

令和 2 年 度

決 算 書

公益財団法人
新潟県保健衛生センター

1 貸借対照表

令和3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	203,584,539	248,832,629	△ 45,248,090
未収金	48,719,494	42,673,418	6,046,076
棚卸資産	7,693,417	8,657,769	△ 964,352
前払金	3,115,844	4,783,304	△ 1,667,460
立替金	22,252	0	22,252
前渡金	463,650	409,129	54,521
流動資産合計	263,599,196	305,356,249	△ 41,757,053
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	138,166,376	139,977,103	△ 1,810,727
減価償却引当資産	87,208,919	117,142,568	△ 29,933,649
修繕引当資産	31,374,427	29,361,297	2,013,130
財政調整引当資産	182,691,558	160,006,700	22,684,858
検診車両	20,866,755	1,380,853	19,485,902
検診車両搭載備品	54,553,905	1,264,837	53,289,068
コンピュータシステム	0	0	0
特定資産合計	514,861,940	449,133,358	65,728,582
(3) その他固定資産			
建物	138,251,125	143,306,061	△ 5,054,936
附属設備	25,469,913	26,786,373	△ 1,316,460
構築物	534,657	616,673	△ 82,016
器具備品	142,221,756	164,635,891	△ 22,414,135
車両運搬具	40,742,068	65,111,357	△ 24,369,289
一括償却資産	566,108	882,626	△ 316,518
ソフトウェア	5,524,145	4,509,121	1,015,024
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	837,010	873,110	△ 36,100
その他の固定資産合計	359,334,068	411,908,498	△ 52,574,430
固定資産合計	1,033,250,208	1,020,096,056	13,154,152
資産の部合計	1,296,849,404	1,325,452,305	△ 28,602,901

科目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	101,276,332	154,742,417	△ 53,466,085
預り金	3,851,880	4,287,069	△ 435,189
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	16,848,000	16,848,000	0
賞与引当金	17,433,464	16,317,000	1,116,464
流動負債合計	149,405,676	202,190,486	△ 52,784,810
2. 固定負債			
長期借入金	30,016,000	40,012,000	△ 9,996,000
修繕引当金	31,374,427	29,361,297	2,013,130
退職給付引当金	138,166,376	139,977,103	△ 1,810,727
役員退任報労引当金	2,634,500	5,721,500	△ 3,087,000
長期リース負債	14,040,000	30,888,000	△ 16,848,000
固定負債合計	216,231,303	245,959,900	△ 29,728,597
負債の部合計	365,636,979	448,150,386	△ 82,513,407
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	630,521	2,645,686	△ 2,015,165
受取寄付金	74,790,139	4	74,790,135
指定正味財産合計	234,474,860	161,699,890	72,774,970
(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)	(75,420,660)	(2,645,690)	(72,774,970)
2. 一般正味財産	696,737,565	715,602,029	△ 18,864,464
(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)	(269,900,477)	(277,149,268)	(△ 7,248,791)
正味財産の部合計	931,212,425	877,301,919	53,910,506
負債及び正味財産合計	1,296,849,404	1,325,452,305	△ 28,602,901

2 正味財産増減計算書（総括表）

令和2年4月1日から令和3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	29,931	9,546	20,385
特定資産運用益	230,718	524,496	△ 293,778
事業収益	1,371,696,832	1,619,146,971	△ 247,450,139
検査収益	157,740,682	165,169,098	△ 7,428,416
健診収益	1,129,398,319	1,371,835,939	△ 242,437,620
その他収益	84,557,831	82,141,934	2,415,897
補助金等振替額	9,285,030	2,015,168	7,269,862
受取国庫補助金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	38,037,792	23,316,930	14,720,862
受取利息	2,115	1,902	213
事務受託収入	24,796,903	15,549,271	9,247,632
雑収益	13,238,774	7,765,757	5,473,017
経常収益合計	1,419,280,303	1,645,013,111	△ 225,732,808
(2) 経常費用			
事業費	1,267,352,854	1,379,429,592	△ 112,076,738
管理費	228,212,682	233,590,200	△ 5,377,518
経常費用合計	1,495,565,536	1,613,019,792	△ 117,454,256
当期経常増減額	△ 76,285,233	31,993,319	△ 108,278,552
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	5,900	△ 5,900
役員退任報労金引当金取崩額	0	0	0
退職給付引当金取崩額	114,720	159,110	△ 44,390
賞与引当金戻入益	431,515	0	431,515
修繕引当金取崩額	20,000,000	0	20,000,000
助成金	39,733,744	0	39,733,744
過年度損益修正益	0	1	△ 1
経常外収益合計	60,279,979	165,011	60,114,968
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	385,000	515,000	△ 130,000
過年度損益修正損	37,727	372,521	△ 334,794
固定資産除却損	25,298	15	25,283
受取寄付金手数料	2,410,000	0	2,410,000
雑損失	1,185	2,650	△ 1,465
経常外費用合計	2,859,210	890,186	1,969,024
当期経常外増減額	57,420,769	△ 725,175	58,145,944
当期一般正味財産増減額	△ 18,864,464	31,268,144	△ 50,132,608
一般正味財産期首残高	715,602,029	684,333,885	31,268,144
一般正味財産期末残高	696,737,565	715,602,029	△ 18,864,464
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	82,060,000	0	82,060,000
受取寄付金	82,060,000	0	82,060,000
受取民間補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	9,285,030	2,015,168	7,269,862
当期指定正味財産増減額	72,774,970	△ 2,015,168	74,790,138
指定正味財産期首残高	161,699,890	163,715,058	△ 2,015,168
指定正味財産期末残高	234,474,860	161,699,890	72,774,970
III 正味財産期末残高	931,212,425	877,301,919	53,910,506

2-1 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	29,931	9,546	20,385
基本財産受取利息	29,931	9,546	20,385
特定資産運用益	230,718	524,496	△ 293,778
特定資産受取利息	230,718	524,496	△ 293,778
事業収益	1,371,696,832	1,619,146,971	△ 247,450,139
検査収益	157,740,682	165,169,098	△ 7,428,416
寄生虫検査	20,672	1,984	18,688
尿検査	36,315,870	34,644,005	1,671,865
腸内細菌検査	27,016,620	31,097,882	△ 4,081,262
貧血検査	15,895,693	19,193,956	△ 3,298,263
代謝異常検査	45,060,957	44,169,151	891,806
病理検査	5,140,922	5,143,527	△ 2,605
感染症その他の検査	28,289,948	30,918,593	△ 2,628,645
健診収益	1,129,398,319	1,371,835,939	△ 242,437,620
結核検診	59,590,825	113,369,315	△ 53,778,490
特定健診	215,660,646	285,891,081	△ 70,230,435
事業所健診	326,528,990	346,740,175	△ 20,211,185
子宮がん検診	33,222,987	61,131,006	△ 27,908,019
心臓検診	49,319,282	49,008,826	310,456
肺がん検診	121,895,042	128,470,738	△ 6,575,696
胃がん検診	71,266,813	90,255,397	△ 18,988,584
大腸がん検診	61,571,535	72,870,329	△ 11,298,794
乳がん検診	52,577,180	79,437,725	△ 26,860,545
ドック健診	114,223,757	121,593,474	△ 7,369,717
骨粗鬆症検診	2,074,920	2,738,012	△ 663,092
学生健診	18,981,052	15,640,523	3,340,529
その他の検診	2,485,290	4,689,338	△ 2,204,048
その他の事業収益	84,557,831	82,141,934	2,415,897
現像・読影受託	45,815	57,464	△ 11,649
教育資材	170,170	228,237	△ 58,067
予防接種	54,132,411	46,145,092	7,987,319
保健指導	13,176,587	14,595,730	△ 1,419,143
ストレスチェック	12,167,348	15,432,331	△ 3,264,983
産業医	4,865,500	5,683,080	△ 817,580
補助金等振替額	9,285,030	2,015,168	7,269,862
受取補助金等振替額	2,015,165	2,015,168	△ 3
受取寄付金等振替額	7,269,865	0	7,269,865
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	38,037,792	23,316,930	14,720,862
受取利息	2,115	1,902	213
事務受託収入	24,796,903	15,549,271	9,247,632
雑収益	13,238,774	7,765,757	5,473,017
経常収益合計	1,419,280,303	1,645,013,111	△ 225,732,808

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
事業費	1,267,352,854	1,379,429,592	△ 112,076,738
給料	271,664,774	273,483,563	△ 1,818,789
手当	65,217,513	69,083,791	△ 3,866,278
嘱託報酬	119,862,043	125,920,195	△ 6,058,152
賃金	59,596,172	68,068,166	△ 8,471,994
法定福利費	69,293,115	75,448,511	△ 6,155,396
報償費	137,362,504	158,847,788	△ 21,485,284
賞与	8,620,000	30,846,921	△ 22,226,921
旅費	15,627,440	19,813,416	△ 4,185,976
薬品費	100,462,302	112,679,796	△ 12,217,494
その他の材料費	54,733,292	65,193,166	△ 10,459,874
消耗品費	6,783,559	8,661,085	△ 1,877,526
印刷費	7,397,330	8,969,187	△ 1,571,857
消耗備品費	9,257,038	5,989,891	3,267,147
燃料費	13,828,992	16,034,704	△ 2,205,712
通信運搬費	15,953,323	17,419,110	△ 1,465,787
修繕費	26,174,204	31,988,222	△ 5,814,018
修繕引当金繰入	22,013,130	29,361,297	△ 7,348,167
保守料	31,043,683	28,785,566	2,258,117
光熱水料費	6,747,961	7,552,949	△ 804,988
保険料	5,578,982	4,885,179	693,803
負担金分担金	40,150	40,000	150
委託費	34,829,109	41,290,624	△ 6,461,515
賃借料	24,613,307	25,174,243	△ 560,936
会議費	0	0	0
研修費	62,100	313,560	△ 251,460
公課費	2,689,270	3,073,830	△ 384,560
教育資材購入費	217,794	288,548	△ 70,754
使用料手数料	4,374,348	4,800,757	△ 426,409
減価償却費	103,747,445	93,867,570	9,879,875
退職給付費用	32,806,310	35,718,571	△ 2,912,261
賞与引当金繰入額	16,411,590	15,678,554	733,036
雑費	344,074	150,832	193,242
支払寄付金	0	0	0
管理費	228,212,682	233,590,200	△ 5,377,518
給料	14,216,475	13,967,553	248,922
手当	34,237,522	38,329,617	△ 4,092,095
法定福利費	13,692,872	14,526,994	△ 834,122
役員報酬	9,500,000	9,700,000	△ 200,000
賞与	500,000	1,360,936	△ 860,936
旅費	213,258	550,366	△ 337,108
消耗品費	153,633	186,720	△ 33,087
印刷費	594,506	566,254	28,252
消耗備品費	91,938	302,647	△ 210,709
燃料費	30,396	42,887	△ 12,491
修繕費	2,026,475	1,153,551	872,924
保守料	38,500	71,820	△ 33,320
交際費	415,128	1,411,281	△ 996,153
光熱水料費	10,554,503	11,813,588	△ 1,259,085
厚生費	952,666	740,471	212,195
保険料	1,742,051	1,656,849	85,202
公課費	94,598,350	90,904,700	3,693,650
負担金分担金	2,747,583	3,599,174	△ 851,591

科目	当年度	前年度	増減
委託費	11,021,563	12,314,217	△ 1,292,654
賃借料	15,367,123	14,965,854	401,269
研修費	0	0	0
通信運搬費	438,317	397,139	41,178
使用料手数料	1,550,511	1,603,339	△ 52,828
助成金	70,000	100,000	△ 30,000
広告宣伝費	1,211,590	1,903,382	△ 691,792
減価償却費	7,501,635	7,375,483	126,152
支払寄付金	950,000	1,250,000	△ 300,000
退職給付費用	1,279,978	811,520	468,458
役員退任給付費用	13,000	0	13,000
賞与引当金繰入額	1,021,874	638,446	383,428
雑費	692,619	690,169	2,450
支払利息	788,616	655,243	133,373
経常費用合計	1,495,565,536	1,613,019,792	△ 117,454,256
当期経常増減額	△ 76,285,233	31,993,319	△ 108,278,552
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	5,900	△ 5,900
車輛運搬具売却益	0	5,900	△ 5,900
その他の経常外収益	60,279,979	159,111	60,120,868
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	114,720	159,110	△ 44,390
賞与引当金戻入益	431,515	0	431,515
修繕引当金取崩額	20,000,000	0	20,000,000
助成金	39,733,744	0	39,733,744
過年度損益修正益	0	1	△ 1
経常外収益合計	60,279,979	165,011	60,114,968
(2) 経常外費用			
役員退任報労引当金繰入額	385,000	515,000	△ 130,000
過年度損益修正損	37,727	372,521	△ 334,794
固定資産除却損	25,298	15	25,283
受取寄付金手数料	2,410,000	0	2,410,000
雑損失	1,185	2,650	△ 1,465
経常外費用合計	2,859,210	890,186	1,969,024
当期経常外増減額	57,420,769	△ 725,175	58,145,944
当期一般正味財産増減額	△ 18,864,464	31,268,144	△ 50,132,608
一般正味財産期首残高	715,602,029	684,333,885	31,268,144
一般正味財産期末残高	696,737,565	715,602,029	△ 18,864,464
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取寄付金	82,060,000	0	82,060,000
受取民間補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	9,285,030	2,015,168	7,269,862
当期指定正味財産増減額	72,774,970	△ 2,015,168	74,790,138
指定正味財産期首残高	161,699,890	163,715,058	△ 2,015,168
指定正味財産期末残高	234,474,860	161,699,890	72,774,970
III 正味財産期末残高	931,212,425	877,301,919	53,910,506

3 正味財産増減計算書内訳表（総括表）

令和2年4月1日から令和3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	29,931	29,931
特定資産運用益	0	230,718	230,718
事業収益	1,143,361,914	228,334,918	1,371,696,832
検査収益	131,482,909	26,257,773	157,740,682
健診収益	941,396,809	188,001,510	1,129,398,319
その他収益	70,482,196	14,075,635	84,557,831
補助金等振替額	9,285,030	0	9,285,030
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	38,035,677	2,115	38,037,792
受取利息	0	2,115	2,115
事務受託収入	24,796,903	0	24,796,903
雑収益	13,238,774	0	13,238,774
経常収益合計	1,190,682,621	228,597,682	1,419,280,303
事業費	1,267,352,854	0	1,267,352,854
管理費	0	228,212,682	228,212,682
経常費用合計	1,267,352,854	228,212,682	1,495,565,536
当期経常増減額	△ 76,670,233	385,000	△ 76,285,233
2. 経常外増減の部			
経常外収益合計	60,279,979	0	60,279,979
経常外費用合計	2,474,210	385,000	2,859,210
当期経常外増減額	57,805,769	△ 385,000	57,420,769
当期一般正味財産増減額	△ 18,864,464	0	△ 18,864,464
一般正味財産期首残高	715,602,029	0	715,602,029
一般正味財産期末残高	696,737,565	0	696,737,565
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	82,060,000	0	82,060,000
一般正味財産への振替額	9,285,030	0	9,285,030
当期指定正味財産増加額	72,774,970	0	72,774,970
指定正味財産期首残高	161,699,890	0	161,699,890
指定正味財産期末残高	234,474,860	0	234,474,860
III 正味財産期末残高	931,212,425	0	931,212,425

3-1 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	29,931	0	29,931
基本財産受取利息	0	29,931		29,931
特定資産運用益	0	230,718	0	230,718
特定資産受取利息	0	230,718		230,718
事業収益	1,143,361,914	228,334,918	0	1,371,696,832
検査収益	131,482,909	26,257,773	0	157,740,682
寄生虫検査	17,231	3,441		20,672
尿検査	30,270,670	6,045,200		36,315,870
腸内細菌検査	22,519,389	4,497,231		27,016,620
貧血検査	13,249,670	2,646,023		15,895,693
代謝異常検査	37,560,036	7,500,921		45,060,957
病理検査	4,285,156	855,766		5,140,922
感染症その他の検査	23,580,757	4,709,191		28,289,948
健診収益	941,396,809	188,001,510	0	1,129,398,319
結核検診	49,671,238	9,919,587		59,590,825
特定健診	179,761,419	35,899,227		215,660,646
事業所健診	272,174,432	54,354,558		326,528,990
子宮がん検診	27,692,634	5,530,353		33,222,987
心臓検診	41,109,513	8,209,769		49,319,282
肺がん検診	101,604,192	20,290,850		121,895,042
胃がん検診	59,403,622	11,863,191		71,266,813
大腸がん検診	51,322,236	10,249,299		61,571,535
乳がん検診	43,825,096	8,752,084		52,577,180
ドック健診	95,209,882	19,013,875		114,223,757
骨粗鬆症検診	1,729,525	345,395		2,074,920
学生健診	15,821,435	3,159,617		18,981,052
その他の検診	2,071,585	413,705		2,485,290
その他の事業収益	70,482,196	14,075,635	0	84,557,831
現像・読影受託	38,189	7,626		45,815
教育資材	141,843	28,327		170,170
予防接種	45,121,441	9,010,970		54,132,411
保健指導	10,983,191	2,193,396		13,176,587
ストレスチェック	10,141,951	2,025,397		12,167,348
産業医	4,055,581	809,919		4,865,500
補助金等振替額	9,285,030	0	0	9,285,030
受取補助金等振替額	2,015,165	0		2,015,165
受取寄付金等振替額	7,269,865	0		7,269,865
受取国庫補助金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	38,035,677	2,115	0	38,037,792
受取利息	0	2,115		2,115
事務受託収入	24,796,903	0		24,796,903
雑収益	13,238,774	0		13,238,774
経常収益合計	1,190,682,621	228,597,682	0	1,419,280,303

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	1,267,352,854		0	1,267,352,854
給料	271,664,774			271,664,774
手当	65,217,513			65,217,513
嘱託報酬	119,862,043			119,862,043
賃金	59,596,172			59,596,172
法定福利費	69,293,115			69,293,115
報償費	137,362,504			137,362,504
賞与	8,620,000			8,620,000
旅費	15,627,440			15,627,440
薬品費	100,462,302			100,462,302
その他の材料費	54,733,292			54,733,292
消耗品費	6,783,559			6,783,559
印刷費	7,397,330			7,397,330
消耗備品費	9,257,038			9,257,038
燃料費	13,828,992			13,828,992
通信運搬費	15,953,323			15,953,323
修繕費	26,174,204			26,174,204
修繕引当金繰入	22,013,130			22,013,130
保守料	31,043,683			31,043,683
光熱水料費	6,747,961			6,747,961
保険料	5,578,982			5,578,982
負担金分担金	40,150			40,150
委託費	34,829,109			34,829,109
賃借料	24,613,307			24,613,307
会議費	0			0
研修費	62,100			62,100
公課費	2,689,270			2,689,270
教育資材購入費	217,794			217,794
使用料手数料	4,374,348			4,374,348
減価償却費	103,747,445			103,747,445
退職給付費用	32,806,310			32,806,310
賞与引当金繰入額	16,411,590			16,411,590
雑費	344,074			344,074
管理費	0	228,212,682	0	228,212,682
給料		14,216,475		14,216,475
手当		34,237,522		34,237,522
法定福利費		13,692,872		13,692,872
役員報酬		9,500,000		9,500,000
賞与		500,000		500,000
旅費		213,258		213,258
消耗品費		153,633		153,633
印刷費		594,506		594,506
消耗備品費		91,938		91,938
燃料費		30,396		30,396
修繕費		2,026,475		2,026,475
保守料		38,500		38,500
交際費		415,128		415,128
光熱水料費		10,554,503		10,554,503
厚生費		952,666		952,666
保険料		1,742,051		1,742,051
公課費		94,598,350		94,598,350
負担金分担金		2,747,583		2,747,583

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
委託費		11,021,563		11,021,563
賃借料		15,367,123		15,367,123
研修費		0		0
通信運搬費		438,317		438,317
使用料手数料		1,550,511		1,550,511
助成金		70,000		70,000
広告宣伝費		1,211,590		1,211,590
減価償却費		7,501,635		7,501,635
支払寄付金		950,000		950,000
退職給付費用		1,279,978		1,279,978
役員退任給付費用		13,000		13,000
賞与引当金繰入額		1,021,874		1,021,874
雑費		692,619		692,619
支払利息		788,616		788,616
経常費用合計	1,267,352,854	228,212,682	0	1,495,565,536
当期経常増減額	△ 76,670,233	385,000	0	△ 76,285,233
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0		0
車両運搬具売却益	0	0		0
その他の経常外収益	60,279,979	0		60,279,979
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	114,720	0		114,720
賞与引当金戻入益	431,515	0		431,515
修繕引当金取崩額	20,000,000	0		20,000,000
助成金	39,733,744	0		39,733,744
過年度損益修正益	0	0		0
経常外収益合計	60,279,979	0	0	60,279,979
(2) 経常外費用				
役員退職引当金繰入額	0	385,000		385,000
過年度損益修正損	37,727	0		37,727
固定資産除却損	25,298	0		25,298
受取寄付金手数料	2,410,000			2,410,000
雑損失	1,185	0		1,185
経常外費用合計	2,474,210	385,000	0	2,859,210
当期経常外増減額	57,805,769	△ 385,000	0	57,420,769
当期一般正味財産増減額	△ 18,864,464	0	0	△ 18,864,464
一般正味財産期首残高	715,602,029	0	0	715,602,029
一般正味財産期末残高	696,737,565	0	0	696,737,565
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	82,060,000	0	0	82,060,000
一般正味財産への振替額	9,285,030	0	0	9,285,030
当期指定正味財産増減額	72,774,970	0	0	72,774,970
指定正味財産期首残高	161,699,890	0	0	161,699,890
指定正味財産期末残高	234,474,860	0	0	234,474,860
III 正味財産期末残高	931,212,425	0	0	931,212,425

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3年3月31日現在、在籍している職員の掛金の総額は138,166,376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	139,977,103	18,592,488	20,403,215	138,166,376
減価償却引当資産	117,142,568	68,103	30,001,752	87,208,919
修繕引当資産	29,361,297	22,013,130	20,000,000	31,374,427
財政調整引当資産	160,006,700	129,704,858	107,020,000	182,691,558
検診車両	1,380,853	23,185,278	3,699,376	20,866,755
検診車両搭載備品	1,264,837	58,874,722	5,585,654	54,553,905
コンピュータシステム	0			0
小 計	449,133,358	252,438,579	186,709,997	514,861,940
合 計	608,187,558	252,438,579	186,709,997	673,916,140

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	138,166,376	(—)	(—)	(138,166,376)
減価償却引当資産	87,208,919	(—)	(87,208,919)	(—)
修繕引当資産	31,374,427	(—)	(—)	(31,374,427)
財政調整引当資産	182,691,558	(—)	(182,691,558)	(—)
検診車両	20,866,755	(20,866,755)	(—)	(—)
検診車両搭載備品	54,553,905	(54,553,905)	(—)	(—)
コンピュータシステム	0	(—)	(—)	(—)
小 計	514,861,940	(75,420,660)	(269,900,477)	(169,540,803)
合 計	673,916,140	(234,474,860)	(269,900,477)	(169,540,803)

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	37,156,200	20,866,755
検診車両搭載備品	97,606,868	43,052,963	54,553,905
コンピュータシステム	2,154,377	2,154,377	0
小 計	157,784,200	82,363,540	75,420,660
その他固定資産			
建物	416,167,349	277,916,224	138,251,125
附属設備	180,968,367	155,498,454	25,469,913
構築物	12,102,731	11,568,074	534,657
器具備品	723,280,448	581,058,692	142,221,756
車両運搬具	435,916,026	395,173,958	40,742,068
一括償却資産	13,469,758	12,903,650	566,108
ソフトウェア	35,200,961	29,676,816	5,524,145
公共施設負担金	2,867,550	2,867,549	1
小 計	1,819,973,190	1,466,663,417	353,309,773
合 計	1,977,757,390	1,549,026,957	428,730,433

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	48,719,494	0	48,719,494
前 払 金	3,115,844	0	3,115,844
合 計	51,835,338	0	51,835,338

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	10,133,416	10,186,000	52,584
第136回共同発行市場公募債	10,134,658	10,201,700	67,042
第186回共同発行市場公募地方債	10,073,997	10,121,000	47,003
合 計	30,342,071	30,508,700	166,629

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

指定正味財産増減の部の受取寄付金の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	交 付 者	金 額
乳房X線デジタル検診車	公益財団法人予防医学事業中央会	82,060,000
		(日本宝くじ協会助成金による)
合 計		82,060,000

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	9,285,030
合 計	9,285,030

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	16,317,000	17,433,464	15,885,485	431,515	17,433,464
修繕引当金	29,361,297	22,013,130	20,000,000	0	31,374,427
退職給付引当金	139,977,103	18,531,988	20,227,995	114,720	138,166,376
役員退任報労引当金	5,721,500	385,000	3,472,000	0	2,634,500
合 計	191,376,900	58,363,582	59,585,480	546,235	189,608,767

6 財 産 目 録

令和3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>203,584,539</u>
	現 金		481,151
	(株)第四北越銀行県庁支店	当座預金(100203)	133,656,662
	"	普通預金(200622)	35
	"	普通預金(1262729)	39,047,514
	(株)第四北越銀行古町支店	普通預金(2037216)	2,310
	"	普通預金(2073992)	107,832
	"	普通預金(2074004)	19
	みずほ信託銀行(株)新潟支店	普通預金(634520)	697,531
	(株)三菱東京UFJ銀行新潟支店	普通預金(0052396)	29,591,483
	新潟白山浦郵便局	郵便振替	2
	大和ネクスト銀行エビス支店	普通預金	
(2)未収金		公益事業にかかる未収金	<u>48,719,494</u>
	公益財団法人 新潟県健康づくり財団	がん検診	9,728,475
	新潟市	がん検診・代謝異常検査他	9,246,780
	新潟県	代謝異常検査・特殊健診他	2,260,198
	新潟青陵大学	学生健診	4,557,724
	その他		22,926,317
(3)前払金	(株)新潟日報キャリアコム4月分賃料・共益費 (株)トッキー他駐車場料他		<u>3,115,844</u>
(4)立替金	職員 社会保険料立替分		<u>22,252</u>
(5)棚卸資産	(株)マルタケ他検査、健診資材他		<u>7,693,417</u>
(6)前渡金	令和3年度分館、本館おつり用他		<u>463,650</u>
流動資産合計			263,599,196
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>138,166,376</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	79,938,272
	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	10,134,658
	(株)第四北越証券	地方債 378回大阪府債 第186回共同発行市場公募債	10,133,416 10,073,997
	(株)第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	27,886,033
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	87,208,919 87,208,919
修繕引当資産	(株)第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	31,374,427 31,374,427
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	182,691,558 60,007,558
	(株)第四北越銀行県庁支店	普通預金(0200622)	122,684,000
検診車両	JKA、日本宝くじ協会助成金によるX線車両	公益事業に供する検診車両	<u>20,866,755</u>
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両搭載備品	<u>54,553,905</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。	138,251,125 32,158,319 12,954,715 65,584,121 19,882,799 2,114,817 5,556,354
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。	25,469,913 15,421,948 4,483,533 1,768,686 328,567 3,467,179
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。	534,657 1 534,655 1
器具備品		公益事業と法人会計の施設に使用している。	142,221,756
車両運搬具			40,742,068
一括償却資産			566,108
ソフトウェア			5,524,145
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		837,010
固定資産合計			1,033,250,208
資産合計			1,296,849,404
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: X線装置機器ほか 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	101,276,332 5,063,252 5,647,263 3,236,646 8,477,975 30,880,300 24,532,400 23,438,496
預り金	厚生年金・健康保険・所得税・住民税		3,851,880
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			17,433,464
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			149,405,676
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		30,016,000
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	31,374,427
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	138,166,376
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	2,634,500
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		14,040,000
固定負債合計			216,231,303
負債合計			365,636,979
正味財産			931,212,425

7 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

令和2年4月1日から令和3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	△ 18,864,464	31,268,144	△ 50,132,608
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	111,249,080	101,243,053	10,006,027
(2) 修繕引当金の増減額	2,013,130	29,361,297	△ 27,348,167
(3) 退職給付引当金の増減額	△ 1,810,727	14,316,076	△ 16,126,803
(4) 役員退任報労引当金の増減額	△ 3,087,000	515,000	△ 3,602,000
(5) 未収金の増減額	△ 6,046,076	14,169,087	△ 20,215,163
(6) 前払金の増減額	1,667,460	△ 1,956,986	3,624,446
(7) 立替金	△ 22,252	0	△ 22,252
(8) 前渡金の増減額	△ 54,521	△ 149,129	94,608
(9) 棚卸資産の増減額	964,352	1,719,946	△ 755,594
(10) リアル預託金・出資金の増減額	36,100	28,800	7,300
(11) 未払金の増減額	△ 53,466,085	43,498,451	△ 96,964,536
(12) 預り金の増減額	△ 435,189	△ 5,904,803	5,469,614
(13) 前受金の増減額	0	0	0
(14) 固定資産除却損の増減額	25,298	15	25,283
(15) 賞与引当金の増減額	1,116,464	△ 1,766,552	2,883,016
(16) 短期リース負債の増減額	0	0	0
(17) 長期リース負債の増減額	△ 16,848,000	△ 16,848,000	0
(18) 償却原価法	122,165	126,199	△ 4,034
小計	35,424,199	178,352,454	△ 142,928,255
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	72,774,970	△ 2,015,168	74,790,138
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>89,334,705</u>	<u>207,605,430</u>	<u>△ 118,270,725</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	79,335,286	22,071,354	57,263,932
② 減価償却資産取崩収入	61,995,071	75,884,034	△ 13,888,963
③ 修繕引当資産取崩収入	20,000,000	0	20,000,000
④ 財政調整引当資産取崩収入	176,645,390	150,000,000	26,645,390
小計	337,975,747	247,955,388	90,020,359
(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	337,975,747	247,955,388	90,020,359
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	131,511,018	118,843,513	12,667,505
(2) 退職給付引当資産支出	77,646,724	43,019,269	34,627,455
(3) 減価償却引当資産支出	32,061,422	93,336,688	△ 61,275,266
(4) 修繕引当資産支出	22,013,130	29,361,297	△ 7,348,167
(5) 財政調整引当資産支出	199,330,248	150,006,700	49,323,548
投資活動支出計	462,562,542	434,567,467	27,995,075
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 124,586,795</u>	<u>△ 186,612,079</u>	<u>62,025,284</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	50,000,000	0	50,000,000
財務活動収入計	50,000,000	0	50,000,000
2. 財務活動支出			
(1) 借入金返済支出	59,996,000	10,829,000	49,167,000
財務活動支出計	59,996,000	10,829,000	49,167,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,996,000	△ 10,829,000	833,000
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>△ 45,248,090</u>	<u>10,164,351</u>	<u>△ 55,412,441</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高	248,832,629	238,668,278	10,164,351
VII 現金及び現金同等物の期末残高	203,584,539	248,832,629	△ 45,248,090

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2年4月1日から令和3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 3 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 