

平成29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	・ ・ ・	1 1
5	附属明細書	・ ・ ・	1 6
6	財産目録	・ ・ ・	1 7
7	〔参考〕キャッシュ・フロー計算書（間接法）	・ ・	1 9

1 貸借対照表

平成30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	211,345,133	241,055,402	△ 29,710,269
未収金	50,878,563	46,707,596	4,170,967
前払金	2,930,258	2,491,651	438,607
立替金	0	132,509	△ 132,509
棚卸資産	11,455,198	4,484,883	6,970,315
前渡金	260,000	280,000	△ 20,000
流動資産合計	276,869,152	295,152,041	△ 18,282,889
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	113,890,755	113,994,375	△ 103,620
減価償却引当資産	315,068,842	279,085,842	35,983,000
検診車両	4,602,835	9,954,374	△ 5,351,539
検診車両搭載備品	5,995,551	10,584,277	△ 4,588,726
コンピュータシステム	430,877	861,752	△ 430,875
特定資産合計	439,988,860	414,480,620	25,508,240
(3) その他固定資産			
建物	153,920,021	159,450,545	△ 5,530,524
附属設備	28,391,743	26,042,255	2,349,488
構築物	864,438	746,628	117,810
器具備品	184,297,100	76,682,609	107,614,491
車両運搬具	61,522,829	55,976,540	5,546,289
一括償却資産	5,531,718	1,526,781	4,004,937
ソフトウェア	7,299,214	7,078,098	221,116
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	890,330	885,790	4,540
その他の固定資産合計	447,904,679	333,576,532	114,328,147
固定資産合計	1,046,947,739	907,111,352	139,836,387
資産の部合計	1,323,816,891	1,202,263,393	121,553,498

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	106,976,768	89,327,205	17,649,563
預り金	10,475,268	4,570,975	5,904,293
1年以内返済長期借入金	9,996,000	0	9,996,000
賞与引当金	18,275,752	20,407,320	△ 2,131,568
短期リース負債	16,848,000	60,900	16,787,100
流動負債合計	162,571,788	114,366,400	48,205,388
2. 固定負債			
長期借入金	60,004,000	0	60,004,000
退職給付引当金	143,497,511	135,693,637	7,803,874
役員退任報労引当金	4,598,000	6,553,000	△ 1,955,000
長期リース負債	63,180,000	0	63,180,000
固定負債合計	271,279,511	142,246,637	129,032,874
負債の部合計	433,851,299	256,613,037	177,238,262
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	430,877	861,752	△ 430,875
受取補助金	8,025,284	13,597,461	△ 5,572,177
受取寄付金	2,573,102	6,941,190	△ 4,368,088
指定正味財産合計	170,083,463	180,454,603	△ 10,371,140
(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)	(11,029,263)	(21,400,403)	(0)
2. 一般正味財産	719,882,129	765,195,753	△ 45,313,624
(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)	(245,068,842)	(279,085,842)	(△ 34,017,000)
正味財産の部合計	889,965,592	945,650,356	△ 55,684,764
負債及び正味財産合計	1,323,816,891	1,202,263,393	121,553,498

2 正味財産増減計算書総括表

平成29年4月1日から平成30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	9,520	9,520	0
特定資産運用益	908,183	1,185,070	△ 276,887
事業収益	1,540,195,316	1,550,698,453	△ 10,503,137
検査収益	171,376,299	172,091,621	△ 715,322
健診収益	1,288,546,605	1,302,475,976	△ 13,929,371
その他収益	80,272,412	76,130,856	4,141,556
補助金等振替額	10,371,140	13,126,537	△ 2,755,397
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	21,327,898	18,093,431	3,234,467
受取利息	2,055	3,543	△ 1,488
雑収益	21,325,843	18,089,888	3,235,955
経 常 収 益 合 計	1,572,812,057	1,583,113,011	△ 10,300,954
(2) 経常費用			
事業費	1,366,287,301	1,279,487,724	86,799,577
管理費	253,044,969	263,202,665	△ 10,157,696
経 常 費 用 合 計	1,619,332,270	1,542,690,389	76,641,881
当 期 経 常 増 減 額	△ 46,520,213	40,422,622	△ 86,942,835
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	443,668	307,355	136,313
役員退任報労金引当金取崩額	2,247,500	0	2,247,500
過年度損益修正益	665,736	0	665,736
経 常 外 収 益 合 計	3,356,904	307,355	3,049,549
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	292,500	876,000	△ 583,500
過年度損益修正損	1,055,989	395,701	660,288
固定資産除却損	735,356	247,717	487,639
中央会全国大会費用	65,520	0	65,520
雑損失	950	6,708	△ 5,758
経 常 外 費 用 合 計	2,150,315	1,526,126	624,189
当 期 経 常 外 増 減 額	1,206,589	△ 1,218,771	2,425,360
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 45,313,624	39,203,851	△ 84,517,475
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	765,195,753	725,991,902	39,203,851
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	719,882,129	765,195,753	△ 45,313,624
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金		0	0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	10,371,140	13,126,537	△ 2,755,397
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 10,371,140	△ 13,126,537	2,755,397
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	180,454,603	193,581,140	△ 13,126,537
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	170,083,463	180,454,603	△ 10,371,140
III 正味財産期末残高	889,965,592	945,650,356	△ 55,684,764

2-1 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	9,520	9,520	0
基本財産受取利息	9,520	9,520	0
特定資産運用益	908,183	1,185,070	△ 276,887
特定資産受取利息	908,183	1,185,070	△ 276,887
事業収益	1,540,195,316	1,550,698,453	△ 10,503,137
検査収益	171,376,299	172,091,621	△ 715,322
寄生虫検査	17,239	18,512	△ 1,273
尿検査	32,563,144	32,189,577	373,567
腸内細菌検査	35,054,454	34,278,635	775,819
貧血検査	18,466,941	19,484,740	△ 1,017,799
代謝異常検査	47,648,601	49,676,919	△ 2,028,318
神経芽細胞腫検査	0	3,000	△ 3,000
病理検査	5,811,087	6,208,664	△ 397,577
感染症その他の検査	31,814,833	30,231,574	1,583,259
健診収益	1,288,546,605	1,302,475,976	△ 13,929,371
結核検診	82,422,635	71,771,563	10,651,072
特定健診	263,413,088	273,822,264	△ 10,409,176
事業所健診	333,159,969	330,710,122	2,449,847
子宮がん検診	59,857,537	63,205,845	△ 3,348,308
心臓検診	49,125,481	47,850,927	1,274,554
肺がん検診	117,471,893	121,287,793	△ 3,815,900
胃がん検診	90,918,988	91,036,167	△ 117,179
大腸がん検診	70,320,494	68,589,457	1,731,037
乳がん検診	73,508,092	79,464,102	△ 5,956,010
ドック健診	139,160,318	144,785,306	△ 5,624,988
骨粗鬆症検診	2,802,348	2,591,360	210,988
その他の検診	6,385,762	7,361,070	△ 975,308
その他の事業収益	80,272,412	76,130,856	4,141,556
現像・読影受託	50,646	59,133	△ 8,487
教育資材	288,280	279,856	8,424
予防接種	46,673,361	44,907,271	1,766,090
保健指導	16,252,623	14,065,526	2,187,097
ストレスチェック	13,463,202	14,345,870	△ 882,668
産業医	3,544,300	2,473,200	1,071,100
補助金等振替額	10,371,140	13,126,537	△ 2,755,397
受取補助金等振替額	6,003,052	8,758,447	△ 2,755,395
受取寄付金等振替額	4,368,088	4,368,090	△ 2
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	21,327,898	18,093,431	3,234,467
受取利息	2,055	3,543	△ 1,488
雑収益	21,325,843	18,089,888	3,235,955
経常収益合計	1,572,812,057	1,583,113,011	△ 10,300,954

科目	当年度	前年度	増減
(2) 經常費用			
事業費	1,366,287,301	1,279,487,724	86,799,577
給料	278,443,376	256,160,478	22,282,898
手当	65,187,920	62,762,458	2,425,462
嘱託報酬	129,633,355	130,212,803	△ 579,448
賃金	78,484,330	76,343,059	2,141,271
法定福利費	81,163,934	75,505,168	5,658,766
報償費	145,992,351	139,803,295	6,189,056
賞与	42,114,594	37,429,923	4,684,671
旅費	20,484,582	19,580,303	904,279
薬品費	103,949,981	103,349,429	600,552
その他の材料費	61,314,298	67,090,824	△ 5,776,526
消耗品費	9,428,705	8,215,019	1,213,686
印刷費	5,556,631	7,482,498	△ 1,925,867
消耗備品費	15,260,668	9,111,684	6,148,984
燃料費	14,941,541	13,641,577	1,299,964
通信運搬費	17,184,078	15,857,293	1,326,785
修繕費	69,626,991	59,972,378	9,654,613
光熱水料費	7,422,055	6,990,134	431,921
保険料	4,672,405	5,516,182	△ 843,777
負担金分担金	37,800	38,880	△ 1,080
委託費	40,366,861	36,388,737	3,978,124
賃借料	27,531,201	27,620,824	△ 89,623
会議費	3,300	4,400	△ 1,100
研修費	246,820	244,045	2,775
公課費	3,234,120	2,856,560	377,560
教育資材購入費	335,806	365,733	△ 29,927
使用料手数料	4,783,632	4,400,957	382,675
減価償却費	97,627,641	75,760,882	21,866,759
退職給付費用	23,937,644	17,132,495	6,805,149
賞与引当金繰入額	17,142,419	19,045,160	△ 1,902,741
雑費	178,262	602,546	△ 424,284
支払寄付金	0	2,000	△ 2,000
管理費	253,044,969	263,202,665	△ 10,157,696
給料	19,488,500	21,121,000	△ 1,632,500
手当	53,401,372	43,702,902	9,698,470
法定福利費	17,168,175	20,247,362	△ 3,079,187
役員報酬	12,000,000	18,250,000	△ 6,250,000
賞与	3,098,502	3,235,534	△ 137,032
旅費	956,321	1,022,610	△ 66,289
消耗品費	423,791	342,184	81,607
印刷費	546,156	879,120	△ 332,964
消耗備品費	136,421	315,934	△ 179,513
燃料費	33,218	0	33,218
修繕費	8,587,472	6,644,073	1,943,399
交際費	1,911,850	1,989,118	△ 77,268
光熱水料費	11,608,856	10,933,286	675,570
厚生費	1,417,081	761,646	655,435
保険料	1,434,177	1,389,302	44,875
公課費	69,652,380	82,107,250	△ 12,454,870
負担金分担金	4,020,854	3,458,224	562,630

科目	当年度	前年度	増減
委託費	12,487,336	13,806,958	△ 1,319,622
賃借料	14,322,562	15,214,955	△ 892,393
研修費	35,580	9,500	26,080
通信運搬費	301,011	813,581	△ 512,570
使用料手数料	1,490,921	1,479,983	10,938
助成金	100,000	100,000	0
広告宣伝費	1,428,512	1,567,155	△ 138,643
減価償却費	9,958,913	9,171,572	787,341
支払寄付金	973,000	951,712	21,288
退職給付費用	1,836,790	1,545,775	291,015
役員退任給付費用	2,247,500	0	2,247,500
賞与引当金繰入額	1,133,333	1,362,160	△ 228,827
雑費	774,769	779,769	△ 5,000
支払利息	69,616	0	69,616
経常費用合計	1,619,332,270	1,542,690,389	76,641,881
当期経常増減額	△ 46,520,213	40,422,622	△ 86,942,835
2. 経常外増減の部			
科目	当年度	前年度	増減
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	443,668	307,355	136,313
車輛運搬具売却益	443,668	307,355	136,313
その他の経常外収益	2,913,236	0	2,913,236
役員退任報労引当金取崩額	2,247,500	0	2,247,500
過年度損益修正益	665,736	0	665,736
経常外収益合計	3,356,904	307,355	3,049,549
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	292,500	876,000	△ 583,500
過年度損益修正損	1,055,989	395,701	660,288
固定資産除却損	735,356	247,717	487,639
中央会全国大会費用	65,520	0	65,520
雑損失	950	6,708	△ 5,758
経常外費用合計	2,150,315	1,526,126	624,189
当期経常外増減額	1,206,589	△ 1,218,771	2,425,360
当期一般正味財産増減額	△ 45,313,624	39,203,851	△ 84,517,475
一般正味財産期首残高	765,195,753	725,991,902	39,203,851
一般正味財産期末残高	719,882,129	765,195,753	△ 45,313,624
II 指定正味財産増減の部			
科目	当年度	前年度	増減
受取補助金等			
受取民間補助金		0	0
一般正味財産への振替額	10,371,140	13,126,537	△ 2,755,397
当期指定正味財産増減額	△ 10,371,140	△ 13,126,537	2,755,397
指定正味財産期首残高	180,454,603	193,581,140	△ 13,126,537
指定正味財産期末残高	170,083,463	180,454,603	△ 10,371,140
III 正味財産期末残高	889,965,592	945,650,356	△ 55,684,764

3 正味財産増減計算書内訳表総括表

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	0	9,520	9,520
特定資産運用益	0	908,183	908,183
事業収益	1,290,025,105	250,170,211	1,540,195,316
検査収益	143,540,058	27,836,241	171,376,299
健診収益	1,079,251,093	209,295,512	1,288,546,605
その他収益	67,233,954	13,038,458	80,272,412
補助金等振替額	10,371,140	0	10,371,140
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	21,325,843	2,055	21,327,898
受取利息	0	2,055	2,055
雑収益	21,325,843	0	21,325,843
経常収益合計	1,321,722,088	251,089,969	1,572,812,057
事業費	1,366,287,301	0	1,366,287,301
管理費	0	253,044,969	253,044,969
経常費用合計	1,366,287,301	253,044,969	1,619,332,270
当期経常増減額	△ 44,565,213	△ 1,955,000	△ 46,520,213
2. 経常外増減の部			
経常外収益合計	1,109,404	2,247,500	3,356,904
経常外費用合計	1,857,815	292,500	2,150,315
当期経常外増減額	△ 748,411	1,955,000	1,206,589
当期一般正味財産増減額	△ 45,313,624	0	△ 45,313,624
一般正味財産期首残高	765,195,753	0	765,195,753
一般正味財産期末残高	719,882,129	0	719,882,129
II 指定正味財産増減の部			0
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	10,371,140	0	10,371,140
当期指定正味財産増加額	△ 10,371,140	0	△ 10,371,140
指定正味財産期首残高	180,454,603	0	180,454,603
指定正味財産期末残高	170,083,463	0	170,083,463
III 正味財産期末残高	889,965,592	0	889,965,592

3-1 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	9,520	0	9,520
基本財産受取利息	0	9,520		9,520
特定資産運用益	0	908,183	0	908,183
特定資産受取利息	0	908,183		908,183
事業収益	1,290,025,105	250,170,211	0	1,540,195,316
検査収益	143,540,058	27,836,241	0	171,376,299
寄生虫検査	14,438	2,801		17,239
尿検査	27,273,991	5,289,153		32,563,144
腸内細菌検査	29,360,643	5,693,811		35,054,454
貧血検査	15,467,400	2,999,541		18,466,941
代謝異常検査	39,909,154	7,739,447		47,648,601
神経芽細胞腫検査	0	0		0
病理検査	4,867,206	943,881		5,811,087
感染症その他の検査	26,647,226	5,167,607		31,814,833
健診収益	1,079,251,093	209,295,512	0	1,288,546,605
結核検診	69,034,925	13,387,710		82,422,635
特定健診	220,627,537	42,785,551		263,413,088
事業所健診	279,045,601	54,114,368		333,159,969
子宮がん検診	50,135,022	9,722,515		59,857,537
心臓検診	41,146,148	7,979,333		49,125,481
肺がん検診	98,391,217	19,080,676		117,471,893
胃がん検診	76,151,236	14,767,752		90,918,988
大腸がん検診	58,898,506	11,421,988		70,320,494
乳がん検診	61,568,350	11,939,742		73,508,092
ドック健診	116,556,844	22,603,474		139,160,318
骨粗鬆症検診	2,347,169	455,179		2,802,348
その他の検診	5,348,538	1,037,224		6,385,762
その他の事業収益	67,233,954	13,038,458	0	80,272,412
現像・読影受託	42,419	8,227		50,646
教育資材	241,455	46,825		288,280
予防接種	39,092,319	7,581,042		46,673,361
保健指導	13,612,748	2,639,875		16,252,623
ストレスチェック	11,276,406	2,186,796		13,463,202
産業医	2,968,607	575,693		3,544,300
補助金等振替額	10,371,140	0	0	10,371,140
受取補助金等振替額	6,003,052	0		6,003,052
受取寄付金等振替額	4,368,088	0		4,368,088
受取国庫補助金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	21,325,843	2,055	0	21,327,898
受取利息	0	2,055		2,055
雑収益	21,325,843	0		21,325,843
経常収益合計	1,321,722,088	251,089,969	0	1,572,812,057

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	1,366,287,301		0	1,366,287,301
給料	278,443,376			278,443,376
手当	65,187,920			65,187,920
嘱託報酬	129,633,355			129,633,355
賃金	78,484,330			78,484,330
法定福利費	81,163,934			81,163,934
報償費	145,992,351			145,992,351
賞与	42,114,594			42,114,594
旅費	20,484,582			20,484,582
薬品費	103,949,981			103,949,981
その他の材料費	61,314,298			61,314,298
消耗品費	9,428,705			9,428,705
印刷費	5,556,631			5,556,631
消耗備品費	15,260,668			15,260,668
燃料費	14,941,541			14,941,541
通信運搬費	17,184,078			17,184,078
修繕費	69,626,991			69,626,991
光熱水料費	7,422,055			7,422,055
保険料	4,672,405			4,672,405
負担金分担金	37,800			37,800
委託費	40,366,861			40,366,861
賃借料	27,531,201			27,531,201
会議費	3,300			3,300
研修費	246,820			246,820
公課費	3,234,120			3,234,120
教育資材購入費	335,806			335,806
使用料手数料	4,783,632			4,783,632
減価償却費	97,627,641			97,627,641
退職給付費用	23,937,644			23,937,644
賞与引当金繰入額	17,142,419			17,142,419
雑費	178,262			178,262
管理費	0	253,044,969	0	253,044,969
給料		19,488,500		19,488,500
手当		53,401,372		53,401,372
法定福利費		17,168,175		17,168,175
役員報酬		12,000,000		12,000,000
賞与		3,098,502		3,098,502
旅費		956,321		956,321
消耗品費		423,791		423,791
印刷費		546,156		546,156
消耗備品費		136,421		136,421
燃料費		33,218		33,218
修繕費		8,587,472		8,587,472
交際費		1,911,850		1,911,850
光熱水料費		11,608,856		11,608,856
厚生費		1,417,081		1,417,081
保険料		1,434,177		1,434,177
公課費		69,652,380		69,652,380

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
負担金分担金		4,020,854		4,020,854
委託費		12,487,336		12,487,336
賃借料		14,322,562		14,322,562
研修費		35,580		35,580
通信運搬費		301,011		301,011
使用料手数料		1,490,921		1,490,921
助成金		100,000		100,000
広告宣伝費		1,428,512		1,428,512
減価償却費		9,958,913		9,958,913
支払寄付金		973,000		973,000
退職給付費用		1,836,790		1,836,790
役員退任給付費用		2,247,500		2,247,500
賞与引当金繰入額		1,133,333		1,133,333
雑費		774,769		774,769
支払利息		69,616		69,616
経常費用合計	1,366,287,301	253,044,969	0	1,619,332,270
当期経常増減額	△ 44,565,213	△ 1,955,000	0	△ 46,520,213
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益				
車輛運搬具売却益	443,668			443,668
その他の経常外収益				
役員退職引当金取崩額		2,247,500		2,247,500
過年度損益修正益	665,736			665,736
経常外収益合計	1,109,404	2,247,500	0	3,356,904
(2) 経常外費用				
役員退職引当金繰入額	0	292,500		292,500
過年度損益修正損	1,055,989			1,055,989
固定資産除却損	735,356			735,356
中央会全国大会費用	65,520			65,520
雑損失	950			950
経常外費用合計	1,857,815	292,500	0	2,150,315
当期経常外増減額	△ 748,411	1,955,000	0	1,206,589
当期一般正味財産増減額	△ 45,313,624	0	0	△ 45,313,624
一般正味財産期首残高	765,195,753	0	0	765,195,753
一般正味財産期末残高	719,882,129	0	0	719,882,129
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額	10,371,140	0	0	10,371,140
当期指定正味財産増減額	△ 10,371,140	0	0	△ 10,371,140
指定正味財産期首残高	180,454,603	0	0	180,454,603
指定正味財産期末残高	170,083,463	0	0	170,083,463
III 正味財産期末残高	889,965,592	0	0	889,965,592

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、13年度以降に取得した建物及び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%から特退共積立金を控除した額を計上している。

(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	113,994,375	20,509,836	20,613,456	113,890,755
減価償却引当資産	279,085,842	220,041,248	184,058,248	315,068,842
検診車両	9,954,374	0	5,351,539	4,602,835
検診車両搭載備品	10,584,277	0	4,588,726	5,995,551
コンピュータシステム	861,752	0	430,875	430,877
小 計	414,480,620	240,551,084	215,042,844	439,988,860
合 計	573,534,820	240,551,084	215,042,844	599,043,060

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	113,890,755	(—)	(—)	(113,890,755)
減価償却引当資産	315,068,842	(—)	(315,068,842)	(—)
検診車両	4,602,835	(4,602,835)	(—)	(—)
検診車両搭載備品	5,995,551	(5,995,551)	(—)	(—)
コンピュータシステム	430,877	(430,877)	(—)	(—)
小 計	439,988,860	(11,029,263)	(315,068,842)	(113,890,755)
合 計	599,043,060	(170,083,463)	(315,068,842)	(113,890,755)

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	34,837,677	30,234,842	4,602,835
検診車両搭載備品	38,732,146	32,736,595	5,995,551
コンピュータシステム	2,154,377	1,723,500	430,877
小 計	75,724,200	64,694,937	11,029,263
その他固定資産			
建物	416,167,349	262,247,328	153,920,021
附属設備	172,597,203	144,205,460	28,391,743
構築物	12,102,731	11,238,293	864,438
器具備品	630,024,551	445,727,451	184,297,100
車両運搬具	387,796,693	326,273,864	61,522,829
一括償却資産	11,492,524	5,960,806	5,531,718
ソフトウェア	32,160,021	24,860,807	7,299,214
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
リース資産	153,471,700	153,471,700	0
小 計	1,818,680,322	1,376,853,258	441,827,064
合 計	1,894,404,522	1,441,548,195	452,856,327

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	50,878,563	0	50,878,563
前 払 金	2,930,258	0	2,930,258
合 計	53,808,821	0	53,808,821

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321回大阪府債	10,000,000	10,123,390	123,390
千葉県平成20年度第7回公募公債	10,000,000	10,111,050	111,050
大阪市平成21年度第6回公募公債	19,998,400	20,506,040	507,640
22年度新潟市公募公債	9,998,600	10,325,000	326,400
第378回大阪府公募公債	10,333,540	10,353,000	19,460
27年度兵庫県市町共同公募債	11,309,468	11,292,768	△ 16,700
第136回共同発行市場公募債	10,269,316	10,338,300	68,984
合 計	81,909,324	83,049,548	1,140,224

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	10,371,140
合 計	10,371,140

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	20,407,320	18,275,752	20,407,320	0	18,275,752
退職給付引当金	135,693,637	8,745,584	941,710	0	143,497,511
役員退任報労引当金	6,553,000	292,500	2,247,500	0	4,598,000
合 計	162,653,957	27,313,836	23,596,530	0	166,371,263

6 財 産 目 録

平成30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>211,345,133</u>
	現 金			
	㈱第四銀行県庁支店	当座預金(100203)		481,151
	〃	普通預金(200622)		171,507,581
	〃	普通預金(1262729)		35
	㈱北越銀行古町支店	普通預金(2037216)		20,671,587
	〃	普通預金(2073992)		2,012,897
	〃	普通預金(2074004)		3,460,746
	みずほ信託銀行㈱新潟支店	普通預金(634520)		2
	㈱三菱東京UFJ銀行新潟支店	普通預金(0052396)		311,731
	新潟白山浦郵便局	郵便振替		12,899,401
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金		2
(2)未収金				<u>50,878,563</u>
	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	2,684,800
	新潟市	がん検診・代謝異常検査・保健指導		7,193,652
	新潟県	代謝異常検査・特殊健診他		2,309,328
	東京都情報サービス産業健康保険組合	人間ドック・定期健診・保健指導		1,700,675
	新潟税務署	最終申告税 還付		6,157,800
	その他			30,832,308
(3)前払金				<u>2,930,258</u>
	㈱新潟日報キャリアコム4月分賃料・共益費			
	㈱トッキー他駐車場料他			
(4)立替金				<u>0</u>
(5)棚卸資産				<u>11,455,198</u>
	㈱マルタケ他検査、健診資材他			
(6)前渡金				<u>260,000</u>
	30年度分館、本館おつり用他			
流 動 資 産 合 計				276,869,152
2. 固定資産				
(1) 基本財産				<u>159,054,200</u>
土地	1,008.50㎡		公益事業と法人会計の施設に使用している。	125,054,200
基本財産引当預金	㈱第四銀行県庁支店	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、運用益を法人事業の財源として使用している。	<u>113,890,755</u>
	野村證券㈱新潟支店	地方債 第321回大阪府債		10,000,000
	みずほ信託銀行㈱新潟支店	金銭信託 オールウェイズ		83,287,899
	㈱第四証券	地方債 378回大阪府債		10,333,540
	三菱UFJモルガンスタンレー	地方債 第136回共同発行市場公募債		10,269,316
減価償却引当資産			減価償却積立資産であり、運用益を法人事業の財源として使用している。	<u>315,068,842</u>
	野村證券㈱新潟支店	地方債 千葉県平成20年度第7回公募公債 大阪市平成21年度第6回公募公債		10,000,000 19,998,400
	㈱第四銀行県庁支店	地方債 22年度新潟市公募公債		9,998,600
	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託 オールウェイズ		193,762,374
	三菱UFJモルガンスタンレー	地方債 兵庫県公募債		11,309,468
	㈱第四銀行県庁支店	普通預金 長期借入金		70,000,000
検診車両	日立デジタルX線車両・東芝デジタルX線車両		公益事業に供する検診車両	<u>4,602,835</u>
検診車搭載備品	日立デジタルX線車搭載備品・東芝デジタルX線車搭載備品		公益事業に供する検診車両搭載備品	<u>5,995,551</u>
コンピュータシステム	富士フィルムメディカル㈱デジタルマンモCADシステム		公益事業に供するソフトウェア	<u>430,877</u>

貸借対照表科目	場所・物量等		使用目的	金額
(3) その他固定資産 建物	本館 1024.91㎡ 旧館 892.01㎡ 成人病検診センター 1183.07㎡ メディアシップ健康げんき倶楽部 91.55㎡ 県央メジカルセンター 572.71㎡ 中越メジカルセンター 481.86㎡		公益事業と法人会計の施設に使用している。	153,920,021 34,617,019 14,873,655 73,800,104 21,300,185 2,698,704 6,630,354
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。	28,391,743 13,102,393 7,477,678 2,713,894 504,155 4,593,623
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。	864,438 1 864,436 1
器具備品			公益事業と法人会計の施設に使用している。	184,297,100
車両運搬具				61,522,829
一括償却資産				5,531,718
ソフトウェア				7,299,214
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			890,330
固定資産合計				1,046,947,739
資産合計				1,323,816,891
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	106,976,768 9,314,790
	(株)マルタケ	検査材料		9,154,254
	(株)バイタルネット	試薬品	公益事業に供する材料未払分	2,466,600
	富士フィルムメディカル(株)	自動現像機保守ほか		7,149,108
	(株)日立製作所	胸部X線デジタル検診車D-7号、X線機器保守ほか		43,074,288
	新潟税務署	中間申告税		6,245,300
	日本年金機構	健康保険料・厚生年金保険料		6,031,222
	その他			23,541,206
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税			10,475,268
1年以内返済長期借入金	第四銀行県庁支店	胸部X線デジタル検診車(D-7、D-8号)借入		9,996,000
賞与引当金				18,275,752
短期リース負債	(株)マルタケ	栄研化学 臨床検査システム・機器一式		16,848,000
流動負債合計				162,571,788
2. 固定負債				
長期借入金	第四銀行県庁支店	胸部X線デジタル検診車(D-7、D-8号)借入		60,004,000
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	143,497,511
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	4,598,000
長期リース負債	(株)マルタケ	栄研化学 臨床検査システム・機器一式		63,180,000
固定負債合計				271,279,511
負債合計				433,851,299
正味財産				889,965,592

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成29年4月1日から平成30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	△ 45,313,624	39,203,851	△ 84,517,475
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	107,586,554	84,932,454	22,654,100
(2) 退職給付引当金の増減額	7,803,874	264,180	7,539,694
(3) 役員退任報労引当金の増減額	△ 1,955,000	876,000	△ 2,831,000
(4) 未収金の増減額	△ 4,170,967	18,878,238	△ 23,049,205
(5) 前払金の増減額	△ 438,607	40,728	△ 479,335
(6) 前渡金の増減額	20,000	20,000	0
(7) 立替金の増減額	132,509	132,900	△ 391
(8) 棚卸資産の増減額	△ 6,970,315	△ 925,998	△ 6,044,317
(9) サイクル預託金・出資金の増減額	△ 4,540	29,270	△ 33,810
(10) 長期前払費用の増減額	0	0	0
(11) 未払金の増減額	17,649,563	9,288,537	8,361,026
(12) 預り金の増減額	5,904,293	377,100	5,527,193
(13) 前受金の増減額	0	0	0
(14) 固定資産除却損の増減額	735,356	247,717	487,639
(15) 賞与引当金の増減額	△ 2,131,568	3,303,150	△ 5,434,718
(16) 短期リース負債の増減額	16,787,100	△ 1,903,650	18,690,750
(17) 長期リース負債の増減額	63,180,000	△ 60,900	63,240,900
(18) 償却原価法	105,954	48,576	57,378
小計	204,234,206	115,548,302	88,685,904
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	△ 10,371,140	△ 13,126,537	2,755,397
<u>事業活動によるキャッシュ・フロー</u>	<u>148,549,442</u>	<u>141,625,616</u>	<u>6,923,826</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	20,613,456	15,811,189	4,802,267
② 減価償却資産取崩収入	184,058,248	183,630,596	427,652
小計	204,671,704	199,441,785	5,229,919
(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	204,671,704	199,441,785	5,229,919
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	212,274,377	69,896,007	142,378,370
(2) 退職給付引当資産支出	20,613,456	22,061,579	△ 1,448,123
(3) 減価償却引当資産支出	220,043,582	217,870,104	2,173,478
投資活動支出計	452,931,415	309,827,690	143,103,725
<u>投資活動によるキャッシュ・フロー</u>	<u>△ 248,259,711</u>	<u>△ 110,385,905</u>	<u>△ 137,873,806</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	70,000,000		0
財務活動収入計	70,000,000		0
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	0		0
財務活動支出計	0		0
財務活動によるキャッシュ・フロー	70,000,000		0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額			0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 29,710,269	31,239,711	△ 60,949,980
VI 現金及び現金同等物の期首残高	241,055,402	209,815,691	31,239,711
VII 現金及び現金同等物の期末残高	211,345,133	241,055,402	△ 29,710,269