

平成 25 年 度

決 算 書

決算書

P1 ～ P14

付 録

事務局

P15 ～ P24

生活習慣病検診センター検診事業

P25 ～ P33

生活習慣病検診センター検査事業

P35 ～ P40

那覇看護専門学校

准看護学科

P41 ～ P49

看護学科

P51 ～ P59

一般社団法人 那覇市医師会

監 査 報 告 書

一般社団法人 那覇市医師会
会 長 真 栄 田 篤 彦 殿

平成25年度、一般社団法人那覇市医師会事務局会計(地域医療対策事業、家賃
その他収益事業、法人会計)、生活習慣病検診センター検診事業会計(受託検診事業、
健康診断事業)、生活習慣病検診センター検査事業会計(検査事業)、那覇看護専門
学校会計(准看護学科、看護学科)の財務諸表及び収支計算書、関係帳簿及び関係証
憑書類等を監査し、その結果、いずれも正確かつ適正に処理されていることを認めたの
で報告します。

平成26年6月5日

監 事	大見 洋二	
監 事	平良 直樹	
監 事	国吉 賢	

独立監査人の監査報告書

平成 26 年 6 月 5 日

一般社団法人 那覇市医師会
理事会 御中

玉元公認会計士事務所

公認会計士

玉元 宏 志 

私は、一般社団法人那覇市医師会の平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までの平成 25 年度の貸借対照表及び損益計算書(公益認定等ガイドラインⅡ－4 の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。)並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表(以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。)について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

一般社団法人那覇市医師会と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

平成 25 年 度

決 算 書

一般社団法人 那覇市医師会

貸 借 対 照 表

平成26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	331,424,994	310,157,214	21,267,780
現金	530,076	658,989	△ 128,913
小口現金	970,000	870,000	100,000
普通預金	329,924,918	308,628,225	21,296,693
未収会費	323,000	397,600	△ 74,600
未収検診料	65,912,155	58,669,685	7,242,470
未収検査料	61,842,699	71,434,210	△ 9,591,511
未収補助金	7,387,330	5,103,335	2,283,995
未収金	7,744,174	6,595,455	1,148,719
前払金	20,000	20,000	0
棚卸資産	5,064,917	1,735,500	3,329,417
立替金	6,340,222	10,587,380	△ 4,247,158
仮払金	206,585	189,600	16,985
貸倒引当金	△ 2,441,937	△ 4,287,638	1,845,701
流動資産合計	483,824,139	460,602,341	23,221,798
2 固定資産			
(1)特定資産			
建物	1,108,020,698	1,108,020,698	0
建物付属設備	307,889,626	307,889,626	0
車両運搬具	212,338,787	212,338,787	0
什器備品	18,655,783	18,655,783	0
退職給付引当資産	236,799,259	237,173,112	△ 373,853
役員退職給付引当資産	11,190,000	9,550,000	1,640,000
減価償却引当資産	205,884,760	193,427,267	12,457,493
地域医療特別基金積立資産	3,514,569	3,514,569	0
減価償却累計額 △	819,137,203	783,070,289	36,066,914
特定資産合計	1,285,156,279	1,307,499,553	△ 22,343,274
(2)その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	48,287,730	47,522,175	765,555
建物付属設備	14,389,335	14,389,335	0
構築物	50,586,260	50,586,260	0
車両運搬具	20,467,807	9,185,032	11,282,775
什器備品	313,726,801	308,008,635	5,718,166
リース資産	32,973,444	32,973,444	0
ソフトウェア	9,040,710	15,361,048	△ 6,320,338
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額 △	347,807,901	313,190,297	34,617,604
その他固定資産合計	704,219,757	727,391,203	△ 23,171,446
固定資産合計	1,989,376,036	2,034,890,756	△ 45,514,720
資産の部合計	2,473,200,175	2,495,493,097	△ 22,292,922
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	184,432,897	170,959,820	13,473,077
前受金	126,430,000	117,349,000	9,081,000
預り金	4,175,815	10,406,765	△ 6,230,950
仮受金	0	22,300	△ 22,300
流動負債合計	315,038,712	298,737,885	16,300,827

貸 借 対 照 表

平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 固定負債			
長期借入金	102,328,000	117,550,000	△ 15,222,000
退職給付引当金	280,333,307	267,541,389	12,791,918
役員退職給付引当金	11,190,000	9,550,000	1,640,000
リース債務	16,179,975	22,557,339	△ 6,377,364
固定負債合計	410,031,282	417,198,728	△ 7,167,446
負債の部合計	725,069,994	715,936,613	9,133,381
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	202,332,371	207,790,170	△ 5,457,799
地方公共団体補助金	91,132,138	94,499,424	△ 3,367,286
民間補助金	71,472,258	76,394,918	△ 4,922,660
日自振補助金	722,400	1,766,160	△ 1,043,760
指定正味財産合計	365,659,167	380,450,672	△ 14,791,505
(うち特定資産への充当額)	(365,659,167)	(380,450,672)	(△ 14,791,505)
2 一般正味財産	1,382,471,014	1,399,105,812	△ 16,634,798
(うち特定資産への充当額)	(671,507,853)	(927,048,881)	(△ 255,541,028)
正味財産の部合計	1,748,130,181	1,779,556,484	△ 31,426,303
負債及び正味財産合計	2,473,200,175	2,495,493,097	△ 22,292,922

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	内部取引消去	合計		
	地域医療対策事業	受託検診事業	検診センター事業		看護学校事業						
			家賃その他収益事業	健康診断事業	検査事業	准看護学科	看護学科				
I 資産の部	1 流動資産	現金預金	1,698,756	7,317,945	4,029,157	84,775,896	58,252,992	0	140,656,344	34,693,904	331,424,994
		現金				530,076	530,076				530,076
		小口現金				600,000				150,000	970,000
		普通預金	1,698,756	7,317,945	4,029,157	83,645,820	58,252,992			140,506,344	329,924,918
		未収会費									323,000
		未収検診料									65,912,155
		未収検査料									61,842,699
		未収補助金		31,529,041		34,383,114	61,842,699				7,387,330
		未収金	685,860		135,314	3,218,330	7,121,144	1,598,670	2,570,330	△4,613,144	7,744,174
		前払金				4,203,000				212,000	20,000
		棚卸資産		2,159,385						20,000	5,064,917
	立替金				2,905,532	4,957,702			1,365,720	6,340,222	
仮払金				16,800				206,585	206,585		
貸倒引当金					△2,441,937				△2,441,937		
流動資産合計	2,384,616	41,006,371	4,164,471	129,502,672	129,732,600	1,598,670	143,226,674	36,821,209	△4,613,144	483,824,139	
2 固定資産	(1) 特定資産	建物	45,573,179		119,439,588						1,108,020,698
		建物付属設備	11,065,538		29,000,903			289,562,640	434,343,960	219,101,331	307,889,626
		車両運搬具		61,379,181		150,959,606		85,049,760	129,573,841	53,199,584	212,338,787
		什器備品						1,305,000	17,350,783	13,776,000	18,655,783
		退職給付引当資産	15,744,000	45,242,963	3,280,000	71,513,071		13,195,280	74,047,945	5,258,500	236,799,259
		役員退職給付引当資産	5,931,500							11,190,000	11,190,000
		減価償却引当資産	5,394,886	32,490,769	13,084,867	88,069,808		16,607,793	19,517,000	30,719,637	205,884,760
		地域医療特別基金積立資産								3,514,569	3,514,569
		減価償却累計額 △	21,343,265	56,070,487	33,215,136	137,903,091		179,346,947	279,892,183	111,366,094	819,137,203
		特定資産合計	62,365,838	83,042,426	131,590,222	172,639,394		226,373,526	394,941,346	214,203,527	1,285,156,279
		(2) その他固定資産									
	土地										
建物		276,200		679,300					561,708,673	561,708,673	
建物付属設備						36,473,699	8,538,681	3,275,350	48,287,730	48,287,730	
構築物						7,060,601	5,995,234	378,000	14,389,335	14,389,335	
車両運搬具						33,572,124	15,082,136	1,932,000	50,586,260	50,586,260	
什器備品	5,385,399	3,525,186	3,740,327	15,862,621	1,793,735	60,862,164	1,080,000	11,892,477	20,467,807	20,467,807	
リース資産		45,020,133		148,151,507		36,881,059			313,726,801	313,726,801	
ソフトウェア		4,636,504		17,923,040		4,165,560	6,248,340		32,973,444	32,973,444	
電話加入権	26,592	2,198,985	2,451	4,349,515		283,850	1,214,535	964,782	9,040,710	9,040,710	
減価償却累計額 △	4,809,846	39,102,357	3,729,883	175,620		299,936	299,936		846,898	846,898	
その他固定資産合計	602,145	16,626,057	12,895	136,474,037	1,266,320	96,115,374	52,712,413	13,597,671	347,807,901	347,807,901	
固定資産合計	62,967,983	99,668,483	131,603,117	50,667,566	527,415	46,602,560	22,627,508	0	704,219,757	704,219,757	
資産の部合計	65,352,599	140,674,854	135,767,588	223,306,960	527,415	272,976,086	417,568,854	0	1,989,376,036	1,989,376,036	

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
	地域医療対策事業	受託検診事業	家賃その他収益事業	検診センター事業					
				健康診断事業	検査事業	看護学校事業			
				准看護学科	看護学科				
II 負債の部									
1 流動負債									
未払金	1,167,361	11,756,893	90,587	23,938,604	129,575,705	903,024	15,921,782	1,078,941	184,432,897
前受金							126,430,000		126,430,000
預り金	56,419	1,667,992		5,313,460	664,027		350,000	737,061	4,175,815
借受金									0
流動負債合計	1,223,780	13,424,885	90,587	29,252,064	130,239,732	903,024	142,701,782	1,816,002	315,038,712
2 固定負債									
長期借入金									
退職給付引当金	15,861,945	50,079,713	3,304,572	79,158,257		40,931,200	61,396,800		102,328,000
役員退職給付引当金	5,930,700					19,001,440	99,048,178	13,879,202	280,333,307
リース債務		2,023,557		10,112,973		1,617,378	2,426,067	5,259,300	11,190,000
固定負債合計	21,792,645	52,103,270	3,304,572	89,271,230		61,550,018	162,871,045	19,138,502	410,031,282
負債の部合計	23,016,425	65,528,155	3,395,159	118,523,294	130,239,732	62,453,042	305,572,827	20,954,504	725,069,994
III 正味財産の部									
1 指定正味財産									
国庫補助金									
地方公共団体補助金	1,935,078	12,748	5,072,075	31,352		80,932,949	121,399,422	9,329,721	202,332,371
民間補助金	7,740,330	1,770,508	20,288,355	4,354,492		28,993,522	45,757,642	37,318,573	91,132,138
日振補助金		208,819		513,581					71,472,258
指定正味財産合計	9,675,408	1,992,075	25,360,430	4,899,425		109,926,471	167,157,064	46,648,294	722,400
(うち特定資産への充当額)	(9,675,408)	(1,992,075)	(25,360,430)	(4,899,425)		(109,926,471)	(167,157,064)	(46,648,294)	365,659,167
2 一般正味財産	32,660,766	73,154,624	107,011,999	229,386,913	20,283	102,195,243	88,065,637	749,975,549	1,382,471,014
(うち特定資産への充当額)	(31,014,930)	(35,807,388)	(102,949,792)	(96,226,898)		(103,251,775)	(153,736,337)	(148,520,733)	(671,507,853)
正味財産の部合計	42,336,174	75,146,699	132,372,429	234,286,338	20,283	212,121,714	255,222,701	796,623,843	1,748,130,181
負債及び正味財産合計	65,352,599	140,674,854	135,767,588	352,809,632	130,260,015	274,574,756	560,795,528	817,578,347	2,473,200,175

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26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			
特定資産運用益	736,286	926,967	△ 190,681
特定資産受取利息	736,286	926,967	△ 190,681
受取入会金	3,070,000	4,305,000	△ 1,235,000
受取入会金	3,070,000	4,305,000	△ 1,235,000
受取会費	55,832,600	56,178,100	△ 345,500
受取会費	55,832,600	56,178,100	△ 345,500
事業収益	28,571,734	28,888,829	△ 317,095
カルテ販売受託収益	135,314	142,039	△ 6,725
学校検診収益	23,570,820	23,771,790	△ 200,970
施設使用料収益	4,865,600	4,975,000	△ 109,400
検診事業収益	324,971,251	302,427,167	22,544,084
一般検診収益	183,131,210	167,564,975	15,566,235
人間ドック検診収益	31,924,090	29,053,475	2,870,615
協会けんぽ検診収益	96,342,109	90,738,683	5,603,426
学童検診収益	10,382,164	11,331,665	△ 949,501
保険診療検診収益	3,191,678	3,738,369	△ 546,691
受託検診収益	118,382,154	114,867,262	3,514,892
市町村婦人科検診収益	51,902,909	48,508,499	3,394,410
特定健診収益	30,591,019	29,315,497	1,275,522
胃ガン検診収益	6,816,101	6,739,985	76,116
大腸ガン検診収益	8,624,053	9,149,171	△ 525,118
肺ガン検診収益	4,478,452	3,643,000	835,452
予防接種事務委託収益	14,585,020	16,110,160	△ 1,525,140
その他受託検診収益	1,384,600	1,400,950	△ 16,350
検査事業収益	520,680,449	556,632,127	△ 35,951,678
検査事業収益	520,680,449	556,632,127	△ 35,951,678
受取学生生徒納付金	247,773,000	283,263,000	△ 35,490,000
受取受験料	13,015,000	7,290,000	5,725,000
受取入学金	19,000,000	28,940,000	△ 9,940,000
受取授業料	124,888,000	143,923,000	△ 19,035,000
受取実験実習費	42,465,000	46,545,000	△ 4,080,000
受取施設整備費	48,405,000	56,565,000	△ 8,160,000
補助事業委託収益	26,318,330	23,403,335	2,914,995
補助事業委託収益	26,318,330	23,403,335	2,914,995
受取補助金等	62,004,365	61,980,563	23,802
受取地方公共団体補助金	43,190,000	43,498,000	△ 308,000
受取民間補助金	4,022,860	3,277,000	745,860
受取補助金等振替額	14,791,505	15,205,563	△ 414,058
雑収益	12,637,938	12,975,409	△ 337,471
受取利息	64,110	66,114	△ 2,004
雑収益	12,573,828	12,909,295	△ 335,467
経常収益合計	1,400,978,107	1,445,847,759	△ 44,869,652
(2) 経常費用			
事業費	1,368,837,667	1,381,642,868	△ 12,805,201
1 役員報酬	2,496,300	2,411,500	84,800
2 給与手当	309,024,442	298,685,462	10,338,980
3 臨時雇賃金	75,176,180	76,297,097	△ 1,120,917
4 法定福利費	55,782,298	53,878,300	1,903,998
5 退職給付費用	25,945,902	24,946,998	998,904
6 福利厚生費	1,686,895	310,514	1,376,381
7 検診手当	36,357,610	25,440,998	10,916,612

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	4,709,600	4,517,600	192,000
9 薬品材料費	15,486,738	15,322,516	164,222
10 検査委託費	14,281,192	14,469,455	△ 188,263
11 業務委託費	532,744,390	563,259,808	△ 30,515,418
12 講師手当	19,024,322	26,790,844	△ 7,766,522
13 実習謝金	8,489,100	8,469,500	19,600
14 保健衛生費	1,337,836	1,485,269	△ 147,433
15 入学試験費	1,075,250	1,016,200	59,050
16 教材消耗品費	2,459,726	2,924,073	△ 464,347
17 事務消耗品費	1,599,693	1,959,020	△ 359,327
18 行事費	3,119,129	1,723,347	1,395,782
19 学校検診費	17,087,030	17,466,720	△ 379,690
20 研修旅費交通費	12,640,407	14,330,933	△ 1,690,526
21 通信運搬費	11,007,645	10,209,865	797,780
22 研究費	393,600	310,620	82,980
23 減価償却費	71,335,975	75,163,272	△ 3,827,297
24 什器備品費	1,116,177	1,558,885	△ 442,708
25 消耗品費	4,671,536	16,423,225	△ 11,751,689
26 修繕費	2,592,966	4,164,955	△ 1,571,989
27 印刷製本費	9,755,521	8,067,869	1,687,652
28 広告宣伝費	4,810,375	4,118,720	691,655
29 車両維持費	6,050,493	6,830,075	△ 779,582
30 光熱水料費	11,941,376	12,237,150	△ 295,774
31 賃借費	12,263,547	12,030,607	232,940
32 保険料	3,843,996	4,423,543	△ 579,547
33 租税公課	15,268,105	15,090,175	177,930
34 図書購読費	1,742,007	1,953,449	△ 211,442
35 交際接待費	821,901	757,453	64,448
36 支払リース料	4,299,201	3,818,054	481,147
37 保守管理費	16,441,152	13,968,617	2,472,535
38 会議費	1,278,685	1,383,319	△ 104,634
39 支払利息	2,293,015	2,671,226	△ 378,211
40 支払手数料	27,389,444	12,748,203	14,641,241
41 清掃委託費	5,526,771	5,461,507	65,264
42 諸会費	184,448	200,000	△ 15,552
43 雑費	13,285,691	12,345,925	939,766
管理費	48,884,556	48,162,712	721,844
1 役員報酬	2,213,700	2,138,500	75,200
2 給与手当	11,217,910	11,039,171	178,739
3 臨時雇賃金	1,203,199	1,191,998	11,201
4 法定福利費	1,769,923	1,663,550	106,373
5 退職給付費用	2,030,919	835,097	1,195,822
6 福利厚生費	109,315	75,149	34,166
7 会議費	1,486,512	1,428,022	58,490
8 研修旅費交通費	1,123,725	370,160	753,565
9 通信運搬費	1,336,771	1,276,235	60,536
10 減価償却費	8,439,203	8,460,393	△ 21,190
11 什器備品費	38,469		38,469
12 消耗品費	267,028	430,561	△ 163,533
13 修繕費	775,728	147,000	628,728
14 印刷製本費	2,581,615	2,162,917	418,698
15 車両維持費	33,206	61,431	△ 28,225
16 光熱水料費	556,384	518,831	37,553

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
17 保険料	653,245	742,548	△ 89,303
18 租税公課	4,710,802	4,708,885	1,917
19 図書購読費	550,260	537,060	13,200
20 慶弔費	1,269,287	1,086,250	183,037
21 交際接待費	18,300	18,300	0
22 支払リース料	410,130	413,735	△ 3,605
23 保守管理費	1,225,316	1,255,521	△ 30,205
24 支払手数料	1,919,689	3,459,297	△ 1,539,608
25 清掃委託費	541,401	524,052	17,349
26 諸会費	206,000	206,000	0
27 支払寄付金	385,000	345,000	40,000
28 支払利息	23,177	122,041	△ 98,864
29 雑費	309,028	118,079	190,949
30 講師手当	120,000	84,000	36,000
31 広告宣伝費		70,000	△ 70,000
32 行事費	1,359,314	2,672,929	△ 1,313,615
経常費用合計	1,417,722,223	1,429,805,580	△ 12,083,357
当期経常増減額	△ 16,744,116	16,042,179	△ 32,786,295
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	214,415	523,382	△ 308,967
経常外収益合計	214,415	523,382	△ 308,967
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	35,097	723,345	△ 688,248
車両運搬具除却損		651,683	△ 651,683
什器備品除却損	35,097	71,662	△ 36,565
経常外費用合計	35,097	723,345	△ 688,248
当期経常外増減額	179,318	△ 199,963	379,281
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,564,798	15,842,216	△ 32,407,014
法人税及び住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,634,798	15,772,216	△ 32,407,014
一般正味財産期首残高	1,399,105,812	1,383,333,596	15,772,216
一般正味財産期末残高	1,382,471,014	1,399,105,812	△ 16,634,798
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取民間補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	14,791,505	15,205,563	△ 414,058
受取国庫補助金振替額	5,457,799	5,457,772	27
受取地方公共団体補助金振替額	3,367,286	3,451,771	△ 84,485
受取民間補助金振替額	4,922,660	4,922,660	0
受取日自振補助金振替額	1,043,760	1,373,360	△ 329,600
当期指定正味財産増減額	△ 14,791,505	△ 15,205,563	414,058
指定正味財産期首残高	380,450,672	395,656,235	△ 15,205,563
指定正味財産期末残高	365,659,167	380,450,672	△ 14,791,505
III 正味財産期末残高	1,748,130,181	1,779,556,484	△ 31,426,303

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科	目	実施事業等会計		その他会計				法人会計	内部取引消去	合計	
		地域医療対策事業	受託検診事業	家賃その他収益事業	健康センター事業		看護学校事業				
					健康診断事業	検査事業	准看護学科				看護学科
7	検診手当		13,090,026			23,267,584				36,357,610	
8	読影料		1,785,938			2,923,662				4,709,600	
9	薬品材料費		3,684,444			11,802,294				15,486,738	
10	検査委託費		23,677,352			29,993,487	14,288,032		△53,677,679	14,281,192	
11	業務委託費						532,744,390			532,744,390	
12	講師手当	406,822	23,126			186,874			△33,000	19,024,322	
13	実習謝金								△9,000	8,489,100	
14	保健衛生費									1,337,836	
15	入学試験費									1,075,250	
16	教材消耗品費									2,459,726	
17	事務用消耗品費									1,599,693	
18	行事費	1,122,668								3,119,129	
19	学校検診費	17,183,030							△96,000	17,087,030	
20	研修旅費交通費	230,720	3,663,693			2,582,247	312,903			12,640,407	
21	通信運搬費	1,546,977	1,975,082	322,280		5,575,773				11,007,645	
22	研究費									393,600	
23	減価償却費	1,768,693	11,713,229	4,315,275		26,722,401				71,335,975	
24	什器備品費	111,164	225,110	9,159		583,049				1,116,177	
25	消耗品費	349,685	1,021,455	20,318		3,280,078				4,671,536	
26	修繕費	30,713	441,729			1,524,960				2,592,966	
27	印刷製本費	353,366	2,413,969	4,253		2,858,631				9,755,521	
28	広告宣伝費	3,294,900	413,136			1,102,339				4,810,375	
29	車両維持費	26,092	1,594,209			4,127,325				6,050,493	
30	光熱水料費	613,953	1,232,849	127,906		3,032,143				11,941,376	
31	賃借料		710,190			2,104,557				12,263,547	
32	保険料	450,236	248,962	16,161		514,758				3,843,996	
33	租税公課	666,261	3,823,806	138,804		9,414,034	1,000,000			15,268,105	
34	図書購読費		63,892			179,918				1,742,007	
35	交際接待費	5,118	42,111			98,783				821,901	
36	支払リース料	509,887	313,541	38,808		1,735,335				4,299,201	
37	保守管理費	1,177,418	3,302,466	240,711		8,204,240				16,441,152	
38	会議費	435,000	41,397			370,288	111,000			1,278,685	
39	支払利息									2,293,015	
40	支払手数料		225,338			26,768,488				27,389,444	
41	清掃委託費	618,753	372,606	128,907		916,425	180,823			5,526,771	
42	諸会費		50,299			164,149			△30,000	184,448	
43	雑費	318,430	1,968,471	65,715		7,621,247	182,000		△30,000	13,285,691	
管理費									△8,613	48,884,556	
1	役員報酬									2,213,700	
2	給料手当									2,213,700	
3	臨時雇賃金									11,217,910	
4	法定福利費									1,203,199	
5	退職給付費用									1,769,923	
6	福利厚生費									1,769,923	
7	会議費								△8,613	2,030,919	
8	研修旅費交通費									109,315	
9	通信運搬費									1,486,512	
10	減価償却費									1,123,725	
11	什器備品費									1,336,771	
12	消耗品費									1,336,771	
13	修繕費									8,439,203	
14	印刷製本費									38,469	
										267,028	
										775,728	
										2,581,615	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合計	
	地域医療対策事業	受託検診事業	家賃その他収益事業	健康診断事業		看護学校事業				
				健康診断事業	検査事業	准看護学科				看護学科
15 車両維持費							33,206		33,206	
16 光熱水料費							556,384		556,384	
17 保険料							653,245		653,245	
18 租税公課							4,710,802		4,710,802	
19 図書購読費							550,260		550,260	
20 慶弔費							1,269,287		1,269,287	
21 交際接待費							18,300		18,300	
22 支払リース料							410,130		410,130	
23 保守管理費							1,225,316		1,225,316	
24 支払手数料							1,919,689		1,919,689	
25 清掃委託費							541,401		541,401	
26 諸会費							206,000		206,000	
27 支払寄付金							385,000		385,000	
28 支払利息							23,177		23,177	
29 雑費							309,028		309,028	
30 講師手当							120,000		120,000	
31 広告宣伝費							0		0	
32 行事費							1,359,314		1,359,314	
経常費用合計	51,924,720	147,371,697	8,872,975	319,108,640	548,947,126	253,840,378	48,893,169	△55,381,114	1,417,722,223	
当期経常増減額	△26,941,606	△27,955,112	△2,774,939	46,069,104	25,418,586	△31,780,772	14,280,775	0	△16,744,116	
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
貸倒引当金戻入益					214,415				214,415	
経常外収益合計					214,415				214,415	
(2) 経常外費用		1		1		11,972	23,123		35,097	
固定資産除却損		1		1		11,972	23,123		35,097	
車向運搬具除却損		1		1		11,972	23,123		35,097	
什器備品除却損		1		1		11,972	23,123		35,097	
経常外費用合計		△1		△1	214,415	0	△23,123		179,318	
当期経常外増減額	27,508,000	30,553,219	1,866,439	△39,828,569	△25,000,000		4,900,911		0	
他勘定振替額		31,500,000					9,275,350		40,775,350	
健康診断事業繰入額							25,000,000		25,000,000	
検査事業繰入額							△27,554		29,346,885	
法人会計繰入額	27,508,000	△946,781	1,866,439	△8,328,569	△25,000,000		△31,500,000		△34,275,350	
受託検診事業繰出額				△31,500,000			△27,500,000		△31,500,000	
地域医療対策事業繰出額							△1,846,885		△27,500,000	
家賃その他収益事業繰出額							△1,846,885		△1,846,885	
税引前当期一般正味財産増減額	566,394	2,598,106	△908,500	6,240,534	633,001	△31,792,744	19,158,563		△16,564,798	
法人税及び住民税及び事業税							70,000		70,000	
当期一般正味財産増減額	566,394	2,598,106	△908,500	6,240,534	633,001	△31,792,744	19,088,563		△16,634,798	
当期一般正味財産増減額	32,094,372	70,556,518	107,920,499	223,146,379	△612,718	133,987,987	730,886,986		1,399,105,812	
一般正味財産期首残高	32,660,766	73,154,624	107,011,999	229,386,913	20,283	102,195,243	749,975,549		1,382,471,014	
一般正味財産期末残高										
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等									0	
受取民間補助金	426,616	933,973	1,116,676	2,297,067			1,985,023		14,791,505	
一般正味財産への振替額							5,064,746		5,457,799	
受取国庫補助金振替額							3,274,675		3,367,286	
受取地方公共団体補助金振替額	85,327	25,230	223,346	62,050			396,982		4,922,660	
受取民間補助金振替額	341,289	607,031	893,330	1,492,969			1,588,041		1,043,760	
受取自振補助金振替額		301,712	742,048							
当期指定正味財産増減額	△426,616	△933,973	△1,116,676	△2,297,067		△2,967,404	△5,064,746		△14,791,505	
指定正味財産期首残高	10,102,024	2,926,048	26,477,106	7,196,492		112,893,875	172,221,810		380,450,672	
指定正味財産期末残高	9,675,408	1,992,075	25,360,430	4,899,425		109,926,471	167,157,064		365,659,167	
正味財産期末残高	42,336,174	75,146,699	132,372,429	234,286,338	20,283	212,121,714	796,623,843		1,748,130,181	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産について先入先出法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、間接法で表示している。

②無形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。なお、リース取引契約日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

貸倒引当金……債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	237,173,112	13,000,000	13,373,853	236,799,259
役員退職給付引当資産	9,550,000	1,640,000		11,190,000
減価償却引当資産	193,427,267	39,000,000	26,542,507	205,884,760
地域医療特別基金積立資産	3,514,569			3,514,569
建 物	796,392,178		19,026,931	777,365,247
建物附属設備	33,114,281		7,648,440	25,465,841
車両運搬具	25,974,850		7,609,641	18,365,209
什器備品	8,353,296		1,781,902	6,571,394
合 計	1,307,499,553	53,640,000	75,983,274	1,285,156,279

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)
特定資産				
退職給付引当資産	236,799,259			236,799,259
役員退職給付引当資産	11,190,000			11,190,000
減価償却引当資産	205,884,760		205,884,760	
地域医療特別基金積立資産	3,514,569		3,514,569	
建 物	777,365,247	349,781,713	427,583,534	
建物附属設備	25,465,841	6,705,445	18,760,396	
車両運搬具	18,365,209	6,891,500	11,473,709	
什器備品	6,571,394	2,280,509	4,290,885	
合 計	1,285,156,279	365,659,167	671,507,853	247,989,259

6. 担保に提供している資産

該当なし

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

該当なし

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
生活習慣病検診センター建設補助金	(財)車両競技 公益資金記念財団 沖縄県 那覇市	85,212,447		3,528,315	81,684,132	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		777,000	777,000		
沖縄県在宅医療連携体制整備事業	沖縄県医師会		685,860	685,860		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
保険事業助成金	沖縄県医師会国民健康保険事務組合		200,000	200,000		
平成4年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会 沖縄県	341,440		341,440	0	指定正味財産
平成10年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会 沖縄県 那覇市	207,900		207,900	0	指定正味財産
平成15年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会 沖縄県 那覇市	793,800		396,900	396,900	指定正味財産
平成17年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会	554,400		184,800	369,600	指定正味財産
平成23年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人 J K A	8,225,000		2,100,000	6,125,000	指定正味財産
平成25年度電子医療情報を活用したビジネスモデル事業性評価事業	沖縄県		25,818,330	25,818,330		
平成3年度看護婦等養成施設施設整備補助金 平成3年度那覇市医師会立看護専門学校建設費補助金	国庫 沖縄県 那覇市	38,321,577		938,510	37,383,067	指定正味財産
平成4年度看護婦等養成施設施設整備補助金 平成4年度那覇市医師会立看護専門学校建設費補助金	国庫 沖縄県 那覇市	243,841,538		6,463,699	237,377,839	指定正味財産
平成12年度看護婦等養成所施設整備補助金	沖縄県	56,160		14,040	42,120	指定正味財産
平成13年度看護婦等養成所教育環境改善設備整備事業	沖縄県	191,232		37,212	154,020	指定正味財産
平成15年度医療施設等設備整備事業	沖縄県	28,624		6,514	22,110	指定正味財産
平成20年度看護師等養成所初度設備整備事業	沖縄県	2,676,554		572,175	2,104,379	指定正味財産
平成25年度看護師等養成所運営事業	沖縄県 那覇市		43,190,000	43,190,000		
医師会立看護師・准看護師養成所運営事業	日本医師会		260,000	260,000		
平成25年度看護師等養成所運営事業	沖縄県医師会 各地区医師会		2,030,000	2,030,000		
合 計		380,450,672	73,031,190	87,822,695	365,659,167	

9. 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	14,791,505
減価償却費計上による振替額	
合 計	14,791,505

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11 その他

那覇看護専門学校准看護学科は、平成25年度末で会計閉鎖となるため資産及び負債・正味財産の残高は平成26年度より看護学科が引継ぐこととする。

附属明細書

1. 特定資産の明細
財務諸表の注記4. に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	267,541,389	26,329,046	13,537,128		280,333,307
役員退職給付引当金	9,550,000	1,640,000			11,190,000
貸倒引当金	4,287,638		1,631,286	214,415	2,441,937
合 計	281,379,027	27,969,046	15,168,414	214,415	293,965,244

付 録

事務局会計

地域医療対策事業
家賃その他収益事業
法人会計

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

事務局会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補 正 額	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
(1) 特定資産運用収入	190,000	△ 39,000	151,000	151,403	△ 403	
特定資産利息収入	190,000	△ 39,000	151,000	151,403	△ 403	
(2) 入会金収入	3,150,000	0	3,150,000	3,070,000	80,000	
入会金収入	3,150,000	0	3,150,000	3,070,000	80,000	
(3) 会費収入	56,114,000	△ 222,000	55,892,000	55,892,600	△ 600	
1 均等割会費	41,844,000	△ 762,000	41,082,000	41,084,000	△ 2,000	前年度比較 -849,500
2 収入割会費	14,270,000	540,000	14,810,000	14,808,600	1,400	前年度比較 +504,000
(4) 事業収入	29,010,000	△ 364,000	28,646,000	28,571,734	74,266	
1 カルテ販売受託収入	140,000	0	140,000	135,314	4,686	前年度比較 -6,725
2 学校検診収入	23,814,000	△ 244,000	23,570,000	23,570,820	△ 820	前年度比較 -200,970
3 施設使用料収入	5,056,000	△ 120,000	4,936,000	4,865,600	70,400	前年度比較 -109,400
(5) 補助金等収入	1,020,000	627,000	1,647,000	1,732,860	△ 85,860	
民間補助金収入	1,020,000	627,000	1,647,000	1,732,860	△ 85,860	沖縄県医師会 1,532,860 沖縄県医師会国保 200,000
(6) 雑収入	1,063,000	0	1,063,000	1,308,182	△ 245,182	
1 受取利息収入	6,000	0	6,000	8,386	△ 2,386	
2 雑収入	1,057,000	0	1,057,000	1,299,796	△ 242,796	
(7) 他会計からの繰入金収入	31,000,000	32,623,000	63,623,000	63,622,235	765	
1 検診事業会計繰入金収入	6,000,000	3,275,000	9,275,000	9,275,350	△ 350	
2 検査事業会計繰入金収入	25,000,000	0	25,000,000	25,000,000	0	
3 法人会計繰入金収入		29,348,000	29,348,000	29,346,885	1,115	
事業活動収入計	121,547,000	32,625,000	154,172,000	154,349,014	△ 177,014	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	51,887,000	598,000	52,654,000	52,104,363	549,637	
1 役員報酬支出	2,080,000	421,000	2,501,000	2,496,300	4,700	
2 給料手当支出	15,480,000	0	15,480,000	15,491,398	602	(注1) (注2)
			12,000			
3 臨時雇賃金支出	825,000	0	825,000	802,134	22,866	
4 法定福利費支出	2,571,000	0	2,571,000	2,642,450	550	(注1) (注2)
			72,000			
5 退職給付支出	0	0	0		0	
6 福利厚生費支出	170,000	0	170,000	107,866	1,134	(注1)
			△ 61,000			
7 会議費支出	500,000	0	500,000	435,000	65,000	
8 講師手当支出	600,000	0	600,000	406,822	193,178	
9 行事費支出	1,100,000	0	1,100,000	1,122,668	332	(注1)
			23,000			
10 研修旅費交通費支出	454,000	0	454,000	230,720	223,280	
11 学校検診費支出	17,070,000	114,000	17,184,000	17,183,030	970	
12 通信運搬費支出	1,800,000	0	1,800,000	1,869,257	743	(注1) (注2)
			70,000			
13 什器備品費支出	0	0	0	120,323	1,677	(注1)
			122,000			
14 消耗品費支出	400,000	0	400,000	370,003	997	(注1)
			△ 29,000			
15 修繕費支出	0	31,000	31,000	30,713	287	
16 印刷製本費支出	733,000	0	733,000	357,619	21,381	(注1)
			△ 354,000			
17 広告宣伝費支出	3,295,000	0	3,295,000	3,294,900	100	
18 車両維持費支出	75,000	0	75,000	26,092	908	(注1)
			△ 48,000			
19 光熱水料費支出	770,000	0	770,000	741,859	141	(注1)
			△ 28,000			
20 保険料支出	383,000	0	383,000	466,397	1,603	(注1)
			85,000			
21 租税公課支出	760,000	0	760,000	805,065	935	(注1)
			46,000			
22 図書購読費支出	0	0	0	0	0	
23 交際接待費支出	10,000	0	10,000	5,118	4,882	

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

事務局会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補 正 額	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
24 支払リース料支出	538,000	0	538,000	548,695	305	(注1)
			11,000			
25 保守管理費支出	1,325,000	0	1,325,000	1,418,129	871	(注1) (注2)
			94,000			
26 清掃委託費支出	730,000	0	730,000	747,660	1,340	(注1) (注2)
			19,000			
27 支払利息支出	13,000	△ 13,000	0	0	0	(注1) (注2)
28 雑支出	205,000	45,000	250,000	384,145	855	
			135,000			(注1) (注2)
(2) 管理費支出	41,013,000	△ 1,576,000	39,437,000	38,493,047	943,953	
1 役員報酬支出	3,120,000	△ 902,000	2,218,000	2,213,700	4,300	(注1)
2 給料手当支出	11,210,000	0	11,210,000	11,217,910	90	
			8,000			(注1)
3 臨時雇賃金支出	1,236,000	0	1,236,000	1,203,199	32,801	
4 法定福利費支出	1,861,000	0	1,861,000	1,769,923	91,077	(注1)
5 退職給付支出	0	0	0	0	0	
6 福利厚生費支出	140,000	0	140,000	117,928	22,072	(注1)
7 会議費支出	1,600,000	0	1,600,000	1,486,512	5,488	
			△ 108,000			(注1)
8 研修旅費交通費支出	2,700,000	△ 1,500,000	1,200,000	1,123,725	76,275	
9 通信運搬費支出	1,450,000	0	1,450,000	1,336,771	229	(注1)
			△ 113,000			
10 什器備品費支出	0	0	0	38,469	531	(注1)
			39,000			
11 消耗品費支出	500,000	0	500,000	267,028	232,972	(注1)
12 修繕費支出	0	776,000	776,000	775,728	272	
13 印刷製本費支出	2,821,000	0	2,821,000	2,581,615	239,385	(注1)
14 車両維持費支出	56,000	0	56,000	33,206	22,794	
15 光熱水料費支出	631,000	0	631,000	556,384	74,616	(注1)
16 保険料支出	867,000	0	867,000	653,245	755	
			△ 213,000			(注1)
17 租税公課支出	4,626,000	0	4,626,000	4,780,802	198	
			155,000			(注1)
18 図書購読費支出	537,000	0	537,000	550,260	740	
			14,000			(注1)
19 慶弔費支出	1,000,000	200,000	1,200,000	1,269,287	713	
			70,000			(注1)
20 交際接待費支出	20,000	0	20,000	18,300	1,700	
21 支払リース料支出	421,000	0	421,000	410,130	10,870	(注1)
22 保守管理費支出	1,123,000	0	1,123,000	1,225,316	684	
			103,000			(注1)
23 支払手数料支出	2,245,000	△ 314,000	1,931,000	1,919,689	11,311	
24 清掃委託費支出	600,000	0	600,000	541,401	58,599	(注1)
25 諸会費支出	229,000	0	229,000	206,000	23,000	
26 寄付金支出	300,000	0	300,000	385,000	0	(注1)
			85,000			
27 支払利息支出	10,000	14,000	24,000	23,177	823	(注1)
28 雑支出	60,000	150,000	210,000	309,028	972	
			100,000			(注1)
29 講師手当支出	150,000	0	150,000	120,000	30,000	
30 広告宣伝費支出	0	0	0	0	0	(注1)
31 行事費支出	1,500,000	0	1,500,000	1,359,314	686	
			△ 140,000			(注1)
(3) 他会計への繰入金支出	0	29,348,000	29,348,000	29,346,885	1,115	
1 地域医療対策事業繰入金支出		27,500,000	27,500,000	27,500,000	0	(注1)
2 家賃その他収益事業繰入金支出		1,848,000	1,848,000	1,846,885	1,115	
事業活動支出計	92,900,000	28,370,000	121,439,000	119,944,295	1,494,705	
事業活動収支差額	28,647,000	4,255,000	32,733,000	34,404,719	△ 1,671,719	

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

事務局会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補 正 額	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
(1) 特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
2 役員退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
3 減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
4 地域医療基金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
その他の固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	8,640,000	2,000	8,642,000	8,640,000	2,000	
1 退職給付引当資産取得支出	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	
2 役員退職給付引当資産取得支出	1,640,000	0	1,640,000	1,640,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	4,000,000	2,000	4,002,000	4,000,000	2,000	
4 地域医療特別基金積立資産取得支出	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	0	325,000	325,000	324,450	550	
1 土地購入支出	0		0	0	0	
2 建物建設(購入)支出	0	0	0	0	0	
3 建物付属設備支出	0	0	0	0	0	
4 構築物建設支出	0	0	0	0	0	
5 車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	
6 什器備品購入支出	0	325,000	325,000	324,450	550	
7 ソフトウェア購入支出	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	8,640,000	327,000	8,967,000	8,964,450	2,550	
投資活動収支差額	△ 8,640,000	△ 327,000	△ 8,967,000	△ 8,964,450	△ 2,550	
Ⅲ 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
借入金収入	0	0	0	0	0	
1 短期借入金収入	0	0	0	0	0	
2 長期借入金収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
借入金返済支出	18,998,000	0	18,998,000	18,998,000	0	
1 短期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
2 検診事業長期借入金返済支出	14,000,000		14,000,000	14,000,000	0	検診事業会計へ
3 長期借入金返済支出	4,998,000	0	4,998,000	4,998,000	0	琉球銀行(7月完済)
財務活動支出計	18,998,000	0	18,998,000	18,998,000	0	
財務活動収支差額	△ 18,998,000	0	△ 18,998,000	△ 18,998,000	0	
Ⅳ 予備費支出	1,000,000	500,000	1,500,000		1,331,000	
			△ 169,000			(注2)
当期収支差額	9,000	3,428,000	3,437,000	6,442,269	△ 3,005,269	
前期繰越収支差額	33,811,000	△ 14,000	33,797,000	33,797,658	△ 658	
次期繰越収支差額	33,820,000	3,414,000	37,234,000	40,239,927	△ 3,005,927	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金および預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は2.に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	42,331,606	40,421,817
未収金	397,600	323,000
未収金	195,404	1,033,174
前払金	20,000	20,000
立替金	1,415,770	1,365,720
仮払金	180,600	206,585
合 計	44,540,980	43,370,296
未払金	6,786,096	2,336,889
預り金	3,957,226	793,480
合 計	10,743,322	3,130,369
次期繰越収支差額	33,797,658	40,239,927

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち下記内容を流用した。

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－福利厚生費支出	170,000	△ 61,000	109,000
事業費－印刷製本費支出	733,000	△ 354,000	379,000
事業費－車両維持費支出	75,000	△ 48,000	27,000
事業費－光熱水料費支出	770,000	△ 28,000	742,000
事業費－消耗品費支出	400,000	△ 29,000	371,000
事業費－給料手当支出	12,811,000	10,000	12,821,000
事業費－法定福利費支出	2,128,000	59,000	2,187,000
事業費－行事費支出	1,100,000	23,000	1,123,000
事業費－通信運搬費支出	1,535,000	12,000	1,547,000
事業費－什器備品費支出	0	122,000	122,000
事業費－保険料支出	366,000	85,000	451,000
事業費－租税公課支出	760,000	46,000	806,000
事業費－支払リース料支出	499,000	11,000	510,000
事業費－保守管理費支出	1,140,000	38,000	1,178,000
事業費－雑支出	205,000	114,000	319,000
管理費－会議費支出	1,600,000	△ 108,000	1,492,000
管理費－通信運搬費支出	1,450,000	△ 113,000	1,337,000
管理費－保険料支出	867,000	△ 213,000	654,000
管理費－行事費支出	1,500,000	△ 140,000	1,360,000
管理費－給料手当支出	11,210,000	8,000	11,218,000
管理費－什器備品費支出	0	39,000	39,000
管理費－租税公課支出	4,626,000	155,000	4,781,000
管理費－図書購読費支出	537,000	14,000	551,000
管理費－慶弔費支出	1,200,000	70,000	1,270,000
管理費－保守管理費支出	1,123,000	103,000	1,226,000
管理費－寄付金支出	300,000	85,000	385,000
管理費－雑支出	210,000	100,000	310,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△169,000は事業費－給料手当支出に2,000円、事業費－法定福利費支出に13,000円、事業費－通信運搬費支出に58,000円、事業費－保守管理費支出に56,000円、事業費－清掃委託費支出に19,000円、事業費－雑支出に21,000円を充当使用し当該科目の予算額に含めて表示している。

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

事務局会計

(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	40,421,817	42,331,606	△ 1,909,789
現金	0	0	0
小口現金	220,000	220,000	0
普通預金	40,201,817	42,111,606	△ 1,909,789
未収会費	323,000	397,600	△ 74,600
未収金	1,033,174	195,404	837,770
前払金	20,000	20,000	0
立替金	1,365,720	1,415,770	△ 50,050
仮払金	206,585	180,600	25,985
流動資産合計	43,370,296	44,540,980	△ 1,170,684
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	384,114,098	384,114,098	0
建物付属設備	93,266,025	93,266,025	0
退職給付引当資産	32,800,000	29,800,000	3,000,000
役員退職給付引当資産	11,190,000	9,550,000	1,640,000
減価償却引当資産	49,199,390	45,199,390	4,000,000
地域医療特別基金積立資産	3,514,569	3,514,569	0
減価償却累計額 △	165,924,495	152,471,157	13,453,338
特定資産合計	408,159,587	412,972,925	△ 4,813,338
(2) その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	3,275,350	3,275,350	0
建物付属設備	378,000	378,000	0
構築物	1,932,000	1,932,000	0
什器備品	21,018,203	22,176,353	△ 1,158,150
ソフトウェア	993,825	1,435,525	△ 441,700
減価償却累計額 △	22,137,400	22,968,744	△ 831,344
その他固定資産合計	567,168,651	567,937,157	△ 768,506
固定資産合計	975,328,238	980,910,082	△ 5,581,844
資産の部合計	1,018,698,534	1,025,451,062	△ 6,752,528
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,336,889	6,786,096	△ 4,449,207
預り金	793,480	3,957,226	△ 3,163,746
流動負債合計	3,130,369	10,743,322	△ 7,612,953
2 固定負債			
長期借入金		4,998,000	△ 4,998,000
検診事業会計長期借入金		14,000,000	△ 14,000,000
退職給付引当金	33,045,719	30,045,436	3,000,283
役員退職給付引当金	11,190,000	9,550,000	1,640,000
固定負債合計	44,235,719	58,593,436	△ 14,357,717
負債の部合計	47,366,088	69,336,758	△ 21,970,670
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	16,336,874	17,042,529	△ 705,655
民間補助金	65,347,258	68,169,918	△ 2,822,660
指定正味財産合計	81,684,132	85,212,447	△ 3,528,315
(うち特定資産への充当額)	(81,684,132)	(85,212,447)	(△ 3,528,315)
2 一般正味財産	889,648,314	870,901,857	18,746,457
(うち特定資産への充当額)	(282,485,455)	(327,760,478)	(△ 45,275,023)
正味財産の部合計	971,332,446	956,114,304	15,218,142
負債及び正味財産合計	1,018,698,534	1,025,451,062	△ 6,752,528

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

事務局会計

(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			
1 特定資産運用益			
特定資産受取利息	151,403	381,041	△ 229,638
2 受取入会金			
受取入会金	3,070,000	4,305,000	△ 1,235,000
3 受取会費			
均等割会費	41,084,000	41,933,500	△ 849,500
収入割会費	14,808,600	14,304,600	504,000
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	135,314	142,039	△ 6,725
学校検診収益	23,570,820	23,771,790	△ 200,970
施設使用料収益	4,865,600	4,975,000	△ 109,400
5 受取補助金等			
受取民間補助金	1,732,860	1,037,000	695,860
受取補助金等振替額	3,528,315	3,528,315	0
6 受取寄付金			
受取寄付金			0
7 雑収益			
受取利息	8,386	7,366	1,020
雑収益	1,299,796	1,093,177	206,619
経常収益合計	94,255,094	95,478,828	△ 1,223,734
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	60,797,695	61,032,375	△ 234,680
役員報酬	2,496,300	2,411,500	84,800
給料手当	15,491,398	15,244,575	246,823
臨時雇賃金	802,134	794,665	7,469
法定福利費	2,642,450	2,492,473	149,977
退職給付費用	2,609,364	2,931,673	△ 322,309
福利厚生費	107,866	83,017	24,849
会議費	435,000	469,448	△ 34,448
講師手当	406,822	574,344	△ 167,522
行事費	1,122,668	997,064	125,604
研修旅費交通費	230,720	398,060	△ 167,340
学校検診費	17,183,030	17,595,720	△ 412,690
通信運搬費	1,869,257	1,795,102	74,155
減価償却費	6,083,968	6,098,549	△ 14,581
什器備品費	120,323	0	120,323
消耗品費	370,003	481,212	△ 111,209
修繕費	30,713	19,950	10,763
印刷製本費	357,619	503,800	△ 146,181
広告宣伝費	3,294,900	3,312,820	△ 17,920
車両維持費	26,092	23,908	2,184
光熱水料費	741,859	691,812	50,047
保険料	466,397	386,065	80,332
租税公課	805,065	805,065	0
図書購読費	0	0	0
交際接待費	5,118	3,490	1,628
支払リース料	548,695	545,090	3,605
保守管理費	1,418,129	1,398,950	19,179
清掃委託費	747,660	723,701	23,959
支払利息		168,197	△ 168,197
雑費	384,145	82,125	302,020

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

事務局会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 管理費			
管理費	48,893,169	48,174,069	719,100
役員報酬	2,213,700	2,138,500	75,200
給料手当	11,217,910	11,039,171	178,739
臨時雇賃金	1,203,199	1,191,998	11,201
法定福利費	1,769,923	1,663,550	106,373
退職給付費用	2,030,919	835,097	1,195,822
福利厚生費	117,928	86,506	31,422
会議費	1,486,512	1,428,022	58,490
研修旅費交通費	1,123,725	370,160	753,565
通信運搬費	1,336,771	1,276,235	60,536
減価償却費	8,439,203	8,460,393	△ 21,190
什器備品費	38,469	0	
消耗品費	267,028	430,561	△ 163,533
修繕費	775,728	147,000	628,728
印刷製本費	2,581,615	2,162,917	418,698
車両維持費	33,206	61,431	△ 28,225
光熱水料費	556,384	518,831	37,553
保険料	653,245	742,548	△ 89,303
租税公課	4,710,802	4,708,885	1,917
図書購読費	550,260	537,060	13,200
慶弔費	1,269,287	1,086,250	183,037
交際接待費	18,300	18,300	0
支払リース料	410,130	413,735	△ 3,605
保守管理費	1,225,316	1,255,521	△ 30,205
支払手数料	1,919,689	3,459,297	△ 1,539,608
清掃委託費	541,401	524,052	17,349
諸会費	206,000	206,000	0
支払寄付金	385,000	345,000	40,000
支払利息	23,177	122,041	△ 98,864
雑費	309,028	118,079	190,949
講師手当	120,000	84,000	36,000
広告宣伝費	0	70,000	△ 70,000
行事費	1,359,314	2,672,929	△ 1,313,615
経常費用合計	109,690,864	109,206,444	484,420
当期経常増減額	△ 15,435,770	△ 13,727,616	△ 1,708,154
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	23,123	7,913	15,210
経常外費用合計	23,123	7,913	15,210
当期経常外増減額	△ 23,123	△ 7,913	△ 15,210
他勘定振替額	34,275,350	31,000,000	3,275,350
健康診断事業繰入額	9,275,350	6,000,000	3,275,350
検査事業繰入額	25,000,000	25,000,000	0
法人会計繰入額	29,346,885	30,361,860	△ 1,014,975
地域医療対策事業繰出額	27,500,000	27,588,239	△ 88,239
家賃その他収益事業繰出額	1,846,885	2,773,621	△ 926,736
税引前当期一般正味財産増減額	18,816,457	17,264,471	1,551,986
法人税及び住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	18,746,457	17,194,471	1,551,986
一般正味財産期首残高	870,901,857	853,707,386	17,194,471
一般正味財産期末残高	889,648,314	870,901,857	18,746,457
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
受取地方公共団体補助金振替額	705,655	705,655	0
受取民間補助金振替額	2,822,660	2,822,660	0
当期指定正味財産増減額	△ 3,528,315	△ 3,528,315	0
指定正味財産期首残高	85,212,447	88,740,762	△ 3,528,315
指定正味財産期末残高	81,684,132	85,212,447	△ 3,528,315
III 正味財産期末残高	971,332,446	956,114,304	15,218,142

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、間接法で表示している。
 ②無形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	29,800,000	3,000,000		32,800,000
役員退職給付引当資産	9,550,000	1,640,000		11,190,000
減価償却引当資産	45,199,390	4,000,000		49,199,390
地域医療特別基金積立資産	3,514,569			3,514,569
建 物	294,000,940		7,951,161	286,049,779
建物附属設備	30,908,026		5,502,177	25,405,849
合 計	412,972,925	8,640,000	13,453,338	408,159,587

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)
特定資産				
退職給付引当資産	32,800,000			32,800,000
役員退職給付引当資産	11,190,000			11,190,000
減価償却引当資産	49,199,390		49,199,390	
地域医療特別基金積立資産	3,514,569		3,514,569	
建 物	286,049,779	75,020,807	211,028,972	
建物附属設備	25,405,849	6,663,325	18,742,524	
合 計	408,159,587	81,684,132	282,485,455	43,990,000

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
生活習慣病検診センター 建設補助金	(財)車両競技 公益資金記念財団 沖縄県 那覇市	85,212,447		3,528,315	81,684,132	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		777,000	777,000		
沖縄県在宅医療連携体制整備事業	沖縄県医師会		685,860	685,860		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
保険事業助成金	沖縄県医師会国民健康 保険事務組合		200,000	200,000		
合 計		85,212,447	1,732,860	5,261,175	81,684,132	

5. 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	3,528,315

附属明細書

1. 特定資産の明細
財務諸表の注記2. に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	30,045,436	3,000,283			33,045,719
役員退職給付引当金	9,550,000	1,640,000			11,190,000
合 計	39,595,436	4,640,283	0	0	44,235,719

財 産 目 録

平成26年 3月 31日現在

事務局会計

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		40,421,817		
現金	現金手持有高	0		
現金		0		
小口現金	現金手持有高	220,000		
小口現金		220,000		
普通預金		40,201,817		
沖縄銀行(1430252)	沖縄銀行波之上支店	33,210,467		
沖縄銀行(1577903)	〃	266,995		
琉球銀行(28262)	琉球銀行上ノ蔵支店	6,407,618		
沖縄海邦銀行(18984)	沖縄海邦銀行辻町支店	316,737		
未収会費	3月分会費他	323,000		
未収金	カルテ販売手数料下半期分他	1,033,174		
前払金	旅行傷害保険料	20,000		
立替金		1,365,720		
立替金 検診部		503,735		
立替金 検査部		861,985		
仮払金		206,585		
流動資産合計			43,370,296	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
建物	鉄筋コンクリート陸屋根5階建	384,114,098		
建物(指定)		100,739,605		
建物(一般)		283,374,493		
建物付属設備	電気設備、給排水設備他	93,266,025		
建物付属設備(指定)		24,460,395		
建物付属設備(一般)		68,805,630		
退職給付引当資産		32,800,000		
退職給付引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	31,999,390		
	沖縄銀行波之上支店	800,610		
役員退職給付引当資産		11,190,000		
役員退職給付引当資産	沖縄海邦銀行辻町支店	11,190,000		
減価償却引当資産		49,199,390		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	49,199,390		
地域医療特別基金積立資産		3,514,569		
地域医療特別基金積立資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	3,514,569		
減価償却累計額 △		165,924,495		
減価償却累計額(指定) △		43,515,868		
減価償却累計額(一般) △		122,408,627		
特定資産合計		408,159,587		
(2) その他固定資産				
土地	那覇市東町(医師会館)	561,708,673		
	豊見城市(看護学校)			
建物	2F相談室	3,275,350		
建物付属設備	電気設備他	378,000		
構築物	駐車場フェンス	1,932,000		
什器備品	プロジェクター他	21,018,203		
什器備品(事業)		9,125,726		
什器備品(管理)		11,892,477		
ソフトウェア	公益法人会計ソフト他	993,825		
ソフトウェア(事業)		29,043		
ソフトウェア(管理)		964,782		
減価償却累計額 △		22,137,400		
その他固定資産合計		567,168,651		
固定資産合計			975,328,238	
資産合計				1,018,698,534
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分経費	2,336,889		
預り金	社会保険料3月分他	793,480		
カルテ販売		13,419		
駐車料金		235,982		
その他預り金		544,079		
流動負債合計			3,130,369	
2. 固定負債				
退職給付引当金		33,045,719		
退職給付引当金(事業)		19,166,517		
退職給付引当金(管理)		13,879,202		
役員退職給付引当金		11,190,000		
役員退職給付引当金(事業)		5,930,700		
役員退職給付引当金(管理)		5,259,300		
固定負債合計			44,235,719	
負債合計				47,366,088
正味財産				971,332,446

生活習慣病検診センター検診事業会計

受託検診事業
健康診断事業

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

検診事業会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
(1) 特定資産運用収入	200,000	0	200,000	347,530	△ 147,530	
特定資産利息収入	200,000	0	200,000	347,530	△ 147,530	
(2) 健康診断事業収入	301,500,000	17,500,000	319,000,000	326,483,526	△ 7,483,526	前年度比較 +22,310,000
1 一般検診収入	172,000,000	8,000,000	180,000,000	184,539,341	△ 4,539,341	前年度比較 +15,336,000
2 人間ドック収入	27,000,000	2,500,000	29,500,000	31,924,090	△ 2,424,090	前年度比較 +2,870,000
3 協会けんぽ検診収入	88,000,000	7,000,000	95,000,000	96,446,253	△ 1,446,253	前年度比較 +5,600,000
4 学童検診収入	11,000,000	0	11,000,000	10,382,164	617,836	前年度比較 -949,000
5 保険診療検診収入	3,500,000	0	3,500,000	3,191,678	308,322	前年度比較 -546,000
(3) 受託検診収入	107,500,000	11,000,000	118,500,000	118,382,154	117,846	前年度比較 +3,500,000
1 市町村婦人科検診収入	47,000,000	3,000,000	50,000,000	51,902,909	△ 1,902,909	前年度比較 +3,394,000
2 特定健診事業収入	24,000,000	7,000,000	31,000,000	30,591,019	408,981	前年度比較 +1,275,000
3 胃ガン検診収入	5,000,000	2,000,000	7,000,000	6,816,101	183,899	前年度比較 +76,000
4 大腸ガン検診収入	7,500,000	1,500,000	9,000,000	8,624,053	375,947	前年度比較 -525,000
5 肺ガン検診収入	3,000,000	1,000,000	4,000,000	4,478,452	△ 478,452	前年度比較 +835,000
6 予防接種事務委託収入	20,000,000	△ 4,000,000	16,000,000	14,585,020	1,414,980	前年度比較 -1,525,000
7 その他受託検診収入	1,000,000	500,000	1,500,000	1,384,600	115,400	前年度比較 -16,000 (那覇市肝炎ウィルス検診)
(4) 補助事業委託収入	45,224,000	△ 17,824,000	27,400,000	26,318,330	1,081,670	①うつ病に対する医療等の 支援体制強化事業 ②電子医療情報を活用した ビジネスモデル事業性評価事業
補助事業委託収入	45,224,000	△ 17,824,000	27,400,000	26,318,330	1,081,670	
(5) 補助金等収入	0	0	0	0	0	
民間補助金収入	0	0	0	0	0	
(6) 雑収入	11,550,000	△ 1,000,000	10,550,000	9,831,749	718,251	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	23,935	26,065	
2 雑収入	11,500,000	△ 1,000,000	10,500,000	9,807,814	692,186	
(7) 他会計繰入金収入	0	31,500,000	31,500,000	31,500,000	0	
健康診断事業繰入金収入	0	31,500,000	31,500,000	31,500,000	0	健康診断事業から 受託検診事業へ
事業活動収入計	465,974,000	41,176,000	507,150,000	512,863,289	△ 5,713,289	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	434,182,000	△ 3,447,000	430,735,000	422,742,900	7,992,100	
1 給料手当支出	132,000,000	△ 6,500,000	125,500,000	124,153,152	848	(注1)
2 臨時雇賃金支出	55,000,000	△ 2,500,000	52,500,000	51,500,109	696,891	(注1)
3 法定福利費支出	26,000,000	△ 2,000,000	24,000,000	23,972,390	27,610	
4 退職給付支出	0	172,000	172,000	171,050	950	
5 福利厚生費支出	2,500,000	0	2,500,000	2,278,917	221,083	
6 検診手当支出	23,000,000	12,700,000	35,700,000	36,357,610	390	(注1)
7 読影料支出	5,000,000	0	5,000,000	4,709,600	400	(注1)
8 薬品材料費支出	18,500,000	△ 1,900,000	16,600,000	16,927,206	794	(注1)
9 検査委託費支出	54,000,000	2,660,000	56,660,000	53,670,839	904,161	(注1)
10講師手当支出	200,000	0	200,000	210,000	0	(注1)
11研修旅費交通費支出	7,000,000	0	7,000,000	6,245,940	754,060	
12通信運搬費支出	6,000,000	1,000,000	7,000,000	7,550,855	145	(注1)
13什器備品費支出	1,000,000	0	1,000,000	808,159	191,841	
14消耗品費支出	4,000,000	0	4,000,000	4,301,533	467	(注1)
			302,000			

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

検診事業会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
15修繕費支出	500,000	1,320,000	1,820,000	1,966,689	311	(注1)
			147,000			
16印刷製本費支出	5,500,000	550,000	6,050,000	7,161,549	451	(注1)
			1,112,000			
17広告宣伝費支出	1,800,000	0	1,800,000	1,515,475	284,525	
18車両維持費支出	6,500,000	0	6,500,000	5,721,534	778,466	
19光熱水料費支出	4,000,000	833,000	4,833,000	4,264,992	568,008	
20賃借料支出	2,500,000	0	2,500,000	2,814,747	253	
			315,000			(注1)
21保険料支出	1,200,000	0	1,200,000	763,720	436,280	
22租税公課支出	15,000,000	0	15,000,000	13,237,840	1,762,160	
23図書購読費支出	200,000	0	200,000	243,810	190	
			44,000			(注1)
24支払リース料支出	1,600,000	550,000	2,150,000	2,048,876	101,124	
25保守管理費支出	9,000,000	1,950,000	10,950,000	11,506,706	294	
			557,000			(注1)
26会議費支出	850,000	0	850,000	411,685	438,315	
27交際接待費支出	200,000	0	200,000	140,894	59,106	
28支払手数料支出	39,582,000	△ 12,282,000	27,300,000	26,993,826	306,174	
29清掃委託費支出	1,300,000	0	1,300,000	1,289,031	10,969	
30諸会費支出	250,000	0	250,000	214,448	35,552	
31雑支出	10,000,000	0	10,000,000	9,589,718	410,282	
(2)他会計繰入金支出	6,000,000	34,776,000	40,776,000	40,775,350	650	
1 法人会計繰入金支出	6,000,000	3,276,000	9,276,000	9,275,350	650	
2 受託検診事業繰入金支出	0	31,500,000	31,500,000	31,500,000	0	健康診断事業から 受託検診事業へ
事業活動支出計	440,182,000	31,329,000	471,511,000	463,518,250	7,992,750	
事業活動収支差額	25,792,000	9,847,000	35,639,000	49,345,039	△ 13,706,039	
Ⅱ 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入	14,000,000	0	14,000,000	14,000,000	0	
(1) 特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
2 減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
(2) 貸付金戻り収入	14,000,000	0	14,000,000	14,000,000	0	
一般会計貸付金戻り収入	14,000,000	0	14,000,000	14,000,000	0	
投資活動収入計	14,000,000	0	14,000,000	14,000,000	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	35,000,000	10,000,000	45,000,000	45,000,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	
2 減価償却引当資産取得支出	25,000,000	10,000,000	35,000,000	35,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出	0	17,500,000	17,500,000	17,089,275	410,725	
1 車両運搬具購入支出	0	11,500,000	11,500,000	11,282,775	217,225	
2 什器備品購入支出	0	6,000,000	6,000,000	5,806,500	193,500	
投資活動支出計	35,000,000	27,500,000	62,500,000	62,089,275	410,725	
投資活動収支差額	△ 21,000,000	△ 27,500,000	△ 48,500,000	△ 48,089,275	△ 410,725	
Ⅲ 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
リース債務返済支出	4,295,000	0	4,295,000	4,294,584	416	
リース債務返済支出	4,295,000	0	4,295,000	4,294,584	416	
財務活動支出計	4,295,000	0	4,295,000	4,294,584	416	
財務活動収支差額	△ 4,295,000	0	△ 4,295,000	△ 4,294,584	△ 416	
Ⅳ 予備費支出	3,000,000	2,000,000	5,000,000		3,000,000	
当期収支差額	△ 2,503,000	△ 19,653,000	△ 22,156,000	△ 3,038,820	△ 19,117,180	
前期繰越収支差額	98,773,000	27,032,000	125,805,000	125,805,997	△ 997	
次期繰越収支差額	96,270,000	7,379,000	103,649,000	122,767,177	△ 19,118,177	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	85,634,625	92,093,841
未収検診料	58,669,685	65,912,155
未収金	4,089,931	4,203,000
未収補助金	903,335	3,218,330
立替金	3,275,350	16,800
合計	152,572,926	165,444,126
未払金	21,299,244	35,695,497
預り金	5,467,685	6,981,452
合計	26,766,929	42,676,949
次期繰越収支差額	125,805,997	122,767,177

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用（注1）

予算科目のうち下記内容を流用した。

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－検査委託費支出	56,660,000	△ 2,085,000	54,575,000
事業費－読影料支出	5,000,000	△ 290,000	4,710,000
事業費－検診手当支出	35,700,000	658,000	36,358,000
事業費－印刷製本費支出	6,050,000	1,112,000	7,162,000
事業費－通信運搬費支出	7,000,000	551,000	7,551,000
事業費－図書購読費支出	200,000	44,000	244,000
事業費－講師手当支出	200,000	10,000	210,000
事業費－給料手当支出	125,500,000	△ 1,346,000	124,154,000
事業費－臨時雇賃金支出	52,500,000	△ 303,000	52,197,000
事業費－消耗品費支出	4,000,000	302,000	4,302,000
事業費－修繕費支出	1,820,000	147,000	1,967,000
事業費－賃借料支出	2,500,000	315,000	2,815,000
事業費－保守管理費支出	10,950,000	557,000	11,507,000
事業費－薬品材料費支出	16,600,000	328,000	16,928,000

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

検診事業会計

(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	92,093,841	85,634,625	6,459,216
現金	530,076	658,989	△ 128,913
小口現金	600,000	400,000	200,000
普通預金	90,963,765	84,575,636	6,388,129
未収検診料	65,912,155	58,669,685	7,242,470
未収補助金	3,218,330	903,335	2,314,995
未収金	4,203,000	4,089,931	113,069
棚卸資産	5,064,917	1,735,500	3,329,417
立替金	16,800	3,275,350	△ 3,258,550
流動資産合計	170,509,043	154,308,426	16,200,617
2 固定資産			
(1) 特定資産			
車両運搬具	212,338,787	212,338,787	0
退職給付引当資産	116,756,034	106,756,034	10,000,000
減価償却引当資産	120,560,577	85,560,577	35,000,000
減価償却累計額 △	193,973,578	186,363,937	7,609,641
特定資産合計	255,681,820	218,291,461	37,390,359
(2) その他固定資産			
建物付属設備	955,500	955,500	0
車両運搬具	19,387,807	8,105,032	11,282,775
什器備品	193,171,640	187,669,459	5,502,181
リース資産	22,559,544	22,559,544	0
ソフトウェア	6,548,500	11,187,473	△ 4,638,973
電話加入権	247,026	247,026	0
一般会計長期貸付金	0	14,000,000	△ 14,000,000
減価償却累計額 △	175,576,394	149,693,695	25,882,699
その他固定資産合計	67,293,623	95,030,339	△ 27,736,716
固定資産合計	322,975,443	313,321,800	9,653,643
資産の部合計	493,484,486	467,630,226	25,854,260
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	35,695,497	21,299,244	14,396,253
預り金	6,981,452	5,467,685	1,513,767
流動負債合計	42,676,949	26,766,929	15,910,020
2 固定負債			
退職給付引当金	129,237,970	120,606,746	8,631,224
リース債務	12,136,530	16,431,114	△ 4,294,584
固定負債合計	141,374,500	137,037,860	4,336,640
負債の部合計	184,051,449	163,804,789	20,246,660
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	44,100	131,380	△ 87,280
民間補助金	6,125,000	8,225,000	△ 2,100,000
日自振補助金	722,400	1,766,160	△ 1,043,760
指定正味財産合計	6,891,500	10,122,540	△ 3,231,040
(うち特定資産への充当額)	(6,891,500)	(10,122,540)	(△ 3,231,040)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(132,034,286)	(208,168,921)	(△ 76,134,635)
正味財産の部合計	309,433,037	303,825,437	5,607,600
負債及び正味財産合計	493,484,486	467,630,226	25,854,260

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

検診事業会計

(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			
1 特定資産運用益			
特定資産受取利息	347,530	352,409	△ 4,879
2 検診事業収益			
一般検診収益	184,539,341	169,203,277	15,336,064
人間ドック収益	31,924,090	29,053,475	2,870,615
協会けんぽ検診収益	96,446,253	90,846,076	5,600,177
学童検診収益	10,382,164	11,331,665	△ 949,501
保険診療検診収益	3,191,678	3,738,369	△ 546,691
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	51,902,909	48,508,499	3,394,410
特定健診事業収益	30,591,019	29,315,497	1,275,522
胃ガン検診収益	6,816,101	6,739,985	76,116
大腸ガン検診収益	8,624,053	9,149,171	△ 525,118
肺ガン検診収益	4,478,452	3,643,000	835,452
予防接種事務委託収益	14,585,020	16,110,160	△ 1,525,140
その他受託検診収益	1,384,600	1,400,950	△ 16,350
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	26,318,330	23,403,335	2,914,995
5 受取補助金等			
受取補助金等振替額	3,231,040	3,601,840	△ 370,800
6 雑収益			
受取利息	23,935	22,801	1,134
雑収益	9,807,814	10,363,809	△ 555,995
経常収益合計	484,594,329	456,784,318	27,810,011
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	466,480,337	446,669,926	19,810,411
給料手当	124,153,152	119,712,746	4,440,406
臨時雇賃金	51,500,109	56,118,674	△ 4,618,565
法定福利費	23,972,390	23,501,235	471,155
退職給付費用	8,802,274	10,298,499	△ 1,496,225
福利厚生費	2,278,917	1,317,345	961,572
会議費	411,685	578,871	△ 167,186
検診手当	36,357,610	25,440,998	10,916,612
読影料	4,709,600	4,517,600	192,000
薬品材料費	15,486,738	15,322,516	164,222
検査委託費	53,670,839	48,916,982	4,753,857
講師手当	210,000	294,000	△ 84,000
研修旅費交通費	6,245,940	6,412,865	△ 166,925
通信運搬費	7,550,855	6,836,970	713,885
減価償却費	38,435,630	40,956,816	△ 2,521,186
什器備品費	808,159	1,026,130	△ 217,971

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

検診事業会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	4,301,533	15,942,013	△ 11,640,480
修繕費	1,966,689	2,353,990	△ 387,301
印刷製本費	5,272,600	4,866,602	405,998
広告宣伝費	1,515,475	805,900	709,575
車両維持費	5,721,534	6,550,562	△ 829,028
光熱水料費	4,264,992	3,845,579	419,413
賃借料	2,814,747	2,581,807	232,940
保険料	763,720	1,033,449	△ 269,729
租税公課	13,237,840	13,060,510	177,330
図書購読費	243,810	255,530	△ 11,720
交際接待費	140,894	206,686	△ 65,792
支払リース料	2,048,876	1,874,364	174,512
保守管理費	11,506,706	9,102,700	2,404,006
支払手数料	26,993,826	12,326,341	14,667,485
清掃委託費	1,289,031	1,247,726	41,305
雑費	9,589,718	9,133,920	455,798
諸会費	214,448	230,000	△ 15,552
経常費用合計	466,480,337	446,669,926	19,810,411
当期経常増減額	18,113,992	10,114,392	7,999,600
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
車両運搬具除却損	0	651,683	△ 651,683
什器備品除却損	2	31,387	△ 31,385
経常外費用合計	2	683,070	△ 683,068
当期経常外増減額	△ 2	△ 683,070	683,068
他勘定振替額	9,275,350	6,000,000	3,275,350
健康診断事業繰入額	31,500,000	16,500,000	15,000,000
受託検診事業繰出額	31,500,000	16,500,000	15,000,000
法人会計繰出額	9,275,350	6,000,000	3,275,350
税引前当期一般正味財産増減額	8,838,640	3,431,322	5,407,318
当期一般正味財産増減額	8,838,640	3,431,322	5,407,318
一般正味財産期首残高	293,702,897	290,271,575	3,431,322
一般正味財産期末残高	302,541,537	293,702,897	8,838,640
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
一般正味財産への振替額			
受取地方公共団体補助金振替額	87,280	128,480	△ 41,200
受取民間補助金振替額	2,100,000	2,100,000	0
受取日自振補助金振替額	1,043,760	1,373,360	△ 329,600
当期指定正味財産増加額	△ 3,231,040	△ 3,601,840	370,800
指定正味財産期首残高	10,122,540	13,724,380	△ 3,601,840
指定正味財産期末残高	6,891,500	10,122,540	△ 3,231,040
III 正味財産期末残高	309,433,037	303,825,437	5,607,600

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産・・・法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、間接法で表示している。
 ②無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。なお、リース取引契約日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 棚卸資産について先入先出法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	106,756,034	10,000,000	0	116,756,034
減価償却引当資産	85,560,577	35,000,000	0	120,560,577
車両運搬具	25,974,850	0	7,609,641	18,365,209
合 計	218,291,461	45,000,000	7,609,641	255,681,820

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	116,756,034			116,756,034
減価償却引当資産	120,560,577		120,560,577	
車両運搬具	18,365,209	6,891,500	11,473,709	
合 計	255,681,820	6,891,500	132,034,286	116,756,034

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

補助金等の名称	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
平成4年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会 沖縄県	341,440	-	341,440	0	指定正味財産
平成10年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会 沖縄県 那覇市	207,900	-	207,900	0	指定正味財産
平成15年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会 沖縄県 那覇市	793,800	-	396,900	396,900	指定正味財産
平成17年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会	554,400	-	184,800	369,600	指定正味財産
平成23年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人JKA	8,225,000		2,100,000	6,125,000	指定正味財産
平成25年度電子医療情報を活用したビジネスモデル事業性評価事業	沖縄県	-	25,818,330	25,818,330	-	
合 計		10,122,540	25,818,330	29,049,370	6,891,500	

5. 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	
減価償却費計上による振替額	3,231,040
合 計	3,231,040

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表の注記 2. に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	120,606,746	8,794,499	163,275		129,237,970
	120,606,746	8,794,499	163,275		129,237,970

財 産 目 録

平成26年 3月 31日現在

検診事業会計

(単位:円)

科 目		金 額		
Ⅰ 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		92,093,841		
現金		530,076		
現金	両替準備金	100,000		
窓口売上	窓口釣銭	430,076		
小口現金		600,000		
小口現金	小口現金 100,000	100,000		
検診手当	検診手当小口 500,000	500,000		
普通預金		90,963,765		
沖縄銀行(1430332)	沖縄銀行波之上支店	40,912,060		
沖縄銀行(1430343)	"	9,156,010		
沖縄銀行(1430354)	"	617,063		
琉球銀行(29943)	琉球銀行上ノ蔵支店	26,552,789		
沖縄海邦銀行(18991)	沖縄海邦銀行辻町支店	8,117,568		
東町郵便局(4887631)	東町郵便局	5,120,854		
沖縄銀行(補助金)	沖縄銀行波之上支店	487,421		
未収検診料		65,912,155		
未収一般検診		17,879,836		
未収人間ドック検診		3,534,559		
未収協会けんぽ検診		12,565,073		
未収保険診療検診		403,646		
未収市町村婦人科検診		13,353,584		
未収特定健診事業		10,480,915		
未収胃ガン検診		2,283,264		
未収大腸ガン検診		2,184,420		
未収肺ガン検診		1,402,628		
未収予防接種		1,465,730		
未収肝炎ウィルス検診		358,500		
未収補助金	医療情報を活用した ビジネスモデル事業性評事業	3,218,330		
未収金	LHR事業関係諸費 他	4,203,000		
立替金	産保センター4月分車両リース料	16,800		
棚卸資産		5,064,917		
薬品材料棚卸		2,331,191		
印刷製本棚卸		2,733,726		
流動資産合計			170,509,043	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
車両運搬具	胃部検診車 他4台	212,338,787		
車両運搬具(指定)事業		123,604,000		
車両運搬具(一般)事業		88,734,787		
退職給付引当資産		116,756,034		
退職給付引当資産(一般)	琉球銀行上ノ蔵支店	116,756,034		
減価償却引当資産		120,560,577		
	沖縄銀行波之上支店	100,560,577		
	沖縄海邦銀行辻町支店	20,000,000		
減価償却累計額 △		193,973,578		
減価償却累計額(指定) △		116,712,500		
減価償却累計額(一般) △		77,261,078		
特定資産合計		255,681,820		
(2) その他固定資産				
建物付属設備	グリルシャッター 他1点	955,500		
車両運搬具		19,387,807		
車両運搬具(事業)	聴力車 他7台	19,387,807		
什器備品		193,171,640		
什器備品(事業)	フィルム保管庫 他118点	193,171,640		
リース資産		22,559,544		
リース資産(事業)	電子内視鏡機器 他2点	22,559,544		
ソフトウェア		6,548,500		
ソフトウェア(事業)	検診総合システム 他	6,548,500		
電話加入権		247,026		
減価償却累計額 △		175,576,394		
その他固定資産合計		67,293,623		
固定資産合計			322,975,443	
資産合計				493,484,486
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分諸経費	35,695,497		
預り金	3月分住民税 他	6,981,452		
流動負債合計			42,676,949	
2. 固定負債				
退職給付引当金		129,237,970		
退職給付引当金(事業)		129,237,970		
リース債務		12,136,530		
リース債務(事業)		12,136,530		
固定負債合計			141,374,500	
負債合計				184,051,449
正味財産				309,433,037

生活習慣病検診センター検査事業会計

検査事業

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

生活習慣病検診センター検査事業会計

(単位：円)

勘 定 科 目	予 算 額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
(1) 検査事業収入	591,000,000	△ 16,000,000	575,000,000	574,351,288	648,712	
検査事業収入	591,000,000	△ 16,000,000	575,000,000	574,351,288	648,712	前年度比較-31,197,821
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	14,424	△ 4,424	
受取利息収入	10,000	0	10,000	14,424	△ 4,424	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	591,010,000	△ 16,000,000	575,010,000	574,365,712	644,288	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	565,708,000	△ 14,868,000	550,840,000	550,505,018	334,982	
1. 検査委託費支出	13,500,000	1,000,000	14,500,000	14,288,032	968	
			△ 211,000			(注1)
2. 業務委託費支出	550,000,000	△ 17,500,000	532,500,000	532,744,390	610	
			245,000			(注1)
3. 研修旅費交通費支出	300,000	0	300,000	312,903	97	
			13,000			(注1)
4. 印刷製本製本費支出	150,000	0	150,000	54,584	45,416	
			△ 50,000			(注1)
5. 会議費支出	108,000	0	108,000	111,000	0	
			3,000			(注1)
6. 租税公課支出	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	
7. 支払手数料支出	350,000	0	350,000	180,823	169,177	
8. 雑費支出	300,000	0	300,000	182,000	118,000	
9. 貸倒損失	0	1,632,000	1,632,000	1,631,286	714	
(2) 他会計繰入金支出	25,000,000	0	25,000,000	25,000,000	0	
法人会計繰入金支出	25,000,000	0	25,000,000	25,000,000	0	
事業活動支出計	590,708,000	△ 14,868,000	575,840,000	575,505,018	334,982	
事業活動収支差額	302,000	△ 1,132,000	△ 830,000	△ 1,139,306	309,306	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
投資活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 投資活動支出						
固定資産取得支出						
什器備品購入支出	0	589,000	589,000	588,735	265	
投資活動支出計	0	0	589,000	588,735	0	
投資活動収支差額	0	0	△ 589,000	△ 588,735	0	
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	
IV 予備費支出	1,000,000	500,000	1,000,000		1,000,000	
当期収支差額	△ 698,000	△ 1,721,000	△ 2,419,000	△ 1,728,041	△ 690,694	
前期繰越収支差額	2,508,000	1,154,000	3,662,000	3,662,846	△ 846	
次期繰越収支差額	1,810,000	△ 567,000	1,243,000	1,934,805	△ 691,540	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収検査料、未収金、立替金、未払金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	60,440,429	58,252,992
未収検査料	71,434,210	61,842,699
未収金	2,310,120	7,121,144
立替金	9,171,610	4,957,702
合計	143,356,369	132,174,537
未払金	139,091,669	129,575,705
預り金	601,854	664,027
合計	139,693,523	130,239,732
次期繰越収支差額	3,662,846	1,934,805

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用（注 1）

予算科目のうち下記内容を流用した。

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－検査委託費支出	14,500,000	△ 211,000	14,289,000
事業費－印刷製本費支出	150,000	△ 50,000	100,000
事業費－業務委託費支出	532,500,000	245,000	532,745,000
事業費－研修旅費交通費支出	300,000	13,000	313,000
事業費－会議費支出	108,000	3,000	111,000

貸 借 対 照 表

平成26年 3月 31日現在

生活習慣病検診センター検査事業会計

(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	58,252,992	60,440,429	△ 2,187,437
普通預金	58,252,992	60,440,429	△ 2,187,437
未収検査料	61,842,699	71,434,210	△ 9,591,511
未収金	7,121,144	2,310,120	4,811,024
立替金	4,957,702	9,171,610	△ 4,213,908
貸倒引当金	△ 2,441,937	△ 4,287,638	1,845,701
流動資産合計	129,732,600	139,068,731	△ 9,336,131
2 固定資産			
(1) 特定資産			
(2) その他固定資産			
什器備品	1,793,735	1,205,000	588,735
減価償却累計額 △	1,266,320	1,192,926	73,394
その他固定資産合計	527,415	12,074	515,341
固定資産合計	527,415	12,074	515,341
資産の部合計	130,260,015	139,080,805	△ 8,820,790
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	129,575,705	139,091,669	△ 9,515,964
預り金	664,027	601,854	62,173
流動負債合計	130,239,732	139,693,523	△ 9,453,791
2 固定負債			
負債の部合計	130,239,732	139,693,523	△ 9,453,791
III 正味財産の部			
一般正味財産	20,283	△ 612,718	633,001
正味財産の部合計	20,283	△ 612,718	633,001
負債及び正味財産合計	130,260,015	139,080,805	△ 8,820,790

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

生活習慣病検診センター検査事業会計

(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			
1 検査事業収益	574,351,288	605,549,109	△ 31,197,821
検査事業収益	574,351,288	605,549,109	△ 31,197,821
2 雑収益	14,424	16,233	△ 1,809
受取利息	14,424	16,233	△ 1,809
経常収益合計	574,365,712	605,565,342	△ 31,199,630
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	548,947,126	579,671,500	△ 30,724,374
検査委託費	14,288,032	14,469,455	△ 181,423
業務委託費	532,744,390	563,259,808	△ 30,515,418
減価償却費	73,394	12,044	61,350
研修旅費交通費	312,903	369,955	△ 57,052
印刷製本費	54,584	56,044	△ 1,460
会議費	111,000	117,000	△ 6,000
租税公課	1,000,000	1,000,000	0
支払手数料	180,823	189,124	△ 8,301
雑費	182,000	198,070	△ 16,070
経常費用合計	548,947,126	579,671,500	△ 30,724,374
当期経常増減額	25,418,586	25,893,842	△ 475,256
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	214,415	523,382	△ 308,967
経常外収益合計	214,415	523,382	△ 308,967
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	214,415	523,382	△ 308,967
他勘定振替額	25,000,000	25,000,000	0
法人会計繰出額	25,000,000	25,000,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	633,001	1,417,224	△ 784,223
当期一般正味財産増減額	633,001	1,417,224	△ 784,223
一般正味財産期首残高	△ 612,718	△ 2,029,942	1,417,224
一般正味財産期末残高	20,283	△ 612,718	633,001
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,283	△ 612,718	633,001

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定額法により減価償却し、間接法で表示している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

附属明細書

1. 引当金の明細

(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	
貸倒引当金	4,287,638		1,631,286	214,415	2,441,937
合 計	4,287,638		1,631,286	214,415	2,441,937

財 産 目 録

平成26年 3月 31日現在

生活習慣病検診センター検査事業会計

(単位：円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
普通預金		58,252,992		
沖縄銀行(1430241)	沖縄銀行波之上支店	30,390,067		
琉球銀行(28255)	琉球銀行上ノ蔵支店	17,399,887		
沖縄海邦銀行(18055)	沖縄海邦銀行辻町支店	10,463,038		
未収検査料	3月分検査料 他	61,842,699		
未収金	検診部消費税負担分	7,121,144		
立替金	SRL諸経費立替分	4,957,702		
	(H26.1月分～3月分)			
貸倒引当金	H25年度計上額	△ 2,441,937		
流動資産合計			129,732,600	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
特定資産合計		0		
(2) その他固定資産				
什器備品		1,793,735		
什器備品(事業)	標本箱 他6点	1,793,735		
減価償却累計額 △		1,266,320		
その他固定資産合計		527,415		
固定資産合計			527,415	
資産合計				130,260,015
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料 他	129,575,705		
預り金	3月分住民税 他	664,027		
流動負債合計			130,239,732	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				130,239,732
正味財産				20,283

那覇看護専門学校会計

准看護学科

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 准看護学科

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
(1) 特定資産運用収入	10,000	0	10,000	8,873	1,127	
特定資産利息収入	10,000	0	10,000	8,873	1,127	
(2) 学生生徒納付金収入	43,500,000	△ 1,572,000	41,928,000	41,928,000	0	学生数 2年生 89名
1 受験料収入	0	0	0	0	0	
2 入学金収入	0	0	0	0	0	
3 授業料収入	26,760,000	△ 1,032,000	25,728,000	25,728,000	0	
4 実験実習費収入	5,580,000	△ 240,000	5,340,000	5,340,000	0	
5 施設設備費収入	11,160,000	△ 300,000	10,860,000	10,860,000	0	
(3) 補助金等収入	17,133,000	0	17,133,000	17,029,197	103,803	
1 地方公共団体補助金収入	16,466,000	0	16,466,000	16,361,697	104,303	看護師等養成所運営事業補助金 15,986,697円 那覇市補助金 375,000円
2 民間補助金収入	667,000	0	667,000	667,500	△ 500	沖縄県医師会 375,000円 南部地区医師会 87,500円 浦添市医師会 45,000円 日本医師会 160,000円
(4) 雑収入	510,000	0	510,000	430,386	79,614	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	2,068	7,932	
2 雑収入	500,000	0	500,000	428,318	71,682	
事業活動収入計	61,153,000	△ 1,572,000	59,581,000	59,396,456	184,544	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	84,630,000	△ 2,435,000	82,195,000	81,227,411	967,589	
1 給料手当支出	35,517,000	△ 1,490,000	34,027,000	33,990,167	36,833	
2 臨時雇賃金支出	16,981,000	△ 630,000	16,351,000	16,339,389	11,611	
3 法定福利費支出	8,109,000	△ 530,000	7,579,000	7,566,219	12,781	
4 退職給付支出	0	928,000	928,000	927,390	610	
5 福利厚生費支出	333,000	0	333,000	187,996	65,004	
			△ 80,000			(注1)
6 会議費支出	100,000	0	100,000	145,500	4,500	
			50,000			(注1)
7 講師手当支出	2,878,000	△ 128,000	2,750,000	2,702,000	48,000	
8 実習謝金支出	3,408,000	△ 438,000	2,970,000	2,910,400	59,600	
9 保健衛生費支出	374,000	0	374,000	345,763	28,237	
10 入学試験費支出	0	0	0	0	0	
11 教材用消耗品費支出	500,000	0	500,000	319,713	70,287	
			△ 110,000			(注1)
12 事務用消耗品費支出	600,000	△ 100,000	500,000	447,741	52,259	
13 行事費支出	1,715,000	0	1,715,000	1,611,072	53,928	
			△ 50,000			(注1)
14 研修旅費交通費支出	1,836,000	△ 480,000	1,356,000	1,252,875	103,125	
15 研究費支出	0	0	0	0	0	
16 通信運搬費支出	500,000	0	500,000	549,621	10,379	
			60,000			(注1)
17 什器備品費支出	100,000	0	100,000	0	100,000	
18 修繕費支出	600,000	△ 350,000	250,000	180,100	69,900	
19 印刷製本費支出	947,000	1,203,000	2,150,000	2,091,750	58,250	
20 車両維持費支出	105,000	0	105,000	62,980	42,020	
21 光熱水料費支出	1,894,000	△ 120,000	1,774,000	1,733,636	40,364	
22 賃借料支出	2,395,000	0	2,395,000	2,415,600	9,400	
			30,000			(注1)
23 保険料支出	731,000	0	731,000	694,939	36,061	
24 租税公課支出	121,000	0	121,000	107,350	13,650	
25 図書購読費支出	500,000	0	500,000	498,384	1,616	
26 交際接待費支出	150,000	0	150,000	188,992	1,008	
			40,000			(注1)
27 支払リース料支出	582,000	0	582,000	624,022	7,978	
			50,000			(注1)

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 准看護学科

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
28 保守管理費支出	1,207,000	0	1,207,000	1,213,234	3,766	(注1)
			10,000			
29 支払手数料支出	50,000	0	50,000	41,946	8,054	
30 清掃委託費支出	873,000	0	873,000	872,520	480	
31 支払利息支出	574,000	0	574,000	573,255	745	
32 雑支出	950,000	△ 300,000	650,000	632,857	17,143	
事業活動支出計	84,630,000	△ 2,435,000	82,195,000	81,227,411	967,589	
事業活動収支差額	△ 23,477,000	863,000	△ 22,614,000	△ 21,830,955	△ 783,045	
Ⅱ 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
(1) 特定資産取崩収入	28,906,000	△ 1,345,000	27,561,000	27,469,897	91,103	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	928,000	928,000	927,390	610	
2 減価償却引当資産取崩収入	28,906,000	△ 2,273,000	26,633,000	26,542,507	90,493	
投資活動収入計	28,906,000	△ 1,345,000	27,561,000	27,469,897	91,103	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	0	593,000	593,000	592,200	800	
1 什器備品購入支出	0	593,000	593,000	592,200	800	
投資活動支出計	0	593,000	593,000	592,200	800	
投資活動収支差額	28,906,000	△ 1,938,000	26,968,000	26,877,697	90,303	
Ⅲ 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
(1) 借入金収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
(1) 借入金返済支出	4,090,000	0	4,090,000	4,089,600	400	
長期借入金返済支出	4,090,000	0	4,090,000	4,089,600	400	
(2) リース債務返済支出	834,000	0	834,000	833,112	888	
リース債務返済支出	834,000	0	834,000	833,112	888	
財務活動支出計	4,924,000	0	4,924,000	4,922,712	1,288	
財務活動収支差額	△ 4,924,000	0	△ 4,924,000	△ 4,922,712	△ 1,288	
Ⅳ 予備費支出	505,000	△ 505,000	0		0	
当期収支差額	0	△ 570,000	△ 570,000	124,030	△ 694,030	
前期繰越収支差額	1,000	570,000	571,000	571,616	△ 616	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	695,646	△ 694,646	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。
 なお、前期末及び当期末残高は2.に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	18,461,458	0
未 収 補 助 金	1,619,196	1,598,670
合 計	20,080,654	1,598,670
未 払 金	1,957,738	903,024
前 受 金	17,499,000	0
預 り 金	30,000	0
仮 受 金	22,300	0
合 計	19,509,038	903,024
次 期 繰 越 収 支 差 額	571,616	695,646

那覇看護専門学校准看護学科は、平成25年度末で会計閉鎖となるため次期繰越収支差額は看護学科が引き継ぐこととする。

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち下記内容を流用した。

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－福利厚生費支出	333,000	△ 80,000	253,000
事業費－会議費支出	100,000	50,000	150,000
事業費－賃借料支出	2,395,000	30,000	2,425,000
事業費－教材用消耗品費支出	500,000	△ 110,000	390,000
事業費－通信運搬費支出	500,000	60,000	560,000
事業費－支払リース料支出	582,000	50,000	632,000
事業費－行事費支出	1,715,000	△ 50,000	1,665,000
事業費－交際接待費支出	150,000	40,000	190,000
事業費－保守管理費支出	1,207,000	10,000	1,217,000

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

那覇看護専門学校会計 准看護学科

(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	0	18,461,458	△ 18,461,458
小口現金	0	100,000	△ 100,000
普通預金	0	18,361,458	△ 18,361,458
未収補助金	1,598,670	1,619,196	△ 20,526
流動資産合計	1,598,670	20,080,654	△ 18,481,984
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	289,562,640	289,562,640	0
建物付属設備	85,049,760	85,049,760	0
什器備品	1,305,000	1,305,000	0
退職給付引当資産	13,195,280	14,122,670	△ 927,390
減価償却引当資産	16,607,793	43,150,300	△ 26,542,507
減価償却累計額 △	179,346,947	174,053,090	5,293,857
特定資産合計	226,373,526	259,137,280	△ 32,763,754
(2) その他固定資産			
建物	36,473,699	36,473,699	0
建物付属設備	7,060,601	7,060,601	0
構築物	33,572,124	33,572,124	0
什器備品	60,862,164	60,668,964	193,200
リース資産	4,165,560	4,165,560	0
ソフトウェア	283,850	1,215,179	△ 931,329
電話加入権	299,936	299,936	0
減価償却累計額 △	96,115,374	90,994,522	5,120,852
その他固定資産合計	46,602,560	52,461,541	△ 5,858,981
固定資産合計	272,976,086	311,598,821	△ 38,622,735
資産の部合計	274,574,756	331,679,475	△ 57,104,719
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	903,024	1,957,738	△ 1,054,714
前受金	0	17,499,000	△ 17,499,000
預り金	0	30,000	△ 30,000
仮受金	0	22,300	△ 22,300
流動負債合計	903,024	19,509,038	△ 18,606,014
2 固定負債			
長期借入金	40,931,200	45,020,800	△ 4,089,600
退職給付引当金	19,001,440	17,817,285	1,184,155
リース債務	1,617,378	2,450,490	△ 833,112
固定負債合計	61,550,018	65,288,575	△ 3,738,557
負債の部合計	62,453,042	84,797,613	△ 22,344,571
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	80,932,949	83,116,073	△ 2,183,124
地方公共団体補助金	28,993,522	29,777,802	△ 784,280
指定正味財産合計	109,926,471	112,893,875	△ 2,967,404
(うち特定資産への充当額)	(109,926,471)	(112,893,875)	(△ 2,967,404)
2 一般正味財産	102,195,243	133,987,987	△ 31,792,744
(うち特定資産への充当額)	(103,251,775)	(146,243,405)	(△ 42,991,630)
正味財産の部合計	212,121,714	246,881,862	△ 34,760,148
負債及び正味財産合計	274,574,756	331,679,475	△ 57,104,719

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 准看護学科

(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			
1 特定資産運用益			
特定資産受取利息	8,873	10,486	△ 1,613
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	0	0	0
受取入学金	0	11,340,000	△ 11,340,000
受取授業料	25,728,000	42,663,000	△ 16,935,000
受取実験実習費	5,340,000	8,820,000	△ 3,480,000
受取施設整備費	10,860,000	18,540,000	△ 7,680,000
3 受取補助金等			
受取国庫補助金	0	0	0
受取地方公共団体補助金	16,361,697	16,795,196	△ 433,499
受取民間補助金	667,500	972,000	△ 304,500
受取補助金等振替額	2,967,404	2,979,418	△ 12,014
4 雑収益			
受取利息	2,068	5,299	△ 3,231
雑収益	428,318	492,200	△ 63,882
経常収益合計	62,363,860	102,617,599	△ 40,253,739
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	94,144,632	104,741,976	△ 10,597,344
給料手当	33,990,167	34,606,903	△ 616,736
臨時雇賃金	16,339,389	13,181,012	3,158,377
法定福利費	7,566,219	7,375,798	190,421
退職給付費用	2,111,545	2,262,064	△ 150,519
福利厚生費	187,996	185,309	2,687
会議費	145,500	119,500	26,000
講師手当	2,702,000	11,042,000	△ 8,340,000
実習謝金	2,910,400	2,613,600	296,800
保健衛生費	345,763	571,393	△ 225,630
入学試験費	0	0	0
教材用消耗品費	319,713	674,386	△ 354,673
事務用消耗品費	447,741	800,409	△ 352,668
行事費	1,611,072	326,479	1,284,593
研修旅費交通費	1,252,875	1,159,179	93,696
研究費	0	76,000	△ 76,000
通信運搬費	549,621	595,364	△ 45,743
減価償却費	11,733,066	12,779,959	△ 1,046,893
什器備品費	0	64,130	△ 64,130
修繕費	180,100	672,825	△ 492,725
印刷製本費	2,091,750	902,785	1,188,965
車両維持費	62,980	78,208	△ 15,228
光熱水料費	1,733,636	3,079,903	△ 1,346,267
賃借料	2,415,600	3,662,040	△ 1,246,440
保険料	694,939	1,050,539	△ 355,600
租税公課	107,350	111,850	△ 4,500
図書購読費	498,384	699,311	△ 200,927
交際接待費	188,992	147,712	41,280
支払リース料	624,022	656,340	△ 32,318
保守管理費	1,213,234	1,519,179	△ 305,945
支払手数料	41,946	75,705	△ 33,759
清掃委託費	872,520	1,396,032	△ 523,512
支払利息	573,255	1,001,212	△ 427,957
雑費	632,857	1,254,850	△ 621,993
経常費用合計	94,144,632	104,741,976	△ 10,597,344
当期経常増減額	△ 31,780,772	△ 2,124,377	△ 29,656,395

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 准看護学科

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	11,972	17,126	△ 5,154
経常外費用合計	11,972	17,126	△ 5,154
当期経常外増減額	△ 11,972	△ 17,126	5,154
税引前当期一般正味財産増減額	△ 31,792,744	△ 2,141,503	△ 29,651,241
当期一般正味財産増減額	△ 31,792,744	△ 2,141,503	△ 29,651,241
一般正味財産期首残高	133,987,987	136,129,490	△ 2,141,503
一般正味財産期末残高	102,195,243	133,987,987	△ 31,792,744
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
受取国庫補助金振替額	2,183,124	2,183,107	17
受取地方公共団体補助金振替額	784,280	796,311	△ 12,031
当期指定正味財産増加額	△ 2,967,404	△ 2,979,418	12,014
指定正味財産期首残高	112,893,875	115,873,293	△ 2,979,418
指定正味財産期末残高	109,926,471	112,893,875	△ 2,967,404
III 正味財産期末残高	212,121,714	246,881,862	△ 34,760,148

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、間接法で表示している。
 ②無形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、重要性が乏しい場合を除きリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。なお、リース取引契約日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	14,122,670	0	927,390	13,195,280
減価償却引当資産	43,150,300	0	26,542,507	16,607,793
建 物	200,956,495	0	4,430,308	196,526,187
建物附属設備	850,517	0	850,510	7
什器備品	57,298	0	13,039	44,259
合 計	259,137,280	0	32,763,754	226,373,526

(注)減価償却引当資産の当期末残高内訳は、沖縄銀行波之上支店普通預金No.1429255に956,163円、沖縄銀行波之上支店普通預金No.1429266に15,651,630円となっている。

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	13,195,280			13,195,280
減価償却引当資産	16,607,793		16,607,793	
建 物	196,526,187	109,904,361	86,621,826	
建物附属設備	7	0	7	
什器備品	44,259	22,110	22,149	
合 計	226,373,526	109,926,471	103,251,775	13,195,280

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

補助金等の名称	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
平成3年度看護婦等養成施設 施設整備補助金	国 庫 沖縄県 那覇市	15,328,633	—	375,406	14,953,227	指定正味財産
平成3年度那覇市医師会立 看護専門学校建設費補助金						
平成4年度看護婦等養成施設 施設整備補助金	国 庫 沖縄県 那覇市	97,536,618	—	2,585,484	94,951,134	指定正味財産
平成4年度那覇市医師会立 看護専門学校建設費補助金						
平成15年度医療施設等設備 整備事業	沖縄県	28,624	—	6,514	22,110	指定正味財産
平成25年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	—	15,986,697	15,986,697	0	
平成25年度看護師等養成所 運営事業	那覇市	—	375,000	375,000	0	
医師会立看護師・准看護師養成所 運営事業	日本医師会	—	160,000	160,000	0	
平成25年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県医師会 各地区医師会	—	507,500	507,500	0	
合 計		112,893,875	17,029,197	19,996,601	109,926,471	

5. 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	
減価償却費計上による振替額	2,967,404

6. その他

那覇看護専門学校准看護学科は、平成25年度末で会計閉鎖となるため資産及び負債・正味財産の残高は平成26年度より看護学科が引き継ぐこととする。

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表の注記2.に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	17,817,285	2,111,545	927,390		19,001,440
合 計	17,817,285	2,111,545			19,001,440

財 産 目 録

平成26年 3月 31日現在

那覇看護専門学校会計 准看護学科

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		0		
小口現金		0		
小口現金	現金手元有高	0		
普通預金		0		
沖縄銀行(1429255)	沖縄銀行波之上支店	0		
未収補助金	沖縄県運営費補助金	1,598,670		
流動資産合計			1,598,670	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
建物		289,562,640		
建物(指定)	鉄骨鉄筋コンクリート6階建(校舎)	161,933,601		
建物(一般)	鉄骨鉄筋コンクリート平屋造(体育館)	127,629,039		
建物付属設備	電気設備、給排水設備他	85,049,760		
建物付属設備(指定)		48,328,520		
建物付属設備(一般)		36,721,240		
什器備品	輸液ポンプ他10点	1,305,000		
什器備品(指定)事業		652,000		
什器備品(一般)事業		653,000		
退職給付引当資産		13,195,280		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	13,195,280		
減価償却引当資産		16,607,793		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	15,651,630		
	沖縄銀行波之上支店	956,163		
減価償却累計額 △		179,346,947		
減価償却累計額(指定) △		100,987,650		
減価償却累計額(一般) △		78,359,297		
特定資産合計		226,373,526		
(2) その他固定資産				
建物	校舎防水塗装一式、校舎改修	36,473,699		
建物付属設備	電気設備(校舎改修)他	7,060,601		
構築物	擁壁側溝他	33,572,124		
什器備品	人体解剖模型他200点	60,862,164		
リース資産	情報科学室PCリース一式他1点	4,165,560		
ソフトウェア	学内管理システム一式他2点	283,850		
電話加入権	4台	299,936		
減価償却累計額 △		96,115,374		
その他固定資産合計		46,602,560		
固定資産合計			272,976,086	
資産合計				274,574,756
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	903,024		
流動負債合計			903,024	
2. 固定負債				
長期借入金	沖縄銀行波之上支店	40,931,200		
退職給付引当金		19,001,440		
リース債務		1,617,378		
固定負債合計			61,550,018	
負債合計				62,453,042
正味財産				212,121,714

那覇看護専門学校会計

看護学科

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 看護学科

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
(1) 特定資産運用収入	230,000	0	230,000	228,480	1,520	
特定資産利息収入	230,000	0	230,000	228,480	1,520	
(2) 学生生徒納付金収入	203,850,000	1,995,000	205,845,000	205,845,000	0	学生数
1 受験料収入	10,650,000	2,365,000	13,015,000	13,015,000	0	1年生 85名
2 入学金収入	16,800,000	2,200,000	19,000,000	19,000,000	0	2年生 82名
3 授業料収入	100,800,000	△ 1,640,000	99,160,000	99,160,000	0	3年生 79名
4 実験実習費収入	37,800,000	△ 675,000	37,125,000	37,125,000	0	
5 施設設備費収入	37,800,000	△ 255,000	37,545,000	37,545,000	0	
(3) 補助金等収入	28,568,000	0	28,568,000	28,450,803	117,197	
1 地方公共団体補助金収入	26,996,000	0	26,996,000	26,828,303	167,697	看護師等養成所運営事業補助金 25,703,303円 那覇市補助金 1,125,000円
2 民間補助金収入	1,572,000	0	1,572,000	1,622,500	△ 50,500	沖縄県医師会 1,125,000円 南部地区医師会 262,500円 浦添市医師会 135,000円 日本医師会 100,000円
(4) 雑収入	1,110,000	0	1,110,000	1,191,197	△ 81,197	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	15,297	△ 5,297	
2 雑収入	1,100,000	0	1,100,000	1,175,900	△ 75,900	
事業活動収入計	233,758,000	1,995,000	235,753,000	235,715,480	37,520	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	225,848,000	13,265,000	239,413,000	238,854,205	558,795	
1 給料手当支出	134,574,000	820,000	135,394,000	135,389,725	4,275	
2 臨時雇賃金支出	6,279,000	290,000	6,569,000	6,534,548	34,452	
3 法定福利費支出	21,766,000	△ 160,000	21,606,000	21,601,239	4,761	
4 退職給付支出	0	12,447,000	12,447,000	12,446,463	537	
5 福利厚生費支出	707,000	0	707,000	608,938	28,062	
			△ 70,000			(注1)
6 会議費支出	126,000	0	126,000	175,500	50,500	
			100,000			(注2)
7 講師手当支出	15,196,000	548,000	15,744,000	15,738,500	5,500	
8 実習謝金支出	6,657,000	△ 1,057,000	5,600,000	5,587,700	12,300	
9 保健衛生費支出	1,001,000	0	1,001,000	992,073	8,927	
10 入学試験費支出	1,030,000	0	1,030,000	1,075,250	4,750	
			50,000			(注1)
11 教材用消耗品費支出	2,000,000	0	2,000,000	2,140,013	59,987	
			200,000			(注2)
12 事務用消耗品費支出	1,250,000	△ 90,000	1,160,000	1,151,952	8,048	
13 行事費支出	425,000	0	425,000	385,389	39,611	
14 研修旅費交通費支出	4,883,000	△ 233,000	4,650,000	4,597,969	52,031	
15 研究費支出	300,000	100,000	400,000	393,600	6,400	
16 通信運搬費支出	800,000	270,000	1,070,000	1,037,912	32,088	
17 什器備品費支出	678,000	△ 485,000	193,000	187,695	5,305	
18 修繕費支出	500,000	△ 80,000	420,000	415,464	4,536	
19 印刷製本費支出	1,843,000	137,000	1,980,000	1,978,968	1,032	
20 車両維持費支出	280,000	0	280,000	239,887	40,113	
21 光熱水料費支出	5,682,000	△ 462,000	5,220,000	5,200,889	19,111	
22 賃借料支出	7,055,000	0	7,055,000	7,033,200	21,800	
23 保険料支出	1,931,000	0	1,931,000	1,918,940	12,060	
24 租税公課支出	121,000	0	121,000	117,850	3,150	
25 図書購読費支出	1,000,000	0	1,000,000	999,813	187	
26 交際接待費支出	350,000	150,000	500,000	486,897	13,103	
27 支払リース料支出	759,000	320,000	1,079,000	1,077,608	1,392	

収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 看護学科

(単位:円)

勘 定 科 目	当初予算額	補正額	予算額	決 算 額	差 異	備 考
28 保守管理費支出	2,297,000	0	2,297,000	2,303,083	3,917	(注1)
29 支払手数料支出	170,000	0	170,000	172,849	7,151	
30 清掃委託費支出	2,618,000	0	2,618,000	2,617,560	440	(注1)
31 支払利息支出	1,720,000	0	1,720,000	1,719,760	240	
32 雑支出	1,850,000	750,000	2,600,000	2,526,971	73,029	
事業活動支出計	225,848,000	13,265,000	239,413,000	238,854,205	558,795	
事業活動収支差額	7,910,000	△ 11,270,000	△ 3,660,000	△ 3,138,725	△ 521,275	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
(1) 特定資産取崩収入	0	12,447,000	12,447,000	12,446,463	537	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	12,447,000	12,447,000	12,446,463	537	
投資活動収入計	0	12,447,000	12,447,000	12,446,463	537	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	0	1,979,000	1,979,000	1,977,255	1,745	
1 建物建設(購入)支出	0	766,000	766,000	765,555	445	
2 什器備品購入支出	0	593,000	593,000	592,200	800	
3 ソフトウェア購入支出	0	620,000	620,000	619,500	500	
投資活動支出計	0	1,979,000	1,979,000	1,977,255	1,745	
投資活動収支差額	0	10,468,000	10,468,000	10,469,208	△ 1,208	
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
(1) 借入金収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
(1) 借入金返済支出	6,135,000	0	6,135,000	6,134,400	600	
長期借入金返済支出	6,135,000	0	6,135,000	6,134,400	600	
(2) リース債務返済支出	1,250,000	0	1,250,000	1,249,668	332	
リース債務返済支出	1,250,000	0	1,250,000	1,249,668	332	
財務活動支出計	7,385,000	0	7,385,000	7,384,068	932	
財務活動収支差額	△ 7,385,000	0	△ 7,385,000	△ 7,384,068	△ 932	
IV 予備費支出	525,000	△ 225,000	300,000		0	(注2)
			△ 300,000			
当期収支差額	0	△ 577,000	△ 577,000	△ 53,585	△ 523,415	
前期繰越収支差額	1,000	577,000	578,000	578,477	△ 477	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	524,892	△ 523,892	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は2.に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	103,289,096	140,656,344
未 収 補 助 金	2,580,804	2,570,330
仮 払 金	9,000	0
合 計	105,878,900	143,226,674
未 払 金	5,100,423	15,921,782
前 受 金	99,850,000	126,430,000
預 り 金	350,000	350,000
合 計	105,300,423	142,701,782
次 期 繰 越 収 支 差 額	578,477	524,892

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち下記内容を流用した。

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－福利厚生費支出	707,000	△ 70,000	637,000
事業費－入学試験費支出	1,030,000	50,000	1,080,000
事業費－保守管理費支出	2,297,000	10,000	2,307,000
事業費－支払手数料支出	170,000	10,000	180,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△300,000円は事業費－会議費支出に100,000円、事業費－教材用消耗品費支出に200,000円を充当使用し当該科目の予算額に含めて表示している。

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

那覇看護専門学校会計 看護学科

(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	140,656,344	103,289,096	37,367,248
小口現金	150,000	150,000	0
普通預金	140,506,344	103,139,096	37,367,248
未収補助金	2,570,330	2,580,804	△ 10,474
仮払金	0	9,000	△ 9,000
流動資産合計	143,226,674	105,878,900	37,347,774
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	434,343,960	434,343,960	0
建物付属設備	129,573,841	129,573,841	0
什器備品	17,350,783	17,350,783	0
退職給付引当資産	74,047,945	86,494,408	△ 12,446,463
減価償却引当資産	19,517,000	19,517,000	0
減価償却累計額 △	279,892,183	270,182,105	9,710,078
特定資産合計	394,941,346	417,097,887	△ 22,156,541
(2) その他固定資産			
建物	8,538,681	7,773,126	765,555
建物付属設備	5,995,234	5,995,234	0
構築物	15,082,136	15,082,136	0
車両運搬具	1,080,000	1,080,000	0
什器備品	36,881,059	36,288,859	592,200
リース資産	6,248,340	6,248,340	0
ソフトウェア	1,214,535	1,522,871	△ 308,336
電話加入権	299,936	299,936	0
減価償却累計額 △	52,712,413	48,340,410	4,372,003
その他固定資産合計	22,627,508	25,950,092	△ 3,322,584
固定資産合計	417,568,854	443,047,979	△ 25,479,125
資産の部合計	560,795,528	548,926,879	11,868,649
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,921,782	5,100,423	10,821,359
前受金	126,430,000	99,850,000	26,580,000
預り金	350,000	350,000	0
流動負債合計	142,701,782	105,300,423	37,401,359
2 固定負債			
長期借入金	61,396,800	67,531,200	△ 6,134,400
退職給付引当金	99,048,178	99,071,922	△ 23,744
リース債務	2,426,067	3,675,735	△ 1,249,668
固定負債合計	162,871,045	170,278,857	△ 7,407,812
負債の部合計	305,572,827	275,579,280	29,993,547
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	121,399,422	124,674,097	△ 3,274,675
地方公共団体補助金	45,757,642	47,547,713	△ 1,790,071
指定正味財産合計	167,157,064	172,221,810	△ 5,064,746
(うち特定資産への充当額)	(167,157,064)	(172,221,810)	(△ 5,064,746)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(88,065,637)	(101,125,789)	(△ 13,060,152)
正味財産の部合計	255,222,701	273,347,599	△ 18,124,898
負債及び正味財産合計	560,795,528	548,926,879	11,868,649

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 看護学科

(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			
1 特定資産運用益			
特定資産受取利息	228,480	183,031	45,449
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	13,015,000	7,290,000	5,725,000
受取入学金	19,000,000	17,600,000	1,400,000
受取授業料	99,160,000	101,260,000	△ 2,100,000
受取実験実習費	37,125,000	37,725,000	△ 600,000
受取施設整備費	37,545,000	38,025,000	△ 480,000
3 受取補助金等			
受取国庫補助金	0	0	0
受取地方公共団体補助金	26,828,303	26,702,804	125,499
受取民間補助金	1,622,500	1,268,000	354,500
受取補助金等振替額	5,064,746	5,095,990	△ 31,244
4 雑収益			
受取利息	15,297	14,415	882
雑収益	1,175,900	1,131,109	44,791
経常収益合計	240,780,226	236,295,349	4,484,877
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	253,840,378	240,409,411	13,430,967
給料手当	135,389,725	129,121,238	6,268,487
臨時雇賃金	6,534,548	6,202,746	331,802
法定福利費	21,601,239	20,508,794	1,092,445
退職給付費用	12,422,719	9,454,762	2,967,957
福利厚生費	608,938	459,181	149,757
会議費	175,500	98,500	77,000
講師手当	15,738,500	14,913,500	825,000
実習謝金	5,587,700	5,864,900	△ 277,200
保健衛生費	992,073	913,876	78,197
入学試験費	1,075,250	1,016,200	59,050
教材用消耗品費	2,140,013	2,249,687	△ 109,674
事務用消耗品費	1,151,952	1,158,611	△ 6,659
行事費	385,389	399,804	△ 14,415
研修旅費交通費	4,597,969	5,990,874	△ 1,392,905
研究費	393,600	234,620	158,980
通信運搬費	1,037,912	982,429	55,483
減価償却費	15,009,917	15,315,904	△ 305,987
什器備品費	187,695	468,625	△ 280,930
修繕費	415,464	1,118,190	△ 702,726
印刷製本費	1,978,968	1,738,638	240,330
車両維持費	239,887	177,397	62,490
光熱水料費	5,200,889	4,619,856	581,033
賃借料	7,033,200	5,786,760	1,246,440
保険料	1,918,940	1,953,490	△ 34,550
租税公課	117,850	112,750	5,100
図書購読費	999,813	998,608	1,205
交際接待費	486,897	399,565	87,332
支払リース料	1,077,608	742,260	335,348
保守管理費	2,303,083	1,947,788	355,295
支払手数料	172,849	157,033	15,816
清掃委託費	2,617,560	2,094,048	523,512
支払利息	1,719,760	1,501,817	217,943
雑費	2,526,971	1,706,960	820,011
経常費用合計	253,840,378	240,409,411	13,430,967
当期経常増減額	△ 13,060,152	△ 4,114,062	△ 8,946,090

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 看護学科

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	15,236	△ 15,236
経常外費用合計	0	15,236	△ 15,236
当期経常外増減額	0	△ 15,236	15,236
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,060,152	△ 4,129,298	△ 8,930,854
当期一般正味財産増減額	△ 13,060,152	△ 4,129,298	△ 8,930,854
一般正味財産期首残高	101,125,789	105,255,087	△ 4,129,298
一般正味財産期末残高	88,065,637	101,125,789	△ 13,060,152
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
受取国庫補助金振替額	3,274,675	3,274,665	10
受取地方公共団体補助金振替額	1,790,071	1,821,325	△ 31,254
当期指定正味財産増加額	△ 5,064,746	△ 5,095,990	31,244
指定正味財産期首残高	172,221,810	177,317,800	△ 5,095,990
指定正味財産期末残高	167,157,064	172,221,810	△ 5,064,746
Ⅲ 正味財産期末残高	255,222,701	273,347,599	△ 18,124,898

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、間接法で表示している。
 ②無形固定資産……法人税法の規定による定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、重要性が乏しい場合を除きリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。なお、リース取引契約日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	86,494,408	0	12,446,463	74,047,945
減価償却引当資産	19,517,000	0	0	19,517,000
建 物	301,434,743	0	6,645,462	294,789,281
建物附属設備	1,355,738	0	1,295,753	59,985
什器備品	8,295,998	0	1,768,863	6,527,135
合 計	417,097,887	0	22,156,541	394,941,346

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	74,047,945			74,047,945
減価償却引当資産	19,517,000		19,517,000	
建 物	294,789,281	164,856,545	129,932,736	
建物附属設備	59,985	42,120	17,865	
什器備品	6,527,135	2,258,399	4,268,736	
合 計	394,941,346	167,157,064	153,736,337	74,047,945

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	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
平成3年度看護婦等養成施設 施設整備補助金	国庫 沖縄県 那覇市	22,992,944	－	563,104	22,429,840	指定正味財産
平成3年度那覇市医師会立 看護専門学校建設費補助金	国庫 沖縄県 那覇市	146,304,920	－	3,878,215	142,426,705	指定正味財産
平成12年度看護婦等養成所 施設整備補助金	沖縄県	56,160	－	14,040	42,120	指定正味財産
平成13年度看護婦等養成所 教育環境改善設備整備事業	沖縄県	191,232	－	37,212	154,020	指定正味財産
平成20年度看護師等養成所 初度設備整備事業	沖縄県	2,676,554	－	572,175	2,104,379	指定正味財産
平成25年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	－	25,703,303	25,703,303	0	
平成25年度看護師等養成所 運営事業	那覇市	－	1,125,000	1,125,000	0	
医師会立看護師・准看護師養成所 運営事業	日本医師会	－	100,000	100,000	0	
平成25年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県医師会 各地区医師会	－	1,522,500	1,522,500	0	
合 計		172,221,810	28,450,803	33,515,549	167,157,064	

5. 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	
減価償却費計上による振替額	5,064,746

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表の注記2.に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	99,071,922	12,422,719	12,446,463		99,048,178
合 計	99,071,922	12,422,719			99,048,178

財 産 目 録

平成26年 3月 31日現在

那覇看護専門学校会計 看護学科

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		140,656,344		
小口現金		150,000		
小口現金	現金手元有高	150,000		
普通預金		140,506,344		
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	140,506,344		
未収補助金	沖縄県運営費補助金	2,570,330		
流動資産合計			143,226,674	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
建物		434,343,960		
建物(指定)	鉄骨鉄筋コンクリート6階建(校舎)	242,900,401		
建物(一般)	鉄骨鉄筋コンクリート平屋造(体育館)	191,443,559		
建物付属設備		129,573,841		
建物付属設備(指定)	在宅看護実習室改修一式	73,896,780		
建物付属設備(一般)	電気設備、給排水設備他	55,677,061		
什器備品	ハイロー自立ベッド他68点	17,350,783		
什器備品(指定)事業		6,271,813		
什器備品(一般)事業		11,078,970		
退職給付引当資産		74,047,945		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	74,047,945		
減価償却引当資産		19,517,000		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	19,517,000		
減価償却累計額 △		279,892,183		
減価償却累計額(指定) △		155,911,930		
減価償却累計額(一般) △		123,980,253		
特定資産合計		394,941,346		
(2) その他固定資産				
建物	校舎防水塗装一式,校舎改修他	8,538,681		
建物付属設備	電気設備(校舎改修)他	5,995,234		
構築物	擁壁側溝他	15,082,136		
車両運搬具	軽自動車1台	1,080,000		
什器備品	電動スクリーン他108点	36,881,059		
リース資産	情報科学室PCリース一式他1点	6,248,340		
ソフトウェア	学内管理システム一式他3点	1,214,535		
電話加入権	4台	299,936		
減価償却累計額 △		52,712,413		
その他固定資産合計		22,627,508		
固定資産合計			417,568,854	
資産合計				560,795,528
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	15,921,782		
前受金	平成26年度入学金他	126,430,000		
預り金	平成26年度学納金返金分	350,000		
流動負債合計			142,701,782	
2. 固定負債				
長期借入金	沖縄銀行波之上支店	61,396,800		
退職給付引当金		99,048,178		
リース債務		2,426,067		
固定負債合計			162,871,045	
負債合計				305,572,827
正味財産				255,222,701

