

平成 27 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27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28年6月9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 28 年 6 月 9 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 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 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 7 年 度

決 算 書

一般社団法人 那覇市医師会

貸 借 対 照 表

平成28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	338,675,902	303,078,856	35,597,046
現金	514,027	676,325	△ 162,298
小口現金	1,070,000	1,070,000	0
普通預金	337,091,875	301,332,531	35,759,344
未収会費	146,000	62,500	83,500
未収検診料	64,334,136	63,227,602	1,106,534
未収検査料	65,670,764	61,271,937	4,398,827
未収補助金	4,236,454	14,369,610	△ 10,133,156
未収金	3,633,486	1,249,572	2,383,914
前払金	20,000	20,000	0
棚卸資産	4,520,847	3,582,776	938,071
立替金	4,065,006	6,914,334	△ 2,849,328
仮払金	655,440	7,692,240	△ 7,036,800
貸倒引当金	△ 2,968,604	△ 2,985,483	16,879
流動資産合計	482,989,431	458,483,944	24,505,487
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	24,630,667	23,715,367	915,300
退職給付引当資産	214,584,274	231,329,037	△ 16,744,763
役員退職給付引当資産	14,698,667	12,951,667	1,747,000
減価償却引当資産	234,096,782	238,134,760	△ 4,037,978
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	△ 885,209,806	△ 852,222,831	△ 32,986,975
特定資産合計	1,234,564,264	1,285,671,680	△ 51,107,416
(2)その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	74,325,708	48,287,730	26,037,978
建物付属設備	18,644,535	18,644,535	0
構築物	50,586,260	50,586,260	0
車両運搬具	18,311,377	18,373,307	△ 61,930
什器備品	307,968,287	320,933,297	△ 12,965,010
リース資産	39,581,244	40,375,944	△ 794,700
ソフトウェア	3,323,440	7,776,540	△ 4,453,100
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額	△ 377,703,374	△ 375,796,595	△ 1,906,779
その他固定資産合計	697,593,048	691,736,589	5,856,459
固定資産合計	1,932,157,312	1,977,408,269	△ 45,250,957
資産合計	2,415,146,743	2,435,892,213	△ 20,745,470
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	164,941,661	161,562,216	3,379,445
前受金	154,400,000	140,340,000	14,060,000
預り金	6,758,069	△ 615,220	7,373,289
未払法人税等	70,000		70,000
流動負債合計	326,169,730	301,286,996	24,882,734

貸 借 対 照 表

平成28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	81,880,000	92,104,000	△ 10,224,000
退職給付引当金	296,408,643	293,398,879	3,009,764
役員退職給付引当金	14,791,667	12,951,667	1,840,000
リース債務	13,323,207	15,665,076	△ 2,341,869
固定負債合計	406,403,517	414,119,622	△ 7,716,105
負債合計	732,573,247	715,406,618	17,166,629
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	193,209,981	197,771,176	△ 4,561,195
地方公共団体補助金	89,323,736	92,015,171	△ 2,691,435
民間補助金	61,626,939	66,549,598	△ 4,922,659
日自振補助金		184,800	△ 184,800
指定正味財産合計	344,160,656	356,520,745	△ 12,360,089
(うち特定資産への充当額)	(344,160,656)	(356,520,745)	(△ 12,360,089)
2 一般正味財産	1,338,412,840	1,363,964,850	△ 25,552,010
(うち特定資産への充当額)	(661,120,667)	(684,870,231)	(△ 23,749,564)
正味財産合計	1,682,573,496	1,720,485,595	△ 37,912,099
負債及び正味財産合計	2,415,146,743	2,435,892,213	△ 20,745,470

貸借対照表内訳表

平成28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	2,639,995	1,235,136	2,920,628	73,503,324	71,977,599	155,183,660	31,215,560		338,675,902
現金				514,027					514,027
小口現金				600,000		150,000	320,000		1,070,000
普通預金	2,639,995	1,235,136	2,920,628	72,389,297	71,977,599	155,033,660	30,895,560		337,091,875
未収会費				42,619,062			146,000		146,000
未収検診料		21,715,074						△5,011,794	64,334,136
未収検査料	55,454			1,000,000	70,682,558	3,181,000			65,670,764
未収補助金	27,864	76,208	60,820	418,602	3,368,621	4,500		△323,129	4,236,454
未収金							20,000		3,633,486
前払金									20,000
棚卸資産									4,520,847
立替金		1,350,613		3,170,234	4,031,423	366,000	2,062,520		4,065,006
仮払金		1,030		32,553			289,440		655,440
貸倒引当金					△2,968,604				△2,968,604
流動資産合計	2,723,313	24,378,061	2,981,448	120,743,775	147,091,597	158,735,160	33,733,520	△7,397,443	482,989,431
2 固定資産									
(1) 特定資産									
建物	45,573,179		119,439,588			723,906,600	219,101,331		1,108,020,698
建物付属設備	11,065,538		29,000,903			214,623,601	53,199,584		307,889,626
車両運搬具		61,379,181		150,959,606					212,338,787
什器備品						24,630,667			24,630,667
退職給付引当資産	18,143,680	44,278,127	3,779,933	69,988,007		62,518,807	15,875,720		214,584,274
役員退職給付引当資産	7,791,094						6,907,573		14,698,667
減価償却引当資産	7,934,038	45,498,769	13,613,857	120,061,808		13,874,793	33,113,517		234,096,782
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	△24,565,858	△59,848,955	△41,656,559	△147,196,078		△485,333,602	△126,608,754		△885,209,806
特定資産合計	65,941,671	91,307,122	124,177,722	193,813,343		554,220,866	205,103,540		1,234,564,264
(2) その他固定資産									
土地									
建物			26,037,978			45,012,380	561,708,673		561,708,673
建物付属設備	147,561	866,235	386,244	2,130,465		14,049,435	3,275,350		74,325,708
構築物						48,654,260	1,064,595		18,644,535
車両運搬具				14,329,534		1,080,000	1,932,000		50,586,260
什器備品	4,754,655	2,901,843	3,793,470	148,476,284	1,793,735	89,130,770	14,484,259		18,311,377
リース資産	1,071,630	45,535,114		24,170,474		4,662,000	2,500,470		307,968,287
ソフトウェア	3,046	7,176,670	506	1,100,530		597,975	1,173,913		39,581,244
電話加入権		447,470		175,620		599,872			3,323,440
減価償却累計額	△4,746,515	△47,353,759	△4,348,922	△158,931,158	△1,413,502	△144,725,251	△16,184,267		846,898
その他固定資産合計	1,230,377	9,644,979	25,869,276	31,451,749	380,233	59,061,441	569,954,993	0	△377,703,374
固定資産合計	67,172,048	100,952,101	150,046,998	225,265,092	380,233	613,282,307	775,058,533	0	697,593,048
資産合計	69,895,361	125,330,162	153,028,446	346,008,867	147,471,830	772,017,467	808,792,053	△7,397,443	1,932,157,312
									2,415,146,743

貸借対照表内訳表

平成28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					看護学科
Ⅱ 負債の部										
1 流動負債										
未払金	743,816	7,441,651	100,303	18,050,323	140,608,339	3,841,620	1,229,923	△7,074,314	164,941,661	
前受金						154,400,000			154,400,000	
預り金	69,069	4,423,969	356	1,305,556	764,128	0	518,120	△323,129	6,758,069	
未払法人税等							70,000		70,000	
流動負債合計	812,885	11,865,620	100,659	19,355,879	141,372,467	158,241,620	1,818,043	△7,397,443	326,169,730	
2 固定負債										
長期借入金						81,880,000			81,880,000	
退職給付引当金	18,288,295	52,528,911	3,810,062	83,029,568		122,749,549	16,002,258		296,408,643	
役員退職給付引当金	7,839,584						6,952,083		14,791,667	
リース債務	625,129	2,122,935		8,184,147		932,400	1,458,596		13,323,207	
固定負債合計	26,753,008	54,651,846	3,810,062	91,213,715		205,561,949	24,412,937	0	406,403,517	
負債合計	27,565,893	66,517,466	3,910,721	110,569,594	141,372,467	363,803,569	26,230,980	△7,397,443	732,573,247	
Ⅲ 正味財産の部										
1 指定正味財産										
国庫補助金						193,209,981			193,209,981	
地方公共団体補助金	1,766,042		4,629,289			74,398,172	8,530,233		89,323,736	
民間補助金	7,064,201	556,446	18,517,269	1,368,555			34,120,468		61,626,939	
日自振補助金									0	
指定正味財産合計	8,830,243	556,446	23,146,558	1,368,555		267,608,153	42,650,701		344,160,656	
(うち特定資産への充当額)	(8,830,243)	(556,446)	(23,146,558)	(1,368,555)		(267,608,153)	(42,650,701)		(344,160,656)	
2 一般正味財産	33,499,225	58,256,250	125,971,167	234,070,718	6,099,363	140,605,745	739,910,372		1,338,412,840	
(うち特定資産への充当額)	(31,176,654)	(46,472,549)	(97,251,231)	(122,456,781)		(224,093,906)	(139,669,546)		(661,120,667)	
正味財産合計	42,329,468	58,812,696	149,117,725	235,439,273	6,099,363	408,213,898	782,561,073		1,682,573,496	
負債及び正味財産合計	69,895,361	125,330,162	153,028,446	346,008,867	147,471,830	772,017,467	808,792,053	△7,397,443	2,415,146,743	

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	1,032,882	813,012	219,870
特定資産受取利息	1,032,882	813,012	219,870
受取入会金	3,570,000	2,935,000	635,000
受取入会金	3,570,000	2,935,000	635,000
受取会費	40,893,000	56,277,000	△ 15,384,000
受取会費	40,893,000	56,277,000	△ 15,384,000
事業収益	29,448,763	29,575,970	△ 127,207
カルテ販売受託収益	114,383	127,612	△ 13,229
学校検診収益	24,641,280	24,748,758	△ 107,478
施設使用料収益	4,693,100	4,699,600	△ 6,500
検診事業収益	384,596,333	376,213,180	8,383,153
一般検診収益	222,708,034	217,368,773	5,339,261
人間ドック検診収益	33,955,255	33,059,499	895,756
協会けんぽ検診収益	121,667,731	110,701,688	10,966,043
学童検診収益	3,913,206	12,343,127	△ 8,429,921
保険診療検診収益	2,352,107	2,740,093	△ 387,986
受託検診収益	114,099,431	111,977,521	2,121,910
市町村婦人科検診収益	48,623,992	45,484,977	3,139,015
特定健診収益	30,575,005	31,534,752	△ 959,747
胃ガン検診収益	6,554,492	6,327,529	226,963
大腸ガン検診収益	7,692,396	7,703,731	△ 11,335
肺ガン検診収益	4,812,528	4,481,691	330,837
予防接種事務委託収益	14,544,360	14,879,896	△ 335,536
その他受託検診収益	1,296,658	1,564,945	△ 268,287
検査事業収益	550,969,013	526,904,446	24,064,567
検査事業収益	550,969,013	526,904,446	24,064,567
受取学生生徒納付金	271,635,000	248,695,000	22,940,000
受取受験料	7,215,000	10,215,000	△ 3,000,000
受取入学金	33,500,000	34,000,000	△ 500,000
受取授業料	132,040,000	117,060,000	14,980,000
受取実験実習費	49,050,000	43,425,000	5,625,000
受取施設整備費	49,830,000	43,995,000	5,835,000
補助事業受託収益	1,000,000	30,374,167	△ 29,374,167
補助事業受託収益	1,000,000	30,374,167	△ 29,374,167
受取補助金等	51,403,543	49,048,544	2,354,999
受取地方公共団体補助金	33,302,000	31,308,101	1,993,899
受取民間補助金	3,698,454	4,726,122	△ 1,027,668
受取補助金等振替額	14,403,089	13,014,321	1,388,768
雑収益	9,674,570	13,804,688	△ 4,130,118
受取利息	66,441	65,343	1,098
雑収益	9,608,129	13,739,345	△ 4,131,216
経常収益計	1,458,322,535	1,446,618,528	11,704,007
(2) 経常費用			
事業費	1,430,014,918	1,413,071,920	16,942,998
1 役員報酬	2,899,100	2,790,450	108,650
2 給与手当	341,840,078	327,467,840	14,372,238
3 臨時雇賃金	79,328,765	70,091,044	9,237,721
4 法定福利費	61,651,335	58,229,397	3,421,938
5 退職給付費用	30,003,746	29,087,636	916,110
6 福利厚生費	2,208,898	2,688,057	△ 479,159
7 検診手当	35,141,206	40,794,458	△ 5,653,252

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	5,502,440	4,724,200	778,240
9 薬品材料費	15,799,073	16,035,218	△ 236,145
10 検査委託費	20,274,296	11,367,167	8,907,129
11 業務委託費	551,050,797	539,989,901	11,060,896
12 講師手当	23,308,822	20,179,387	3,129,435
13 実習謝金	6,733,700	6,080,100	653,600
14 保健衛生費	305,746	262,148	43,598
15 入学試験費	1,076,968	1,096,596	△ 19,628
16 教材消耗品費	2,410,023	2,050,643	359,380
17 事務消耗品費	1,352,926	1,278,228	74,698
18 行事費	1,908,399	2,165,557	△ 257,158
19 学校検診費	17,300,210	17,480,400	△ 180,190
20 研修旅費交通費	14,350,447	13,236,858	1,113,589
21 通信運搬費	12,055,031	11,972,493	82,538
22 研究費	387,900	0	387,900
23 減価償却費	61,362,258	63,474,018	△ 2,111,760
24 什器備品費	4,807,264	2,159,981	2,647,283
25 消耗品費	6,811,864	7,966,055	△ 1,154,191
26 修繕費	3,900,950	1,867,126	2,033,824
27 印刷製本費	6,825,048	8,266,581	△ 1,441,533
28 広告宣伝費	2,886,840	3,634,500	△ 747,660
29 車両維持費	6,222,419	6,491,673	△ 269,254
30 光熱水料費	11,739,985	12,408,892	△ 668,907
31 賃借料	12,458,108	12,366,694	91,414
32 保険料	4,776,676	4,458,316	318,360
33 租税公課	27,158,988	25,721,997	1,436,991
34 図書購読費	1,811,612	1,818,864	△ 7,252
35 交際接待費	1,060,198	1,042,347	17,851
36 支払リース料	6,511,577	5,233,623	1,277,954
37 保守管理費	18,495,384	17,841,708	653,676
38 会議費	1,735,279	1,812,749	△ 77,470
39 支払利息	1,367,323	2,075,705	△ 708,382
40 支払手数料	677,243	34,147,279	△ 33,470,036
41 清掃委託費	5,633,073	5,677,316	△ 44,243
42 諸会費	294,500	195,000	99,500
43 貸倒引当金繰入額	0	543,546	△ 543,546
44 雑費	16,588,423	14,800,172	1,788,251
管理費	53,424,185	51,964,789	1,459,396
1 役員報酬	2,570,900	2,484,550	86,350
2 給与手当	11,720,291	11,435,336	284,955
3 臨時雇賃金	1,267,284	1,252,513	14,771
4 法定福利費	1,878,535	1,824,394	54,141
5 退職給付費用	1,881,781	1,948,158	△ 66,377
6 福利厚生費	59,513	82,463	△ 22,950
7 会議費	1,875,260	1,370,528	504,732
8 研修旅費交通費	3,612,714	2,370,180	1,242,534
9 通信運搬費	1,683,293	1,504,536	178,757
10 減価償却費	9,471,530	10,066,616	△ 595,086
11 什器備品費	41,356	0	41,356
12 消耗品費	351,674	339,204	12,470
13 修繕費	360,631	516,535	△ 155,904
14 印刷製本費	2,284,802	2,218,069	66,733
15 車両維持費	31,732	34,361	△ 2,629
16 光熱水料費	508,410	661,704	△ 153,294

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
17 保険料	806,057	770,419	35,638
18 租税公課	5,124,338	4,730,915	393,423
19 図書購読費	555,831	559,180	△ 3,349
20 慶弔費	982,280	1,102,100	△ 119,820
21 交際接待費	23,644	26,936	△ 3,292
22 支払リース料	328,128	377,520	△ 49,392
23 保守管理費	1,401,906	1,203,161	198,745
24 支払手数料	2,035,225	2,274,201	△ 238,976
25 清掃委託費	543,207	554,908	△ 11,701
26 諸会費	210,080	210,080	0
27 支払寄付金	345,000	485,000	△ 140,000
28 雑費	85,150	143,299	△ 58,149
29 雑損	72,865	0	72,865
30 講師手当	90,000	117,000	△ 27,000
31 広告宣伝費	10,000	50,000	△ 40,000
32 行事費	1,210,768	1,250,923	△ 40,155
経常費用計	1,483,439,103	1,465,036,709	18,402,394
当期経常増減額	△ 25,116,568	△ 18,418,181	△ 6,698,387
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	16,879	0	16,879
経常外収益計	16,879	0	16,879
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	382,321	17,983	364,338
車両運搬具除却損	1	2	△ 1
什器備品除却損	382,320	17,981	364,339
経常外費用計	382,321	17,983	364,338
当期経常外増減額	△ 365,442	△ 17,983	△ 347,459
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,482,010	△ 18,436,164	△ 7,045,846
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	△ 25,552,010	△ 18,506,164	△ 7,045,846
一般正味財産期首残高	1,363,964,850	1,382,471,014	△ 18,506,164
一般正味財産期末残高	1,338,412,840	1,363,964,850	△ 25,552,010
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,043,000	4,000,000	△ 1,957,000
受取地方公共団体補助金	2,043,000	4,000,000	△ 1,957,000
一般正味財産への振替額	14,403,089	13,138,422	1,264,667
受取国庫補助金振替額	4,561,195	4,561,195	0
受取地方公共団体補助金振替額	4,734,435	3,116,967	1,617,468
受取民間補助金振替額	4,922,659	4,922,660	△ 1
受取日自振補助金振替額	184,800	537,600	△ 352,800
当期指定正味財産増減額	△ 12,360,089	△ 9,138,422	△ 3,221,667
指定正味財産期首残高	356,520,745	365,659,167	△ 9,138,422
指定正味財産期末残高	344,160,656	356,520,745	△ 12,360,089
III 正味財産期末残高	1,682,573,496	1,720,485,595	△ 37,912,099

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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			
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		121,770		486,429		166,779	257,904		1,032,882
特定資産受取利息		121,770		486,429		166,779	257,904		1,032,882
受取入会金							3,570,000		3,570,000
受取入会金							3,570,000		3,570,000
受取会費							40,978,000		40,978,000
事業収益	24,641,280		4,807,483				40,978,000	△85,000	40,893,000
カルテ販売受託収益			114,383					△85,000	40,893,000
学校検診収益	24,641,280		4,693,100						29,448,763
施設使用料収益									114,383
検診事業収益									24,641,280
一般検診収益									4,693,100
人間ドック検診収益				386,166,120					384,596,333
協会けんぽ検診収益				224,165,031				△1,569,787	222,708,034
学童検診収益				33,955,255				△1,456,997	33,955,255
保険診療検診収益				121,775,621				△107,890	121,667,731
受託検診収益				3,913,206					3,913,206
市町村婦人科検診収益		114,099,431		2,357,007				△4,900	2,352,107
特定健診事業収益		48,623,992							114,099,431
胃ガン検診収益		30,575,005							48,623,992
大腸ガン検診収益		6,554,492							30,575,005
肺ガン検診収益		7,692,396							6,554,492
予防接種事務委託収益		4,812,528							7,692,396
その他受託検診収益		14,544,360							4,812,528
検査事業収益		1,296,658							14,544,360
検査事業収益			597,683,560					△46,714,547	1,296,658
受取学生生徒納付金			597,683,560					△46,714,547	550,969,013
受取受験料									550,969,013
受取入学金									271,635,000
受取授業料									7,215,000
受取実働実習費									33,500,000
受取施設整備費									132,040,000
補助事業受託収益									49,050,000
補助事業受託収益									49,830,000
受取補助金等	1,744,003	660,450	1,097,196				2,785,570		1,000,000
受取地方公共団体補助金									1,000,000
受取民間補助金	1,325,454	660,450							51,403,543
受取補助金等振替額	418,549								33,302,000
雑収益									3,698,454
受取利息									14,403,089
雑収益								△152,000	9,674,570
経常収益計	26,385,283	114,881,651	5,904,679	336,322,592	597,702,374	316,798,429	1,248,995	△152,000	9,608,129
経常費用								△48,521,334	1,458,322,535
(2) 経常費用									
事業費	54,036,771	169,002,204	9,559,349	345,652,427	565,269,463	335,004,222		△48,509,518	1,430,014,918
1 役員報酬	2,899,100								2,899,100
2 給料手当	13,395,645	58,720,882	2,790,661	92,755,714		174,177,176			341,840,078
3 臨時雇賃金	844,856	15,701,028		54,037,610		8,745,271			79,328,765
4 法定福利費	2,318,444	8,845,140	483,009	21,793,766		28,210,976			61,651,335
5 退職給付費用	2,137,464	4,545,825	242,139	7,185,335		15,892,983			30,003,746
6 福利厚生費	81,520	364,283	16,986	1,314,436		676,944		△245,271	2,208,898

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	検診センター事業		看護学校事業 看護学科			
				健康診断事業	検査事業				
7 検診手当		10,892,505		24,248,701				35,141,206	
8 読影料		1,780,038		3,722,402				5,502,440	
9 薬品材料費		4,272,090		11,526,983				15,799,073	
10 検査委託費		23,819,628		32,894,919	10,281,334			20,274,296	
11 業務委託費					551,050,797			551,050,797	
12 講師手当	646,822	46,248		173,752			22,493,000	△51,000	
13 実習謝金							6,738,700	△5,000	
14 保健衛生費							1,611,408	△1,305,662	
15 入学試験費							1,076,968		
16 教材消耗品費							2,410,023		
17 事務用消耗品費							1,352,926		
18 行事費	1,292,456						615,943		
19 学校検診費	17,396,210							△96,000	
20 研修旅費交通費	223,340	4,864,778		4,332,484	290,860		4,638,985		
21 通信運搬費	2,026,336	2,021,403	402,503	5,917,676			1,687,113		
22 研究費							387,900		
23 減価償却費	2,017,083	9,122,800	4,751,904	24,675,032			20,721,848		
24 什器備品費	203,948	574,178	5,990	1,469,564			2,553,584		
25 消耗品費	379,008	1,845,620	16,362	4,570,874					
26 修繕費	21,773	789,910	20,736	2,025,312			1,043,219		
27 印刷製本費	383,660	2,202,805	25,704	2,142,880	63,548		2,006,451		
28 広告宣伝費	2,764,800	65,990		56,050					
29 車両維持費	45,351	1,654,546		4,134,889			387,633		
30 光熱水料費	560,046	1,210,899	116,678	2,978,161			6,874,201		
31 賃借料		970,589		1,788,719			9,698,800		
32 保険料	477,731	288,459	7,038	650,359			3,353,089		
33 租税公課	717,818	6,641,145	149,545	16,385,046	3,003,818		261,616		
34 図書購読費		53,974		258,088			1,499,550		
35 交際接待費	15,645	65,677		388,375			590,501		
36 支払リース料	416,064	650,837	38,808	2,217,311			3,188,557		
37 保守管理費	1,131,605	3,987,069	235,986	9,806,044			3,334,680		
38 会議費	862,104	55,055	620	500,500	126,000		191,000		
39 支払利息							1,367,323		
40 支払手数料	4,923	66,082		203,879			230,624		
41 清掃委託費	620,712	373,825	129,321	919,415	171,735		3,589,800		
42 諸会費		81,222		268,278				△55,000	
43 貸倒引当金繰入額			125,359	10,309,873	207,780		3,395,430	△30,000	
44 雑費	152,307	2,427,674						△11,816	
管理費							0	53,424,185	
1 役員報酬							2,570,900	2,570,900	
2 給料手当							11,720,291	11,720,291	
3 臨時雇賃金							1,267,284	1,267,284	
4 法定福利費							1,878,535	1,878,535	
5 退職給付費用							1,881,781	1,881,781	
6 福利厚生費							71,329	59,513	
7 会議費							1,875,260	1,875,260	
8 研修旅費交通費							3,612,714	3,612,714	
9 通信運搬費							1,683,293	1,683,293	
10 減価償却費							9,471,530	9,471,530	
11 什器備品費							41,356	41,356	
12 消耗品費							351,674	351,674	
13 修繕費							360,631	360,631	
14 印刷製本費							2,284,802	2,284,802	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	受託診療事業	家賃その他収益事業	健康診断事業	検査センター事業	看護学校事業 看護学科			
15 車両維持費							31,732		31,732
16 光熱水料費							508,410		508,410
17 保険料							806,057		806,057
18 租税公課							5,124,338		5,124,338
19 図書購読費							555,831		555,831
20 慶弔費							982,280		982,280
21 交際接待費							23,644		23,644
22 支払リース料							328,128		328,128
23 保守管理費							1,401,906		1,401,906
24 支払手数料							2,035,225		2,035,225
25 清掃委託費							543,207		543,207
26 諸会費							210,080		210,080
27 支払寄付金							345,000		345,000
28 支払利息							0		0
29 雑費							85,150		85,150
30 雑損							72,865		72,865
31 講師手当							90,000		90,000
32 広告宣伝費							10,000		10,000
33 行事費							1,210,768		1,210,768
経常費用計	54,036,771	169,002,204	9,559,349	345,652,427	565,269,463	335,004,222	53,436,001	△48,521,334	1,483,439,103
当期経常増減額	△27,651,488	△54,120,553	△3,654,670	50,670,165	32,432,911	△18,205,793	△4,587,140	0	△25,116,568
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
貸倒引当金戻入益					16,879				16,879
経常外収益計					16,879				16,879
(2) 経常外費用									
固定資産除却損									
車両運搬具除却損		51,214		142,709		188,397	1		382,321
什器備品除却損		51,214		142,708		188,397	1		382,320
経常外費用計		51,214		142,709		188,397	1		382,321
当期経常外増減額		△51,214		△142,709		△188,397	△1		△365,442
他会計振替額	27,000,000	43,000,000	26,000,000	△49,000,000	△29,500,000		△17,500,000	0	0
健康診断事業繰入額							6,000,000	49,000,000	0
検査事業繰入額							29,500,000	0	0
法人会計繰入額	27,000,000		26,000,000				29,500,000	53,000,000	0
法人会計繰出額				△6,000,000	△29,500,000			△35,500,000	0
受託診療事業繰出額				△43,000,000				△43,000,000	0
地域医療対策事業繰出額							△27,000,000	△27,000,000	0
家賃その他収益事業繰出額							△26,000,000	△26,000,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	△651,488	△11,171,767	22,345,330	1,527,456	2,949,790	△18,394,190	△22,087,141	0	△25,482,010
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	△651,488	△11,171,767	22,345,330	1,527,456	2,949,790	△18,394,190	△22,157,141		△25,552,010
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	33,499,225	58,256,250	125,971,167	234,070,718	6,099,363	140,605,745	739,910,372		1,338,412,840
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						2,043,000			2,043,000
一般正味財産への振替額	418,549	660,450	1,097,196	1,624,349		2,043,000	2,012,570		14,403,089
受取国庫補助金振替額						8,589,975			4,561,195
受取地方公共団体補助金振替額	83,709		219,440			4,561,195	402,506		4,734,435
受取民間補助金振替額	334,840	607,031	877,756	1,492,968		4,028,780	1,610,064		4,922,659
受取目振補助金振替額		53,419		131,381					184,800
当期指定正味財産増減額	△418,549	△660,450	△1,097,196	△1,624,349		△6,546,975	△2,012,570		△12,360,089
指定正味財産期首残高	9,248,792	1,216,896	24,243,754	2,992,904		274,155,128	44,663,271		336,520,745
指定正味財産期末残高	8,830,243	556,446	23,146,558	1,368,555		267,608,153	42,650,701		344,160,656
III 正味財産期末残高	42,329,468	58,812,696	149,117,725	235,439,273	6,099,363	408,213,898	782,561,073		1,682,573,496

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	231,329,037	10,291,000	27,035,763	214,584,274
役員退職給付引当資産	12,951,667	1,747,000		14,698,667
減価償却引当資産	238,134,760	25,500,000	29,537,978	234,096,782
地域医療特別基金積立資産	3,514,569			3,514,569
建 物	758,338,316		19,026,931	739,311,385
建物附属設備	19,943,673		5,522,168	14,421,505
車両運搬具	11,486,657		6,192,903	5,293,754
什器備品	9,973,001	915,300	2,244,973	8,643,328
合 計	1,285,671,680	38,453,300	89,560,716	1,234,564,264

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	214,584,274			214,584,274
役員退職給付引当資産	14,698,667			14,698,667
減価償却引当資産	234,096,782		234,096,782	
地域医療特別基金積立資産	3,514,569		3,514,569	
建 物	739,311,385	333,223,183	406,088,202	
建物附属設備	14,421,505	3,791,351	10,630,154	
車両運搬具	5,293,754	1,925,001	3,368,753	
什器備品	8,643,328	5,221,121	3,422,207	
合 計	1,234,564,264	344,160,656	661,120,667	229,282,941

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	78,155,817		3,528,315	74,627,502	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		773,000	773,000		
沖縄県在宅医療連携体制整備事業	沖縄県医師会		1,055,454	1,055,454		
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	沖縄県医師国民健康保険事務組合		200,000	200,000		
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	184,800		184,800	0	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	4,025,000		2,099,999	1,925,001	指定正味財産
平成3年度看護婦等養成施設設備補助金 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	36,540,339		842,728	35,697,611	指定正味財産
平成4年度看護婦等養成施設設備補助金 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	232,026,610		5,351,229	226,675,381	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	28,080		14,040	14,040	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	119,809		34,211	85,598	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	15,596		6,515	9,081	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	1,589,995		496,487	1,093,508	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	3,834,699		494,467	3,340,232	指定正味財産
平成27年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県		2,043,000	1,350,298	692,702	指定正味財産
平成27年度看護師等養成所運営事業	沖縄県		31,802,000	31,802,000		
平成27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27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		356,520,745	39,043,454	51,403,543	344,160,656	

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	
減価償却費計上による振替額	13,092,057
什器備品費計上による振替額	1,311,032
合 計	14,403,089

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	293,398,879	30,045,527	27,035,763		296,408,643
役員退職給付引当金	12,951,667	1,840,000			14,791,667
貸倒引当金	2,985,483			16,879	2,968,604
合 計	309,336,029	31,885,527	27,035,763	16,879	314,168,914

注) 当期減少額のその他については、当期の貸倒引当金の戻入額である。

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27年 4月 1日から平成28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	205,000	52,000	257,000	257,904	△ 904	
特定資産利息収入	205,000	52,000	257,000	257,904	△ 904	
(2) 入会金収入	3,150,000	0	3,150,000	3,570,000	△ 420,000	
入会金収入	3,150,000	0	3,150,000	3,570,000	△ 420,000	前年度比較 +635,000
(3) 会費収入	41,358,000	0	41,358,000	40,978,000	380,000	
1 均等割会費	41,358,000	0	41,358,000	40,978,000	380,000	前年度比較 -485,000
2 収入割会費	0	0	0	0	0	
(4) 事業収入	30,440,000	△ 856,000	29,584,000	29,448,763	135,237	
1 カルテ販売受託収入	140,000	0	140,000	114,383	25,617	前年度比較 -13,229
2 学校検診収入	25,475,000	△ 856,000	24,619,000	24,641,280	△ 22,280	前年度比較 -107,478
3 施設使用料収入	4,825,000	0	4,825,000	4,693,100	131,900	前年度比較 -6,500
(5) 補助金等収入	2,520,000	△ 527,000	1,993,000	2,098,454	△ 105,454	
民間補助金収入	2,520,000	△ 527,000	1,993,000	2,098,454	△ 105,454	沖縄県医師会 1,898,454 沖縄県医師国保 200,000
(6) 雑収入	1,063,000	0	1,063,000	1,257,387	△ 194,387	
1 受取利息収入	6,000	0	6,000	8,392	△ 2,392	
2 雑収入	1,057,000	0	1,057,000	1,248,995	△ 191,995	
(7) 他会計からの繰入金収入	65,000,000	23,500,000	88,500,000	88,500,000	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	29,500,000	0	29,500,000	29,500,000	0	
3 法人会計繰入金収入	29,500,000	23,500,000	53,000,000	53,000,000	0	
事業活動収入計	143,736,000	22,169,000	165,905,000	166,110,508	△ 205,508	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	54,943,000	△ 435,000	54,651,000	54,447,530	203,470	
1 役員報酬支出	2,801,000	0	2,801,000	2,899,100	900	(注1)
			99,000			
2 給料手当支出	15,936,000	264,000	16,200,000	16,186,306	13,694	
3 臨時雇賃金支出	866,000	0	866,000	844,856	21,144	
4 法定福利費支出	2,623,000	0	2,623,000	2,801,453	1,547	(注1)(注2)
			180,000			
5 退職給付支出	0	0	0	0	0	
6 福利厚生費支出	128,000	0	128,000	98,506	29,494	
7 会議費支出	856,000	0	856,000	862,724	1,276	
			8,000			(注1)(注2)
8 講師手当支出	950,000	△ 350,000	600,000	646,822	178	(注1)
			47,000			
9 行事費支出	1,650,000	△ 310,000	1,340,000	1,292,456	544	(注1)
			△ 47,000			
10 研修旅費交通費支出	454,000	△ 230,000	224,000	223,340	660	
11 学校検診費支出	17,573,000	△ 164,000	17,409,000	17,396,210	12,790	
12 通信運搬費支出	1,860,000	570,000	2,430,000	2,428,839	7,161	(注2)
			6,000			
13 什器備品費支出	100,000	0	100,000	209,938	62	(注1)(注2)
			110,000			
14 消耗品費支出	400,000	0	400,000	395,370	4,630	
15 修繕費支出	0	0	0	42,509	491	(注1)(注2)
			43,000			
16 印刷製本費支出	650,000	0	650,000	409,364	636	(注1)(注2)
			△ 240,000			
17 広告宣伝費支出	2,563,000	158,000	2,721,000	2,764,800	200	(注1)
			44,000			
18 車両維持費支出	75,000	0	75,000	45,351	29,649	
19 光熱水料費支出	770,000	0	770,000	676,724	1,276	(注1)(注2)
			△ 92,000			
20 保険料支出	456,000	0	456,000	484,769	10,231	(注1)
			39,000			
21 租税公課支出	1,250,000	△ 446,000	804,000	867,363	637	(注1)(注2)
			64,000			
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	15,645	355	(注1)
			6,000			

収 支 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	△ 301,000	456,000	454,872	1,128	(注1)
25 保守管理費支出	1,350,000	167,000	1,517,000	1,367,591	26,409	
26 支払手数料支出	0	0	0	4,923	77	
27 清掃委託費支出	793,000	0	793,000	750,033	36,967	
28 支払利息支出	0	0	0	0	0	
29 雑支出	72,000	207,000	279,000	277,666	1,334	(注1)(注2)
(2) 管理費支出	43,566,000	△ 1,212,000	42,354,000	42,082,690	271,310	(注1)
1 役員報酬支出	2,484,000	0	2,484,000	2,570,900	100	
2 給料手当支出	11,541,000	189,000	11,730,000	11,720,291	9,709	
3 臨時雇賃金支出	1,300,000	0	1,300,000	1,267,284	32,716	
4 法定福利費支出	1,999,000	0	1,999,000	1,878,535	465	
5 退職給付支出	0	0	0	0	0	(注1)
6 福利厚生費支出	92,000	0	92,000	71,329	20,671	(注1)
7 会議費支出	1,600,000	0	1,600,000	1,875,260	740	
8 研修旅費交通費支出	4,500,000	△ 900,000	3,600,000	3,612,714	286	
9 通信運搬費支出	1,500,000	150,000	1,650,000	1,683,293	707	
10 什器備品費支出	0	0	0	41,356	644	
11 消耗品費支出	500,000	△ 130,000	370,000	351,674	18,326	(注1)
12 修繕費支出	0	361,000	361,000	360,631	369	(注1)
13 印刷製本費支出	3,000,000	0	3,000,000	2,284,802	198	
14 車両維持費支出	56,000	0	56,000	31,732	24,268	
15 光熱水料費支出	631,000	0	631,000	508,410	590	
16 保険料支出	753,000	0	753,000	806,057	943	
17 租税公課支出	5,000,000	0	5,000,000	5,124,338	662	(注1)
18 図書購読費支出	553,000	0	553,000	555,831	169	(注1)
19 慶弔費支出	1,000,000	0	1,000,000	982,280	17,720	(注1)
20 交際接待費支出	20,000	0	20,000	23,644	356	
21 支払リース料支出	931,000	△ 602,000	329,000	328,128	872	
22 保守管理費支出	1,243,000	0	1,243,000	1,401,906	94	
23 支払手数料支出	1,974,000	0	1,974,000	2,035,225	775	
24 清掃委託費支出	600,000	0	600,000	543,207	56,793	(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	0	350,000	345,000	5,000	
27 支払利息支出	0	0	0	0	0	
28 雑支出	60,000	0	60,000	85,150	850	
29 雑損支出	0	0	0	72,865	135	(注1)
30 講師手当支出	150,000	0	150,000	90,000	49,000	(注1)
31 広告宣伝費支出	0	0	0	10,000	0	(注1)
32 行事費支出	1,500,000	△ 280,000	1,220,000	1,210,768	9,232	(注1)
(3) 他会計への繰入金支出	29,500,000	23,500,000	53,000,000	53,000,000	0	
1 地域医療対策事業繰入金支出	27,000,000	0	27,000,000	27,000,000	0	
2 家賃その他収益事業繰入金支出	2,500,000	23,500,000	26,000,000	26,000,000	0	
事業活動支出計	128,009,000	21,853,000	150,005,000	149,530,220	474,780	
事業活動収支差額	15,727,000	316,000	15,900,000	16,580,288	△ 680,288	

収 支 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	25,700,000	338,000	26,038,000	26,037,978	22	
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	25,700,000	338,000	26,038,000	26,037,978	22	
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	25,700,000	338,000	26,038,000	26,037,978	22	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	14,761,000	△ 220,000	14,541,000	14,538,000	3,000	
1 退職給付引当資産取得支出	2,421,000	△ 128,000	2,293,000	2,291,000	2,000	
2 役員退職給付引当資産取得支出	1,840,000	△ 92,000	1,748,000	1,747,000	1,000	
3 減価償却引当資産取得支出	10,500,000	0	10,500,000	10,500,000	0	
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	25,700,000	1,526,000	27,226,000	27,225,978	22	
1 土地購入支出	0	0	0	0	0	
2 建物建設(購入)支出	25,700,000	338,000	26,038,000	26,037,978	22	
3 建物付属設備支出	0	1,188,000	1,188,000	1,188,000	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	0	0	0	0	
7 ソフトウェア購入支出	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	40,461,000	1,306,000	41,767,000	41,763,978	3,022	
投資活動収支差額	△ 14,761,000	△ 968,000	△ 15,729,000	△ 15,726,000	△ 3,000	
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	716,000	716,000	714,420	1,580	
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	716,000	716,000	714,420	1,580	
財務活動支出計	0	716,000	716,000	714,420	1,580	
財務活動収支差額	0	△ 716,000	△ 716,000	△ 714,420	△ 1,580	
IV 予備費支出	1,500,000	0	1,500,000		1,643,000	
			143,000			(注2)
当期収支差額	△ 534,000	△ 1,368,000	△ 1,902,000	139,868	△ 2,041,868	
前期繰越収支差額	35,891,000	745,000	36,636,000	36,636,826	△ 826	
次期繰越収支差額	35,357,000	△ 623,000	34,734,000	36,776,694	△ 2,042,694	

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	29,567,716	36,776,183
未収金	62,500	146,000
未収補助金	47,542	55,454
未収金	131,716	88,684
前払金	20,000	20,000
立替金	2,103,622	2,062,520
仮払金	7,692,240	289,440
合 計	39,625,336	39,438,281
未払金	2,221,173	2,074,042
預り金	767,337	587,545
合 計	2,988,510	2,661,587
次期繰越収支差額	36,636,826	36,776,694

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－行事費支出	1,340,000	△ 47,000	1,293,000
事業費－印刷製本費支出	650,000	△ 266,000	384,000
事業費－光熱水料費支出	770,000	△ 99,000	671,000
事業費－保守管理費支出	1,517,000	△ 123,000	1,394,000
事業費－清掃委託費支出	793,000	△ 16,000	777,000
事業費－役員報酬支出	2,801,000	99,000	2,900,000
事業費－法定福利費支出	2,623,000	126,000	2,749,000
事業費－会議費支出	856,000	7,000	863,000
事業費－講師手当支出	600,000	47,000	647,000
事業費－什器備品費支出	100,000	104,000	204,000
事業費－修繕費支出	0	22,000	22,000
事業費－広告宣伝費支出	2,721,000	44,000	2,765,000
事業費－保険料支出	456,000	39,000	495,000
事業費－租税公課支出	804,000	52,000	856,000
事業費－交際接待費支出	10,000	6,000	16,000
事業費－支払手数料支出	0	5,000	5,000
管理費－役員報酬支出	2,484,000	87,000	2,571,000
管理費－法定福利費支出	1,999,000	△ 120,000	1,879,000
管理費－会議費支出	1,600,000	276,000	1,876,000
管理費－研修旅費交通費	3,600,000	13,000	3,613,000
管理費－通信運搬費支出	1,650,000	34,000	1,684,000
管理費－什器備品費支出	0	42,000	42,000
管理費－印刷製本費支出	3,000,000	△ 715,000	2,285,000
管理費－光熱水料費支出	631,000	△ 122,000	509,000
管理費－保険料支出	753,000	54,000	807,000
管理費－租税公課支出	5,000,000	125,000	5,125,000
管理費－図書購読費支出	553,000	3,000	556,000
管理費－交際接待費支出	20,000	4,000	24,000
管理費－保守管理費支出	1,243,000	159,000	1,402,000
管理費－支払手数料支出	1,974,000	62,000	2,036,000
管理費－雑支出	60,000	26,000	86,000
管理費－雑損支出	0	73,000	73,000
管理費－講師手当支出	150,000	△ 11,000	139,000
管理費－広告宣伝費支出	0	10,000	10,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△143,000は事業費－法定福利費支出に54,000円、事業費－会議費支出に1,000円、事業費－通信運搬費支出に6,000円、事業費－什器備品費支出に6,000円、事業費－修繕費支出に21,000円、事業費－印刷製本費支出に26,000円、事業費－光熱水料費支出に7,000円、事業費－租税公課支出に12,000円、事業費－清掃委託費支出に10,000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28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	36,776,183	29,567,716	7,208,467
現金	0	0	0
小口現金	320,000	320,000	0
普通預金	36,456,183	29,247,716	7,208,467
未収会費	146,000	62,500	83,500
未収補助金	55,454	47,542	7,912
未収金	88,684	131,716	△ 43,032
前払金	20,000	20,000	0
立替金	2,062,520	2,103,622	△ 41,102
仮払金	289,440	7,692,240	△ 7,402,800
流動資産合計	39,438,281	39,625,336	△ 187,055
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	37,799,333	35,508,333	2,291,000
役員退職給付引当資産	14,698,667	12,951,667	1,747,000
減価償却引当資産	54,661,412	70,199,390	△ 15,537,978
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	△ 192,831,171	△ 179,377,833	△ 13,453,338
特定資産合計	395,222,933	420,176,249	△ 24,953,316
(2) その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	29,313,328	3,275,350	26,037,978
建物付属設備	1,598,400	1,598,400	0
構築物	1,932,000	1,932,000	0
什器備品	23,032,384	22,125,563	906,821
リース資産	3,572,100	3,572,100	0
ソフトウェア	1,177,465	1,947,485	△ 770,020
減価償却累計額	△ 25,279,704	△ 23,543,723	△ 1,735,981
その他固定資産合計	597,054,646	572,615,848	24,438,798
固定資産合計	992,277,579	992,792,097	△ 514,518
資産合計	1,031,715,860	1,032,417,433	△ 701,573
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,074,042	2,221,173	△ 147,131
預り金	587,545	767,337	△ 179,792
未払法人税等	70,000		70,000
流動負債合計	2,731,587	2,988,510	△ 256,923
2 固定負債			
退職給付引当金	38,100,615	35,679,231	2,421,384
リース債務	2,083,725	2,798,145	△ 714,420
役員退職給付引当金	14,791,667	12,951,667	1,840,000
固定負債合計	54,976,007	51,429,043	3,546,964
負債合計	57,707,594	54,417,553	3,290,041
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	14,925,564	15,631,219	△ 705,655
民間補助金	59,701,938	62,524,598	△ 2,822,660
指定正味財産合計	74,627,502	78,155,817	△ 3,528,315
(うち特定資産への充当額)	(74,627,502)	(78,155,817)	(△ 3,528,315)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(268,097,431)	(293,560,432)	(△ 25,463,001)
正味財産合計	974,008,266	977,999,880	△ 3,991,614
負債及び正味財産合計	1,031,715,860	1,032,417,433	△ 701,573

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	257,904	205,000	52,904
2 受取入会金			
受取入会金	3,570,000	2,935,000	635,000
3 受取会費			
均等割会費	40,978,000	41,463,000	△ 485,000
収入割会費	0	14,874,000	△ 14,874,000
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	114,383	127,612	△ 13,229
学校検診収益	24,641,280	24,748,758	△ 107,478
施設使用料収益	4,693,100	4,699,600	△ 6,500
5 受取補助金等			
受取民間補助金	2,098,454	3,126,122	△ 1,027,668
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	8,392	9,676	△ 1,284
雑収益	1,248,995	917,974	331,021
経常収益計	81,138,823	96,635,057	△ 15,496,234
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	63,596,120	65,389,755	△ 1,793,635
役員報酬	2,899,100	2,790,450	108,650
給料手当	16,186,306	15,791,660	394,646
臨時雇賃金	844,856	856,457	△ 11,601
法定福利費	2,801,453	2,721,950	79,503
退職給付費用	2,379,603	2,477,021	△ 97,418
福利厚生費	98,506	105,579	△ 7,073
会議費	862,724	956,366	△ 93,642
講師手当	646,822	991,016	△ 344,194
行事費	1,292,456	1,651,837	△ 359,381
研修旅費交通費	223,340	299,665	△ 76,325
学校検診費	17,396,210	17,576,400	△ 180,190
通信運搬費	2,428,839	2,163,780	265,059
減価償却費	6,768,987	5,480,985	1,288,002
什器備品費	209,938	228,346	△ 18,408
消耗品費	395,370	348,284	47,086
修繕費	42,509	92,177	△ 49,668
印刷製本費	409,364	687,708	△ 278,344
広告宣伝費	2,764,800	3,417,660	△ 652,860
車両維持費	45,351	47,791	△ 2,440
光熱水料費	676,724	887,093	△ 210,369
保険料	484,769	478,182	6,587
租税公課	867,363	805,065	62,298
図書購読費	0	33,600	△ 33,600
交際接待費	15,645	8,456	7,189
支払リース料	454,872	598,872	△ 144,000
保守管理費	1,367,591	1,189,236	178,355
支払手数料	4,923	0	4,923
清掃委託費	750,033	766,304	△ 16,271
雑費	277,666	1,937,815	△ 1,660,149

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	53,436,001	51,979,553	1,456,448
役員報酬	2,570,900	2,484,550	86,350
給料手当	11,720,291	11,435,336	284,955
臨時雇賃金	1,267,284	1,252,513	14,771
法定福利費	1,878,535	1,824,394	54,141
退職給付費用	1,881,781	1,948,158	△ 66,377
福利厚生費	71,329	97,227	△ 25,898
会議費	1,875,260	1,370,528	504,732
研修旅費交通費	3,612,714	2,370,180	1,242,534
通信運搬費	1,683,293	1,504,536	178,757
減価償却費	9,471,530	10,066,616	△ 595,086
什器備品費	41,356		
消耗品費	351,674	339,204	12,470
修繕費	360,631	516,535	△ 155,904
印刷製本費	2,284,802	2,218,069	66,733
車両維持費	31,732	34,361	△ 2,629
光熱水料費	508,410	661,704	△ 153,294
保険料	806,057	770,419	35,638
租税公課	5,124,338	4,730,915	393,423
図書購読費	555,831	559,180	△ 3,349
慶弔費	982,280	1,102,100	△ 119,820
交際接待費	23,644	26,936	△ 3,292
支払リース料	328,128	377,520	△ 49,392
保守管理費	1,401,906	1,203,161	198,745
支払手数料	2,035,225	2,274,201	△ 238,976
清掃委託費	543,207	554,908	△ 11,701
諸会費	210,080	210,080	0
支払寄付金	345,000	485,000	△ 140,000
支払利息			0
雑費	85,150	143,299	△ 58,149
雑損	72,865	0	72,865
講師手当	90,000	117,000	△ 27,000
広告宣伝費	10,000	50,000	△ 40,000
行事費	1,210,768	1,250,923	△ 40,155
經常費用計	117,032,121	117,369,308	△ 337,187
当期經常増減額	△ 35,893,298	△ 20,734,251	△ 15,159,047
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	1		1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
他勘定振替額	35,500,000	31,000,000	4,500,000
健康診断事業繰入額	6,000,000	6,000,000	0
検査事業繰入額	29,500,000	25,000,000	4,500,000
法人会計繰入額	53,000,000	31,004,757	21,995,243
地域医療対策事業繰出額	27,000,000	29,701,380	△ 2,701,380
家賃その他収益事業繰出額	26,000,000	1,303,377	24,696,623
税引前当期一般正味財産増減額	△ 393,299	10,265,749	△ 10,659,048
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	△ 463,299	10,195,749	△ 10,659,048
一般正味財産期首残高	899,844,063	889,648,314	10,195,749
一般正味財産期末残高	899,380,764	899,844,063	△ 463,299
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	78,155,817	81,684,132	△ 3,528,315
指定正味財産期末残高	74,627,502	78,155,817	△ 3,528,315
III 正味財産期末残高	974,008,266	977,999,880	△ 3,991,614

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	35,508,333	2,291,000		37,799,333
役員退職給付引当資産	12,951,667	1,747,000		14,698,667
減価償却引当資産	70,199,390	10,500,000	26,037,978	54,661,412
地域医療特別基金積立資産	3,514,569			3,514,569
建 物	278,098,618		7,951,161	270,147,457
建物附属設備	19,903,672		5,502,177	14,401,495
合 計	420,176,249	14,538,000	39,491,316	395,222,933

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	37,799,333			37,799,333
役員退職給付引当資産	14,698,667			14,698,667
減価償却引当資産	54,661,412		54,661,412	
地域医療特別基金積立資産	3,514,569		3,514,569	
建 物	270,147,457	70,850,191	199,297,266	
建物附属設備	14,401,495	3,777,311	10,624,184	
合 計	395,222,933	74,627,502	268,097,431	52,498,000

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	78,155,817		3,528,315	74,627,502	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		773,000	773,000		
沖縄県在宅医療連携体制整備事業	沖縄県医師会		1,055,454	1,055,454		
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		78,155,817	2,098,454	5,626,769	74,627,502	

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	35,508,333	2,291,000			37,799,333
役員退職給付引当金	12,951,667	1,747,000			14,698,667
合 計	48,460,000	4,038,000	0	0	52,498,000

財 産 目 録

平成28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		36,776,183	
現金	現金手持有高	0	
現金		0	
小口現金	現金手持有高	320,000	
小口現金		320,000	
普通預金		36,456,183	
沖縄銀行(1430252)	沖縄銀行波之上支店	18,156,160	
沖縄銀行(1577903)	〃	0	
琉球銀行(28262)	琉球銀行上ノ蔵支店	15,243,528	
沖縄海邦銀行(18984)	沖縄海邦銀行辻町支店	3,056,495	
未収会費	3月分会費他	146,000	
未収補助金	在宅医療整備事業追加分	55,454	
未収金	カルテ販売手数料下半期分他	88,684	
前払金	旅行傷害保険料	20,000	
立替金		2,062,520	
立替金 検診部		876,326	
立替金 検査部		1,186,194	
仮払金		289,440	
流動資産合計			39,438,281
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		37,799,333	
退職給付引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	37,799,333	
役員退職給付引当資産		14,698,667	
役員退職給付引当資産	沖縄海邦銀行辻町支店	14,698,667	
減価償却引当資産		54,661,412	
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	54,661,412	
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		△ 192,831,171	
減価償却累計額(指定)		△ 50,572,498	
減価償却累計額(一般)		△ 142,258,673	
特定資産合計		395,222,933	
(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,3F検査室増築	29,313,328	
建物付属設備	電気設備他	1,598,400	
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	23,032,384	
什器備品(事業)		8,548,125	
什器備品(管理)		14,484,259	
リース資産	印刷機	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	公益法人会計ソフト他	1,177,465	
ソフトウェア(事業)		3,552	
ソフトウェア(管理)		1,173,913	
減価償却累計額		△ 25,279,704	
その他固定資産合計		597,054,646	
固定資産合計			992,277,579
資産合計			1,031,715,860
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3月分経費	2,074,042	
預り金	社会保険料3月分他	587,545	
	カルテ販売	356	
	駐車料金	43,375	
	その他預り金	543,814	
未払法人税等		70,000	
流動負債合計			2,731,587
2. 固定負債			
退職給付引当金		38,100,615	
退職給付引当金(事業)		22,098,357	
退職給付引当金(管理)		16,002,258	
役員退職給付引当金		14,791,667	
役員退職給付引当金(事業)		7,839,584	
役員退職給付引当金(管理)		6,952,083	
リース債務		2,083,725	
リース債務(事業)		625,129	
リース債務(管理)		1,458,596	
固定負債合計			54,976,007
負債合計			57,707,594
正味財産			974,008,266

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27年 4月 1日から平成28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	200,000	550,000	608,199	△ 58,199	
特定資産利息収入	350,000	200,000	550,000	608,199	△ 58,199	
(2) 健康診断事業収入	378,500,000	3,000,000	381,500,000	386,166,120	△ 4,666,120	前年度比較 +8,462,000
1 一般検診収入	222,000,000	△ 2,000,000	220,000,000	224,165,031	△ 4,165,031	前年度比較 +5,407,000
2 人間ドック収入	32,000,000	2,000,000	34,000,000	33,955,255	44,745	前年度比較 +896,000
3 協会けんぽ検診収入	110,000,000	9,000,000	119,000,000	121,775,621	△ 2,775,621	前年度比較 +10,972,000
4 学童検診収入	11,000,000	△ 6,000,000	5,000,000	3,913,206	1,086,794	前年度比較 -8,430,000
5 保険診療検診収入	3,500,000	0	3,500,000	2,357,007	1,142,993	前年度比較 -383,000
(3) 受託検診収入	107,000,000	7,000,000	114,000,000	114,099,431	△ 99,431	前年度比較 +2,122,000
1 市町村婦人科検診収入	43,000,000	3,000,000	46,000,000	48,623,992	△ 2,623,992	前年度比較 +3,139,000
2 特定健診事業収入	29,000,000	3,000,000	32,000,000	30,575,005	1,424,995	前年度比較 -960,000
3 胃ガン検診収入	7,000,000	0	7,000,000	6,554,492	445,508	前年度比較 +227,000
4 大腸ガン検診収入	7,500,000	0	7,500,000	7,692,396	△ 192,396	前年度比較 -11,000
5 肺ガン検診収入	5,000,000	0	5,000,000	4,812,528	187,472	前年度比較 +331,000
6 予防接種事務委託収入	14,000,000	1,000,000	15,000,000	14,544,360	455,640	前年度比較 -336,000
7 その他受託検診収入	1,500,000	0	1,500,000	1,296,658	203,342	前年度比較 -268,000 (那覇市肝炎ウィルス検診)
(4) 補助事業委託収入	500,000	0	500,000	1,000,000	△ 500,000	①うつ病に対する医療等の 支援体制強化事業 ②医療連携体制推進事業
補助事業委託収入	500,000	0	500,000	1,000,000	△ 500,000	
(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	6,550,000	0	6,550,000	7,045,694	△ 495,694	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	19,448	30,552	
2 雑収入	6,500,000	0	6,500,000	7,026,246	△ 526,246	
(7) 他会計繰入金収入	30,000,000	20,000,000	50,000,000	43,000,000	7,000,000	
健康診断事業繰入金収入	30,000,000	20,000,000	50,000,000	43,000,000	7,000,000	健康診断事業から 受託検診事業へ
事業活動収入計	522,900,000	30,200,000	553,100,000	551,919,444	1,180,556	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	476,883,000	17,337,000	494,220,000	488,553,610	5,666,390	
1 給料手当支出	145,000,000	8,000,000	153,000,000	151,476,596	29,404	(注1)
△ 1,494,000						
2 臨時雇賃金支出	67,000,000	1,500,000	68,500,000	69,738,638	362	(注1)
1,239,000						
3 法定福利費支出	27,500,000	2,500,000	30,000,000	30,638,906	94	(注1)
639,000						
4 退職給付支出	18,500,000	0	18,500,000	18,489,900	10,100	
5 福利厚生費支出	1,900,000	0	1,900,000	1,678,719	221,281	
6 検診手当支出	40,000,000	△ 2,500,000	37,500,000	35,141,206	1,580,346	(注1)
△ 778,448						
7 読影料支出	4,700,000	0	4,700,000	5,502,440	560	(注1)
803,000						
8 薬品材料費支出	17,700,000	△ 1,200,000	16,500,000	15,733,558	223,442	(注1)
△ 543,000						
9 検査委託費支出	63,000,000	△ 3,000,000	60,000,000	56,714,547	96,901	(注1)
△ 3,188,552						
10 講師手当支出	200,000	0	200,000	220,000	0	(注1)
20,000						
11 研修旅費交通費支出	7,500,000	1,200,000	8,700,000	9,197,262	738	(注1)
498,000						
12 通信運搬費支出	7,400,000	0	7,400,000	7,939,079	921	(注1)
540,000						
13 什器備品費支出	1,000,000	500,000	1,500,000	2,043,742	1,258	(注1)
545,000						
14 消耗品費支出	4,500,000	2,300,000	6,800,000	6,416,494	383,506	
15 修繕費支出	500,000	2,000,000	2,500,000	2,815,222	778	(注1)
316,000						

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	6,000,000	0	6,000,000	5,349,271	168,229	(注1)
			△ 482,500			
17広告宣伝費支出	300,000	0	300,000	122,040	177,960	(注1)
18車両維持費支出	7,500,000	△ 1,300,000	6,200,000	5,789,435	565	
			△ 410,000			(注1)
19光熱水料費支出	5,000,000	△ 400,000	4,600,000	4,189,060	150,940	
			△ 260,000			(注1)
20賃借料支出	3,000,000	0	3,000,000	2,759,308	240,692	
21保険料支出	1,200,000	0	1,200,000	938,818	261,182	(注1)
22租税公課支出	18,000,000	7,000,000	25,000,000	23,026,191	1,973,809	
23図書購読費支出	200,000	0	200,000	312,062	938	(注1)
			113,000			
24支払リース料支出	2,450,000	0	2,450,000	2,868,148	852	(注1)
			419,000			
25保守管理費支出	12,600,000	1,400,000	14,000,000	13,793,113	1,887	(注1)
			△ 205,000			
26会議費支出	320,000	0	320,000	555,555	945	(注1)
			236,500			
27交際接待費支出	300,000	0	300,000	454,052	948	(注1)
			155,000			
28支払手数料支出	3,013,000	△ 2,663,000	350,000	269,961	80,039	(注1)
29清掃委託費支出	1,350,000	0	1,350,000	1,293,240	56,760	
30諸会費支出	250,000	0	250,000	349,500	500	(注1)
			100,000			
31雑支出	9,000,000	2,000,000	11,000,000	12,737,547	453	(注1)
			1,738,000			
(2)他会計繰入金支出	36,000,000	20,000,000	56,000,000	49,000,000	7,000,000	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	20,000,000	50,000,000	43,000,000	7,000,000	
事業活動支出計	512,883,000	37,337,000	550,220,000	537,553,610	12,666,390	
事業活動収支差額	10,017,000	△ 7,137,000	2,880,000	14,365,834	△ 11,485,834	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入	18,500,000	0	18,500,000	18,489,900	10,100	
退職給付引当資産取崩収入	18,500,000	0	18,500,000	18,489,900	10,100	
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	18,500,000	0	18,500,000	18,489,900	10,100	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	28,000,000	△ 5,000,000	23,000,000	23,000,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0	
2 減価償却引当資産取得支出	20,000,000	△ 5,000,000	15,000,000	15,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出	4,585,000	4,215,000	8,800,000	8,713,439	86,561	
建物付属設備支出	0	0	0	0	0	
車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	
什器備品購入支出	4,585,000	4,215,000	8,800,000	8,713,439	86,561	
ソフトウェア購入支出	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	32,585,000	△ 785,000	31,800,000	31,713,439	86,561	
投資活動収支差額	△ 14,085,000	785,000	△ 13,300,000	△ 13,223,539	△ 76,461	
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	
借入金収入	0	0	0	0	0	
短期借入金収入	0	0	0	0	0	
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						
リース債務返済支出	5,426,000	△ 126,000	5,557,000	5,556,384	616	(注2)
リース債務返済支出	5,426,000	△ 126,000	5,300,000	5,556,384	616	
			257,000			
財務活動支出計	5,426,000	△ 126,000	5,557,000	5,556,384	616	
財務活動収支差額	△ 5,426,000	126,000	△ 5,557,000	△ 5,556,384	△ 616	
IV 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000		5,000,000	(注2)
			△ 257,000			
当期収支差額	△ 14,494,000	△ 6,226,000	△ 20,720,000	△ 4,414,089	△ 16,305,911	
前期繰越収支差額	97,774,000	16,019,000	113,793,000	113,793,579	△ 579	
次期繰越収支差額	83,280,000	9,793,000	93,073,000	109,379,490	△ 16,306,490	

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	67,227,371	74,738,460
未収検診料	63,241,678	64,334,136
未収金	5,745,768	494,810
未収補助金	7,353,068	1,000,000
立替金	2,932,402	33,583
合計	146,500,287	140,600,989
未払金	31,475,451	25,491,974
預り金	1,231,257	5,729,525
合計	32,706,708	31,221,499
次期繰越収支差額	113,793,579	109,379,490

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－給料手当支出	153,000,000	△ 1,494,000	151,506,000
事業費－臨時雇賃金支出	68,500,000	1,239,000	69,739,000
事業費－交際接待費支出	300,000	155,000	455,000
事業費－諸会費支出	250,000	100,000	350,000
事業費－検査委託費支出	60,000,000	△ 3,188,552	56,811,448
事業費－検診手当支出	37,500,000	△ 778,448	36,721,552
事業費－法定福利費支出	30,000,000	639,000	30,639,000
事業費－講師手当支出	200,000	20,000	220,000
事業費－研修旅費交通費支出	8,700,000	498,000	9,198,000
事業費－通信運搬費支出	7,400,000	540,000	7,940,000
事業費－図書購読費支出	200,000	113,000	313,000
事業費－支払リース料支出	2,450,000	419,000	2,869,000
事業費－雑支出	11,000,000	1,738,000	12,738,000
事業費－薬品材料費支出	16,500,000	△ 543,000	15,957,000
事業費－印刷製本費支出	6,000,000	△ 482,500	5,517,500
事業費－車両維持費支出	6,200,000	△ 410,000	5,790,000
事業費－光熱水料費支出	4,600,000	△ 260,000	4,340,000
事業費－保守管理費支出	14,000,000	△ 205,000	13,795,000
事業費－読影料支出	4,700,000	803,000	5,503,000
事業費－什器備品費支出	1,500,000	545,000	2,045,000
事業費－修繕費支出	2,500,000	316,000	2,816,000
事業費－会議費支出	320,000	236,500	556,500

(2) 予備費の使用（注2）

予備費△257,000は財務活動支出－リース債務返済支出に257,000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28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	74,738,460	67,227,371	7,511,089
現金	514,027	676,325	△ 162,298
小口現金	600,000	600,000	0
普通預金	73,624,433	65,951,046	7,673,387
未収検診料	64,334,136	63,241,678	1,092,458
未収補助金	1,000,000	7,353,068	△ 6,353,068
未収金	494,810	5,745,768	△ 5,250,958
棚卸資産	4,520,847	3,582,776	938,071
立替金	33,583	2,932,402	△ 2,898,819
流動資産合計	145,121,836	150,083,063	△ 4,961,227
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	114,266,134	124,756,034	△ 10,489,900
減価償却引当資産	165,560,577	150,560,577	15,000,000
減価償却累計額 △	207,045,033	200,852,130	6,192,903
特定資産合計	285,120,465	286,803,268	△ 1,682,803
(2) その他固定資産			
建物付属設備	2,996,700	2,996,700	0
車両運搬具	17,231,377	17,293,307	△ 61,930
什器備品	194,011,398	200,102,855	△ 6,091,457
リース資産	31,347,144	26,389,944	4,957,200
ソフトウェア	1,548,000	4,906,000	△ 3,358,000
電話加入権	247,026	247,026	0
減価償却累計額 △	206,284,917	196,710,891	9,574,026
その他固定資産合計	41,096,728	55,224,941	△ 14,128,213
固定資産合計	326,217,193	342,028,209	△ 15,811,016
資産の部合計	471,339,029	492,111,272	△ 20,772,243
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,491,974	31,475,451	△ 5,983,477
預り金	5,729,525	1,231,257	4,498,268
流動負債合計	31,221,499	32,706,708	△ 1,485,209
2 固定負債			
退職給付引当金	135,558,479	142,317,219	△ 6,758,740
リース債務	10,307,082	10,906,266	△ 599,184
固定負債合計	145,865,561	153,223,485	△ 7,357,924
負債の部合計	177,087,060	185,930,193	△ 8,843,133
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
民間補助金	1,925,001	4,025,000	△ 2,099,999
日自振補助金	0	184,800	△ 184,800
指定正味財産合計	1,925,001	4,209,800	△ 2,284,799
(うち特定資産への充当額)	(1,925,001)	(4,209,800)	(△ 2,284,799)
2 一般正味財産	292,326,968	301,971,279	△ 9,644,311
(うち特定資産への充当額)	(168,929,330)	(157,837,434)	(11,091,896)
正味財産の部合計	294,251,969	306,181,079	△ 11,929,110
負債及び正味財産合計	471,339,029	492,111,272	△ 20,772,243

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	608,199	433,976	174,223
2 検診事業収益			
一般検診収益	224,165,031	218,758,208	5,406,823
人間ドック収益	33,955,255	33,059,499	895,756
協会けんぽ検診収益	121,775,621	110,803,038	10,972,583
学童検診収益	3,913,206	12,343,127	△ 8,429,921
保険診療検診収益	2,357,007	2,740,093	△ 383,086
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	48,623,992	45,484,977	3,139,015
特定健診事業収益	30,575,005	31,534,752	△ 959,747
胃ガン検診収益	6,554,492	6,327,529	226,963
大腸ガン検診収益	7,692,396	7,703,731	△ 11,335
肺ガン検診収益	4,812,528	4,481,691	330,837
予防接種事務委託収益	14,544,360	14,879,896	△ 335,536
その他受託検診収益	1,296,658	1,564,945	△ 268,287
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	1,000,000	30,374,167	△ 29,374,167
5 受取補助金等			
受取補助金等振替額	2,284,799	2,681,700	△ 396,901
6 雑収益			
受取利息	19,448	21,731	△ 2,283
雑収益	7,026,246	11,612,019	△ 4,585,773
経常収益合計	511,204,243	534,805,079	△ 23,600,836
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	514,654,631	529,371,514	△ 14,716,883
給料手当	151,476,596	141,592,283	9,884,313
臨時雇賃金	69,738,638	61,701,649	8,036,989
法定福利費	30,638,906	27,474,088	3,164,818
退職給付費用	11,731,160	13,079,249	△ 1,348,089
福利厚生費	1,678,719	2,235,838	△ 557,119
会議費	555,555	574,383	△ 18,828
検診手当	35,141,206	40,794,458	△ 5,653,252
読影料	5,502,440	4,724,200	778,240
薬品材料費	15,799,073	16,035,218	△ 236,145
検査委託費	56,714,547	54,870,333	1,844,214
講師手当	220,000	427,371	△ 207,371
研修旅費交通費	9,197,262	6,784,692	2,412,570
通信運搬費	7,939,079	8,211,763	△ 272,684
減価償却費	33,797,832	36,071,851	△ 2,274,019
什器備品費	2,043,742	1,209,106	834,636

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	6,416,494	7,617,771	△ 1,201,277
修繕費	2,815,222	642,223	2,172,999
印刷製本費	4,345,685	5,505,220	△ 1,159,535
広告宣伝費	122,040	216,840	△ 94,800
車両維持費	5,789,435	6,140,223	△ 350,788
光熱水料費	4,189,060	4,464,613	△ 275,553
賃借料	2,759,308	2,917,894	△ 158,586
保険料	938,818	851,957	86,861
租税公課	23,026,191	23,649,242	△ 623,051
図書購読費	312,062	285,952	26,110
交際接待費	454,052	496,523	△ 42,471
支払リース料	2,868,148	2,262,192	605,956
保守管理費	13,793,113	13,314,192	478,921
支払手数料	269,961	33,773,550	△ 33,503,589
清掃委託費	1,293,240	1,321,212	△ 27,972
雑費	12,737,547	9,900,428	2,837,119
諸会費	349,500	225,000	124,500
経常費用合計	514,654,631	529,371,514	△ 14,716,883
当期経常増減額	△ 3,450,388	5,433,565	△ 8,883,953
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	1	2	△ 1
什器備品除却損	193,922	3,821	190,101
経常外費用合計	193,923	3,823	190,100
当期経常外増減額	△ 193,923	△ 3,823	△ 190,100
他勘定振替額	6,000,000	6,000,000	0
健康診断事業繰入額	43,000,000	45,000,000	△ 2,000,000
受託検診事業繰出額	43,000,000	45,000,000	△ 2,000,000
法人会計繰出額	6,000,000	6,000,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,644,311	△ 570,258	△ 9,074,053
当期一般正味財産増減額	△ 9,644,311	△ 570,258	△ 9,074,053
一般正味財産期首残高	301,971,279	302,541,537	△ 570,258
一般正味財産期末残高	292,326,968	301,971,279	△ 9,644,311
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金			
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	△ 44,100
受取民間補助金振替額	2,099,999	2,100,000	△ 1
受取日自振補助金振替額	184,800	537,600	△ 352,800
当期指定正味財産増加額	△ 2,284,799	△ 2,681,700	396,901
指定正味財産期首残高	4,209,800	6,891,500	△ 2,681,700
指定正味財産期末残高	1,925,001	4,209,800	△ 2,284,799
III 正味財産期末残高	294,251,969	306,181,079	△ 11,929,110

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	124,756,034	8,000,000	18,489,900	114,266,134
減価償却引当資産	150,560,577	15,000,000	0	165,560,577
車両運搬具	11,486,657	0	6,192,903	5,293,754
合 計	286,803,268	23,000,000	24,682,803	285,120,465

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	114,266,134			114,266,134
減価償却引当資産	165,560,577		165,560,577	
車両運搬具	5,293,754	1,925,001	3,368,753	
合 計	285,120,465	1,925,001	168,929,330	114,266,134

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17年度成人病検診車の整備補助事業	日本自転車振興会	184,800	-	184,800	0	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	4,025,000		2,099,999	1,925,001	指定正味財産
合 計		4,209,800	0	2,284,799	1,925,001	

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	2,284,799
合 計	2,284,799

付属明細書

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	142,317,219	11,731,160	18,489,900		135,558,479
	142,317,219	11,731,160	18,489,900		135,558,479

財 産 目 録

平成28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		74,738,460	
現金		514,027	
現金	両替準備金	100,000	
窓口売上	窓口釣銭	414,027	
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		73,624,433	
沖縄銀行(1430332)	沖縄銀行波之上支店	33,734,610	
沖縄銀行(1430343)	"	12,734,553	
沖縄銀行(1430354)	"	32	
琉球銀行(29943)	琉球銀行上ノ蔵支店	11,021,923	
沖縄海邦銀行(18991)	沖縄海邦銀行辻町支店	7,350,492	
東町郵便局(4887631)	東町郵便局	59,765	
沖縄銀行(補助金)	沖縄銀行波之上支店	8,723,058	
未収検診料		64,334,136	
未収一般検診		22,203,736	
未収人間ドック検診		4,554,060	
未収協会けんぽ検診		15,497,746	
未収保険診療検診		363,520	
未収市町村婦人科検診		4,735,894	
未収特定健診事業		10,293,936	
未収胃ガン検診		1,886,057	
未収大腸ガン検診		1,849,642	
未収肺ガン検診		1,252,157	
未収予防接種		1,431,864	
未収肝炎ウィルス検診		265,524	
未収補助金	うつ病支援対策強化事業	500,000	
	医療連携体制推進事業	500,000	
未収金	3月産保センター部屋使用料 他	494,810	
立替金	3月分職員社会保険料立替分	33,583	
棚卸資産		4,520,847	
薬品材料棚卸		977,529	
印刷製本棚卸		3,543,318	
流動資産合計			145,121,836
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		114,266,134	
退職給付引当資産(一般)	琉球銀行上ノ蔵支店	114,266,134	
減価償却引当資産		165,560,577	
	沖縄銀行波之上支店	125,560,577	
	沖縄海邦銀行辻町支店	40,000,000	
減価償却累計額 △		△ 207,045,033	
減価償却累計額(指定) △		△ 121,678,999	
減価償却累計額(一般) △		△ 85,366,034	
特定資産合計		285,120,465	
(2) その他固定資産			
建物付属設備	グリルシャッター 他3点	2,996,700	
車両運搬具		17,231,377	
車両運搬具(事業)	聴力車 他8台	17,231,377	
什器備品		194,011,398	
什器備品(事業)	フィルム保管庫 他126点	194,011,398	
リース資産		31,347,144	
リース資産(事業)	電子内視鏡機器 他4点	31,347,144	
ソフトウェア		1,548,000	
ソフトウェア(事業)	検診システム個人認証改修	1,548,000	
電話加入権		247,026	
減価償却累計額 △		△206,284,917	
その他固定資産合計		41,096,728	
固定資産合計			326,217,193
資産合計			471,339,029
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3月分諸経費	25,491,974	
預り金	3月分住民税 他	5,729,525	
流動負債合計			31,221,499
2. 固定負債			
退職給付引当金		135,558,479	
退職給付引当金(事業)		135,558,479	
リース債務		10,307,082	
リース債務(事業)		10,307,082	
固定負債合計			145,865,561
負債合計			177,087,060
正味財産			294,251,969

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27年 4月 1日から平成28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	578,000,000	20,000,000	598,000,000	597,683,560	316,440	前年度比較+15,900,000
検査事業収入	578,000,000	20,000,000	598,000,000	597,683,560	316,440	
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	18,814	△ 8,814	
受取利息収入	10,000	0	10,000	18,814	△ 8,814	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	578,010,000	20,000,000	598,010,000	597,702,374	307,626	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	545,058,000	21,000,000	566,058,000	565,195,872	862,128	(注1)
1. 検査委託費支出	11,200,000	△ 1,000,000	10,200,000	10,281,334	666	
			82,000			
2. 業務委託費支出	531,500,000	20,000,000	551,500,000	551,050,797	345,303	
			△ 103,900			
3. 研修旅費交通費支出	500,000	0	500,000	290,860	209,140	
4. 印刷製本製本費支出	100,000	0	100,000	63,548	36,452	
5. 会議費支出	108,000	0	108,000	126,000	0	
			18,000			
6. 租税公課支出	1,000,000	2,000,000	3,000,000	3,003,818	82	
			3,900			
7. 支払手数料支出	350,000	0	350,000	171,735	178,265	(注1)
8. 雑費支出	300,000	0	300,000	207,780	92,220	
(2) 他会計繰入金支出	29,500,000	0	29,500,000	29,500,000	0	
法人会計繰入金支出	29,500,000	0	29,500,000	29,500,000	0	
事業活動支出計	574,558,000	21,000,000	595,558,000	594,695,872	862,128	
事業活動収支差額	3,452,000	△ 1,000,000	2,452,000	3,006,502	△ 554,502	
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		1,000,000	
当期収支差額	2,452,000	△ 1,000,000	1,452,000	3,006,502	△ 1,554,502	
前期繰越収支差額	3,147,000	2,534,000	5,681,000	5,681,232	△ 232	
次期繰越収支差額	5,599,000	1,534,000	7,133,000	8,687,734	△ 1,554,734	

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	67,267,323	71,977,599
未収検査料	66,490,792	70,682,558
未収金	2,660,875	3,368,621
立替金	3,981,932	4,031,423
合計	140,400,922	150,060,201
未払金	134,098,829	140,608,339
預り金	620,861	764,128
合計	134,719,690	141,372,467
次期繰越収支差額	5,681,232	8,687,734

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－業務委託費支出	551,500,000	△ 103,900	551,396,100
事業費－検査委託費支出	10,200,000	82,000	10,282,000
事業費－会議費支出	108,000	18,000	126,000
事業費－租税公課支出	3,000,000	3,900	3,003,900

貸 借 対 照 表

平成28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	71,977,599	67,267,323	4,710,276
普通預金	71,977,599	67,267,323	4,710,276
未収検査料	70,682,558	66,490,792	4,191,766
未収金	3,368,621	2,660,875	707,746
立替金	4,031,423	3,981,932	49,491
貸倒引当金	△ 2,968,604	△ 2,985,483	16,879
流動資産合計	147,091,597	137,415,439	9,676,158
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	△ 1,413,502	△ 1,339,911	△ 73,591
その他固定資産合計	380,233	453,824	△ 73,591
固定資産合計	380,233	453,824	△ 73,591
資産合計	147,471,830	137,869,263	9,602,567
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	140,608,339	134,098,829	6,509,510
預り金	764,128	620,861	143,267
流動負債合計	141,372,467	134,719,690	6,652,777
2 固定負債			
負債合計	141,372,467	134,719,690	6,652,777
III 正味財産の部			
一般正味財産	6,099,363	3,149,573	2,949,790
正味財産合計	6,099,363	3,149,573	2,949,790
負債及び正味財産合計	147,471,830	137,869,263	9,602,567

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	597,683,560	581,774,779	15,908,781
検査事業収益	597,683,560	581,774,779	15,908,781
2 雑収益	18,814	16,094	2,720
受取利息	18,814	16,094	2,720
経常収益計	597,702,374	581,790,873	15,911,501
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	565,269,463	553,661,583	11,607,880
検査委託費	10,281,334	11,367,167	△ 1,085,833
業務委託費	551,050,797	539,989,901	11,060,896
減価償却費	73,591	73,591	0
研修旅費交通費	290,860	120,569	170,291
印刷製本費	63,548	64,807	△ 1,259
会議費	126,000	105,000	21,000
租税公課	3,003,818	1,003,265	2,000,553
支払手数料	171,735	186,702	△ 14,967
雑費	207,780	207,035	745
貸倒引当金繰入額（事）	0	543,546	△ 543,546
経常費用計	565,269,463	553,661,583	11,607,880
当期経常増減額	32,432,911	28,129,290	4,303,621
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	16,879	0	16,879
経常外収益計	16,879	0	16,879
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	16,879	0	16,879
他勘定振替額	29,500,000	25,000,000	4,500,000
法人会計繰出額	29,500,000	25,000,000	4,500,000
税引前当期一般正味財産増減額	2,949,790	3,129,290	△ 179,500
当期一般正味財産増減額	2,949,790	3,129,290	△ 179,500
一般正味財産期首残高	3,149,573	20,283	3,129,290
一般正味財産期末残高	6,099,363	3,149,573	2,949,790
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	6,099,363	3,149,573	2,949,790

財 産 目 録

平成28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		71,977,599		
沖縄銀行(1430241)	沖縄銀行波之上支店	61,355,255		
琉球銀行(28255)	琉球銀行上ノ蔵支店	3,625,224		
沖縄海邦銀行(18055)	沖縄海邦銀行辻町支店	6,997,120		
未収検査料	3月分検査料 他	70,682,558		
未収金	検診部消費税負担分 他	3,368,621		
立替金	SRL諸経費立替分	4,031,423		
	(H28.2月分～3月分)			
貸倒引当金	H27年度計上額	△ 2,968,604		
流動資産合計			147,091,597	
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		△ 1,413,502		
その他固定資産合計		380,233		
固定資産合計			380,233	
資産合計				147,471,830
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料 他	140,608,339		
預り金	3月分住民税 他	764,128		
流動負債合計			141,372,467	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				141,372,467
正味財産				6,099,363

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	2,985,483		0	16,879	2,968,604
合 計	2,985,483	0	0	16,879	2,968,604

注) 当期減少額のその他については、当期の貸倒引当金の戻入額となる。

那霸看護専門学校

看護学科

収 支 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	166,779	3,221	
特定資産利息収入	170,000	0	170,000	166,779	3,221	
(2) 学生生徒納付金収入	270,050,000	1,585,000	271,635,000	271,635,000	0	学生数
1 受験料収入	9,750,000	△ 2,535,000	7,215,000	7,215,000	0	1年生 127名
2 入学金収入	30,000,000	3,500,000	33,500,000	33,500,000	0	2年生 117名
3 授業料収入	131,600,000	440,000	132,040,000	132,040,000	0	3年生 81名
4 実験実習費収入	49,350,000	△ 300,000	49,050,000	49,050,000	0	
5 施設設備費収入	49,350,000	480,000	49,830,000	49,830,000	0	
(3) 補助金等収入	34,902,000	2,043,000	36,945,000	36,945,000	0	
1 地方公共団体補助金収入	33,302,000	2,043,000	35,345,000	35,345,000	0	看護師等養成所運営事業補助金 31,802,000円 看護師等養成所教育環境整備補助金 2,043,000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	1,410,000	0	1,410,000	1,504,675	△ 94,675	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	19,787	△ 9,787	
2 雑収入	1,400,000	0	1,400,000	1,484,888	△ 84,888	
事業活動収入計	306,532,000	3,628,000	310,160,000	310,251,454	△ 91,454	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	310,894,000	△ 3,274,000	307,620,000	306,935,254	684,746	
1 給料手当支出	173,980,000	250,000	174,230,000	174,177,176	52,824	
2 臨時雇賃金支出	10,262,000	△ 1,450,000	8,812,000	8,745,271	66,729	
3 法定福利費支出	29,202,000	△ 950,000	28,252,000	28,210,976	41,024	
4 退職給付支出	8,546,000	0	8,546,000	8,545,863	137	
5 福利厚生費支出	560,000	180,000	740,000	676,944	63,056	
6 会議費支出	222,000	0	222,000	191,000	31,000	
7 講師手当支出	23,256,000	△ 750,000	22,506,000	22,493,000	13,000	
8 実習謝金支出	8,033,000	△ 1,250,000	6,783,000	6,738,700	44,300	
9 保健衛生費支出	1,640,000	0	1,640,000	1,611,408	28,592	
10 入学試験費支出	1,100,000	0	1,100,000	1,076,968	23,032	
11 教材用消耗品費支出	2,300,000	0	2,300,000	2,410,023	977	
12 事務用消耗品費支出	1,500,000	0	1,500,000	1,352,926	11,074	(注1)
13 行事費支出	906,000	△ 265,000	641,000	615,943	25,057	(注1)
14 研修旅費交通費支出	5,373,000	△ 700,000	4,673,000	4,638,985	34,015	
15 研究費支出	300,000	0	300,000	387,900	2,100	(注1)
16 通信運搬費支出	1,695,000	0	1,695,000	1,687,113	7,887	
17 什器備品費支出	600,000	2,000,000	2,600,000	2,553,584	46,416	
18 修繕費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,043,219	1,781	(注1)
19 印刷製本費支出	2,197,000	0	2,197,000	2,006,451	18,549	(注1)
20 車両維持費支出	400,000	0	400,000	387,633	12,367	
21 光熱水料費支出	7,300,000	△ 350,000	6,950,000	6,874,201	75,799	
22 賃借料支出	9,449,000	250,000	9,699,000	9,698,800	200	
23 保険料支出	3,404,000	0	3,404,000	3,353,089	5,911	(注1)
24 租税公課支出	225,000	0	225,000	261,616	384	(注1)
25 図書購読費支出	1,500,000	0	1,500,000	1,499,550	450	

収 支 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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	550,000	0	550,000	590,501	4,499	(注1)
27 支払リース料支出	3,342,000	△ 145,000	3,197,000	3,188,557	8,443	
28 保守管理費支出	3,593,000	△ 250,000	3,343,000	3,334,680	8,320	
29 支払手数料支出	207,000	0	207,000	230,624	1,376	(注1)
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	1,862,000	△ 494,000	1,368,000	1,367,323	677	
32 雑支出	2,800,000	650,000	3,450,000	3,395,430	54,570	
事業活動支出計	310,894,000	△ 3,274,000	307,620,000	306,935,254	684,746	
事業活動収支差額	△ 4,362,000	6,902,000	2,540,000	3,316,200	△ 776,200	
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	18,146,000	△ 5,800,000	12,346,000	12,045,863	300,137	
1 退職給付引当資産取崩収入	8,546,000	0	8,546,000	8,545,863	137	
2 減価償却引当資産取崩収入	9,600,000	△ 5,800,000	3,800,000	3,500,000	300,000	
投資活動収入計	18,146,000	△ 5,800,000	12,346,000	12,045,863	300,137	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	0	916,000	916,000	915,300	700	
1 什器備品購入支出		916,000	916,000	915,300	700	
(2) 固定資産取得支出	2,000,000	1,203,000	3,203,000	3,188,976	14,024	
1 什器備品購入支出	2,000,000	1,203,000	3,203,000	3,188,976	14,024	
投資活動支出計	2,000,000	2,119,000	4,119,000	4,104,276	14,724	
投資活動収支差額	16,146,000	△ 7,919,000	8,227,000	7,941,587	285,413	
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	1,029,000	0	1,029,000	1,028,265	735	
リース債務返済支出	1,029,000	0	1,029,000	1,028,265	735	
財務活動支出計	11,253,000	0	11,253,000	11,252,265	735	
財務活動収支差額	△ 11,253,000	0	△ 11,253,000	△ 11,252,265	△ 735	
Ⅳ 予備費支出	531,000	△ 531,000	0		0	
当期収支差額	0	△ 486,000	△ 486,000	5,522	△ 491,522	
前期繰越収支差額	1,000	486,000	487,000	488,018	△ 1,018	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	493,540	△ 492,540	

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	139,016,446	155,183,660
未 収 補 助 金	6,969,000	3,181,000
未 収 金	0	4,500
仮 払 金	0	366,000
合 計	145,985,446	158,735,160
未 払 金	3,711,816	3,841,620
前 受 金	140,340,000	154,400,000
預 り 金	1,445,612	0
合 計	145,497,428	158,241,620
次 期 繰 越 収 支 差 額	488,018	493,540

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－事務用消耗品費支出	1,500,000	△ 136,000	1,364,000
事業費－教材用消耗品費支出	2,300,000	111,000	2,411,000
事業費－支払手数料支出	207,000	25,000	232,000
事業費－印刷製本費支出	2,197,000	△ 172,000	2,025,000
事業費－研究費支出	300,000	90,000	390,000
事業費－修繕費支出	1,000,000	45,000	1,045,000
事業費－租税公課支出	225,000	37,000	262,000
事業費－保険料支出	3,404,000	△ 45,000	3,359,000
事業費－交際接待費支出	550,000	45,000	595,000

貸 借 対 照 表

平成28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	155,183,660	139,016,446	16,167,214
小口現金	150,000	150,000	0
普通預金	155,033,660	138,866,446	16,167,214
未収補助金	3,181,000	6,969,000	△ 3,788,000
未収金	4,500	0	4,500
仮払金	366,000	0	366,000
流動資産合計	158,735,160	145,985,446	12,749,714
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	723,906,600	723,906,600	0
建物付属設備	214,623,601	214,623,601	0
什器備品	24,630,667	23,715,367	915,300
退職給付引当資産	62,518,807	71,064,670	△ 8,545,863
減価償却引当資産	13,874,793	17,374,793	△ 3,500,000
減価償却累計額	△ 485,333,602	△ 471,992,868	△ 13,340,734
特定資産合計	554,220,866	578,692,163	△ 24,471,297
(2) その他固定資産			
建物	45,012,380	45,012,380	0
建物付属設備	14,049,435	14,049,435	0
構築物	48,654,260	48,654,260	0
車両運搬具	1,080,000	1,080,000	0
什器備品	89,130,770	96,911,144	△ 7,780,374
リース資産	4,662,000	10,413,900	△ 5,751,900
ソフトウェア	597,975	923,055	△ 325,080
電話加入権	599,872	599,872	0
減価償却累計額	△ 144,725,251	△ 154,202,070	9,476,819
その他固定資産合計	59,061,441	63,441,976	△ 4,380,535
固定資産合計	613,282,307	642,134,139	△ 28,851,832
資産合計	772,017,467	788,119,585	△ 16,102,118
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,841,620	3,711,816	129,804
前受金	154,400,000	140,340,000	14,060,000
預り金	0	1,445,612	△ 1,445,612
流動負債合計	158,241,620	145,497,428	12,744,192
2 固定負債			
長期借入金	81,880,000	92,104,000	△ 10,224,000
退職給付引当金	122,749,549	115,402,429	7,347,120
リース債務	932,400	1,960,665	△ 1,028,265
固定負債合計	205,561,949	209,467,094	△ 3,905,145
負債合計	363,803,569	354,964,522	8,839,047
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	193,209,981	197,771,176	△ 4,561,195
地方公共団体補助金	74,398,172	76,383,952	△ 1,985,780
指定正味財産合計	267,608,153	274,155,128	△ 6,546,975
(うち特定資産への充当額)	(267,608,153)	(274,155,128)	(△ 6,546,975)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(224,093,906)	(233,472,365)	(△ 9,378,459)
正味財産合計	408,213,898	433,155,063	△ 24,941,165
負債及び正味財産合計	772,017,467	788,119,585	△ 16,102,118

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	166,779	174,036	△ 7,257
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	7,215,000	10,215,000	△ 3,000,000
受取入学金	33,500,000	34,000,000	△ 500,000
受取授業料	132,040,000	117,060,000	14,980,000
受取実験実習費	49,050,000	43,425,000	5,625,000
受取施設整備費	49,830,000	43,995,000	5,835,000
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	33,302,000	31,308,101	1,993,899
受取民間補助金	1,600,000	1,600,000	0
受取補助金等振替額	8,589,975	6,804,306	1,785,669
4 雑収益			
受取利息	19,787	17,842	1,945
雑収益	1,484,888	1,362,352	122,536
経常収益計	316,798,429	289,961,637	26,836,792
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	335,004,222	321,208,422	13,795,800
給料手当	174,177,176	170,083,897	4,093,279
臨時雇賃金	8,745,271	7,532,938	1,212,333
法定福利費	28,210,976	28,033,359	177,617
退職給付費用	15,892,983	13,531,366	2,361,617
福利厚生費	676,944	693,468	△ 16,524
会議費	191,000	177,000	14,000
講師手当	22,493,000	18,809,000	3,684,000
実習謝金	6,738,700	6,089,100	649,600
保健衛生費	1,611,408	1,391,341	220,067
入学試験費	1,076,968	1,096,596	△ 19,628
教材用消耗品費	2,410,023	2,050,643	359,380
事務用消耗品費	1,352,926	1,278,228	74,698
行事費	615,943	513,720	102,223
研修旅費交通費	4,638,985	6,031,932	△ 1,392,947
研究費	387,900	0	387,900
通信運搬費	1,687,113	1,596,950	90,163
減価償却費	20,721,848	21,847,591	△ 1,125,743
什器備品費	2,553,584	722,529	1,831,055
修繕費	1,043,219	1,132,726	△ 89,507
印刷製本費	2,006,451	2,008,846	△ 2,395
車両維持費	387,633	303,659	83,974
光熱水料費	6,874,201	7,057,186	△ 182,985
賃借料	9,698,800	9,448,800	250,000
保険料	3,353,089	3,128,177	224,912
租税公課	261,616	264,425	△ 2,809
図書購読費	1,499,550	1,499,312	238
交際接待費	590,501	537,368	53,133
支払リース料	3,188,557	2,372,559	815,998
保守管理費	3,334,680	3,338,280	△ 3,600
支払手数料	230,624	187,027	43,597
清掃委託費	3,589,800	3,589,800	0
支払利息	1,367,323	2,075,705	△ 708,382
雑費	3,395,430	2,784,894	610,536
経常費用計	335,004,222	321,208,422	13,795,800
当期経常増減額	△ 18,205,793	△ 31,246,785	13,040,992

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	188,397	14,160	174,237
経常外費用計	188,397	14,160	174,237
当期経常外増減額	△ 188,397	△ 14,160	△ 174,237
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,394,190	△ 31,260,945	12,866,755
当期一般正味財産増減額	△ 18,394,190	△ 31,260,945	12,866,755
一般正味財産期首残高	158,999,935	190,260,880	△ 31,260,945
一般正味財産期末残高	140,605,745	158,999,935	△ 18,394,190
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	2,043,000	4,000,000	△ 1,957,000
一般正味財産への振替額			
受取国庫補助金振替額	4,561,195	4,561,195	0
受取地方公共団体補助金振替額	4,028,780	2,367,212	1,661,568
当期指定正味財産増加額	△ 6,546,975	△ 2,928,407	△ 3,618,568
指定正味財産期首残高	274,155,128	277,083,535	△ 2,928,407
指定正味財産期末残高	267,608,153	274,155,128	△ 6,546,975
Ⅲ 正味財産期末残高	408,213,898	433,155,063	△ 24,941,165

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	71,064,670	0	8,545,863	62,518,807
減価償却引当資産	17,374,793	0	3,500,000	13,874,793
建 物	480,239,698	0	11,075,770	469,163,928
建物附属設備	40,001	0	19,991	20,010
什器備品	9,973,001	915,300	2,244,973	8,643,328
合 計	578,692,163	915,300	25,386,597	554,220,866

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	62,518,807			62,518,807
減価償却引当資産	13,874,793		13,874,793	
建 物	469,163,928	262,372,992	206,790,936	
建物附属設備	20,010	14,040	5,970	
什器備品	8,643,328	5,221,121	3,422,207	
合 計	554,220,866	267,608,153	224,093,906	62,518,807

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	36,540,339	-	842,728	35,697,611	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	232,026,610	-	5,351,229	226,675,381	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	28,080	-	14,040	14,040	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	119,809	-	34,211	85,598	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	15,596	-	6,515	9,081	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	1,589,995	-	496,487	1,093,508	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	3,834,699	-	494,467	3,340,232	指定正味財産
平成27年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	-	2,043,000	1,350,298	692,702	指定正味財産
平成27年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	-	31,802,000	31,802,000	0	
平成27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27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		274,155,128	36,945,000	43,491,975	267,608,153	

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	7,278,943
什器備品費計上による振替額	1,311,032
合 計	8,589,975

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	115,402,429	15,892,983	8,545,863		122,749,549
合 計	115,402,429	15,892,983			122,749,549

財 産 目 録

平成28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		155,183,660		
小口現金		150,000		
小口現金	現金手元有高	150,000		
普通預金		155,033,660		
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	155,033,660		
未収補助金	沖縄県運営費補助金他	3,181,000		
未収金	沖縄県看護教育協議会施設使用料	4,500		
仮払金	平成27年度専任教員再教育事業費	366,000		
流動資産合計			158,735,160	
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101点	24,630,667		
什器備品(指定)事業		11,531,680		
什器備品(一般)事業		13,098,987		
退職給付引当資産		62,518,807		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	62,518,807		
減価償却引当資産		13,874,793		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	13,874,793		
減価償却累計額		△ 485,333,602		
減価償却累計額(指定)		△ 270,982,829		
減価償却累計額(一般)		△ 214,350,773		
特定資産合計		554,220,866		
(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304点	89,130,770		
リース資産	印刷機リース一式	4,662,000		
ソフトウェア	学内管理システム一式他3点	597,975		
電話加入権	4台	599,872		
減価償却累計額		△ 144,725,251		
その他固定資産合計		59,061,441		
固定資産合計			613,282,307	
資産合計				772,017,467
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	3,841,620		
前受金	平成28年度入学金他	154,400,000		
預り金		0		
流動負債合計			158,241,620	
2. 固定負債				
長期借入金	沖縄銀行波之上支店	81,880,000		
退職給付引当金		122,749,549		
リース債務		932,400		
固定負債合計			205,561,949	
負債合計				363,803,569
正味財産				408,213,898

