

平成 28 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 ~ P38

---

検査事業 P41 ~ P46

---

那覇看護専門学校  
看護学科 P49 ~ P57

---

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 山 城 千 秋 殿

平成28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29年6月8日

監 事	大見 洋二	
監 事	仲本 昌一	
監 事	岸本 幸治	

# 独立監査人の監査報告書

平成 29 年 6 月 8 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 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 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 28 年度

# 決 算 書

一般社団法人 那覇市医師会



# 貸借対照表

平成29年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	343,083,928	338,675,902	4,408,026
現金	615,727	514,027	101,700
小口現金	657,863	1,070,000	△ 412,137
普通預金	341,810,338	337,091,875	4,718,463
未収会費	555,000	146,000	409,000
未収検診料	68,133,194	64,334,136	3,799,058
未収検査料	61,058,384	65,670,764	△ 4,612,380
未収補助金	14,661,000	4,236,454	10,424,546
未収金	2,079,837	3,633,486	△ 1,553,649
前払金	20,000	20,000	0
棚卸資産	3,788,335	4,520,847	△ 732,512
立替金	3,765,518	4,065,006	△ 299,488
仮払金	1,135,540	655,440	480,100
貸倒引当金	△ 2,924,475	△ 2,968,604	44,129
流動資産合計	495,356,261	482,989,431	12,366,830
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
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	222,225,000	212,338,787	9,886,213
什器備品	56,701,368	24,630,667	32,070,701
退職給付引当資産	235,864,991	214,584,274	21,280,717
役員退職給付引当資産	11,200,000	14,698,667	△ 3,498,667
減価償却引当資産	189,546,782	234,096,782	△ 44,550,000
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	△ 879,510,032	△ 885,209,806	5,699,774
特定資産合計	1,255,453,002	1,234,564,264	20,888,738
<b>(2) その他固定資産</b>			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	74,325,708	74,325,708	0
建物付属設備	18,904,535	18,644,535	260,000
構築物	50,586,260	50,586,260	0
車両運搬具	18,545,017	18,311,377	233,640
什器備品	285,356,185	307,968,287	△ 22,612,102
リース資産	37,182,780	39,581,244	△ 2,398,464
ソフトウェア	5,643,420	3,323,440	2,319,980
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額	△ 354,638,252	△ 377,703,374	23,065,122
その他固定資産合計	698,461,224	697,593,048	868,176
固定資産合計	1,953,914,226	1,932,157,312	21,756,914
<b>資産合計</b>	2,449,270,487	2,415,146,743	34,123,744
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	181,797,702	164,941,661	16,856,041
前受金	166,610,000	154,400,000	12,210,000
預り金	3,163,133	6,758,069	△ 3,594,936
短期リース債務	7,225,308	0	7,225,308
1年以内返済予定長期借入金	10,224,000	0	10,224,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	369,090,143	326,169,730	42,920,413

# 貸借対照表

平成29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	61,432,000	81,880,000	△ 20,448,000
退職給付引当金	300,502,829	296,408,643	4,094,186
役員退職給付引当金	11,541,664	14,791,667	△ 3,250,003
リース債務	11,215,383	13,323,207	△ 2,107,824
固定負債合計	384,691,876	406,403,517	△ 21,711,641
負債合計	753,782,019	732,573,247	21,208,772
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	188,648,786	193,209,981	△ 4,561,195
地方公共団体補助金	87,723,956	89,323,736	△ 1,599,780
民間補助金	90,444,028	61,626,939	28,817,089
指定正味財産合計	366,816,770	344,160,656	22,656,114
(うち特定資産への充当額)	( 366,816,770 )	( 344,160,656 )	( 22,656,114 )
2 一般正味財産	1,328,671,698	1,338,412,840	△ 9,741,142
(うち特定資産への充当額)	( 641,571,241 )	( 661,120,667 )	( △ 19,549,426 )
正味財産合計	1,695,488,468	1,682,573,496	12,914,972
負債及び正味財産合計	2,449,270,487	2,415,146,743	34,123,744

貸借対照表内訳表

平成29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		小計		家賃その他収益事業				
	健康診断事業	検査事業	検診センター事業	検査事業	看護学校事業	看護学科	看護学校事業	看護学科			
<b>I 資産の部</b>											
<b>1 流動資産</b>											
現金預金	3,605,891	12,156,604	15,762,495	6,284,191	49,212,905	74,883,290	169,724,593	300,104,979	27,216,454		343,083,928
現金		78,578	78,578		537,149		150,000	537,149			615,727
小口現金					187,863			337,863	320,000		657,863
普通預金					48,487,893	74,883,290	169,574,593	299,229,967	26,896,454		341,810,338
未収会費	3,605,891	12,078,026	15,683,917	6,284,191	45,434,461	65,528,757		45,434,461	555,000		555,000
未収検診料		22,705,771	22,705,771		10,504,000			13,911,000			68,133,194
未収検査料					1,907,179	6,537,395		8,532,400			61,058,384
未収補助金	750,000		750,000		1,580,223	3,765,518		1,580,223			3,788,335
未収金	32,832		32,832	52,088				366,000	1,259,461		3,765,518
前払金									769,540		1,135,540
棚卸資産		2,208,112	2,208,112								
立替金											
仮払金											
貸倒引当金											
流動資産合計	4,388,723	37,070,487	41,459,210	6,336,279	108,638,768	147,790,485	173,533,331	436,298,863	29,872,455		495,356,261
<b>2 固定資産</b>											
(1) 特定資産											
建物	45,573,179		45,573,179	119,439,588			723,906,600	843,346,188	219,101,331		1,108,020,698
建物付属設備	11,065,538		11,065,538	29,000,903			214,623,601	243,624,504	53,199,584		307,889,626
車両運搬具	4,324,998	64,236,914	64,236,914	9,910,870	157,988,086		27,278,827	37,189,697	15,186,673		222,225,000
什器備品	22,394,347	45,886,272	68,280,619	4,629,933	72,529,912		70,848,807	148,008,652	19,575,720		56,701,368
退職給付引当資産	5,936,000		5,936,000						5,264,000		11,200,000
役員退職給付引当資産	7,934,038	38,052,519	45,986,557	13,613,857	101,748,058		13,874,793	129,236,708	14,323,517		189,546,782
地域医療特別基金積立資産									3,514,569		3,514,569
減価償却引当資産											
減価償却累計額	△25,640,576	△50,053,195	△75,693,771	△64,541,176	△123,103,801		△498,840,175	△686,485,152	△117,331,109		△879,510,032
特定資産合計	71,587,524	98,122,510	169,710,034	112,053,975	209,162,255		551,692,453	872,908,683	212,834,285		1,255,453,002
(2) その他固定資産											
土地											
建物				26,037,978			45,012,380	71,050,358	561,708,673		561,708,673
建物付属設備		866,235	1,138,596	412,244	2,130,465		14,049,435	16,592,144	3,275,350		74,325,708
構築物	272,361						48,654,260	48,654,260	1,173,795		18,904,535
車両運搬具		2,969,378	2,969,378	605,508	14,495,639		1,080,000	15,575,639	1,932,000		50,586,260
什器備品	3,347,857	46,808,030	50,155,887		136,489,752		90,297,293	227,392,553	7,807,745		285,356,185
リース資産	1,071,630	7,883,688	8,955,318		25,726,992			25,726,992	2,500,470		37,182,780
ソフトウェア	54,058	369,764	423,822	11,263	4,149,418		272,895	4,433,576	786,022		5,643,200
電話加入権		71,406	71,406		175,620		599,872	775,492			846,898
減価償却累計額	△3,771,396	△47,993,464	△51,764,860	△1,831,177	△146,380,972		△143,975,847	△292,187,996	△10,685,396		△354,638,252
その他固定資産合計	974,510	10,975,037	11,949,547	25,235,816	36,786,914	0	55,990,288	118,013,018	568,498,659	0	698,461,224
固定資産合計	72,562,034	109,097,547	181,659,581	137,289,791	245,949,169	0	607,682,741	990,921,701	781,332,944	0	1,953,914,226
資産合計	76,950,757	146,168,034	223,118,791	143,626,070	354,587,937	147,790,485	781,216,072	1,427,220,564	811,205,399	△12,274,267	2,449,270,487

貸借対照表内訳表

平成29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		小計		家賃その他収益事業				
	健康診断事業	検査事業	検診センター事業	看護学校事業	看護学校	看護学科	小計				
<b>II 負債の部</b>											
1 流動負債											
未払金	699,998	15,748,203	16,448,201	104,061	27,554,578	143,372,853	6,091,672	177,123,164	488,104	△12,261,767	181,797,702
前受金	83,406	121,474	204,880	9,180	1,370,334	737,886	166,610,000	166,610,000			166,610,000
預り金	214,320	1,576,740	1,791,060		4,934,148		350,000	2,467,400	503,353	△12,500	3,163,133
短期リース債務							10,224,000	4,934,148	500,100		7,225,308
1年以内返済予定長期借入金								10,224,000	70,000		10,224,000
未払法人税等											70,000
流動負債合計	997,724	17,446,417	18,444,141	113,241	33,859,060	144,110,739	183,275,672	361,358,712	1,561,557	△12,274,267	369,090,143
2 固定負債											
長期借入金							61,432,000	61,432,000			61,432,000
退職給付引当金	22,415,424	48,646,648	71,062,072	4,669,880	76,847,188		128,310,193	209,827,261	19,613,496		300,502,829
役員退職給付引当金	6,117,082		6,117,082						5,424,582		11,541,664
リース債務	196,489	1,237,396	1,433,885		9,323,102			9,323,102	458,396		11,215,383
固定負債合計	28,728,995	49,884,044	78,613,039	4,669,880	86,170,290		189,742,193	280,582,363	25,496,474	0	384,691,876
負債合計	29,726,719	67,330,461	97,057,180	4,783,121	120,029,350	144,110,739	373,017,865	641,941,075	27,058,031	△12,274,267	753,782,019
<b>III 正味財産の部</b>											
1 指定正味財産											
国庫補助金	1,687,663		1,687,663	4,421,450			188,648,786	188,648,786			188,648,786
地方公共団体補助金	8,132,175	6,985,677	15,117,852	20,851,623	17,180,990		73,504,047	77,925,497	8,110,796		87,723,956
民間補助金								38,032,613	37,293,563		90,444,028
指定正味財産合計	9,819,838	6,985,677	16,805,515	25,273,073	17,180,990		262,152,833	304,606,896	45,404,359		366,816,770
(うち特定資産への充当額)	(9,819,838)	(6,985,677)	(16,805,515)	(25,273,073)	(17,180,990)		(262,152,833)	(304,606,896)	(45,404,359)		(366,816,770)
一般正味財産	37,404,200	71,851,896	109,256,096	113,569,876	217,377,597	3,679,746	146,045,374	480,672,593	738,743,009		1,328,671,698
(うち特定資産への充当額)	(33,437,339)	(45,250,561)	(78,687,900)	(82,150,969)	(119,451,353)		(218,690,813)	(420,293,135)	(142,590,206)		(641,571,241)
正味財産合計	47,224,038	78,837,573	126,061,611	138,842,949	234,558,587	3,679,746	408,198,207	785,279,489	784,147,368		1,695,488,468
負債及び正味財産合計	76,950,757	146,168,034	223,118,791	143,626,070	354,587,937	147,790,485	781,216,072	1,427,220,564	811,205,399	△12,274,267	2,449,270,487

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	990,460	1,032,882	△ 42,422
特定資産受取利息	990,460	1,032,882	△ 42,422
受取入会金	4,390,000	3,570,000	820,000
受取入会金	4,390,000	3,570,000	820,000
受取会費	41,508,500	40,893,000	615,500
受取会費	41,508,500	40,893,000	615,500
事業収益	29,343,432	29,448,763	△ 105,331
カルテ販売受託収益	100,888	114,383	△ 13,495
学校検診収益	24,533,944	24,641,280	△ 107,336
施設使用料収益	4,708,600	4,693,100	15,500
検診事業収益	395,582,056	384,596,333	10,985,723
一般検診収益	232,615,577	222,708,034	9,907,543
人間ドック検診収益	37,257,000	33,955,255	3,301,745
協会けんぽ検診収益	119,090,151	121,667,731	△ 2,577,580
学童検診収益	4,533,407	3,913,206	620,201
保険診療検診収益	2,085,921	2,352,107	△ 266,186
受託検診収益	109,930,026	114,099,431	△ 4,169,405
市町村婦人科検診収益	50,291,008	48,623,992	1,667,016
特定健診収益	25,990,787	30,575,005	△ 4,584,218
胃ガン検診収益	5,207,857	6,554,492	△ 1,346,635
大腸ガン検診収益	6,729,279	7,692,396	△ 963,117
肺ガン検診収益	4,300,357	4,812,528	△ 512,171
予防接種事務委託収益	16,714,088	14,544,360	2,169,728
その他受託検診収益	696,650	1,296,658	△ 600,008
検査事業収益	545,773,666	550,969,013	△ 5,195,347
検査事業収益	545,773,666	550,969,013	△ 5,195,347
受取学生生徒納付金	300,365,000	271,635,000	28,730,000
受取受験料	7,695,000	7,215,000	480,000
受取入学金	33,000,000	33,500,000	△ 500,000
受取授業料	148,700,000	132,040,000	16,660,000
受取実験実習費	55,125,000	49,050,000	6,075,000
受取施設整備費	55,845,000	49,830,000	6,015,000
補助事業受託収益	29,131,000	1,000,000	28,131,000
補助事業受託収益	29,131,000	1,000,000	28,131,000
受取補助金等	54,609,399	51,403,543	3,205,856
受取地方公共団体補助金	35,567,000	33,302,000	2,265,000
受取民間補助金	4,891,000	3,698,454	1,192,546
受取補助金等振替額	14,151,399	14,403,089	△ 251,690
雑収益	13,401,088	9,674,570	3,726,518
受取利息	8,003	66,441	△ 58,438
雑収益	13,393,085	9,608,129	3,784,956
経常収益計	1,525,024,627	1,458,322,535	66,702,092
(2) 経常費用			
事業費	1,468,366,858	1,430,014,918	38,351,940
1 役員報酬	3,022,325	2,899,100	123,225
2 給与手当	336,967,338	341,840,078	△ 4,872,740
3 臨時雇賃金	80,321,209	79,328,765	992,444
4 法定福利費	61,206,614	61,651,335	△ 444,721
5 退職給付費用	29,344,004	30,003,746	△ 659,742
6 福利厚生費	4,366,600	2,208,898	2,157,702
7 検診手当	36,237,878	35,141,206	1,096,672

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	6,737,880	5,502,440	1,235,440
9 薬品材料費	15,287,556	15,799,073	△ 511,517
10 検査委託費	12,198,796	20,274,296	△ 8,075,500
11 業務委託費	556,163,407	551,050,797	5,112,610
12 講師手当	23,774,480	23,308,822	465,658
13 実習謝金	7,991,800	6,733,700	1,258,100
14 保健衛生費	309,204	305,746	3,458
15 入学試験費	1,007,189	1,076,968	△ 69,779
16 教材消耗品費	2,717,676	2,410,023	307,653
17 事務消耗品費	1,522,099	1,352,926	169,173
18 行事費	1,866,453	1,908,399	△ 41,946
19 学校検診費	16,974,640	17,300,210	△ 325,570
20 研修旅費交通費	16,967,605	14,350,447	2,617,158
21 通信運搬費	12,644,284	12,055,031	589,253
22 研究費	365,390	387,900	△ 22,510
23 減価償却費	52,316,414	61,362,258	△ 9,045,844
24 什器備品費	12,375,376	4,807,264	7,568,112
25 消耗品費	5,334,807	6,811,864	△ 1,477,057
26 修繕費	5,157,168	3,900,950	1,256,218
27 印刷製本費	12,066,302	6,825,048	5,241,254
28 広告宣伝費	1,433,460	2,886,840	△ 1,453,380
29 車両維持費	4,750,900	6,222,419	△ 1,471,519
30 光熱水料費	11,762,923	11,739,985	22,938
31 賃借料	12,689,567	12,458,108	231,459
32 保険料	4,482,251	4,776,676	△ 294,425
33 租税公課	23,006,677	27,158,988	△ 4,152,311
34 図書購読費	2,396,780	1,811,612	585,168
35 交際接待費	1,621,568	1,060,198	561,370
36 支払リース料	8,017,854	6,511,577	1,506,277
37 保守管理費	16,534,137	18,495,384	△ 1,961,247
38 会議費	3,036,463	1,735,279	1,301,184
39 支払利息	1,164,510	1,367,323	△ 202,813
40 支払手数料	36,733,187	677,243	36,055,944
41 清掃委託費	5,611,558	5,633,073	△ 21,515
42 諸会費	195,000	294,500	△ 99,500
43 雑費	19,685,529	16,588,423	3,097,106
管理費	65,868,373	53,424,185	12,444,188
1 役員報酬	2,680,175	2,570,900	109,275
2 給与手当	11,635,419	11,720,291	△ 84,872
3 臨時雇賃金	1,269,720	1,267,284	2,436
4 法定福利費	1,907,310	1,878,535	28,775
5 退職給付費用	1,802,858	1,881,781	△ 78,923
6 福利厚生費	121,605	59,513	62,092
7 会議費	1,506,477	1,875,260	△ 368,783
8 研修旅費交通費	2,558,376	3,612,714	△ 1,054,338
9 通信運搬費	1,642,739	1,683,293	△ 40,554
10 減価償却費	9,920,371	9,471,530	448,841
11 什器備品費	293,385	41,356	252,029
12 消耗品費	340,613	351,674	△ 11,061
13 修繕費	733,755	360,631	373,124
14 印刷製本費	3,217,404	2,284,802	932,602
15 車両維持費	28,118	31,732	△ 3,614
16 光熱水料費	582,170	508,410	73,760

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
17 保険料	729,892	806,057	△ 76,165
18 租税公課	5,331,810	5,124,338	207,472
19 図書購読費	518,600	555,831	△ 37,231
20 慶弔費	1,021,140	982,280	38,860
21 交際接待費	20,640	23,644	△ 3,004
22 支払リース料	331,138	328,128	3,010
23 保守管理費	1,288,497	1,401,906	△ 113,409
24 支払手数料	2,062,876	2,035,225	27,651
25 清掃委託費	529,454	543,207	△ 13,753
26 諸会費	213,080	210,080	3,000
27 支払寄付金	1,230,000	345,000	885,000
28 雑費	10,636,629	85,150	10,551,479
29 雑損	0	72,865	△ 72,865
30 講師手当	114,000	90,000	24,000
31 広告宣伝費	0	10,000	△ 10,000
32 行事費	1,600,122	1,210,768	389,354
経常費用計	1,534,235,231	1,483,439,103	50,796,128
当期経常増減額	△ 9,210,604	△ 25,116,568	15,905,964
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	44,129	16,879	27,250
経常外収益計	44,129	16,879	27,250
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	504,667	382,321	122,346
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	504,666	382,320	122,346
経常外費用計	504,667	382,321	122,346
当期経常外増減額	△ 460,538	△ 365,442	△ 95,096
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,671,142	△ 25,482,010	15,810,868
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	△ 9,741,142	△ 25,552,010	15,810,868
一般正味財産期首残高	1,338,412,840	1,363,964,850	△ 25,552,010
一般正味財産期末残高	1,328,671,698	1,338,412,840	△ 9,741,142
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	36,807,513	2,043,000	34,764,513
受取地方公共団体補助金	2,000,000	2,043,000	△ 43,000
受取民間補助金	34,807,513	0	34,807,513
一般正味財産への振替額	14,151,399	14,403,089	△ 251,690
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	3,599,780	4,734,435	△ 1,134,655
受取民間補助金振替額	5,990,424	4,922,659	1,067,765
受取日自振補助金振替額	0	184,800	△ 184,800
当期指定正味財産増減額	22,656,114	△ 12,360,089	35,016,203
指定正味財産期首残高	344,160,656	356,520,745	△ 12,360,089
指定正味財産期末残高	366,816,770	344,160,656	22,656,114
III 正味財産期末残高	1,695,488,468	1,682,573,496	12,914,972

正味財産増減計算書内訳表  
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

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	小計	家賃その他収益事業	健康診断事業	看護学校事業	小計			
					検査事業	看護学科				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常収益										
(1) 経常収益										
特定資産運用利益		164,853	164,853					257,371		990,460
特定資産受取利息		164,853	164,853					257,371		990,460
受取入金								4,390,000		4,390,000
受取入金								4,390,000		4,390,000
受取入金								41,508,500		41,508,500
受取入金								29,343,432		29,343,432
事業収益	24,533,944		24,533,944	4,809,488		4,809,488		100,888		100,888
カルテ販売受託収益				100,888						100,888
学校検診収益				4,708,600						4,708,600
施設使用料収益										
検診事業収益				397,360,895						397,360,895
一般検診収益				234,287,381						234,287,381
人間ドック検診収益				37,257,000						37,257,000
協会けんぽ検診収益				119,197,186						119,197,186
学童検診収益				4,533,407						4,533,407
保険診療検診収益				2,085,921						2,085,921
受託検診収益				109,930,026						109,930,026
市町村婦人科検診収益				50,291,008						50,291,008
胃がん検診収益				25,990,787						25,990,787
胃がん検診収益				5,207,857						5,207,857
大腸がん検診収益				6,729,279						6,729,279
肺がん検診収益				4,300,357						4,300,357
予防接種事務委託収益				16,714,088						16,714,088
その他受託検診収益				696,650						696,650
検査事業収益				109,930,026						109,930,026
検査事業収益				50,291,008						50,291,008
受取学生生徒納付金				25,990,787						25,990,787
受取受験料				5,207,857						5,207,857
受取入学金				6,729,279						6,729,279
受取授業料				4,300,357						4,300,357
受取実習費				16,714,088						16,714,088
受取施設整備費				696,650						696,650
受取施設整備費				600,322,913						600,322,913
補助事業受託収益				600,322,913						600,322,913
補助事業受託収益				300,365,000						300,365,000
受取補助金等				7,695,000						7,695,000
受取補助金等				33,000,000						33,000,000
受取地方公共団体補助金				148,700,000						148,700,000
受取民間補助金				55,125,000						55,125,000
受取補助金等振替額				55,845,000						55,845,000
受取補助金等				29,131,000						29,131,000
受取補助金等				29,131,000						29,131,000
受取補助金等				1,961,003						1,961,003
受取補助金等				1,961,003						1,961,003
受取補助金等				1,235,034						1,235,034
受取補助金等				1,235,034						1,235,034
受取補助金等				10,796,372						10,796,372
受取補助金等				2,312						2,312
受取補助金等				10,794,060						10,794,060
受取補助金等				439,654,756						439,654,756
受取補助金等				6,044,522						6,044,522
受取補助金等				110,892,210						110,892,210
雑収益				137,421,948						137,421,948
雑収益				216,876,947						216,876,947
雑収益				3,022,325						3,022,325
雑収益				71,128,095						71,128,095
雑収益				15,669,332						15,669,332
雑収益				10,607,424						10,607,424
雑収益				6,802,464						6,802,464
雑収益				844,459						844,459
雑収益				10,554,533						10,554,533
雑収益				1,933,307						1,933,307
雑収益				3,892,119						3,892,119
雑収益				21,739,595						21,739,595
雑収益				727,980						727,980
雑収益				216,876,947						216,876,947
雑収益				3,022,325						3,022,325
雑収益				71,128,095						71,128,095
雑収益				15,669,332						15,669,332
雑収益				10,607,424						10,607,424
雑収益				6,802,464						6,802,464
雑収益				844,459						844,459
雑収益				10,554,533						10,554,533
雑収益				1,933,307						1,933,307
雑収益				3,892,119						3,892,119
雑収益				21,739,595						21,739,595
雑収益				727,980						727,980
経常収益計	26,529,738	110,892,210	137,421,948	6,044,522	600,322,913	346,674,043	1,392,698,479	51,419,286	△56,515,086	1,525,024,627
(2) 経常費用										
事業費	53,103,056	163,773,891	216,876,947	10,106,887	572,908,671	341,209,794	1,307,996,137	△56,506,226	1,468,366,858	3,022,325
1 役員報酬	3,022,325		3,022,325	2,770,340			265,839,243		336,967,338	80,321,209
2 給料手当	13,297,623		13,297,623	91,434,608			64,651,877		61,206,614	29,344,004
3 臨時雇賃金	846,480		846,480	52,593,127			50,892,511		4,366,600	36,237,878
4 法定福利費	2,316,086		2,316,086	21,366,016			22,541,540		6,737,880	15,287,556
5 退職給付費用	2,050,551		2,050,551	482,518			3,889,392		15,287,556	556,163,407
6 福利厚生費	144,985		144,985	274,823			25,683,345		23,774,480	23,774,480
7 検診手当				30,207			4,804,573		△51,000	7,991,800
8 読影料				4,804,573			11,395,437		△1,464,422	1,007,189
9 薬品材料費				11,395,437			45,008,448		556,163,407	23,774,480
10 検査委託費				32,809,652			556,163,407		△51,000	23,774,480
11 業務委託費				310,000			22,787,500		△5,000	7,991,800
12 講師手当							7,996,800		△1,464,422	1,007,189
13 実習謝金							1,773,626			
14 保健衛生費							1,007,189			
15 入学試験費										

(単位：円)

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	小計	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			
16 教材消耗品費									2,717,676
17 事務用消耗品費	1,204,621		1,204,621						1,522,099
18 行事費	17,070,640		17,070,640						1,866,453
19 学校検診費	415,860	6,331,085	6,746,945						16,974,640
20 研修旅費交通費	2,024,681	2,117,903	4,142,584	397,677	5,228,635	88,700			16,967,605
21 通信運搬費									12,644,284
22 研究費	2,218,598	6,024,230	8,242,828	5,275,827	18,523,270				52,316,414
23 減価償却費	295,798	2,676,267	2,972,065	61,625	6,609,921				12,375,376
24 什器備品費	358,916	1,208,780	1,567,696	41,083	3,726,028				5,334,807
25 消耗品費	318,281	1,102,909	1,421,190	66,308	2,712,559				5,157,168
26 修繕費	347,782	2,625,453	2,973,235	5,292	6,537,107				12,066,302
27 印刷製本費		109,785	1,319,385		114,075				1,433,460
28 広告宣伝費	1,209,600		1,399,093		3,035,223				4,750,900
29 車両維持費	42,172	1,356,921	1,399,093		3,008,900				11,762,923
30 光熱水料費	644,125	1,223,397	1,867,522	134,192	2,075,671				12,689,567
31 賃借料		915,096	915,096		2,994,619				4,482,251
32 保険料	457,919	117,387	575,306	1,297	294,619				23,006,677
33 租税公課	721,784	5,168,377	5,890,161	150,372	12,717,332	4,000,451			2,396,780
34 図書購読費		117,964	117,964		629,251				1,621,568
35 交際接待費	2,027	236,596	238,623		707,617				8,017,854
36 支払リース料	478,986	900,612	1,379,598	37,848	2,807,723				16,534,137
37 保守管理費	1,143,452	3,373,302	4,516,754	238,220	8,408,843				3,036,463
38 会議費	1,073,330	145,720	1,219,050		1,470,413				1,164,510
39 支払利息		112,068	112,068		35,732,779				36,733,187
40 支払手数料		373,067	978,161	126,058	917,539				5,611,558
41 清算委託費	605,094	50,588	50,588		174,412				19,685,529
42 諸会費		2,825,796	2,889,156	13,200	11,380,279	126,004			△30,000
43 雑費	63,360								△5,000
管理費									65,877,233
1 役員報酬									2,680,175
2 給料手当									11,635,419
3 臨時雇賃金									1,269,720
4 法定福利費用									1,907,310
5 退職給付費用									1,802,858
6 福利厚生費									130,465
7 会議費									1,506,477
8 研修旅費交通費									2,558,376
9 通信運搬費									1,642,739
10 減価償却費									9,920,371
11 什器備品費									293,385
12 消耗品費									340,613
13 修繕費									733,755
14 印刷製本費									3,217,404
15 車面維持費									28,118
16 光熱水料費									582,170
17 保険料									729,892
18 租税公課									5,331,810
19 図書購読費									5,518,600
20 慶弔費									1,021,140
21 交際接待費									20,640
22 支払リース料									331,138
23 保守管理費									1,288,497
24 支払手数料									2,062,876
25 清算委託費									529,454
26 諸会費									213,080
27 支払寄付金									1,230,000
28 雑費									10,636,629
29 講師手当									114,000
30 行事費									1,600,122
経常費用計	53,103,056	163,773,891	216,876,947	10,106,887	383,770,785	572,908,671	341,209,794	1,307,996,137	1,534,235,231
当期経常増減額	△26,573,318	△52,881,681	△79,454,999	△4,062,365	55,883,971	27,416,487	5,464,249	84,702,342	△9,210,604

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計				小計	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	小計	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				
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
貸倒引当金戻入益											44,129
経常外収益計											44,129
(2) 経常外費用											
固定資産除却損											
車両運搬具除却損											
什器備品除却損											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	504,667
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	504,667
他会計振替額	29,800,000	65,000,000	94,800,000	10,000,000	△71,000,000	△336,104	△24,620	△460,503	△4,300,000	0	△460,538
健康診断事業繰入額		65,000,000	65,000,000						6,000,000	71,000,000	0
検査事業会計繰入額									29,500,000	29,500,000	0
法人会計繰入額	29,800,000		29,800,000	10,000,000	△6,000,000	△29,500,000				39,800,000	0
受託検診事業繰出額					△65,000,000					△35,500,000	0
地域医療対策事業繰出額										△65,000,000	0
家賃その他収益事業繰出額										△29,800,000	0
法人税及び住民税及び事業税										△10,000,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,226,682	12,118,319	15,345,001	5,937,621	△15,215,794	△2,419,617	5,439,629	△6,258,161	△18,757,982	0	△9,671,142
法人税及び住民税及び事業税											
当期一般正味財産増減額	3,226,682	12,118,319	15,345,001	5,937,621	△15,215,794	△2,419,617	5,439,629	△6,258,161	△18,827,982		△9,741,142
一般正味財産期首残高	34,177,518	59,733,577	93,911,095	107,632,255	232,593,391	6,099,363	140,605,745	486,930,754	757,570,991		1,338,412,840
一般正味財産期末残高	37,404,200	71,851,896	109,256,096	113,569,876	217,377,597	3,679,746	146,045,374	480,672,593	738,743,009		1,328,671,698
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	1,441,666	7,226,562	8,668,228	3,303,622	17,773,438						36,807,513
受取地方公共団体補助金											2,000,000
受取民間補助金	1,441,666	7,226,562	8,668,228	3,303,622	17,773,438						34,807,513
一般正味財産への振替額	452,071	797,331	1,249,402	1,177,107	1,961,003						14,151,399
受取国庫補助金振替額											4,561,195
受取地方公共団体補助金振替額	78,379	797,331	875,710	207,839	1,961,003						3,599,780
当期指定正味財産増減額	373,692	797,331	1,171,023	969,268	1,961,003						5,990,424
指定正味財産期首残高	989,595	6,429,231	7,418,826	2,126,515	15,812,435						22,656,114
指定正味財産期末残高	8,830,243	556,446	9,386,689	23,146,589	1,368,555						344,160,656
III 正味財産期末残高	9,819,838	6,985,677	16,805,515	25,273,073	17,180,990						366,816,770
正味財産期末残高	47,224,038	78,837,573	126,061,611	138,842,949	234,558,587						1,695,488,468

## 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				
建物	1,108,020,698			1,108,020,698
建物付属設備	307,889,626			307,889,626
車両運搬具	212,338,787	50,760,000	40,873,787	222,225,000
什器備品	24,630,667	32,070,701		56,701,368
退職給付引当資産	214,584,274	44,104,767	22,824,050	235,864,991
役員退職給付引当資産	14,698,667	1,586,333	5,085,000	11,200,000
減価償却引当資産	234,096,782	10,500,000	55,050,000	189,546,782
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	△ 885,209,806	△ 35,174,012	△ 40,873,786	△ 879,510,032
合 計	1,234,564,264	103,847,789	82,959,051	1,255,453,002

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				
建物	1,108,020,698	505,573,607	602,447,091	
建物付属設備	307,889,626	146,685,695	161,203,931	
車両運搬具	222,225,000	114,460,000	107,765,000	
什器備品	56,701,368	23,339,193	33,362,175	
退職給付引当資産	235,864,991			235,864,991
役員退職給付引当資産	11,200,000			11,200,000
減価償却引当資産	189,546,782		189,546,782	
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	△ 879,510,032	△ 423,241,725	△ 456,268,307	
合 計	1,255,453,002	366,816,770	641,571,241	247,064,991

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	74,627,502		3,528,315	71,099,187	指定正味財産
省エネ・生産性革命投資促進事業	環境共創イニシアティブ		9,807,513	409,430	9,398,083	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		778,000	778,000		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
うつ病に対する医療等の支援体制の強化事業委託料	沖縄県総合精神保健福祉センター		750,000	750,000		
医療連携体制推進事業委託料	沖縄県		500,000	500,000		
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金	沖縄県		993,000	993,000		
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23年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人J K A	1,925,001		1,925,001	0	指定正味財産
平成28年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人J K A		25,000,000	833,333	24,166,667	指定正味財産
平成3年度看護婦等養成施設整備補助金	国庫 沖縄県那覇市	35,697,611		842,728	34,854,883	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整備補助金	国庫 沖縄県那覇市	226,675,381		5,351,229	221,324,152	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	14,040		14,040	0	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	85,598		34,211	51,387	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	9,081		4,527	4,554	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	1,093,508		459,517	633,991	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	3,340,232		494,467	2,845,765	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	692,702		94,246	598,456	指定正味財産
平成28年度看護師等養成所教育環境整備	沖縄県		2,000,000	160,355	1,839,645	指定正味財産
平成28年度看護師等養成所運営事業	沖縄県		34,067,000	34,067,000		
平成28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28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		344,160,656	77,265,513	54,609,399	366,816,770	

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	14,151,399
合 計	14,151,399

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. その他

該当なし

## 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	296,408,643	29,766,865	25,672,679		300,502,829
役員退職給付引当金	14,791,667	1,834,997	5,085,000		11,541,664
貸倒引当金	2,968,604			44,129	2,924,475
合 計	314,168,914	31,601,862	30,757,679	44,129	314,968,968

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28年 4月 1日から平成29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
<b>I 事業活動収支の部</b>						
<b>1. 事業活動収入</b>						
(1) 特定資産運用収入	257,000	0	257,000	257,371	△ 371	
特定資産利息収入	257,000	0	257,000	257,371	△ 371	
(2) 入会金収入	3,150,000	1,240,000	4,390,000	4,390,000	0	
入会金収入	3,150,000	1,240,000	4,390,000	4,390,000	0	前年度比較 +820,000
(3) 会費収入	41,000,000	358,000	41,358,000	41,543,500	△ 185,500	
1 均等割会費	41,000,000	358,000	41,358,000	41,543,500	△ 185,500	前年度比較 +565,500
2 収入割会費	0	0	0	0	0	
(4) 事業収入	29,285,000	41,000	29,326,000	29,343,432	△ 17,432	
1 カルテ販売受託収入	140,000	△ 40,000	100,000	100,888	△ 888	前年度比較 △13,495
2 学校検診収入	24,320,000	181,000	24,501,000	24,533,944	△ 32,944	前年度比較 △107,336
3 施設使用料収入	4,825,000	△ 100,000	4,725,000	4,708,600	16,400	前年度比較 +15,500
(5) 補助金等収入	1,020,000	10,785,000	11,805,000	13,098,513	△ 1,293,513	
民間補助金収入	1,020,000	10,785,000	11,805,000	13,098,513	△ 1,293,513	沖縄県医師会 848,000 沖縄県医師国保 200,000 うつ病対策事業 750,000 糖尿病対策事業 500,000 環境共創イニシアチブ 9,807,513 低炭素エネルギー技術 993,000
(6) 雑収入	1,063,000	0	1,063,000	1,230,498	△ 167,498	
1 受取利息収入	6,000	0	6,000	1,225	4,775	
2 雑収入	1,057,000	0	1,057,000	1,229,273	△ 172,273	
(7) 他会計からの繰入金収入	65,000,000	10,500,000	75,500,000	75,300,000	200,000	
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	10,500,000	40,000,000	39,800,000	200,000	
事業活動収入計	140,775,000	22,924,000	163,699,000	165,163,314	△ 1,464,314	
<b>2. 事業活動支出</b>						
(地域医療対策事業、家賃その他収益事業)						
(1) 事業費支出	53,422,000	2,891,000	56,478,000	56,154,094	323,906	
1 役員報酬支出	2,801,000	232,000	3,033,000	3,022,325	10,675	
2 給料手当支出	16,189,000	0	16,189,000	16,067,963	1,037	
3 臨時雇賃金支出	866,000	0	866,000	846,480	19,520	(注1)(注2)
4 法定福利費支出	2,696,000	0	2,696,000	2,798,604	1,396	(注1)
5 退職給付支出	0	2,764,000	2,764,000	2,763,950	50	(注1)
6 福利厚生費支出	176,000	0	176,000	175,192	9,808	(注2)
7 会議費支出	856,000	△ 100,000	756,000	1,073,330	670	(注1)
8 講師手当支出	950,000	△ 250,000	700,000	727,980	20	(注1)
9 行事費支出	2,100,000	△ 763,000	1,337,000	1,204,621	379	(注1)
10 研修旅費交通費支出	454,000	0	454,000	415,860	38,140	(注1)
11 学校検診費支出	17,192,000	△ 121,000	17,071,000	17,070,640	360	(注1)(注2)
12 通信運搬費支出	2,303,000	0	2,303,000	2,422,358	3,642	(注1)(注2)
13 什器備品費支出	0	339,000	339,000	357,423	577	(注1)
14 消耗品費支出	400,000	110,000	510,000	399,999	1,001	(注1)
15 修繕費支出	0	360,000	360,000	384,589	1,411	(注1)
16 印刷製本費支出	650,000	△ 242,000	408,000	353,074	49,926	(注1)
17 広告宣伝費支出	648,000	562,000	1,210,000	1,209,600	400	(注1)
18 車両維持費支出	75,000	0	75,000	42,172	32,828	(注1)
19 光熱水料費支出	770,000	0	770,000	778,317	16,683	(注1)
20 保険料支出	485,000	0	485,000	459,216	10,784	(注1)
21 租税公課支出	916,000	0	916,000	872,156	844	(注1)
			△ 43,000			(注1)

# 収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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
22 交際接待費支出	10,000	0	10,000	2,027	7,973	
23 支払リース料支出	580,000	0	580,000	516,834	166	
			△ 63,000			(注1)
24 保守管理費支出	1,440,000	0	1,440,000	1,381,672	112,328	(注1)
			54,000			(注1)
25 清掃委託費支出	793,000	0	793,000	731,152	1,848	(注1)
			△ 60,000			(注1)
26 雑支出	72,000	0	72,000	76,560	1,440	(注1)(注2)
			6,000			(注1)(注2)
(2) 管理費支出(法人会計)	40,363,000	15,778,000	56,700,000	56,675,054	24,946	
1 役員報酬支出	2,600,000	90,000	2,690,000	2,680,175	825	(注1)
			△ 9,000			(注1)
2 給料手当支出	11,762,000	0	11,762,000	11,635,419	581	
			△ 126,000			
3 臨時雇賃金支出	1,300,000	0	1,300,000	1,269,720	280	(注1)
			△ 30,000			(注1)
4 法定福利費支出	2,050,000	0	2,050,000	1,907,310	690	(注1)
			△ 142,000			(注1)
5 退職給付支出	0	2,452,000	2,452,000	2,451,050	950	
6 福利厚生費支出	134,000	0	134,000	130,465	3,535	
7 会議費支出	1,600,000	0	1,600,000	1,506,477	523	(注1)
			△ 93,000			(注1)
8 研修旅費交通費支出	2,300,000	320,000	2,620,000	2,558,376	624	(注1)
			△ 61,000			(注1)
9 通信運搬費支出	1,650,000	0	1,650,000	1,642,739	7,261	
10 什器備品費支出	0	280,000	280,000	293,385	615	(注1)
			14,000			(注1)
11 消耗品費支出	370,000	130,000	500,000	340,613	387	(注1)
			△ 159,000			(注1)
12 修繕費支出	0	650,000	650,000	733,755	245	(注1)
			84,000			(注1)
13 印刷製本費支出	2,300,000	945,000	3,245,000	3,217,404	596	(注1)
			△ 27,000			(注1)
14 車両維持費支出	56,000	0	56,000	28,118	882	(注1)
			△ 27,000			(注1)
15 光熱水料費支出	631,000	0	631,000	582,170	830	(注1)
			△ 48,000			(注1)
16 保険料支出	820,000	0	820,000	729,892	108	(注1)
			△ 90,000			(注1)
17 租税公課支出	5,000,000	0	5,000,000	5,401,810	190	(注1)
			402,000			(注1)
18 図書購読費支出	553,000	0	553,000	518,600	400	(注1)
			△ 34,000			(注1)
19 慶弔費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,021,140	860	(注1)
			22,000			(注1)
20 交際接待費支出	20,000	0	20,000	20,640	360	(注1)
			1,000			(注1)
21 支払リース料支出	375,000	0	375,000	331,138	862	(注1)
			△ 43,000			(注1)
22 保守管理費支出	1,243,000	0	1,243,000	1,288,497	503	(注1)
			46,000			(注1)
23 支払手数料支出	2,040,000	0	2,040,000	2,062,876	124	(注1)
			23,000			(注1)
24 清掃委託費支出	600,000	0	600,000	529,454	546	(注1)
			△ 70,000			(注1)
25 諸会費支出	229,000	0	229,000	213,080	920	(注1)
			△ 15,000			(注1)
26 寄付金支出	350,000	1,000,000	1,350,000	1,230,000	0	(注1)
			△ 120,000			(注1)
27 雑支出	60,000	9,517,000	9,577,000	10,636,629	371	(注1)(注2)
			1,060,000			(注1)(注2)
28 講師手当支出	100,000	14,000	114,000	114,000	0	
29 行事費支出	1,220,000	380,000	1,600,000	1,600,122	878	(注1)
			1,000			(注1)

# 収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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
(3) 他会計への繰入金支出	29,500,000	10,500,000	40,000,000	39,800,000	200,000	
1 地域医療対策事業繰入金支出	27,000,000	3,000,000	30,000,000	29,800,000	200,000	
2 家賃その他収益事業繰入金支出	2,500,000	7,500,000	10,000,000	10,000,000	0	
事業活動支出計	123,285,000	29,169,000	153,178,000	152,629,148	548,852	
事業活動収支差額	17,490,000	△ 6,245,000	10,521,000	12,534,166	△ 2,013,166	
<b>II 投資活動収支の部</b>						
<b>1. 投資活動収入</b>						
(1) 特定資産取崩収入	20,000,000	14,376,000	34,376,000	34,375,000	1,000	
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	5,086,000	5,086,000	5,085,000	1,000	
3 減価償却引当資産取崩収入	20,000,000	9,290,000	29,290,000	29,290,000	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	20,000,000	14,376,000	34,376,000	34,375,000	1,000	
<b>2. 投資活動支出</b>						
(1) 特定資産取得支出	14,640,000	29,238,000	43,878,000	43,874,591	3,409	
1 退職給付引当資産取得支出	2,300,000	653,000	2,953,000	2,950,717	2,283	
2 役員退職給付引当資産取得支出	1,840,000	△ 838,000	1,002,000	1,001,333	667	
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 什器備品購入支出	0	29,423,000	29,423,000	29,422,541	459	
(2) 固定資産取得支出	20,500,000	△ 20,082,000	418,000	387,494	30,506	
1 土地購入支出	0	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	20,000,000	△ 19,739,000	261,000	260,000	1,000	
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	500,000	△ 500,000	0	0	0	
7 ソフトウェア購入支出	0	157,000	157,000	127,494	29,506	
投資活動支出計	35,140,000	9,156,000	44,296,000	44,262,085	33,915	
投資活動収支差額	△ 15,140,000	5,220,000	△ 9,920,000	△ 9,887,085	△ 32,915	
<b>III 財務活動収支の部</b>						
<b>1. 財務活動収入</b>						
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	
<b>2. 財務活動支出</b>						
借入金返済支出	714,000	2,000	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	714,000	2,000	716,000	714,420	1,580	
財務活動支出計	714,000	2,000	716,000	714,420	1,580	
財務活動収支差額	△ 714,000	△ 2,000	△ 716,000	△ 714,420	△ 1,580	
<b>IV 予備費支出</b>	1,500,000	0	1,500,000		776,000	
			△ 724,000	/		(注2)
当期収支差額	136,000	△ 1,027,000	△ 891,000	1,932,661	△ 2,823,661	
前期繰越収支差額	34,735,000	2,041,000	36,776,000	36,776,694	△ 694	
次期繰越収支差額	34,871,000	1,014,000	35,885,000	38,709,355	△ 2,824,355	

## 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	36,776,183	37,106,536
未収会費	146,000	555,000
未収補助金	55,454	750,000
未収金	88,684	136,920
前払金	20,000	20,000
立替金	2,062,520	1,259,461
仮払金	289,440	769,540
合 計	39,438,281	40,597,457
未払金	2,074,042	1,292,163
預り金	587,545	595,939
合 計	2,661,587	1,888,102
次期繰越収支差額	36,776,694	38,709,355

### 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-給与手当	16,189,000	△ 144,000	16,045,000
事業費-行事費支出	1,337,000	△ 132,000	1,205,000
事業費-通信運搬費支出	2,303,000	△ 5,000	2,298,000
事業費-消耗品費支出	510,000	△ 109,000	401,000
事業費-印刷製本費支出	408,000	△ 5,000	403,000
事業費-保険料支出	485,000	△ 15,000	470,000
事業費-支払リース料支出	580,000	△ 63,000	517,000
事業費-清掃委託費支出	793,000	△ 60,000	733,000
事業費-法定福利費支出	2,696,000	104,000	2,800,000
事業費-会議費支出	756,000	318,000	1,074,000
事業費-講師手当支出	700,000	28,000	728,000
事業費-什器備品費支出	339,000	19,000	358,000
事業費-修繕費支出	360,000	26,000	386,000
事業費-光熱水料費支出	770,000	25,000	795,000
事業費-保守管理費支出	1,440,000	54,000	1,494,000
事業費-租税公課支出	916,000	△ 43,000	873,000
事業費-雑支出	72,000	2,000	74,000
管理費-役員報酬支出	2,690,000	△ 9,000	2,681,000
管理費-給与手当支出	11,762,000	△ 126,000	11,636,000
管理費-臨時雇賃金支出	1,300,000	△ 30,000	1,270,000
管理費-法定福利費支出	2,050,000	△ 142,000	1,908,000
管理費-会議費支出	1,600,000	△ 93,000	1,507,000
管理費-研修旅費交通費支出	2,620,000	△ 61,000	2,559,000
管理費-消耗品費支出	500,000	△ 159,000	341,000
管理費-印刷製本費支出	3,245,000	△ 27,000	3,218,000
管理費-車両維持費支出	56,000	△ 27,000	29,000
管理費-光熱水料費支出	631,000	△ 48,000	583,000
管理費-保険料支出	820,000	△ 90,000	730,000
管理費-図書購読費支出	553,000	△ 34,000	519,000
管理費-支払リース料支出	375,000	△ 43,000	332,000
管理費-清掃委託費支出	600,000	△ 70,000	530,000
管理費-諸会費支出	229,000	△ 15,000	214,000
管理費-寄付金支出	1,350,000	△ 120,000	1,230,000
管理費-什器備品費支出	280,000	14,000	294,000
管理費-修繕費支出	650,000	84,000	734,000
管理費-租税公課支出	5,000,000	402,000	5,402,000
管理費-慶弔費支出	1,000,000	22,000	1,022,000
管理費-交際接待費支出	20,000	1,000	21,000
管理費-保守管理費支出	1,243,000	46,000	1,289,000
管理費-支払手数料支出	2,040,000	23,000	2,063,000
管理費-雑支出	9,577,000	501,000	10,078,000
管理費-行事費支出	1,600,000	1,000	1,601,000

#### (2) 予備費の使用(注2)

予備費△724,000は事業費-給与手当支出に24,000円、事業費-福利厚生費支出に9,000円、事業費-通信運搬費支出に128,000円、事業費-雑支出に4,000円、管理費-雑支出に559,000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29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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	37,106,536	36,776,183	330,353
小口現金	320,000	320,000	0
普通預金	36,786,536	36,456,183	330,353
未収会費	555,000	146,000	409,000
未収補助金	750,000	55,454	694,546
未収金	136,920	88,684	48,236
前払金	20,000	20,000	0
立替金	1,259,461	2,062,520	△ 803,059
仮払金	769,540	289,440	480,100
流動資産合計	40,597,457	39,438,281	1,159,176
<b>2 固定資産</b>			
(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
什器備品	29,422,541		29,422,541
退職給付引当資産	46,600,000	37,799,333	8,800,667
役員退職給付引当資産	11,200,000	14,698,667	△ 3,498,667
減価償却引当資産	35,871,412	54,661,412	△ 18,790,000
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	△ 207,512,861	△ 192,831,171	△ 14,681,690
特定資産合計	396,475,784	395,222,933	1,252,851
(2) その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	29,313,328	29,313,328	0
建物付属設備	1,858,400	1,598,400	260,000
構築物	1,932,000	1,932,000	0
什器備品	11,761,110	23,032,384	△ 11,271,274
リース資産	3,572,100	3,572,100	0
ソフトウェア	851,343	1,177,465	△ 326,122
減価償却累計額	△ 16,287,969	△ 25,279,704	8,991,735
その他固定資産合計	594,708,985	597,054,646	△ 2,345,661
固定資産合計	991,184,769	992,277,579	△ 1,092,810
資産合計	1,031,782,226	1,031,715,860	66,366
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	1,292,163	2,074,042	△ 781,879
預り金	595,939	587,545	8,394
短期リース債務	714,420		714,420
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	2,672,522	2,731,587	△ 59,065
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	46,698,800	38,100,615	8,598,185
リース債務	654,885	2,083,725	△ 1,428,840
役員退職給付引当金	11,541,664	14,791,667	△ 3,250,003
固定負債合計	58,895,349	54,976,007	3,919,342
負債合計	61,567,871	57,707,594	3,860,277
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
地方公共団体補助金	14,219,909	14,925,564	△ 705,655
民間補助金	66,277,361	59,701,938	6,575,423
指定正味財産合計	80,497,270	74,627,502	5,869,768
(うち特定資産への充当額)	( 80,497,270 )	( 74,627,502 )	( 5,869,768 )
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	( 258,178,514 )	( 268,097,431 )	( △ 9,918,917 )
正味財産合計	970,214,355	974,008,266	△ 3,793,911
負債及び正味財産合計	1,031,782,226	1,031,715,860	66,366

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	257,371	257,904	△ 533
2 受取入会金			
受取入会金	4,390,000	3,570,000	820,000
3 受取会費			
均等割会費	41,543,500	40,978,000	565,500
収入割会費	0	0	0
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	100,888	114,383	△ 13,495
学校検診収益	24,533,944	24,641,280	△ 107,336
施設使用料収益	4,708,600	4,693,100	15,500
5 受取補助金等			
受取民間補助金	3,291,000	2,098,454	1,192,546
受取補助金等振替額	3,937,745	3,528,315	409,430
6 受取寄付金			
受取寄付金			0
7 雑収益			
受取利息	1,225	8,392	△ 7,167
雑収益	1,229,273	1,248,995	△ 19,722
経常収益計	83,993,546	81,138,823	2,854,723
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	63,209,943	63,596,120	△ 386,177
役員報酬	3,022,325	2,899,100	123,225
給料手当	16,067,963	16,186,306	△ 118,343
臨時雇賃金	846,480	844,856	1,624
法定福利費	2,798,604	2,801,453	△ 2,849
退職給付費用	2,325,374	2,379,603	△ 54,229
福利厚生費	175,192	98,506	76,686
会議費	1,073,330	862,724	210,606
講師手当	727,980	646,822	81,158
行事費	1,204,621	1,292,456	△ 87,835
研修旅費交通費	415,860	223,340	192,520
学校検診費	17,070,640	17,396,210	△ 325,570
通信運搬費	2,422,358	2,428,839	△ 6,481
減価償却費	7,494,425	6,768,987	725,438
什器備品費	357,423	209,938	147,485
消耗品費	399,999	395,370	4,629
修繕費	384,589	42,509	342,080
印刷製本費	353,074	409,364	△ 56,290
広告宣伝費	1,209,600	2,764,800	△ 1,555,200
車両維持費	42,172	45,351	△ 3,179
光熱水料費	778,317	676,724	101,593
保険料	459,216	484,769	△ 25,553
租税公課	872,156	867,363	4,793
交際接待費	2,027	15,645	△ 13,618
支払リース料	516,834	454,872	61,962
保守管理費	1,381,672	1,367,591	14,081
支払手数料	0	4,923	△ 4,923
清掃委託費	731,152	750,033	△ 18,881
雑費	76,560	277,666	△ 201,106
2 管理費			
管理費	65,877,233	53,436,001	12,441,232
役員報酬	2,680,175	2,570,900	109,275
給料手当	11,635,419	11,720,291	△ 84,872
臨時雇賃金	1,269,720	1,267,284	2,436
法定福利費	1,907,310	1,878,535	28,775
退職給付費用	1,802,858	1,881,781	△ 78,923

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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
福利厚生費	130,465	71,329	59,136
会議費	1,506,477	1,875,260	△ 368,783
研修旅費交通費	2,558,376	3,612,714	△ 1,054,338
通信運搬費	1,642,739	1,683,293	△ 40,554
減価償却費	9,920,371	9,471,530	448,841
什器備品費	293,385	41,356	
消耗品費	340,613	351,674	△ 11,061
修繕費	733,755	360,631	373,124
印刷製本費	3,217,404	2,284,802	932,602
車両維持費	28,118	31,732	△ 3,614
光熱水料費	582,170	508,410	73,760
保険料	729,892	806,057	△ 76,165
租税公課	5,331,810	5,124,338	207,472
図書購読費	518,600	555,831	△ 37,231
慶弔費	1,021,140	982,280	38,860
交際接待費	20,640	23,644	△ 3,004
支払リース料	331,138	328,128	3,010
保守管理費	1,288,497	1,401,906	△ 113,409
支払手数料	2,062,876	2,035,225	27,651
清掃委託費	529,454	543,207	△ 13,753
諸会費	213,080	210,080	3,000
支払寄付金	1,230,000	345,000	885,000
雑費	10,636,629	85,150	10,551,479
雑損	0	72,865	△ 72,865
講師手当	114,000	90,000	24,000
広告宣伝費	0	10,000	△ 10,000
行事費	1,600,122	1,210,768	389,354
経常費用計	129,087,176	117,032,121	12,055,055
当期経常増減額	△ 45,093,630	△ 35,893,298	△ 9,200,332
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	49	1	48
経常外費用計	49	1	48
当期経常外増減額	△ 49	△ 1	△ 48
他勘定振替額	35,500,000	35,500,000	0
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	29,500,000	0
法人会計繰入額	39,800,000	53,000,000	△ 13,200,000
地域医療対策事業繰出額	29,800,000	27,000,000	2,800,000
家賃その他収益事業繰出額	10,000,000	26,000,000	△ 16,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,593,679	△ 393,299	△ 9,200,380
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	△ 9,663,679	△ 463,299	△ 9,200,380
一般正味財産期首残高	899,380,764	899,844,063	△ 463,299
一般正味財産期末残高	889,717,085	899,380,764	△ 9,663,679
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,807,513	0	9,807,513
受取民間補助金	9,807,513	0	9,807,513
一般正味財産への振替額	3,937,745	3,528,315	409,430
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	3,232,090	2,822,660	409,430
当期指定正味財産増減額	5,869,768	△ 3,528,315	9,398,083
指定正味財産期首残高	74,627,502	78,155,817	△ 3,528,315
指定正味財産期末残高	80,497,270	74,627,502	5,869,768
III 正味財産期末残高	970,214,355	974,008,266	△ 3,793,911

## 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				
建 物	384,114,098			384,114,098
建物付属設備	93,266,025			93,266,025
什器備品		29,422,541		29,422,541
退職給付引当資産	37,799,333	17,287,717	8,487,050	46,600,000
役員退職給付引当資産	14,698,667	1,586,333	5,085,000	11,200,000
減価償却引当資産	54,661,412	10,500,000	29,290,000	35,871,412
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	△ 192,831,171	△ 33,108,890	△ 18,427,200	△ 207,512,861
合 計	395,222,933	25,687,701	24,434,850	396,475,784

### 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				
建 物	384,114,098	100,739,605	283,374,493	
建物付属設備	93,266,025	24,460,395	68,805,630	
什器備品	29,422,541	9,807,513	19,615,028	
退職給付引当資産	46,600,000			46,600,000
役員退職給付引当資産	11,200,000			11,200,000
減価償却引当資産	35,871,412		35,871,412	
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	△ 207,512,861	△ 54,510,243	△ 153,002,618	
合 計	396,475,784	80,497,270	258,178,514	57,800,000

### 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	74,627,502		3,528,315	71,099,187	指定正味財産
省エネ・生産性革命投資促進事業	環境共創イニシアチブ		9,807,513	409,430	9,398,083	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		778,000	778,000		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
うつ病支援体制強化事業委託料	総合精神保健福祉センター		750,000	750,000		
医療連携体制推進事業委託料	沖縄県		500,000	500,000		
C02削減ポテンシャル診断事業	低炭素エネルギー技術事業組合		993,000	993,000		
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		74,627,502	13,098,513	7,228,745	80,497,270	

### 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	3,937,745

## 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	38,100,615	8,598,185			46,698,800
役員退職給付引当金	14,791,667	1,834,997	5,085,000		11,541,664
合 計	52,892,282	10,433,182	5,085,000	0	58,240,464

# 財 産 目 録

平成29年 3月 31日現在

事務局会計

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金		37,106,536	
現金	現金手持有高	0	
小口現金	現金手持有高	320,000	
普通預金		36,786,536	
沖繩銀行(1430252)	沖繩銀行波之上支店	28,848,013	
沖繩銀行(1577903)	〃	327,002	
琉球銀行(28262)	琉球銀行若狭支店	6,519,214	
沖繩海邦銀行(18984)	沖繩海邦銀行辻町支店	1,092,307	
未収会費	3月分会費他	555,000	
未収補助金	うつ病対策事業他	750,000	
未収金	カルテ販売手数料下半期分他	136,920	
前払金	旅行傷害保険料	20,000	
立替金		1,259,461	
立替金 検診部		475,732	
立替金 検査部		783,729	
仮払金		769,540	
流動資産合計			40,597,457
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
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	
什器備品	空調機器	29,422,541	
什器備品(指定)		9,807,513	
什器備品(一般)		19,615,028	
退職給付引当資産		46,600,000	
退職給付引当資産(一般)	沖繩海邦銀行辻町支店	46,600,000	
役員退職給付引当資産		11,200,000	
役員退職給付引当資産	沖繩海邦銀行辻町支店	11,200,000	
減価償却引当資産		35,871,412	
減価償却引当資産(一般)	沖繩海邦銀行辻町支店	29,321,412	
減価償却引当資産(一般)	ゆうちょ銀行	585,000	
減価償却引当資産(一般)	沖繩銀行波之上支店	5,965,000	
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)	沖繩海邦銀行辻町支店	3,514,569	
減価償却累計額		△ 207,512,861	
減価償却累計額(指定)		△ 54,510,243	
減価償却累計額(一般)		△ 153,002,618	
特定資産合計		396,475,784	
<b>(2) その他固定資産</b>			
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	1,858,400	
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	11,761,110	
什器備品(事業)		3,953,365	
什器備品(管理)		7,807,745	
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	851,343	
ソフトウェア(事業)		65,321	
ソフトウェア(管理)		786,022	
減価償却累計額		△ 16,287,969	
その他固定資産合計		594,708,985	
固定資産合計			991,184,769
資産合計			1,031,782,226
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3月分経費	1,292,163	
預り金	社会保険料3月分他	595,939	
カルテ販売		9,180	
駐車料金		12,000	
その他預り金		60,708	
社保預り金		287,870	
税金預り金		226,181	
短期リース債務		714,420	
短期リース債務(事業)		214,320	
短期リース債務(管理)		500,100	
未払法人税等		70,000	
流動負債合計			2,672,522
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金		46,698,800	
退職給付引当金(事業)		27,085,304	
退職給付引当金(管理)		19,613,496	
役員退職給付引当金		11,541,664	
役員退職給付引当金(事業)		6,117,082	
役員退職給付引当金(管理)		5,424,582	
リース債務		654,885	
リース債務(事業)		196,489	
リース債務(管理)		458,396	
固定負債合計			58,895,349
負債合計			61,567,871
正味財産			970,214,355

# 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28年4月1日から平成29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
<b>I 事業活動収支の部</b>						
<b>1. 事業活動収入</b>						
(1) 特定資産運用収入	350,000	0	350,000	570,339	△ 220,339	
特定資産利息収入	350,000	0	350,000	570,339	△ 220,339	
(2) 健康診断事業収入	390,500,000	16,000,000	406,500,000	397,360,895	9,139,105	前年度比較 +11,194,000
1 一般検診収入	225,000,000	15,000,000	240,000,000	234,287,381	5,712,619	前年度比較 +10,122,000
2 人間ドック収入	35,000,000	1,000,000	36,000,000	37,257,000	△ 1,257,000	前年度比較 +3,301,000
3 協会けんぽ検診収入	122,000,000	1,500,000	123,500,000	119,197,186	4,302,814	前年度比較 -2,578,000
4 学童検診収入	5,000,000	△ 500,000	4,500,000	4,533,407	△ 33,407	前年度比較 +620,000
5 保険診療検診収入	3,500,000	△ 1,000,000	2,500,000	2,085,921	414,079	前年度比較 -271,000
(3) 受託検診収入	112,500,000	△ 4,300,000	108,200,000	109,930,026	△ 1,730,026	前年度比較 -4,169,000
1 市町村婦人科検診収入	46,000,000	△ 1,000,000	45,000,000	50,291,008	△ 5,291,008	前年度比較 +1,667,000
2 特定健診事業収入	32,000,000	△ 2,000,000	30,000,000	25,990,787	4,009,213	前年度比較 -4,584,000
3 胃ガン検診収入	6,500,000	△ 1,500,000	5,000,000	5,207,857	△ 207,857	前年度比較 -1,346,000
4 大腸ガン検診収入	7,000,000	△ 500,000	6,500,000	6,729,279	△ 229,279	前年度比較 -963,000
5 肺ガン検診収入	4,500,000	0	4,500,000	4,300,357	199,643	前年度比較 -512,000
6 予防接種事務委託収入	15,000,000	1,500,000	16,500,000	16,714,088	△ 214,088	前年度比較 +2,169,000
7 その他受託検診収入	1,500,000	△ 800,000	700,000	696,650	3,350	前年度比較 -600,000 (那覇市肝炎ウイルス検診)
(4) 補助事業委託収入	500,000	30,283,000	30,783,000	29,131,000	1,652,000	沖縄県医療産業競争力 強化事業補助金
補助事業委託収入	500,000	30,283,000	30,783,000	29,131,000	1,652,000	
(5) 補助金等収入	0	25,000,000	25,000,000	25,000,000	0	
民間補助金収入	0	25,000,000	25,000,000	25,000,000	0	財加KAより検診車整備補助金
(6) 雑収入	6,550,000	4,000,000	10,550,000	10,796,372	△ 246,372	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	2,312	47,688	
2 雑収入	6,500,000	4,000,000	10,500,000	10,794,060	△ 294,060	
(7) 他会計繰入金収入	50,000,000	15,000,000	65,000,000	65,000,000	0	
健康診断事業繰入金収入	50,000,000	15,000,000	65,000,000	65,000,000	0	健康診断事業から 受託検診事業へ
事業活動収入計	560,400,000	85,983,000	646,383,000	637,788,632	8,594,368	
<b>2. 事業活動支出</b>						
(1) 事業費支出	487,570,000	46,252,000	533,822,000	526,479,357	7,342,643	
1 給料手当支出	157,000,000	△ 6,300,000	150,700,000	149,265,080	920	(注1)
2 臨時雇賃金支出	69,000,000	1,600,000	70,600,000	67,415,979	2,001,021	(注1)
3 法定福利費支出	32,000,000	△ 1,700,000	30,300,000	29,657,354	642,646	
4 退職給付支出	0	16,532,000	16,532,000	16,531,575	425	
5 福利厚生費支出	3,500,000	0	3,500,000	3,491,456	8,544	
6 検診手当支出	39,000,000	△ 2,500,000	36,500,000	36,237,878	262,122	
7 読影料支出	6,500,000	0	6,500,000	6,737,880	120	(注1)
8 薬品材料費支出	18,000,000	△ 2,000,000	16,000,000	15,381,967	618,033	
9 検査委託費支出	62,000,000	△ 6,000,000	56,000,000	54,549,247	357,753	(注1)
10 講師手当支出	200,000	0	200,000	310,000	1,000	(注1)
11 研修旅費交通費支出	9,500,000	2,500,000	12,000,000	11,559,720	440,280	
12 通信運搬費支出	7,500,000	800,000	8,300,000	8,467,768	232	(注1)
13 什器備品費支出	800,000	7,700,000	8,500,000	9,286,188	812	(注1)
14 消耗品費支出	4,000,000	800,000	4,800,000	4,934,808	192	(注1)
15 修繕費支出	500,000	3,094,000	3,594,000	3,815,468	532	(注1)
16 印刷製本費支出	6,000,000	1,800,000	7,800,000	8,335,637	1,363	(注1)
17 広告宣伝費支出	300,000	0	300,000	223,860	76,140	
18 車両維持費支出	6,500,000	△ 1,700,000	4,800,000	4,392,144	407,856	

# 収支計算書

平成28年4月1日から平成29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
19光熱水料費支出	5,000,000	△ 600,000	4,400,000	4,232,297	167,703	
20賃借料支出	3,000,000	0	3,000,000	2,990,767	9,233	
21保険料支出	1,200,000	△ 750,000	450,000	412,006	37,994	
22租税公課支出	26,300,000	△ 8,300,000	18,000,000	17,885,709	114,291	
23図書購読費支出	200,000	500,000	700,000	747,215	785	
24支払リース料支出	3,000,000	0	3,000,000	3,708,335	665	(注1)
25保守管理費支出	14,000,000	0	14,000,000	11,782,145	1,430,855	(注1)
26会議費支出	320,000	400,000	720,000	1,616,133	867	(注1)
27交際接待費支出	300,000	0	300,000	944,213	787	(注1)
28支払手数料支出	350,000	35,876,000	36,226,000	35,844,847	381,153	
29清掃委託費支出	1,350,000	0	1,350,000	1,290,606	59,394	
30諸会費支出	250,000	0	250,000	225,000	25,000	
31雑支出	10,000,000	4,500,000	14,500,000	14,206,075	293,925	
(2)他会計繰入金支出	56,000,000	15,000,000	71,000,000	71,000,000	0	
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	50,000,000	15,000,000	65,000,000	65,000,000	0	健康診断事業から 受託検診事業へ
事業活動支出計	543,570,000	61,252,000	604,822,000	597,479,357	7,342,643	
事業活動収支差額	16,830,000	24,731,000	41,561,000	40,309,275	1,251,725	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入	0	0	25,761,000	25,760,000	1,000	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
2 減価償却引当資産取崩収入	0	0	25,761,000	25,760,000	1,000	
投資活動収入計	0	0	25,761,000	25,760,000	1,000	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	10,000,000	50,761,000	60,761,000	60,760,000	1,000	
1 車両運搬具購入支出	0	50,761,000	50,761,000	50,760,000	1,000	
2 退職給付引当資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	5,000,000	4,244,000	10,001,000	9,999,458	1,542	
1 建物付属設備支出	0	0	0	0	0	
2 車両運搬具購入支出	0	171,000	171,000	233,640	360	(注2)
3 什器備品購入支出	5,000,000	0	5,000,000	5,693,084	916	(注2)
4 ソフトウェア購入支出	0	4,073,000	4,073,000	4,072,734	266	
投資活動支出計	15,000,000	55,005,000	70,762,000	70,759,458	2,542	
投資活動収支差額	△ 15,000,000	△ 55,005,000	△ 45,001,000	△ 44,999,458	△ 1,542	
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	6,060,000	1,261,000	7,563,000	7,562,976	24	
リース債務返済支出	6,060,000	1,261,000	7,321,000	7,562,976	24	(注2)
財務活動支出計	6,060,000	1,261,000	7,563,000	7,562,976	24	
財務活動収支差額	△ 6,060,000	△ 1,261,000	△ 7,563,000	△ 7,562,976	△ 24	
IV 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000		4,001,000	(注2)
当期収支差額	△ 9,230,000	△ 5,774,000	△ 15,004,000	△ 12,253,159	△ 2,750,841	
前期繰越収支差額	118,305,000	△ 8,926,000	109,379,000	109,379,490	△ 490	
次期繰越収支差額	109,075,000	△ 14,700,000	94,375,000	97,126,331	△ 2,751,331	

## 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	74,738,460	61,369,509
未収検診料	64,334,136	68,140,232
未収金	494,810	1,907,179
未収補助金	1,000,000	10,504,000
立替金	33,583	
合計	140,600,989	141,920,920
未払金	25,491,974	43,302,781
預り金	5,729,525	1,491,808
合計	31,221,499	44,794,589
次期繰越収支差額	109,379,490	97,126,331

### 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	150,700,000	△ 1,434,000	149,266,000
事業費－臨時雇賃金支出	70,600,000	△ 1,183,000	69,417,000
事業費－検査委託費支出	56,000,000	△ 1,093,000	54,907,000
事業費－保守管理費支出	14,000,000	△ 787,000	13,213,000
事業費－読影料支出	6,500,000	238,000	6,738,000
事業費－講師手当支出	200,000	111,000	311,000
事業費－通信運搬費支出	8,300,000	168,000	8,468,000
事業費－什器備品費支出	8,500,000	787,000	9,287,000
事業費－消耗品費支出	4,800,000	135,000	4,935,000
事業費－修繕費支出	3,594,000	222,000	3,816,000
事業費－印刷製本費支出	7,800,000	537,000	8,337,000
事業費－図書購読費支出	700,000	48,000	748,000
事業費－支払リース料支出	3,000,000	709,000	3,709,000
事業費－会議費支出	720,000	897,000	1,617,000
事業費－交際接待費支出	300,000	645,000	945,000

#### (2) 予備費の使用 (注2)

予備費△999,000は固定資産取得支出の車両運搬具購入支出に63,000円、什器備品購入支出に694,000円、財務活動支出のリース債務返済支出に242,000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29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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	61,369,509	74,738,460	△ 13,368,951
現金	615,727	514,027	101,700
小口現金	187,863	600,000	△ 412,137
普通預金	60,565,919	73,624,433	△ 13,058,514
未収検診料	68,140,232	64,334,136	3,806,096
未収補助金	10,504,000	1,000,000	9,504,000
未収金	1,907,179	494,810	1,412,369
棚卸資産	3,788,335	4,520,847	△ 732,512
立替金	0	33,583	△ 33,583
流動資産合計	145,709,255	145,121,836	587,419
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
車両運搬具	222,225,000	212,338,787	9,886,213
退職給付引当資産	118,416,184	114,266,134	4,150,050
減価償却引当資産	139,800,577	165,560,577	△ 25,760,000
減価償却累計額 △	173,156,996	207,045,033	△ 33,888,037
特定資産合計	307,284,765	285,120,465	22,164,300
(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	17,465,017	17,231,377	233,640
什器備品	183,297,782	194,011,398	△ 10,713,616
リース資産	33,610,680	31,347,144	2,263,536
ソフトウェア	4,519,182	1,548,000	2,971,182
電話加入権	247,026	247,026	0
減価償却累計額 △	194,374,436	206,284,917	△ 11,910,481
その他固定資産合計	47,761,951	41,096,728	6,665,223
固定資産合計	355,046,716	326,217,193	28,829,523
資産の部合計	500,755,971	471,339,029	29,416,942
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	43,302,781	25,491,974	17,810,807
預り金	1,491,808	5,729,525	△ 4,237,717
短期リース債務	6,510,888	0	6,510,888
流動負債合計	51,305,477	31,221,499	20,083,978
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	125,493,836	135,558,479	△ 10,064,643
リース債務	10,560,498	10,307,082	253,416
固定負債合計	136,054,334	145,865,561	△ 9,811,227
負債の部合計	187,359,811	177,087,060	10,272,751
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
民間補助金	24,166,667	1,925,001	22,241,666
指定正味財産合計	24,166,667	1,925,001	22,241,666
(うち特定資産への充当額)	( 24,166,667 )	( 1,925,001 )	( 22,241,666 )
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	( 164,701,914 )	( 168,929,330 )	( △ 4,227,416 )
正味財産の部合計	313,396,160	294,251,969	19,144,191
負債及び正味財産合計	500,755,971	471,339,029	29,416,942

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	570,339	608,199	△ 37,860
2 検診事業収益			
一般検診収益	234,287,381	224,165,031	10,122,350
人間ドック収益	37,257,000	33,955,255	3,301,745
協会けんぽ検診収益	119,197,186	121,775,621	△ 2,578,435
学童検診収益	4,533,407	3,913,206	620,201
保険診療検診収益	2,085,921	2,357,007	△ 271,086
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	50,291,008	48,623,992	1,667,016
特定健診事業収益	25,990,787	30,575,005	△ 4,584,218
胃ガン検診収益	5,207,857	6,554,492	△ 1,346,635
大腸ガン検診収益	6,729,279	7,692,396	△ 963,117
肺ガン検診収益	4,300,357	4,812,528	△ 512,171
予防接種事務委託収益	16,714,088	14,544,360	2,169,728
その他受託検診収益	696,650	1,296,658	△ 600,008
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	29,131,000	1,000,000	28,131,000
5 受取補助金等			
受取補助金等振替額	2,758,334	2,284,799	473,535
6 雑収益			
受取利息	2,312	19,448	△ 17,136
雑収益	10,794,060	7,026,246	3,767,814
経常収益合計	550,546,966	511,204,243	39,342,723
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	547,544,676	514,654,631	32,890,045
給料手当	149,265,080	151,476,596	△ 2,211,516
臨時雇賃金	67,415,979	69,738,638	△ 2,322,659
法定福利費	29,657,354	30,638,906	△ 981,552
退職給付費用	12,316,882	11,731,160	585,722
福利厚生費	3,491,456	1,678,719	1,812,737
会議費	1,616,133	555,555	1,060,578
検診手当	36,237,878	35,141,206	1,096,672
読影料	6,737,880	5,502,440	1,235,440
薬品材料費	15,287,556	15,799,073	△ 511,517
検査委託費	54,549,247	56,714,547	△ 2,165,300
講師手当	310,000	220,000	90,000
研修旅費交通費	11,559,720	9,197,262	2,362,458
通信運搬費	8,467,768	7,939,079	528,689
減価償却費	24,547,500	33,797,832	△ 9,250,332
什器備品費	9,286,188	2,043,742	7,242,446

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

検診事業会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	4,934,808	6,416,494	△ 1,481,686
修繕費	3,815,468	2,815,222	1,000,246
印刷製本費	9,162,560	4,345,685	4,816,875
広告宣伝費	223,860	122,040	101,820
車両維持費	4,392,144	5,789,435	△ 1,397,291
光熱水料費	4,232,297	4,189,060	43,237
賃借料	2,990,767	2,759,308	231,459
保険料	412,006	938,818	△ 526,812
租税公課	17,885,709	23,026,191	△ 5,140,482
図書購読費	747,215	312,062	435,153
交際接待費	944,213	454,052	490,161
支払リース料	3,708,335	2,868,148	840,187
保守管理費	11,782,145	13,793,113	△ 2,010,968
支払手数料	35,844,847	269,961	35,574,886
清掃委託費	1,290,606	1,293,240	△ 2,634
雑費	14,206,075	12,737,547	1,468,528
諸会費	225,000	349,500	△ 124,500
経常費用合計	547,544,676	514,654,631	32,890,045
当期経常増減額	3,002,290	△ 3,450,388	6,452,678
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	1	0
什器備品除却損	99,764	193,922	△ 94,158
経常外費用合計	99,765	193,923	△ 94,158
当期経常外増減額	△ 99,765	△ 193,923	94,158
他勘定振替額	6,000,000	6,000,000	0
健康診断事業繰入額	65,000,000	43,000,000	22,000,000
受託検診事業繰出額	65,000,000	43,000,000	22,000,000
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	△ 3,097,475	△ 9,644,311	6,546,836
当期一般正味財産増減額	△ 3,097,475	△ 9,644,311	6,546,836
一般正味財産期首残高	292,326,968	301,971,279	△ 9,644,311
一般正味財産期末残高	289,229,493	292,326,968	△ 3,097,475
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金	25,000,000		25,000,000
一般正味財産への振替額			0
受取地方公共団体補助金振替額			0
受取民間補助金振替額	2,758,334	2,099,999	658,335
受取日自振補助金振替額	0	184,800	△ 184,800
当期指定正味財産増加額	22,241,666	△ 2,284,799	24,526,465
指定正味財産期首残高	1,925,001	4,209,800	△ 2,284,799
指定正味財産期末残高	24,166,667	1,925,001	22,241,666
III 正味財産期末残高	313,396,160	294,251,969	19,144,191

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				
車両運搬具	212,338,787	50,760,000	40,873,787	222,225,000
退職給付引当資産	114,266,134	18,487,050	14,337,000	118,416,184
減価償却引当資産	165,560,577		25,760,000	139,800,577
減価償却累計額	△207,045,033		△33,888,037	△173,156,996
合 計	285,120,465	69,247,050	47,082,750	307,284,765

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				
車両運搬具	222,225,000	114,460,000	107,765,000	
退職給付引当資産	118,416,184			118,416,184
減価償却引当資産	139,800,577		139,800,577	
減価償却累計額	△173,156,996	△90,293,333	△82,863,663	
合 計	307,284,765	24,166,667	164,701,914	118,416,184

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23年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人JKA	1,925,001		1,925,001	0	指定正味財産
平成28年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人JKA	0	25,000,000	833,333	24,166,667	指定正味財産
合 計		1,925,001	25,000,000	2,758,334	24,166,667	

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	2,758,334
合 計	2,758,334

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	135,558,479	12,316,882	16,531,575	5,849,950	125,493,836
	135,558,479	12,316,882	16,531,575	5,849,950	125,493,836

財 産 目 録

平成29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	61,369,509	
現金	615,727	
現金	両替準備金	100,000
窓口売上	窓口釣銭	515,727
小口現金		187,863
小口現金	小口現金	70,766
検診手当	検診手当小口	117,097
普通預金		60,565,919
沖縄銀行(1430332)	沖縄銀行波之上支店	15,702,970
沖縄銀行(1430343)	"	12,868,927
琉球銀行(29943)	琉球銀行若狭支店	6,360,855
沖縄海邦銀行(18991)	沖縄海邦銀行辻町支店	5,021,930
東町郵便局(4887631)	東町郵便局	4,146,718
沖縄銀行(1618087)	沖縄銀行波之上支店	6,443,052
沖縄銀行(1652950)	沖縄銀行波之上支店	10,021,461
沖縄銀行(1652961)	沖縄銀行波之上支店	6
未収検診料		68,140,232
未収一般検診		25,934,435
未収人間ドック検診		4,722,284
未収協会けんぽ検診		14,603,150
未収保険診療検診		174,592
未収市町村婦人科検診		7,644,858
未収特定健診事業		7,528,173
未収胃ガン検診		1,881,383
未収大腸ガン検診		2,201,637
未収肺ガン検診		1,424,559
未収予防接種		1,901,880
未収肝炎ウイルス検診		123,281
未収補助金	医療産業競争力強化事業補助金	10,504,000
未収金	3月産保センター部屋使用料 他	1,907,179
棚卸資産		3,788,335
薬品材料棚卸		1,071,940
印刷製本棚卸		2,716,395
流動資産合計		145,709,255
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
車両運搬具	婦人検診車 他4台	222,225,000
車両運搬具(指定)事業		114,460,000
車両運搬具(一般)事業		107,765,000
退職給付引当資産		118,416,184
退職給付引当資産(一般)	琉球銀行若狭支店	118,416,184
減価償却引当資産		139,800,577
	沖縄銀行波之上支店	99,800,577
	沖縄海邦銀行辻町支店	40,000,000
減価償却累計額 △		△ 173,156,996
減価償却累計額(指定) △		△ 90,293,333
減価償却累計額(一般) △		△ 82,863,663
特定資産合計		307,284,765
(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		17,465,017
車両運搬具(事業)	聴力車 他6台	17,465,017
什器備品		183,297,782
什器備品(事業)	保管棚 他174点	183,297,782
リース資産		33,610,680
リース資産(事業)	超音波診断装置 他4点	33,610,680
ソフトウェア		4,519,182
ソフトウェア(事業)	ストレスチェックシステム 他2点	4,519,182
電話加入権		247,026
減価償却累計額 △		△ 194,374,436
その他固定資産合計		47,761,951
固定資産合計		355,046,716
資産合計		500,755,971
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3月分諸経費	43,302,781
預り金	3月分住民税 他	1,491,808
短期リース債務	H29年度リース債務返済分	6,510,888
流動負債合計		51,305,477
2. 固定負債		
退職給付引当金		125,493,836
退職給付引当金(事業)		125,493,836
リース債務		10,560,498
リース債務(事業)		10,560,498
固定負債合計		136,054,334
負債合計		187,359,811
正味財産		313,396,160

# 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28年 4月 1日から平成29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	597,000,000	0	597,000,000	600,322,913	△ 3,322,913	
検査事業収入	597,000,000	0	597,000,000	600,322,913	△ 3,322,913	前年度比較+2,639,000
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	2,245	7,755	
受取利息収入	10,000	0	10,000	2,245	7,755	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	597,010,000	0	597,010,000	600,325,158	△ 3,315,158	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	565,358,000	7,000,000	573,358,000	572,908,671	449,329	
1. 検査委託費支出	11,000,000	0	11,000,000	12,198,796	204	
			1,199,000			(注1)(注2)
2. 業務委託費支出	550,000,000	6,000,000	556,000,000	556,163,407	593	(注1)
			164,000			
3. 研修旅費交通費支出	500,000	0	500,000	88,700	29,300	(注1)
			△ 382,000			
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	(注1)
			18,000			
6. 租税公課支出	3,000,000	1,000,000	4,000,000	4,000,451	549	(注1)
			1,000			
7. 支払手数料支出	350,000	0	350,000	141,765	208,235	
8. 雑費支出	300,000	0	300,000	126,004	173,996	
(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	594,858,000	7,000,000	602,858,000	602,408,671	449,329	
事業活動収支差額	2,152,000	△ 7,000,000	△ 5,848,000	△ 2,083,513	△ 3,764,487	
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		0	
			△ 1,000,000			(注2)
当期収支差額	1,152,000	△ 7,000,000	△ 5,848,000	△ 2,083,513	△ 3,764,487	
前期繰越収支差額	6,633,000	2,054,000	8,687,000	8,687,734	△ 734	
次期繰越収支差額	7,785,000	△ 4,946,000	2,839,000	6,604,221	△ 3,765,221	

## 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	71,977,599	74,883,290
未収検査料	70,682,558	65,528,757
未収金	3,368,621	6,537,395
立替金	4,031,423	3,765,518
合計	150,060,201	150,714,960
未払金	140,608,339	143,372,853
預り金	764,128	737,886
合計	141,372,467	144,110,739
次期繰越収支差額	8,687,734	6,604,221

### 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	△ 382,000	118,000
事業費－検査委託費支出	11,000,000	199,000	11,199,000
事業費－業務委託費支出	556,000,000	164,000	556,164,000
事業費－会議費支出	108,000	18,000	126,000
事業費－租税公課支出	4,000,000	1,000	4,001,000

#### (2) 予備費の使用（注2）

予備費△1,000,000は事業費－検査委託費支出に1,000,000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29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	74,883,290	71,977,599	2,905,691
普通預金	74,883,290	71,977,599	2,905,691
未収検査料	65,528,757	70,682,558	△ 5,153,801
未収金	6,537,395	3,368,621	3,168,774
立替金	3,765,518	4,031,423	△ 265,905
貸倒引当金	△ 2,924,475	△ 2,968,604	44,129
流動資産合計	147,790,485	147,091,597	698,888
2 固定資産			
(1) 特定資産			
(2) その他固定資産			
什器備品	0	1,793,735	△ 1,793,735
減価償却累計額	0	△ 1,413,502	1,413,502
その他固定資産合計	0	380,233	△ 380,233
固定資産合計	0	380,233	△ 380,233
資産合計	147,790,485	147,471,830	318,655
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	143,372,853	140,608,339	2,764,514
預り金	737,886	764,128	△ 26,242
流動負債合計	144,110,739	141,372,467	2,738,272
2 固定負債			
負債合計	144,110,739	141,372,467	2,738,272
III 正味財産の部			
一般正味財産	3,679,746	6,099,363	△ 2,419,617
正味財産合計	3,679,746	6,099,363	△ 2,419,617
負債及び正味財産合計	147,790,485	147,471,830	318,655

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	600,322,913	597,683,560	2,639,353
検査事業収益	600,322,913	597,683,560	2,639,353
2 雑収益	2,245	18,814	△ 16,569
受取利息	2,245	18,814	△ 16,569
経常収益計	600,325,158	597,702,374	2,622,784
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	572,908,671	565,269,463	7,639,208
検査委託費	12,198,796	10,281,334	1,917,462
業務委託費	556,163,407	551,050,797	5,112,610
減価償却費	0	73,591	△ 73,591
研修旅費交通費	88,700	290,860	△ 202,160
印刷製本費	63,548	63,548	0
会議費	126,000	126,000	0
租税公課	4,000,451	3,003,818	996,633
支払手数料	141,765	171,735	△ 29,970
雑費	126,004	207,780	△ 81,776
貸倒引当金繰入額(事)	0	0	0
経常費用計	572,908,671	565,269,463	7,639,208
当期経常増減額	27,416,487	32,432,911	△ 5,016,424
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	44,129	16,879	27,250
経常外収益計	44,129	16,879	27,250
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	380,233	0	380,233
経常外費用計	380,233	0	380,233
当期経常外増減額	△ 336,104	16,879	△ 352,983
他勘定振替額	29,500,000	29,500,000	0
法人会計繰出額	29,500,000	29,500,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,419,617	2,949,790	△ 5,369,407
当期一般正味財産増減額	△ 2,419,617	2,949,790	△ 5,369,407
一般正味財産期首残高	6,099,363	3,149,573	2,949,790
一般正味財産期末残高	3,679,746	6,099,363	△ 2,419,617
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	3,679,746	6,099,363	△ 2,419,617

## 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	2,968,604		0	44,129	2,924,475
合 計	2,968,604	0	0	44,129	2,924,475

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。

# 財 産 目 録

平成29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	74,883,290		
沖縄銀行(1430241) 沖縄銀行波之上支店	48,936,767		
琉球銀行(28255) 琉球銀行若狭支店	19,621,995		
沖縄海邦銀行(18055) 沖縄海邦銀行辻町支店	6,324,528		
未収検査料	3月分検査料 他	65,528,757	
未収金	検診部消費税負担分立替	6,537,395	
立替金	SRL諸経費立替分	3,765,518	
	(H29.2月分～3月分)		
貸倒引当金	H28年度計上額	△ 2,924,475	
流動資産合計		147,790,485	
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			
その他固定資産合計		0	
固定資産合計		0	
資産合計			147,790,485
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3月分検査委託費 他	143,372,853	
預り金	3月分所得税 他	737,886	
流動負債合計		144,110,739	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			144,110,739
正味財産			3,679,746

# 那覇看護専門学校

看護学科



# 収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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
<b>I 事業活動収支の部</b>						
<b>1. 事業活動収入</b>						
(1) 特定資産運用収入	170,000	0	170,000	162,750	7,250	
特定資産利息収入	170,000	0	170,000	162,750	7,250	
(2) 学生生徒納付金収入	292,950,000	7,415,000	300,365,000	300,365,000	0	学生数
1 受験料収入	6,750,000	945,000	7,695,000	7,695,000	0	1年生 123名
2 入学金収入	30,000,000	3,000,000	33,000,000	33,000,000	0	2年生 131名
3 授業料収入	146,400,000	2,300,000	148,700,000	148,700,000	0	3年生 115名
4 実験実習費収入	54,900,000	225,000	55,125,000	55,125,000	0	
5 施設費収入	54,900,000	945,000	55,845,000	55,845,000	0	
(3) 補助金等収入	37,167,000	2,000,000	39,167,000	39,167,000	0	
1 地方公共団体補助金収入	35,567,000	2,000,000	37,567,000	37,567,000	0	看護師等養成所運営事業補助金 34,067,000円 看護師等養成所教育環境整備補助金 2,000,000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	1,460,000	0	1,460,000	1,523,973	△ 63,973	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	2,221	7,779	
2 雑収入	1,450,000	0	1,450,000	1,521,752	△ 71,752	
事業活動収入計	331,747,000	9,415,000	341,162,000	341,218,723	△ 56,723	
<b>2. 事業活動支出</b>						
(1) 事業費支出	322,328,000	△ 6,560,000	315,768,000	315,374,661	393,339	
1 給料手当支出	175,820,000	△ 4,155,000	171,665,000	171,634,295	30,705	
2 臨時雇賃金支出	14,262,000	△ 2,162,000	12,100,000	12,058,750	41,250	
3 法定福利費支出	30,375,000	△ 1,316,000	29,059,000	29,043,977	15,023	
4 退職給付支出	6,849,000	2,293,000	9,142,000	9,141,104	896	
5 福利厚生費支出	850,000	0	850,000	712,188	812	
			△ 137,000			(注1)
6 会議費支出	222,000	0	222,000	221,000	1,000	
7 講師手当支出	25,001,000	△ 2,200,000	22,801,000	22,787,500	13,500	
8 実習謝金支出	9,900,000	△ 1,900,000	8,000,000	7,996,800	3,200	
9 保健衛生費支出	1,764,000	0	1,764,000	1,773,626	1,374	
			11,000			(注1)
10 入学試験費支出	1,100,000	0	1,100,000	1,007,189	2,811	
			△ 90,000			(注1)
11 教材用消耗品費支出	2,450,000	0	2,450,000	2,717,676	2,324	
			270,000			(注1)
12 事務用消耗品費支出	1,600,000	0	1,600,000	1,522,099	7,901	
			△ 70,000			(注1)
13 行事費支出	820,000	△ 120,000	700,000	661,832	38,168	
14 研修旅費交通費支出	5,897,000	△ 950,000	4,947,000	4,903,325	43,675	
15 研究費支出	300,000	0	300,000	365,390	610	
			66,000			(注1)
16 通信運搬費支出	1,695,000	0	1,695,000	1,754,158	842	
			60,000			(注1)
17 什器備品費支出	600,000	2,150,000	2,750,000	2,731,765	18,235	
18 修繕費支出	1,000,000	0	1,000,000	957,111	2,889	
			△ 40,000			(注1)
19 印刷製本費支出	2,398,000	0	2,398,000	2,487,120	880	
			90,000			(注1)
20 車両維持費支出	400,000	0	400,000	316,584	7,416	
			△ 76,000			(注1)
21 光熱水料費支出	7,150,000	△ 350,000	6,800,000	6,752,309	47,691	
22 賃借料支出	9,699,000	0	9,699,000	9,698,800	200	
23 保険料支出	3,715,000	0	3,715,000	3,611,029	3,971	
			△ 100,000			(注1)

# 収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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
24 租税公課支出	265,000	0	265,000 △ 10,000	248,361	6,639	(注1)
25 図書購読費支出	1,500,000	0	1,500,000 150,000	1,649,565	435	
26 交際接待費支出	600,000	0	600,000 76,000	675,328	672	(注1)
27 支払リース料支出	3,854,000	0	3,854,000 △ 50,000	3,792,685	11,315	(注1)
28 保守管理費支出	3,537,000	0	3,537,000 △ 150,000	3,370,320	16,680	(注1)
29 支払手数料支出	220,000	550,000	770,000	746,575	23,425	
30 清掃委託費支出	3,810,000	△ 200,000	3,610,000	3,589,800	20,200	
31 支払利息支出	1,165,000	0	1,165,000	1,164,510	490	
32 雑支出	3,510,000	1,800,000	5,310,000	5,281,890	28,110	
事業活動支出計	322,328,000	△ 6,560,000	315,768,000	315,374,661	393,339	
事業活動収支差額	9,419,000	15,975,000	25,394,000	25,844,062	△ 450,062	
<b>II 投資活動収支の部</b>						
1. 投資活動収入						
(1) 特定資産取崩収入	4,500,000	△ 4,500,000	0	0	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	4,500,000	△ 4,500,000	0	0	0	
投資活動収入計	4,500,000	△ 4,500,000	0	0	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	0	10,680,000	10,980,000	10,978,160	1,840	(注2)
1 什器備品購入支出		2,650,000	2,650,000	2,648,160	1,840	
2 退職給付引当資産取得支出	0	8,030,000	8,030,000 300,000	8,330,000	0	
(2) 固定資産取得支出	2,214,000	1,536,000	3,750,000	3,721,383	28,617	
1 什器備品購入支出	2,214,000	1,536,000	3,750,000	3,721,383	28,617	
投資活動支出計	2,214,000	12,216,000	14,730,000	14,699,543	30,457	
投資活動収支差額	2,286,000	△ 16,716,000	△ 14,730,000	△ 14,699,543	△ 30,457	
<b>III 財務活動収支の部</b>						
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	933,000	0	933,000	932,400	600	
リース債務返済支出	933,000	0	933,000	932,400	600	
財務活動支出計	11,157,000	0	11,157,000	11,156,400	600	
財務活動収支差額	△ 11,157,000	0	△ 11,157,000	△ 11,156,400	△ 600	
<b>IV 予備費支出</b>	548,000	△ 248,000	300,000 △ 300,000	0	0	(注2)
当期収支差額	0	△ 493,000	△ 493,000	△ 11,881	△ 481,119	
前期繰越収支差額	1,000	493,000	494,000	493,540	460	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	481,659	△ 480,659	

## 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	155,183,660	169,724,593
未収補助金	3,181,000	3,407,000
未収金	4,500	35,738
仮払金	366,000	366,000
合 計	158,735,160	173,533,331
未払金	3,841,620	6,091,672
前受金	154,400,000	166,610,000
預り金	0	350,000
合 計	158,241,620	173,051,672
次期繰越収支差額	493,540	481,659

### 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	850,000	△ 137,000	713,000
事業費-保健衛生費支出	1,764,000	11,000	1,775,000
事業費-研究費支出	300,000	66,000	366,000
事業費-通信運搬費支出	1,695,000	60,000	1,755,000
事業費-入学試験費支出	1,100,000	△ 90,000	1,010,000
事業費-印刷製本費支出	2,398,000	90,000	2,488,000
事業費-車両維持費支出	400,000	△ 76,000	324,000
事業費-交際接待費支出	600,000	76,000	676,000
事業費-事務用消耗品費支出	1,600,000	△ 70,000	1,530,000
事業費-支払リース料支出	3,854,000	△ 50,000	3,804,000
事業費-保守管理費支出	3,537,000	△ 150,000	3,387,000
事業費-教材用消耗品費支出	2,450,000	270,000	2,720,000
事業費-修繕費支出	1,000,000	△ 40,000	960,000
事業費-保険料支出	3,715,000	△ 100,000	3,615,000
事業費-租税公課支出	265,000	△ 10,000	255,000
事業費-図書講読費支出	1,500,000	150,000	1,650,000

#### (2) 予備費の使用(注2)

予備費△300,000円は特定資産取得支出-退職給付引当資産取得支出に300,000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29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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	169,724,593	155,183,660	14,540,933
小口現金	150,000	150,000	0
普通預金	169,574,593	155,033,660	14,540,933
未収補助金	3,407,000	3,181,000	226,000
未収金	35,738	4,500	31,238
仮払金	366,000	366,000	0
流動資産合計	173,533,331	158,735,160	14,798,171
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	27,278,827	24,630,667	2,648,160
退職給付引当資産	70,848,807	62,518,807	8,330,000
減価償却引当資産	13,874,793	13,874,793	0
減価償却累計額	△ 498,840,175	△ 485,333,602	△ 13,506,573
特定資産合計	551,692,453	554,220,866	△ 2,528,413
(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	90,297,293	89,130,770	1,166,523
リース資産	0	4,662,000	△ 4,662,000
ソフトウェア	272,895	597,975	△ 325,080
電話加入権	599,872	599,872	0
減価償却累計額	△ 143,975,847	△ 144,725,251	749,404
その他固定資産合計	55,990,288	59,061,441	△ 3,071,153
固定資産合計	607,682,741	613,282,307	△ 5,599,566
資産合計	781,216,072	772,017,467	9,198,605
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	6,091,672	3,841,620	2,250,052
前受金	166,610,000	154,400,000	12,210,000
預り金	350,000	0	350,000
1年内返済予定長期借入金	10,224,000	0	10,224,000
流動負債合計	183,275,672	158,241,620	25,034,052
2 固定負債			
長期借入金	61,432,000	81,880,000	△ 20,448,000
退職給付引当金	128,310,193	122,749,549	5,560,644
リース債務	0	932,400	△ 932,400
固定負債合計	189,742,193	205,561,949	△ 15,819,756
負債合計	373,017,865	363,803,569	9,214,296
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
国庫補助金	188,648,786	193,209,981	△ 4,561,195
地方公共団体補助金	73,504,047	74,398,172	△ 894,125
指定正味財産合計	262,152,833	267,608,153	△ 5,455,320
(うち特定資産への充当額)	( 262,152,833 )	( 267,608,153 )	( △ 5,455,320 )
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 218,690,813 )	( 224,093,906 )	( △ 5,403,093 )
正味財産合計	408,198,207	408,213,898	△ 15,691
負債及び正味財産合計	781,216,072	772,017,467	9,198,605

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	162,750	166,779	△ 4,029
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	7,695,000	7,215,000	480,000
受取入学金	33,000,000	33,500,000	△ 500,000
受取授業料	148,700,000	132,040,000	16,660,000
受取実験実習費	55,125,000	49,050,000	6,075,000
受取施設費	55,845,000	49,830,000	6,015,000
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	35,567,000	33,302,000	2,265,000
受取民間補助金	1,600,000	1,600,000	0
受取補助金等振替額	7,455,320	8,589,975	△ 1,134,655
4 雑収益			
受取利息	2,221	19,787	△ 17,566
雑収益	1,521,752	1,484,888	36,864
経常収益計	346,674,043	316,798,429	29,875,614
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	341,209,794	335,004,222	6,205,572
給料手当	171,634,295	174,177,176	△ 2,542,881
臨時雇賃金	12,058,750	8,745,271	3,313,479
法定福利費	29,043,977	28,210,976	833,001
退職給付費用	14,701,748	15,892,983	△ 1,191,235
福利厚生費	712,188	676,944	35,244
会議費	221,000	191,000	30,000
講師手当	22,787,500	22,493,000	294,500
実習謝金	7,996,800	6,738,700	1,258,100
保健衛生費	1,773,626	1,611,408	162,218
入学試験費	1,007,189	1,076,968	△ 69,779
教材用消耗品費	2,717,676	2,410,023	307,653
事務用消耗品費	1,522,099	1,352,926	169,173
行事費	661,832	615,943	45,889
研修旅費交通費	4,903,325	4,638,985	264,340
研究費	365,390	387,900	△ 22,510
通信運搬費	1,754,158	1,687,113	67,045
減価償却費	20,274,489	20,721,848	△ 447,359
什器備品費	2,731,765	2,553,584	178,181
修繕費	957,111	1,043,219	△ 86,108
印刷製本費	2,487,120	2,006,451	480,669
車両維持費	316,584	387,633	△ 71,049
光熱水料費	6,752,309	6,874,201	△ 121,892
賃借料	9,698,800	9,698,800	0
保険料	3,611,029	3,353,089	257,940
租税公課	248,361	261,616	△ 13,255
図書購読費	1,649,565	1,499,550	150,015
交際接待費	675,328	590,501	84,827
支払リース料	3,792,685	3,188,557	604,128
保守管理費	3,370,320	3,334,680	35,640
支払手数料	746,575	230,624	515,951
清掃委託費	3,589,800	3,589,800	0
支払利息	1,164,510	1,367,323	△ 202,813
雑費	5,281,890	3,395,430	1,886,460
経常費用計	341,209,794	335,004,222	6,205,572
当期経常増減額	5,464,249	△ 18,205,793	23,670,042

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	24,620	188,397	△ 163,777
経常外費用計	24,620	188,397	△ 163,777
当期経常外増減額	△ 24,620	△ 188,397	163,777
税引前当期一般正味財産増減額	5,439,629	△ 18,394,190	23,833,819
当期一般正味財産増減額	5,439,629	△ 18,394,190	23,833,819
一般正味財産期首残高	140,605,745	158,999,935	△ 18,394,190
一般正味財産期末残高	146,045,374	140,605,745	5,439,629
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	2,000,000	2,043,000	△ 43,000
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	2,894,125	4,028,780	△ 1,134,655
当期指定正味財産増加額	△ 5,455,320	△ 6,546,975	1,091,655
指定正味財産期首残高	267,608,153	274,155,128	△ 6,546,975
指定正味財産期末残高	262,152,833	267,608,153	△ 5,455,320
III 正味財産期末残高	408,198,207	408,213,898	△ 15,691

## 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				
建 物	723,906,600	0	0	723,906,600
建物附属設備	214,623,601	0	0	214,623,601
什器備品	24,630,667	2,648,160	0	27,278,827
退職給付引当資産	62,518,807	8,330,000	0	70,848,807
減価償却引当資産	13,874,793	0	0	13,874,793
減価償却累計額	△ 485,333,602	0	△ 13,506,573	△ 498,840,175
合 計	554,220,866	10,978,160	△ 13,506,573	551,692,453

### 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				
建 物	723,906,600	404,834,002	319,072,598	
建物附属設備	214,623,601	122,225,300	92,398,301	
什器備品	27,278,827	13,531,680	13,747,147	
退職給付引当資産	70,848,807			70,848,807
減価償却引当資産	13,874,793		13,874,793	
減価償却累計額	△ 498,840,175	△ 278,438,149	△ 220,402,026	
合 計	551,692,453	262,152,833	218,690,813	70,848,807

### 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	35,697,611	-	842,728	34,854,883	指定正味財産
平成3年度那覇市医師会立 看護専門学校建設費補助金	国庫 沖縄県 那覇市	226,675,381	-	5,351,229	221,324,152	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	14,040	-	14,040	0	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	85,598	-	34,211	51,387	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	9,081	-	4,527	4,554	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	1,093,508	-	459,517	633,991	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	3,340,232	-	494,467	2,845,765	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	692,702	-	94,246	598,456	指定正味財産
平成28年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	-	2,000,000	160,355	1,839,645	指定正味財産
平成28年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	-	34,067,000	34,067,000	0	
平成28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28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		267,608,153	39,167,000	44,622,320	262,152,833	

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	7,455,320
合 計	7,455,320

### 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	122,749,549	14,701,748	9,141,104		128,310,193
合 計	122,749,549	14,701,748			128,310,193

# 財 産 目 録

平成29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		169,724,593		
小口現金		150,000		
小口現金	現金手元有高	150,000		
普通預金		169,574,593		
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	169,574,593		
未収補助金	沖縄県運営費補助金他	3,407,000		
未収金	3月採用者社会保険料	35,738		
仮払金	平成28年度専任教員再教育事業費	366,000		
流動資産合計			173,533,331	
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108点	27,278,827		
什器備品(指定)事業		13,531,680		
什器備品(一般)事業		13,747,147		
退職給付引当資産		70,848,807		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	70,848,807		
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		△ 498,840,175		
減価償却累計額(指定)		△ 278,438,149		
減価償却累計額(一般)		△ 220,402,026		
特定資産合計		551,692,453		
(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303点	90,297,293		
ソフトウェア	学内管理システム一式他3点	272,895		
電話加入権	4台	599,872		
減価償却累計額		△ 143,975,847		
その他固定資産合計		55,990,288		
固定資産合計			607,682,741	
資産合計				781,216,072
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	6,091,672		
前受金	平成29年度入学金他	166,610,000		
預り金	平成29年度学納金返金分	350,000		
1年内返済予定長期借入金	沖縄銀行波之上支店	10,224,000		
流動負債合計			183,275,672	
2. 固定負債				
長期借入金	沖縄銀行波之上支店	61,432,000		
退職給付引当金		128,310,193		
固定負債合計			189,742,193	
負債合計				373,017,865
正味財産				408,198,207





