

平成 26 年 度

決 算 書

決算書 P1 ~ P14

付 録

事務局 P19 ~ P28

生活習慣病検診センター

検診事業 P31 ~ P39

検査事業 P43 ~ P48

那覇看護専門学校

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26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(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27年6月3日

監 事	大見 洋二	
監 事	平良 直樹	
監 事	仲本 昌一	

独立監査人の監査報告書

平成 27 年 6 月 3 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 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの平成 26 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 2 6 年 度

決 算 書

一般社団法人 那覇市医師会

貸 借 対 照 表

平成27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	303,078,856	331,424,994	△ 28,346,138
現金	676,325	530,076	146,249
小口現金	1,070,000	970,000	100,000
普通預金	301,332,531	329,924,918	△ 28,592,387
未収会費	62,500	323,000	△ 260,500
未収検診料	63,227,602	65,912,155	△ 2,684,553
未収検査料	61,271,937	61,842,699	△ 570,762
未収補助金	14,369,610	7,387,330	6,982,280
未収金	1,249,572	7,744,174	△ 6,494,602
前払金	20,000	20,000	0
棚卸資産	3,582,776	5,064,917	△ 1,482,141
立替金	6,914,334	6,340,222	574,112
仮払金	7,692,240	206,585	7,485,655
貸倒引当金	△ 2,985,483	△ 2,441,937	△ 543,546
流動資産合計	458,483,944	483,824,139	△ 25,340,195
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	23,715,367	18,655,783	5,059,584
退職給付引当資産	231,329,037	236,799,259	△ 5,470,222
役員退職給付引当資産	12,951,667	11,190,000	1,761,667
減価償却引当資産	238,134,760	205,884,760	32,250,000
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	△ 852,222,831	△ 819,137,203	△ 33,085,628
特定資産合計	1,285,671,680	1,285,156,279	515,401
(2)その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	48,287,730	48,287,730	0
建物付属設備	18,644,535	14,389,335	4,255,200
構築物	50,586,260	50,586,260	0
車両運搬具	18,373,307	20,467,807	△ 2,094,500
什器備品	320,933,297	313,726,801	7,206,496
リース資産	40,375,944	32,973,444	7,402,500
ソフトウェア	7,776,540	9,040,710	△ 1,264,170
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額	△ 375,796,595	△ 347,807,901	△ 27,988,694
その他固定資産合計	691,736,589	704,219,757	△ 12,483,168
固定資産合計	1,977,408,269	1,989,376,036	△ 11,967,767
資産合計	2,435,892,213	2,473,200,175	△ 37,307,962
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	161,562,216	184,432,897	△ 22,870,681
前受金	140,340,000	126,430,000	13,910,000
預り金	△ 615,220	4,175,815	△ 4,791,035
流動負債合計	301,286,996	315,038,712	△ 13,751,716

貸 借 対 照 表

平成27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	92,104,000	102,328,000	△ 10,224,000
退職給付引当金	293,398,879	280,333,307	13,065,572
役員退職給付引当金	12,951,667	11,190,000	1,761,667
リース債務	15,665,076	16,179,975	△ 514,899
固定負債合計	414,119,622	410,031,282	4,088,340
負債合計	715,406,618	725,069,994	△ 9,663,376
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	197,771,176	202,332,371	△ 4,561,195
地方公共団体補助金	92,015,171	91,132,138	883,033
民間補助金	66,549,598	71,472,258	△ 4,922,660
日自振補助金	184,800	722,400	△ 537,600
指定正味財産合計	356,520,745	365,659,167	△ 9,138,422
(うち特定資産への充当額)	(356,520,745)	(365,659,167)	(△ 9,138,422)
2 一般正味財産	1,363,964,850	1,382,471,014	△ 18,506,164
(うち特定資産への充当額)	(684,870,231)	(671,507,853)	(13,362,378)
正味財産合計	1,720,485,595	1,748,130,181	△ 27,644,586
負債及び正味財産合計	2,435,892,213	2,473,200,175	△ 37,307,962

貸借対照表内訳表

平成27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		看護学校事業			
				健康診断事業	検査事業				
I 資産の部	1 流動資産								
	現金預金								
	現金								
	小口現金								
	普通預金								
	未収会費								
	未収検診料								
	未収検査料								
	未収補助金								
	未収金								
2 固定資産	前払金								
	棚卸資産								
	立替金								
	仮払金								
	貸倒引当金								
	流動資産合計								
	1 特定資産								
	建物								
	建物付属設備								
	車両運搬具								
(1) 特定資産	什器備品								
	退職給付引当資産								
	役員退職給付引当資産								
	減価償却引当資産								
	地域医療特別基金積立資産								
	減価償却累計額								
	特定資産合計								
	(2) その他固定資産								
	土地								
	建物								
建物付属設備									
構築物									
車両運搬具									
什器備品									
リース資産									
ソフトウェア									
電話加入権									
減価償却累計額									
その他固定資産合計									
固定資産合計									
資産合計									

貸借対照表内訳表

平成27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	健康診断事業		検診センター事業				
				健康診断事業	検査事業	検査事業				看護学校事業 看護学科
II 負債の部										
1 流動負債										
未払金	880,350	11,085,614	108,399	20,389,837	134,098,829		3,711,816	1,232,424	△9,945,053	
前受金							140,340,000			
預り金	8,107	55,471		1,175,786	620,861		1,445,612	759,230	△4,680,287	
流動負債合計	888,457	11,141,085	108,399	21,565,623	134,719,690		145,497,428	1,991,654	△14,625,340	
2 固定負債										
長期借入金							92,104,000			
退職給付引当金	17,126,031	55,147,922	3,567,923	87,169,297			115,402,429	14,985,277		
役員退職給付引当金	6,864,384							6,087,283		
リース債務	839,449	1,982,034		8,924,232			1,960,665	1,958,696		
固定負債合計	24,829,864	57,129,956	3,567,923	96,093,529			209,467,094	23,031,256	0	
負債合計	25,718,321	68,271,041	3,676,322	117,659,152	134,719,690		354,964,522	25,022,910	△14,625,340	
III 正味財産の部										
1 指定正味財産										
国庫補助金							197,771,176			
地方公共団体補助金	1,849,751		4,848,729				76,383,952	8,932,739		
民間補助金	7,399,041	1,163,477	19,395,025	2,861,523				35,730,532		
日自振補助金		53,419		131,381						
指定正味財産合計	9,248,792	1,216,896	24,243,754	2,992,904			274,155,128	44,663,271		
(うち特定資産への充当額)	(9,248,792)	(1,216,896)	(24,243,754)	(2,992,904)			(274,155,128)	(44,663,271)		
2 一般正味財産	34,150,713	69,428,017	103,625,837	232,543,262	3,149,573		158,999,935	762,067,513		
(うち特定資産への充当額)	(32,354,028)	(43,266,235)	(100,337,611)	(114,571,199)			(233,472,365)	(160,868,793)		
正味財産合計	43,399,505	70,644,913	127,869,591	235,536,166	3,149,573		433,155,063	806,730,784		
負債及び正味財産合計	69,117,826	138,915,954	131,545,913	353,195,318	137,869,263		788,119,585	831,753,694	△14,625,340	

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	813,012	736,286	76,726
特定資産受取利息	813,012	736,286	76,726
受取入会金	2,935,000	3,070,000	△ 135,000
受取入会金	2,935,000	3,070,000	△ 135,000
受取会費	56,277,000	55,832,600	444,400
受取会費	56,277,000	55,832,600	444,400
事業収益	29,575,970	28,571,734	1,004,236
カルテ販売受託収益	127,612	135,314	△ 7,702
学校検診収益	24,748,758	23,570,820	1,177,938
施設使用料収益	4,699,600	4,865,600	△ 166,000
検診事業収益	376,213,180	324,971,251	51,241,929
一般検診収益	217,368,773	183,131,210	34,237,563
人間ドック検診収益	33,059,499	31,924,090	1,135,409
協会けんぽ検診収益	110,701,688	96,342,109	14,359,579
学童検診収益	12,343,127	10,382,164	1,960,963
保険診療検診収益	2,740,093	3,191,678	△ 451,585
受託検診収益	111,977,521	118,382,154	△ 6,404,633
市町村婦人科検診収益	45,484,977	51,902,909	△ 6,417,932
特定健診収益	31,534,752	30,591,019	943,733
胃ガン検診収益	6,327,529	6,816,101	△ 488,572
大腸ガン検診収益	7,703,731	8,624,053	△ 920,322
肺ガン検診収益	4,481,691	4,478,452	3,239
予防接種事務委託収益	14,879,896	14,585,020	294,876
その他受託検診収益	1,564,945	1,384,600	180,345
検査事業収益	526,904,446	520,680,449	6,223,997
検査事業収益	526,904,446	520,680,449	6,223,997
受取学生生徒納付金	248,695,000	247,773,000	922,000
受取受験料	10,215,000	13,015,000	△ 2,800,000
受取入学金	34,000,000	19,000,000	15,000,000
受取授業料	117,060,000	124,888,000	△ 7,828,000
受取実験実習費	43,425,000	42,465,000	960,000
受取施設整備費	43,995,000	48,405,000	△ 4,410,000
補助事業受託収益	30,374,167	26,318,330	4,055,837
補助事業受託収益	30,374,167	26,318,330	4,055,837
受取補助金等	49,048,544	62,004,365	△ 12,955,821
受取地方公共団体補助金	31,308,101	43,190,000	△ 11,881,899
受取民間補助金	4,726,122	4,022,860	703,262
受取補助金等振替額	13,014,321	14,791,505	△ 1,777,184
雑収益	13,804,688	12,637,938	1,166,750
受取利息	65,343	64,110	1,233
雑収益	13,739,345	12,573,828	1,165,517
経常収益計	1,446,618,528	1,400,978,107	45,640,421
(2) 経常費用			
事業費	1,413,071,920	1,368,837,667	44,234,253
1 役員報酬	2,790,450	2,496,300	294,150
2 給与手当	327,467,840	309,024,442	18,443,398
3 臨時雇賃金	70,091,044	75,176,180	△ 5,085,136
4 法定福利費	58,229,397	55,782,298	2,447,099
5 退職給付費用	29,087,636	25,945,902	3,141,734
6 福利厚生費	2,688,057	1,686,895	1,001,162
7 検診手当	40,794,458	36,357,610	4,436,848

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	4,724,200	4,709,600	14,600
9 薬品材料費	16,035,218	15,486,738	548,480
10 検査委託費	11,367,167	14,281,192	△ 2,914,025
11 業務委託費	539,989,901	532,744,390	7,245,511
12 講師手当	20,179,387	19,024,322	1,155,065
13 実習謝金	6,080,100	8,489,100	△ 2,409,000
14 保健衛生費	262,148	1,337,836	△ 1,075,688
15 入学試験費	1,096,596	1,075,250	21,346
16 教材消耗品費	2,050,643	2,459,726	△ 409,083
17 事務消耗品費	1,278,228	1,599,693	△ 321,465
18 行事費	2,165,557	3,119,129	△ 953,572
19 学校検診費	17,480,400	17,087,030	393,370
20 研修旅費交通費	13,236,858	12,640,407	596,451
21 通信運搬費	11,972,493	11,007,645	964,848
22 研究費	0	393,600	△ 393,600
23 減価償却費	63,474,018	71,335,975	△ 7,861,957
24 什器備品費	2,159,981	1,116,177	1,043,804
25 消耗品費	7,966,055	4,671,536	3,294,519
26 修繕費	1,867,126	2,592,966	△ 725,840
27 印刷製本費	8,266,581	9,755,521	△ 1,488,940
28 広告宣伝費	3,634,500	4,810,375	△ 1,175,875
29 車両維持費	6,491,673	6,050,493	441,180
30 光熱水料費	12,408,892	11,941,376	467,516
31 賃借料	12,366,694	12,263,547	103,147
32 保険料	4,458,316	3,843,996	614,320
33 租税公課	25,721,997	15,268,105	10,453,892
34 図書購読費	1,818,864	1,742,007	76,857
35 交際接待費	1,042,347	821,901	220,446
36 支払リース料	5,233,623	4,299,201	934,422
37 保守管理費	17,841,708	16,441,152	1,400,556
38 会議費	1,812,749	1,278,685	534,064
39 支払利息	2,075,705	2,293,015	△ 217,310
40 支払手数料	34,147,279	27,389,444	6,757,835
41 清掃委託費	5,677,316	5,526,771	150,545
42 諸会費	195,000	184,448	10,552
43 貸倒引当金繰入額	543,546	0	543,546
44 雑費	14,800,172	13,285,691	1,514,481
管理費	51,964,789	48,884,556	3,080,233
1 役員報酬	2,484,550	2,213,700	270,850
2 給与手当	11,435,336	11,217,910	217,426
3 臨時雇賃金	1,252,513	1,203,199	49,314
4 法定福利費	1,824,394	1,769,923	54,471
5 退職給付費用	1,948,158	2,030,919	△ 82,761
6 福利厚生費	82,463	109,315	△ 26,852
7 会議費	1,370,528	1,486,512	△ 115,984
8 研修旅費交通費	2,370,180	1,123,725	1,246,455
9 通信運搬費	1,504,536	1,336,771	167,765
10 減価償却費	10,066,616	8,439,203	1,627,413
11 什器備品費	0	38,469	△ 38,469
12 消耗品費	339,204	267,028	72,176
13 修繕費	516,535	775,728	△ 259,193
14 印刷製本費	2,218,069	2,581,615	△ 363,546
15 車両維持費	34,361	33,206	1,155
16 光熱水料費	661,704	556,384	105,320

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
17 保険料	770,419	653,245	117,174
18 租税公課	4,730,915	4,710,802	20,113
19 図書購読費	559,180	550,260	8,920
20 慶弔費	1,102,100	1,269,287	△ 167,187
21 交際接待費	26,936	18,300	8,636
22 支払リース料	377,520	410,130	△ 32,610
23 保守管理費	1,203,161	1,225,316	△ 22,155
24 支払手数料	2,274,201	1,919,689	354,512
25 清掃委託費	554,908	541,401	13,507
26 諸会費	210,080	206,000	4,080
27 支払寄付金	485,000	385,000	100,000
28 支払利息	0	23,177	△ 23,177
29 雑費	143,299	309,028	△ 165,729
30 講師手当	117,000	120,000	△ 3,000
31 広告宣伝費	50,000		50,000
32 行事費	1,250,923	1,359,314	△ 108,391
経常費用計	1,465,036,709	1,417,722,223	47,314,486
当期経常増減額	△ 18,418,181	△ 16,744,116	△ 1,674,065
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	214,415	△ 214,415
経常外収益計	0	214,415	△ 214,415
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	17,983	35,097	△ 17,114
車両運搬具除却損	2	0	2
什器備品除却損	17,981	35,097	△ 17,116
経常外費用計	17,983	35,097	△ 17,114
当期経常外増減額	△ 17,983	179,318	△ 197,301
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,436,164	△ 16,564,798	△ 1,871,366
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	△ 18,506,164	△ 16,634,798	△ 1,871,366
一般正味財産期首残高	1,382,471,014	1,399,105,812	△ 16,634,798
一般正味財産期末残高	1,363,964,850	1,382,471,014	△ 18,506,164
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,000,000	0	4,000,000
受取地方公共団体補助金	4,000,000	0	4,000,000
一般正味財産への振替額	13,138,422	14,791,505	△ 1,653,083
受取国庫補助金振替額	4,561,195	5,457,799	△ 896,604
受取地方公共団体補助金振替額	3,116,967	3,367,286	△ 250,319
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	537,600	1,043,760	△ 506,160
当期指定正味財産増減額	△ 9,138,422	△ 14,791,505	5,653,083
指定正味財産期首残高	365,659,167	380,450,672	△ 14,791,505
指定正味財産期末残高	356,520,745	365,659,167	△ 9,138,422
III 正味財産期末残高	1,720,485,595	1,748,130,181	△ 27,644,586

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	検査事業	看護学校事業	看護学科			
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		125,688					174,036	205,000		813,012
特定資産受取利息、		125,688					174,036	205,000		813,012
受取入金								2,935,000		2,935,000
受取入会金								2,935,000		2,935,000
受取会費								56,337,000		56,337,000
受取会費								56,337,000		56,337,000
事業収益	24,748,758			4,827,212						29,575,970
カルテ販売受託収益				127,612						127,612
学校検診収益										24,748,758
施設使用料収益	24,748,758			4,699,600						4,699,600
検診事業収益										376,213,180
一般検診収益										217,368,773
人間ドック検診収益										33,059,499
協会けんぽ検診収益										110,701,688
学童検診収益										12,343,127
保険診療検診収益										2,740,093
受託検診収益										111,977,521
市町村婦人科検診収益										45,484,977
特定健診事業収益										31,534,752
胃がん検診収益										6,327,529
大腸がん検診収益										7,703,731
肺がん検診収益										4,481,691
予防接種事務委託収益										14,879,896
その他受託検診収益										1,564,945
検査事業収益										581,774,779
検査事業収益										581,774,779
受取学生生徒納付金										248,695,000
受取受診料										10,215,000
受取入学金										34,000,000
受取授業料										117,060,000
受取実習費										43,425,000
受取施設整備費										43,995,000
補助事業受託収益										30,374,167
補助事業受託収益										30,374,167
受取補助金等	2,490,738	775,179	1,116,676					3,047,023		49,048,544
受取民団補助金										31,308,101
受取地方公共団体補助金										4,726,122
受取民間補助金	2,064,122	775,179	1,116,676					1,062,000		13,014,321
受取補助金等振替額	426,616							1,985,023		13,804,688
雑収益								927,650		65,343
受取利息								9,676		13,739,345
雑収益								9,676		13,739,345
経常収益計	27,239,496	112,878,388	5,943,888	421,926,691	581,790,873	289,961,637		63,451,673	△56,574,118	1,446,618,528
(2) 経常費用										
事業費										
1 役員報酬	54,703,185	161,603,891	10,686,570	367,767,623	553,661,583	321,208,422			△56,559,354	1,413,071,920
2 給料手当	2,790,450			86,725,272		170,083,897				2,790,450
3 臨時雇賃金	13,068,959	54,867,011	2,722,701	48,462,511		7,532,938				327,467,840
4 法定福利費	856,457	13,239,138		19,788,173		28,033,359				70,091,044
5 退職給付費用	2,252,649	7,685,915	469,301	8,011,040		13,531,366				58,229,397
6 福利厚生費	2,213,670	5,068,209	263,351	1,688,881		693,468			△346,828	29,087,636
	87,374	546,957	18,205							2,688,057

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	検診センター事業	検査事業	看護学校事業		
7 検診手当		13,205,469		27,588,989					40,794,458
8 読影料		1,796,056		2,928,144					4,724,200
9 薬品材料費		3,833,831		12,201,387					16,035,218
10 検査委託費		21,740,767		33,129,566		11,367,167		△54,870,333	11,367,167
11 業務委託費						539,989,901			539,989,901
12 講師手当	991,016			346,437			18,809,000		20,179,387
13 実習謝金		80,934					6,089,100	△48,000	6,080,100
14 保健衛生費							1,391,341	△9,000	262,148
15 入学試験費							1,096,596		1,096,596
16 教材消耗品費							2,050,643		2,050,643
17 事務用消耗品費							1,278,228		1,278,228
18 行事費	1,651,837						513,720		2,165,557
19 学校検診費	17,576,400							△96,000	17,480,400
20 研修旅費交通費	299,665					120,569	6,031,932		13,236,858
21 通信運搬費	1,810,356		353,424				1,596,950		11,972,493
22 研究費									0
23 減価償却費	1,167,105		4,313,880		26,019,379	73,591	21,847,591		63,474,018
24 什器備品費	228,346				857,900		722,529		2,159,981
25 消耗品費	329,484		18,800		5,674,329				7,966,055
26 修繕費	65,609		26,568		457,934		1,132,726		1,867,126
27 印刷製本費	675,828		11,880		2,986,570	64,807	2,008,846		8,266,581
28 広告宣伝費	3,417,660				83,159				3,634,500
29 車両維持費	47,791				4,388,432		303,659		6,491,673
30 光熱水料費	734,145		152,948		3,174,060		7,057,186		12,408,892
31 賃借料				6,918	2,015,691		9,448,800		12,366,694
32 保険料	471,264				588,453		3,128,177		4,458,316
33 租税公課	666,261		138,804		16,829,627	1,003,265	264,425		25,721,997
34 図書購読費	33,600				214,757		1,499,312		1,818,864
35 交際接待費	8,456				435,038		537,368		1,042,347
36 支払リース料	560,064		38,808		1,893,617		2,372,559		5,233,623
37 保守管理費	984,192		205,044		9,465,558		3,338,280		17,841,708
38 会議費	955,746		620		494,815	105,000	177,000		1,812,749
39 支払利息							2,075,705		2,075,705
40 支払手数料		730,509		33,043,041		186,702	187,027		34,147,279
41 清掃委託費	634,186		132,118		939,304		3,589,800		5,677,316
42 諸会費		50,299		174,701				△30,000	195,000
43 貸倒引当金繰入額						543,546			543,546
44 雑費	124,615		1,813,200		8,002,063	207,035	2,784,894	△30,000	14,800,172
管理費							0	△14,764	51,964,789
1 役員報酬							2,484,550		2,484,550
2 給料手当							11,435,336		11,435,336
3 臨時雇賃金							1,252,513		1,252,513
4 法定福利費							1,824,394		1,824,394
5 退職給付費用							1,948,158		1,948,158
6 福利厚生費							97,227	△14,764	82,463
7 会議費							1,370,528		1,370,528
8 研修旅費交通費							2,370,180		2,370,180
9 通信運搬費							1,504,536		1,504,536
10 減価償却費							10,066,616		10,066,616
11 什器備品費							339,204		339,204
12 消耗品費							516,535		516,535
13 修繕費							2,218,069		2,218,069
14 印刷製本費									

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	検診センター事業	看護学校事業 看護学科			
15 車両維持費							34,361		34,361
16 光熱水料費							661,704		661,704
17 保険料							770,419		770,419
18 租税公課							4,730,915		4,730,915
19 図書購読費							559,180		559,180
20 慶弔費							1,102,100		1,102,100
21 交際接待費							26,936		26,936
22 支払リース料							377,520		377,520
23 保守管理費							1,203,161		1,203,161
24 支払手数料							2,274,201		2,274,201
25 清掃委託費							554,908		554,908
26 諸会費							210,080		210,080
27 支払寄付金							485,000		485,000
28 支払利息									0
29 雑費							143,299		143,299
30 講師手当							117,000		117,000
31 広告宣伝費							50,000		50,000
32 行事費							1,250,923		1,250,923
経常費用計	54,703,185	161,603,891	10,686,570	367,767,623	553,661,583	321,208,422	51,979,553	△56,574,118	1,465,036,709
当期経常増減額	△27,463,689	△48,725,503	△4,742,682	54,159,068	28,129,290	△31,246,785	11,472,120	0	△18,418,181
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
貸倒引当金戻入益					0				0
経常外収益計									0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損		1,104		2,719		14,160	0		17,983
車両運搬具除却損		1,104		2,717		14,160			17,981
什器備品除却損		1,104		2,719		14,160	0		17,983
経常外費用計		△1,104		△2,719	0	△14,160	0		△17,983
当期経常外増減額	28,953,636	45,000,000	1,356,520	△51,000,000	△25,000,000		689,844	0	0
他会計振替額	28,953,636	45,000,000	1,356,520				6,000,000	51,000,000	0
健康診断事業繰入額							25,000,000	25,000,000	0
検査事業繰入額							694,601	31,004,757	0
法人会計繰入額								△31,000,000	0
法人会計繰出額								△45,000,000	0
受託検診事業繰出額							△29,701,380	△29,701,380	0
地域医療対策事業繰出額							△1,303,377	△1,303,377	0
家賃その他収益事業繰出額							12,161,964		△18,436,164
税引前当期一般正味財産増減額	1,489,947	△3,726,607	△3,386,162	3,156,349	3,129,290	△31,260,945	70,000		70,000
法人税及び住民税並びに事業税	1,489,947	△3,726,607	△3,386,162	3,156,349	3,129,290	△31,260,945	12,091,964		△18,506,164
当期一般正味財産増減額	32,660,766	73,154,624	107,011,999	229,386,913	20,283	190,260,880	749,975,549		1,382,471,014
一般正味財産期首残高	34,150,713	69,428,017	103,625,837	232,543,262	3,149,573	158,999,935	762,067,513		1,363,964,850
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						4,000,000			4,000,000
受取地方公共団体補助金						4,000,000			4,000,000
一般正味財産への振替額	426,616	775,179	1,116,676	1,906,521		6,928,407	1,985,023		13,138,422
受取国庫補助金振替額						4,561,195			4,561,195
受取地方公共団体補助金振替額	85,327	12,748	223,346	31,352		2,367,212	396,982		3,116,967
受取民間補助金振替額	341,289	607,031	893,330	1,492,969			1,588,041		4,922,660
受取日自振補助金振替額		155,400		382,200					537,600
当期指定正味財産増減額	△426,616	△775,179	△1,116,676	△1,906,521		△2,928,407	△1,985,023		△9,138,422
指定正味財産期首残高	9,675,408	1,992,075	25,360,430	4,899,425		277,083,535	46,648,294		365,659,167
指定正味財産期末残高	9,248,792	1,216,896	24,243,754	2,992,904		274,155,128	44,663,271		356,520,745
III 正味財産期末残高	43,399,505	70,644,913	127,869,591	235,536,166	3,149,573	433,155,063	806,730,784		1,720,485,595

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、残存価格を零とする定額法によっている。

- (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	236,799,259	10,708,333	16,178,555	231,329,037
役員退職給付引当資産	11,190,000	1,761,667		12,951,667
減価償却引当資産	205,884,760	51,000,000	18,750,000	238,134,760
地域医療特別基金積立資産	3,514,569			3,514,569
建 物	777,365,247		19,026,931	758,338,316
建物附属設備	25,465,841		5,522,168	19,943,673
車両運搬具	18,365,209		6,878,552	11,486,657
什器備品	6,571,394	5,059,584	1,657,977	9,973,001
合 計	1,285,156,279	68,529,584	68,014,183	1,285,671,680

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	231,329,037			231,329,037
役員退職給付引当資産	12,951,667			12,951,667
減価償却引当資産	238,134,760		238,134,760	
地域医療特別基金積立資産	3,514,569		3,514,569	
建 物	758,338,316	341,502,448	416,835,868	
建物附属設備	19,943,673	5,248,398	14,695,275	
車両運搬具	11,486,657	4,209,800	7,276,857	
什器備品	9,973,001	5,560,099	4,412,902	
合 計	1,285,671,680	356,520,745	684,870,231	244,280,704

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	81,684,132		3,528,315	78,155,817	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		762,000	762,000		
沖縄県在宅医療連携体制整備事業	沖縄県医師会		1,794,122	1,794,122		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
在宅医療助成金	優美財団		300,000	300,000		
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	396,900		396,900	0	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	369,600		184,800	184,800	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	6,125,000		2,100,000	4,025,000	指定正味財産
平成26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		29,236,068	29,236,068		
平成3年度看護婦等養成施設設備整備補助金 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	37,383,067		842,728	36,540,339	指定正味財産
平成4年度看護婦等養成施設設備整備補助金 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	237,377,839		5,351,229	232,026,610	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	42,120		14,040	28,080	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	154,020		34,211	119,809	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	22,110		6,514	15,596	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	2,104,379		514,384	1,589,995	指定正味財産
平成26年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県		4,000,000	165,301	3,834,699	指定正味財産
平成26年度看護師等養成所運営事業	沖縄県		29,684,000	29,684,000		
平成26年度看護師等養成所運営事業	那覇市		1,500,000	1,500,000		
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		
平成26年度看護師等養成所運営事業	沖縄県医師会		1,500,000	1,500,000		
合 計		365,659,167	69,146,190	78,284,612	356,520,745	

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	13,014,321
減価償却費計上による振替額	
什器備品費計上による振替額	124,101
合 計	13,138,422

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	280,333,307	29,244,127	16,178,555		293,398,879
役員退職給付引当金	11,190,000	1,761,667			12,951,667
合 計	291,523,307	31,005,794	16,178,555	0	306,350,546

付 録

事務局

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26年 4月 1日から平成27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	164,000	75,000	239,000	205,000	34,000	
特定資産利息収入	164,000	75,000	239,000	205,000	34,000	
(2) 入会金収入	3,150,000	△ 275,000	2,875,000	2,935,000	△ 60,000	
入会金収入	3,150,000	△ 275,000	2,875,000	2,935,000	△ 60,000	
(3) 会費収入	55,871,000	435,000	56,306,000	56,337,000	△ 31,000	
1 均等割会費	41,046,000	435,000	41,481,000	41,463,000	18,000	前年度比較 +379,000
2 収入割会費	14,825,000	0	14,825,000	14,874,000	△ 49,000	前年度比較 + 65,400
(4) 事業収入	29,170,000	1,270,000	30,440,000	29,575,970	864,030	
1 カルテ販売受託収入	140,000	0	140,000	127,612	12,388	前年度比較 -7,702
2 学校検診収入	24,205,000	1,270,000	25,475,000	24,748,758	726,242	前年度比較 +1,177,938
3 施設使用料収入	4,825,000	0	4,825,000	4,699,600	125,400	前年度比較 -166,000
(5) 補助金等収入	2,020,000	1,058,000	3,078,000	3,126,122	△ 48,122	
民間補助金収入	2,020,000	1,058,000	3,078,000	3,126,122	△ 48,122	沖縄県医師会 2,626,122 沖縄県医師会国保 200,000 優美財団 300,000
(6) 雑収入	1,063,000	△ 140,000	923,000	927,650	△ 4,650	
1 受取利息収入	6,000	0	6,000	9,676	△ 3,676	
2 雑収入	1,057,000	△ 140,000	917,000	917,974	△ 974	
(7) 他会計からの繰入金収入	60,500,000	1,500,000	62,000,000	62,000,000	0	
1 検診事業会計繰入金収入	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000	0	
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	29,500,000	1,500,000	31,000,000	31,000,000	0	
事業活動収入計	151,938,000	3,923,000	155,861,000	155,106,742	754,258	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	53,122,000	4,361,000	57,631,000	57,447,649	183,351	
1 役員報酬支出	2,501,000	300,000	2,801,000	2,790,450	10,550	
2 給料手当支出	15,870,000	0	15,870,000	15,791,660	78,340	
3 臨時雇賃金支出	857,000	0	857,000	856,457	543	
4 法定福利費支出	2,680,000	0	2,680,000	2,721,950	1,050	
5 退職給付支出	0	0	0	15,900	100	(注1)
6 福利厚生費支出	128,000	0	128,000	105,579	22,421	(注1)
7 会議費支出	500,000	456,000	956,000	956,366	634	
8 講師手当支出	600,000	350,000	950,000	991,016	984	(注1)
9 行事費支出	1,250,000	387,000	1,637,000	1,651,837	163	(注1)
10 研修旅費交通費支出	454,000	△ 151,000	303,000	299,665	3,335	
11 学校検診費支出	17,200,000	373,000	17,573,000	17,576,400	600	(注1)
12 通信運搬費支出	1,860,000	221,000	2,081,000	2,163,780	1,220	(注2)
13 什器備品費支出	0	229,000	229,000	228,346	654	
14 消耗品費支出	400,000	0	400,000	348,284	12,716	(注1)
15 修繕費支出	0	93,000	93,000	92,177	823	
16 印刷製本費支出	350,000	300,000	650,000	687,708	292	(注1)
17 広告宣伝費支出	3,389,000	0	3,389,000	3,417,660	340	(注1)
18 車両維持費支出	75,000	0	75,000	47,791	27,209	
19 光熱水料費支出	770,000	0	770,000	887,093	907	(注1)(注2)
20 保険料支出	456,000	0	456,000	478,182	818	(注1)
21 租税公課支出	800,000	0	800,000	805,065	8,935	(注1)
22 図書購読費支出	0	0	0	33,600	400	(注1)
23 交際接待費支出	10,000	0	10,000	8,456	1,544	

収 支 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	757,000	0	757,000 △ 157,000	598,872	1,128	(注1)
25 保守管理費支出	1,350,000	0	1,350,000 △ 159,000	1,189,236	1,764	(注1)(注2)
26 清掃委託費支出	793,000	0	793,000 △ 22,000	766,304	4,696	(注1)
27 支払利息支出	0	0	0	0	0	
28 雑支出	72,000	1,803,000	1,875,000 64,000	1,937,815	1,185	(注1)
(2) 管理費支出	40,391,000	184,000	40,575,000	40,048,879	526,121	
1 役員報酬支出	2,218,000	267,000	2,485,000	2,484,550	450	
2 給料手当支出	11,492,000	0	11,492,000	11,435,336	56,664	
3 臨時雇賃金支出	1,284,000	0	1,284,000	1,252,513	31,487	
4 法定福利費支出	1,942,000	0	1,942,000 △ 117,000	1,824,394	606	(注1)
5 退職給付支出	0	0	0 15,000	14,100	900	(注1)
6 福利厚生費支出	92,000	6,000	98,000	97,227	773	
7 会議費支出	1,600,000	0	1,600,000 △ 229,000	1,370,528	472	(注1)
8 研修旅費交通費支出	2,700,000	△ 300,000	2,400,000	2,370,180	29,820	
9 通信運搬費支出	1,500,000	0	1,500,000 5,000	1,504,536	464	(注1)
10 什器備品費支出	0	0	0	0	0	
11 消耗品費支出	500,000	0	500,000	339,204	160,796	
12 修繕費支出	0	520,000	520,000	516,535	3,465	
13 印刷製本費支出	2,300,000	0	2,300,000	2,218,069	81,931	
14 車両維持費支出	56,000	0	56,000	34,361	21,639	
15 光熱水料費支出	631,000	0	631,000 31,000	661,704	296	(注1)
16 保険料支出	753,000	0	753,000 18,000	770,419	581	(注1)
17 租税公課支出	4,713,000	0	4,713,000 88,000	4,800,915	85	(注1)
18 図書購読費支出	553,000	0	553,000 7,000	559,180	820	(注1)
19 慶弔費支出	1,000,000	0	1,000,000 103,000	1,102,100	900	(注1)
20 交際接待費支出	20,000	7,000	27,000	26,936	64	
21 支払リース料支出	931,000	△ 553,000	378,000	377,520	480	
22 保守管理費支出	1,243,000	0	1,243,000	1,203,161	39,839	
23 支払手数料支出	1,974,000	301,000	2,275,000	2,274,201	799	
24 清掃委託費支出	600,000	0	600,000 △ 5,000	554,908	40,092	(注1)
25 諸会費支出	229,000	0	229,000	210,080	18,920	
26 寄付金支出	350,000	135,000	485,000	485,000	0	
27 支払利息支出	0	0	0	0	0	
28 雑支出	60,000	0	60,000 84,000	143,299	701	(注1)
29 講師手当支出	150,000	0	150,000	117,000	33,000	
30 広告宣伝費支出	0	50,000	50,000	50,000	0	
31 行事費支出	1,500,000	△ 249,000	1,251,000	1,250,923	77	
(3) 他会計への繰入金支出	29,500,000	1,500,000	31,000,000	31,000,000	0	
1 地域医療対策事業繰入金支出	27,000,000	2,700,000	29,700,000	29,700,000	0	
2 家賃その他収益事業繰入金支出	2,500,000	△ 1,200,000	1,300,000	1,300,000	0	
事業活動支出計	123,013,000	6,045,000	129,206,000	128,496,528	709,472	
事業活動収支差額	28,925,000	△ 2,122,000	26,655,000	26,610,214	44,786	

収 支 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	25,340,000	200,000	25,540,000	25,470,000	70,000	
1 退職給付引当資産取得支出	2,700,000	5,000	2,705,000	2,708,333	△ 3,333	
2 役員退職給付引当資産取得支出	1,640,000	175,000	1,815,000	1,761,667	53,333	
3 減価償却引当資産取得支出	21,000,000	20,000	21,020,000	21,000,000	20,000	
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	1,891,000	2,372,000	4,263,000	3,969,360	293,640	
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	1,230,000	1,230,000	1,220,400	9,600	
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	250,000	1,141,000	1,391,000	1,107,360	283,640	
7 ソフトウェア購入支出	1,641,000	1,000	1,642,000	1,641,600	400	
投資活動支出計	27,231,000	2,572,000	29,803,000	29,439,360	363,640	
投資活動収支差額	△ 27,231,000	△ 2,572,000	△ 29,803,000	△ 29,439,360	△ 363,640	
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	0	775,000	775,000	773,955	1,045	
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	0	0	0	0	0	
3 長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
4 リース債務返済支出	0	775,000	775,000	773,955	1,045	
財務活動支出計	0	775,000	775,000	773,955	1,045	
財務活動収支差額	0	△ 775,000	△ 775,000	△ 773,955	△ 1,045	
Ⅳ 予備費支出	1,500,000	0	1,500,000		1,352,000	
			△ 148,000			(注2)
当期収支差額	194,000	△ 5,469,000	△ 5,275,000	△ 3,603,101	△ 1,671,899	
前期繰越収支差額	34,090,000	6,149,000	40,239,000	40,239,927	△ 927	
次期繰越収支差額	34,284,000	680,000	34,964,000	36,636,826	△ 1,672,826	

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	40,421,817	29,567,716
未収会費	323,000	62,500
未収補助金	0	47,542
未収金	1,033,174	131,716
前払金	20,000	20,000
立替金	1,365,720	2,103,622
仮払金	206,585	7,692,240
合 計	43,370,296	39,625,336
未払金	2,336,889	2,221,173
預り金	793,480	767,337
合 計	3,130,369	2,988,510
次期繰越収支差額	40,239,927	36,636,826

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－支払リース料支出	757,000	△ 157,000	600,000
事業費－保守管理費支出	1,350,000	△ 180,000	1,170,000
事業費－清掃委託費支出	793,000	△ 22,000	771,000
事業費－保険料支出	456,000	23,000	479,000
事業費－消耗品費支出	400,000	△ 39,000	361,000
事業費－法定福利費支出	2,680,000	43,000	2,723,000
事業費－退職給付支出	0	16,000	16,000
事業費－講師手当支出	950,000	42,000	992,000
事業費－行事費支出	1,637,000	15,000	1,652,000
事業費－学校検診費支出	17,573,000	4,000	17,577,000
事業費－印刷製本費支出	650,000	38,000	688,000
事業費－広告宣伝費支出	3,389,000	29,000	3,418,000
事業費－光熱水料費支出	770,000	75,000	845,000
事業費－図書購読費支出	0	34,000	34,000
事業費－会議費支出	956,000	1,000	957,000
事業費－租税公課支出	800,000	14,000	814,000
事業費－雑支出	1,875,000	64,000	1,939,000
管理費－会議費支出	1,600,000	△ 229,000	1,371,000
管理費－通信運搬費支出	1,500,000	5,000	1,505,000
管理費－保険料支出	753,000	18,000	771,000
管理費－退職給付支出	0	15,000	15,000
管理費－法定福利費支出	1,942,000	△ 117,000	1,825,000
管理費－光熱水料費支出	631,000	31,000	662,000
管理費－租税公課支出	4,713,000	88,000	4,801,000
管理費－図書購読費支出	553,000	7,000	560,000
管理費－清掃委託費支出	600,000	△ 5,000	595,000
管理費－慶弔費支出	1,000,000	103,000	1,103,000
管理費－雑支出	60,000	84,000	144,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△148,000は事業費-通信運搬費支出に84,000円、事業費-光熱水料費支出に43,000円、事業費-保守管理費支出に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27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	29,567,716	40,421,817	△ 10,854,101
現金	0	0	0
小口現金	320,000	220,000	100,000
普通預金	29,247,716	40,201,817	△ 10,954,101
未収会費	62,500	323,000	△ 260,500
未収補助金	47,542		47,542
未収金	131,716	1,033,174	△ 901,458
前払金	20,000	20,000	0
立替金	2,103,622	1,365,720	737,902
仮払金	7,692,240	206,585	7,485,655
流動資産合計	39,625,336	43,370,296	△ 3,744,960
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	35,508,333	32,800,000	2,708,333
役員退職給付引当資産	12,951,667	11,190,000	1,761,667
減価償却引当資産	70,199,390	49,199,390	21,000,000
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	△ 179,377,833	△ 165,924,495	△ 13,453,338
特定資産合計	420,176,249	408,159,587	12,016,662
(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	1,598,400	378,000	1,220,400
構築物	1,932,000	1,932,000	0
什器備品	22,125,563	21,018,203	1,107,360
リース資産	3,572,100		3,572,100
ソフトウェア	1,947,485	993,825	953,660
減価償却累計額	△ 23,543,723	△ 22,137,400	△ 1,406,323
その他固定資産合計	572,615,848	567,168,651	5,447,197
固定資産合計	992,792,097	975,328,238	17,463,859
資産合計	1,032,417,433	1,018,698,534	13,718,899
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,221,173	2,336,889	△ 115,716
預り金	767,337	793,480	△ 26,143
流動負債合計	2,988,510	3,130,369	△ 141,859
2 固定負債			
退職給付引当金	35,679,231	33,045,719	2,633,512
リース債務	2,798,145		2,798,145
役員退職給付引当金	12,951,667	11,190,000	1,761,667
固定負債合計	51,429,043	44,235,719	7,193,324
負債合計	54,417,553	47,366,088	7,051,465
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	15,631,219	16,336,874	△ 705,655
民間補助金	62,524,598	65,347,258	△ 2,822,660
指定正味財産合計	78,155,817	81,684,132	△ 3,528,315
(うち特定資産への充当額)	(78,155,817)	(81,684,132)	(△ 3,528,315)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(293,560,432)	(282,485,455)	(11,074,977)
正味財産合計	977,999,880	971,332,446	6,667,434
負債及び正味財産合計	1,032,417,433	1,018,698,534	13,718,899

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	205,000	151,403	53,597
2 受取入会金			
受取入会金	2,935,000	3,070,000	△ 135,000
3 受取会費			
均等割会費	41,463,000	41,084,000	379,000
収入割会費	14,874,000	14,808,600	65,400
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	127,612	135,314	△ 7,702
学校検診収益	24,748,758	23,570,820	1,177,938
施設使用料収益	4,699,600	4,865,600	△ 166,000
5 受取補助金等			
受取民間補助金	3,126,122	1,732,860	1,393,262
受取補助金等振替額	3,528,315	3,528,315	0
6 雑収益			
受取利息	9,676	8,386	1,290
雑収益	917,974	1,299,796	△ 381,822
経常収益計	96,635,057	94,255,094	2,379,963
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	65,389,755	60,797,695	4,592,060
役員報酬	2,790,450	2,496,300	294,150
給料手当	15,791,660	15,491,398	300,262
臨時雇賃金	856,457	802,134	54,323
法定福利費	2,721,950	2,642,450	79,500
退職給付費用	2,477,021	2,609,364	△ 132,343
福利厚生費	105,579	107,866	△ 2,287
会議費	956,366	435,000	521,366
講師手当	991,016	406,822	584,194
行事費	1,651,837	1,122,668	529,169
研修旅費交通費	299,665	230,720	68,945
学校検診費	17,576,400	17,183,030	393,370
通信運搬費	2,163,780	1,869,257	294,523
減価償却費	5,480,985	6,083,968	△ 602,983
什器備品費	228,346	120,323	108,023
消耗品費	348,284	370,003	△ 21,719
修繕費	92,177	30,713	61,464
印刷製本費	687,708	357,619	330,089
広告宣伝費	3,417,660	3,294,900	122,760
車両維持費	47,791	26,092	21,699
光熱水料費	887,093	741,859	145,234
保険料	478,182	466,397	11,785
租税公課	805,065	805,065	0
図書購読費	33,600	0	33,600
交際接待費	8,456	5,118	3,338
支払リース料	598,872	548,695	50,177
保守管理費	1,189,236	1,418,129	△ 228,893
清掃委託費	766,304	747,660	18,644
雑費	1,937,815	384,145	1,553,670

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	51,979,553	48,893,169	3,086,384
役員報酬	2,484,550	2,213,700	270,850
給料手当	11,435,336	11,217,910	217,426
臨時雇賃金	1,252,513	1,203,199	49,314
法定福利費	1,824,394	1,769,923	54,471
退職給付費用	1,948,158	2,030,919	△ 82,761
福利厚生費	97,227	117,928	△ 20,701
会議費	1,370,528	1,486,512	△ 115,984
研修旅費交通費	2,370,180	1,123,725	1,246,455
通信運搬費	1,504,536	1,336,771	167,765
減価償却費	10,066,616	8,439,203	1,627,413
什器備品費		38,469	
消耗品費	339,204	267,028	72,176
修繕費	516,535	775,728	△ 259,193
印刷製本費	2,218,069	2,581,615	△ 363,546
車両維持費	34,361	33,206	1,155
光熱水料費	661,704	556,384	105,320
保険料	770,419	653,245	117,174
租税公課	4,730,915	4,710,802	20,113
図書購読費	559,180	550,260	8,920
慶弔費	1,102,100	1,269,287	△ 167,187
交際接待費	26,936	18,300	8,636
支払リース料	377,520	410,130	△ 32,610
保守管理費	1,203,161	1,225,316	△ 22,155
支払手数料	2,274,201	1,919,689	354,512
清掃委託費	554,908	541,401	13,507
諸会費	210,080	206,000	4,080
支払寄付金	485,000	385,000	100,000
支払利息		23,177	△ 23,177
雑費	143,299	309,028	△ 165,729
講師手当	117,000	120,000	△ 3,000
広告宣伝費	50,000	0	50,000
行事費	1,250,923	1,359,314	△ 108,391
経常費用計	117,369,308	109,690,864	7,678,444
当期経常増減額	△ 20,734,251	△ 15,435,770	△ 5,298,481
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	23,123	△ 23,123
経常外費用計	0	23,123	△ 23,123
当期経常外増減額	0	△ 23,123	23,123
他勘定振替額	31,000,000	34,275,350	△ 3,275,350
健康診断事業繰入額	6,000,000	9,275,350	△ 3,275,350
検査事業繰入額	25,000,000	25,000,000	0
法人会計繰入額	31,004,757	29,346,885	1,657,872
地域医療対策事業繰出額	29,701,380	27,500,000	2,201,380
家賃その他収益事業繰出額	1,303,377	1,846,885	△ 543,508
税引前当期一般正味財産増減額	10,265,749	18,816,457	△ 8,550,708
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	10,195,749	18,746,457	△ 8,550,708
一般正味財産期首残高	889,648,314	870,901,857	18,746,457
一般正味財産期末残高	899,844,063	889,648,314	10,195,749
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	81,684,132	85,212,447	△ 3,528,315
指定正味財産期末残高	78,155,817	81,684,132	△ 3,528,315
III 正味財産期末残高	977,999,880	971,332,446	6,667,434

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) 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	32,800,000	2,708,333		35,508,333
役員退職給付引当資産	11,190,000	1,761,667		12,951,667
減価償却引当資産	49,199,390	21,000,000		70,199,390
地域医療特別基金積立資産	3,514,569			3,514,569
建 物	286,049,779		7,951,161	278,098,618
建物附属設備	25,405,849		5,502,177	19,903,672
合 計	408,159,587	25,470,000	13,453,338	420,176,249

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	35,508,333			35,508,333
役員退職給付引当資産	12,951,667			12,951,667
減価償却引当資産	70,199,390		70,199,390	
地域医療特別基金積立資産	3,514,569		3,514,569	
建 物	278,098,618	72,935,499	205,163,119	
建物附属設備	19,903,672	5,220,318	14,683,354	
合 計	420,176,249	78,155,817	293,560,432	48,460,000

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	81,684,132		3,528,315	78,155,817	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		762,000	762,000		
沖縄県在宅医療連携体制整備事業	沖縄県医師会		1,794,122	1,794,122		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
在宅医療助成金	優美記念財団		300,000	300,000		
保険事業助成金	沖縄県医師国民健康 保険事務組合		200,000	200,000		
合 計		81,684,132	3,126,122	6,654,437	78,155,817	

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	32,800,000	2,708,333			35,508,333
役員退職給付引当金	11,190,000	1,761,667			12,951,667
合 計	43,990,000	4,470,000	0	0	48,460,000

財 産 目 録

平成27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	29,567,716	
現金	0	
現金	0	
小口現金	320,000	
小口現金	320,000	
普通預金	29,247,716	
沖縄銀行(1430252)	20,220,277	
沖縄銀行(1577903)	616,575	
琉球銀行(28262)	7,696,569	
沖縄海邦銀行(18984)	714,295	
未収会費	62,500	
未収補助金	47,542	
未収金	131,716	
前払金	20,000	
立替金	2,103,622	
立替金 検診部	916,719	
立替金 検査部	1,186,903	
仮払金	7,692,240	
流動資産合計		39,625,336
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
建物	384,114,098	
建物(指定)	100,739,605	
建物(一般)	283,374,493	
建物付属設備	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	35,508,333	
退職給付引当資産(一般)	35,508,333	
役員退職給付引当資産	12,951,667	
役員退職給付引当資産	12,951,667	
減価償却引当資産	70,199,390	
減価償却引当資産(一般)	70,199,390	
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)	3,514,569	
減価償却累計額	△ 179,377,833	
減価償却累計額(指定)	△ 47,044,183	
減価償却累計額(一般)	△ 132,333,650	
特定資産合計	420,176,249	
(2) その他固定資産		
土地	561,708,673	
建物	3,275,350	
建物付属設備	1,598,400	
構築物	1,932,000	
什器備品	22,125,563	
什器備品(事業)	8,548,125	
什器備品(管理)	13,577,438	
リース資産	3,572,100	
リース資産(事業)	1,071,630	
リース資産(管理)	2,500,470	
ソフトウェア	1,947,485	
ソフトウェア(事業)	18,778	
ソフトウェア(管理)	1,928,707	
減価償却累計額	△ 23,543,723	
その他固定資産合計	572,615,848	
固定資産合計		992,792,097
資産合計		1,032,417,433
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,221,173	
預り金	767,337	
カルテ販売		
駐車料金	219,482	
その他預り金	547,855	
流動負債合計		2,988,510
2. 固定負債		
退職給付引当金	35,679,231	
退職給付引当金(事業)	20,693,954	
退職給付引当金(管理)	14,985,277	
役員退職給付引当金	12,951,667	
役員退職給付引当金(事業)	6,864,384	
役員退職給付引当金(管理)	6,087,283	
リース債務	2,798,145	
リース債務(事業)	839,449	
リース債務(管理)	1,958,696	
固定負債合計		51,429,043
負債合計		54,417,553
正味財産		977,999,880

生活習慣病検診センター検診事業

受託検診事業
健康診断事業

収 支 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	350,000	0	350,000	433,976	△ 83,976	
特定資産利息収入	350,000	0	350,000	433,976	△ 83,976	
(2) 健康診断事業収入	317,000,000	59,500,000	376,500,000	377,703,965	△ 1,203,965	前年度比較 +51,220,000
1 一般検診収入	177,000,000	44,000,000	221,000,000	218,758,208	2,241,792	前年度比較 +34,218,000
2 人間ドック収入	30,000,000	2,000,000	32,000,000	33,059,499	△ 1,059,499	前年度比較 +1,135,000
3 協会けんぽ検診収入	95,500,000	13,500,000	109,000,000	110,803,038	△ 1,803,038	前年度比較 +14,356,000
4 学童検診収入	11,000,000	0	11,000,000	12,343,127	△ 1,343,127	前年度比較 +1,960,000
5 保険診療検診収入	3,500,000	0	3,500,000	2,740,093	759,907	前年度比較 -451,000
(3) 受託検診収入	116,000,000	△ 9,000,000	107,000,000	111,977,521	△ 4,977,521	前年度比較 -6,404,000
1 市町村婦人科検診収入	48,000,000	△ 5,000,000	43,000,000	45,484,977	△ 2,484,977	前年度比較 -6,417,000
2 特定健診事業収入	29,000,000	0	29,000,000	31,534,752	△ 2,534,752	前年度比較 +943,000
3 胃ガン検診収入	7,000,000	0	7,000,000	6,327,529	672,471	前年度比較 -488,000
4 大腸ガン検診収入	9,500,000	△ 2,000,000	7,500,000	7,703,731	△ 203,731	前年度比較 -920,000
5 肺ガン検診収入	5,000,000	0	5,000,000	4,481,691	518,309	前年度比較 ±0
6 予防接種事務委託収入	16,000,000	△ 2,000,000	14,000,000	14,879,896	△ 879,896	前年度比較 +294,000
7 その他受託検診収入	1,500,000	0	1,500,000	1,564,945	△ 64,945	前年度比較 +180,000 (那覇市肝炎ウイルス検診)
(4) 補助事業委託収入	30,323,000	0	30,323,000	30,374,167	△ 51,167	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 ③医療推進連携体制事業費
補助事業委託収入	30,323,000	0	30,323,000	30,374,167	△ 51,167	
(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	10,550,000	0	10,550,000	11,633,750	△ 1,083,750	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	21,731	28,269	
2 雑収入	10,500,000	0	10,500,000	11,612,019	△ 1,112,019	
(7) 他会計繰入金収入	30,000,000	15,000,000	45,000,000	45,000,000	0	
健康診断事業繰入金収入	30,000,000	15,000,000	45,000,000	45,000,000	0	健康診断事業から 受託検診事業へ
事業活動収入計	504,223,000	65,500,000	569,723,000	577,123,379	△ 7,400,379	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	445,900,000	44,300,000	490,200,000	478,738,273	11,461,727	
1 給料手当支出	130,000,000	12,000,000	142,000,000	141,592,283	407,717	
2 臨時雇賃金支出	54,500,000	8,500,000	63,000,000	61,701,649	1,298,351	
3 法定福利費支出	25,000,000	2,500,000	27,500,000	27,474,088	912	
			△ 25,000			(注1)
4 退職給付支出	0	0	0	0	0	
5 福利厚生費支出	1,400,000	500,000	1,900,000	2,235,838	162	
			336,000			(注1)
6 検診手当支出	36,000,000	3,700,000	39,700,000	40,794,458	542	
			1,095,000			(注1)
7 読影料支出	5,000,000	0	5,000,000	4,724,200	1,800	
			△ 274,000			(注1)
8 薬品材料費支出	17,000,000	0	17,000,000	14,747,071	821,929	
			△ 1,431,000			(注1)
9 検査委託費支出	58,000,000	0	58,000,000	54,870,333	2,048,667	
			△ 1,081,000			(注1)
10 講師手当支出	200,000	0	200,000	427,371	629	
			228,000			(注1)
11 研修旅費交通費支出	7,500,000	0	7,500,000	6,784,692	715,308	
12 通信運搬費支出	7,400,000	0	7,400,000	8,211,763	237	
			812,000			(注1)
13 什器備品費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,209,106	894	
			210,000			(注1)
14 消耗品費支出	4,000,000	3,800,000	7,800,000	7,617,771	182,229	
15 修繕費支出	500,000	0	500,000	642,223	777	
			143,000			(注1)

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
16印刷製本費支出	6,900,000	0	6,900,000 △ 848,000	5,311,226	740,774	(注1)
17広告宣伝費支出	450,000	0	450,000	216,840	233,160	
18車両維持費支出	7,500,000	0	7,500,000	6,140,223	1,359,777	(注1)
19光熱水料費支出	5,000,000	0	5,000,000	4,464,613	535,387	
20賃借料支出	2,500,000	500,000	3,000,000 △ 81,000	2,917,894	1,106	(注1)
21保険料支出	1,200,000	0	1,200,000	851,957	348,043	
22租税公課支出	15,000,000	11,000,000	26,000,000	23,649,242	2,350,758	(注1)
23図書購読費支出	200,000	0	200,000 86,000	285,952	48	
24支払リース料支出	2,150,000	0	2,150,000 113,000	2,262,192	808	(注1)
25保守管理費支出	11,200,000	1,300,000	12,500,000 815,000	13,314,192	808	
26会議費支出	320,000	0	320,000 255,000	574,383	617	(注1)
27交際接待費支出	200,000	0	200,000 297,000	496,523	477	
28支払手数料支出	34,180,000	0	34,180,000	33,773,550	406,450	(注1)
29清掃委託費支出	1,350,000	0	1,350,000 △ 28,000	1,321,212	788	
30諸会費支出	250,000	0	250,000 △ 24,000	225,000	1,000	(注1)
31雑支出	10,000,000	500,000	10,500,000 △ 598,000	9,900,428	1,572	
(2)他会計繰入金支出	36,000,000	15,000,000	51,000,000	51,000,000	0	健康診断事業から 受託検診事業へ
1 法人会計繰入金支出	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000	0	
2 受託検診事業繰入金支出	30,000,000	15,000,000	45,000,000	45,000,000	0	
事業活動支出計	481,900,000	59,300,000	541,200,000	529,738,273	11,461,727	
事業活動収支差額	22,323,000	6,200,000	28,523,000	47,385,106	△ 18,862,106	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入	0	0	0	0	0	
(1) 特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
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	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	21,000,000	17,000,000	38,000,000	38,000,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	6,000,000	2,000,000	8,000,000	8,000,000	0	
2 減価償却引当資産取得支出	15,000,000	15,000,000	30,000,000	30,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出	2,000,000	11,301,000	13,301,000	13,298,040	2,960	
建物付属設備支出	0	2,043,000	2,043,000	2,041,200	1,800	
車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	
什器備品購入支出	2,000,000	7,097,000	9,097,000	9,096,840	160	
ソフトウェア購入支出	0	2,161,000	2,161,000	2,160,000	1,000	
投資活動支出計	23,000,000	28,301,000	51,301,000	51,298,040	2,960	
投資活動収支差額	△ 23,000,000	△ 28,301,000	△ 51,301,000	△ 51,298,040	△ 2,960	
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	5,215,000	0	5,215,000	5,060,664	154,336	
リース債務返済支出	5,215,000	0	5,215,000	5,060,664	154,336	
財務活動支出計	5,215,000	0	5,215,000	5,060,664	154,336	
財務活動収支差額	△ 5,215,000	0	△ 5,215,000	△ 5,060,664	△ 154,336	
IV 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000		5,000,000	
当期収支差額	△ 10,892,000	△ 22,101,000	△ 32,993,000	△ 8,973,598	△ 24,019,402	
前期繰越収支差額	94,712,000	28,055,000	122,767,000	122,767,177	△ 177	
次期繰越収支差額	83,820,000	5,954,000	89,774,000	113,793,579	△ 24,019,579	

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	92,093,841	67,227,371
未収検診料	65,912,155	63,241,678
未収金	4,203,000	5,745,768
未収補助金	3,218,330	7,353,068
立替金	16,800	2,932,402
合計	165,444,126	146,500,287
未払金	35,695,497	31,475,451
預り金	6,981,452	1,231,257
合計	42,676,949	32,706,708
次期繰越収支差額	122,767,177	113,793,579

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	58,000,000	△ 1,081,000	56,919,000
事業費－雑費支出	10,500,000	△ 598,000	9,902,000
事業費－賃借料支出	3,000,000	△ 81,000	2,919,000
事業費－諸会費支出	250,000	△ 24,000	226,000
事業費－検診手当支出	39,700,000	1,095,000	40,795,000
事業費－福利厚生費支出	1,900,000	336,000	2,236,000
事業費－什器備品費支出	1,000,000	210,000	1,210,000
事業費－修繕費支出	500,000	143,000	643,000
事業費－薬品材料費支出	17,000,000	△ 1,431,000	15,569,000
事業費－読影料支出	5,000,000	△ 274,000	4,726,000
事業費－通信運搬費支出	7,400,000	812,000	8,212,000
事業費－会議費支出	320,000	255,000	575,000
事業費－交際接待費支出	200,000	297,000	497,000
事業費－支払リース料支出	2,150,000	113,000	2,263,000
事業費－講師手当支出	200,000	228,000	428,000
事業費－印刷製本費支出	6,900,000	△ 848,000	6,052,000
事業費－清掃委託費支出	1,350,000	△ 28,000	1,322,000
事業費－法定福利費支出	27,500,000	△ 25,000	27,475,000
事業費－保守管理費支出	12,500,000	815,000	13,315,000
事業費－図書購読費支出	200,000	86,000	286,000

貸 借 対 照 表

平成27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	67,227,371	92,093,841	△ 24,866,470
現金	676,325	530,076	146,249
小口現金	600,000	600,000	0
普通預金	65,951,046	90,963,765	△ 25,012,719
未収検診料	63,241,678	65,912,155	△ 2,670,477
未収補助金	7,353,068	3,218,330	4,134,738
未収金	5,745,768	4,203,000	1,542,768
棚卸資産	3,582,776	5,064,917	△ 1,482,141
立替金	2,932,402	16,800	2,915,602
流動資産合計	150,083,063	170,509,043	△ 20,425,980
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	124,756,034	116,756,034	8,000,000
減価償却引当資産	150,560,577	120,560,577	30,000,000
減価償却累計額	△ 200,852,130	△ 193,973,578	△ 6,878,552
特定資産合計	286,803,268	255,681,820	31,121,448
(2) その他固定資産			
建物付属設備	2,996,700	955,500	2,041,200
車両運搬具	17,293,307	19,387,807	△ 2,094,500
什器備品	200,102,855	193,171,640	6,931,215
リース資産	26,389,944	22,559,544	3,830,400
ソフトウェア	4,906,000	6,548,500	△ 1,642,500
電話加入権	247,026	247,026	0
減価償却累計額	△ 196,710,891	△ 175,576,394	△ 21,134,497
その他固定資産合計	55,224,941	67,293,623	△ 12,068,682
固定資産合計	342,028,209	322,975,443	19,052,766
資 産 合 計	492,111,272	493,484,486	△ 1,373,214
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	31,475,451	35,695,497	△ 4,220,046
預り金	1,231,257	6,981,452	△ 5,750,195
流動負債合計	32,706,708	42,676,949	△ 9,970,241
2 固定負債			
退職給付引当金	142,317,219	129,237,970	13,079,249
リース債務	10,906,266	12,136,530	△ 1,230,264
固定負債合計	153,223,485	141,374,500	11,848,985
負 債 合 計	185,930,193	184,051,449	1,878,744
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	△ 44,100
民間補助金	4,025,000	6,125,000	△ 2,100,000
日自振補助金	184,800	722,400	△ 537,600
指定正味財産合計	4,209,800	6,891,500	△ 2,681,700
(うち特定資産への充当額)	(4,209,800)	(6,891,500)	(△ 2,681,700)
2 一般正味財産	301,971,279	302,541,537	△ 570,258
(うち特定資産への充当額)	(157,837,434)	(132,034,286)	(25,803,148)
正 味 財 産 合 計	306,181,079	309,433,037	△ 3,251,958
負債及び正味財産合計	492,111,272	493,484,486	△ 1,373,214

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	433,976	347,530	86,446
2 検診事業収益			
一般検診収益	218,758,208	184,539,341	34,218,867
人間ドック収益	33,059,499	31,924,090	1,135,409
協会けんぽ検診収益	110,803,038	96,446,253	14,356,785
学童検診収益	12,343,127	10,382,164	1,960,963
保険診療検診収益	2,740,093	3,191,678	△ 451,585
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	45,484,977	51,902,909	△ 6,417,932
特定健診事業収益	31,534,752	30,591,019	943,733
胃ガン検診収益	6,327,529	6,816,101	△ 488,572
大腸ガン検診収益	7,703,731	8,624,053	△ 920,322
肺ガン検診収益	4,481,691	4,478,452	3,239
予防接種事務委託収益	14,879,896	14,585,020	294,876
その他受託検診収益	1,564,945	1,384,600	180,345
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	30,374,167	26,318,330	4,055,837
5 受取補助金等			
受取補助金等振替額	2,681,700	3,231,040	△ 549,340
6 雑収益			
受取利息	21,731	23,935	△ 2,204
雑収益	11,612,019	9,807,814	1,804,205
経常収益計	534,805,079	484,594,329	50,210,750
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	529,371,514	466,480,337	62,891,177
給料手当	141,592,283	124,153,152	17,439,131
臨時雇賃金	61,701,649	51,500,109	10,201,540
法定福利費	27,474,088	23,972,390	3,501,698
退職給付費用	13,079,249	8,802,274	4,276,975
福利厚生費	2,235,838	2,278,917	△ 43,079
会議費	574,383	411,685	162,698
検診手当	40,794,458	36,357,610	4,436,848
読影料	4,724,200	4,709,600	14,600
薬品材料費	16,035,218	15,486,738	548,480
検査委託費	54,870,333	53,670,839	1,199,494
講師手当	427,371	210,000	217,371
研修旅費交通費	6,784,692	6,245,940	538,752
通信運搬費	8,211,763	7,550,855	660,908
減価償却費	36,071,851	38,435,630	△ 2,363,779
什器備品費	1,209,106	808,159	400,947

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	7,617,771	4,301,533	3,316,238
修繕費	642,223	1,966,689	△ 1,324,466
印刷製本費	5,505,220	5,272,600	232,620
広告宣伝費	216,840	1,515,475	△ 1,298,635
車両維持費	6,140,223	5,721,534	418,689
光熱水料費	4,464,613	4,264,992	199,621
賃借料	2,917,894	2,814,747	103,147
保険料	851,957	763,720	88,237
租税公課	23,649,242	13,237,840	10,411,402
図書購読費	285,952	243,810	42,142
交際接待費	496,523	140,894	355,629
支払リース料	2,262,192	2,048,876	213,316
保守管理費	13,314,192	11,506,706	1,807,486
支払手数料	33,773,550	26,993,826	6,779,724
清掃委託費	1,321,212	1,289,031	32,181
雑費	9,900,428	9,589,718	310,710
諸会費	225,000	214,448	10,552
経常費用計	529,371,514	466,480,337	62,891,177
当期経常増減額	5,433,565	18,113,992	△ 12,680,427
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
車両運搬具除却損	2	0	2
什器備品除却損	3,821	2	3,819
経常外費用計	3,823	2	3,821
当期経常外増減額	△ 3,823	△ 2	△ 3,821
他勘定振替額	6,000,000	9,275,350	△ 3,275,350
健康診断事業繰入額	45,000,000	31,500,000	13,500,000
受託検診事業繰出額	45,000,000	31,500,000	13,500,000
法人会計繰出額	6,000,000	9,275,350	△ 3,275,350
税引前当期一般正味財産増減額	△ 570,258	8,838,640	△ 9,408,898
当期一般正味財産増減額	△ 570,258	8,838,640	△ 9,408,898
一般正味財産期首残高	302,541,537	293,702,897	8,838,640
一般正味財産期末残高	301,971,279	302,541,537	△ 570,258
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	44,100	87,280	△ 43,180
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	537,600	1,043,760	△ 506,160
当期指定正味財産増加額	△ 2,681,700	△ 3,231,040	549,340
指定正味財産期首残高	6,891,500	10,122,540	△ 3,231,040
指定正味財産期末残高	4,209,800	6,891,500	△ 2,681,700
III 正味財産期末残高	306,181,079	309,433,037	△ 3,251,958

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。

(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	116,756,034	8,000,000	0	124,756,034
減価償却引当資産	120,560,577	30,000,000	0	150,560,577
車両運搬具	18,365,209	0	6,878,552	11,486,657
合 計	255,681,820	38,000,000	6,878,552	286,803,268

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	124,756,034			124,756,034
減価償却引当資産	150,560,577		150,560,577	
車両運搬具	11,486,657	4,209,800	7,276,857	
合 計	286,803,268	4,209,800	157,837,434	124,756,034

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	396,900	-	396,900	0	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	369,600	-	184,800	184,800	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	6,125,000		2,100,000	4,025,000	指定正味財産
平成26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	-	29,236,068	29,236,068	-	
合 計		6,891,500	29,236,068	31,917,768	4,209,800	

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	2,681,700
合 計	2,681,700

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	129,237,970	13,079,249			142,317,219
	129,237,970	13,079,249			142,317,219

財 産 目 録

平成27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		67,227,371		
現金		676,325		
現金	両替準備金	409,573		
窓口売上	窓口釣銭	266,752		
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		65,951,046		
沖縄銀行(1430332)	沖縄銀行波之上支店	41,304,568		
沖縄銀行(1430343)	〃	10,379,039		
沖縄銀行(1430354)	〃	617,162		
琉球銀行(29943)	琉球銀行上ノ蔵支店	6,153,207		
沖縄海邦銀行(18991)	沖縄海邦銀行辻町支店	4,324,259		
東町郵便局(4887631)	東町郵便局	2,728,904		
沖縄銀行(補助金)	沖縄銀行波之上支店	443,907		
未収検診料		63,241,678		
未収一般検診		19,971,619		
未収人間ドック検診		3,608,432		
未収協会けんぽ検診		12,526,580		
未収保険診療検診		313,493		
未収市町村婦人科検診		8,041,203		
未収特定健診事業		10,951,824		
未収胃ガン検診		2,223,033		
未収大腸ガン検診		2,287,676		
未収肺ガン検診		1,467,310		
未収予防接種		1,454,914		
未収肝炎ウィルス検診		395,594		
未収補助金		7,353,068		
未収金		5,745,768		
立替金		2,932,402		
棚卸資産		3,582,776		
薬品材料棚卸		1,043,044		
印刷製本棚卸		2,539,732		
流動資産合計			150,083,063	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
車両運搬具		212,338,787		
車両運搬具(指定)事業	胃部検診車 他4台	123,604,000		
車両運搬具(一般)事業		88,734,787		
退職給付引当資産		124,756,034		
退職給付引当資産(一般)	琉球銀行上ノ蔵支店	124,756,034		
減価償却引当資産		150,560,577		
		110,560,577		
		40,000,000		
減価償却累計額		△ 200,852,130		
減価償却累計額(指定)		△ 119,394,200		
減価償却累計額(一般)		△ 81,457,930		
特定資産合計		286,803,268		
(2) その他固定資産				
建物付属設備		2,996,700		
車両運搬具	グリンシャッター 他3点	17,293,307		
車両運搬具(事業)	聴力車 他6台	17,293,307		
什器備品		200,102,855		
什器備品(事業)	フィルム保管庫 他124点	200,102,855		
リース資産		26,389,944		
リース資産(事業)	電子内視鏡機器 他3点	26,389,944		
ソフトウェア		4,906,000		
ソフトウェア(事業)	検診総合システム 他	4,906,000		
電話加入権		247,026		
減価償却累計額		△ 196,710,891		
その他固定資産合計		55,224,941		
固定資産合計			342,028,209	
資産合計				492,111,272
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		31,475,451		
預り金	3月分諸経費 他	1,231,257		
流動負債合計			32,706,708	
2. 固定負債				
退職給付引当金		142,317,219		
退職給付引当金(事業)		142,317,219		
リース債務		10,906,266		
リース債務(事業)		10,906,266		
固定負債合計			153,223,485	
負債合計				185,930,193
正味財産				306,181,079

生活習慣病検診センター検診事業

検査事業

収 支 計 算 書
平成26年 4月 1日から平成27年 3月 31日まで

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	583,000,000	△ 2,000,000	581,000,000	581,774,779	△ 774,779	前年度比較+7,423,000
検査事業収入	583,000,000	△ 2,000,000	581,000,000	581,774,779	△ 774,779	
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	16,094	△ 6,094	
受取利息収入	10,000	0	10,000	16,094	△ 6,094	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	583,010,000	△ 2,000,000	581,010,000	581,790,873	△ 780,873	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	554,858,000	△ 2,300,000	553,548,000	553,044,446	503,554	(注1)
1. 検査委託費支出	12,500,000	△ 1,300,000	11,200,000	11,367,167	833	
			168,000			
2. 業務委託費支出	540,000,000	△ 1,000,000	539,000,000	539,989,901	99	
			990,000			
3. 研修旅費交通費支出	500,000	0	500,000	120,569	207,431	
			△ 172,000			
4. 印刷製本製本費支出	100,000	0	100,000	64,807	35,193	
5. 会議費支出	108,000	0	108,000	105,000	3,000	
6. 租税公課支出	1,000,000	0	1,000,000	1,003,265	735	
			4,000			
7. 支払手数料支出	350,000	0	350,000	186,702	163,298	(注1)
8. 雑費支出	300,000	0	300,000	207,035	92,965	
(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	579,858,000	△ 2,300,000	578,548,000	578,044,446	503,554	
事業活動収支差額	3,152,000	300,000	2,462,000	3,746,427	△ 1,284,427	
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	0	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	0	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		10,000	(注2)
			△ 990,000			
当期収支差額	2,152,000	300,000	2,452,000	3,746,427	△ 1,294,427	
前期繰越収支差額	743,846	△ 48,846	695,000	1,934,805	△ 1,239,805	
次期繰越収支差額	2,895,846	251,154	3,147,000	5,681,232	△ 2,534,232	

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	58,252,992	67,267,323
未収検査料	61,842,699	66,490,792
未収金	7,121,144	2,660,875
立替金	4,957,702	3,981,932
合計	132,174,537	140,400,922
未払金	129,575,705	134,098,829
預り金	664,027	620,861
合計	130,239,732	134,719,690
次期繰越収支差額	1,934,805	5,681,232

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－研修旅費交通費支出	500,000	△ 172,000	328,000
事業費－検査委託費支出	11,200,000	168,000	11,368,000
事業費－租税公課支出	1,000,000	4,000	1,004,000

(2)予備費の使用（注2）

予備費△990,000は事業費－業務委託費支出に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27年 3月 31日現在

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	67,267,323	58,252,992	9,014,331
普通預金	67,267,323	58,252,992	9,014,331
未収検査料	66,490,792	61,842,699	4,648,093
未収金	2,660,875	7,121,144	△ 4,460,269
立替金	3,981,932	4,957,702	△ 975,770
貸倒引当金	△ 2,985,483	△ 2,441,937	△ 543,546
流動資産合計	137,415,439	129,732,600	7,682,839
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	1,793,735	0
減価償却累計額	△ 1,339,911	△ 1,266,320	△ 73,591
その他固定資産合計	453,824	527,415	△ 73,591
固定資産合計	453,824	527,415	△ 73,591
資産合計	137,869,263	130,260,015	7,609,248
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	134,098,829	129,575,705	4,523,124
預り金	620,861	664,027	△ 43,166
流動負債合計	134,719,690	130,239,732	4,479,958
2 固定負債			
負債合計	134,719,690	130,239,732	4,479,958
III 正味財産の部			
一般正味財産	3,149,573	20,283	3,129,290
正味財産合計	3,149,573	20,283	3,129,290
負債及び正味財産合計	137,869,263	130,260,015	7,609,248

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月 31日まで

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	581,774,779	574,351,288	7,423,491
検査事業収益	581,774,779	574,351,288	7,423,491
2 雑収益	16,094	14,424	1,670
受取利息	16,094	14,424	1,670
経常収益計	581,790,873	574,365,712	7,425,161
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	553,661,583	548,947,126	4,714,457
検査委託費	11,367,167	14,288,032	△ 2,920,865
業務委託費	539,989,901	532,744,390	7,245,511
減価償却費	73,591	73,394	197
研修旅費交通費	120,569	312,903	△ 192,334
印刷製本費	64,807	54,584	10,223
会議費	105,000	111,000	△ 6,000
租税公課	1,003,265	1,000,000	3,265
支払手数料	186,702	180,823	5,879
雑費	207,035	182,000	25,035
貸倒引当金繰入額（事）	543,546		543,546
経常費用計	553,661,583	548,947,126	4,714,457
当期経常増減額	28,129,290	25,418,586	2,710,704
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	214,415	△ 214,415
経常外収益計	0	214,415	△ 214,415
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	214,415	△ 214,415
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	3,129,290	633,001	2,496,289
当期一般正味財産増減額	3,129,290	633,001	2,496,289
一般正味財産期首残高	20,283	△ 612,718	633,001
一般正味財産期末残高	3,149,573	20,283	3,129,290
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	3,149,573	20,283	3,129,290

財 産 目 録

平成27年 3月 31日現在

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		67,267,323		
沖縄銀行(1430241)	沖縄銀行波之上支店	13,141,828		
琉球銀行(28255)	琉球銀行上ノ蔵支店	35,601,679		
沖縄海邦銀行(18055)	沖縄海邦銀行辻町支店	18,523,816		
未収検査料	3月分検査料 他	66,490,792		
未収金	検診部消費税負担分 他	2,660,875		
立替金	SRL諸経費立替分	3,981,932		
	(H27.2月分～3月分)			
貸倒引当金	H26年度計上額	△ 2,985,483		
流動資産合計			137,415,439	
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		△ 1,339,911		
その他固定資産合計		453,824		
固定資産合計			453,824	
資産合計				137,869,263
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料 他	134,098,829		
預り金	3月分住民税 他	620,861		
流動負債合計			134,719,690	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				134,719,690
正味財産				3,149,573

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	2,441,937	543,546	0	0	2,985,483
合 計	2,441,937	543,546	0	0	2,985,483

那霸看護専門学校

看護学科

収 支 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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	170,000	0	170,000	174,036	△ 4,036	
特定資産利息収入	170,000	0	170,000	174,036	△ 4,036	
(2) 学生生徒納付金収入	242,850,000	5,845,000	248,695,000	248,695,000	0	学生数
1 受験料収入	11,250,000	△ 1,035,000	10,215,000	10,215,000	0	1年生 125名
2 入学金収入	30,000,000	4,000,000	34,000,000	34,000,000	0	2年生 82名
3 授業料収入	115,200,000	1,860,000	117,060,000	117,060,000	0	3年生 79名
4 実験実習費収入	43,200,000	225,000	43,425,000	43,425,000	0	
5 施設設備費収入	43,200,000	795,000	43,995,000	43,995,000	0	
(3) 補助金等収入	32,784,000	4,000,000	36,784,000	36,784,000	0	
1 地方公共団体補助金収入	31,184,000	4,000,000	35,184,000	35,184,000	0	看護師等養成所運営事業補助金 29,684,000円 看護師等養成所教育環境整備補助金 4,000,000円 那覇市補助金 1,500,000円 沖縄県医師会 1,500,000円 日本医師会 100,000円
2 民間補助金収入	1,600,000	0	1,600,000	1,600,000	0	
(4) 雑収入	1,310,000	0	1,310,000	1,380,193	△ 70,193	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	17,842	△ 7,842	
2 雑収入	1,300,000	0	1,300,000	1,362,351	△ 62,351	
事業活動収入計	277,114,000	9,845,000	286,959,000	287,033,229	△ 74,229	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	308,693,000	△ 6,314,000	302,519,000	302,008,020	510,980	
1 給料手当支出	173,115,000	△ 2,995,000	170,120,000	170,083,897	36,103	
2 臨時雇賃金支出	6,955,000	635,000	7,590,000	7,532,938	57,062	
3 法定福利費支出	28,225,000	△ 185,000	28,040,000	28,033,359	6,641	
4 退職給付支出	15,873,000	306,000	16,179,000	16,178,555	445	
5 福利厚生費支出	735,000	0	735,000	693,468	10,532	
6 会議費支出	171,000	0	171,000	177,000	0	(注1)
7 講師手当支出	20,459,000	△ 1,570,000	18,889,000	18,809,000	80,000	(注1)
8 実習謝金支出	7,128,000	△ 950,000	6,178,000	6,089,100	88,900	
9 保健衛生費支出	1,395,000	0	1,395,000	1,391,341	3,659	
10 入学試験費支出	1,084,000	0	1,084,000	1,096,596	1,404	(注1)
11 教材用消耗品費支出	2,800,000	△ 700,000	2,100,000	2,050,643	49,357	
12 事務用消耗品費支出	1,960,000	△ 660,000	1,300,000	1,278,228	21,772	
13 行事費支出	688,000	△ 150,000	538,000	513,720	24,280	
14 研修旅費交通費支出	6,259,000	△ 190,000	6,069,000	6,031,932	37,068	
15 研究費支出	300,000	△ 300,000	0	0	0	
16 通信運搬費支出	1,595,000	0	1,595,000	1,596,950	3,050	(注1)
17 什器備品費支出	500,000	227,000	727,000	722,529	4,471	
18 修繕費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,132,726	7,274	(注2)
19 印刷製本費支出	2,172,000	0	2,172,000	2,008,846	3,154	(注1)
20 車両維持費支出	256,000	0	256,000	303,659	2,341	(注1)
21 光熱水料費支出	7,198,000	△ 100,000	7,098,000	7,057,186	40,814	
22 賃借料支出	9,449,000	0	9,449,000	9,448,800	200	
23 保険料支出	2,422,000	708,000	3,130,000	3,128,177	1,823	
24 租税公課支出	225,000	0	225,000	264,425	575	(注1)
25 図書購読費支出	1,500,000	0	1,500,000	1,499,312	688	

収 支 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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
26 交際接待費支出	490,000	0	490,000	537,368	2,632	(注1)
			50,000			
27 支払リース料支出	2,354,000	0	2,354,000	2,372,559	1,441	(注1)
			20,000			
28 保守管理費支出	3,737,000	△ 390,000	3,347,000	3,338,280	8,720	(注1)
29 支払手数料支出	182,000	0	182,000	187,027	973	
			6,000			
30 清掃委託費支出	3,590,000	0	3,590,000	3,589,800	200	
31 支払利息支出	2,076,000	0	2,076,000	2,075,705	295	
32 雑支出	2,800,000	0	2,800,000	2,784,894	15,106	
事業活動支出計	308,693,000	△ 6,314,000	302,519,000	302,008,020	510,980	
事業活動収支差額	△ 31,579,000	16,159,000	△ 15,560,000	△ 14,974,791	△ 585,209	
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	44,423,000	△ 9,394,000	35,029,000	34,928,555	100,445	
1 退職給付引当資産取崩収入	15,873,000	306,000	16,179,000	16,178,555	445	
2 減価償却引当資産取崩収入	28,550,000	△ 9,700,000	18,850,000	18,750,000	100,000	
投資活動収入計	44,423,000	△ 9,394,000	35,029,000	34,928,555	100,445	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	0	5,060,000	5,060,000	5,059,584	416	
1 什器備品購入支出	0	5,060,000	5,060,000	5,059,584	416	
(2) 固定資産取得支出	0	3,321,000	3,321,000	3,319,920	1,080	
1 建物付属設備支出	0	994,000	994,000	993,600	400	
2 什器備品購入支出	0	2,327,000	2,327,000	2,326,320	680	
投資活動支出計	0	8,381,000	8,381,000	8,379,504	1,496	
投資活動収支差額	44,423,000	△ 17,775,000	26,648,000	26,549,051	98,949	
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	10,224,000	0	10,224,000	10,224,000	0	
長期借入金返済支出	10,224,000	0	10,224,000	10,224,000	0	
(2) リース債務返済支出	2,083,000	0	2,083,000	2,082,780	220	
リース債務返済支出	2,083,000	0	2,083,000	2,082,780	220	
財務活動支出計	12,307,000	0	12,307,000	12,306,780	220	
財務活動収支差額	△ 12,307,000	0	△ 12,307,000	△ 12,306,780	△ 220	
IV 予備費支出	537,000	△ 397,000	140,000		0	(注2)
			△ 140,000			
当期収支差額	0	△ 1,219,000	△ 1,219,000	△ 732,520	△ 486,480	
前期繰越収支差額	1,000	1,219,000	1,220,000	1,220,538	△ 538	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	488,018	△ 487,018	

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	140,656,344	139,016,446
未 収 補 助 金	4,169,000	6,969,000
合 計	144,825,344	145,985,446
未 払 金	16,824,806	3,711,816
前 受 金	126,430,000	140,340,000
預 り 金	350,000	1,445,612
合 計	143,604,806	145,497,428
次 期 繰 越 収 支 差 額	1,220,538	488,018

前期繰越残高は、前年度の那覇看護専門学校准看護学科と那覇看護専門学校看護学科の合算である。

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	735,000	△ 31,000	704,000
事業費－会議費支出	171,000	6,000	177,000
事業費－入学試験費支出	1,084,000	14,000	1,098,000
事業費－通信運搬費支出	1,595,000	5,000	1,600,000
事業費－支払手数料支出	182,000	6,000	188,000
事業費－印刷製本費支出	2,172,000	△ 160,000	2,012,000
事業費－車両維持費支出	256,000	50,000	306,000
事業費－租税公課支出	225,000	40,000	265,000
事業費－交際接待費支出	490,000	50,000	540,000
事業費－支払リース料支出	2,354,000	20,000	2,374,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△140,000円は事業費－修繕費支出に140,000円、充当使用を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27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	139,016,446	140,656,344	△ 1,639,898
小口現金	150,000	150,000	0
普通預金	138,866,446	140,506,344	△ 1,639,898
未収補助金	6,969,000	2,570,330	4,398,670
流動資産合計	145,985,446	143,226,674	2,758,772
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	723,906,600	434,343,960	289,562,640
建物付属設備	214,623,601	129,573,841	85,049,760
什器備品	23,715,367	17,350,783	6,364,584
退職給付引当資産	71,064,670	74,047,945	△ 2,983,275
減価償却引当資産	17,374,793	19,517,000	△ 2,142,207
減価償却累計額	△ 471,992,868	△ 279,892,183	△ 192,100,685
特定資産合計	578,692,163	394,941,346	183,750,817
(2) その他固定資産			
建物	45,012,380	8,538,681	36,473,699
建物付属設備	14,049,435	5,995,234	8,054,201
構築物	48,654,260	15,082,136	33,572,124
車両運搬具	1,080,000	1,080,000	0
什器備品	96,911,144	36,881,059	60,030,085
リース資産	10,413,900	6,248,340	4,165,560
ソフトウェア	923,055	1,214,535	△ 291,480
電話加入権	599,872	299,936	299,936
減価償却累計額	△ 154,202,070	△ 52,712,413	△ 101,489,657
その他固定資産合計	63,441,976	22,627,508	40,814,468
固定資産合計	642,134,139	417,568,854	224,565,285
資産合計	788,119,585	560,795,528	227,324,057
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,711,816	15,921,782	△ 12,209,966
前受金	140,340,000	126,430,000	13,910,000
預り金	1,445,612	350,000	1,095,612
流動負債合計	145,497,428	142,701,782	2,795,646
2 固定負債			
長期借入金	92,104,000	61,396,800	30,707,200
退職給付引当金	115,402,429	99,048,178	16,354,251
リース債務	1,960,665	2,426,067	△ 465,402
固定負債合計	209,467,094	162,871,045	46,596,049
負債合計	354,964,522	305,572,827	49,391,695
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	197,771,176	121,399,422	76,371,754
地方公共団体補助金	76,383,952	45,757,642	30,626,310
指定正味財産合計	274,155,128	167,157,064	106,998,064
(うち特定資産への充当額)	(274,155,128)	(167,157,064)	(106,998,064)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(233,472,365)	(153,736,337)	(79,736,028)
正味財産合計	433,155,063	255,222,701	177,932,362
負債及び正味財産合計	788,119,585	560,795,528	227,324,057

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	174,036	228,480	△ 54,444
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	10,215,000	13,015,000	△ 2,800,000
受取入学金	34,000,000	19,000,000	15,000,000
受取授業料	117,060,000	99,160,000	17,900,000
受取実験実習費	43,425,000	37,125,000	6,300,000
受取施設整備費	43,995,000	37,545,000	6,450,000
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	31,308,101	26,828,303	4,479,798
受取民間補助金	1,600,000	1,622,500	△ 22,500
受取補助金等振替額	6,804,306	5,064,746	1,739,560
4 雑収益			
受取利息	17,842	15,297	2,545
雑収益	1,362,352	1,175,900	186,452
経常収益計	289,961,637	240,780,226	49,181,411
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	321,208,422	253,840,378	67,368,044
給料手当	170,083,897	135,389,725	34,694,172
臨時雇賃金	7,532,938	6,534,548	998,390
法定福利費	28,033,359	21,601,239	6,432,120
退職給付費用	13,531,366	12,422,719	1,108,647
福利厚生費	693,468	608,938	84,530
会議費	177,000	175,500	1,500
講師手当	18,809,000	15,738,500	3,070,500
実習謝金	6,089,100	5,587,700	501,400
保健衛生費	1,391,341	992,073	399,268
入学試験費	1,096,596	1,075,250	21,346
教材用消耗品費	2,050,643	2,140,013	△ 89,370
事務用消耗品費	1,278,228	1,151,952	126,276
行事費	513,720	385,389	128,331
研修旅費交通費	6,031,932	4,597,969	1,433,963
研究費	0	393,600	△ 393,600
通信運搬費	1,596,950	1,037,912	559,038
減価償却費	21,847,591	15,009,917	6,837,674
什器備品費	722,529	187,695	534,834
修繕費	1,132,726	415,464	717,262
印刷製本費	2,008,846	1,978,968	29,878
車両維持費	303,659	239,887	63,772
光熱水料費	7,057,186	5,200,889	1,856,297
賃借料	9,448,800	7,033,200	2,415,600
保険料	3,128,177	1,918,940	1,209,237
租税公課	264,425	117,850	146,575
図書購読費	1,499,312	999,813	499,499
交際接待費	537,368	486,897	50,471
支払リース料	2,372,559	1,077,608	1,294,951
保守管理費	3,338,280	2,303,083	1,035,197
支払手数料	187,027	172,849	14,178
清掃委託費	3,589,800	2,617,560	972,240
支払利息	2,075,705	1,719,760	355,945
雑費	2,784,894	2,526,971	257,923
経常費用計	321,208,422	253,840,378	67,368,044
当期経常増減額	△ 31,246,785	△ 13,060,152	△ 18,186,633

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	14,160	0	14,160
経常外費用計	14,160	0	14,160
当期経常外増減額	△ 14,160	0	△ 14,160
税引前当期一般正味財産増減額	△ 31,260,945	△ 13,060,152	△ 18,200,793
当期一般正味財産増減額	△ 31,260,945	△ 13,060,152	△ 18,200,793
一般正味財産期首残高	190,260,880	101,125,789	89,135,091
一般正味財産期末残高	158,999,935	88,065,637	70,934,298
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	4,000,000		4,000,000
一般正味財産への振替額			
受取国庫補助金振替額	4,561,195	3,274,675	1,286,520
受取地方公共団体補助金振替額	2,367,212	1,790,071	577,141
当期指定正味財産増加額	△ 2,928,407	△ 5,064,746	2,136,339
指定正味財産期首残高	277,083,535	172,221,810	104,861,725
指定正味財産期末残高	274,155,128	167,157,064	106,998,064
Ⅲ 正味財産期末残高	433,155,063	255,222,701	177,932,362

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	87,243,225	0	16,178,555	71,064,670
減価償却引当資産	36,124,793	0	18,750,000	17,374,793
建 物	491,315,468	0	11,075,770	480,239,698
建物附属設備	59,992	0	19,991	40,001
什器備品	6,571,394	5,059,584	1,657,977	9,973,001
合 計	621,314,872	5,059,584	47,682,293	578,692,163

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	71,064,670			71,064,670
減価償却引当資産	17,374,793		17,374,793	
建 物	480,239,698	268,566,949	211,672,749	
建物附属設備	40,001	28,080	11,921	
什器備品	9,973,001	5,560,099	4,412,902	
合 計	578,692,163	274,155,128	233,472,365	71,064,670

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	37,383,067	-	842,728	36,540,339	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	237,377,839	-	5,351,229	232,026,610	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12年度看護婦等養成所 施設整備補助金	沖縄県	42,120	-	14,040	28,080	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	154,020	-	34,211	119,809	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	22,110	-	6,514	15,596	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	2,104,379	-	514,384	1,589,995	指定正味財産
平成26年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	-	4,000,000	165,301	3,834,699	指定正味財産
平成26年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	-	29,684,000	29,684,000	0	
平成26年度看護師等養成所 運営事業	那覇市	-	1,500,000	1,500,000	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26年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県医師会	-	1,500,000	1,500,000	0	
合 計		277,083,535	36,784,000	39,712,407	274,155,128	

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	6,804,306
什器備品費計上による振替額	124,101
合 計	6,928,407

6. その他

那覇看護専門学校准看護学科が、前年度末で会計閉鎖となったため那覇看護専門学校准看護学科の資産及び負債・正味財産の残高は、当年度より那覇看護専門学校看護学科が引継いでいる。

注記2の前期末残高は、前年度の那覇看護専門学校准看護学科の期末残高との合算である。

注記4の前期末残高は、前年度の那覇看護専門学校准看護学科の期末残高との合算である。

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	118,049,618	13,531,366	16,178,555		115,402,429
合 計	118,049,618	13,531,366			115,402,429

財 産 目 録

平成27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		139,016,446		
小口現金		150,000		
小口現金	現金手元有高	150,000		
普通預金		138,866,446		
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	139,216,446		
未収補助金	沖縄県運営費補助金他	6,969,000		
流動資産合計			145,985,446	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
建物		723,906,600		
建物(指定)	鉄骨鉄筋コンクリート6階建(校舎)	404,834,002		
建物(一般)	鉄骨鉄筋コンクリート平屋造(体育館)	319,072,598		
建物付属設備		214,623,601		
建物付属設備(指定)	在宅看護実習室改修一式	122,225,300		
建物付属設備(一般)	電気設備、給排水設備他	92,398,301		
什器備品	輸液ポンプ他94点	23,715,367		
什器備品(指定)事業		10,799,712		
什器備品(一般)事業		12,915,655		
退職給付引当資産		71,064,670		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	71,064,670		
減価償却引当資産		17,374,793		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	17,374,793		
減価償却累計額		△ 471,992,868		
減価償却累計額(指定)		△ 263,703,886		
減価償却累計額(一般)		△ 208,288,982		
特定資産合計		578,692,163		
(2) その他固定資産				
建物	校舎防水塗装一式,校舎改修他	45,012,380		
建物付属設備	電気設備(校舎改修)他	14,049,435		
構築物	擁壁側溝他	48,654,260		
車両運搬具	軽自動車1台	1,080,000		
什器備品	人体解剖模型他301点	96,911,144		
リース資産	情報科学室PCリース一式他1点	10,413,900		
ソフトウェア	学内管理システム一式他3点	923,055		
電話加入権	4台	599,872		
減価償却累計額		△ 154,202,070		
その他固定資産合計		63,441,976		
固定資産合計			642,134,139	
資産合計				788,119,585
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	3,711,816		
前受金	平成27年度入学金他	140,340,000		
預り金	平成27年度学納金返金分他	1,445,612		
流動負債合計			145,497,428	
2. 固定負債				
長期借入金	沖縄銀行波之上支店	92,104,000		
退職給付引当金		115,402,429		
リース債務		1,960,665		
固定負債合計			209,467,094	
負債合計				354,964,522
正味財産				433,155,063

