599,541	84,768,130	△ 5,168,589
大腸がん検診	62,206,361	61,498,688	707,673
乳がん検診	61,680,189	59,210,359	2,469,830
骨粗鬆症検診	2,428,712	2,552,064	△ 123,352
事業所健診	302,863,308	333,514,685	△ 30,651,377
ドック健診	141,305,780	113,772,932	27,532,848
学生健診	27,294,503	22,557,958	4,736,545
その他の検診	5,455,609	2,698,551	2,757,058
その他の事業収益	54,126,155	58,538,147	△ 4,411,992
現像読影受託	0	6,160	△ 6,160
教育資材	197,450	122,430	75,020
保健指導	12,786,486	11,059,651	1,726,835
予防接種	28,405,209	33,027,494	△ 4,622,285
ストレスチェック	7,149,010	7,467,790	△ 318,780
産業医	5,588,000	6,854,622	△ 1,266,622
補助金等振替額	10,982,306	17,033,072	△ 6,050,766
受取補助金等振替額	0	0	0
受取寄付金等振替額	10,982,306	17,033,072	△ 6,050,766
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	44,133,341	29,881,116	14,252,225
受取利息	4,732	5,367	△ 635
事務受託収入	31,923,094	20,691,004	11,232,090
雑収益	12,205,515	9,184,745	3,020,770
経常収益合計	1,555,447,838	1,554,905,859	541,979

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
事業費	1,332,011,324	1,364,208,343	△ 32,197,019
給料	278,630,533	268,413,340	10,217,193
手当	60,469,048	63,840,977	△ 3,371,929
嘱託報酬	145,773,684	142,680,897	3,092,787
賃金	58,605,326	64,154,368	△ 5,549,042
法定福利費	77,005,099	76,081,651	923,448
退職給付費用	27,240,522	32,912,134	△ 5,671,612
賞与引当金繰入額	17,918,986	20,370,240	△ 2,451,254
報償費	155,223,043	159,050,593	△ 3,827,550
賞与	38,977,043	40,759,979	△ 1,782,936
旅費	19,943,713	18,434,747	1,508,966
薬品費	88,759,351	89,607,817	△ 848,466
その他の材料費	52,900,519	56,130,659	△ 3,230,140
消耗品費	9,345,449	7,985,853	1,359,596
印刷費	8,593,917	5,998,147	2,595,770
消耗備品費	5,392,945	6,809,216	△ 1,416,271
燃料費	17,310,118	17,269,335	40,783
通信運搬費	16,416,039	15,499,215	916,824
修繕費	23,732,296	25,291,297	△ 1,559,001
修繕引当金繰入額	0	34,498,026	△ 34,498,026
保守料	31,429,363	34,734,504	△ 3,305,141
光熱水料費	6,567,609	8,135,797	△ 1,568,188
保険料	4,316,128	4,482,219	△ 166,091
負担金分担金	38,500	39,050	△ 550
委託費	32,736,882	30,745,728	1,991,154
賃借料	21,373,491	22,105,186	△ 731,695
研修費	810,810	231,700	579,110
公課費	1,453,700	1,632,720	△ 179,020
教育資材購入費	242,710	174,172	68,538
使用料手数料	4,498,852	3,225,506	1,273,346
減価償却費	126,056,470	112,677,299	13,379,171
雑費	249,178	235,971	13,207
管理費	275,234,932	254,412,046	20,822,886
給料	22,768,410	19,999,694	2,768,716
手当	36,152,380	34,844,551	1,307,829
法定福利費	20,198,359	17,987,748	2,210,611
嘱託報酬	1,838,830	1,758,080	80,750
役員報酬	12,200,000	10,900,000	1,300,000
厚生費	1,925,698	1,941,604	△ 15,906
退職給付費用	2,297,740	2,920,818	△ 623,078
賞与引当金繰入額	1,178,634	1,704,880	△ 526,246
賞与	3,662,561	2,763,688	898,873
役員退職給付費用	0	0	0
旅費	353,820	404,872	△ 51,052
消耗品費	79,050	80,276	△ 1,226
印刷費	744,590	178,596	565,994
消耗備品費	0	130,000	△ 130,000
燃料費	24,244	42,283	△ 18,039
修繕費	135,300	1,644,005	△ 1,508,705

科目	当年度	前年度	増減
保守料	166,034	125,400	40,634
交際費	896,410	467,168	429,242
光熱水料費	10,272,413	12,725,221	△ 2,452,808
保険料	1,999,441	2,093,310	△ 93,869
公課費	108,742,600	86,857,310	21,885,290
負担金分担金	3,351,612	4,029,612	△ 678,000
委託費	10,500,548	16,024,151	△ 5,523,603
賃借料	15,461,853	15,425,253	36,600
研修費	16,000	165,000	△ 149,000
通信運搬費	413,470	437,453	△ 23,983
使用料手数料	1,336,532	1,691,295	△ 354,763
助成金	70,000	70,000	0
広告宣伝費	2,525,608	6,894,659	△ 4,369,051
減価償却費	13,615,691	8,690,691	4,925,000
支払寄付金	530,000	359,000	171,000
雑費	692,523	688,709	3,814
支払利息	1,084,581	366,719	717,862
経常費用合計	1,607,246,256	1,618,620,389	△ 11,374,133
当期経常増減額	△ 51,798,418	△ 63,714,530	11,916,112
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
その他の経常外収益	15,816,711	77,157,908	△ 61,341,197
退職給付引当金取崩額	81,515	4,260	77,255
賞与引当金戻入益	0	0	0
修繕引当資産取崩額	1,870,000	24,200,000	△ 22,330,000
新型コロナワクチン負担金収入	12,482,872	28,187,648	△ 15,704,776
助成金	1,382,324	24,766,000	△ 23,383,676
予防会関東ブロック会議負担金収入	0	0	0
経常外収益合計	15,816,711	77,157,908	△ 61,341,197
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	465,000	595,000	△ 130,000
過年度損益修正損	153,631	350,394	△ 196,763
固定資産除却損	488,210	15	488,195
受取寄付金手数料	0	0	0
新型コロナワクチン対策費	0	0	0
雑損失	7,000	4,202	2,798
経常外費用合計	1,113,841	949,611	164,230
当期経常外増減額	14,702,870	76,208,297	△ 61,505,427
当期一般正味財産増減額	△ 37,095,548	12,493,767	△ 49,589,315
一般正味財産期首残高	856,810,587	844,316,820	12,493,767
一般正味財産期末残高	819,715,039	856,810,587	△ 37,095,548
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	10,982,306	17,033,072	△ 6,050,766
当期指定正味財産増減額	△ 10,982,306	△ 17,033,072	6,050,766
指定正味財産期首残高	190,328,020	207,361,092	△ 17,033,072
指定正味財産期末残高	179,345,714	190,328,020	△ 10,982,306
Ⅲ 正味財産期末残高	999,060,753	1,047,138,607	△ 48,077,854

3 正味財産増減計算書内訳表（総括表）

令和5年4月1日から令和6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	203,937	203,937
事業収益	1,224,636,991	275,490,923	1,500,127,914
検査収益	122,020,004	27,449,288	149,469,292
健診収益	1,058,430,830	238,101,637	1,296,532,467
その他の事業収益	44,186,157	9,939,998	54,126,155
補助金等振替額	10,982,306	0	10,982,306
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	44,128,609	4,732	44,133,341
受取利息	0	4,732	4,732
事務受託収入	31,923,094	0	31,923,094
雑収益	12,205,515	0	12,205,515
経常収益合計	1,279,747,906	275,699,932	1,555,447,838
(2) 経常費用			
事業費	1,332,011,324	0	1,332,011,324
管理費	0	275,234,932	275,234,932
経常費用合計	1,332,011,324	275,234,932	1,607,246,256
当期経常増減額	△ 52,263,418	465,000	△ 51,798,418
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	15,816,711	0	15,816,711
経常外収益合計	15,816,711	0	15,816,711
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	648,841	465,000	1,113,841
経常外費用合計	648,841	465,000	1,113,841
当期経常外増減額	15,167,870	△ 465,000	14,702,870
当期一般正味財産増減額	△ 37,095,548	0	△ 37,095,548
一般正味財産期首残高	856,810,587	0	856,810,587
一般正味財産期末残高	819,715,039	0	819,715,039
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	10,982,306	0	10,982,306
当期指定正味財産増減額	△ 10,982,306	0	△ 10,982,306
指定正味財産期首残高	190,328,020	0	190,328,020
指定正味財産期末残高	179,345,714	0	179,345,714
III 正味財産期末残高	999,060,753	0	999,060,753

3-1 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	203,937	0	203,937
特定資産受取利息	0	203,937		203,937
事業収益	1,224,636,991	275,490,923	0	1,500,127,914
検査収益	122,020,004	27,449,288	0	149,469,292
代謝異常検査	29,581,228	6,654,513		36,235,741
寄生虫検査	0	0		0
尿検査	33,279,352	7,486,432		40,765,784
貧血検査	18,247,924	4,105,003		22,352,927
腸内細菌検査	20,465,849	4,603,942		25,069,791
病理検査	3,554,050	799,509		4,353,559
感染症その他の検査	16,891,601	3,799,889		20,691,490
健診収益	1,058,430,830	238,101,637	0	1,296,532,467
心臓検診	43,274,072	9,734,817		53,008,889
特定健診	220,372,339	49,574,362		269,946,701
結核検診	118,661,830	26,693,843		145,355,673
肺がん検診	75,277,749	16,934,278		92,212,027
子宮がん検診	43,409,819	9,765,355		53,175,174
胃がん検診	64,981,483	14,618,058		79,599,541
大腸がん検診	50,782,474	11,423,887		62,206,361
乳がん検診	50,352,931	11,327,258		61,680,189
骨粗鬆症検診	1,982,691	446,021		2,428,712
事業所健診	247,244,044	55,619,264		302,863,308
ドック健診	115,355,680	25,950,100		141,305,780
学生健診	22,282,004	5,012,499		27,294,503
その他の検診	4,453,714	1,001,895		5,455,609
その他の事業収益	44,186,157	9,939,998	0	54,126,155
現像読影受託	0	0		0
教育資材	161,189	36,261		197,450
保健指導	10,438,312	2,348,174		12,786,486
予防接種	23,188,734	5,216,475		28,405,209
ストレスチェック	5,836,130	1,312,880		7,149,010
産業医	4,561,792	1,026,208		5,588,000
補助金等振替額	10,982,306	0	0	10,982,306
受取補助金等振替額	0	0		0
受取寄付金等振替額	10,982,306	0		10,982,306
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	44,128,609	4,732	0	44,133,341
受取利息	0	4,732		4,732
事務受託収入	31,923,094			31,923,094
雑収益	12,205,515			12,205,515
経常収益合計	1,279,747,906	275,699,932	0	1,555,447,838

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	1,332,011,324	0	0	1,332,011,324
給料	278,630,533			278,630,533
手当	60,469,048			60,469,048
嘱託報酬	145,773,684			145,773,684
賃金	58,605,326			58,605,326
法定福利費	77,005,099			77,005,099
退職給付費用	27,240,522			27,240,522
賞与引当金繰入額	17,918,986			17,918,986
報償費	155,223,043			155,223,043
賞与	38,977,043			38,977,043
旅費	19,943,713			19,943,713
薬品費	88,759,351			88,759,351
その他の材料費	52,900,519			52,900,519
消耗品費	9,345,449			9,345,449
印刷費	8,593,917			8,593,917
消耗備品費	5,392,945			5,392,945
燃料費	17,310,118			17,310,118
通信運搬費	16,416,039			16,416,039
修繕費	23,732,296			23,732,296
修繕引当金繰入額	0			0
保守料	31,429,363			31,429,363
光熱水料費	6,567,609			6,567,609
保険料	4,316,128			4,316,128
負担金分担金	38,500			38,500
委託費	32,736,882			32,736,882
賃借料	21,373,491			21,373,491
研修費	810,810			810,810
公課費	1,453,700			1,453,700
教育資材購入費	242,710			242,710
使用料手数料	4,498,852			4,498,852
減価償却費	126,056,470			126,056,470
雑費	249,178			249,178
管理費	0	275,234,932	0	275,234,932
給料		22,768,410		22,768,410
手当		36,152,380		36,152,380
法定福利費		20,198,359		20,198,359
嘱託報酬		1,838,830		1,838,830
役員報酬		12,200,000		12,200,000
厚生費		1,925,698		1,925,698
退職給付費用		2,297,740		2,297,740
賞与引当金繰入額		1,178,634		1,178,634
賞与		3,662,561		3,662,561
役員退職給付費用		0		0
旅費		353,820		353,820
消耗品費		79,050		79,050
印刷費		744,590		744,590
消耗備品費		0		0
燃料費		24,244		24,244
修繕費		135,300		135,300

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		166,034		166,034
交際費		896,410		896,410
光熱水料費		10,272,413		10,272,413
保険料		1,999,441		1,999,441
公課費		108,742,600		108,742,600
負担金分担金		3,351,612		3,351,612
委託費		10,500,548		10,500,548
賃借料		15,461,853		15,461,853
研修費		16,000		16,000
通信運搬費		413,470		413,470
使用料手数料		1,336,532		1,336,532
助成金		70,000		70,000
広告宣伝費		2,525,608		2,525,608
減価償却費		13,615,691		13,615,691
支払寄付金		530,000		530,000
雑費		692,523		692,523
支払利息		1,084,581		1,084,581
経常費用合計	1,332,011,324	275,234,932	0	1,607,246,256
当期経常増減額	△ 52,263,418	465,000	0	△ 51,798,418
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
その他の経常外収益	15,816,711	0	0	15,816,711
退職給付引当金取崩額	81,515	0		81,515
賞与引当金戻入益	0	0		0
修繕引当資産取崩額	1,870,000	0		1,870,000
新型コロナワクチン負担金収入	12,482,872	0		12,482,872
助成金	1,382,324	0		1,382,324
過年度損益修正益	0	0		0
経常外収益合計	15,816,711	0	0	15,816,711
(2) 経常外費用				
役員退任報労引当金繰入額		465,000		465,000
過年度損益修正損	153,631	0		153,631
固定資産除却損	488,210	0		488,210
受取寄付金手数料	0	0		0
新型コロナワクチン対策費	0	0		0
雑損失	7,000	0		7,000
経常外費用合計	648,841	465,000	0	1,113,841
当期経常外増減額	15,167,870	△ 465,000	0	14,702,870
当期一般正味財産増減額	△ 37,095,548	0	0	△ 37,095,548
一般正味財産期首残高	856,810,587	0	0	856,810,587
一般正味財産期末残高	819,715,039	0	0	819,715,039
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	10,982,306	0	0	10,982,306
当期指定正味財産増減額	△ 10,982,306	0	0	△ 10,982,306
指定正味財産期首残高	190,328,020	0	0	190,328,020
指定正味財産期末残高	179,345,714	0	0	179,345,714
Ⅲ 正味財産期末残高	999,060,753	0	0	999,060,753

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6年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は173,884,020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) 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。

(7) 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。

(8) 会計方針の変更

令和元年度から次年度以降のX線機器の更新のため、検診料金のデジタル加算に係る収益の概ね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してきたが、今年度から新たな計上を行わないこととする。

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	160,006,201	28,248,157	30,667,518	157,586,840
減価償却引当資産	85,260,587	66,394	0	85,326,981
特定費用準備資金	0	0	0	0
修繕引当資産	73,392,038	0	1,870,000	71,522,038
財政調整引当資産	261,171,579	150,000,000	150,000,000	261,171,579
リース引当資産	3,985,630	0	3,413,410	572,220
検診車両	7,512,035	0	3,004,812	4,507,223
検診車両搭載備品	23,761,785	0	7,977,494	15,784,291
コンピュータシステム	0	0	0	0
小 計	615,089,855	178,314,551	196,933,234	596,471,172
合 計	774,144,055	178,314,551	196,933,234	755,525,372

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	157,586,840	(—)	(—)	(157,586,840)
減価償却引当資産	85,326,981	(—)	(85,326,981)	(—)
特定費用準備資金	0	(—)	0	(—)
修繕引当資産	71,522,038	(—)	(—)	(71,522,038)
財政調整引当資産	261,171,579	(—)	(261,171,579)	(—)
リース引当資産	572,220	(—)	(—)	(572,220)
検診車両	4,507,223	(4,507,223)	(—)	(—)
検診車両搭載備品	15,784,291	(15,784,291)	(—)	(—)
コンピュータシステム	0	(—)	(—)	(—)
小 計	596,471,172	(20,291,514)	(346,498,560)	(229,681,098)
合 計	755,525,372	(179,345,714)	(346,498,560)	(229,681,098)

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	53,515,732	4,507,223
検診車両搭載備品	97,606,868	81,822,577	15,784,291
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,377	0
小 計	157,784,200	137,492,686	20,291,514
その他固定資産			
建物	416,167,349	292,194,663	123,972,686
附属設備	193,641,811	167,125,568	26,516,243
構築物	12,102,731	11,754,283	348,448
器具備品	735,811,495	633,333,024	102,478,471
車両運搬具	402,814,974	335,046,645	67,768,329
一括償却資産	29,721,393	23,058,173	6,663,220
ソフトウェア	117,001,743	46,628,233	70,373,510
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	1,910,129,046	1,512,008,138	398,120,908
合 計	2,067,913,246	1,649,500,824	418,412,422

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	56,323,075	0	56,323,075
前 払 金	4,068,159	0	4,068,159
合 計	60,391,234	0	60,391,234

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
令和5年度第2回新潟県公募公債	10,000,000	10,134,000	134,000
第136回共同発行市場公募債	10,000,000	10,016,900	16,900
第186回共同発行市場公募地方債	10,042,284	9,931,000	△ 111,284
第234回共同発行市場公募地方債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	40,042,284	40,081,900	39,616

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	10,982,306
合 計	10,982,306

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	22,075,120	19,097,620	22,075,120	0	19,097,620
修 繕 引 当 金	73,392,038	0	1,870,000	0	71,522,038
退職給付引当金	160,006,201	8,496,917	10,834,763	81,515	157,586,840
役員退任報労引当金	3,359,500	465,000	1,560,000	0	2,264,500
合 計	258,832,859	28,059,537	36,339,883	81,515	250,470,998

6 財 産 目 録

令和6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	254,112,711
	現 金			0
	(株)第四北越銀行県庁支店	当座預金(100203)		481,151
	〃	普通預金(200622)		212,442,441
	〃	普通預金(1262729)		0
	(株)第四北越銀行古町支店	普通預金(2037216)		26,335,850
	〃	普通預金(2073992)		326,313
	〃	普通預金(2074004)		437,589
	みずほ信託銀行(株)新潟支店	普通預金(634520)		19
	(株)三菱UFJ銀行新潟支店	普通預金(0052396)		985,404
	新潟白山浦郵便局	郵便振替		13,103,942
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金		2
(2)未収金				56,323,075
	公益財団法人 新潟県健康づくり財団	がん検診	公益事業にかかる未収金	3,134,746
	新潟市	がん検診・代謝異常検査他		7,357,134
	新潟県	代謝異常検査他		2,845,059
	一般社団法人 新潟県労働衛生医学協会			4,832,627
	その他			38,153,509
(3)前払金	セコム上信越(株) 4～6月分保障料 (株)メディアシップ・ブランド 4月分賃料・共益費 他			4,068,159
(4)棚卸資産	(株)マルタケ他検査、健診資材他			11,367,571
(5)前渡金	令和6年度分館、本館おつり用他			261,160
(6)立替金	職員 社会保険料立替分			0
流 動 資 産 合 計				326,132,676
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
土地	1,008.50㎡		公益事業と法人会計の施設に使用している。	159,054,200
				125,054,200
基本財産引当預金	(株)第四北越銀行県庁支店	定期預金		34,000,000
(2) 特定資産				
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。	157,586,840
	みずほ信託銀行(株)新潟支店	金銭信託		81,978,585
		オールウェイズ		
	三菱UFJモルガン・スタンレー	地方債		10,000,000
		第136回共同発行市場公募債		
	(株)第四北越証券	地方債		10,042,284
		第186回共同発行市場公募債		10,000,000
		令和5年度第2回新潟県公募債		
	(株)第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)		35,565,971
		地方債		
		第234回共同発行市場公募債		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。	85,326,981
	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託		85,326,981
		オールウェイズ		
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。	71,522,038
	(株)第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)		71,522,038
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。	261,171,579
	(株)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。	572,220
	(株)第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)		572,220
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	4,507,223
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	15,784,291

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。	123,972,686 29,699,617 11,283,349 58,271,861 18,465,413 1,530,930 4,721,516
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。	26,516,243 14,282,824 8,586,272 1,009,926 211,663 2,425,558
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。	348,448 1 348,446 1
器具備品			公益事業と法人会計の施設に使用している。	102,478,471
車両運搬具				67,768,329
一括償却資産				6,663,220
ソフトウェア				70,373,510
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			493,490
固定資産合計				1,159,327,055
資産合計				1,485,459,731
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	職員	3月分未払賃金ほか	公益事業と法人会計の人件費未払分	100,876,109 9,842,984 13,575,870
	(株)マルタケ ニイガタ医療器(株) アズサイエンス(株) 富士フィルムメディカル(株) 新潟税務署 その他	検査材料 視機能評価機アイモScan他 検査材料他 保守料他 中間申告税・最終消費税	公益事業に供する器具備品、保守料、検査材料未払分	7,366,376 3,290,907 2,623,885 35,167,200 29,008,887
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税等			9,755,241
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		10,857,000 15,340,000
賞与引当金				19,097,620
短期リース負債	第四北越リース(株)	営業車リース		12,674,640
流動負債合計				168,600,610
2. 固定負債				
長期借入金	(株)第四北越銀行県庁支店	基幹システム入替(TAK)借入		56,680,000
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	71,522,038
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	157,586,840
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	2,264,500
長期リース負債	第四北越リース(株)	営業車リース		29,744,990
固定負債合計				317,798,368
負債合計				486,398,978
正味財産				999,060,753

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和5年4月1日から令和6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	△ 37,095,548	12,493,767	△ 49,589,315
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1)減価償却費	139,672,161	121,367,990	18,304,171
(2)修繕引当金の増減額	△ 1,870,000	10,298,026	△ 12,168,026
(3)退職給付引当金の増減額	△ 2,419,361	11,549,140	△ 13,968,501
(4)役員退任報労引当金の増減額	△ 1,095,000	595,000	△ 1,690,000
(5)未収金の増減額	6,357,141	10,647,796	△ 4,290,655
(6)前払金の増減額	△ 555,295	2,015,563	△ 2,570,858
(7)立替金	341,652	△ 341,652	683,304
(8)前渡金の増減額	109,910	83,900	26,010
(9)棚卸資産の増減額	761,054	△ 4,444,559	5,205,613
(10)サイクル預託金・出資金の増減額	87,650	70,170	17,480
(11)未払金の増減額	△ 2,514,599	8,076,143	△ 10,590,742
(12)預り金の増減額	5,696,500	△ 1,030,212	6,726,712
(13)前受金の増減額	0	0	0
(14)固定資産除却損	488,210	15	488,195
(15)賞与引当金の増減額	△ 2,977,500	△ 3,048,503	71,003
(16)短期リース負債の増減額	157,960	△ 24,581,920	24,739,880
(17)長期リース負債の増減額	△ 3,368,640	15,878,500	△ 19,247,140
(18)償却原価法	55,457	122,165	△ 66,708
小計	138,927,300	147,257,562	△ 8,330,262
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	△ 10,982,306	△ 17,033,072	6,050,766
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>90,849,446</u>	<u>142,718,257</u>	<u>△ 51,868,811</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	30,667,518	12,654,792	18,012,726
②減価償却資産取崩収入	0	0	0
③修繕引当資産取崩収入	1,870,000	24,200,000	△ 22,330,000
④財政調整引当資産取崩収入	150,000,000	176,351,000	△ 26,351,000
⑤リース引当資産取崩収入	3,413,410	28,834,680	△ 25,421,270
⑥特定費用準備資金取崩収入	0	26,455,909	△ 26,455,909
小計	185,950,928	268,496,381	△ 82,545,453
(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	185,950,928	268,496,381	△ 82,545,453
2. 投資活動支出			
(1)固定資産取得支出	37,941,484	277,014,650	△ 239,073,166
(2)退職給付引当資産支出	28,303,614	24,326,097	3,977,517
(3)減価償却引当資産支出	66,394	42,252	24,142
(4)修繕引当資産支出	0	34,498,026	△ 34,498,026
(5)財政調整引当資産支出	150,000,000	130,000,000	20,000,000
(6)リース引当資産取得支出	0	8,424,000	△ 8,424,000
(7)特定費用準備資金支出	0	2,030,902	△ 2,030,902
投資活動支出計	216,311,492	476,335,927	△ 260,024,435
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 30,360,564</u>	<u>△ 207,839,546</u>	<u>177,478,982</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	26,197,000	107,143,000	△ 80,946,000
財務活動収入計	26,197,000	107,143,000	△ 80,946,000
2. 財務活動支出			
(1)借入金返済支出	48,340,000	32,139,000	16,201,000
財務活動支出計	48,340,000	32,139,000	16,201,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,143,000	75,004,000	△ 97,147,000
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>38,345,882</u>	<u>9,882,711</u>	<u>28,463,171</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高	215,766,829	205,884,118	9,882,711
VII 現金及び現金同等物の期末残高	254,112,711	215,766,829	38,345,882

監査報告書

公益財団法人 新潟県保健衛生センター

理事長職務代理 代表理事・会長 横山 晶 様

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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 6 年 5 月 15 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 