

令和3年度

決算書

公益財団法人
新潟県保健衛生センター

目 次

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

1 貸借対照表

令和4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	205,884,118	203,584,539	2,299,579
未収金	73,328,012	48,719,494	24,608,518
棚卸資産	7,684,066	7,693,417	△ 9,351
前払金	5,528,427	3,115,844	2,412,583
立替金	0	22,252	△ 22,252
前渡金	454,970	463,650	△ 8,680
流 動 資 産 合 計	292,879,593	263,599,196	29,280,397
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	125,054,200	125,054,200	0
基本財産引当預金	34,000,000	34,000,000	0
基 本 財 産 合 計	159,054,200	159,054,200	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	148,457,061	138,166,376	10,290,685
減価償却引当資産	85,218,335	87,208,919	△ 1,990,584
特定費用準備資金	24,425,007	0	24,425,007
修繕引当資産	63,094,012	31,374,427	31,719,585
財政調整引当資産	307,522,579	182,691,558	124,831,021
リース引当資産	24,396,310	0	24,396,310
検診車両	12,520,055	20,866,755	△ 8,346,700
検診車両搭載備品	35,786,837	54,553,905	△ 18,767,068
コンピュータシステム	0	0	0
特 定 資 産 合 計	701,420,196	514,861,940	186,558,256
(3) その他固定資産			
建物	133,371,030	138,251,125	△ 4,880,095
附属設備	26,030,489	25,469,913	560,576
構築物	463,550	534,657	△ 71,107
器具備品	109,531,005	142,221,756	△ 32,690,751
車両運搬具	40,138,127	40,742,068	△ 603,941
一括償却資産	1,276,762	566,108	710,654
ソフトウェア	5,866,808	5,524,145	342,663
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	651,310	837,010	△ 185,700
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	322,516,367	359,334,068	△ 36,817,701
固 定 資 産 合 計	1,182,990,763	1,033,250,208	149,740,555
資 産 の 部 合 計	1,475,870,356	1,296,849,404	179,020,952

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	95,314,565	101,276,332	△ 5,961,767
預り金	5,088,953	3,851,880	1,237,073
1年以内返済長期借入金	9,996,000	9,996,000	0
短期リース負債	37,098,600	16,848,000	20,250,600
賞与引当金	25,123,623	17,433,464	7,690,159
流動負債合計	172,621,741	149,405,676	23,216,065
2. 固定負債			
長期借入金	20,020,000	30,016,000	△ 9,996,000
修繕引当金	63,094,012	31,374,427	31,719,585
退職給付引当金	148,457,061	138,166,376	10,290,685
役員退任報労引当金	2,764,500	2,634,500	130,000
長期リース負債	17,235,130	14,040,000	3,195,130
固定負債合計	251,570,703	216,231,303	35,339,400
負債の部合計	424,192,444	365,636,979	58,555,465
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
土地	125,054,200	125,054,200	0
基本財産引当預金	34,000,000	34,000,000	0
国庫補助金	0	0	0
受取補助金	4	630,521	△ 630,517
受取寄付金	48,306,888	74,790,139	△ 26,483,251
指定正味財産合計	207,361,092	234,474,860	△ 27,113,768
(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)	(48,306,892)	(75,420,660)	(△ 27,113,768)
2. 一般正味財産	844,316,820	696,737,565	147,579,255
(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)	(417,165,921)	(269,900,477)	(147,265,444)
正味財産の部合計	1,051,677,912	931,212,425	120,465,487
負債及び正味財産合計	1,475,870,356	1,296,849,404	179,020,952

2 正味財産増減計算書（総括表）

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	340	29,931	△ 29,591
特定資産運用益	76,106	230,718	△ 154,612
事業収益	1,573,882,890	1,371,696,832	202,186,058
検査収益	168,906,469	157,740,682	11,165,787
健診収益	1,332,829,898	1,129,398,319	203,431,579
その他の事業収益	72,146,523	84,557,831	△ 12,411,308
補助金等振替額	27,113,768	9,285,030	17,828,738
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	29,050,691	38,037,792	△ 8,987,101
受取利息	3,622	2,115	1,507
事務受託収入	19,730,108	24,796,903	△ 5,066,795
雑収益	9,316,961	13,238,774	△ 3,921,813
経常収益合計	1,630,123,795	1,419,280,303	210,843,492
(2) 経常費用			
事業費	1,350,381,333	1,267,352,854	83,028,479
管理費	257,348,357	228,212,682	29,135,675
経常費用合計	1,607,729,690	1,495,565,536	112,164,154
当期経常増減額	22,394,105	△ 76,285,233	98,679,338
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	817,438	0	817,438
その他の経常外収益	132,867,733	60,279,979	72,587,754
経常外収益合計	133,685,171	60,279,979	73,405,192
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	8,500,021	2,859,210	5,640,811
経常外費用合計	8,500,021	2,859,210	5,640,811
当期経常外増減額	125,185,150	57,420,769	67,764,381
当期一般正味財産増減額	147,579,255	△ 18,864,464	166,443,719
一般正味財産期首残高	696,737,565	715,602,029	△ 18,864,464
一般正味財産期末残高	844,316,820	696,737,565	147,579,255
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	82,060,000	△ 82,060,000
一般正味財産への振替	27,113,768	9,285,030	17,828,738
当期指定正味財産増減額	△ 27,113,768	72,774,970	△ 99,888,738
指定正味財産期首残高	234,474,860	161,699,890	72,774,970
指定正味財産期末残高	207,361,092	234,474,860	△ 27,113,768
III 正味財産期末残高	1,051,677,912	931,212,425	120,465,487

2-1 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	340	29,931	△ 29,591
基本財産受取利息	340	29,931	△ 29,591
特定資産運用益	76,106	230,718	△ 154,612
特定資産受取利息	76,106	230,718	△ 154,612
事業収益	1,573,882,890	1,371,696,832	202,186,058
検査収益	168,906,469	157,740,682	11,165,787
代謝異常検査	51,130,980	45,060,957	6,070,023
寄生虫検査	13,766	20,672	△ 6,906
尿検査	40,800,026	36,315,870	4,484,156
貧血検査	21,510,867	15,895,693	5,615,174
腸内細菌検査	26,314,511	27,016,620	△ 702,109
病理検査	5,863,431	5,140,922	722,509
感染症その他の検査	23,272,888	28,289,948	△ 5,017,060
健診収益	1,332,829,898	1,129,398,319	203,431,579
心臓検診	51,113,458	49,319,282	1,794,176
特定健診	266,205,008	215,660,646	50,544,362
結核検診	113,672,674	59,590,825	54,081,849
肺がん検診	114,236,320	121,895,042	△ 7,658,722
子宮がん検診	60,099,612	33,222,987	26,876,625
胃がん検診	86,848,930	71,266,813	15,582,117
大腸がん検診	69,096,279	61,571,535	7,524,744
乳がん検診	76,524,132	52,577,180	23,946,952
骨粗鬆症検診	2,689,580	2,074,920	614,660
事業所健診	348,320,556	326,528,990	21,791,566
ドック健診	117,691,101	114,223,757	3,467,344
学生健診	22,990,348	18,981,052	4,009,296
その他の検診	3,341,900	2,485,290	856,610
その他の事業収益	72,146,523	84,557,831	△ 12,411,308
現像読影受託	32,923	45,815	△ 12,892
教育資材	20,900	170,170	△ 149,270
保健指導	12,808,643	13,176,587	△ 367,944
予防接種	41,293,502	54,132,411	△ 12,838,909
ストレスチェック	12,083,555	12,167,348	△ 83,793
産業医	5,907,000	4,865,500	1,041,500
補助金等振替額	27,113,768	9,285,030	17,828,738
受取補助金等振替額	630,517	2,015,165	△ 1,384,648
受取寄付金等振替額	26,483,251	7,269,865	19,213,386
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	29,050,691	38,037,792	△ 8,987,101
受取利息	3,622	2,115	1,507
事務受託収入	19,730,108	24,796,903	△ 5,066,795
雑収益	9,316,961	13,238,774	△ 3,921,813
経常収益合計	1,630,123,795	1,419,280,303	210,843,492

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用			
事業費	1,350,381,333	1,267,352,854	83,028,479
給料	261,433,365	271,664,774	△ 10,231,409
手当	59,975,247	65,217,513	△ 5,242,266
嘱託報酬	139,498,786	119,862,043	19,636,743
賃金	68,994,942	59,596,172	9,398,770
法定福利費	70,606,375	69,293,115	1,313,260
退職給付費用	30,894,366	32,806,310	△ 1,911,944
賞与引当金繰入額	23,730,996	16,411,590	7,319,406
報償費	157,727,801	137,362,504	20,365,297
賞与	40,667,993	8,620,000	32,047,993
旅費	17,488,295	15,627,440	1,860,855
薬品費	93,698,561	100,462,302	△ 6,763,741
その他の材料費	64,136,569	54,733,292	9,403,277
消耗品費	12,885,609	6,783,559	6,102,050
印刷費	6,743,980	7,397,330	△ 653,350
消耗備品費	3,867,118	9,257,038	△ 5,389,920
燃料費	16,858,646	13,828,992	3,029,654
通信運搬費	15,605,856	15,953,323	△ 347,467
修繕費	16,299,963	26,174,204	△ 9,874,241
修繕引当金繰入額	31,719,585	22,013,130	9,706,455
保守料	33,659,999	31,043,683	2,616,316
光熱水料費	6,436,486	6,747,961	△ 311,475
保険料	4,704,843	5,578,982	△ 874,139
負担金分担金	41,800	40,150	1,650
委託費	32,909,765	34,829,109	△ 1,919,344
賃借料	24,535,046	24,613,307	△ 78,261
研修費	156,200	62,100	94,100
公課費	2,486,120	2,689,270	△ 203,150
教育資材購入費	98,614	217,794	△ 119,180
使用料手数料	4,464,782	4,374,348	90,434
減価償却費	107,352,514	103,747,445	3,605,069
雑費	701,111	344,074	357,037
管理費	257,348,357	228,212,682	29,135,675
給料	19,474,701	14,216,475	5,258,226
手当	32,887,645	34,237,522	△ 1,349,877
法定福利費	14,727,022	13,692,872	1,034,150
役員報酬	9,400,000	9,500,000	△ 100,000
厚生費	1,276,806	952,666	324,140
退職給付費用	1,446,109	1,279,978	166,131
賞与引当金繰入額	1,392,627	1,021,874	370,753
賞与	3,513,730	500,000	3,013,730
役員退職給付費用	40,000	13,000	27,000
旅費	157,988	213,258	△ 55,270
消耗品費	299,196	153,633	145,563
印刷費	616,616	594,506	22,110
消耗備品費	282,900	91,938	190,962
燃料費	31,082	30,396	686
修繕費	26,169	2,026,475	△ 2,000,306

科 目	当年度	前年度	増 減
保守料	173,140	38,500	134,640
交際費	458,754	415,128	43,626
光熱水料費	10,067,324	10,554,503	△ 487,179
保険料	1,752,028	1,742,051	9,977
公課費	114,094,800	94,598,350	19,496,450
負担金分担金	3,668,512	2,747,583	920,929
委託費	11,513,810	11,021,563	492,247
賃借料	15,379,443	15,367,123	12,320
通信運搬費	460,707	438,317	22,390
使用料手数料	2,692,949	1,550,511	1,142,438
助成金	70,000	70,000	0
広告宣伝費	1,066,440	1,211,590	△ 145,150
減価償却費	8,372,506	7,501,635	870,871
支払寄付金	950,000	950,000	0
雑費	672,539	692,619	△ 20,080
支払利息	382,814	788,616	△ 405,802
経 常 費 用 合 計	1,607,729,690	1,495,565,536	112,164,154
当 期 経 常 増 減 額	22,394,105	△ 76,285,233	98,679,338
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	817,438	0	817,438
車両運搬具売却益	817,438	0	817,438
その他の経常外収益	132,867,733	60,279,979	72,587,754
退職給付引当金取崩額	17,000	114,720	△ 97,720
賞与引当金戻入益	0	431,515	△ 431,515
修繕引当資産取崩額	0	20,000,000	△ 20,000,000
新型コロナワクチン負担金	132,526,733	0	132,526,733
助成金	300,000	39,733,744	△ 39,433,744
予防会関東ブロック会議負担金収入	24,000	0	24,000
経 常 外 収 益 合 計	133,685,171	60,279,979	73,405,192
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	465,000	385,000	80,000
過年度損益修正損	308,775	37,727	271,048
固定資産除却損	26,903	25,298	1,605
受取寄付金手数料	0	2,410,000	△ 2,410,000
新型コロナワクチン対策費	7,697,565	0	7,697,565
雑損失	1,778	1,185	593
経 常 外 費 用 合 計	8,500,021	2,859,210	5,640,811
当 期 経 常 外 増 減 額	125,185,150	57,420,769	67,764,381
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	147,579,255	△ 18,864,464	166,443,719
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	696,737,565	715,602,029	△ 18,864,464
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	844,316,820	696,737,565	147,579,255
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	82,060,000	△ 82,060,000
受取寄付金	0	82,060,000	△ 82,060,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替	27,113,768	9,285,030	17,828,738
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 27,113,768	72,774,970	△ 99,888,738
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	234,474,860	161,699,890	72,774,970
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	207,361,092	234,474,860	△ 27,113,768
III 正味財産期末残高	1,051,677,912	931,212,425	120,465,487

3 正味財産増減計算書内訳表（総括表）

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	340	340
特定資産運用益	0	76,106	76,106
事業収益	1,316,149,601	257,733,289	1,573,882,890
検査収益	141,297,019	27,609,450	168,906,469
健診収益	1,114,499,130	218,330,768	1,332,829,898
その他の事業収益	60,353,452	11,793,071	72,146,523
補助金等振替額	27,113,768	0	27,113,768
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	29,047,069	3,622	29,050,691
受取利息	0	3,622	3,622
事務受託収入	19,730,108	0	19,730,108
雑収益	9,316,961	0	9,316,961
経常収益合計	1,372,310,438	257,813,357	1,630,123,795
(2) 経常費用			
事業費	1,350,381,333	0	1,350,381,333
管理費	0	257,348,357	257,348,357
経常費用合計	1,350,381,333	257,348,357	1,607,729,690
当期経常増減額	21,929,105	465,000	22,394,105
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	817,438	0	817,438
その他の経常外収益	132,867,733	0	132,867,733
経常外収益合計	133,685,171	0	133,685,171
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用	8,035,021	465,000	8,500,021
経常外費用合計	8,035,021	465,000	8,500,021
当期経常外増減額	125,650,150	△ 465,000	125,185,150
当期一般正味財産増減額	147,579,255	0	147,579,255
一般正味財産期首残高	696,737,565	0	696,737,565
一般正味財産期末残高	844,316,820	0	844,316,820
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替	27,113,768	0	27,113,768
当期指定正味財産増減額	△ 27,113,768	0	△ 27,113,768
指定正味財産期首残高	234,474,860	0	234,474,860
指定正味財産期末残高	207,361,092	0	207,361,092
III 正味財産期末残高	1,051,677,912	0	1,051,677,912

3-1 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	340	0	340
基本財産受取利息	0	340		340
特定資産運用益	0	76,106	0	76,106
特定資産受取利息	0	76,106		76,106
事業収益	1,316,149,601	257,733,289	0	1,573,882,890
検査収益	141,297,019	27,609,450	0	168,906,469
代謝異常検査	42,773,110	8,357,870		51,130,980
寄生虫検査	11,516	2,250		13,766
尿検査	34,130,854	6,669,172		40,800,026
貧血検査	17,994,701	3,516,166		21,510,867
腸内細菌検査	22,013,141	4,301,370		26,314,511
病理検査	4,904,995	958,436		5,863,431
感染症その他の検査	19,468,702	3,804,186		23,272,888
健診収益	1,114,499,130	218,330,768	0	1,332,829,898
心臓検診	42,758,452	8,355,006		51,113,458
特定健診	222,691,137	43,513,871		266,205,008
結核検診	95,091,739	18,580,935		113,672,674
肺がん検診	95,563,251	18,673,069		114,236,320
子宮がん検診	50,275,729	9,823,883		60,099,612
胃がん検診	72,652,604	14,196,326		86,848,930
大腸がん検診	57,801,801	11,294,478		69,096,279
乳がん検診	64,015,497	12,508,635		76,524,132
骨粗鬆症検診	2,249,941	439,639		2,689,580
事業所健診	290,917,686	57,402,870		348,320,556
ドック健診	98,453,314	19,237,787		117,691,101
学生健診	19,232,346	3,758,002		22,990,348
その他の検診	2,795,633	546,267		3,341,900
その他の事業収益	60,353,452	11,793,071	0	72,146,523
現像読影受託	27,541	5,382		32,923
教育資材	17,484	3,416		20,900
保健指導	10,714,942	2,093,701		12,808,643
予防接種	34,543,666	6,749,836		41,293,502
ストレスチェック	10,108,377	1,975,178		12,083,555
産業医	4,941,442	965,558		5,907,000
補助金等振替額	27,113,768	0	0	27,113,768
受取補助金等振替額	630,517	0		630,517
受取寄付金等振替額	26,483,251	0		26,483,251
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	29,047,069	3,622	0	29,050,691
受取利息	0	3,622		3,622
事務受託収入	19,730,108	0		19,730,108
雑収益	9,316,961	0		9,316,961
経常収益合計	1,372,310,438	257,813,357	0	1,630,123,795

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	1,350,381,333			1,350,381,333
給料	261,433,365			261,433,365
手当	59,975,247			59,975,247
嘱託報酬	139,498,786			139,498,786
賃金	68,994,942			68,994,942
法定福利費	70,606,375			70,606,375
退職給付費用	30,894,366			30,894,366
賞与引当金繰入額	23,730,996			23,730,996
報償費	157,727,801			157,727,801
賞与	40,667,993			40,667,993
旅費	17,488,295			17,488,295
薬品費	93,698,561			93,698,561
その他の材料費	64,136,569			64,136,569
消耗品費	12,885,609			12,885,609
印刷費	6,743,980			6,743,980
消耗備品費	3,867,118			3,867,118
燃料費	16,858,646			16,858,646
通信運搬費	15,605,856			15,605,856
修繕費	16,299,963			16,299,963
修繕引当金繰入額	31,719,585			31,719,585
保守料	33,659,999			33,659,999
光熱水料費	6,436,486			6,436,486
保険料	4,704,843			4,704,843
負担金分担金	41,800			41,800
委託費	32,909,765			32,909,765
賃借料	24,535,046			24,535,046
研修費	156,200			156,200
公課費	2,486,120			2,486,120
教育資材購入費	98,614			98,614
使用料手数料	4,464,782			4,464,782
減価償却費	107,352,514			107,352,514
雑費	701,111			701,111
管理費		257,348,357		257,348,357
給料		19,474,701		19,474,701
手当		32,887,645		32,887,645
法定福利費		14,727,022		14,727,022
役員報酬		9,400,000		9,400,000
厚生費		1,276,806		1,276,806
退職給付費用		1,446,109		1,446,109
賞与引当金繰入額		1,392,627		1,392,627
賞与		3,513,730		3,513,730
役員退職給付費用		40,000		40,000
旅費		157,988		157,988
消耗品費		299,196		299,196
印刷費		616,616		616,616
消耗備品費		282,900		282,900
燃料費		31,082		31,082
修繕費		26,169		26,169

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		173,140		173,140
交際費		458,754		458,754
光熱水料費		10,067,324		10,067,324
保険料		1,752,028		1,752,028
公課費		114,094,800		114,094,800
負担金分担金		3,668,512		3,668,512
委託費		11,513,810		11,513,810
賃借料		15,379,443		15,379,443
通信運搬費		460,707		460,707
使用料手数料		2,692,949		2,692,949
助成金		70,000		70,000
広告宣伝費		1,066,440		1,066,440
減価償却費		8,372,506		8,372,506
支払寄付金		950,000		950,000
雑費		672,539		672,539
支払利息		382,814		382,814
経 常 費 用 合 計	1,350,381,333	257,348,357	0	1,607,729,690
当 期 経 常 増 減 額	21,929,105	465,000	0	22,394,105
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	817,438	0	0	817,438
車両運搬具売却益	817,438	0		817,438
その他の経常外収益	132,867,733	0	0	132,867,733
退職給付引当金取崩額	17,000	0		17,000
賞与引当金戻入益	0	0		0
修繕引当資産取崩額	0	0		0
新型コロナワクチン負担金	132,526,733	0		132,526,733
助成金	300,000	0		300,000
予防会関東ブロック会議負担金収入	24,000	0		24,000
過年度損益修正益	0	0		0
経 常 外 収 益 合 計	133,685,171	0	0	133,685,171
(2) 経常外費用				
役員退任報労引当金繰入額	0	465,000		465,000
過年度損益修正損	308,775	0		308,775
固定資産除却損	26,903	0		26,903
受取寄付金手数料	0	0		0
新型コロナワクチン対策費	7,697,565	0		7,697,565
雑損失	1,778	0		1,778
経 常 外 費 用 合 計	8,035,021	465,000	0	8,500,021
当 期 経 常 外 増 減 額	125,650,150	△ 465,000	0	125,185,150
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	147,579,255	0	0	147,579,255
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	696,737,565	0	0	696,737,565
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	844,316,820	0	0	844,316,820
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	27,113,768	0	0	27,113,768
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 27,113,768	0	0	△ 27,113,768
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	234,474,860	0	0	234,474,860
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	207,361,092	0	0	207,361,092
III 正味財産期末残高	1,051,677,912	0	0	1,051,677,912

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4年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は148,457,061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) 修繕引当金および修繕引当特定資産の計上

令和元年度より市町村が実施する対策型の胃・肺・乳がん検診、および当財団が市町村と直接契約している結核検診において検診料金にデジタル撮影分の加算を行った。

次年度以降のX線機器の更新のため、デジタル加算収益の概ね50%を『修繕引当金繰入』として費用に計上し、併せて『修繕引当資産』として特定資産に計上する。

(7) 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。

(8) 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	138,166,376	16,140,276	5,849,591	148,457,061
減価償却引当資産	87,208,919	40,318	2,030,902	85,218,335
特定費用準備資金	0	24,425,007	0	24,425,007
修繕引当資産	31,374,427	31,719,585	0	63,094,012
財政調整引当資産	182,691,558	334,840,432	210,009,411	307,522,579
リース引当資産	0	25,583,870	1,187,560	24,396,310
検診車両	20,866,755	0	8,346,700	12,520,055
検診車両搭載備品	54,553,905	0	18,767,068	35,786,837
コンピュータシステム	0	0	0	0
小 計	514,861,940	432,749,488	246,191,232	701,420,196
合 計	673,916,140	432,749,488	246,191,232	860,474,396

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
土 地	125,054,200	(125,054,200)	(—)	(—)
基本財産引当預金	34,000,000	(34,000,000)	(—)	(—)
小 計	159,054,200	(159,054,200)	(—)	(—)
特定資産				
退職給付引当資産	148,457,061	(—)	(—)	(148,457,061)
減価償却引当資産	85,218,335	(—)	(85,218,335)	(—)
特定費用準備資金	24,425,007	(—)	(24,425,007)	(—)
修繕引当資産	63,094,012	(—)	(—)	(63,094,012)
財政調整引当資産	307,522,579	(—)	(307,522,579)	(—)
リース引当資産	24,396,310	(—)	(—)	(24,396,310)
検診車両	12,520,055	(12,520,055)	(—)	(—)
検診車両搭載備品	35,786,837	(35,786,837)	(—)	(—)
コンピュータシステム	0	(—)	(—)	(—)
小 計	701,420,196	(48,306,892)	(417,165,921)	(235,947,383)
合 計	860,474,396	(207,361,092)	(417,165,921)	(235,947,383)

4. 担保に供している資産

当期担保に供している資産はない。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
検診車両	58,022,955	45,502,900	12,520,055
検診車両搭載備品	97,606,868	61,820,031	35,786,837
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,377	0
小 計	157,784,200	109,477,308	48,306,892
その他固定資産			
建物	416,167,349	282,796,319	133,371,030
附属設備	185,452,273	159,421,784	26,030,489
構築物	12,102,731	11,639,181	463,550
器具備品	723,392,187	613,861,182	109,531,005
車両運搬具	429,199,492	389,061,365	40,138,127
一括償却資産	15,159,949	13,883,187	1,276,762
ソフトウェア	37,620,961	31,754,153	5,866,808
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	1,821,962,492	1,505,284,720	316,677,772
合 計	1,979,746,692	1,614,762,028	364,984,664

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	73,328,012	0	73,328,012
前 払 金	5,528,427	0	5,528,427
合 計	78,856,439	0	78,856,439

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378回 大阪府公募公債	10,066,708	10,114,000	47,292
第136回 共同発行市場公募債	10,089,772	10,140,500	50,728
第186回 共同発行市場公募地方債	10,063,426	10,058,000	△ 5,426
合 計	30,219,906	30,312,500	92,594

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	27,113,768
合 計	27,113,768

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	17,433,464	25,123,623	17,433,464	0	25,123,623
修繕引当金	31,374,427	31,719,585	0	0	63,094,012
退職給付引当金	138,166,376	16,130,865	5,759,980	80,200	148,457,061
役員退任報労引当金	2,634,500	465,000	335,000	0	2,764,500
合 計	189,608,767	73,439,073	23,528,444	80,200	239,439,196

6 財産目録

令和4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>205,884,118</u>
	現金		
	株第四北越銀行県庁支店	当座預金(100203)	481,151
	〃	普通預金(200622)	72,861,284
	〃	普通預金(1262729)	35
	株第四北越銀行古町支店	普通預金(2037216)	93,055,307
	〃	普通預金(2073992)	7,443,991
	〃	普通預金(2074004)	10,393,838
	みずほ信託銀行(株)新潟支店	普通預金(634520)	19
	株三菱東京UFJ銀行新潟支店	普通預金(0052396)	986,488
	新潟白山浦郵便局	郵便振替	20,662,003
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金	2
(2)未収金		公益事業にかかる未収金	<u>73,328,012</u>
	見附市	新型コロナウイルスワクチン接種費用他	19,366,795
	新潟市	がん検診・新型コロナウイルスワクチン接種費用他	11,078,212
	小千谷市	新型コロナウイルスワクチン接種費用他	5,222,305
	新潟青陵大学	学生健診	3,468,943
	その他		34,191,757
(3)前払金	日本ウォーターズ 新生児マスキング機器 年間保守 株メディアシップ・ブランド 4月分賃料・共益費		<u>5,528,427</u>
(4)棚卸資産	株マルタケ他検査、健診資材他		<u>7,684,066</u>
(5)前渡金	令和3年度分館、本館おつり用他		<u>454,970</u>
流動資産合計			<u>292,879,593</u>
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	株第四北越銀行県庁支店	定期預金	34,000,000
(2)特定資産			<u>148,457,061</u>
退職給付引当資産	みずほ信託銀行(株)新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	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。 79,947,683
	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	10,089,772
	株第四北越証券	地方債 第378回 大阪府債 第186回 共同発行市場公募債	10,066,708 10,063,426
	株第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	38,289,472
減価償却引当資産	みずほ信託銀行新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	減価償却積立資産であり、法人事業の財源として使用している。 85,218,335
特定費用準備資金	みずほ信託銀行(株)新潟支店	金銭信託 オールウェイズ	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。 24,425,007
	株第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	22,394,105
修繕引当資産	株第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	修繕積立資産であり、X線デジタル機器の更新に充てる。 63,094,012
財政調整引当資産	株第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	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。 307,522,579
	新潟白山浦郵便局	郵便振替	277,522,579
リース引当資産	株第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	リース積立資産であり、リース負債の支払いに充てる。 24,396,310
			24,396,310

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	12,520,055
検診車搭載備品	JKA、日本宝くじ協会助成金によるX線撮影装置	公益事業に供する検診車搭載備品	35,786,837
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。	133,371,030 31,338,751 12,371,753 63,061,706 19,410,337 1,920,188 5,268,295
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。	26,030,489 17,091,617 4,028,953 1,515,766 284,868 3,109,285
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。	463,550 1 463,548 1
器具備品		公益事業と法人会計の施設に使用している。	109,531,005
車両運搬具			40,138,127
一括償却資産			1,276,762
ソフトウェア			5,866,808
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		651,310
固定資産合計			1,182,990,763
資産合計			1,475,870,356
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	職員 3月分未払賃金ほか (株)マルタケ 検査材料 (株)バイタルネット 試薬品 富士フィルムメディカル(株) 自動現像機保守ほか 富士フィルムヘルスケアシステムズ(株) 胃部X線撮影装置ほか 新潟税務署 未払消費税等 その他	公益事業と法人会計の 人件費未払分 公益事業に供する材料未 払分	95,314,565 7,688,887 8,035,984 3,336,749 4,166,096 3,784,000 41,069,400 27,233,449
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税		5,088,953
1年以内返済長期借入金	(株)第四北越銀行県庁支店 胸部X線デジタル検診車(D-7, D-8号)借入		9,996,000
賞与引当金			25,123,623
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 営業車リース		37,098,600
流動負債合計			172,621,741
2. 固定負債			
長期借入金	(株)第四北越銀行県庁支店 胸部X線デジタル検診車(D-7, D-8号)借入		20,020,000
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	63,094,012
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	148,457,061
役員退任報労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,764,500
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 営業車リース		17,235,130
固定負債合計			251,570,703
負債合計			424,192,444
正味財産			1,051,677,912

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和3年4月1日から令和4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	147,579,255	△ 18,864,464	166,443,719
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	115,725,020	111,249,080	4,475,940
(2) 修繕引当金の増減額	31,719,585	2,013,130	29,706,455
(3) 退職給付引当金の増減額	10,290,685	△ 1,810,727	12,101,412
(4) 役員退任報労引当金の増減額	130,000	△ 3,087,000	3,217,000
(5) 未収金の増減額	△ 24,608,518	△ 6,046,076	△ 18,562,442
(6) 前払金の増減額	△ 2,412,583	1,667,460	△ 4,080,043
(7) 立替金	22,252	△ 22,252	44,504
(8) 前渡金の増減額	8,680	△ 54,521	63,201
(9) 棚卸資産の増減額	9,351	964,352	△ 955,001
(10) リサイクル預託金・出資金の増減額	185,700	36,100	149,600
(11) 未払金の増減額	△ 5,961,767	△ 53,466,085	47,504,318
(12) 預り金の増減額	1,237,073	△ 435,189	1,672,262
(13) 前受金の増減額	0	0	0
(14) 固定資産除却損の増減額	26,903	25,298	1,605
(15) 賞与引当金の増減額	7,690,159	1,116,464	6,573,695
(16) 短期リース負債の増減額	20,250,600	0	20,250,600
(17) 長期リース負債の増減額	3,195,130	△ 16,848,000	20,043,130
(18) 償却原価法	122,165	122,165	0
小計	157,630,435	35,424,199	122,206,236
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	△ 27,113,768	72,774,970	△ 99,888,738
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>278,095,922</u>	<u>89,334,705</u>	<u>188,761,217</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	5,849,591	79,335,286	△ 73,485,695
② 減価償却資産取崩収入	2,030,902	61,995,071	△ 59,964,169
③ 修繕引当資産取崩収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
④ 財政調整引当資産取崩収入	235,593,281	176,645,390	58,947,891
⑤ リース引当資産取崩収入	1,187,560	176,645,390	△ 175,457,830
⑥ 特定費用準備資金取崩収入	0	0	0
小計	244,661,334	337,975,747	△ 269,959,803
(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	244,661,334	337,975,747	△ 269,959,803
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	52,006,154	131,511,018	△ 79,504,864
(2) 退職給付引当資産支出	16,262,441	77,646,724	△ 61,384,283
(3) 減価償却引当資産支出	40,318	32,061,422	△ 32,021,104
(4) 修繕引当資産支出	31,719,585	22,013,130	9,706,455
(5) 財政調整引当資産支出	360,424,302	199,330,248	161,094,054
(6) リース引当資産取得支出	25,583,870	199,330,248	△ 173,746,378
(7) 特定費用準備資金支出	24,425,007	0	24,425,007
投資活動支出計	510,461,677	462,562,542	△ 151,431,113
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 265,800,343</u>	<u>△ 124,586,795</u>	<u>△ 118,528,690</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	50,000,000	△ 50,000,000
財務活動収入計	0	50,000,000	△ 50,000,000
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	9,996,000	59,996,000	△ 50,000,000
財務活動支出計	9,996,000	59,996,000	△ 50,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,996,000	△ 9,996,000	0
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>2,299,579</u>	<u>△ 45,248,090</u>	<u>47,547,669</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高	203,584,539	248,832,629	△ 45,248,090
VII 現金及び現金同等物の期末残高	205,884,118	203,584,539	2,299,579

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、令和3年4月1日から令和4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 4 年 5 月 19 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 