

平成30年度

決算書

公益財団法人
新潟県保健衛生センター

目 次

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

1 貸借対照表

平成31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	238,668,278	211,345,133	27,323,145
未収金	56,842,505	50,878,563	5,963,942
前払金	2,826,318	2,930,258	△ 103,940
立替金	0	0	0
棚卸資産	10,377,715	11,455,198	△ 1,077,483
前渡金	260,000	260,000	0
流動資産合計	308,974,816	276,869,152	32,105,664
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	119,155,387	113,890,755	5,264,632
減価償却引当資産	99,689,914	315,068,842	△ 215,378,928
財政調整引当資産	160,000,000	0	160,000,000
検診車両	2,761,703	4,602,835	△ 1,841,132
検診車両搭載備品	1,899,153	5,995,551	△ 4,096,398
コンピュータシステム	2	430,877	△ 430,875
特定資産合計	383,506,159	439,988,860	△ 56,482,701
(3) その他固定資産			
建物	148,539,741	153,920,021	△ 5,380,280
附属設備	26,869,601	28,391,743	△ 1,522,142
構築物	711,270	864,438	△ 153,168
器具备品	143,103,982	184,297,100	△ 41,193,118
車両運搬具	57,746,179	61,522,829	△ 3,776,650
一括償却資産	3,222,180	5,531,718	△ 2,309,538
ソフトウェア	6,039,536	7,299,214	△ 1,259,678
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	901,910	890,330	11,580
その他の固定資産合計	392,321,685	447,904,679	△ 55,582,994
固定資産合計	934,882,044	1,046,947,739	△ 112,065,695
資産の部合計	1,243,856,860	1,323,816,891	△ 79,960,031

科目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	111,243,966	106,976,768	4,267,198
預り金	10,191,872	10,475,268	△ 283,396
1年以内返済長期借入金	10,829,000	9,996,000	833,000
賞与引当金	18,083,552	18,275,752	△ 192,200
短期リース負債	16,848,000	16,848,000	0
流動負債合計	167,196,390	162,571,788	4,624,602
2. 固定負債			
長期借入金	50,008,000	60,004,000	△ 9,996,000
退職給付引当金	125,661,027	143,497,511	△ 17,836,484
役員退任報労引当金	5,206,500	4,598,000	608,500
長期リース負債	47,736,000	63,180,000	△ 15,444,000
固定負債合計	228,611,527	271,279,511	△ 42,667,984
負債の部合計	395,807,917	433,851,299	△ 38,043,382
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	2	430,877	△ 430,875
受取補助金	4,660,852	8,025,284	△ 3,364,432
受取寄付金	4	2,573,102	△ 2,573,098
指定正味財産合計	163,715,058	170,083,463	△ 6,368,405
(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)	(4,660,858)	(11,029,263)	(△ 6,368,405)
2. 一般正味財産	684,333,885	719,882,129	△ 35,548,244
(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)	(259,689,914)	(245,068,842)	(14,621,072)
正味財産の部合計	848,048,943	889,965,592	△ 41,916,649
負債及び正味財産合計	1,243,856,860	1,323,816,891	△ 79,960,031

2 正味財産増減計算書総括表

平成30年4月1日から平成31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	840,602	908,183	△ 67,581
事業収益	1,539,465,211	1,540,195,316	△ 730,105
検査収益	167,018,883	171,376,299	△ 4,357,416
健診収益	1,287,169,543	1,288,546,605	△ 1,377,062
その他収益	85,276,785	80,272,412	5,004,373
補助金等振替額	6,368,405	10,371,140	△ 4,002,735
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	20,049,027	21,327,898	△ 1,278,871
受取利息	1,877	2,055	△ 178
事務受託収入	12,812,531	0	12,812,531
雑収益	7,234,619	21,325,843	△ 14,091,224
経常収益合計	1,566,732,765	1,572,812,057	△ 6,079,292
(2) 経常費用			
事業費	1,360,669,590	1,366,287,301	△ 5,617,711
管理費	238,999,538	253,044,969	△ 14,045,431
経常費用合計	1,599,669,128	1,619,332,270	△ 19,663,142
当期経常増減額	△ 32,936,363	△ 46,520,213	13,583,850
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	10,180	443,668	△ 433,488
退職給付引当金取崩額	347,700	0	347,700
役員退任報労金引当金取崩額	0	2,247,500	△ 2,247,500
中央会全国大会収益	6,395,319	0	6,395,319
過年度損益修正益	0	665,736	△ 665,736
経常外収益合計	6,753,199	3,356,904	3,396,295
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	608,500	292,500	316,000
過年度損益修正損	49,883	1,055,989	△ 1,006,106
固定資産除却損	475,300	735,356	△ 260,056
中央会全国大会費用	8,229,107	65,520	8,163,587
雑損失	2,290	950	1,340
経常外費用合計	9,365,080	2,150,315	7,214,765
当期経常外増減額	△ 2,611,881	1,206,589	△ 3,818,470
当期一般正味財産増減額	△ 35,548,244	△ 45,313,624	9,765,380
一般正味財産期首残高	719,882,129	765,195,753	△ 45,313,624
一般正味財産期末残高	684,333,885	719,882,129	△ 35,548,244
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	0
一般正味財産への振替額	6,368,405	10,371,140	△ 4,002,735
当期指定正味財産増減額	△ 6,368,405	△ 10,371,140	4,002,735
指定正味財産期首残高	170,083,463	180,454,603	△ 10,371,140
指定正味財産期末残高	163,715,058	170,083,463	△ 6,368,405
III 正味財産期末残高	848,048,943	889,965,592	△ 41,916,649

2-1 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	840,602	908,183	△ 67,581
特定資産受取利息	840,602	908,183	△ 67,581
事業収益	1,539,465,211	1,540,195,316	△ 730,105
検査収益	167,018,883	171,376,299	△ 4,357,416
寄生虫検査	17,476	17,239	237
尿検査	32,994,271	32,563,144	431,127
腸内細菌検査	34,134,063	35,054,454	△ 920,391
貧血検査	17,383,324	18,466,941	△ 1,083,617
代謝異常検査	45,352,950	47,648,601	△ 2,295,651
神経芽細胞腫検査	0	0	0
病理検査	5,606,049	5,811,087	△ 205,038
感染症その他の検査	31,530,750	31,814,833	△ 284,083
健診収益	1,287,169,543	1,288,546,605	△ 1,377,062
結核検診	86,408,233	82,422,635	3,985,598
特定健診	274,631,476	263,413,088	11,218,388
事業所健診	325,412,321	333,159,969	△ 7,747,648
子宮がん検診	58,705,946	59,857,537	△ 1,151,591
心臓検診	49,560,229	49,125,481	434,748
肺がん検診	111,754,160	117,471,893	△ 5,717,733
胃がん検診	86,169,491	90,918,988	△ 4,749,497
大腸がん検診	69,020,007	70,320,494	△ 1,300,487
乳がん検診	69,845,849	73,508,092	△ 3,662,243
ドック健診	130,492,427	139,160,318	△ 8,667,891
骨粗鬆症検診	2,734,848	2,802,348	△ 67,500
学生健診	16,644,799	0	16,644,799
その他の検診	5,789,757	6,385,762	△ 596,005
その他の事業収益	85,276,785	80,272,412	5,004,373
現像・読影受託	56,889	50,646	6,243
教育資材	341,156	288,280	52,876
予防接種	45,824,647	46,673,361	△ 848,714
保健指導	16,307,619	16,252,623	54,996
ストレスチェック	18,599,274	13,463,202	5,136,072
産業医	4,147,200	3,544,300	602,900
補助金等振替額	6,368,405	10,371,140	△ 4,002,735
受取補助金等振替額	3,795,307	6,003,052	△ 2,207,745
受取寄付金等振替額	2,573,098	4,368,088	△ 1,794,990
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	20,049,027	21,327,898	△ 1,278,871
受取利息	1,877	2,055	△ 178
事務受託収入	12,812,531	0	12,812,531
雑収益	7,234,619	21,325,843	△ 14,091,224
経常収益合計	1,566,732,765	1,572,812,057	△ 6,079,292

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	1,360,669,590	1,366,287,301	△ 5,617,711
給料	285,905,317	278,443,376	7,461,941
手当	66,565,110	65,187,920	1,377,190
嘱託報酬	127,740,939	129,633,355	△ 1,892,416
賃金	69,908,626	78,484,330	△ 8,575,704
法定福利費	78,873,035	81,163,934	△ 2,290,899
報償費	152,709,183	145,992,351	6,716,832
賞与	32,297,212	42,114,594	△ 9,817,382
旅費	19,438,085	20,484,582	△ 1,046,497
薬品費	109,235,903	103,949,981	5,285,922
その他の材料費	62,362,892	61,314,298	1,048,594
消耗品費	7,840,507	9,428,705	△ 1,588,198
印刷費	8,734,082	5,556,631	3,177,451
消耗備品費	6,652,021	15,260,668	△ 8,608,647
燃料費	17,090,743	14,941,541	2,149,202
通信運搬費	17,987,001	17,184,078	802,923
修繕費	55,841,310	69,626,991	△ 13,785,681
光熱水料費	7,661,671	7,422,055	239,616
保険料	4,370,522	4,672,405	△ 301,883
負担金分担金	38,340	37,800	540
委託費	39,869,611	40,366,861	△ 497,250
賃借料	24,919,129	27,531,201	△ 2,612,072
会議費	3,300	3,300	0
研修費	594,850	246,820	348,030
公課費	2,446,730	3,234,120	△ 787,390
教育資材購入費	349,616	335,806	13,810
使用料手数料	4,937,832	4,783,632	154,200
減価償却費	118,036,459	97,627,641	20,408,818
退職給付費用	20,796,301	23,937,644	△ 3,141,343
賞与引当金繰入額	17,296,153	17,142,419	153,734
雑費	167,110	178,262	△ 11,152
支払寄付金	0	0	0
管理費	238,999,538	253,044,969	△ 14,045,431
給料	21,006,502	19,488,500	1,518,002
手当	38,327,686	53,401,372	△ 15,073,686
法定福利費	17,040,794	17,168,175	△ 127,381
役員報酬	9,600,000	12,000,000	△ 2,400,000
賞与	2,704,357	3,098,502	△ 394,145
旅費	726,890	956,321	△ 229,431
消耗品費	101,543	423,791	△ 322,248
印刷費	1,044,468	546,156	498,312
消耗備品費	81,535	136,421	△ 54,886
燃料費	47,247	33,218	14,029
修繕費	1,942,574	8,587,472	△ 6,644,898
交際費	1,878,563	1,911,850	△ 33,287
光熱水料費	11,983,639	11,608,856	374,783
厚生費	1,387,189	1,417,081	△ 29,892
保険料	1,403,070	1,434,177	△ 31,107
公課費	81,358,500	69,652,380	11,706,120
負担金分担金	3,386,856	4,020,854	△ 633,998

科目	当年度	前年度	増減
委託費	10,336,220	12,487,336	△ 2,151,116
賃借料	15,145,826	14,322,562	823,264
研修費	81,000	35,580	45,420
通信運搬費	411,048	301,011	110,037
使用料手数料	1,383,750	1,490,921	△ 107,171
助成金	100,000	100,000	0
広告宣伝費	1,684,375	1,428,512	255,863
減価償却費	8,117,254	9,958,913	△ 1,841,659
支払寄付金	673,000	973,000	△ 300,000
退職給付費用	4,816,410	1,836,790	2,979,620
役員退任給付費用	0	2,247,500	△ 2,247,500
賞与引当金繰入額	787,399	1,133,333	△ 345,934
雑費	785,469	774,769	10,700
支払利息	656,374	69,616	586,758
経常費用合計	1,599,669,128	1,619,332,270	△ 19,663,142
当期経常増減額	△ 32,936,363	△ 46,520,213	13,583,850
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	10,180	443,668	△ 433,488
車輛運搬具売却益	10,180	443,668	△ 433,488
その他の経常外収益	6,743,019	2,913,236	3,829,783
役員退任報労引当金取崩額	0	2,247,500	△ 2,247,500
退職給付引当金取崩額	347,700	0	347,700
過年度損益修正益	0	665,736	△ 665,736
中央会全国大会収益	6,395,319	0	6,395,319
経常外収益合計	6,753,199	3,356,904	3,396,295
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	608,500	292,500	316,000
過年度損益修正損	49,883	1,055,989	△ 1,006,106
固定資産除却損	475,300	735,356	△ 260,056
中央会全国大会費用	8,229,107	65,520	8,163,587
雑損失	2,290	950	1,340
経常外費用合計	9,365,080	2,150,315	7,214,765
当期経常外増減額	△ 2,611,881	1,206,589	△ 3,818,470
当期一般正味財産増減額	△ 35,548,244	△ 45,313,624	9,765,380
一般正味財産期首残高	719,882,129	765,195,753	△ 45,313,624
一般正味財産期末残高	684,333,885	719,882,129	△ 35,548,244
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
一般正味財産への振替額	6,368,405	10,371,140	△ 4,002,735
当期指定正味財産増減額	△ 6,368,405	△ 10,371,140	4,002,735
指定正味財産期首残高	170,083,463	180,454,603	△ 10,371,140
指定正味財産期末残高	163,715,058	170,083,463	△ 6,368,405
III 正味財産期末残高	848,048,943	889,965,592	△ 41,916,649

3 正味財産増減計算書内訳表総括表

平成30年4月1日から平成31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	840,602	840,602
事業収益	1,300,709,172	238,756,039	1,539,465,211
検査収益	141,115,881	25,903,002	167,018,883
健診収益	1,087,542,105	199,627,438	1,287,169,543
その他収益	72,051,186	13,225,599	85,276,785
補助金等振替額	6,368,405	0	6,368,405
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	20,047,150	1,877	20,049,027
受取利息	0	1,877	1,877
事務受託収入	12,812,531	0	12,812,531
雑収益	7,234,619	0	7,234,619
経常収益合計	1,327,124,727	239,608,038	1,566,732,765
事業費	1,360,669,590	0	1,360,669,590
管理費	0	238,999,538	238,999,538
経常費用合計	1,360,669,590	238,999,538	1,599,669,128
当期経常増減額	△ 33,544,863	608,500	△ 32,936,363
2. 経常外増減の部			
経常外収益合計	6,753,199	0	6,753,199
経常外費用合計	8,756,580	608,500	9,365,080
当期経常外増減額	△ 2,003,381	△ 608,500	△ 2,611,881
当期一般正味財産増減額	△ 35,548,244	0	△ 35,548,244
一般正味財産期首残高	719,882,129	0	719,882,129
一般正味財産期末残高	684,333,885	0	684,333,885
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	6,368,405	0	6,368,405
当期指定正味財産増加額	△ 6,368,405	0	△ 6,368,405
指定正味財産期首残高	170,083,463	0	170,083,463
指定正味財産期末残高	163,715,058	0	163,715,058
III 正味財産期末残高	848,048,943	0	848,048,943

3-1 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	840,602	0	840,602
特定資産受取利息	0	840,602		840,602
事業収益	1,300,709,172	238,756,039	0	1,539,465,211
検査収益	141,115,881	25,903,002	0	167,018,883
寄生虫検査	14,765	2,711		17,476
尿検査	27,877,181	5,117,090		32,994,271
腸内細菌検査	28,840,202	5,293,861		34,134,063
貧血検査	14,687,340	2,695,984		17,383,324
代謝異常検査	38,319,150	7,033,800		45,352,950
神経芽細胞腫検査	0	0		0
病理検査	4,736,605	869,444		5,606,049
感染症その他の検査	26,640,638	4,890,112		31,530,750
健診収益	1,087,542,105	199,627,438	0	1,287,169,543
結核検診	73,007,159	13,401,074		86,408,233
特定健診	232,038,814	42,592,662		274,631,476
事業所健診	274,944,047	50,468,274		325,412,321
子宮がん検診	49,601,226	9,104,720		58,705,946
心臓検診	41,873,921	7,686,308		49,560,229
肺がん検診	94,422,180	17,331,980		111,754,160
胃がん検診	72,805,443	13,364,048		86,169,491
大腸がん検診	58,315,677	10,704,330		69,020,007
乳がん検診	59,013,439	10,832,410		69,845,849
ドック健診	110,254,325	20,238,102		130,492,427
骨粗鬆症検診	2,310,699	424,149		2,734,848
その他の検診	4,891,822	897,935		5,789,757
学生健診	14,063,353	2,581,446		16,644,799
その他の事業収益	72,051,186	13,225,599	0	85,276,785
現像・読影受託	48,066	8,823		56,889
教育資材	288,246	52,910		341,156
予防接種	38,717,691	7,106,956		45,824,647
保健指導	13,778,466	2,529,153		16,307,619
ストレスチェック	15,714,708	2,884,566		18,599,274
産業医	3,504,009	643,191		4,147,200
補助金等振替額	6,368,405	0	0	6,368,405
受取補助金等振替額	3,795,307	0		3,795,307
受取寄付金等振替額	2,573,098	0		2,573,098
受取国庫補助金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	20,047,150	1,877	0	20,049,027
受取利息	0	1,877		1,877
事務受託収入	12,812,531	0		12,812,531
雑収益	7,234,619	0		7,234,619
経常収益合計	1,327,124,727	239,608,038	0	1,566,732,765

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	1,360,669,590		0	1,360,669,590
給料	285,905,317			285,905,317
手当	66,565,110			66,565,110
嘱託報酬	127,740,939			127,740,939
賃金	69,908,626			69,908,626
法定福利費	78,873,035			78,873,035
報償費	152,709,183			152,709,183
賞与	32,297,212			32,297,212
旅費	19,438,085			19,438,085
薬品費	109,235,903			109,235,903
その他の材料費	62,362,892			62,362,892
消耗品費	7,840,507			7,840,507
印刷費	8,734,082			8,734,082
消耗備品費	6,652,021			6,652,021
燃料費	17,090,743			17,090,743
通信運搬費	17,987,001			17,987,001
修繕費	55,841,310			55,841,310
光熱水料費	7,661,671			7,661,671
保険料	4,370,522			4,370,522
負担金分担金	38,340			38,340
委託費	39,869,611			39,869,611
賃借料	24,919,129			24,919,129
会議費	3,300			3,300
研修費	594,850			594,850
公課費	2,446,730			2,446,730
教育資材購入費	349,616			349,616
使用料手数料	4,937,832			4,937,832
減価償却費	118,036,459			118,036,459
退職給付費用	20,796,301			20,796,301
賞与引当金繰入額	17,296,153			17,296,153
雑費	167,110			167,110
管理費	0	238,999,538	0	238,999,538
給料		21,006,502		21,006,502
手当		38,327,686		38,327,686
法定福利費		17,040,794		17,040,794
役員報酬		9,600,000		9,600,000
賞与		2,704,357		2,704,357
旅費		726,890		726,890
消耗品費		101,543		101,543
印刷費		1,044,468		1,044,468
消耗備品費		81,535		81,535
燃料費		47,247		47,247
修繕費		1,942,574		1,942,574
交際費		1,878,563		1,878,563
光熱水料費		11,983,639		11,983,639
厚生費		1,387,189		1,387,189
保険料		1,403,070		1,403,070
公課費		81,358,500		81,358,500
負担金分担金		3,386,856		3,386,856
委託費		10,336,220		10,336,220
賃借料		15,145,826		15,145,826
研修費		81,000		81,000
通信運搬費		411,048		411,048

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
使用料手数料		1,383,750		1,383,750
助成金		100,000		100,000
広告宣伝費		1,684,375		1,684,375
減価償却費		8,117,254		8,117,254
支払寄付金		673,000		673,000
退職給付費用		4,816,410		4,816,410
役員退任給付費用		0		0
賞与引当金繰入額		787,399		787,399
雑費		785,469		785,469
支払利息		656,374		656,374
経常費用合計	1,360,669,590	238,999,538	0	1,599,669,128
当期経常増減額	△ 33,544,863	608,500	0	△ 32,936,363
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	10,180			10,180
その他の経常外収益				
役員退任報労引当金取崩額		0		0
退職給付引当金取崩額	347,700	0		347,700
過年度損益修正益	0	0		0
中央会全国大会収益	6,395,319	0		6,395,319
経常外収益合計	6,753,199	0	0	6,753,199
(2) 経常外費用				
役員退職引当金繰入額	0	608,500		608,500
過年度損益修正損	49,883	0		49,883
固定資産除却損	475,300	0		475,300
中央会全国大会費用	8,229,107	0		8,229,107
雑損失	2,290	0		2,290
経常外費用合計	8,756,580	608,500	0	9,365,080
当期経常外増減額	△ 2,003,381	△ 608,500	0	△ 2,611,881
当期一般正味財産増減額	△ 35,548,244	0	0	△ 35,548,244
一般正味財産期首残高	719,882,129	0	0	719,882,129
一般正味財産期末残高	684,333,885	0	0	684,333,885
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	6,368,405	0	0	6,368,405
当期指定正味財産増減額	△ 6,368,405	0	0	△ 6,368,405
指定正味財産期首残高	170,083,463	0	0	170,083,463
指定正味財産期末残高	163,715,058	0	0	163,715,058
III 正味財産期末残高	848,048,943	0	0	848,048,943

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、平成31年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は125,485,870円である。

(5) 役員退任報労引当金の計上基準

常勤役員退任に備え、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

①事務受託収入科目の追加

平成30年度より市町村の健診に付随する事務受託業務が増加し、これを明確に区別するため、雑収益として計上していたものを『事務受託収入』として計上することとする。

このことによる当期の損益の影響はない。

②財政調整引当資産科目の追加

従来、年度途中の運転資金の不足を補うため減価償却引当資産の一部を流用していたが、将来の資産購入目的と財政調整目的を明確にするため、分離し、『財政調整引当資産』として計上することとする。

このことによる当期の損益の影響はない。

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	113,890,755	25,470,770	20,206,138	119,155,387
減価償却引当資産	315,068,842	216,621,072	432,000,000	99,689,914
財政調整引当資産	0	160,000,000	0	160,000,000
検診車両	4,602,835	0	1,841,132	2,761,703
検診車両搭載備品	5,995,551	0	4,096,398	1,899,153
コンピュータシステム	430,877	0	430,875	2
小 計	439,988,860	402,091,842	458,574,543	383,506,159
合 計	599,043,060	402,091,842	458,574,543	542,560,359

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	119,155,387	(—)	(—)	(119,155,387)
減価償却引当資産	99,689,914	(—)	(99,689,914)	(—)
財政調整引当資産	160,000,000	(—)	(160,000,000)	(—)
検診車両	2,761,703	(2,761,703)	(—)	(—)
検診車両搭載備品	1,899,153	(1,899,153)	(—)	(—)
コンピュータシステム	2	(2)	(—)	(—)
小 計	383,506,159	(4,660,858)	(259,689,914)	(119,155,387)
合 計	542,560,359	(163,715,058)	(259,689,914)	(119,155,387)

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	32,075,974	2,761,703
検診車両搭載備品	38,732,146	36,832,993	1,899,153
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,375	2
小 計	75,724,200	71,063,342	4,660,858
その他固定資産			
建物	416,167,349	267,627,608	148,539,741
附属設備	174,918,123	148,048,522	26,869,601
構築物	12,102,731	11,391,461	711,270
器具備品	632,195,425	489,091,443	143,103,982
車両運搬具	417,927,101	360,180,922	57,746,179
一括償却資産	12,221,340	8,999,160	3,222,180
ソフトウェア	31,508,961	25,469,425	6,039,536
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	1,699,908,580	1,313,676,090	386,232,490
合 計	1,775,632,780	1,384,739,432	390,893,348

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未 収 金	56,842,505	0	56,842,505
前 払 金	2,826,318	0	2,826,318
合 計	59,668,823	0	59,668,823

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
大阪市平成21年度第6回公募公債	20,000,000	20,200,400	200,400
22年度新潟市公募公債	9,999,300	10,210,000	210,700
第378回大阪府公募公債	10,266,832	10,321,000	54,168
27年度兵庫県市町共同公募債	11,304,734	11,312,091	7,357
第136回共同発行市場公募債	10,224,430	10,314,900	90,470
第186回共同発行市場公募地方債	10,095,139	10,171,000	75,861
合 計	71,890,435	72,529,391	638,956

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	6,368,405
合 計	6,368,405

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	18,275,752	18,083,552	18,275,752	0	18,083,552
退職給付引当金	143,497,511	5,384,156	22,872,940	347,700	125,661,027
役員退任報労引当金	4,598,000	608,500	0	0	5,206,500
合 計	166,371,263	24,076,208	41,148,692	347,700	148,951,079

6 財産目録

平成31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	238,668,278
	現金		
	榊第四銀行県庁支店	当座預金(100203)	481,151
	"	普通預金(200622)	193,113,890
	"	普通預金(1262729)	35
	榊北越銀行古町支店	普通預金(2037216)	17,113,813
	"	普通預金(2073992)	0
	"	普通預金(2074004)	157,050
	みずほ信託銀行榊新潟支店	普通預金(634520)	11
	榊三菱東京UFJ銀行新潟支店	普通預金(0052396)	351,693
	新潟白山浦郵便局	郵便振替	27,450,633
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金	2
(2)未収金			<u>56,842,505</u>
	公益財団法人 新潟県健康づくり財団	公益事業にかかる未収金	3,998,286
	新潟市	がん検診	
	新潟県	がん検診・代謝異常検査・保健指導	20,579,376
	東京都情報サービス産業健康保険組合	代謝異常検査・特殊健診他	2,702,344
	その他	人間ドック・定期健診・保健指導	2,282,643
(3)前払金	榊新潟日報キャリアコム4月分賃料・共益費 榊トッキー他駐車場料他		<u>2,826,318</u>
(4)立替金			0
(5)棚卸資産	榊マルタケ他検査、健診資材他		<u>10,377,715</u>
(6)前渡金	31年度分館、本館おつり用他		260,000
流動資産合計			308,974,816
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	榊第四銀行県庁支店	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>119,155,387</u>
	みずほ信託銀行榊新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	83,184,830
	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	10,224,430
	榊第四証券	地方債 378回大阪府債 第186回共同発行市場公募債 普通預金(0200622)	10,266,832 10,095,139 5,384,156
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>99,689,914</u>
	野村証券榊新潟支店	地方債 大阪市平成21年度第6回公募公債	20,000,000
	三菱UFJモルガンスタンレー	地方債 27年度兵庫県市町共同公募債	11,304,734
	榊第四銀行県庁支店	地方債 22年度新潟市債 定期預金 自動継続(3ヶ月毎) 普通預金(0200622)	9,999,300 10,000,246 14,580,000
	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	33,805,634
財政調整引当資産	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	<u>160,000,000</u>
		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。	160,000,000
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>2,761,703</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>1,899,153</u>
コンピュータシステム	富士フィルムメディカル榊デジタルマンモCADシステム	公益事業に供するソフトウェア	2

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。	146,539,741 33,797,452 14,204,341 70,947,124 20,827,723 2,504,075 6,259,026
附属設備	本館 成人病検診センター メディアシップ健康げんき倶楽部 県央メジカルセンター 中越メジカルセンター	公益事業と法人会計の施設に使用している。	26,869,601 13,737,834 6,133,782 2,352,947 437,103 4,207,935
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。	711,270 1 711,268 1
器具備品		公益事業と法人会計の施設に使用している。	143,103,982
車両運搬具			57,746,179
一括償却資産			3,222,180
ソフトウェア			6,039,536
公共施設負担金			1
電話加入権			817,603
敷金	㈱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㈱		30,000
リサイクル預託金	新潟日産モーター㈱他		901,910
固定資産合計			934,882,044
資産合計			1,243,856,860
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	職員 3月分未払賃金ほか 退職手当 ㈱マルタケ 検査材料 ㈱バイタルネット 試薬品 富士フィルムメディカル㈱ 自動現像機保守ほか ㈱日立ヘルスケアシステムズ X線装置機器整備ほか ㈱アドバンテッジリスクマネジメント ストレスチェック 日本年金機構 健康保険料・厚生年金保険料 その他	公益事業と法人会計の人員費未払分 公益事業に供する材料未払分	111,243,966 4,397,932 26,143,905 8,990,721 2,995,007 6,095,356 2,625,480 3,552,292 5,780,862 50,662,411
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税		10,191,872
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		10,829,000
賞与引当金			18,083,552
短期リース負債	㈱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			167,196,390
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		50,008,000
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	125,661,027
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	5,206,500
長期リース負債	㈱マルタケ 栄研化学 臨床検査システム・機器一式		47,736,000
固定負債合計			228,611,527
負債合計			395,807,917
正味財産			848,048,943

7 キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

平成30年4月1日から平成31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	△ 35,548,244	△ 45,313,624	9,765,380
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	126,153,713	107,586,554	18,567,159
(2) 退職給付引当金の増減額	△ 17,836,484	7,803,874	△ 25,640,358
(3) 役員退任報労引当金の増減額	608,500	△ 1,955,000	2,563,500
(4) 未収金の増減額	△ 5,963,942	△ 4,170,967	△ 1,792,975
(5) 前払金の増減額	103,940	△ 438,607	542,547
(6) 前渡金の増減額	0	20,000	△ 20,000
(7) 立替金の増減額	0	132,509	△ 132,509
(8) 棚卸資産の増減額	1,077,483	△ 6,970,315	8,047,798
(9) リアル預託金・出資金の増減額	△ 11,580	△ 4,540	△ 7,040
(10) 長期前払費用の増減額	0	0	0
(11) 未払金の増減額	4,267,198	17,649,563	△ 13,382,365
(12) 預り金の増減額	△ 283,396	5,904,293	△ 6,187,689
(13) 前受金の増減額	0	0	0
(14) 固定資産除却損の増減額	475,300	735,356	△ 260,056
(15) 賞与引当金の増減額	△ 192,200	△ 2,131,568	1,939,368
(16) 短期リース負債の増減額	0	16,787,100	△ 16,787,100
(17) 長期リース負債の増減額	△ 15,444,000	63,180,000	△ 78,624,000
(18) 償却原価法	124,258	105,954	18,304
小計	93,078,790	204,234,206	△ 111,155,416
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	△ 6,368,405	△ 10,371,140	4,002,735
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>51,162,141</u>	<u>148,549,442</u>	<u>△ 97,387,301</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	20,206,138	20,613,456	△ 407,318
② 減価償却資産取崩収入	432,000,000	184,058,248	247,941,752
小計	452,206,138	204,671,704	247,534,434
(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	452,206,138	204,671,704	247,534,434
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	64,666,034	212,274,377	△ 147,608,343
(2) 退職給付引当資産支出	25,590,294	20,613,456	4,976,838
(3) 減価償却引当資産支出	216,625,806	220,043,582	△ 3,417,776
(4) 財政調整引当資産支出	160,000,000	0	160,000,000
投資活動支出計	466,882,134	452,931,415	13,950,719
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 14,675,996</u>	<u>△ 248,259,711</u>	<u>233,583,715</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	0	70,000,000	0
財務活動収入計	0	70,000,000	0
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	9,163,000	0	0
財務活動支出計	9,163,000	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 9,163,000</u>	<u>70,000,000</u>	<u>0</u>
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>27,323,145</u>	<u>△ 29,710,269</u>	<u>57,033,414</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高	211,345,133	241,055,402	△ 29,710,269
VII 現金及び現金同等物の期末残高	238,668,278	211,345,133	27,323,145

監査報告書

公益財団法人 新潟県保健衛生センター

代表理事 理事長 安藤 哲也 様

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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 元 年 5 月 20 日

公益財団法人 新潟県保健衛生センター

監事 遠藤 正人 

監事 大橋 直樹 