

令和 6 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）	8
3－1	正味財産増減計算書内訳表.....	9
4	財務諸表に対する注記.....	12
5	附属明細書.....	16
6	財産目録.....	17
7	〔参考〕 キャッシュ・フロー計算書（間接法）	19

1 貸借対照表

令和7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	221,505,561	254,112,711	△ 32,607,150
未収金	72,191,115	56,323,075	15,868,040
棚卸資産	16,562,781	11,367,571	5,195,210
前払金	4,026,970	4,068,159	△ 41,189
立替金	194,450	0	194,450
前渡金	330,420	261,160	69,260
流動資産合計	314,811,297	326,132,676	△ 11,321,379
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	148,985,923	157,586,840	△ 8,600,917
減価償却引当資産	85,713,902	85,326,981	386,921
特定費用準備資金	7,613,185	0	7,613,185
修繕引当資産	71,522,038	71,522,038	0
財政調整引当資産	261,171,579	261,171,579	0
リース引当資産	0	572,220	△ 572,220
検診車両	26,100,008	4,507,223	21,592,785
検診車両搭載備品	0	15,784,291	△ 15,784,291
コンピュータシステム	0	0	0
特定資産合計	601,106,635	596,471,172	4,635,463
(3) その他固定資産			
建物	119,441,288	123,972,686	△ 4,531,398
附属設備	32,707,627	26,516,243	6,191,384
構築物	299,682	348,448	△ 48,766
器具備品	58,442,521	102,478,471	△ 44,035,950
車両運搬具	133,837,954	67,768,329	66,069,625
一括償却資産	1,423,501	6,663,220	△ 5,239,719
ソフトウェア	51,777,185	70,373,510	△ 18,596,325
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	527,270	493,490	33,780
その他の固定資産合計	403,644,314	403,801,683	△ 157,369
固定資産合計	1,163,805,149	1,159,327,055	4,478,094
資産の部合計	1,478,616,446	1,485,459,731	△ 6,843,285

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	127,467,568	100,876,109	26,591,459
預り金	4,192,392	9,755,241	△ 5,562,849
1年以内返済長期借入金	14,160,000	26,197,000	△ 12,037,000
短期リース負債	12,580,920	12,674,640	△ 93,720
賞与引当金	20,669,440	19,097,620	1,571,820
流動負債合計	179,070,320	168,600,610	10,469,710
2. 固定負債			
長期借入金	42,520,000	56,680,000	△ 14,160,000
修繕引当金	71,522,038	71,522,038	0
退職給付引当金	148,985,923	157,586,840	△ 8,600,917
役員退任報労引当金	3,045,500	2,264,500	781,000
長期リース負債	20,679,450	29,744,990	△ 9,065,540
固定負債合計	286,752,911	317,798,368	△ 31,045,457
負債の部合計	465,823,231	486,398,978	△ 20,575,747
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	26,100,004	4	26,100,000
受取寄付金	4	20,291,510	△ 20,291,506
指定正味財産合計	185,154,208	179,345,714	5,808,494
(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)	(26,100,008)	(20,291,514)	(5,808,494)
2. 一般正味財産	827,639,007	819,715,039	7,923,968
(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)	(346,885,481)	(346,498,560)	(386,921)
正味財産の部合計	1,012,793,215	999,060,753	13,732,462
負債及び正味財産合計	1,478,616,446	1,485,459,731	△ 6,843,285

2 正味財産増減計算書（総括表）

令和6年4月1日から令和7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	586,616	203,937	382,679
事業収益	1,541,943,493	1,500,127,914	41,815,579
検査収益	146,561,511	149,469,292	△ 2,907,781
健診収益	1,336,921,605	1,296,532,467	40,389,138
その他の事業収益	58,460,377	54,126,155	4,334,222
補助金等振替額	920,000	10,982,306	△ 10,062,306
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	43,102,108	44,133,341	△ 1,031,233
受取利息	256,823	4,732	252,091
事務受託収入	33,577,328	31,923,094	1,654,234
雑収益	9,267,957	12,205,515	△ 2,937,558
経常収益合計	1,586,552,557	1,555,447,838	31,104,719
(2) 経常費用			
事業費	1,326,665,236	1,332,011,324	△ 5,346,088
管理費	252,274,136	275,234,932	△ 22,960,796
経常費用合計	1,578,939,372	1,607,246,256	△ 28,306,884
当期経常増減額	7,613,185	△ 51,798,418	59,411,603
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	66,070,350	15,816,711	50,253,639
経常外収益合計	66,070,350	15,816,711	50,253,639
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	65,759,567	1,113,841	64,645,726
経常外費用合計	65,759,567	1,113,841	64,645,726
当期経常外増減額	310,783	14,702,870	△ 14,392,087
当期一般正味財産増減額	7,923,968	△ 37,095,548	45,019,516
一般正味財産期首残高	819,715,039	856,810,587	△ 37,095,548
一般正味財産期末残高	827,639,007	819,715,039	7,923,968
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	△ 60,848,494	10,982,306	△ 71,830,800
当期指定正味財産増減額	5,808,494	△ 10,982,306	16,790,800
指定正味財産期首残高	179,345,714	190,328,020	△ 10,982,306
指定正味財産期末残高	185,154,208	179,345,714	5,808,494
III 正味財産期末残高	1,012,793,215	999,060,753	13,732,462

2-1 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	586,616	203,937	382,679
特定資産受取利息	586,616	203,937	382,679
事業収益	1,541,943,493	1,500,127,914	41,815,579
検査収益	146,561,511	149,469,292	△ 2,907,781
代謝異常検査	35,739,010	36,235,741	△ 496,731
寄生虫検査	0	0	0
尿検査	41,176,617	40,765,784	410,833
貧血検査	20,025,260	22,352,927	△ 2,327,667
腸内細菌検査	24,358,340	25,069,791	△ 711,451
病理検査	4,288,381	4,353,559	△ 65,178
感染症その他の検査	20,973,903	20,691,490	282,413
健診収益	1,336,921,605	1,296,532,467	40,389,138
心臓健診	52,209,102	53,008,889	△ 799,787
特定健診	271,207,969	269,946,701	1,261,268
結核健診	160,086,401	145,355,673	14,730,728
肺がん健診	83,450,809	92,212,027	△ 8,761,218
子宮がん健診	46,137,680	53,175,174	△ 7,037,494
胃がん健診	78,124,252	79,599,541	△ 1,475,289
大腸がん健診	62,483,354	62,206,361	276,993
乳がん健診	54,376,707	61,680,189	△ 7,303,482
骨粗鬆症健診	2,279,640	2,428,712	△ 149,072
事業所健診	352,043,268	302,863,308	49,179,960
ドック健診	142,703,236	141,305,780	1,397,456
学生健診	26,391,726	27,294,503	△ 902,777
その他の健診	5,427,461	5,455,609	△ 28,148
その他の事業収益	58,460,377	54,126,155	4,334,222
現像読影受託	54,791	0	54,791
教育資材	99,660	197,450	△ 97,790
保健指導	13,879,525	12,786,486	1,093,039
予防接種	31,415,051	28,405,209	3,009,842
ストレスチェック	7,104,350	7,149,010	△ 44,660
産業医	5,907,000	5,588,000	319,000
補助金等振替額	920,000	10,982,306	△ 10,062,306
受取補助金等振替額	920,000	0	920,000
受取寄付金等振替額	0	10,982,306	△ 10,982,306
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	43,102,108	44,133,341	△ 1,031,233
受取利息	256,823	4,732	252,091
事務受託収入	33,577,328	31,923,094	1,654,234
雑収益	9,267,957	12,205,515	△ 2,937,558
経常収益合計	1,586,552,557	1,555,447,838	31,104,719

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	1,326,665,236	1,332,011,324	△ 5,346,088
給料	276,670,286	278,630,533	△ 1,960,247
手当	52,117,890	60,469,048	△ 8,351,158
嘱託報酬	154,361,696	145,773,684	8,588,012
賃金	65,194,870	58,605,326	6,589,544
法定福利費	73,992,170	77,005,099	△ 3,012,929
退職給付費用	27,064,466	27,240,522	△ 176,056
賞与引当金繰入額	19,303,717	17,918,986	1,384,731
報償費	160,439,946	155,223,043	5,216,903
賞与	33,733,370	38,977,043	△ 5,243,673
旅費	20,839,251	19,943,713	895,538
薬品費	84,850,712	88,759,351	△ 3,908,639
その他の材料費	54,811,852	52,900,519	1,911,333
消耗品費	8,592,208	9,345,449	△ 753,241
印刷費	7,454,844	8,593,917	△ 1,139,073
消耗備品費	4,945,384	5,392,945	△ 447,561
燃料費	16,907,292	17,310,118	△ 402,826
通信運搬費	16,478,532	16,416,039	62,493
修繕費	23,475,195	23,732,296	△ 257,101
修繕引当金繰入額	0	0	0
保守料	34,071,539	31,429,363	2,642,176
光熱水料費	6,713,104	6,567,609	145,495
保険料	4,631,000	4,316,128	314,872
負担金分担金	38,500	38,500	0
委託費	35,409,971	32,736,882	2,673,089
賃借料	23,024,524	21,373,491	1,651,033
研修費	184,070	810,810	△ 626,740
公課費	1,813,320	1,453,700	359,620
教育資材購入費	125,276	242,710	△ 117,434
使用料手数料	5,043,482	4,498,852	544,630
減価償却費	114,184,836	126,056,470	△ 11,871,634
雑費	191,933	249,178	△ 57,245
管理費	252,274,136	275,234,932	△ 22,960,796
給料	20,467,234	22,768,410	△ 2,301,176
手当	32,168,183	36,152,380	△ 3,984,197
法定福利費	18,896,716	20,198,359	△ 1,301,643
嘱託報酬	1,174,550	1,838,830	△ 664,280
役員報酬	10,900,000	12,200,000	△ 1,300,000
厚生費	1,477,499	1,925,698	△ 448,199
退職給付費用	2,285,016	2,297,740	△ 12,724
賞与引当金繰入額	1,365,723	1,178,634	187,089
賞与	2,496,865	3,662,561	△ 1,165,696
役員退職給付費用	0	0	0
旅費	470,550	353,820	116,730
消耗品費	91,282	79,050	12,232
印刷費	936,804	744,590	192,214
消耗備品費	79,816	0	79,816
燃料費	12,669	24,244	△ 11,575
修繕費	149,380	135,300	14,080

科目	当年度	前年度	増減
保守料	171,259	166,034	5,225
交際費	989,577	896,410	93,167
光熱水料費	10,499,984	10,272,413	227,571
保険料	2,234,806	1,999,441	235,365
公課費	99,163,000	108,742,600	△ 9,579,600
負担金分担金	3,399,918	3,351,612	48,306
委託費	9,416,366	10,500,548	△ 1,084,182
賃借料	15,605,953	15,461,853	144,100
研修費	132,000	16,000	116,000
通信運搬費	687,825	413,470	274,355
使用料手数料	1,682,195	1,336,532	345,663
助成金	70,000	70,000	0
広告宣伝費	2,544,121	2,525,608	18,513
減価償却費	10,399,984	13,615,691	△ 3,215,707
支払寄付金	560,000	530,000	30,000
雑費	715,056	692,523	22,533
支払利息	1,029,805	1,084,581	△ 54,776
経常費用合計	1,578,939,372	1,607,246,256	△ 28,306,884
当期経常増減額	7,613,185	△ 51,798,418	59,411,603
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	66,070,350	15,816,711	50,253,639
退職給付引当金取崩額	107,156	81,515	25,641
修繕引当資産取崩額	0	1,870,000	△ 1,870,000
新型コロナワクチン負担金収入	0	12,482,872	△ 12,482,872
助成金	0	1,382,324	△ 1,382,324
予防会関東ブロック会議負担金収入	349,000	0	349,000
固定資産税還付金	3,845,700	0	3,845,700
過年度損益修正益	61,768,494	0	61,768,494
経常外収益合計	66,070,350	15,816,711	50,253,639
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	781,000	465,000	316,000
過年度損益修正損	2,114,572	153,631	1,960,941
固定資産除却損	507,639	488,210	19,429
過年度受取寄付金振替額	61,768,494	0	61,768,494
予防会関東ブロック会議会議費他	587,262	0	587,262
雑損失	600	7,000	△ 6,400
経常外費用合計	65,759,567	1,113,841	64,645,726
当期経常外増減額	310,783	14,702,870	△ 14,392,087
当期一般正味財産増減額	7,923,968	△ 37,095,548	45,019,516
一般正味財産期首残高	819,715,039	856,810,587	△ 37,095,548
一般正味財産期末残高	827,639,007	819,715,039	7,923,968
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取寄付金	△ 82,060,000	0	△ 82,060,000
受取補助金	27,020,000	0	27,020,000
受取補助金等振替額			
受取補助金振替額	920,000	0	920,000
寄付金振替額	△ 61,768,494	10,982,306	△ 72,750,800

一般正味財産への振替	△ 60,848,494	10,982,306	△ 71,830,800
当期指定正味財産増減額	5,808,494	△ 10,982,306	16,790,800
指定正味財産期首残高	179,345,714	190,328,020	△ 10,982,306
指定正味財産期末残高	185,154,208	179,345,714	5,808,494
Ⅲ 正味財産期末残高	1,012,793,215	999,060,753	13,732,462

3 正味財産増減計算書内訳表（総括表）

令和6年4月1日から令和7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	586,616	586,616
事業収益	1,289,732,136	252,211,357	1,541,943,493
検査収益	122,588,859	23,972,652	146,561,511
健診収益	1,118,245,100	218,676,505	1,336,921,605
その他の事業収益	48,898,177	9,562,200	58,460,377
補助金等振替額	920,000	0	920,000
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	42,845,285	256,823	43,102,108
受取利息	0	256,823	256,823
事務受託収入	33,577,328	0	33,577,328
雑収益	9,267,957	0	9,267,957
経常収益合計	1,333,497,421	253,055,136	1,586,552,557
(2) 経常費用			
事業費	1,326,665,236	0	1,326,665,236
管理費	0	252,274,136	252,274,136
経常費用合計	1,326,665,236	252,274,136	1,578,939,372
当期経常増減額	6,832,185	781,000	7,613,185
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	66,070,350	0	66,070,350
経常外収益合計	66,070,350	0	66,070,350
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	64,978,567	781,000	65,759,567
経常外費用合計	64,978,567	781,000	65,759,567
当期経常外増減額	1,091,783	△ 781,000	310,783
当期一般正味財産増減額	7,923,968	0	7,923,968
一般正味財産期首残高	819,715,039	0	819,715,039
一般正味財産期末残高	827,639,007	0	827,639,007
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	△ 55,040,000	0	△ 55,040,000
一般正味財産への振替	△ 60,848,494	0	△ 60,848,494
当期指定正味財産増減額	5,808,494	0	5,808,494
指定正味財産期首残高	179,345,714	0	179,345,714
指定正味財産期末残高	185,154,208	0	185,154,208
III 正味財産期末残高	1,012,793,215	0	1,012,793,215

3-1 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	586,616	0	586,616
特定資産受取利息	0	586,616		586,616
事業収益	1,289,732,136	252,211,357	0	1,541,943,493
検査収益	122,588,859	23,972,652	0	146,561,511
代謝異常検査	29,893,281	5,845,729		35,739,010
寄生虫検査	0	0		0
尿検査	34,441,474	6,735,143		41,176,617
貧血検査	16,749,785	3,275,475		20,025,260
腸内細菌検査	20,374,115	3,984,225		24,358,340
病理検査	3,586,943	701,438		4,288,381
感染症その他の検査	17,543,261	3,430,642		20,973,903
健診収益	1,118,245,100	218,676,505	0	1,336,921,605
心臓検診	43,669,406	8,539,696		52,209,102
特定健診	226,847,245	44,360,724		271,207,969
結核検診	133,901,519	26,184,882		160,086,401
肺がん検診	69,800,995	13,649,814		83,450,809
子宮がん検診	38,591,069	7,546,611		46,137,680
胃がん検診	65,345,688	12,778,564		78,124,252
大腸がん検診	52,263,128	10,220,226		62,483,354
乳がん検診	45,482,462	8,894,245		54,376,707
骨粗鬆症検診	1,906,766	372,874		2,279,640
事業所健診	294,460,541	57,582,727		352,043,268
ドック健診	119,361,669	23,341,567		142,703,236
学生健診	22,074,906	4,316,820		26,391,726
その他の検診	4,539,706	887,755		5,427,461
その他の事業収益	48,898,177	9,562,200	0	58,460,377
現像読影受託	45,829	8,962		54,791
教育資材	83,359	16,301		99,660
保健指導	11,609,290	2,270,235		13,879,525
予防接種	26,276,579	5,138,472		31,415,051
ストレスチェック	5,942,311	1,162,039		7,104,350
産業医	4,940,809	966,191		5,907,000
補助金等振替額	920,000	0	0	920,000
受取補助金等振替額	920,000	0		920,000
受取寄付金等振替額	0	0		0
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	42,845,285	256,823	0	43,102,108
受取利息	0	256,823		256,823
事務受託収入	33,577,328	0		33,577,328
雑収益	9,267,957	0		9,267,957
経常収益合計	1,333,497,421	253,055,136	0	1,586,552,557

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	1,326,665,236	0	0	1,326,665,236
給料	276,670,286			276,670,286
手当	52,117,890			52,117,890
嘱託報酬	154,361,696			154,361,696
賃金	65,194,870			65,194,870
法定福利費	73,992,170			73,992,170
退職給付費用	27,064,466			27,064,466
賞与引当金繰入額	19,303,717			19,303,717
報償費	160,439,946			160,439,946
賞与	33,733,370			33,733,370
旅費	20,839,251			20,839,251
薬品費	84,850,712			84,850,712
その他の材料費	54,811,852			54,811,852
消耗品費	8,592,208			8,592,208
印刷費	7,454,844			7,454,844
消耗備品費	4,945,384			4,945,384
燃料費	16,907,292			16,907,292
通信運搬費	16,478,532			16,478,532
修繕費	23,475,195			23,475,195
修繕引当金繰入額	0			0
保守料	34,071,539			34,071,539
光熱水料費	6,713,104			6,713,104
保険料	4,631,000			4,631,000
負担金分担金	38,500			38,500
委託費	35,409,971			35,409,971
賃借料	23,024,524			23,024,524
研修費	184,070			184,070
公課費	1,813,320			1,813,320
教育資材購入費	125,276			125,276
使用料手数料	5,043,482			5,043,482
減価償却費	114,184,836			114,184,836
雑費	191,933			191,933
管理費	0	252,274,136	0	252,274,136
給料		20,467,234		20,467,234
手当		32,168,183		32,168,183
法定福利費		18,896,716		18,896,716
嘱託報酬		1,174,550		1,174,550
役員報酬		10,900,000		10,900,000
厚生費		1,477,499		1,477,499
退職給付費用		2,285,016		2,285,016
賞与引当金繰入額		1,365,723		1,365,723
賞与		2,496,865		2,496,865
役員退職給付費用		0		0
旅費		470,550		470,550
消耗品費		91,282		91,282
印刷費		936,804		936,804
消耗備品費		79,816		79,816
燃料費		12,669		12,669
修繕費		149,380		149,380

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		171,259		171,259
交際費		989,577		989,577
光熱水料費		10,499,984		10,499,984
保険料		2,234,806		2,234,806
公課費		99,163,000		99,163,000
負担金分担金		3,399,918		3,399,918
委託費		9,416,366		9,416,366
賃借料		15,605,953		15,605,953
研修費		132,000		132,000
通信運搬費		687,825		687,825
使用料手数料		1,682,195		1,682,195
助成金		70,000		70,000
広告宣伝費		2,544,121		2,544,121
減価償却費		10,399,984		10,399,984
支払寄付金		560,000		560,000
雑費		715,056		715,056
支払利息		1,029,805		1,029,805
経常費用合計	1,326,665,236	252,274,136	0	1,578,939,372
当期経常増減額	6,832,185	781,000	0	7,613,185
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	66,070,350	0	0	66,070,350
退職給付引当金取崩額	107,156	0		107,156
修繕引当資産取崩額	0	0		0
予防会関東ブロック会議負担金収入	349,000	0		349,000
固定資産税還付金	3,845,700	0		3,845,700
過年度損益修正益	61,768,494	0		61,768,494
経常外収益合計	66,070,350	0	0	66,070,350
(2) 経常外費用				
役員退任報労引当金繰入額	0	781,000		781,000
過年度損益修正損	2,114,572	0		2,114,572
固定資産除却損	507,639	0		507,639
予防会関東ブロック会議費他	587,262	0		587,262
過年度受取寄付金振替額	61,768,494	0		61,768,494
雑損失	600	0		600
経常外費用合計	64,978,567	781,000	0	65,759,567
当期経常外増減額	1,091,783	△ 781,000	0	310,783
当期一般正味財産増減額	7,923,968	0	0	7,923,968
一般正味財産期首残高	819,715,039	0	0	819,715,039
一般正味財産期末残高	827,639,007	0	0	827,639,007
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	△ 55,040,000	0	0	△ 55,040,000
受取寄付金	△ 82,060,000	0	0	△ 82,060,000
受取補助金	27,020,000	0	0	27,020,000
一般正味財産への振替	△ 60,848,494	0	0	△ 60,848,494
当期指定正味財産増減額	5,808,494	0	0	5,808,494
指定正味財産期首残高	179,345,714	0	0	179,345,714
指定正味財産期末残高	185,154,208	0	0	185,154,208
III 正味財産期末残高	1,012,793,215	0	0	1,012,793,215

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7年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は174,120,480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

修繕引当資産の使用目的について、従来、X線機器の更新のためとしていたが、次年度よりそれに加え、建物、機器等の修繕全般についても使用するものとする。

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	157,586,840	10,248,801	18,849,718	148,985,923
減価償却引当資産	85,326,981	386,921	0	85,713,902
特定費用準備資金	0	7,613,185	0	7,613,185
修繕引当資産	71,522,038	0	0	71,522,038
財政調整引当資産	261,171,579	100,000,000	100,000,000	261,171,579
リース引当資産	572,220	0	572,220	0
検診車両 ※	4,507,223	45,678,063	24,085,278	26,100,008
検診車両搭載備品 ※	15,784,291	43,090,435	58,874,726	0
コンピュータシステム	0	0	0	0
小 計	596,471,172	207,017,405	202,381,942	601,106,635
合 計	755,525,372	207,017,405	202,381,942	760,160,835

※本年度から、固定資産税の区分に合わせ、検診車両と検診車両搭載備品を分けずに、検診車両一体として管理することとする。

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	148,985,923	(—)	(—)	(148,985,923)
減価償却引当資産	85,713,902	(—)	(85,713,902)	(—)
特定費用準備資金	7,613,185	(—)	(7,613,185)	(—)
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	0	(—)	(—)	0
検診車両	26,100,008	(26,100,008)	(—)	(—)
コンピュータシステム	0	(—)	(—)	(—)
小 計	601,106,635	(26,100,008)	(354,498,666)	(220,507,961)
合 計	760,160,835	(185,154,208)	(354,498,666)	(220,507,961)

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	100,569,823	74,469,815	26,100,008
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,377	0
小 計	102,724,200	76,624,192	26,100,008
その他固定資産			
建物	416,167,349	296,726,061	119,441,288
附属設備	204,157,811	171,450,184	32,707,627
構築物	12,102,731	11,803,049	299,682
器具備品	490,057,614	431,615,093	58,442,521
車両運搬具	646,111,754	512,273,800	133,837,954
一括償却資産	29,707,949	28,284,448	1,423,501
ソフトウェア	117,001,743	65,224,558	51,777,185
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	1,918,174,501	1,520,244,742	397,929,759
合 計	2,020,898,701	1,596,868,934	424,029,767

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	72,191,115	0	72,191,115
前 払 金	4,026,970	0	4,026,970
合 計	76,218,085	0	76,218,085

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186回共同発行市場公募地方債	10,031,713	9,714,000	△ 317,713
令和5年度第2回新潟県公募公債	10,000,000	9,545,000	△ 455,000
第234回共同発行市場公募地方債	10,000,000	10,000,000	0
第170回利付国債（5年）	10,004,973	9,816,200	△ 188,773
合 計	40,036,686	39,075,200	△ 961,486

9. 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。

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
検診車整備補助金	(公財) J K A	4	27,000,000	900,000	26,100,004	指定正味財産
おぢや健康フェスタ経費補助金	小千谷市	0	20,000	20,000	0	
検診車整備寄付金 (宝くじ助成事業)	(公財) 予防医学事業中央会	20,291,506	※ △ 82,060,000	※ △ 61,768,494	0	
検診車整備寄付金	結核予防会 新潟県支部	4	0	0	4	
合 計		20,291,514	△ 55,040,000	△ 60,848,494	26,100,008	

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。

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	900,000
寄付金全額振替額	20,000
経常外費用への振替額 ※	
過年度受取寄付金の振替額	61,768,494
合 計	△ 60,848,494

※9.10. 令和2年度に日本宝くじ協会助成事業として配車された検診車について、(公財) 予防医学事業中央会より、支部では資産計上をしない旨の指示があったため、過年度に受け入れた寄付金を減額する(82,060,000円)とともに、一般正味財産へ振替えていた額(61,768,494円)を費用計上する。

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

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	19,097,620	20,669,440	19,097,620	0	20,669,440
修 繕 引 当 金	71,522,038	0	0	0	71,522,038
退職給付引当金	157,586,840	10,248,801	18,722,962	126,756	148,985,923
役員退任報労引当金	2,264,500	781,000	0	0	3,045,500
合 計	250,470,998	31,699,241	37,820,582	126,756	244,222,901

6 財 産 目 録

令和7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	221,505,561
	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)		129,897,915
	〃	普通預金(1262729)		0
	㈱第四北越銀行古町支店	普通預金(2037216)		64,250,559
	〃	普通預金(2073992)		8,808
	〃	普通預金(2074004)		16,340,361
	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)		985,396
	新潟白山浦郵便局	郵便振替		9,541,350
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金		2
(2)未収金				72,191,115
	公益財団法人JKA			27,000,000
	新潟市	2024年度補助事業 検診車整備		
		がん検診・代謝異常検査他		4,180,240
	一般社団法人 新潟県労働衛生医学協会			3,418,838
	その他			37,592,037
(3)前払金	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 他			4,026,970
(4)棚卸資産	㈱マルタケ他検査、健診資材他			16,562,781
(5)前渡金	令和7年度分館、本館おつり用他			330,420
(6)立替金	職員 社会保険料立替分			194,450
流 動 資 産 合 計				314,811,297
2. 固定資産				
(1) 基本財産				159,054,200
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				
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。	148,985,923
	みずほ信託銀行㈱新潟支店	金銭信託		81,978,585
		オールウェイズ		
	野村證券㈱新潟支店	国債		10,004,973
		第170回利付国債(5年)		
	㈱第四北越証券	地方債		10,031,713
		第186回共同発行市場公募債		10,000,000
		令和5年度第2回新潟県公募公債		
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)		26,970,652
		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。	85,713,902
	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託		85,713,902
		オールウェイズ		
特定費用準備資金			特定費用積立資産であり、法人事業の財源として使用している	7,613,185
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)		7,613,185
修繕引当資産			修繕積立資産であり、建物、機器等の修繕全般に利用する。	71,522,038
	㈱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
	㈱第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)		261,171,579
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	26,100,008

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。	119,441,288 28,880,051 10,775,599 55,994,467 17,992,951 1,336,301 4,461,919
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。	32,707,627 22,095,222 7,619,909 757,006 176,345 2,059,145
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。	299,682 1 299,680 1
器具備品		公益事業と法人会計の施設に使用している。	58,442,521
車両運搬具			133,837,954
一括償却資産			1,423,501
ソフトウェア			51,777,185
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		527,270
固定資産合計			1,163,805,149
資産合計			1,478,616,446
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員費未払分	127,467,568 5,867,931 75,398,081
	(株)マルタケ 胃部検診車・検査材料		4,400,000
	(株)パワーアシスト 胸部検診車蓄電池	公益事業に供する車両運搬具、器具備品、保守料、検査材料未払分	3,208,596
	アズサイエンス(株) 検査材料他		5,173,905
	富士フィルムメディカル(株) 保守料他		8,417,000
	新潟税務署 中間申告税・最終消費税		25,002,055
	その他		
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税等		4,192,392
1年以内返済長期借入金	(株)第四北越銀行県庁支店 基幹システム入替(TAK)借入		14,160,000
賞与引当金			20,669,440
短期リース負債	第四北越リース(株) 営業車リース		12,580,920
流動負債合計			179,070,320
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		42,520,000
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	148,985,923
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	3,045,500
長期リース負債	第四北越リース(株) 営業車リース		20,679,450
固定負債合計			286,752,911
負債合計			465,823,231
正味財産			1,012,793,215

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和6年4月1日から令和7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	7,923,968	△ 37,095,548	45,019,516
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	124,584,820	139,672,161	△ 15,087,341
(2) 修繕引当金の増減額	0	△ 1,870,000	1,870,000
(3) 退職給付引当金の増減額	△ 8,600,917	△ 2,419,361	△ 6,181,556
(4) 役員退任報労引当金の増減額	781,000	△ 1,095,000	1,876,000
(5) 未収金の増減額	△ 15,868,040	6,357,141	△ 22,225,181
(6) 前払金の増減額	41,189	△ 555,295	596,484
(7) 立替金	△ 194,450	341,652	△ 536,102
(8) 前渡金の増減額	△ 69,260	109,910	△ 179,170
(9) 棚卸資産の増減額	△ 5,195,210	761,054	△ 5,956,264
(10) リサイクル預託金・出資金の増減額	△ 33,780	87,650	△ 121,430
(11) 未払金の増減額	26,591,459	△ 2,514,599	29,106,058
(12) 預り金の増減額	△ 5,562,849	5,696,500	△ 11,259,349
(13) 前受金の増減額	0	0	0
(14) 固定資産除却損	507,639	488,210	19,429
(15) 賞与引当金の増減額	1,571,820	△ 2,977,500	4,549,320
(16) 短期リース負債の増減額	△ 93,720	157,960	△ 251,680
(17) 長期リース負債の増減額	△ 9,065,540	△ 3,368,640	△ 5,696,900
(18) 償却原価法	11,351	55,457	△ 44,106
(19) 予防医学事業中央会への車両返還額	20,291,506	0	20,291,506
小計	129,697,018	138,927,300	△ 29,521,788
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	5,808,494	△ 10,982,306	16,790,800
事業活動によるキャッシュ・フロー	143,429,480	90,849,446	52,580,034
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	38,855,141	30,667,518	8,187,623
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	56,045,000	1,870,000	54,175,000
④ 財政調整引当資産取崩収入	100,000,000	150,000,000	△ 50,000,000
⑤ リース引当資産取崩収入	572,220	3,413,410	△ 2,841,190
⑥ 特定費用準備資金取崩収入	0	0	0
小計	195,472,361	185,950,928	9,521,433
(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	195,472,361	185,950,928	9,521,433
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	151,001,310	37,941,484	113,059,826
(2) 退職給付引当資産支出	30,265,575	28,303,614	1,961,961
(3) 減価償却引当資産支出	386,921	66,394	320,527
(4) 修繕引当資産支出	56,045,000	0	56,045,000
(5) 財政調整引当資産支出	100,000,000	150,000,000	△ 50,000,000
(6) リース引当資産取得支出	0	0	0
(7) 特定費用準備資金支出	7,613,185	0	7,613,185
投資活動支出計	345,311,991	216,311,492	129,000,499
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 149,839,630	△ 30,360,564	△ 119,479,066
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	14,160,000	26,197,000	△ 12,037,000
財務活動収入計	14,160,000	26,197,000	△ 12,037,000
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	40,357,000	48,340,000	△ 7,983,000
財務活動支出計	40,357,000	48,340,000	△ 7,983,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 26,197,000	△ 22,143,000	△ 4,054,000
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>△ 32,607,150</u>	<u>38,345,882</u>	<u>△ 70,953,032</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高	254,112,711	215,766,829	38,345,882
VII 現金及び現金同等物の期末残高	221,505,561	254,112,711	△ 32,607,150

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 横山 晶 様

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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 7 年 5 月 14 日

公益財団法人 新潟県保健衛生センター

監 事

須 貝 孝 

監 事

山 下 洋 