

貸借対照表

平成31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	419,559,963	347,830,522	71,729,441
2 未収金	187,473,779	188,514,684	△ 1,040,905
3 貯蔵品	17,529,144	14,689,623	2,839,521
4 前払金	5,359,266	12,960	5,346,306
5 預け金	271,270	278,710	△ 7,440
6 立替金	0	54,110	△ 54,110
7 仮払金	140,778	4,387,363	△ 4,246,585
流動資産合計	630,334,200	555,767,972	74,566,228
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	1,894,165,824	1,965,515,306	△ 71,349,482
2 構築物	101,039,901	105,968,325	△ 4,928,424
3 車両運搬具	2	3	△ 1
4 検診機器	114,531,412	161,460,326	△ 46,928,914
5 検査機器	62,847,248	92,454,215	△ 29,606,967
6 器具備品	31,138,744	45,972,604	△ 14,833,860
7 ソフトウェア	113,138,296	143,308,504	△ 30,170,208
8 職員退職給付引当資産	604,926,118	608,594,495	△ 3,668,377
特定資産合計	2,921,787,545	3,123,273,778	△ 201,486,233
(3) その他固定資産			
1 構築物	2,599,011	0	2,599,011
2 車両運搬具	4	4	0
3 検診機器	9,552,817	7,337,992	2,214,825
4 検査機器	5,546,216	4,884,786	661,430
5 器具備品	22,513,267	20,577,514	1,935,753
6 ソフトウェア	20,970,426	2,366,726	18,603,700
7 出資金	10,000	10,000	0
8 電話加入権	332,928	332,928	0
その他固定資産合計	61,524,669	35,509,950	26,014,719
固定資産合計	2,993,312,214	3,168,783,728	△ 175,471,514
資産合計	3,623,646,414	3,724,551,700	△ 100,905,286
II 負債の部			
1. 流動負債			
1 未払金	171,908,528	120,906,852	51,001,676
2 預り金	12,648,441	13,437,187	△ 788,746
3 仮受金	16,527	174,193	△ 157,666
流動負債合計	184,573,496	134,518,232	50,055,264
2. 固定負債			
1 長期借入金	787,456,000	800,000,000	△ 12,544,000
2 職員退職給付引当金	604,926,118	608,594,495	△ 3,668,377
固定負債合計	1,392,382,118	1,408,594,495	△ 16,212,377
負債合計	1,576,955,614	1,543,112,727	33,842,887
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
佐賀県補助金	1,213,149,170	1,275,978,566	△ 62,829,396
民間寄付金	156,069,055	226,845,898	△ 70,776,843
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	1,379,218,225	1,512,824,464	△ 133,606,239
(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)	(1,369,218,225)	(1,502,824,464)	△ 133,606,239
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	667,472,575	668,614,509	△ 1,141,934
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(160,187,202)	(211,854,819)	△ 51,667,617
正味財産合計	2,046,690,800	2,181,438,973	△ 134,748,173
負債及び正味財産合計	3,623,646,414	3,724,551,700	△ 100,905,286

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)

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	1,000	2,500	△ 1,500
基本財産運用益計	1,000	2,500	△ 1,500
②特定資産運用益			
1 職員退職積立資産受取利益	250,267	101,606	148,661
特定資産運用益計	250,267	101,606	148,661
③事業収益			
1 健診・検査事業収益	1,755,182,488	1,729,875,829	25,306,659
2 特定保健指導事業収益	1,776,571	1,520,757	255,814
3 施設使用料収益	1,640,251	133,776	1,506,475
事業収益計	1,758,599,310	1,731,530,362	27,068,948
④受取補助金等			
1 受取民間補助金	650,000	740,000	△ 90,000
受取補助金計	650,000	740,000	△ 90,000
⑤受取受託収益			
1 受取県受託金	11,642,200	6,189,400	5,452,800
受取受託収益計	11,642,200	6,189,400	5,452,800
⑥受取負担金			
1 受取市町負担金	0	1,328,240	△ 1,328,240
受取負担金計	0	1,328,240	△ 1,328,240
⑦受取寄付金			
1 受取寄付金	1,195,000	203,320,000	△ 202,125,000
2 募金収益	527,000	553,000	△ 26,000
受取寄付金計	1,722,000	203,873,000	△ 202,151,000
⑧雑収益			
1 受取利息	32,223	122,412	△ 90,189
雑収益計	32,223	122,412	△ 90,189
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	133,606,239	81,004,632	52,601,607
経常収益計	1,906,503,239	2,024,892,152	△ 118,388,913
(2) 経常費用			
①事業費			
1 給料手当	701,593,733	714,862,522	△ 13,268,789
2 臨時雇賃金	142,672,297	116,768,140	25,904,157
3 法定福利費	108,621,077	97,270,775	11,350,302
4 退職給付費用	38,483,879	43,540,906	△ 5,057,027
5 福利厚生費	2,591,595	3,098,216	△ 506,621
6 会議費	991,412	187,620	803,792
7 旅費交通費	5,692,258	4,994,601	697,657
8 通信運搬費	13,446,276	12,356,284	1,089,992
9 減価償却費	209,755,087	100,205,913	109,549,174
10 消耗什器備品費	389,580	145,958	243,622
11 消耗品費	17,702,733	57,173,377	△ 39,470,644
12 薬品費	157,058,520	139,904,886	17,153,634
13 消耗材料費	58,728,278	63,409,170	△ 4,680,892
14 修繕費	1,666,878	7,179,858	△ 5,512,980
15 営繕費	0	133,920	△ 133,920
16 印刷製本費	20,736,331	27,339,046	△ 6,602,715
17 燃料費	15,841,952	12,990,045	2,851,907
18 車両費	5,298,254	4,619,189	679,065
19 光熱水料費	23,240,066	22,005,138	1,234,928
20 賃借料	38,411,820	35,031,132	3,380,688
21 保守料	33,797,928	33,370,223	427,705
22 保険料	3,928,320	6,348,030	△ 2,419,710
23 諸謝金	3,039,285	4,005,342	△ 966,057
24 読影料	50,730,620	49,687,215	1,043,405
25 租税公課	89,175,185	24,047,445	65,127,740
26 支払負担金	2,297,863	2,491,923	△ 194,060
27 支払利息	2,802,215	1,458,818	1,343,397
28 委託費	51,238,883	59,025,059	△ 7,786,176
29 外注検査料	71,106,038	71,443,050	△ 337,012
30 集配委託費	2,400,000	2,400,000	0
31 検診検査推進費	0	121,200	△ 121,200
32 会館維持費	3,402,366	2,881,987	520,379
33 給食費	4,817,823	2,172,076	2,645,747
34 研究費	0	882,103	△ 882,103
35 雑費	3,190,650	31,716,957	△ 28,526,307
事業費計	1,884,849,202	1,755,268,124	129,581,078

②管理費			
1 役員報酬	4,561,000	4,627,500	△ 66,500
2 給料手当	13,131,181	7,401,322	5,729,859
3 臨時雇賃金	18,605	8,439	10,166
4 法定福利費	1,732,553	1,039,507	693,046
5 退職給付費用	550,384	622,706	△ 72,322
6 福利厚生費	13,930	12,756	1,174
7 会議費	9,768	604,560	△ 594,792
8 旅費交通費	874,460	867,709	6,751
9 通信運搬費	168,857	237,275	△ 68,418
10 減価償却費	449,960	331,199	118,761
11 消耗品費	211,997	720,297	△ 508,300
12 修繕費	0	12,137	△ 12,137
13 印刷製本費	102,189	50,963	51,226
14 燃料費	3,642	3,026	616
15 車両費	94	292	△ 198
16 光熱水料費	60,544	45,995	14,549
17 賃借料	72,606	45,826	26,780
18 保守料	172,800	129,600	43,200
19 保険料	15,563	10,459	5,104
20 諸謝金	17,265	0	17,265
21 租税公課	6,075	3,193,303	△ 3,187,228
22 支払負担金	28,000	7,500	20,500
23 支払利息	7,306	9,741	△ 2,435
24 委託費	147,724	178,999	△ 31,275
25 会館維持費	8,870	0	8,870
26 雑費	1,681,297	2,217,765	△ 536,468
管理費計	24,046,670	22,378,876	1,667,794
経常費用計	1,908,895,872	1,777,647,000	131,248,872
当期経常増減額	△ 2,392,633	247,245,152	△ 249,637,785
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	504,246	△ 504,246
経常外収益計	0	504,246	△ 504,246
(1) 経常外費用			
① 固定資産寄付額	0	98,737,517	△ 98,737,517
② 固定資産除却損	1	2,267,200	△ 2,267,199
経常外費用計	1	101,004,717	△ 101,004,716
当期経常外増減額	△ 1	△ 100,500,471	100,500,470
法人税、住民税及び事業税	2,618,700	13,483,000	△ 10,864,300
過年度法人税等修正額	△ 3,869,400	0	△ 3,869,400
当期一般正味財産増減額	△ 1,141,934	133,261,681	△ 134,403,615
一般正味財産期首残高	668,614,509	535,352,828	133,261,681
一般正味財産期末残高	667,472,575	668,614,509	△ 1,141,934
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	0	818,425,000	△ 818,425,000
受取寄付金	0	475,651,703	△ 475,651,703
基本財産運用益	1,000	2,500	△ 1,500
寄付による減少額	0	84,243,025	△ 84,243,025
除却による減少額	0	1,239,782	△ 1,239,782
一般正味財産への振替額	133,607,239	281,007,132	△ 147,399,893
当期指定正味財産増減額	△ 133,606,239	927,589,264	△ 1,061,195,503
指定正味財産期首残高	1,512,824,464	585,235,200	927,589,264
指定正味財産期末残高	1,379,218,225	1,512,824,464	△ 133,606,239
III 正味財産期末残高	2,046,690,800	2,181,438,973	△ 134,748,173

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	1,965,515,306	1,360,800	72,710,282	1,894,165,824
構築物	105,968,325	0	4,928,424	101,039,901
車両運搬具	3	0	1	2
検診機器	161,460,326	0	46,928,914	114,531,412
検査機器	92,454,215	0	29,606,967	62,847,248
器具備品	45,972,604	0	14,833,860	31,138,744
ソフトウェア	143,308,504	0	30,170,208	113,138,296
職員退職給付引当資産	608,594,495	39,034,263	42,702,640	604,926,118
小 計	3,123,273,778	40,395,063	241,881,296	2,921,787,545
合 計	3,133,273,778	40,395,063	241,881,296	2,931,787,545

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	1,894,165,824	(1,051,469,199)	(55,240,625)	(787,456,000)
構築物	101,039,901	(21,743,047)	(79,296,854)	(0)
検診機器	114,531,412	(113,550,217)	(981,195)	(0)
検査機器	62,847,248	(58,815,372)	(4,031,876)	(0)
車両運搬具	2	(0)	(2)	(0)
器具備品	31,138,744	(16,922,029)	(14,216,715)	(0)
ソフトウェア	113,138,296	(106,718,361)	(6,419,935)	(0)
職員退職給付引当資産	604,926,118	(0)	(0)	(604,926,118)
小 計	2,921,787,545	(1,369,218,225)	(160,187,202)	(1,392,382,118)
合 計	2,931,787,545	(1,379,218,225)	(160,187,202)	(1,392,382,118)

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	1,985,042,443	90,876,619	1,894,165,824
構築物	107,200,426	6,160,525	101,039,901
検診機器	192,529,619	77,998,207	114,531,412
検査機器	110,223,468	47,376,220	62,847,248
車両運搬具	68,927,800	68,927,798	2
器具備品	58,543,690	27,404,946	31,138,744
その他の固定資産			
構築物	2,752,464	153,453	2,599,011
検診機器	28,891,433	19,338,616	9,552,817
検査機器	6,069,600	523,384	5,546,216
車両運搬具	22,911,900	22,911,896	4
器具備品	34,849,422	12,336,155	22,513,267
合 計	2,617,942,265	374,007,819	2,243,934,446

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	650,000	650,000	0	—
受取補助金 移転改築事業費補助金	佐賀県	1,275,978,566	0	62,829,396	1,213,149,170	指定正味財産
合 計		1,275,978,566	650,000	63,479,396	1,213,149,170	

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	1,000
減価償却費計上等による振替額	133,606,239
合 計	133,607,239

9. 重要な後発事象

該当する事項はない。

付属明細書

平成31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	608,594,495	39,034,263	42,702,640	0	604,926,118