

令和元年度

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2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	248,832,629	238,668,278	10,164,351
未収金	42,673,418	56,842,505	△ 14,169,087
前払金	4,783,304	2,826,318	1,956,986
立替金	0	0	0
棚卸資産	8,657,769	10,377,715	△ 1,719,946
前渡金	409,129	260,000	149,129
流動資産合計	305,356,249	308,974,816	△ 3,618,567
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	139,977,103	119,155,387	20,821,716
減価償却引当資産	117,142,568	99,689,914	17,452,654
修繕引当資産	29,361,297		29,361,297
財政調整引当資産	160,006,700	160,000,000	6,700
検診車両	1,380,853	2,761,703	△ 1,380,850
検診車両搭載備品	1,264,837	1,899,153	△ 634,316
コンピュータシステム	0	2	△ 2
特定資産合計	449,133,358	383,506,159	65,627,199
(3) その他固定資産			
建物	143,306,061	148,539,741	△ 5,233,680
附属設備	26,786,373	26,869,601	△ 83,228
構築物	616,673	711,270	△ 94,597
器具備品	164,635,891	143,103,982	21,531,909
車両運搬具	65,111,357	57,746,179	7,365,178
一括償却資産	882,626	3,222,180	△ 2,339,554
ソフトウェア	4,509,121	6,039,536	△ 1,530,415
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	873,110	901,910	△ 28,800
その他の固定資産合計	411,908,498	392,321,685	19,586,813
固定資産合計	1,020,096,056	934,882,044	85,214,012
資産の部合計	1,325,452,305	1,243,856,860	81,595,445

科目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	154,742,417	111,243,966	43,498,451
預り金	4,287,069	10,191,872	△ 5,904,803
1年以内返済長期借入金	9,996,000	10,829,000	△ 833,000
賞与引当金	16,317,000	18,083,552	△ 1,766,552
短期リース負債	16,848,000	16,848,000	0
流動負債合計	202,190,486	167,196,390	34,994,096
2. 固定負債			
長期借入金	40,012,000	50,008,000	△ 9,996,000
修繕引当金	29,361,297		29,361,297
退職給付引当金	139,977,103	125,661,027	14,316,076
役員退任報労引当金	5,721,500	5,206,500	515,000
長期リース負債	30,888,000	47,736,000	△ 16,848,000
固定負債合計	245,959,900	228,611,527	17,348,373
負債の部合計	448,150,386	395,807,917	52,342,469
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	2	△ 2
受取補助金	2,645,686	4,660,852	△ 2,015,166
受取寄付金	4	4	0
指定正味財産合計	161,699,890	163,715,058	△ 2,015,168
(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)	(2,645,690)	(4,660,858)	(△ 2,015,168)
2. 一般正味財産	715,602,029	684,333,885	31,268,144
(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)	(277,149,268)	(259,689,914)	(17,459,354)
正味財産の部合計	877,301,919	848,048,943	29,252,976
負債及び正味財産合計	1,325,452,305	1,243,856,860	81,595,445

2 正味財産増減計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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	9,546	9,520	26
特定資産運用益	524,496	840,602	△ 316,106
事業収益	1,619,146,971	1,539,465,211	79,681,760
検査収益	165,169,098	167,018,883	△ 1,849,785
健診収益	1,371,835,939	1,287,169,543	84,666,396
その他収益	82,141,934	85,276,785	△ 3,134,851
補助金等振替額	2,015,168	6,368,405	△ 4,353,237
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	23,316,930	20,049,027	3,267,903
受取利息	1,902	1,877	25
事務受託収入	15,549,271	12,812,531	2,736,740
雑収益	7,765,757	7,234,619	531,138
経常収益合計	1,645,013,111	1,566,732,765	78,280,346
(2) 経常費用			
事業費	1,379,429,592	1,360,669,590	18,760,002
管理費	233,590,200	238,999,538	△ 5,409,338
経常費用合計	1,613,019,792	1,599,669,128	13,350,664
当期経常増減額	31,993,319	△ 32,936,363	64,929,682
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	5,900	10,180	△ 4,280
退職給付引当金取崩額	159,110	347,700	△ 188,590
役員退任報労金引当金取崩額	0	0	0
中央会全国大会収益	0	6,395,319	△ 6,395,319
過年度損益修正益	1	0	1
経常外収益合計	165,011	6,753,199	△ 6,588,188
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	515,000	608,500	△ 93,500
過年度損益修正損	372,521	49,883	322,638
固定資産除却損	15	475,300	△ 475,285
中央会全国大会費用	0	8,229,107	△ 8,229,107
雑損失	2,650	2,290	360
経常外費用合計	890,186	9,365,080	△ 8,474,894
当期経常外増減額	△ 725,175	△ 2,611,881	1,886,706
当期一般正味財産増減額	31,268,144	△ 35,548,244	66,816,388
一般正味財産期首残高	684,333,885	719,882,129	△ 35,548,244
一般正味財産期末残高	715,602,029	684,333,885	31,268,144
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	2,015,168	6,368,405	△ 4,353,237
当期指定正味財産増減額	△ 2,015,168	△ 6,368,405	4,353,237
指定正味財産期首残高	163,715,058	170,083,463	△ 6,368,405
指定正味財産期末残高	161,699,890	163,715,058	△ 2,015,168
III 正味財産期末残高	877,301,919	848,048,943	29,252,976

2-1 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	9,546	9,520	26
基本財産受取利息	9,546	9,520	26
特定資産運用益	524,496	840,602	△ 316,106
特定資産受取利息	524,496	840,602	△ 316,106
事業収益	1,619,146,971	1,539,465,211	79,681,760
検査収益	165,169,098	167,018,883	△ 1,849,785
寄生虫検査	1,984	17,476	△ 15,492
尿検査	34,644,005	32,994,271	1,649,734
腸内細菌検査	31,097,882	34,134,063	△ 3,036,181
貧血検査	19,193,956	17,383,324	1,810,632
代謝異常検査	44,169,151	45,352,950	△ 1,183,799
病理検査	5,143,527	5,606,049	△ 462,522
感染症その他の検査	30,918,593	31,530,750	△ 612,157
健診収益	1,371,835,939	1,287,169,543	84,666,396
結核検診	113,369,315	86,408,233	26,961,082
特定健診	285,891,081	274,631,476	11,259,605
事業所健診	346,740,175	325,412,321	21,327,854
子宮がん検診	61,131,006	58,705,946	2,425,060
心臓検診	49,008,826	49,560,229	△ 551,403
肺がん検診	128,470,738	111,754,160	16,716,578
胃がん検診	90,255,397	86,169,491	4,085,906
大腸がん検診	72,870,329	69,020,007	3,850,322
乳がん検診	79,437,725	69,845,849	9,591,876
ドック健診	121,593,474	130,492,427	△ 8,898,953
骨粗鬆症検診	2,738,012	2,734,848	3,164
学生健診	15,640,523	16,644,799	△ 1,004,276
その他の検診	4,689,338	5,789,757	△ 1,100,419
その他の事業収益	82,141,934	85,276,785	△ 3,134,851
現像・読影受託	57,464	56,889	575
教育資材	228,237	341,156	△ 112,919
予防接種	46,145,092	45,824,647	320,445
保健指導	14,595,730	16,307,619	△ 1,711,889
ストレスチェック	15,432,331	18,599,274	△ 3,166,943
産業医	5,683,080	4,147,200	1,535,880
補助金等振替額	2,015,168	6,368,405	△ 4,353,237
受取補助金等振替額	2,015,168	3,795,307	△ 1,780,139
受取寄付金等振替額	0	2,573,098	△ 2,573,098
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	23,316,930	20,049,027	3,267,903
受取利息	1,902	1,877	25
事務受託収入	15,549,271	12,812,531	2,736,740
雑収益	7,765,757	7,234,619	531,138
経常収益合計	1,645,013,111	1,566,732,765	78,280,346

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	1, 379, 429, 592	1, 360, 669, 590	18, 760, 002
給料	273, 483, 563	285, 905, 317	△ 12, 421, 754
手当	69, 083, 791	66, 565, 110	2, 518, 681
嘱託報酬	125, 920, 195	127, 740, 939	△ 1, 820, 744
賃金	68, 068, 166	69, 908, 626	△ 1, 840, 460
法定福利費	75, 448, 511	78, 873, 035	△ 3, 424, 524
報償費	158, 847, 788	152, 709, 183	6, 138, 605
賞与	30, 846, 921	32, 297, 212	△ 1, 450, 291
旅費	19, 813, 416	19, 438, 085	375, 331
薬品費	112, 679, 796	109, 235, 903	3, 443, 893
その他の材料費	65, 193, 166	62, 362, 892	2, 830, 274
消耗品費	8, 661, 085	7, 840, 507	820, 578
印刷費	8, 969, 187	8, 734, 082	235, 105
消耗備品費	5, 989, 891	6, 652, 021	△ 662, 130
燃料費	16, 034, 704	17, 090, 743	△ 1, 056, 039
通信運搬費	17, 419, 110	17, 987, 001	△ 567, 891
修繕費	31, 988, 222	55, 841, 310	△ 23, 853, 088
修繕引当金繰入	29, 361, 297		29, 361, 297
保守料	28, 785, 566		28, 785, 566
光熱水料費	7, 552, 949	7, 661, 671	△ 108, 722
保険料	4, 885, 179	4, 370, 522	514, 657
負担金分担金	40, 000	38, 340	1, 660
委託費	41, 290, 624	39, 869, 611	1, 421, 013
賃借料	25, 174, 243	24, 919, 129	255, 114
会議費	0	3, 300	△ 3, 300
研修費	313, 560	594, 850	△ 281, 290
公課費	3, 073, 830	2, 446, 730	627, 100
教育資材購入費	288, 548	349, 616	△ 61, 068
使用料手数料	4, 800, 757	4, 937, 832	△ 137, 075
減価償却費	93, 867, 570	118, 036, 459	△ 24, 168, 889
退職給付費用	35, 718, 571	20, 796, 301	14, 922, 270
賞与引当金繰入額	15, 678, 554	17, 296, 153	△ 1, 617, 599
雑費	150, 832	167, 110	△ 16, 278
支払寄付金	0	0	0
管理費	233, 590, 200	238, 999, 538	△ 5, 409, 338
給料	13, 967, 553	21, 006, 502	△ 7, 038, 949
手当	38, 329, 617	38, 327, 686	1, 931
法定福利費	14, 526, 994	17, 040, 794	△ 2, 513, 800
役員報酬	9, 700, 000	9, 600, 000	100, 000
賞与	1, 360, 936	2, 704, 357	△ 1, 343, 421
旅費	550, 366	726, 890	△ 176, 524
消耗品費	186, 720	101, 543	85, 177
印刷費	566, 254	1, 044, 468	△ 478, 214
消耗備品費	302, 647	81, 535	221, 112
燃料費	42, 887	47, 247	△ 4, 360
修繕費	1, 153, 551	1, 942, 574	△ 789, 023
保守料	71, 820		71, 820
交際費	1, 411, 281	1, 878, 563	△ 467, 282
光熱水料費	11, 813, 588	11, 983, 639	△ 170, 051
厚生費	740, 471	1, 387, 189	△ 646, 718
保険料	1, 656, 849	1, 403, 070	253, 779

科目	当年度	前年度	増減
公課費	90,904,700	81,358,500	9,546,200
負担金分担金	3,599,174	3,386,856	212,318
委託費	12,314,217	10,336,220	1,977,997
賃借料	14,965,854	15,145,826	△ 179,972
研修費	0	81,000	△ 81,000
通信運搬費	397,139	411,048	△ 13,909
使用料手数料	1,603,339	1,383,750	219,589
助成金	100,000	100,000	0
広告宣伝費	1,903,382	1,684,375	219,007
減価償却費	7,375,483	8,117,254	△ 741,771
支払寄付金	1,250,000	673,000	577,000
退職給付費用	811,520	4,816,410	△ 4,004,890
役員退任給付費用	0	0	0
賞与引当金繰入額	638,446	787,399	△ 148,953
雑費	690,169	785,469	△ 95,300
支払利息	655,243	656,374	△ 1,131
経常費用合計	1,613,019,792	1,599,669,128	13,350,664
当期経常増減額	31,993,319	△ 32,936,363	64,929,682
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	5,900	10,180	△ 4,280
車輛運搬具売却益	5,900	10,180	△ 4,280
その他の経常外収益	159,111	6,743,019	△ 6,583,908
役員退任報労引当金取崩額	0	0	0
退職給付引当金取崩額	159,110	347,700	△ 188,590
過年度損益修正益	1	0	1
中央会全国大会収益	0	6,395,319	△ 6,395,319
経常外収益合計	165,011	6,753,199	△ 6,588,188
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	515,000	608,500	△ 93,500
過年度損益修正損	372,521	49,883	322,638
固定資産除却損	15	475,300	△ 475,285
中央会全国大会費用	0	8,229,107	△ 8,229,107
雑損失	2,650	2,290	360
経常外費用合計	890,186	9,365,080	△ 8,474,894
当期経常外増減額	△ 725,175	△ 2,611,881	1,886,706
当期一般正味財産増減額	31,268,144	△ 35,548,244	66,816,388
一般正味財産期首残高	684,333,885	719,882,129	△ 35,548,244
一般正味財産期末残高	715,602,029	684,333,885	31,268,144
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	2,015,168	6,368,405	△ 4,353,237
当期指定正味財産増減額	△ 2,015,168	△ 6,368,405	4,353,237
指定正味財産期首残高	163,715,058	170,083,463	△ 6,368,405
指定正味財産期末残高	161,699,890	163,715,058	△ 2,015,168
III 正味財産期末残高	877,301,919	848,048,943	29,252,976

3 正味財産増減計算書内訳表総括表

平成31年4月1日から令和2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	9,546	9,546
特定資産運用益	0	524,496	524,496
事業収益	1,385,577,715	233,569,256	1,619,146,971
検査収益	141,342,711	23,826,387	165,169,098
健診収益	1,173,942,414	197,893,525	1,371,835,939
その他収益	70,292,590	11,849,344	82,141,934
補助金等振替額	2,015,168	0	2,015,168
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	23,315,028	1,902	23,316,930
受取利息	0	1,902	1,902
事務受託収入	15,549,271	0	15,549,271
雑収益	7,765,757	0	7,765,757
経常収益合計	1,410,907,911	234,105,200	1,645,013,111
事業費	1,379,429,592	0	1,379,429,592
管理費	0	233,590,200	233,590,200
経常費用合計	1,379,429,592	233,590,200	1,613,019,792
当期経常増減額	31,478,319	515,000	31,993,319
2. 経常外増減の部			
経常外収益合計	165,011	0	165,011
経常外費用合計	375,186	515,000	890,186
当期経常外増減額	△210,175	△515,000	△725,175
当期一般正味財産増減額	31,268,144	0	31,268,144
一般正味財産期首残高	684,333,885	0	684,333,885
一般正味財産期末残高	715,602,029	0	715,602,029
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額	2,015,168	0	2,015,168
当期指定正味財産増加額	△2,015,168	0	△2,015,168
指定正味財産期首残高	163,715,058	0	163,715,058
指定正味財産期末残高	161,699,890	0	161,699,890
III 正味財産期末残高	877,301,919	0	877,301,919

3-1 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	9,546	0	9,546
基本財産受取利息	0	9,546		9,546
特定資産運用益	0	524,496	0	524,496
特定資産受取利息	0	524,496		524,496
事業収益	1,385,577,715	233,569,256	0	1,619,146,971
検査収益	141,342,711	23,826,387	0	165,169,098
寄生虫検査	1,698	286		1,984
尿検査	29,646,451	4,997,554		34,644,005
腸内細菌検査	26,611,872	4,486,010		31,097,882
貧血検査	16,425,141	2,768,815		19,193,956
代謝異常検査	37,797,552	6,371,599		44,169,151
病理検査	4,401,550	741,977		5,143,527
感染症その他の検査	26,458,447	4,460,146		30,918,593
健診収益	1,173,942,414	197,893,525	0	1,371,835,939
結核検診	97,015,280	16,354,035		113,369,315
特定健診	244,650,003	41,241,078		285,891,081
事業所健診	296,721,337	50,018,838		346,740,175
子宮がん検診	52,312,583	8,818,423		61,131,006
心臓検診	41,939,082	7,069,744		49,008,826
肺がん検診	109,938,255	18,532,483		128,470,738
胃がん検診	77,235,649	13,019,748		90,255,397
大腸がん検診	62,358,455	10,511,874		72,870,329
乳がん検診	67,978,475	11,459,250		79,437,725
ドック健診	104,053,067	17,540,407		121,593,474
骨粗鬆症検診	2,343,041	394,971		2,738,012
その他の検診	4,012,880	676,458		4,689,338
学生健診	13,384,307	2,256,216		15,640,523
その他の事業収益	70,292,590	11,849,344	0	82,141,934
現像・読影受託	49,175	8,289		57,464
教育資材	195,313	32,924		228,237
予防接種	39,488,454	6,656,638		46,145,092
保健指導	12,490,230	2,105,500		14,595,730
ストレスチェック	13,206,148	2,226,183		15,432,331
産業医	4,863,270	819,810		5,683,080
補助金等振替額	2,015,168	0	0	2,015,168
受取補助金等振替額	2,015,168	0		2,015,168
受取寄付金等振替額	0	0		0
受取国庫補助金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	23,315,028	1,902	0	23,316,930
受取利息	0	1,902		1,902
事務受託収入	15,549,271	0		15,549,271
雑収益	7,765,757	0		7,765,757
経常収益合計	1,410,907,911	234,105,200	0	1,645,013,111

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	1,379,429,592		0	1,379,429,592
給料	273,483,563			273,483,563
手当	69,083,791			69,083,791
嘱託報酬	125,920,195			125,920,195
賃金	68,068,166			68,068,166
法定福利費	75,448,511			75,448,511
報償費	158,847,788			158,847,788
賞与	30,846,921			30,846,921
旅費	19,813,416			19,813,416
薬品費	112,679,796			112,679,796
その他の材料費	65,193,166			65,193,166
消耗品費	8,661,085			8,661,085
印刷費	8,969,187			8,969,187
消耗備品費	5,989,891			5,989,891
燃料費	16,034,704			16,034,704
通信運搬費	17,419,110			17,419,110
修繕費	31,988,222			31,988,222
修繕引当金繰入	29,361,297			29,361,297
保守料	28,785,566			28,785,566
光熱水料費	7,552,949			7,552,949
保険料	4,885,179			4,885,179
負担金分担金	40,000			40,000
委託費	41,290,624			41,290,624
貸借料	25,174,243			25,174,243
会議費	0			0
研修費	313,560			313,560
公課費	3,073,830			3,073,830
教育資材購入費	288,548			288,548
使用料手数料	4,800,757			4,800,757
減価償却費	93,867,570			93,867,570
退職給付費用	35,718,571			35,718,571
賞与引当金繰入額	15,678,554			15,678,554
雑費	150,832			150,832
管理費	0	233,590,200	0	233,590,200
給料		13,967,553		13,967,553
手当		38,329,617		38,329,617
法定福利費		14,526,994		14,526,994
役員報酬		9,700,000		9,700,000
賞与		1,360,936		1,360,936
旅費		550,366		550,366
消耗品費		186,720		186,720
印刷費		566,254		566,254
消耗備品費		302,647		302,647
燃料費		42,887		42,887
修繕費		1,153,551		1,153,551
保守料		71,820		71,820
交際費		1,411,281		1,411,281
光熱水料費		11,813,588		11,813,588
厚生費		740,471		740,471
保険料		1,656,849		1,656,849
公課費		90,904,700		90,904,700
負担金分担金		3,599,174		3,599,174
委託費		12,314,217		12,314,217

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
賃借料		14,965,854		14,965,854
研修費		0		0
通信運搬費		397,139		397,139
使用料手数料		1,603,339		1,603,339
助成金		100,000		100,000
広告宣伝費		1,903,382		1,903,382
減価償却費		7,375,483		7,375,483
支払寄付金		1,250,000		1,250,000
退職給付費用		811,520		811,520
役員退任給付費用		0		0
賞与引当金繰入額		638,446		638,446
雑費		690,169		690,169
支払利息		655,243		655,243
経常費用合計	1,379,429,592	233,590,200	0	1,613,019,792
当期経常増減額	31,478,319	515,000	0	31,993,319
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益				
車両運搬具売却益	5,900	0		5,900
その他の経常外収益				
役員退任報労引当金取崩額	0	0		0
退職給付引当金取崩額	159,110	0		159,110
過年度損益修正益	1	0		1
経常外収益合計	165,011	0	0	165,011
(2) 経常外費用				
役員退職引当金繰入額	0	515,000		515,000
過年度損益修正損	372,521	0		372,521
固定資産除却損	15	0		15
雑損失	2,650	0		2,650
経常外費用合計	375,186	515,000	0	890,186
当期経常外増減額	△ 210,175	△ 515,000	0	△ 725,175
当期一般正味財産増減額	31,268,144	0	0	31,268,144
一般正味財産期首残高	684,333,885	0	0	684,333,885
一般正味財産期末残高	715,602,029	0	0	715,602,029
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	2,015,168	0	0	2,015,168
当期指定正味財産増減額	△ 2,015,168	0	0	△ 2,015,168
指定正味財産期首残高	163,715,058	0	0	163,715,058
指定正味財産期末残高	161,699,890	0	0	161,699,890
III 正味財産期末残高	877,301,919	0	0	877,301,919

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2年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は139,977,103円である。

(5) 役員退任報労引当金の計上基準

常勤役員の退任に備え、役員退任報労金債務の当期増加額を計上している。

(6) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース会計基準に準じた会計処理によっている。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(8) 会計方針の変更

①修繕引当金および修繕引当資産科目の追加

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線機器のメンテナンスのため、デジタル加算収益の概ね50%を『修繕引当金繰入』として計上し、併せて『修繕引当資産』として特定資産に計上することとする。

②保守料科目の追加

X線撮影装置等の定期的な保守と随時の修繕を区別するため、修繕費として計上していたものの中から『保守料』を分離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	119,155,387	21,589,036	767,320	139,977,103
減価償却引当資産	99,689,914	32,032,654	14,580,000	117,142,568
修繕引当資産	0	29,361,297	0	29,361,297
財政調整引当資産	160,000,000	150,006,700	150,000,000	160,006,700
検診車両	2,761,703		1,380,850	1,380,853
検診車両搭載備品	1,899,153		634,316	1,264,837
コンピュータシステム	2		2	0
小 計	383,506,159	232,989,687	167,362,488	449,133,358
合 計	542,560,359	232,989,687	167,362,488	608,187,558

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)	(ー)	(ー)
基本財産引当預金	34,000,000	(34,000,000)	(ー)	(ー)
小 計	159,054,200	(159,054,200)	(ー)	(ー)
特定資産				
退職給付引当資産	139,977,103	(ー)	(ー)	(139,977,103)
減価償却引当資産	117,142,568	(ー)	(117,142,568)	(ー)
修繕引当資産	29,361,297	(ー)	(ー)	(29,361,297)
財政調整引当資産	160,006,700	(ー)	(160,006,700)	(ー)
検診車両	1,380,853	(1,380,853)	(ー)	(ー)
検診車両搭載備品	1,264,837	(1,264,837)	(ー)	(ー)
コンピュータシステム	0	(ー)	(ー)	(ー)
小 計	449,133,358	(2,645,690)	(277,149,268)	(169,338,400)
合 計	608,187,558	(161,699,890)	(277,149,268)	(169,338,400)

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	33,456,824	1,380,853
検診車両搭載備品	38,732,146	37,467,309	1,264,837
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,377	0
小 計	75,724,200	73,078,510	2,645,690
その他固定資産			
建物	416,167,349	272,861,288	143,306,061
附属設備	178,566,367	151,779,994	26,786,373
構築物	12,102,731	11,486,058	616,673
器具備品	699,255,130	534,619,239	164,635,891
車両運搬具	437,327,847	372,216,490	65,111,357
一括償却資産	13,019,858	12,137,232	882,626
ソフトウェア	32,064,461	27,555,340	4,509,121
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	1,791,371,293	1,385,523,190	405,848,103
合 計	1,867,095,493	1,458,601,700	408,493,793

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	42,673,418	0	42,673,418
前 払 金	4,783,304	0	4,783,304
合 計	47,456,722	0	47,456,722

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
22年度新潟市公募公債	10,000,000	10,089,000	89,000
第378回大阪府公募公債	10,200,124	10,244,000	43,876
27年度兵庫県市町共同公募債	11,300,000	11,302,034	2,034
第136回共同発行市場公募債	10,179,544	10,255,200	75,656
第186回共同発行市場公募地方債	10,084,568	10,137,000	52,432
合 計	51,764,236	52,027,234	262,998

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	2,015,168
合 計	2,015,168

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	18,083,552	16,317,000	18,083,552	0	16,317,000
修繕引当金	0	29,361,297	0	0	29,361,297
退職給付引当金	125,661,027	15,365,506	890,320	159,110	139,977,103
役員退任報労引当金	5,206,500	515,000	0	0	5,721,500
合 計	148,951,079	61,558,803	18,973,872	159,110	191,376,900

6 財産目録

令和2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	現金	運転資金として	248,832,629
	㈩第四銀行県庁支店 当座預金(100203)		481,151
	〃 普通預金(200622)		245,941,164
	〃 普通預金(1262729)		35
	㈪北越銀行古町支店 普通預金(2037216)		833,350
	〃 普通預金(2073992)		0
	〃 普通預金(2074004)		21,800
	みずほ信託銀行㈩新潟支店 普通預金(634520)		19
	㈩三菱東京UFJ銀行新潟支店 普通預金(0052396)		522,956
	新潟白山浦郵便局 郵便振替		1,032,152
	大和ネクスト銀行エビス支店 普通預金		2
(2)未収金			<u>42,673,418</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	4,549,083
	新潟市 がん検診		6,060,524
	新潟県 がん検診・代謝異常検査・保健指導		2,270,976
	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		1,547,766
	その他 人間ドック・定期健診・保健指導		28,245,069
(3)前払金	㈩新潟日報キャリアコム4月分賃料・共益費 ㈩トッキー他駐車場料他		<u>4,783,304</u>
(4)立替金			0
(5)棚卸資産	㈩マルタケ他検査、健診資材他		<u>8,657,769</u>
(6)前渡金	令和2年度分館、本館おつり用他		<u>409,129</u>
流動資産合計			305,356,249
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	㈩第四銀行県庁支店 定期預金		34,000,000
(2)特定資産			<u>139,977,103</u>
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。	61,880,796
	みずほ信託銀行㈩新潟支店 金銭信託 オールウェイズ		11,300,000
	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		10,179,544
	地方債 第136回共同発行市場公募債		10,200,124
	㈩第四証券 地方債 378回大阪府債		10,084,568
	地方債 第186回共同発行市場公募債		10,000,000
	㈩第四銀行県庁支店 地方債 22年度新潟市債		26,332,071
	普通預金(0200622)		
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>117,142,568</u>
	みずほ信託銀行新潟支店 金銭信託 オールウェイズ		55,147,497
	㈩第四銀行県庁支店 定期預金 自動継続(3ヶ月毎)		30,001,752
	普通預金(0200622)		31,993,319
修繕引当資産		修繕積立資産であり、デジタル機器の更新に充てる。	<u>29,361,297</u>
	㈩第四銀行県庁支店 普通預金(0200622)		29,361,297
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>160,006,700</u>
	みずほ信託銀行新潟支店 金銭信託 オールウェイズ		160,006,700
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>1,380,853</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>1,264,837</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。	143,306,061 32,977,885 13,565,146 68,199,229 20,355,261 2,309,446 5,899,094
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。	26,786,373 15,077,164 5,457,273 2,040,006 378,969 3,832,961
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。	616,673 1 616,671 1
器具備品		公益事業と法人会計の施設に使用している。	164,635,891
車両運搬具			65,111,357
一括償却資産			882,626
ソフトウェア			4,509,121
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		873,110
固定資産合計			1,020,096,056
資産合計			1,325,452,305
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 (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 (株)日立ヘルスケアシステムズ X線装置機器整備ほか キヤノンメディカルシステムズ(株) 健診車両ほか 新潟税務署 最終申告税 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	154,742,417 5,098,778 4,760,705 8,042,018 2,883,732 18,863,712 3,125,788 85,372,560 20,630,500 25,964,624
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税		4,287,069
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			16,317,000
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			202,190,486
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		40,012,000
修繕引当金	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	29,361,297
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	139,977,103
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	5,721,500
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		30,888,000
固定負債合計			245,959,900
負債合計			448,150,386
正味財産			877,301,919

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成31年4月1日から令和2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	31,268,144	△ 35,548,244	66,816,388
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	101,243,053	126,153,713	△ 24,910,660
(2) 修繕引当金の増減額	29,361,297	0	29,361,297
(3) 退職給付引当金の増減額	14,316,076	△ 17,836,484	32,152,560
(4) 役員退任報労引当金の増減額	515,000	608,500	△ 93,500
(5) 未収金の増減額	14,169,087	△ 5,963,942	20,133,029
(6) 前払金の増減額	△ 1,956,986	103,940	△ 2,060,926
(7) 前渡金の増減額	△ 149,129	0	△ 149,129
(8) 棚卸資産の増減額	1,719,946	1,077,483	642,463
(9) 引当預託金・出資金の増減額	28,800	△ 11,580	40,380
(10) 未払金の増減額	43,498,451	4,267,198	39,231,253
(11) 預り金の増減額	△ 5,904,803	△ 283,396	△ 5,621,407
(12) 前受金の増減額	0	0	0
(13) 固定資産除却損の増減額	15	475,300	△ 475,285
(14) 賞与引当金の増減額	△ 1,766,552	△ 192,200	△ 1,574,352
(15) 短期リース負債の増減額	0	0	0
(16) 長期リース負債の増減額	△ 16,848,000	△ 15,444,000	△ 1,404,000
(17) 償却原価法	126,199	124,258	1,941
小計	178,352,454	93,078,790	85,273,664
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	△ 2,015,168	△ 6,368,405	4,353,237
事業活動によるキャッシュ・フロー	207,605,430	51,162,141	156,443,289
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	22,071,354	20,206,138	1,865,216
② 減価償却資産取崩収入	75,884,034	432,000,000	△ 356,115,966
③ 財政調整引当資産取崩収入	150,000,000	0	150,000,000
小計	247,955,388	452,206,138	△ 204,250,750
(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	247,955,388	452,206,138	△ 204,250,750
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	118,843,513	64,666,034	54,177,479
(2) 退職給付引当資産支出	43,019,269	25,590,294	17,428,975
(3) 減価償却引当資産支出	93,336,688	216,625,806	△ 123,289,118
(4) 修繕引当資産支出	29,361,297	0	29,361,297
(5) 財政調整引当資産支出	150,006,700	160,000,000	△ 9,993,300
投資活動支出計	434,567,467	466,882,134	△ 32,314,667
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 186,612,079	△ 14,675,996	△ 171,936,083
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	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	10,829,000	9,163,000	1,666,000
財務活動支出計	10,829,000	9,163,000	1,666,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,829,000	△ 9,163,000	△ 1,666,000
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	10,164,351	27,323,145	△ 17,158,794
VI 現金及び現金同等物の期首残高	238,668,278	211,345,133	27,323,145
VII 現金及び現金同等物の期末残高	248,832,629	238,668,278	10,164,351

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31年4月1日から令和2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 2 年 5 月 21 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 