

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
1 現金預金	347,830,522	492,354,456	△ 144,523,934
2 未収金	188,514,684	31,820,685	156,693,999
3 貯蔵品	14,689,623	1,756,686	12,932,937
4 前払金	12,960	0	12,960
5 預け金	278,710	251,570	27,140
6 立替金	54,110	0	54,110
7 仮払金	4,387,363	1,134,886	3,252,477
流動資産合計	555,767,972	527,318,283	28,449,689
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
1 基本財産預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
1 建物	1,965,515,306	168,647,484	1,796,867,822
2 構築物	105,968,325	0	105,968,325
3 車両運搬具	3	3	0
4 検診機器	161,460,326	2	161,460,324
5 検査機器	92,454,215	0	92,454,215
6 器具備品	45,972,604	0	45,972,604
7 ソフトウェア	143,308,504	0	143,308,504
8 職員退職給付引当資産	608,594,495	239,252,080	369,342,415
9 建設仮勘定	0	488,575,000	△ 488,575,000
特定資産合計	3,123,273,778	896,474,569	2,226,799,209
(3) その他固定資産			
1 建物	0	20,502,825	△ 20,502,825
2 車両運搬具	4	8	△ 4
3 検診機器	7,337,992	5,275,969	2,062,023
4 検査機器	4,884,786	0	4,884,786
5 器具備品	20,577,514	1,044,974	19,532,540
6 ソフトウェア	2,366,726	123,362	2,243,364
7 出資金	10,000	10,000	0
8 電話加入権	332,928	332,928	0
9 建設仮勘定	0	214,408,595	△ 214,408,595
その他固定資産合計	35,509,950	241,698,661	△ 206,188,711
固定資産合計	3,168,783,728	1,148,173,230	2,020,610,498
資産合計	3,724,551,700	1,675,491,513	2,049,060,187
II 負債の部			
1. 流動負債			
1 未払金	120,906,852	56,747,642	64,159,210
2 預り金	13,437,187	2,855,336	10,581,851
3 仮受金	174,193	6,048,427	△ 5,874,234
流動負債合計	134,518,232	65,651,405	68,866,827
2. 固定負債			
1 長期借入金	800,000,000	250,000,000	550,000,000
2 職員退職給付引当金	608,594,495	239,252,080	369,342,415
固定負債合計	1,408,594,495	489,252,080	919,342,415
負債合計	1,543,112,727	554,903,485	988,209,242
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
佐賀県補助金	1,275,978,566	551,495,000	724,483,566
民間寄付金	226,845,898	23,740,200	203,105,698
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	1,512,824,464	585,235,200	927,589,264
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,502,824,464)	(575,235,200)	927,589,264
2. 一般正味財産	668,614,509	535,352,828	133,261,681
(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)	(211,854,819)	(81,987,289)	129,867,530
正味財産合計	2,181,438,973	1,120,588,028	1,060,850,945
負債及び正味財産合計	3,724,551,700	1,675,491,513	2,049,060,187

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	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			
①基本財産運用益			
1 基本財産受取利息振替額	2,500	5,545	△ 3,045
基本財産運用益計	2,500	5,545	△ 3,045
②特定資産運用益			
1 職員退職積立資産受取利益	101,606	208,376	△ 106,770
特定資産運用益計	101,606	208,376	△ 106,770
③事業収益			
1 検診・検査事業収益	1,722,701,102	544,385,808	1,178,315,294
2 特定保健指導事業収益	1,520,757	1,961,417	△ 440,660
3 保険診療事業収益	7,174,727		7,174,727
4 施設使用料収益	133,776		133,776
事業収益計	1,731,530,362	546,347,225	1,185,183,137
④受取補助金等			
1 受取民間補助金	740,000	837,689	△ 97,689
受取補助金計	740,000	837,689	△ 97,689
⑤受取受託収益			
1 受取県受託金	6,189,400	5,105,000	1,084,400
受取受託収益計	6,189,400	5,105,000	1,084,400
⑥受取負担金			
1 受取市町負担金	1,328,240	1,200,000	128,240
受取負担金計	1,328,240	1,200,000	128,240
⑦受取寄付金			
1 受取寄付金	203,320,000	0	203,320,000
2 募金収益	553,000	610,000	△ 57,000
受取寄付金計	203,873,000	610,000	203,263,000
⑧雑収益			
1 受取利息	122,412	8,788	113,624
雑収益計	122,412	8,788	113,624
⑨指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額	81,004,632	3,222,900	77,781,732
経常収益計	2,024,892,152	557,545,523	1,467,346,629
(2) 経常費用			
①事業費			
1 役員報酬	0	15,413,849	△ 15,413,849
2 給料手当	714,862,522	251,391,483	463,471,039
3 臨時雇賃金	116,768,140	53,475,561	63,292,579
4 法定福利費	97,270,775	0	97,270,775
5 退職給付費用	43,540,906	20,717,744	22,823,162
6 福利厚生費	3,098,216	41,283,407	△ 38,185,191
7 会議費	187,620	0	187,620
8 旅費交通費	4,994,601	3,108,340	1,886,261
9 通信運搬費	12,356,284	5,068,526	7,287,758
10 減価償却費	100,205,913	11,168,511	89,037,402
11 消耗什器備品費	145,958	126,144	19,814
12 消耗品費	57,173,377	48,278,570	8,894,807
13 薬品費	139,904,886	0	139,904,886
14 消耗材料費	63,409,170	0	63,409,170
15 修繕費	7,179,858	9,887,679	△ 2,707,821
16 営繕費	133,920	0	133,920
17 印刷製本費	27,339,046	4,273,395	23,065,651
18 燃料費	12,990,045	7,096,736	5,893,309
19 車両費	4,619,189	0	4,619,189
20 光熱水料費	22,005,138	4,458,864	17,546,274
21 賃借料	35,031,132	11,250,289	23,780,843
22 保守料	33,370,223	0	33,370,223
23 保険料	6,348,030	2,592,862	3,755,168
24 諸謝金	4,005,342	22,601,355	△ 18,596,013
25 読影料	49,687,215	0	49,687,215
26 租税公課	24,047,445	33,690,058	△ 9,642,613
27 支払負担金	2,491,923	1,153,310	1,338,613
28 支払利息	1,458,818	400,882	1,057,936
29 委託費	59,025,059	57,407,417	1,617,642
30 外注検査料	71,443,050	0	71,443,050
31 集配委託費	2,400,000	0	2,400,000
32 検診検査推進費	121,200	0	121,200
33 会館維持費	2,881,987	0	2,881,987
34 給食費	2,172,076	0	2,172,076
35 研究費	882,103	0	882,103
36 雑費	31,716,957	996,565	30,720,392
事業費計	1,755,268,124	605,841,547	1,149,426,577

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費			
1 役員報酬	4,627,500	2,175,971	2,451,529
2 給料手当	7,401,322	4,139,760	3,261,562
3 臨時雇賃金	8,439	0	8,439
4 法定福利費	1,039,507	0	1,039,507
5 退職給付費用	622,706	369,019	253,687
6 福利厚生費	12,756	924,350	△ 911,594
7 会議費	604,560	0	604,560
8 旅費交通費	867,709	5,440	862,269
9 通信運搬費	237,275	244,216	△ 6,941
10 減価償却費	331,199	70,876	260,323
11 消耗品費	720,297	25,769	694,528
12 修繕費	12,137	10,769	1,368
13 印刷製本費	50,963	43,274	7,689
14 燃料費	3,026	3,450	△ 424
15 車両費	292	0	292
16 光熱水料費	45,995	50,003	△ 4,008
17 賃借料	45,826	42,338	3,488
18 保守料	129,600	0	129,600
19 保険料	10,459	6,672	3,787
20 租税公課	3,193,303	198,642	2,994,661
21 支払負担金	7,500	37,500	△ 30,000
22 支払利息	9,741	4,254	5,487
23 委託費	178,999	311,993	△ 132,994
24 雑費	2,217,765	1,196,387	1,021,378
管理費計	22,378,876	9,860,683	12,518,193
経常費用計	1,777,647,000	615,702,230	1,161,944,770
当期経常増減額	247,245,152	△ 58,156,707	305,401,859
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	504,246	0	504,246
経常外収益計	504,246	0	504,246
(1) 経常外費用			
① 固定資産寄付額	98,737,517	0	98,737,517
② 固定資産除却損	2,267,200	1	2,267,199
経常外費用計	101,004,717	1	101,004,716
当期経常外増減額	△ 100,500,471	△ 1	△ 100,500,470
法人税等額	13,483,000	0	13,483,000
当期一般正味財産増減額	133,261,681	△ 58,156,708	191,418,389
一般正味財産期首残高	535,352,828	593,509,536	△ 58,156,708
一般正味財産期末残高	668,614,509	535,352,828	133,261,681
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	818,425,000	482,933,000	335,492,000
受取寄付金	475,651,703	0	475,651,703
基本財産運用益	2,500	5,545	△ 3,045
寄付による減少額	84,243,025	0	84,243,025
除却による減少額	1,239,782	0	1,239,782
一般正味財産への振替額	281,007,132	3,228,400	277,778,732
当期指定正味財産増減額	927,589,264	479,710,145	447,879,119
指定正味財産期首残高	585,235,200	105,525,100	479,710,100
指定正味財産期末残高	1,512,824,464	585,235,245	927,589,219
III 正味財産期末残高	2,181,438,973	1,120,588,073	1,060,850,900

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
 満期保有目的の有価証券 償却原価法によっている。
 その他の有価証券 移動平均法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 法人税法に定める耐用年数に応じて、定額法により減価償却を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
 退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の処理は、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
1. 基本財産				
基本財産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
2. 特定資産				
建物	168,647,484	1,983,681,643	186,813,821	1,965,515,306
構築物	0	107,200,426	1,232,101	105,968,325
車両運搬具	3	0	0	3
検診機器	2	192,529,619	31,069,295	161,460,326
検査機器	0	110,223,468	17,769,253	92,454,215
器具備品	0	59,783,472	13,810,868	45,972,604
ソフトウェア	0	150,851,052	7,542,548	143,308,504
職員退職給付引当資産	239,252,080	485,101,068	115,758,653	608,594,495
建設仮勘定	488,575,000	818,425,000	1,307,000,000	0
小 計	896,474,569	3,907,795,748	1,680,996,539	3,123,273,778
合 計	906,474,569	3,907,795,748	1,680,996,539	3,133,273,778

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産・基金引当資産及び特定資産の財源等の内訳は、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)
1. 基本財産				
基本財産	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
2. 特定資産				
建物	1,965,515,306	(1,073,812,168)	(91,703,138)	(800,000,000)
構築物	105,968,325	(22,189,058)	(83,779,267)	(0)
検診機器	161,460,326	(160,247,853)	(1,212,473)	(0)
検査機器	92,454,215	(86,736,551)	(5,717,664)	(0)
車両運搬具	3	(0)	(3)	(0)
器具備品	45,972,604	(24,662,249)	(21,310,355)	(0)
ソフトウェア	143,308,504	(135,176,585)	(8,131,919)	(0)
職員退職給付引当資産	608,594,495	(0)	(0)	(608,594,495)
小 計	3,123,273,778	(1,502,824,464)	(211,854,819)	(1,408,594,495)
合 計	3,133,273,778	(1,512,824,464)	(211,854,819)	(1,408,594,495)

4. 担保に供している資産

該当する資産はない。

5. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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			
建物	1,983,681,643	18,166,337	1,965,515,306
構築物	107,200,426	1,232,101	105,968,325
検診機器	192,529,619	31,069,293	161,460,326
検査機器	110,223,468	17,769,253	92,454,215
車両運搬具	101,954,750	101,954,747	3
器具備品	58,543,690	12,571,086	45,972,604
その他の固定資産			
検診機器	23,923,433	16,585,441	7,337,992
検査機器	4,968,000	83,214	4,884,786
車両運搬具	22,911,900	22,911,896	4
器具備品	27,537,796	6,960,282	20,577,514
合 計	2,633,474,725	229,303,650	2,404,171,075

6. 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

該当する事項はない。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科 目	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金 結核予防会 複十字シール普及啓発交付金	民間	0	740,000	740,000	0	—
受取補助金 建設費補助金	佐賀県	62,920,000	0	62,920,000	0	—
（減少額 内訳 減価償却費計上による減少額）				(1,755,000)		
（減少額 内訳 佐賀県への建物寄付による減少額）				(61,165,000)		
受取補助金 建設費補助金	民間	23,740,200	0	23,740,200	0	—
（減少額 内訳 減価償却費計上による減少額）				(662,175)		
（減少額 内訳 佐賀県への建物寄付による減少額）				(23,078,025)		
受取補助金 移転改築事業費補助金	佐賀県	488,575,000	818,425,000	31,021,434	1,275,978,566	指定正味財産
合 計		575,235,200	819,165,000	118,421,634	1,275,978,566	

8. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	2,500
佐賀県医師会からの寄付金の目的使用による振替額	200,000,000
減価償却費計上等による振替額	69,456,154
佐賀県からの補助金の目的使用による振替額	10,655,651
佐賀県医師会からの現物寄付の目的使用による振替額	799,619
民間からの寄付金の目的使用による振替額	93,208
合 計	281,007,132

9. 重要な後発事象

該当する事項はない。

付属明細書

平成30年3月31日現在

(1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

(2) 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付引当金	239,252,080	485,101,068	115,758,653	0	608,594,495

当期増加額のうち 440,937,456円は、一般社団法人 佐賀県医師会 成人病予防センター との統合による引継額である。