

令和 7 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8年3月31日現在

(単位：円)

| 科目            | 当年度           | 前年度           | 増減            |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b> |               |               |               |
| 1. 流動資産       |               |               |               |
| 現金預金          | 262,420,371   | 221,505,561   | 40,914,810    |
| 未収金           | 45,785,583    | 72,191,115    | △ 26,405,532  |
| 棚卸資産          | 16,519,494    | 16,562,781    | △ 43,287      |
| 前払金           | 6,137,888     | 4,026,970     | 2,110,918     |
| 立替金           | 149,405       | 194,450       | △ 45,045      |
| 前渡金           | 584,930       | 330,420       | 254,510       |
| 流動資産合計        | 331,597,671   | 314,811,297   | 16,786,374    |
| 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      | 158,385,362   | 148,985,923   | 9,399,439     |
| 減価償却引当資産      | 86,663,007    | 85,713,902    | 949,105       |
| 特定費用準備資金      | 0             | 7,613,185     | △ 7,613,185   |
| 修繕引当資産        | 48,878,256    | 71,522,038    | △ 22,643,782  |
| 財政調整引当資産      | 261,171,579   | 261,171,579   | 0             |
| リース引当資産       | 0             | 0             | 0             |
| 検診車両          | 15,660,008    | 26,100,008    | △ 10,440,000  |
| コンピュータシステム    | 0             | 0             | 0             |
| 特定資産合計        | 570,758,212   | 601,106,635   | △ 30,348,423  |
| (3) その他固定資産   |               |               |               |
| 建物            | 115,017,386   | 119,441,288   | △ 4,423,902   |
| 附属設備          | 31,547,383    | 32,707,627    | △ 1,160,244   |
| 構築物           | 251,872       | 299,682       | △ 47,810      |
| 器具備品          | 52,645,675    | 58,442,521    | △ 5,796,846   |
| 車両運搬具         | 83,176,234    | 133,837,954   | △ 50,661,720  |
| 一括償却資産        | 4,680,312     | 1,423,501     | 3,256,811     |
| ソフトウェア        | 35,762,266    | 51,777,185    | △ 16,014,919  |
| 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      | 497,740       | 527,270       | △ 29,530      |
| その他の固定資産合計    | 328,766,154   | 403,644,314   | △ 74,878,160  |
| 固定資産合計        | 1,058,578,566 | 1,163,805,149 | △ 105,226,583 |
| 資産の部合計        | 1,390,176,237 | 1,478,616,446 | △ 88,440,209  |

| 科目              | 当年度           | 前年度           | 増減             |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Ⅱ 負債の部</b>   |               |               |                |
| 1. 流動負債         |               |               |                |
| 未払金             | 89,590,621    | 127,467,568   | △ 37,876,947   |
| 預り金             | 4,315,629     | 4,192,392     | 123,237        |
| 1年以内返済長期借入金     | 14,160,000    | 14,160,000    | 0              |
| 短期リース負債         | 11,922,020    | 12,580,920    | △ 658,900      |
| 賞与引当金           | 19,072,364    | 20,669,440    | △ 1,597,076    |
| 流動負債合計          | 139,060,634   | 179,070,320   | △ 40,009,686   |
| 2. 固定負債         |               |               |                |
| 長期借入金           | 28,360,000    | 42,520,000    | △ 14,160,000   |
| 修繕引当金           | 48,878,256    | 71,522,038    | △ 22,643,782   |
| 退職給付引当金         | 158,385,362   | 148,985,923   | 9,399,439      |
| 役員退任報労引当金       | 3,540,500     | 3,045,500     | 495,000        |
| 長期リース負債         | 9,388,390     | 20,679,450    | △ 11,291,060   |
| 固定負債合計          | 248,552,508   | 286,752,911   | △ 38,200,403   |
| 負債の部合計          | 387,613,142   | 465,823,231   | △ 78,210,089   |
| <b>Ⅲ 正味財産の部</b> |               |               |                |
| 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           | 15,660,004    | 26,100,004    | △ 10,440,000   |
| 受取寄付金           | 4             | 4             | 0              |
| 指定正味財産合計        | 174,714,208   | 185,154,208   | △ 10,440,000   |
| (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)   | (15,660,008)  | (26,100,008)  | (△ 10,440,000) |
| 2. 一般正味財産       | 827,848,887   | 827,639,007   | 209,880        |
| (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)   | (347,834,586) | (354,498,666) | (△ 6,664,080)  |
| 正味財産の部合計        | 1,002,563,095 | 1,012,793,215 | △ 10,230,120   |
| 負債及び正味財産合計      | 1,390,176,237 | 1,478,616,446 | △ 88,440,209   |

## 2 正味財産増減計算書（総括表）

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

（単位：円）

| 科目                   | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |               |               |              |
| 1. 経常増減の部            |               |               |              |
| (1) 経常収益             |               |               |              |
| 基本財産運用益              | 2,041         | 340           | 1,701        |
| 特定資産運用益              | 1,153,064     | 586,616       | 566,448      |
| 事業収益                 | 1,522,783,221 | 1,541,943,493 | △ 19,160,272 |
| 検査収益                 | 154,019,753   | 146,561,511   | 7,458,242    |
| 健診収益                 | 1,301,867,973 | 1,336,921,605 | △ 35,053,632 |
| その他の事業収益             | 66,895,495    | 58,460,377    | 8,435,118    |
| 補助金等振替額              | 10,457,572    | 920,000       | 9,537,572    |
| 受取補助金                | 0             | 0             | 0            |
| 受取寄付金                | 0             | 0             | 0            |
| 雑収益                  | 44,118,430    | 43,102,108    | 1,016,322    |
| 受取利息                 | 973,071       | 256,823       | 716,248      |
| 事務受託収入               | 36,846,540    | 33,577,328    | 3,269,212    |
| 雑収益                  | 6,298,819     | 9,267,957     | △ 2,969,138  |
| 経常収益合計               | 1,578,514,328 | 1,586,552,557 | △ 8,038,229  |
| (2) 経常費用             |               |               |              |
| 事業費                  | 1,314,985,500 | 1,326,665,236 | △ 11,679,736 |
| 管理費                  | 285,076,877   | 252,274,136   | 32,802,741   |
| 経常費用合計               | 1,600,062,377 | 1,578,939,372 | 21,123,005   |
| 当期経常増減額              | △ 21,548,049  | 7,613,185     | △ 29,161,234 |
| 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            | 22,651,282    | 66,070,350    | △ 43,419,068 |
| 経常外収益合計              | 22,651,282    | 66,070,350    | △ 43,419,068 |
| (2) 経常外費用            |               |               |              |
| その他の経常外費用            | 893,353       | 65,759,567    | △ 64,866,214 |
| 経常外費用合計              | 893,353       | 65,759,567    | △ 64,866,214 |
| 当期経常外増減額             | 21,757,929    | 310,783       | 21,447,146   |
| 当期一般正味財産増減額          | 209,880       | 7,923,968     | △ 7,714,088  |
| 一般正味財産期首残高           | 827,639,007   | 819,715,039   | 7,923,968    |
| 一般正味財産期末残高           | 827,848,887   | 827,639,007   | 209,880      |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |               |               |              |
| 受取補助金等               | 17,572        | △ 55,040,000  | 55,057,572   |
| 一般正味財産への振替           | 10,457,572    | △ 60,848,494  | 71,306,066   |
| 当期指定正味財産増減額          | △ 10,440,000  | 5,808,494     | △ 16,248,494 |
| 指定正味財産期首残高           | 185,154,208   | 179,345,714   | 5,808,494    |
| 指定正味財産期末残高           | 174,714,208   | 185,154,208   | △ 10,440,000 |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | 1,002,563,095 | 1,012,793,215 | △ 10,230,120 |

## 2-1 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

| 科目                  | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |               |               |              |
| 1. 経常増減の部           |               |               |              |
| (1) 経常収益            |               |               |              |
| 基本財産運用益             | 2,041         | 340           | 1,701        |
| 基本財産受取利息            | 2,041         | 340           | 1,701        |
| 特定資産運用益             | 1,153,064     | 586,616       | 566,448      |
| 特定資産受取利息            | 1,153,064     | 586,616       | 566,448      |
| 事業収益                | 1,522,783,221 | 1,541,943,493 | △ 19,160,272 |
| 検査収益                | 154,019,753   | 146,561,511   | 7,458,242    |
| 代謝異常検査              | 39,857,492    | 35,739,010    | 4,118,482    |
| 尿検査                 | 43,876,239    | 41,176,617    | 2,699,622    |
| 貧血検査                | 17,833,574    | 20,025,260    | △ 2,191,686  |
| 腸内細菌検査              | 23,415,386    | 24,358,340    | △ 942,954    |
| 病理検査                | 4,399,590     | 4,288,381     | 111,209      |
| 感染症その他の検査           | 24,637,472    | 20,973,903    | 3,663,569    |
| 健診収益                | 1,301,867,973 | 1,336,921,605 | △ 35,053,632 |
| 心臓検診                | 53,708,831    | 52,209,102    | 1,499,729    |
| 特定健診                | 266,096,503   | 271,207,969   | △ 5,111,466  |
| 結核検診                | 173,572,797   | 160,086,401   | 13,486,396   |
| 肺がん検診               | 84,533,460    | 83,450,809    | 1,082,651    |
| 子宮がん検診              | 50,067,806    | 46,137,680    | 3,930,126    |
| 胃がん検診               | 75,572,143    | 78,124,252    | △ 2,552,109  |
| 大腸がん検診              | 64,172,651    | 62,483,354    | 1,689,297    |
| 乳がん検診               | 58,414,008    | 54,376,707    | 4,037,301    |
| 骨粗鬆症検診              | 1,961,960     | 2,279,640     | △ 317,680    |
| 事業所健診               | 298,547,793   | 352,043,268   | △ 53,495,475 |
| ドック健診               | 142,670,649   | 142,703,236   | △ 32,587     |
| 学生健診                | 26,513,585    | 26,391,726    | 121,859      |
| その他の検診              | 6,035,787     | 5,427,461     | 608,326      |
| その他の事業収益            | 66,895,495    | 58,460,377    | 8,435,118    |
| 現像読影受託              | 54,978        | 54,791        | 187          |
| 教育資材                | 0             | 99,660        | △ 99,660     |
| 保健指導                | 13,865,333    | 13,879,525    | △ 14,192     |
| 予防接種                | 39,755,824    | 31,415,051    | 8,340,773    |
| ストレスチェック            | 7,213,360     | 7,104,350     | 109,010      |
| 産業医                 | 6,006,000     | 5,907,000     | 99,000       |
| 補助金等振替額             | 10,457,572    | 920,000       | 9,537,572    |
| 受取補助金等振替額           | 10,457,572    | 920,000       | 9,537,572    |
| 受取寄付金等振替額           | 0             | 0             | 0            |
| 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                 | 44,118,430    | 43,102,108    | 1,016,322    |
| 受取利息                | 973,071       | 256,823       | 716,248      |
| 事務受託収入              | 36,846,540    | 33,577,328    | 3,269,212    |
| 雑収益                 | 6,298,819     | 9,267,957     | △ 2,969,138  |
| 経常収益合計              | 1,578,514,328 | 1,586,552,557 | △ 8,038,229  |

| 科目       | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|----------|---------------|---------------|--------------|
| (2)経常費用  |               |               |              |
| 事業費      | 1,314,985,500 | 1,326,665,236 | △ 11,679,736 |
| 給料       | 279,363,014   | 276,670,286   | 2,692,728    |
| 手当       | 48,056,686    | 52,117,890    | △ 4,061,204  |
| 嘱託報酬     | 155,900,966   | 154,361,696   | 1,539,270    |
| 賃金       | 55,523,080    | 65,194,870    | △ 9,671,790  |
| 法定福利費    | 73,231,338    | 73,992,170    | △ 760,832    |
| 退職給付費用   | 31,849,478    | 27,064,466    | 4,785,012    |
| 賞与引当金繰入額 | 17,832,197    | 19,303,717    | △ 1,471,520  |
| 報償費      | 158,559,349   | 160,439,946   | △ 1,880,597  |
| 賞与       | 34,827,083    | 33,733,370    | 1,093,713    |
| 旅費       | 19,957,580    | 20,839,251    | △ 881,671    |
| 薬品費      | 88,169,016    | 84,850,712    | 3,318,304    |
| その他の材料費  | 51,660,684    | 54,811,852    | △ 3,151,168  |
| 消耗品費     | 9,283,870     | 8,592,208     | 691,662      |
| 印刷費      | 5,831,540     | 7,454,844     | △ 1,623,304  |
| 消耗備品費    | 4,231,837     | 4,945,384     | △ 713,547    |
| 燃料費      | 15,527,338    | 16,907,292    | △ 1,379,954  |
| 通信運搬費    | 16,735,140    | 16,478,532    | 256,608      |
| 修繕費      | 22,323,576    | 23,475,195    | △ 1,151,619  |
| 修繕引当金繰入額 | 0             | 0             | 0            |
| 保守料      | 37,336,377    | 34,071,539    | 3,264,838    |
| 光熱水料費    | 6,616,501     | 6,713,104     | △ 96,603     |
| 保険料      | 5,571,959     | 4,631,000     | 940,959      |
| 負担金分担金   | 37,400        | 38,500        | △ 1,100      |
| 委託費      | 34,935,057    | 35,409,971    | △ 474,914    |
| 賃借料      | 22,663,338    | 23,024,524    | △ 361,186    |
| 研修費      | 307,600       | 184,070       | 123,530      |
| 公課費      | 1,000,830     | 1,813,320     | △ 812,490    |
| 教育資材購入費  | 45,760        | 125,276       | △ 79,516     |
| 使用料手数料   | 4,461,844     | 5,043,482     | △ 581,638    |
| 減価償却費    | 112,977,921   | 114,184,836   | △ 1,206,915  |
| 雑費       | 167,141       | 191,933       | △ 24,792     |
| 管理費      | 285,076,877   | 252,274,136   | 32,802,741   |
| 給料       | 21,524,814    | 20,467,234    | 1,057,580    |
| 手当       | 43,555,534    | 32,168,183    | 11,387,351   |
| 法定福利費    | 19,689,390    | 18,896,716    | 792,674      |
| 嘱託報酬     | 2,059,710     | 1,174,550     | 885,160      |
| 役員報酬     | 12,760,000    | 10,900,000    | 1,860,000    |
| 厚生費      | 1,452,530     | 1,477,499     | △ 24,969     |
| 退職給付費用   | 2,802,504     | 2,285,016     | 517,488      |
| 賞与引当金繰入額 | 1,240,167     | 1,365,723     | △ 125,556    |
| 賞与       | 2,643,957     | 2,496,865     | 147,092      |
| 役員退職給付費用 | 0             | 0             | 0            |
| 旅費       | 437,008       | 470,550       | △ 33,542     |
| 消耗品費     | 122,617       | 91,282        | 31,335       |
| 印刷費      | 825,330       | 936,804       | △ 111,474    |
| 消耗備品費    | 541,860       | 79,816        | 462,044      |
| 燃料費      | 9,269         | 12,669        | △ 3,400      |
| 修繕費      | 6,904,663     | 149,380       | 6,755,283    |

| 科目               | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 保守料              | 246,059       | 171,259       | 74,800       |
| 交際費              | 893,189       | 989,577       | △ 96,388     |
| 光熱水料費            | 10,348,887    | 10,499,984    | △ 151,097    |
| 保険料              | 2,259,362     | 2,234,806     | 24,556       |
| 公課費              | 109,419,460   | 99,163,000    | 10,256,460   |
| 負担金分担金           | 3,655,633     | 3,399,918     | 255,715      |
| 委託費              | 9,370,555     | 9,416,366     | △ 45,811     |
| 賃借料              | 15,879,517    | 15,605,953    | 273,564      |
| 研修費              | 0             | 132,000       | △ 132,000    |
| 通信運搬費            | 399,613       | 687,825       | △ 288,212    |
| 使用料手数料           | 2,874,030     | 1,682,195     | 1,191,835    |
| 助成金              | 70,000        | 70,000        | 0            |
| 広告宣伝費            | 1,833,670     | 2,544,121     | △ 710,451    |
| 減価償却費            | 9,141,551     | 10,399,984    | △ 1,258,433  |
| 支払寄付金            | 570,000       | 560,000       | 10,000       |
| 雑費               | 685,518       | 715,056       | △ 29,538     |
| 支払利息             | 860,480       | 1,029,805     | △ 169,325    |
| 経常費用合計           | 1,600,062,377 | 1,578,939,372 | 21,123,005   |
| 当期経常増減額          | △ 21,548,049  | 7,613,185     | △ 29,161,234 |
| 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        | 22,651,282    | 66,070,350    | △ 43,419,068 |
| 退職給付引当金取崩額       | 7,500         | 107,156       | △ 99,656     |
| 修繕引当資産取崩額        | 22,643,782    | 0             | 22,643,782   |
| 予防会関東ブロック会議負担金収入 | 0             | 349,000       | △ 349,000    |
| 固定資産税還付金         | 0             | 3,845,700     | △ 3,845,700  |
| 過年度損益修正益         | 0             | 61,768,494    | △ 61,768,494 |
| 経常外収益合計          | 22,651,282    | 66,070,350    | △ 43,419,068 |
| (2) 経常外費用        |               |               |              |
| 役員退任報労引当金繰入額     | 495,000       | 781,000       | △ 286,000    |
| 過年度損益修正損         | 7,184         | 2,114,572     | △ 2,107,388  |
| 固定資産除却損          | 390,729       | 507,639       | △ 116,910    |
| 過年度受取寄付金振替額      | 0             | 61,768,494    | △ 61,768,494 |
| 予防会関東ブロック会議会議費他  | 0             | 587,262       | △ 587,262    |
| 雑損失              | 440           | 600           | △ 160        |
| 経常外費用合計          | 893,353       | 65,759,567    | △ 64,866,214 |
| 当期経常外増減額         | 21,757,929    | 310,783       | 21,447,146   |
| 当期一般正味財産増減額      | 209,880       | 7,923,968     | △ 7,714,088  |
| 一般正味財産期首残高       | 827,639,007   | 819,715,039   | 7,923,968    |
| 一般正味財産期末残高       | 827,848,887   | 827,639,007   | 209,880      |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部     |               |               |              |
| 受取補助金等           |               |               |              |
| 受取寄付金            | 0             | △ 82,060,000  | 82,060,000   |
| 受取補助金            | 17,572        | 27,020,000    | △ 27,002,428 |
| 受取補助金等振替額        |               |               |              |
| 受取補助金振替額         | 10,457,572    | 920,000       | 9,537,572    |
| 寄付金振替額           | 0             | △ 61,768,494  | 61,768,494   |
| 一般正味財産への振替       | 10,457,572    | △ 60,848,494  | 71,306,066   |
| 当期指定正味財産増減額      | △ 10,440,000  | 5,808,494     | △ 16,248,494 |

|                     |               |               |              |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高 | 185,154,208   | 179,345,714   | 5,808,494    |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 174,714,208   | 185,154,208   | △ 10,440,000 |
| Ⅲ 正味財産期末残高          | 1,002,563,095 | 1,012,793,215 | △ 10,230,120 |

### 3 正味財産増減計算書内訳表（総括表）

令和7年4月1日から令和8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           |
|----------------------|---------------|-------------|---------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |               |             |               |
| 1. 経常増減の部            |               |             |               |
| (1) 経常収益             |               |             |               |
| 基本財産運用益              | 0             | 2,041       | 2,041         |
| 特定資産運用益              | 0             | 1,153,064   | 1,153,064     |
| 事業収益                 | 1,239,339,520 | 283,443,701 | 1,522,783,221 |
| 検査収益                 | 125,351,242   | 28,668,511  | 154,019,753   |
| 健診収益                 | 1,059,544,396 | 242,323,577 | 1,301,867,973 |
| その他の事業収益             | 54,443,882    | 12,451,613  | 66,895,495    |
| 補助金等振替額              | 10,457,572    | 0           | 10,457,572    |
| 受取国庫補助金              | 0             | 0           | 0             |
| 受取寄付金                | 0             | 0           | 0             |
| 雑収益                  | 43,145,359    | 973,071     | 44,118,430    |
| 受取利息                 | 0             | 973,071     | 973,071       |
| 事務受託収入               | 36,846,540    | 0           | 36,846,540    |
| 雑収益                  | 6,298,819     | 0           | 6,298,819     |
| 経常収益合計               | 1,292,942,451 | 285,571,877 | 1,578,514,328 |
| (2) 経常費用             |               |             |               |
| 事業費                  | 1,314,985,500 | 0           | 1,314,985,500 |
| 管理費                  | 0             | 285,076,877 | 285,076,877   |
| 経常費用合計               | 1,314,985,500 | 285,076,877 | 1,600,062,377 |
| 当期経常増減額              | △ 22,043,049  | 495,000     | △ 21,548,049  |
| 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            | 22,651,282    | 0           | 22,651,282    |
| 経常外収益合計              | 22,651,282    | 0           | 22,651,282    |
| (2) 経常外費用            |               |             |               |
| その他の経常外費用            | 398,353       | 495,000     | 893,353       |
| 経常外費用合計              | 398,353       | 495,000     | 893,353       |
| 当期経常外増減額             | 22,252,929    | △ 495,000   | 21,757,929    |
| 当期一般正味財産増減額          | 209,880       | 0           | 209,880       |
| 一般正味財産期首残高           | 827,639,007   | 0           | 827,639,007   |
| 一般正味財産期末残高           | 827,848,887   | 0           | 827,848,887   |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |               |             |               |
| 受取補助金等               | 17,572        | 0           | 17,572        |
| 一般正味財産への振替           | 10,457,572    | 0           | 10,457,572    |
| 当期指定正味財産増減額          | △ 10,440,000  | 0           | △ 10,440,000  |
| 指定正味財産期首残高           | 185,154,208   | 0           | 185,154,208   |
| 指定正味財産期末残高           | 174,714,208   | 0           | 174,714,208   |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | 1,002,563,095 | 0           | 1,002,563,095 |

### 3-1 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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            |
|---------------------|---------------|-------------|--------|---------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |               |             |        |               |
| 1. 経常増減の部           |               |             |        |               |
| (1) 経常収益            |               |             |        |               |
| 基本財産運用益             | 0             | 2,041       | 0      | 2,041         |
| 基本財産受取利息            | 0             | 2,041       |        | 2,041         |
| 特定資産運用益             | 0             | 1,153,064   | 0      | 1,153,064     |
| 特定資産受取利息            | 0             | 1,153,064   |        | 1,153,064     |
| 事業収益                | 1,239,339,520 | 283,443,701 | 0      | 1,522,783,221 |
| 検査収益                | 125,351,242   | 28,668,511  | 0      | 154,019,753   |
| 代謝異常検査              | 32,438,606    | 7,418,886   |        | 39,857,492    |
| 尿検査                 | 35,709,323    | 8,166,916   |        | 43,876,239    |
| 貧血検査                | 14,514,117    | 3,319,457   |        | 17,833,574    |
| 腸内細菌検査              | 19,056,956    | 4,358,430   |        | 23,415,386    |
| 病理検査                | 3,580,671     | 818,919     |        | 4,399,590     |
| 感染症その他の検査           | 20,051,569    | 4,585,903   |        | 24,637,472    |
| 健診収益                | 1,059,544,396 | 242,323,577 | 0      | 1,301,867,973 |
| 心臓検診                | 43,711,722    | 9,997,109   |        | 53,708,831    |
| 特定健診                | 216,566,553   | 49,529,950  |        | 266,096,503   |
| 結核検診                | 141,264,774   | 32,308,023  |        | 173,572,797   |
| 肺がん検診               | 68,798,800    | 15,734,660  |        | 84,533,460    |
| 子宮がん検診              | 40,748,420    | 9,319,386   |        | 50,067,806    |
| 胃がん検診               | 61,505,500    | 14,066,643  |        | 75,572,143    |
| 大腸がん検診              | 52,227,856    | 11,944,795  |        | 64,172,651    |
| 乳がん検診               | 47,541,100    | 10,872,908  |        | 58,414,008    |
| 骨粗鬆症検診              | 1,596,770     | 365,190     |        | 1,961,960     |
| 事業所健診               | 242,977,510   | 55,570,283  |        | 298,547,793   |
| ドック健診               | 116,114,606   | 26,556,043  |        | 142,670,649   |
| 学生健診                | 21,578,471    | 4,935,114   |        | 26,513,585    |
| その他の検診              | 4,912,314     | 1,123,473   |        | 6,035,787     |
| その他の事業収益            | 54,443,882    | 12,451,613  | 0      | 66,895,495    |
| 現像読影受託              | 44,745        | 10,233      |        | 54,978        |
| 教育資材                | 0             | 0           |        | 0             |
| 保健指導                | 11,284,505    | 2,580,828   |        | 13,865,333    |
| 予防接種                | 32,355,862    | 7,399,962   |        | 39,755,824    |
| ストレスチェック            | 5,870,699     | 1,342,661   |        | 7,213,360     |
| 産業医                 | 4,888,071     | 1,117,929   |        | 6,006,000     |
| 補助金等振替額             | 10,457,572    | 0           | 0      | 10,457,572    |
| 受取補助金等振替額           | 10,457,572    | 0           |        | 10,457,572    |
| 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                 | 43,145,359    | 973,071     | 0      | 44,118,430    |
| 受取利息                | 0             | 973,071     |        | 973,071       |
| 事務受託収入              | 36,846,540    | 0           |        | 36,846,540    |
| 雑収益                 | 6,298,819     | 0           |        | 6,298,819     |
| 経常収益合計              | 1,292,942,451 | 285,571,877 | 0      | 1,578,514,328 |

| 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      | 1,314,985,500 | 0           | 0      | 1,314,985,500 |
| 給料       | 279,363,014   |             |        | 279,363,014   |
| 手当       | 48,056,686    |             |        | 48,056,686    |
| 嘱託報酬     | 155,900,966   |             |        | 155,900,966   |
| 賃金       | 55,523,080    |             |        | 55,523,080    |
| 法定福利費    | 73,231,338    |             |        | 73,231,338    |
| 退職給付費用   | 31,849,478    |             |        | 31,849,478    |
| 賞与引当金繰入額 | 17,832,197    |             |        | 17,832,197    |
| 報償費      | 158,559,349   |             |        | 158,559,349   |
| 賞与       | 34,827,083    |             |        | 34,827,083    |
| 旅費       | 19,957,580    |             |        | 19,957,580    |
| 薬品費      | 88,169,016    |             |        | 88,169,016    |
| その他の材料費  | 51,660,684    |             |        | 51,660,684    |
| 消耗品費     | 9,283,870     |             |        | 9,283,870     |
| 印刷費      | 5,831,540     |             |        | 5,831,540     |
| 消耗備品費    | 4,231,837     |             |        | 4,231,837     |
| 燃料費      | 15,527,338    |             |        | 15,527,338    |
| 通信運搬費    | 16,735,140    |             |        | 16,735,140    |
| 修繕費      | 22,323,576    |             |        | 22,323,576    |
| 修繕引当金繰入額 | 0             |             |        | 0             |
| 保守料      | 37,336,377    |             |        | 37,336,377    |
| 光熱水料費    | 6,616,501     |             |        | 6,616,501     |
| 保険料      | 5,571,959     |             |        | 5,571,959     |
| 負担金分担金   | 37,400        |             |        | 37,400        |
| 委託費      | 34,935,057    |             |        | 34,935,057    |
| 賃借料      | 22,663,338    |             |        | 22,663,338    |
| 研修費      | 307,600       |             |        | 307,600       |
| 公課費      | 1,000,830     |             |        | 1,000,830     |
| 教育資材購入費  | 45,760        |             |        | 45,760        |
| 使用料手数料   | 4,461,844     |             |        | 4,461,844     |
| 減価償却費    | 112,977,921   |             |        | 112,977,921   |
| 雑費       | 167,141       |             |        | 167,141       |
| 管理費      | 0             | 285,076,877 | 0      | 285,076,877   |
| 給料       |               | 21,524,814  |        | 21,524,814    |
| 手当       |               | 43,555,534  |        | 43,555,534    |
| 法定福利費    |               | 19,689,390  |        | 19,689,390    |
| 嘱託報酬     |               | 2,059,710   |        | 2,059,710     |
| 役員報酬     |               | 12,760,000  |        | 12,760,000    |
| 厚生費      |               | 1,452,530   |        | 1,452,530     |
| 退職給付費用   |               | 2,802,504   |        | 2,802,504     |
| 賞与引当金繰入額 |               | 1,240,167   |        | 1,240,167     |
| 賞与       |               | 2,643,957   |        | 2,643,957     |
| 役員退職給付費用 |               | 0           |        | 0             |
| 旅費       |               | 437,008     |        | 437,008       |
| 消耗品費     |               | 122,617     |        | 122,617       |
| 印刷費      |               | 825,330     |        | 825,330       |
| 消耗備品費    |               | 541,860     |        | 541,860       |
| 燃料費      |               | 9,269       |        | 9,269         |
| 修繕費      |               | 6,904,663   |        | 6,904,663     |

| 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              |               | 246,059     |        | 246,059       |
| 交際費              |               | 893,189     |        | 893,189       |
| 光熱水料費            |               | 10,348,887  |        | 10,348,887    |
| 保険料              |               | 2,259,362   |        | 2,259,362     |
| 公課費              |               | 109,419,460 |        | 109,419,460   |
| 負担金分担金           |               | 3,655,633   |        | 3,655,633     |
| 委託費              |               | 9,370,555   |        | 9,370,555     |
| 賃借料              |               | 15,879,517  |        | 15,879,517    |
| 研修費              |               | 0           |        | 0             |
| 通信運搬費            |               | 399,613     |        | 399,613       |
| 使用料手数料           |               | 2,874,030   |        | 2,874,030     |
| 助成金              |               | 70,000      |        | 70,000        |
| 広告宣伝費            |               | 1,833,670   |        | 1,833,670     |
| 減価償却費            |               | 9,141,551   |        | 9,141,551     |
| 支払寄付金            |               | 570,000     |        | 570,000       |
| 雑費               |               | 685,518     |        | 685,518       |
| 支払利息             |               | 860,480     |        | 860,480       |
| 経常費用合計           | 1,314,985,500 | 285,076,877 | 0      | 1,600,062,377 |
| 当期経常増減額          | △ 22,043,049  | 495,000     | 0      | △ 21,548,049  |
| 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        | 22,651,282    | 0           | 0      | 22,651,282    |
| 退職給付引当金取崩額       | 7,500         | 0           |        | 7,500         |
| 修繕引当資産取崩額        | 22,643,782    | 0           |        | 22,643,782    |
| 予防会関東ブロック会議負担金収入 | 0             | 0           |        | 0             |
| 固定資産税還付金         | 0             | 0           |        | 0             |
| 過年度損益修正益         | 0             | 0           |        | 0             |
| 経常外収益合計          | 22,651,282    | 0           | 0      | 22,651,282    |
| (2) 経常外費用        |               |             |        |               |
| 役員退任報労引当金繰入額     | 0             | 495,000     |        | 495,000       |
| 過年度損益修正損         | 7,184         | 0           |        | 7,184         |
| 固定資産除却損          | 390,729       | 0           |        | 390,729       |
| 過年度受取寄付金振替額      | 0             | 0           |        | 0             |
| 予防会関東ブロック会議費他    | 0             | 0           |        | 0             |
| 雑損失              | 440           | 0           |        | 440           |
| 経常外費用合計          | 398,353       | 495,000     | 0      | 893,353       |
| 当期経常外増減額         | 22,252,929    | △ 495,000   | 0      | 21,757,929    |
| 当期一般正味財産増減額      | 209,880       | 0           | 0      | 209,880       |
| 一般正味財産期首残高       | 827,639,007   | 0           | 0      | 827,639,007   |
| 一般正味財産期末残高       | 827,848,887   | 0           | 0      | 827,848,887   |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部     |               |             |        |               |
| 受取補助金等           | 17,572        | 0           | 0      | 17,572        |
| 受取寄付金            | 0             | 0           | 0      | 0             |
| 受取補助金            | 17,572        | 0           | 0      | 17,572        |
| 一般正味財産への振替       | 10,457,572    | 0           | 0      | 10,457,572    |
| 当期指定正味財産増減額      | △ 10,440,000  | 0           | 0      | △ 10,440,000  |
| 指定正味財産期首残高       | 185,154,208   | 0           | 0      | 185,154,208   |
| 指定正味財産期末残高       | 174,714,208   | 0           | 0      | 174,714,208   |
| Ⅲ 正味財産期末残高       | 1,002,563,095 | 0           | 0      | 1,002,563,095 |

## 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8年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は190,185,220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。

## 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   | 148,985,923 | 13,230,315 | 3,830,876  | 158,385,362 |
| 減価償却引当資産   | 85,713,902  | 949,105    | 0          | 86,663,007  |
| 特定費用準備資金   | 7,613,185   | 0          | 7,613,185  | 0           |
| 修繕引当資産     | 71,522,038  | 0          | 22,643,782 | 48,878,256  |
| 財政調整引当資産   | 261,171,579 | 0          | 0          | 261,171,579 |
| リース引当資産    | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 検診車両       | 26,100,008  | 0          | 10,440,000 | 15,660,008  |
| コンピュータシステム | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 小 計        | 601,106,635 | 14,179,420 | 44,527,843 | 570,758,212 |
| 合 計        | 760,160,835 | 14,179,420 | 44,527,843 | 729,812,412 |

## 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   | 158,385,362 | ( — )            | ( — )            | (158,385,362) |
| 減価償却引当資産   | 86,663,007  | ( — )            | (86,663,007)     | ( — )         |
| 特定費用準備資金   | 0           | ( — )            | 0                | ( — )         |
| 修繕引当資産     | 48,878,256  | ( — )            | ( — )            | (48,878,256)  |
| 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       | 15,660,008  | (15,660,008)     | ( — )            | ( — )         |
| コンピュータシステム | 0           | ( — )            | ( — )            | ( — )         |
| 小 計        | 570,758,212 | (15,660,008)     | (347,834,586)    | (207,263,618) |
| 合 計        | 729,812,412 | (174,714,208)    | (347,834,586)    | (207,263,618) |

## 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   | 84,909,815    | 15,660,008  |
| コンピュータシステム | 2,154,377     | 2,154,377     | 0           |
| 小 計        | 102,724,200   | 87,064,192    | 15,660,008  |
| その他固定資産    |               |               |             |
| 建物         | 416,167,349   | 301,149,963   | 115,017,386 |
| 附属設備       | 207,347,811   | 175,800,428   | 31,547,383  |
| 構築物        | 12,102,731    | 11,850,859    | 251,872     |
| 器具備品       | 479,309,860   | 426,664,185   | 52,645,675  |
| 車両運搬具      | 606,197,463   | 523,021,229   | 83,176,234  |
| 一括償却資産     | 35,351,762    | 30,671,450    | 4,680,312   |
| ソフトウェア     | 104,850,473   | 69,088,207    | 35,762,266  |
| 公共施設負担金    | 2,867,550     | 2,867,549     | 1           |
| 小 計        | 1,864,194,999 | 1,541,113,870 | 323,081,129 |
| 合 計        | 1,966,919,199 | 1,628,178,062 | 338,741,137 |

## 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<br>当期末残高 | 債権の<br>当期末残高 |
|-------|------------|-----------------|--------------|
| 未 収 金 | 45,785,583 | 0               | 45,785,583   |
| 前 払 金 | 6,137,888  | 0               | 6,137,888    |
| 合 計   | 51,923,471 | 0               | 51,923,471   |

## 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 | 10,021,142 | 9,682,000  | △ 339,142   |
| 令和5年度第2回新潟県公募公債  | 10,000,000 | 9,077,000  | △ 923,000   |
| 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）    | 10,003,803 | 9,707,220  | △ 296,583   |
| 合 計              | 40,024,945 | 38,466,220 | △ 1,558,725 |

## 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 | 26,100,004 | 0      | 10,440,000 | 15,660,004 | 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          | 17,572 | 17,572     | 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            |            | 26,100,008 | 17,572 | 10,457,572 | 15,660,008 |             |

## 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 | 10,440,000 |
| 補助金全額振替額      | 17,572     |
| 合 計           | 10,457,572 |

## 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 | 20,669,440  | 19,072,364 | 20,669,440 | 0     | 19,072,364  |
| 修 繕 引 当 金 | 71,522,038  | 0          | 22,643,782 | 0     | 48,878,256  |
| 退職給付引当金   | 148,985,923 | 13,230,315 | 3,823,376  | 7,500 | 158,385,362 |
| 役員退任報労引当金 | 3,045,500   | 495,000    | 0          | 0     | 3,540,500   |
| 合 計       | 244,222,901 | 32,797,679 | 47,136,598 | 7,500 | 229,876,482 |

## 6 財 産 目 録

令和8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>262,420,371</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)    |                                      | 215,967,628        |
|             | 〃                                           | 普通預金(1262729)   |                                      | 37                 |
|             | ㈱第四北越銀行古町支店                                 | 普通預金(2037216)   |                                      | 44,355,121         |
|             | 〃                                           | 普通預金(2073992)   |                                      | 8,162              |
|             | 〃                                           | 普通預金(2074004)   |                                      | 105,265            |
|             | 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)   |                                      | 986,875            |
|             | 新潟白山浦郵便局                                    | 郵便振替            |                                      | 516,111            |
|             | 大和ネクスト銀行エビス支店                               | 普通預金            |                                      | 2                  |
| (2)未収金      |                                             |                 |                                      |                    |
|             | 新潟市                                         | がん検診・代謝異常検査他    |                                      | 4,402,552          |
|             | 一般社団法人 新潟県労働衛生医学協会                          |                 |                                      | 4,339,514          |
|             | 新潟県                                         | 代謝異常検査          |                                      | 2,109,238          |
|             | その他                                         |                 |                                      | 34,934,279         |
| (3)前払金      | セコム上信越㈱ 4～6月分保障料<br>新潟日報みらいリンク㈱ 4月分賃料・共益費 他 |                 |                                      | <u>6,137,888</u>   |
| (4)棚卸資産     | ㈱マルタケ他 検査、健診資材他                             |                 |                                      | <u>16,519,494</u>  |
| (5)前渡金      | 令和8年度分館、本館おつり用他                             |                 |                                      | <u>584,930</u>     |
| (6)立替金      | 職員 社会保険料立替分                                 |                 |                                      | <u>149,405</u>     |
| 流 動 資 産 合 計 |                                             |                 |                                      | 331,597,671        |
| 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。                 | <u>159,054,200</u> |
|             |                                             |                 |                                      | 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。        | <u>158,385,362</u> |
|             | 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              |                                      |                    |
|             |                                             | 第170回利付国債(5年)   |                                      | 10,003,803         |
|             | ㈱第四北越証券                                     | 地方債             |                                      |                    |
|             |                                             | 第186回共同発行市場公募債  |                                      | 10,021,142         |
|             |                                             | 令和5年度第2回新潟県公募公債 |                                      | 10,000,000         |
|             | ㈱第四北越銀行県庁支店                                 | 普通預金(0200622)   |                                      | 36,381,832         |
|             |                                             | 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。        | <u>86,663,007</u>  |
|             | みずほ信託銀行新潟支店                                 | 金銭信託            |                                      | 86,663,007         |
|             |                                             | 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。        | <u>0</u>           |
|             | ㈱第四北越銀行県庁支店                                 | 普通預金(0200622)   |                                      | 0                  |
| 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。          | <u>48,878,256</u>  |
|             | ㈱第四北越銀行県庁支店                                 | 普通預金(0200622)   |                                      | 48,878,256         |
| 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        |
| 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>15,660,008</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<br>建物 | 本館 1024.91㎡<br>旧館 892.01㎡<br>成人病検診センター 1183.07㎡<br>メディアシップ健康げんき倶楽部 91.55㎡<br>県央メジカルセンター 572.71㎡<br>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。                               | 115,017,386<br>28,060,484<br>10,290,698<br>53,793,076<br>17,520,489<br>1,141,672<br>4,210,967 |
| 附属設備              | 本館<br>成人病検診センター<br>メディアシップ健康げんき倶楽部<br>県央メジカルセンター<br>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。                               | 31,547,383<br>13,768,601<br>15,440,937<br>504,086<br>141,027<br>1,692,732                     |
| 構築物               | 本館<br>成人病検診センター<br>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。                               | 251,872<br>1<br>251,870<br>1                                                                  |
| 器具備品              |                                                                                                                          | 公益事業と法人会計の施設に使用している。                               | 52,645,675                                                                                    |
| 車両運搬具             |                                                                                                                          |                                                    | 83,176,234                                                                                    |
| 一括償却資産            |                                                                                                                          |                                                    | 4,680,312                                                                                     |
| ソフトウェア            |                                                                                                                          |                                                    | 35,762,266                                                                                    |
| 公共施設負担金           |                                                                                                                          |                                                    | 1                                                                                             |
| 電話加入権             |                                                                                                                          |                                                    | 817,603                                                                                       |
| 敷金                | JR東日本新潟シティクリエイト(株) 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                                                                                                             |                                                    | 497,740                                                                                       |
| 固定資産合計            |                                                                                                                          |                                                    | 1,058,578,566                                                                                 |
| 資産合計              |                                                                                                                          |                                                    | 1,390,176,237                                                                                 |
| II 負債の部           |                                                                                                                          |                                                    |                                                                                               |
| 1. 流動負債           |                                                                                                                          |                                                    |                                                                                               |
| 未払金               | 職員 3月分未払賃金ほか<br>(株)マルタケ 試薬代他<br>ニイガタ医療器(株) 機器点検他<br>富士フィルムメディカル(株) 保守料他<br>興洋管建(株) 増圧給水ポンプ更新<br>新潟税務署 中間申告税・最終消費税<br>その他 | 公益事業と法人会計の人件費未払分<br>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 | 89,590,621<br>4,838,490<br>12,844,063<br>3,728,406<br>5,775,330<br>3,190,000<br>59,214,332    |
| 預り金               | 厚生年金、健康保険、所得税、住民税等                                                                                                       |                                                    | 4,315,629                                                                                     |
| 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             |                                                                                                                          |                                                    | 19,072,364                                                                                    |
| 短期リース負債           | 第四北越リース(株) 営業車リース                                                                                                        |                                                    | 11,922,020                                                                                    |
| 流動負債合計            |                                                                                                                          |                                                    | 139,060,634                                                                                   |
| 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                                                                                            |                                                    | 28,360,000                                                                                    |
| 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                                 | 48,878,256                                                                                    |
| 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                                | 158,385,362                                                                                   |
| 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                                | 3,540,500                                                                                     |
| 長期リース負債           | 第四北越リース(株) 営業車リース                                                                                                        |                                                    | 9,388,390                                                                                     |
| 固定負債合計            |                                                                                                                          |                                                    | 248,552,508                                                                                   |
| 負債合計              |                                                                                                                          |                                                    | 387,613,142                                                                                   |
| 正味財産合計            |                                                                                                                          |                                                    | 1,002,563,095                                                                                 |

## 7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

（単位：円）

| 科目                          | 当年度                | 前年度                 | 増減                  |
|-----------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |                    |                     |                     |
| 1. 税引前当期一般正味財産増減額           | 209,880            | 7,923,968           | △ 7,714,088         |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額           |                    |                     |                     |
| (1) 減価償却費                   | 122,119,472        | 124,584,820         | △ 2,465,348         |
| (2) 修繕引当金の増減額               | △ 22,643,782       | 0                   | △ 22,643,782        |
| (3) 退職給付引当金の増減額             | 9,399,439          | △ 8,600,917         | 18,000,356          |
| (4) 役員退任報労引当金の増減額           | 495,000            | 781,000             | △ 286,000           |
| (5) 未収金の増減額                 | 26,405,532         | △ 15,868,040        | 42,273,572          |
| (6) 前払金の増減額                 | △ 2,110,918        | 41,189              | △ 2,152,107         |
| (7) 立替金                     | 45,045             | △ 194,450           | 239,495             |
| (8) 前渡金の増減額                 | △ 254,510          | △ 69,260            | △ 185,250           |
| (9) 棚卸資産の増減額                | 43,287             | △ 5,195,210         | 5,238,497           |
| (10) サイクル預託金・出資金の増減額        | 29,530             | △ 33,780            | 63,310              |
| (11) 未払金の増減額                | △ 37,876,947       | 26,591,459          | △ 64,468,406        |
| (12) 預り金の増減額                | 123,237            | △ 5,562,849         | 5,686,086           |
| (13) 前受金の増減額                | 0                  | 0                   | 0                   |
| (14) 固定資産除却損                | 390,729            | 507,639             | △ 116,910           |
| (15) 賞与引当金の増減額              | △ 1,597,076        | 1,571,820           | △ 3,168,896         |
| (16) 短期リース負債の増減額            | △ 658,900          | △ 93,720            | △ 565,180           |
| (17) 長期リース負債の増減額            | △ 11,291,060       | △ 9,065,540         | △ 2,225,520         |
| (18) 償却原価法                  | 11,741             | 11,351              | 390                 |
| (19) 予防医学事業中央会への車両返還額       | 0                  | 20,291,506          | △ 20,291,506        |
| 小計                          | 82,629,819         | 129,697,018         | △ 26,775,693        |
| 3. 指定正味財産増加収入               |                    |                     |                     |
| 指定正味財産増加収入計                 | △ 10,440,000       | 5,808,494           | △ 16,248,494        |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー            | 72,399,699         | 143,429,480         | △ 71,029,781        |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                    |                     |                     |
| 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                | 3,830,876          | 38,855,141          | △ 35,024,265        |
| 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                | 22,643,782         | 56,045,000          | △ 33,401,218        |
| ④ 財政調整引当資産取崩収入              | 100,000,000        | 100,000,000         | 0                   |
| ⑤ リース引当資産取崩収入               | 0                  | 572,220             | △ 572,220           |
| ⑥ 特定費用準備資金取崩収入              | 7,613,185          | 0                   | 7,613,185           |
| ⑦ 基本財産引当預金収入                | 34,000,000         | 0                   | 34,000,000          |
| 小計                          | 168,087,843        | 195,472,361         | △ 27,384,518        |
| 投資活動収入計                     | 168,087,843        | 195,472,361         | △ 27,384,518        |
| 2. 投資活動支出                   |                    |                     |                     |
| (1) 固定資産取得支出                | 37,221,571         | 151,001,310         | △ 113,779,739       |
| (2) 公共施設負担金支出               | 0                  | 0                   | 0                   |
| (2) 退職給付引当資産支出              | 13,242,056         | 30,265,575          | △ 17,023,519        |
| (3) 減価償却引当資産支出              | 949,105            | 386,921             | 562,184             |
| (4) 修繕引当資産支出                | 0                  | 56,045,000          | △ 56,045,000        |
| (5) 財政調整引当資産支出              | 100,000,000        | 100,000,000         | 0                   |
| (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              | 0                  | 7,613,185           | △ 7,613,185         |
| (8) 基本財産引当資産支出              | 34,000,000         | 0                   | 34,000,000          |
| 投資活動支出計                     | 185,412,732        | 345,311,991         | △ 159,899,259       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 17,324,889       | △ 149,839,630       | 132,514,741         |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                    |                     |                     |
| 1. 財務活動収入                   |                    |                     |                     |
| (1) 借入金収入                   | 14,160,000         | 14,160,000          | 0                   |
| 財務活動収入計                     | 14,160,000         | 14,160,000          | 0                   |
| 2. 財務活動支出                   |                    |                     |                     |
| (1) 借入金返済支出                 | 28,320,000         | 40,357,000          | △ 12,037,000        |
| 財務活動支出計                     | 28,320,000         | 40,357,000          | △ 12,037,000        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 14,160,000       | △ 26,197,000        | 12,037,000          |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>  |                    |                     |                     |
| <b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>      | <b>40,914,810</b>  | <b>△ 32,607,150</b> | <b>73,521,960</b>   |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>    | <b>221,505,561</b> | <b>254,112,711</b>  | <b>△ 32,607,150</b> |
| <b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>   | <b>262,420,371</b> | <b>221,505,561</b>  | <b>40,914,810</b>   |

# 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7年4月1日から令和8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 8 年 5 月 13 日

公益財団法人 新潟県保健衛生センター

監 事

須 貝 孝 昭

監 事

山 下 洋 子