

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30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。

令和元年6月6日

監 事 大見 洋二 
監 事 仲本 昌一 
監 事 久田 均 

独立監査人の監査報告書

令和元年6月6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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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 30 年度

決 算 書

一般社団法人 那覇市医師会

貸借対照表

平成31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	344,832,193	344,998,534	△ 166,341
現金	551,788	585,260	△ 33,472
小口現金	1,070,000	1,370,000	△ 300,000
普通預金	343,210,405	343,043,274	167,131
未収会費	202,500	538,000	△ 335,500
未収検診料	69,219,477	68,499,213	720,264
未収検査料	60,435,010	59,082,117	1,352,893
未収補助金	15,230,995	8,200,197	7,030,798
未収金	743,337	1,237,084	△ 493,747
前払金	350,076	225,876	124,200
棚卸資産	2,917,046	4,364,886	△ 1,447,840
立替金	4,084,220	3,752,404	331,816
仮払金	95,839	276,480	△ 180,641
貸倒引当金	△ 3,577,149	△ 3,154,295	△ 422,854
流動資産合計	494,533,544	488,020,496	6,513,048
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	222,225,000	222,225,000	0
什器備品	61,355,589	58,997,471	2,358,118
退職給付引当資産	215,681,227	221,787,541	△ 6,106,314
役員退職給付引当資産	14,696,000	13,200,000	1,496,000
減価償却引当資産	193,505,880	211,806,300	△ 18,300,420
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	△ 957,239,864	△ 919,801,587	△ 37,438,277
特定資産合計	1,169,648,725	1,227,639,618	△ 57,990,893
(2)その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	74,325,708	74,325,708	0
建物付属設備	20,670,335	19,374,335	1,296,000
構築物	50,586,260	50,586,260	0
車両運搬具	18,710,017	18,710,017	0
什器備品	286,856,396	288,989,372	△ 2,132,976
リース資産	56,755,560	35,577,540	21,178,020
ソフトウェア	26,261,131	4,486,420	21,774,711
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額	△ 361,735,490	△ 360,071,933	△ 1,663,557
その他固定資産合計	734,985,488	694,533,290	40,452,198
固定資産合計	1,904,634,213	1,922,172,908	△ 17,538,695
資産合計	2,399,167,757	2,410,193,404	△ 11,025,647
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	178,572,714	177,387,308	1,185,406
前受金	162,965,000	158,660,000	4,305,000
預り金	9,645,172	11,442,564	△ 1,797,392
短期リース債務	9,641,544	6,844,725	2,796,819
1年以内返済予定長期借入金	10,224,000	10,224,000	0
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	371,118,430	364,628,597	6,489,833

貸借対照表

平成31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	40,984,000	51,208,000	△ 10,224,000
退職給付引当金	259,398,234	273,893,790	△ 14,495,556
役員退職給付引当金	15,119,995	13,223,328	1,896,667
リース債務	24,934,572	13,688,676	11,245,896
固定負債合計	340,436,801	352,013,794	△ 11,576,993
負債合計	711,555,231	716,642,391	△ 5,087,160
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	179,526,392	184,087,589	△ 4,561,197
地方公共団体補助金	84,259,611	85,972,262	△ 1,712,651
民間補助金	72,808,293	81,356,635	△ 8,548,342
指定正味財産合計	336,594,296	351,416,486	△ 14,822,190
(うち特定資産への充当額)	(336,594,296)	(351,416,486)	(△ 14,822,190)
2 一般正味財産	1,351,018,230	1,342,134,527	8,883,703
(うち特定資産への充当額)	(602,677,202)	(641,235,591)	(△ 38,558,389)
正味財産合計	1,687,612,526	1,693,551,013	△ 5,938,487
負債及び正味財産合計	2,399,167,757	2,410,193,404	△ 11,025,647

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

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			
I 資産の部										
1 流動資産										
現金預金	3,952,378	16,637,973	20,590,351	3,743,106	59,117,122	66,571,861	173,157,380	302,589,469	21,652,373	344,832,193
現金		69,380	69,380		482,408		482,408			551,788
小口現金					600,000		150,000		320,000	1,070,000
普通預金	3,952,378	16,568,593	20,520,971	3,743,106	58,034,714	66,571,861	173,007,380	301,357,061	21,332,373	343,210,405
未収会費		19,087,535	19,087,535		50,131,942		50,131,942	50,131,942		202,500
未収検診料	900,000		900,000		8,874,995	66,383,861	5,456,000	66,383,861	△5,948,851	69,219,477
未収検査料	25,920	2,464	28,384	36,498	695,319	47,530	27,000	301,979		60,435,010
未収補助金		28,097	28,097		274,979				△64,394	15,230,995
未収金		1,405,878	1,405,878		1,511,168	14,754,363	42,187	14,783,395		743,337
前払金					29,032					350,076
棚卸資産	0		0							2,917,046
立替金	53,652		53,652							4,084,220
仮払金										95,839
貸倒引当金										△3,577,149
流動資産合計	4,931,950	37,161,947	42,093,897	3,779,604	120,634,557	144,180,466	178,682,567	447,277,194	23,355,196	494,533,544
2 固定資産										
(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		64,236,914	64,236,914		157,988,086			157,988,086		222,225,000
什器備品	4,324,998		4,324,998	9,910,870			31,933,048	41,843,918	15,186,673	61,355,589
退職給付引当資産	13,296,134	42,549,330	55,845,464	2,734,472	70,893,250		74,593,257	148,220,979	11,614,784	215,681,227
役員退職給付引当資産	7,788,880		7,788,880						6,907,120	14,696,000
減価償却引当資産	7,934,038	33,560,937	41,494,975	13,613,857	90,699,680		13,874,793	118,188,330	33,822,575	193,505,880
地域医療特別基金積立資産										3,514,569
減価償却累計額	△29,550,670	△55,922,320	△85,472,990	△74,313,231	△137,538,676		△525,657,851	△737,509,758	△134,257,116	△957,239,864
特定資産合計	60,432,097	84,424,861	144,856,958	100,386,459	182,042,340	0	533,273,448	815,702,247	209,089,520	1,169,648,725
(2) その他固定資産										
土地										561,708,673
建物	894,441			26,037,978			45,012,380	71,050,358	3,275,350	74,325,708
建物付属設備		866,235	1,760,676	541,844	2,130,465		14,519,235	17,191,544	1,718,115	20,670,335
構築物							48,654,260	48,654,260	1,932,000	50,586,260
車両運搬具	3,826,848	3,017,073	3,017,073	705,297	14,612,944		1,080,000	15,692,944	7,584,650	18,710,017
什器備品	0	49,144,523	52,971,371		136,085,239		89,509,839	226,300,375		286,856,396
リース資産	29,580	10,863,366	10,863,366	6,163	33,055,314		12,836,880	45,892,194		56,755,560
ソフトウェア		6,729,517	6,759,097		18,235,772		1,152,135	19,394,070	107,964	26,261,131
電話加入権		71,406	71,406		175,620		599,872	775,492		846,898
減価償却累計額	△3,618,095	△49,612,001	△53,230,096	△3,184,140	△147,191,456		△148,198,348	△298,573,944	△9,931,450	△361,735,490
その他固定資産合計	1,132,774	21,080,119	22,212,893	24,107,142	57,103,898	0	65,166,253	146,377,293	566,395,302	734,985,488
固定資産合計	61,564,871	105,504,980	167,069,851	124,493,601	239,146,238	0	598,439,701	962,079,540	775,484,822	1,904,634,213
資産合計	66,496,821	142,666,927	209,163,748	128,273,205	359,780,795	144,180,466	777,122,268	1,409,356,734	798,840,018	2,399,167,757

貸借対照表内訳表

平成31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		健康診断事業		検診センター事業					小計
	地域医療対策事業	受託検診事業	健康診断事業	検診センター事業	検査事業	看護学校事業 看護学科						
II 負債の部												
1 流動負債												
未払金	2,530,009	12,154,302	14,684,311	236,591	25,457,552	140,963,282	14,233,052	180,890,477	1,126,275	△18,128,349	178,572,714	
前受金												
預り金	181,824	2,241,290	2,423,114	4,860	1,127,063	435,652	813,338	2,380,913	4,905,539	△64,394	9,645,172	
短期リース債務	0	1,951,239	1,951,239		5,855,169		1,835,136	7,690,305			9,641,544	
1年以内返済予定長期借入金							10,224,000	10,224,000	70,000		10,224,000	
未払法人税等												
流動負債合計	2,711,833	16,346,831	19,058,664	241,451	32,439,784	141,398,934	190,070,526	364,150,695	6,101,814	△18,192,743	371,118,430	
2 固定負債												
長期借入金												
退職給付引当金	14,068,697	52,268,777	66,337,474	2,930,978	82,342,987		40,984,000	40,984,000	12,310,110		40,984,000	
役員退職給付引当金	8,013,598		8,013,598				95,476,685	180,750,650	7,106,397		259,398,234	
リース債務		4,240,672	4,240,672		12,630,188		8,063,712	20,693,900			24,934,572	
固定負債合計	22,082,295	56,509,449	78,591,744	2,930,978	94,973,175	0	144,524,397	242,428,550	19,416,507	0	340,436,801	
負債合計	24,794,128	72,856,280	97,650,408	3,172,429	127,412,959	141,398,934	334,594,923	606,579,245	25,518,321	△18,192,743	711,555,231	
III 正味財産の部												
1 指定正味財産												
国庫補助金	1,558,337		1,558,337	4,082,518			179,526,392	179,526,392			179,526,392	
地方公共団体補助金	7,133,379	4,095,053	11,228,432	18,392,366	10,071,614		71,129,662	75,212,180	7,489,094		84,259,611	
民間補助金	8,691,716	4,095,053	12,786,769	22,474,884	10,071,614	0	250,656,054	283,202,552	40,604,975	0	336,594,296	
指定正味財産合計	(8,691,716)	(4,095,053)	(12,786,769)	(22,474,884)	(10,071,614)	(0)	(250,656,054)	(283,202,552)	(40,604,975)	(0)	(336,594,296)	
(うち特定資産への充当額)												
2 一般正味財産	33,010,977	65,715,594	98,726,571	102,625,892	222,296,222	2,781,532	191,871,291	519,574,937	732,716,722	0	1,351,018,230	
(うち特定資産への充当額)	(30,655,367)	(37,780,478)	(68,435,845)	(75,177,103)	(101,077,476)	(0)	(208,024,137)	(384,278,716)	(149,962,641)	(0)	(602,677,202)	
正味財産合計	41,702,693	69,810,647	111,513,340	125,100,776	232,367,836	2,781,532	442,527,345	802,777,489	773,321,697	0	1,687,612,526	
負債及び正味財産合計	66,496,821	142,666,927	209,163,748	128,273,205	359,780,795	144,180,466	777,122,268	1,409,356,734	798,840,018	△18,192,743	2,399,167,757	

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

(単位:円)

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	483,306	624,667	△ 141,361
特定資産受取利息	483,306	624,667	△ 141,361
受取入会金	2,605,000	1,410,000	1,195,000
受取入会金	2,605,000	1,410,000	1,195,000
受取会費	41,190,000	41,350,000	△ 160,000
受取会費	41,190,000	41,350,000	△ 160,000
事業収益	28,894,792	29,112,939	△ 218,147
カルテ販売受託収益	86,092	95,067	△ 8,975
学校検診収益	24,105,600	24,325,272	△ 219,672
施設使用料収益	4,703,100	4,692,600	10,500
検診事業収益	419,047,813	409,629,576	9,418,237
一般検診収益	244,821,428	241,311,952	3,509,476
人間ドック検診収益	32,469,967	37,255,511	△ 4,785,544
協会けんぽ検診収益	136,096,247	125,329,987	10,766,260
学童検診収益	4,533,752	4,306,142	227,610
保険診療検診収益	1,126,419	1,425,984	△ 299,565
受託検診収益	121,372,996	119,509,236	1,863,760
市町村婦人科検診収益	46,294,190	41,210,505	5,083,685
特定健診収益	35,665,886	38,185,531	△ 2,519,645
胃ガン検診収益	6,196,053	6,229,000	△ 32,947
大腸ガン検診収益	8,369,414	8,337,550	31,864
肺ガン検診収益	6,176,100	6,546,423	△ 370,323
予防接種事務委託収益	17,478,936	17,478,288	648
その他受託検診収益	1,192,417	1,521,939	△ 329,522
検査事業収益	536,095,304	536,745,727	△ 650,423
検査事業収益	536,095,304	536,745,727	△ 650,423
受取学生生徒納付金	315,975,000	313,275,000	2,700,000
受取受験料	6,615,000	7,425,000	△ 810,000
受取入学金	40,200,000	41,700,000	△ 1,500,000
受取授業料	162,320,000	152,010,000	10,310,000
受取実験実習費	56,400,000	55,650,000	750,000
受取施設整備費	50,440,000	56,490,000	△ 6,050,000
補助事業受託収益	47,501,370	44,000,852	3,500,518
補助事業受託収益	47,501,370	44,000,852	3,500,518
受取補助金等	55,226,190	57,932,754	△ 2,706,564
受取地方公共団体補助金	34,554,000	36,892,000	△ 2,338,000
受取民間補助金	3,850,000	3,640,320	209,680
受取補助金等振替額	16,822,190	17,400,434	△ 578,244
雑収益	16,652,921	11,630,135	5,022,786
受取利息	3,784	3,578	206
雑収益	16,649,137	11,626,557	5,022,580
経常収益計	1,585,044,692	1,565,220,886	19,823,806
(2) 経常費用			
事業費	1,520,957,307	1,493,020,787	27,936,520
1 役員報酬	3,202,525	3,052,800	149,725
2 給与手当	351,708,963	341,136,730	10,572,233
3 臨時雇賃金	84,251,106	86,583,425	△ 2,332,319
4 法定福利費	64,538,177	63,441,462	1,096,715
5 退職給付費用	31,449,372	36,643,507	△ 5,194,135
6 福利厚生費	4,383,560	2,223,529	2,160,031
7 検診手当	42,663,976	39,568,888	3,095,088

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	7,170,479	7,109,640	60,839
9 薬品材料費	17,649,909	13,840,972	3,808,937
10 検査委託費	7,330,249	10,352,555	△ 3,022,306
11 業務委託費	562,798,044	560,418,616	2,379,428
12 講師手当	25,769,412	25,512,274	257,138
13 実習謝金	7,794,200	7,906,800	△ 112,600
14 保健衛生費	230,904	318,018	△ 87,114
15 入学試験費	1,037,478	967,738	69,740
16 教材消耗品費	2,566,209	2,673,507	△ 107,298
17 事務消耗品費	967,505	1,395,867	△ 428,362
18 行事費	4,322,776	2,262,124	2,060,652
19 学校検診費	17,137,520	17,223,040	△ 85,520
20 研修旅費交通費	19,917,695	21,342,501	△ 1,424,806
21 通信運搬費	14,356,939	14,149,660	207,279
22 研究費	483,186	680,680	△ 197,494
23 減価償却費	61,046,711	54,470,538	6,576,173
24 什器備品費	2,718,743	3,040,826	△ 322,083
25 消耗品費	6,073,961	7,298,639	△ 1,224,678
26 修繕費	2,973,675	2,568,444	405,231
27 印刷製本費	12,873,750	11,713,588	1,160,162
28 広告宣伝費	2,322,179	1,704,528	617,651
29 車両維持費	5,430,944	5,158,563	272,381
30 光熱水料費	11,777,519	11,354,562	422,957
31 賃借料	13,162,886	12,898,692	264,194
32 保険料	6,033,766	5,643,168	390,598
33 租税公課	25,068,105	25,925,999	△ 857,894
34 図書購読費	2,177,227	1,887,690	289,537
35 交際接待費	1,673,260	2,018,059	△ 344,799
36 支払リース料	10,845,648	8,872,608	1,973,040
37 保守管理費	25,766,637	21,641,448	4,125,189
38 会議費	4,303,601	2,715,959	1,587,642
39 支払利息	849,202	1,001,793	△ 152,591
40 支払手数料	26,548,937	24,760,714	1,788,223
41 清掃委託費	6,644,086	5,581,558	1,062,528
42 諸会費	184,000	205,000	△ 21,000
43 雑費	20,329,432	23,524,258	△ 3,194,826
44 貸倒引当金繰入額	422,854	229,820	193,034
管理費	55,045,762	58,624,177	△ 3,578,415
1 役員報酬	2,839,975	2,707,200	132,775
2 給与手当	13,222,658	14,092,654	△ 869,996
3 臨時雇賃金	17,539	51,432	△ 33,893
4 法定福利費	2,002,298	2,144,808	△ 142,510
5 退職給付費用	2,335,503	3,193,531	△ 858,028
6 福利厚生費	223,762	97,349	126,413
7 会議費	1,613,012	1,333,901	279,111
8 研修旅費交通費	2,339,952	3,676,194	△ 1,336,242
9 通信運搬費	1,832,737	1,742,033	90,704
10 減価償却費	9,290,060	10,702,740	△ 1,412,680
11 什器備品費	257,354	50,803	206,551
12 消耗品費	302,776	281,258	21,518
13 修繕費	388,098	602,960	△ 214,862
14 印刷製本費	2,752,175	3,208,578	△ 456,403
15 車両維持費	39,237	32,529	6,708

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
16 光熱水料費	428,068	452,092	△ 24,024
17 保険料	727,691	768,657	△ 40,966
18 租税公課	5,176,161	5,054,774	121,387
19 図書購読費	526,734	516,440	10,294
20 慶弔費	1,244,388	1,052,608	191,780
21 交際接待費	122,160	35,695	86,465
22 支払リース料	339,615	313,404	26,211
23 保守管理費	1,066,853	1,196,736	△ 129,883
24 支払手数料	2,235,890	2,010,077	225,813
25 清掃委託費	678,638	529,454	149,184
26 諸会費	222,080	252,680	△ 30,600
27 支払寄付金	410,000	330,000	80,000
28 雑費	634,757	426,420	208,337
29 講師手当	114,000	78,000	36,000
30 広告宣伝費	10,800	0	10,800
31 行事費	1,650,791	1,689,170	△ 38,379
経常費用計	1,576,003,069	1,551,644,964	24,358,105
当期経常増減額	9,041,623	13,575,922	△ 4,534,299
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	87,920	43,093	44,827
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	87,920	43,093	44,827
経常外費用計	87,920	43,093	44,827
当期経常外増減額	△ 87,920	△ 43,093	△ 44,827
税引前当期一般正味財産増減額	8,953,703	13,532,829	△ 4,579,126
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	8,883,703	13,462,829	△ 4,579,126
一般正味財産期首残高	1,342,134,527	1,328,671,698	13,462,829
一般正味財産期末残高	1,351,018,230	1,342,134,527	8,883,703
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,000,000	2,000,000	0
受取地方公共団体補助金	2,000,000	2,000,000	0
受取民間補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	16,822,190	17,400,284	△ 578,094
受取国庫補助金振替額	4,561,197	4,561,197	0
受取地方公共団体補助金振替額	3,712,651	3,751,694	△ 39,043
受取民間補助金振替額	8,548,342	9,087,393	△ 539,051
当期指定正味財産増減額	△ 14,822,190	△ 15,400,284	578,094
指定正味財産期首残高	351,416,486	366,816,770	△ 15,400,284
指定正味財産期末残高	336,594,296	351,416,486	△ 14,822,190
III 正味財産期末残高	1,687,612,526	1,693,551,013	△ 5,938,487

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	検査事業			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
特定資産運用利益		81,627	81,627						81,627
受取入会金		81,627	81,627						81,627
受取入会金									
受取入会金									
受取入会金									
事業収益	24,105,600		24,105,600	4,789,192		4,789,192			28,894,792
カルテ販売受託収益				86,092		86,092			86,092
学校検診収益									
施設使用料収益									
検診事業収益	24,105,600		24,105,600	4,703,100		4,703,100			24,105,600
一般検診収益									
人間ドック検診収益									
協会けんぽ検診収益									
字重検診収益									
保険診療検診収益									
受託検診収益									
市町村婦人科検診収益		121,372,996	121,372,996						121,372,996
特定健康事業収益		46,294,190	46,294,190						46,294,190
胃がん検診収益		35,665,886	35,665,886						35,665,886
大腸がん検診収益		6,196,053	6,196,053						6,196,053
肺がん検診収益		8,369,414	8,369,414						8,369,414
予防接種事務委託収益		6,176,100	6,176,100						6,176,100
その他受託検診収益		17,478,936	17,478,936						17,478,936
検査事業収益		1,192,417	1,192,417						1,192,417
検査事業収益									
受取学生生徒納付金									
受取授業料									
受取授業料									
受取授業料									
受取授業料									
補助事業受託収益									
補助事業受託収益									
補助事業受託収益									
補助事業受託収益									
受取地方公共団体補助金	1,994,068	1,445,312	3,439,380	1,294,343		4,733,723			6,022,103
受取民間補助金									
受取補助金等振替額	1,470,000	1,445,312	1,470,000			1,470,000			3,385,312
雑収益	524,068		1,969,380			1,969,380			3,953,768
受取利息									
雑収益									
雑収益									
雑収益									
経常収益計	26,099,668	122,899,935	148,999,603	6,083,535	486,833,813	602,184,079	361,318,470	1,456,419,897	1,585,044,692
(2) 経常費用									
役員報酬	58,231,092	176,776,860	235,007,952	10,678,281	485,726,801	572,675,913	335,042,052	1,354,123,047	1,520,957,907
給料手当	3,202,525		3,202,525						3,202,525
臨時雇賃金	15,116,717	59,085,650	74,202,367	3,149,317	107,847,847	167,009,432	167,009,432	277,506,596	351,708,963
法定福利費	20,045	16,829,173	16,849,218	4,176	59,421,906	7,975,806	7,975,806	67,401,888	84,251,106
退職給付費用	2,396,309	10,117,011	12,513,320	499,237	24,271,930	27,253,690	27,253,690	52,024,857	64,538,177
福利厚生費	2,653,743	5,650,478	8,304,221	314,731	9,032,039	13,798,381	13,798,381	23,145,151	31,449,372
検診手当	181,144	931,379	1,112,523	37,739	2,622,958	907,252	907,252	3,567,949	4,383,560
検診料		11,938,723	11,938,723		30,725,253			30,725,253	42,663,976
薬品材料費		2,055,466	2,055,466		5,115,013			5,115,013	7,170,479
検査委託費		4,622,290	4,622,290		13,027,619			13,027,619	17,649,909
業務委託費		22,438,434	22,438,434		43,823,071			50,979,807	7,330,249
講師手当	438,412		438,412		580,000			24,802,000	25,769,412
実習費								7,798,700	7,798,700
保健衛生費								1,838,192	1,838,192
入学試験費								1,037,478	1,037,478

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	看護学校事業 看護学科				
	小計	家賃その他収益事業	健康診断事業	検査事業		小計				
16 教材消耗品費										2,566,209
17 事務用消耗品費	3,482,429			3,482,429			2,566,209			967,505
18 学校検診費	17,233,520			17,233,520			967,505			4,322,776
19 研修旅費交通費	4,000			4,787,885			840,347			17,137,520
20 通信運搬費	2,190,384			4,693,118	452,964		5,987,007		△96,000	19,917,695
21 研究費	2,312,794			11,104,111	5,174,111		1,933,532			14,356,939
22 減価償却費	320,895			1,732,347	61,275		483,186			61,046,711
23 什器備品費	382,318			1,411,452	37,994		21,071,215			2,718,743
24 消耗品費	310,631			3,030,013	79,650		49,942,600			6,073,961
25 修繕費	1,953,720			3,649,274	14,202		2,288,344			2,973,675
26 印刷製本費	58,861			54,000			1,463,443			12,873,750
27 広告宣伝費	470,416			1,028,959			2,432,042			2,322,179
28 車両維持費	465,087			273,496			3,788,720			5,430,944
29 光熱水料費	730,187			6,486,045	98,005		3,508,946			11,777,519
30 賃借料				1,091,077			7,434,559			13,162,886
31 保険料				273,496	4,571		9,698,800			6,033,766
32 租税公課				6,486,045	152,123		4,617,957			25,068,105
33 図書購読費				54,044			1,976,977			2,177,227
34 交際接待費				259,806			661,875			1,673,260
35 支払リ一タ料	539,290			1,513,131	44,087		3,971,480			10,845,648
36 保守管理費	1,414,689			5,417,202	249,726		4,674,688			25,766,637
37 会議費	621,440			113,004	1,360		523,000			4,303,601
38 支払利息				477,949			849,202			849,202
39 支払手数料	775,590			1,325,313	161,578		770,478			26,548,937
40 清算委託費				48,853			3,805,176			6,644,086
41 諸会費	661,827			3,122,378	141,435		4,076,971		△30,000	184,000
42 雑費				0			329,000			20,329,432
43 貸倒引当金繰入額							422,854			422,854
44 管理費										55,062,802
役員報酬										2,839,975
給料手当										13,222,658
臨時雇賃金										17,539
法定福利費										2,002,298
退職給付費用										2,335,503
福利厚生費										240,802
会議費										1,613,012
研修旅費交通費										2,339,952
通信運搬費										1,832,737
減価償却費										9,290,060
什器備品費										257,354
消耗品費										302,776
修繕費										388,098
印刷製本費										2,752,175
車両維持費										39,237
光熱水料費										428,068
保険料										727,691
租税公課										5,176,161
図書購読費										526,734
慶弔費										1,244,388
交際接待費										122,160
支払リ一タ料										339,615
保守管理費										1,066,853
支払手数料										2,235,890
清算委託費										678,638
諸会費										222,080
支払寄付金										410,000
雑費										634,757
講師手当										114,000
広告宣伝費										10,800
行事費										1,650,791
経営費用計										55,062,802
当期経常増減額										△17,040
										13,222,658
										17,539
										2,002,298
										2,335,503
										240,802
										1,613,012
										2,339,952
										1,832,737
										9,290,060
										257,354
										302,776
										388,098
										2,752,175
										39,237
										428,068
										727,691
										5,176,161
										526,734
										1,244,388
										122,160
										339,615
										1,066,853
										2,235,890
										678,638
										222,080
										410,000
										634,757
										114,000
										10,800
										1,650,791
										55,062,802
										△68,190,732
										1,576,003,069
										9,041,623

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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			
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
貸倒引当金戻入益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除売却損	20,814	20,814	20,814	51,200	51,200	15,905	1	87,920	87,920
車両運搬具除売却損	20,814	20,814	20,814	51,200	51,200	15,905	1	87,920	87,920
什器備品除売却損	20,814	20,814	20,814	51,200	51,200	15,905	1	87,920	87,920
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	31,500,000	50,000,000	81,500,000	0	△56,000,000	△29,500,000	△1	0	△87,920
健康診断事業繰入額		50,000,000	50,000,000		△56,000,000	△29,500,000	4,000,000	△56,000,000	0
検査事業会計繰入額		50,000,000	50,000,000		△56,000,000	△29,500,000	6,000,000	△29,500,000	0
地域医療対策事業繰入額		50,000,000	50,000,000		△56,000,000	△29,500,000	29,500,000	△29,500,000	0
家賃その他収益事業繰入額		50,000,000	50,000,000		△56,000,000	△29,500,000	0	0	0
法人会計繰入額	31,500,000	0	31,500,000	△6,000,000	△50,000,000	△29,500,000	△35,500,000	△31,500,000	0
法人会計繰出額		0	0	△50,000,000	△50,000,000		△50,000,000	31,500,000	0
受託検診事業繰出額		0	0				0	0	0
地域医療対策事業繰出額		0	0				0	0	0
家賃その他収益事業繰出額		0	0				0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△631,424	△3,897,739	△4,529,163	△4,944,188	△4,944,188	8,166	△3,246,879	0	8,953,703
法人税及び住民税及び事業税	△631,424	△3,897,739	△4,529,163	△4,944,188	△4,944,188	8,166	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	33,642,401	69,613,333	103,255,734	107,220,638	227,240,410	2,773,366	△3,316,879	0	8,883,703
一般正味財産期首残高	33,010,977	65,715,594	98,726,571	102,625,892	222,296,222	2,781,532	736,033,601	0	1,342,134,527
一般正味財産期末残高							732,716,722	0	1,351,018,230
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									
受取民間補助金									
一般正味財産への振替額	524,068	1,445,312	1,969,380	1,294,343	3,554,688		2,207,507	0	16,822,190
受取国庫補助金振替額	56,666		56,666	148,500			4,561,197	0	4,561,197
受取地方公共団体補助金振替額	467,402	1,445,312	1,912,714	1,145,843	3,554,688		3,383,575	0	3,712,651
受取民間補助金振替額	△524,068	△1,445,312	△1,969,380	△1,294,343	△3,554,688	0	1,935,097	0	8,548,342
当期指定正味財産増減額	9,215,784	5,540,365	14,756,149	23,769,227	13,626,302	0	42,812,482	0	351,416,486
指定正味財産期首残高	8,691,716	4,095,053	12,786,769	22,474,884	10,071,614	0	40,604,975	0	336,594,296
指定正味財産期末残高	41,702,693	69,810,647	111,513,340	125,100,776	232,367,836	2,781,532	773,321,697	0	1,687,612,526

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
建物附属設備	307,889,626			307,889,626
車両運搬具	222,225,000			222,225,000
什器備品	58,997,471	2,598,912	240,794	61,355,589
退職給付引当資産	221,787,541	67,281,210	73,387,524	215,681,227
役員退職給付引当資産	13,200,000	1,496,000		14,696,000
減価償却引当資産	211,806,300	18,999,540	37,299,960	193,505,880
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	△ 919,801,587		37,438,277	△ 957,239,864
合 計	1,227,639,618	90,375,662	148,366,555	1,169,648,725

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	
建物附属設備	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	61,355,589	27,147,016	34,208,573	
退職給付引当資産	215,681,227			215,681,227
役員退職給付引当資産	14,696,000			14,696,000
減価償却引当資産	193,505,880		193,505,880	
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	△ 957,239,864	△ 457,272,022	△ 499,967,842	
合 計	1,169,648,725	336,594,296	602,677,202	230,377,227

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	68,037,227		2,388,101	65,649,126	指定正味財産
省エネ・生産性革命投資促進事業	環境共創仁シアチブ	7,760,266		1,637,817	6,122,449	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		780,000	780,000		
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		500,000	500,000		
医療連携体制推進事業委託料	沖縄県		700,000	700,000		
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28年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人 J K A	19,166,667		5,000,000	14,166,667	指定正味財産
平成3年度看護婦等養成施設設置整備補助金 平成3年度那覇市医師会立看護専門学校建設費補助金	国庫 沖縄県那覇市	34,012,154		842,729	33,169,425	指定正味財産
平成4年度看護婦等養成施設設置整備補助金 平成4年度那覇市医師会立看護専門学校建設費補助金	国庫 沖縄県那覇市	215,972,922		5,351,230	210,621,692	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	28,797		5,759	23,038	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	209,474		209,474	0	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	2,351,298		494,467	1,856,831	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	504,210		94,246	409,964	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	1,518,929		320,716	1,198,213	指定正味財産
平成29年度看護師等養成所教育環境整備	沖縄県	1,854,542		293,376	1,561,166	指定正味財産
平成30年度看護師等養成所教育環境整備	沖縄県		2,000,000	184,275	1,815,725	指定正味財産
平成30年度看護師等養成所運営事業	沖縄県		34,554,000	34,554,000		
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30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		351,416,486	40,404,000	55,226,190	336,594,296	

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	16,822,190
合 計	16,822,190

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	273,893,790	31,628,208	46,123,764		259,398,234
役員退職給付引当金	13,223,328	2,156,667	260,000		15,119,995
貸倒引当金	3,154,295	422,854			3,577,149
合 計	290,271,413	34,207,729	46,383,764	0	278,095,378

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30年 4月 1日から平成31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	114,000	0	114,000	113,882	118	
特定資産利息収入	114,000	0	114,000	113,882	118	
(2) 入金収入	3,150,000	△ 560,000	2,590,000	2,605,000	△ 15,000	
入金収入	3,150,000	△ 560,000	2,590,000	2,605,000	△ 15,000	前年度比較 1,195,000
(3) 会費収入	41,000,000	0	41,000,000	41,220,000	△ 220,000	
1 均等割会費	41,000,000	0	41,000,000	41,220,000	△ 220,000	前年度比較 △160,000
2 収入割会費	0	0	0	0	0	
(4) 事業収入	28,785,000	△ 100,000	28,685,000	28,894,792	△ 209,792	
1 カルテ販売受託収入	100,000	0	100,000	86,092	13,908	前年度比較 △8,975
2 学校検診収入	24,000,000	△ 100,000	23,900,000	24,105,600	△ 205,600	前年度比較 △219,672
3 施設使用料収入	4,685,000	0	4,685,000	4,703,100	△ 18,100	前年度比較 10,500
(5) 補助金等収入	2,020,000	30,000	2,050,000	2,250,000	△ 200,000	
民間補助金収入	2,020,000	30,000	2,050,000	2,250,000	△ 200,000	沖縄県医師会 850,000 沖縄県医師国保 200,000 うつ病対策事業 500,000 糖尿病対策事業 700,000
(6) 雑収入	1,058,000	△ 100,000	958,000	889,161	68,839	
1 受取利息収入	1,000	0	1,000	253	747	
2 雑収入	1,057,000	△ 100,000	957,000	888,908	68,092	
(7) 他会計からの繰入金収入	65,000,000	2,000,000	67,000,000	67,000,000	0	
1 検診事業会計繰入金収入	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000	0	
2 検査事業会計繰入金収入	29,500,000	0	29,500,000	29,500,000	0	
3 法人会計繰入金収入	29,500,000	2,000,000	31,500,000	31,500,000	0	
事業活動収入計	141,127,000	1,270,000	142,397,000	142,972,835	△ 575,835	
2. 事業活動支出						
(地域医療対策事業、家賃その他収益事業)						
(1) 事業費支出	66,512,000	2,313,000	68,825,000	68,200,379	624,621	
1 役員報酬支出	3,033,000	177,000	3,210,000	3,202,525	7,475	
2 給料手当支出	20,015,000	△ 1,704,000	18,311,000	18,266,034	44,966	
3 臨時雇賃金支出	0	40,000	40,000	24,221	15,779	
4 法定福利費支出	3,190,000	△ 290,000	2,900,000	2,895,546	4,454	
5 退職給付支出	10,440,000	△ 650,000	9,790,000	9,746,385	43,615	
6 福利厚生費支出	297,000	0	297,000	218,883	65,117	(注1)
7 会議費支出	756,000	0	756,000	622,800	32,200	(注1)
8 講師手当支出	700,000	△ 250,000	450,000	438,412	11,588	(注1)
9 行事費支出	1,350,000	2,150,000	3,500,000	3,482,429	17,571	
10 研修旅費交通費支出	200,000	0	200,000	4,000	1,000	(注1)
11 学校検診費支出	17,192,000	0	17,192,000	17,233,520	480	(注1)
12 通信運搬費支出	2,455,000	0	2,455,000	2,643,348	652	(注1)
13 什器備品費支出	0	400,000	400,000	355,394	8,606	(注1)
14 消耗品費支出	400,000	0	400,000	358,889	49,111	(注1)
15 修繕費支出	0	450,000	450,000	461,968	21,032	(注1)
16 印刷製本費支出	397,000	50,000	447,000	324,833	122,167	(注1)
17 広告宣伝費支出	994,000	1,000,000	1,994,000	1,953,720	40,280	
18 車両維持費支出	75,000	0	75,000	58,861	16,139	
19 光熱水料費支出	609,000	0	609,000	568,421	40,579	
20 保険料支出	485,000	0	485,000	469,658	15,342	
21 租税公課支出	872,000	0	872,000	882,310	2,690	(注1)

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	0	0	0	0		
23 支払リース料支出	548,000	12,000	560,000	583,377	6,623	
			30,000			(注1)
24 保守管理費支出	1,463,000	208,000	1,671,000	1,664,415	6,585	
25 清掃委託費支出	909,000	0	909,000	937,168	1,832	
			30,000			(注1)
26 雑支出	132,000	720,000	852,000	803,262	48,738	
(2) 管理費支出(法人会計)	50,696,000	271,000	50,967,000	50,586,545	380,455	
1 役員報酬支出	2,850,000	0	2,850,000	2,839,975	10,025	
2 給料手当支出	14,494,000	△ 1,194,000	13,300,000	13,222,658	7,342	
			△ 70,000			(注1)
3 臨時雇賃金支出	0	20,000	20,000	17,539	2,461	
4 法定福利費支出	2,210,000	△ 310,000	1,900,000	2,002,298	702	
			103,000			(注1)
5 退職給付支出	7,560,000	△ 470,000	7,090,000	7,080,140	9,860	
6 福利厚生費支出	219,000	0	219,000	240,802	198	
			22,000			(注1)
7 会議費支出	1,350,000	300,000	1,650,000	1,613,012	36,988	
8 研修旅費交通費支出	2,500,000	△ 100,000	2,400,000	2,339,952	10,048	
			△ 50,000			(注1)
9 通信運搬費支出	1,750,000	100,000	1,850,000	1,832,737	17,263	
10 什器備品費支出	0	300,000	300,000	257,354	42,646	
11 消耗品費支出	370,000	0	370,000	302,776	7,224	
			△ 60,000			(注1)
12 修繕費支出	0	350,000	350,000	388,098	1,902	
			40,000			(注1)
13 印刷製本費支出	2,500,000	300,000	2,800,000	2,752,175	47,825	
14 車両維持費支出	56,000	0	56,000	39,237	16,763	
15 光熱水料費支出	460,000	0	460,000	428,068	31,932	
16 保険料支出	775,000	0	775,000	727,691	47,309	
17 租税公課支出	5,100,000	0	5,100,000	5,246,161	839	
			147,000			(注1)
18 図書購読費支出	517,000	0	517,000	526,734	266	
			10,000			(注1)
19 慶弔費支出	1,200,000	0	1,200,000	1,244,388	612	
			45,000			(注1)
20 交際接待費支出	40,000	80,000	120,000	122,160	840	
			3,000			(注1)
21 支払リース料支出	314,000	50,000	364,000	339,615	24,385	
22 保守管理費支出	1,200,000	0	1,200,000	1,066,853	3,147	
			△ 130,000			(注1)
23 支払手数料支出	2,040,000	200,000	2,240,000	2,235,056	4,944	
24 清掃委託費支出	683,000	0	683,000	678,638	4,362	
25 諸会費支出	223,000	0	223,000	222,080	920	
26 寄付金支出	350,000	60,000	410,000	410,000	0	
27 雑支出	115,000	585,000	700,000	634,757	5,243	
			△ 60,000			(注1)
28 講師手当支出	100,000	0	100,000	114,000	0	
			14,000			(注1)
29 広告宣伝費支出	0	0	0	10,800	200	
			11,000			(注1)

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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
30 行事費支出	1,720,000	0	1,720,000 △ 25,000	1,650,791	44,209	(注1)
(3) 他会計への繰入金支出	29,500,000	2,000,000	31,500,000	31,500,000	0	
1 地域医療対策事業繰入金支出	29,500,000	2,000,000	31,500,000	31,500,000	0	
2 法人会計繰入金支出	0	0	0	0	0	
事業活動支出計	146,708,000	4,584,000	151,292,000	150,286,924	1,005,076	
事業活動収支差額	△ 5,581,000	△ 3,314,000	△ 8,895,000	△ 7,314,089	△ 1,580,911	
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	15,552,000	448,000	16,000,000	16,000,000	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	15,552,000	448,000	16,000,000	16,000,000	0	
2 役員退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
3 減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
4 地域医療基金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
その他の固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	15,552,000	448,000	16,000,000	16,000,000	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	13,118,000	△ 1,622,000	11,496,000	11,496,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	944,000	56,000	1,000,000	1,000,000	0	
2 役員退職給付引当資産取得支出	1,674,000	△ 178,000	1,496,000	1,496,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	10,500,000	△ 1,500,000	9,000,000	9,000,000	0	
4 什器備品購入支出	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	0	2,297,000	2,297,000	2,293,898	3,102	
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	0	1,298,000	1,298,000	1,296,000	2,000	
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	0	999,000	999,000	997,898	1,102	
7 ソフトウェア購入支出	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	13,118,000	675,000	13,793,000	13,789,898	3,102	
投資活動収支差額	2,434,000	△ 227,000	2,207,000	2,210,102	△ 3,102	
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	656,000	0	656,000	654,885	1,115	
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	656,000	0	656,000	654,885	1,115	
財務活動支出計	656,000	0	656,000	654,885	1,115	
財務活動収支差額	△ 656,000	0	△ 656,000	△ 654,885	△ 1,115	
IV 予備費支出	1,500,000	△ 1,500,000	0	0	0	
当期収支差額	△ 5,303,000	△ 2,041,000	△ 7,344,000	△ 5,758,872	△ 1,585,128	
前期繰越収支差額	26,359,000	2,480,000	28,839,000	28,840,374	△ 1,374	
次期繰越収支差額	21,056,000	439,000	21,495,000	23,081,502	△ 1,586,502	

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、未収会費、未収補助金、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	33,164,737	29,347,857
未収会費	538,000	202,500
未収補助金	991,320	900,000
未収金	293,755	62,418
前払金	20,000	20,000
立替金	1,174,113	1,480,323
仮払金	276,480	53,652
合 計	36,458,405	32,066,750
未払金	1,776,280	3,892,875
預り金	5,841,601	5,092,223
合 計	7,617,881	8,985,098
次期繰越収支差額	28,840,524	23,081,652

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	297,000	△ 13,000	284,000
事業費－会議費支出	756,000	△ 101,000	655,000
事業費－研修旅費交通費支出	200,000	△ 195,000	5,000
事業費－什器備品費支出	400,000	△ 36,000	364,000
事業費－学校検診費支出	17,192,000	42,000	17,234,000
事業費－通信運搬費支出	2,455,000	189,000	2,644,000
事業費－消耗品費支出	400,000	8,000	408,000
事業費－修繕費支出	450,000	33,000	483,000
事業費－租税公課支出	872,000	13,000	885,000
事業費－支払リース料支出	560,000	30,000	590,000
事業費－清掃委託費支出	909,000	30,000	939,000
管理費－給料手当支出	13,300,000	△ 70,000	13,230,000
管理費－研修旅費交通費支出	2,400,000	△ 50,000	2,350,000
管理費－消耗品費支出	370,000	△ 60,000	310,000
管理費－保守管理費支出	1,200,000	△ 130,000	1,070,000
管理費－雑支出	700,000	△ 60,000	640,000
管理費－行事費支出	1,720,000	△ 25,000	1,695,000
管理費－法定福利費支出	1,900,000	103,000	2,003,000
管理費－福利厚生費支出	219,000	22,000	241,000
管理費－修繕費支出	350,000	40,000	390,000
管理費－租税公課支出	5,100,000	147,000	5,247,000
管理費－図書購読費支出	517,000	10,000	527,000
管理費－慶弔費支出	1,200,000	45,000	1,245,000
管理費－交際接待費支出	120,000	3,000	123,000
管理費－講師手当支出	100,000	14,000	114,000
管理費－広告宣伝費支出	0	11,000	11,000

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

事務局会計

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	29,347,857	33,164,737	△ 3,816,880
小口現金	320,000	320,000	0
普通預金	29,027,857	32,844,737	△ 3,816,880
未収会費	202,500	538,000	△ 335,500
未収補助金	900,000	991,320	△ 91,320
未収金	62,418	293,755	△ 231,337
前払金	20,000	20,000	0
立替金	1,480,323	1,174,113	306,210
仮払金	53,652	276,480	△ 222,828
流動資産合計	32,066,750	36,458,405	△ 4,391,655
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
什器備品	29,422,541	29,422,541	0
退職給付引当資産	27,645,390	39,000,000	△ 11,354,610
役員退職給付引当資産	14,696,000	13,200,000	1,496,000
減価償却引当資産	55,370,470	46,370,930	8,999,540
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	△ 238,121,017	△ 224,102,038	△ 14,018,979
特定資産合計	369,908,076	384,786,125	△ 14,878,049
(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	3,154,400	1,858,400	1,296,000
構築物	1,932,000	1,932,000	0
什器備品	12,116,795	11,635,497	481,298
リース資産	0	3,572,100	△ 3,572,100
ソフトウェア	143,707	497,525	△ 353,818
減価償却累計額	△ 16,733,685	△ 18,418,216	1,684,531
その他固定資産合計	591,635,218	592,099,307	△ 464,089
固定資産合計	961,543,294	976,885,432	△ 15,342,138
資産合計	993,610,044	1,013,343,837	△ 19,733,793
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,892,875	1,776,280	2,116,595
預り金	5,092,223	5,841,601	△ 749,378
短期リース債務	0	654,885	△ 654,885
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	9,055,098	8,342,766	712,332
2 固定負債			
退職給付引当金	29,309,785	39,083,610	△ 9,773,825
リース債務	0	0	0
役員退職給付引当金	15,119,995	13,223,328	1,896,667
固定負債合計	44,429,780	52,306,938	△ 7,877,158
負債合計	53,484,878	60,649,704	△ 7,164,826
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	13,129,949	13,607,525	△ 477,576
民間補助金	58,641,626	62,189,968	△ 3,548,342
指定正味財産合計	71,771,575	75,797,493	△ 4,025,918
(うち特定資産への充当額)	(71,771,575)	(75,797,493)	(△ 4,025,918)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(255,795,111)	(256,788,632)	(△ 993,521)
正味財産合計	940,125,166	952,694,133	△ 12,568,967
負債及び正味財産合計	993,610,044	1,013,343,837	△ 19,733,793

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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	113,882	146,250	△ 32,368
2 受取入会金			
受取入会金	2,605,000	1,410,000	1,195,000
3 受取会費			
均等割会費	41,220,000	41,380,000	△ 160,000
収入割会費	0	0	0
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	86,092	95,067	△ 8,975
学校検診収益	24,105,600	24,325,272	△ 219,672
施設使用料収益	4,703,100	4,692,600	10,500
5 受取補助金等			
受取民間補助金	2,250,000	2,040,320	209,680
受取補助金等振替額	4,025,918	4,699,927	△ 674,009
6 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
7 雑収益			
受取利息	303	465	△ 162
雑収益	889,232	1,132,940	△ 243,708
経常収益計	79,999,127	79,922,841	76,286
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	68,909,373	69,543,196	△ 633,823
役員報酬	3,202,525	3,052,800	149,725
給料手当	18,266,034	19,461,282	△ 1,195,248
臨時雇賃金	24,221	34,288	△ 10,067
法定福利費	2,895,546	3,101,249	△ 205,703
退職給付費用	2,968,474	4,209,918	△ 1,241,444
福利厚生費	218,883	131,801	87,082
会議費	622,800	797,078	△ 174,278
講師手当	438,412	663,274	△ 224,862
行事費	3,482,429	1,528,275	1,954,154
研修旅費交通費	4,000	90,040	△ 86,040
学校検診費	17,233,520	17,319,040	△ 85,520
通信運搬費	2,643,348	2,435,659	207,689
減価償却費	7,486,905	8,496,114	△ 1,009,209
什器備品費	355,394	23,177	332,217
消耗品費	358,889	345,224	13,665
修繕費	461,968	194,300	267,668
印刷製本費	324,833	1,426,431	△ 1,101,598
広告宣伝費	1,953,720	993,834	959,886
車両維持費	58,861	48,797	10,064
光熱水料費	568,421	600,827	△ 32,406
保険料	469,658	468,602	1,056
租税公課	882,310	860,789	21,521
交際接待費	0	0	0
支払リース料	583,377	547,188	36,189
保守管理費	1,664,415	1,456,268	208,147
支払手数料	0	0	0
清掃委託費	937,168	731,152	206,016
雑費	803,262	525,789	277,473
2 管理費			
管理費	55,062,802	58,630,089	△ 3,567,287
役員報酬	2,839,975	2,707,200	132,775
給料手当	13,222,658	14,092,654	△ 869,996
臨時雇賃金	17,539	51,432	△ 33,893
法定福利費	2,002,298	2,144,808	△ 142,510
退職給付費用	2,335,503	3,193,531	△ 858,028
福利厚生費	240,802	103,261	137,541
会議費	1,613,012	1,333,901	279,111
研修旅費交通費	2,339,952	3,676,194	△ 1,336,242

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

事務局会計

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	1,832,737	1,742,033	90,704
減価償却費	9,290,060	10,702,740	△ 1,412,680
什器備品費	257,354	50,803	206,551
消耗品費	302,776	281,258	21,518
修繕費	388,098	602,960	△ 214,862
印刷製本費	2,752,175	3,208,578	△ 456,403
車両維持費	39,237	32,529	6,708
光熱水料費	428,068	452,092	△ 24,024
保険料	727,691	768,657	△ 40,966
租税公課	5,176,161	5,054,774	121,387
図書購読費	526,734	516,440	10,294
慶弔費	1,244,388	1,052,608	191,780
交際接待費	122,160	35,695	86,465
支払リース料	339,615	313,404	26,211
保守管理費	1,066,853	1,196,736	△ 129,883
支払手数料	2,235,890	2,010,077	225,813
清掃委託費	678,638	529,454	149,184
諸会費	222,080	252,680	△ 30,600
支払寄付金	410,000	330,000	80,000
雑費	634,757	426,420	208,337
講師手当	114,000	78,000	36,000
広告宣伝費	10,800	0	10,800
行事費	1,650,791	1,689,170	△ 38,379
経常費用計	123,972,175	128,173,285	△ 4,201,110
当期経常増減額	△ 43,973,048	△ 48,250,444	4,277,396
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	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
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	31,500,000	31,000,000	500,000
地域医療対策事業繰入額	0	3,050,000	△ 3,050,000
家賃その他収益事業繰入額	0	1,000,000	△ 1,000,000
地域医療対策事業繰出額	31,500,000	31,000,000	500,000
家賃その他収益事業繰出額	0	0	0
法人会計繰出額	0	4,050,000	△ 4,050,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,473,049	△ 12,750,445	4,277,396
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	△ 8,543,049	△ 12,820,445	4,277,396
一般正味財産期首残高	876,896,640	889,717,085	△ 12,820,445
一般正味財産期末残高	868,353,591	876,896,640	△ 8,543,049
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取民間補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	4,025,918	4,699,777	△ 673,859
受取地方公共団体補助金振替額	477,576	612,384	△ 134,808
受取民間補助金振替額	3,548,342	4,087,393	△ 539,051
当期指定正味財産増減額	△ 4,025,918	△ 4,699,777	673,859
指定正味財産期首残高	75,797,493	80,497,270	△ 4,699,777
指定正味財産期末残高	71,771,575	75,797,493	△ 4,025,918
III 正味財産期末残高	940,125,166	952,694,133	△ 12,568,967

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	39,000,000	25,685,800	37,040,410	27,645,390
役員退職給付引当資産	13,200,000	1,496,000		14,696,000
減価償却引当資産	46,370,930	8,999,540		55,370,470
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	△ 224,102,038		14,018,979	△ 238,121,017
合 計	384,786,125	36,181,340	51,059,389	369,908,076

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	27,645,390			27,645,390
役員退職給付引当資産	14,696,000			14,696,000
減価償却引当資産	55,370,470		55,370,470	
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	△ 238,121,017	△ 63,235,938	△ 174,885,079	
合 計	369,908,076	71,771,575	255,795,111	42,341,390

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	68,037,227		2,388,101	65,649,126	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	7,760,266		1,637,817	6,122,449	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		780,000	780,000		
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		500,000	500,000		
医療連携体制推進事業委託料	沖縄県		700,000	700,000		
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		75,797,493	2,250,000	6,275,918	71,771,575	

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	4,025,918

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	39,083,610	3,147,310	16,566,525	△ 3,645,390	29,309,785
役員退職給付引当金	13,223,328	2,156,667	260,000		15,119,995
合 計	52,306,938	5,303,977	16,826,525	△ 3,645,390	44,429,780

財 産 目 録
平成31年 3月 31日現在

事務局会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	29,347,857	
現金	0	
現金	0	
小口現金	320,000	
小口現金	320,000	
普通預金	29,027,857	
沖縄銀行(1430252)	沖縄銀行波之上支店	25,939,308
沖縄銀行(1577903)	"	1,527,376
琉球銀行(28262)	琉球銀行若狭支店	790,478
沖縄海邦銀行(18984)	沖縄海邦銀行辻町支店	770,695
未収会費	3月分会費他	202,500
未収補助金	うつ病対策事業他	900,000
未収金	カルテ販売手数料下半期分他	62,418
前払金	旅行傷害保険料	20,000
立替金		1,480,323
立替金 検診部		508,029
立替金 検査部		805,669
立替金 その他		166,625
仮払金		53,652
流動資産合計		32,066,750
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
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		27,645,390
退職給付引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	27,645,390
役員退職給付引当資産		14,696,000
役員退職給付引当資産	沖縄海邦銀行辻町支店	14,696,000
減価償却引当資産		55,370,470
減価償却引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	49,406,412
減価償却引当資産(一般)	ゆうちょ銀行	5,964,058
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		△ 238,121,017
減価償却累計額(指定)		△ 63,235,938
減価償却累計額(一般)		△ 174,885,079
特定資産合計		369,908,076
(2) その他固定資産		
土地	那覇市東町(医師会館) 豊見城市(看護学校)	561,708,673
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	3,154,400
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	12,116,795
什器備品(事業)		4,532,145
什器備品(管理)		7,584,650
ソフトウェア	公益法人会計ソフト他	143,707
ソフトウェア(事業)		35,743
ソフトウェア(管理)		107,964
減価償却累計額		△ 16,733,685
その他固定資産合計		591,635,218
固定資産合計		961,543,294
資産合計		993,610,044
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3月分経費	3,892,875
預り金	社会保険料3月分他	5,092,223
カルテ販売		4,860
その他預り金		24,540
社保預り金		4,969,023
税金預り金		93,800
未払法人税等		70,000
流動負債合計		9,055,098
2. 固定負債		
退職給付引当金		29,309,785
退職給付引当金(事業)		16,999,675
退職給付引当金(管理)		12,310,110
役員退職給付引当金		15,119,995
役員退職給付引当金(事業)		8,013,598
役員退職給付引当金(管理)		7,106,397
固定負債合計		44,429,780
負債合計		53,484,878
正味財産		940,125,166

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30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

検診事業会計

(単位:円)

勘定科目	当初予算額	補正額	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
(1) 特定資産運用収入	350,000	0	350,000	282,224	67,776	
特定資産利息収入	350,000	0	350,000	282,224	67,776	
(2) 健康診断事業収入	413,000,000	500,000	413,500,000	420,969,053	△ 7,469,053	前年度比較 +9,474,605
1 一般検診収入	245,000,000	0	245,000,000	246,611,872	△ 1,611,872	前年度比較 +3,552,737
2 人間ドック収入	36,000,000	1,000,000	37,000,000	32,469,967	4,530,033	前年度比較 -4,785,544
3 協会けんぽ検診収入	125,000,000	500,000	125,500,000	136,224,285	△ 10,724,285	前年度比較 +10,779,689
4 学童検診収入	4,500,000	0	4,500,000	4,533,752	△ 33,752	前年度比較 +227,610
5 保険診療検診収入	2,500,000	△ 1,000,000	1,500,000	1,129,177	370,823	前年度比較 +58,241
(3) 受託検診収入	123,000,000	△ 2,000,000	121,000,000	121,372,996	△ 372,996	前年度比較 +1,863,760
1 市町村婦人科検診収入	47,000,000	△ 4,000,000	43,000,000	46,294,190	△ 3,294,190	前年度比較 +5,083,685
2 特定健診事業収入	37,000,000	1,000,000	38,000,000	35,665,886	2,334,114	前年度比較 -2,519,645
3 胃ガン検診収入	6,500,000	0	6,500,000	6,196,053	303,947	前年度比較 -32,947
4 大腸ガン検診収入	7,500,000	500,000	8,000,000	8,369,414	△ 369,414	前年度比較 +31,864
5 肺ガン検診収入	6,500,000	0	6,500,000	6,176,100	323,900	前年度比較 -370,323
6 予防接種事務委託収入	17,000,000	500,000	17,500,000	17,478,936	21,064	前年度比較 +648
7 その他受託検診収入	1,500,000	0	1,500,000	1,192,417	307,583	前年度比較 -329,522 (那覇市肝炎ウイルス検診)
(4) 補助事業委託収入	54,405,000	△ 6,721,000	47,684,000	47,501,370	182,630	
補助事業委託収入	54,405,000	△ 6,721,000	47,684,000	47,501,370	182,630	①沖縄県医療情報競争力強化事業補助金 ②那覇市在宅医療・介護連携推進事業補助金
(5) 雑収入	8,550,000	5,100,000	13,650,000	14,608,105	△ 958,105	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	1,300	48,700	
2 雑収入	8,500,000	5,100,000	13,600,000	14,606,805	△ 1,006,805	
(6) 他会計繰入金収入	65,000,000	△ 10,000,000	55,000,000	50,000,000	0	
健康診断事業繰入金収入	65,000,000	△ 10,000,000	55,000,000	50,000,000	5,000,000	健康診断事業からの繰入金(内部取引)
事業活動収入計	664,305,000	△ 13,121,000	651,184,000	654,733,748	△ 3,549,748	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	558,130,000	15,589,000	577,906,000	575,703,702	2,202,298	
1 給料手当支出	165,000,000	2,000,000	167,000,000	166,433,497	503	
			△ 566,000			(注1)
2 臨時雇賃金支出	75,000,000	△ 600,000	74,400,000	76,251,079	921	
			1,852,000			(注2)
3 法定福利費支出	34,000,000	0	34,000,000	34,388,941	59	
			389,000			(注1)
4 退職給付支出	10,930,000	889,000	11,819,000	11,818,989	11	
5 福利厚生費支出	2,000,000	1,000,000	3,000,000	3,554,337	663	
			555,000			(注1)
6 検診手当支出	39,000,000	1,500,000	40,500,000	42,663,976	24	
			2,164,000			(注2)

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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
7 読影料支出	7,000,000	0	7,000,000 171,000	7,170,479	521	(注2)
8 薬品材料費支出	16,500,000	0	16,500,000 456,000	16,955,173	827	(注1)
9 検査委託費支出	66,000,000	4,500,000	70,500,000 △ 4,238,000	66,261,505	495	(注1)
10 講師手当支出	200,000	0	200,000 380,000	580,000	0	(注1)
11 研修旅費交通費支出	13,500,000	0	13,500,000 333,000	13,832,888	112	(注1)
12 通信運搬費支出	8,000,000	2,000,000	10,000,000 △ 219,000	9,780,059	941	(注1)
13 什器備品費支出	1,500,000	0	1,500,000	1,071,716	428,284	
14 消耗品費支出	5,000,000	1,700,000	6,700,000 △ 984,000	5,715,072	928	(注1)
15 修繕費支出	500,000	0	500,000 549,000	1,048,264	736	(注1)
16 印刷製本費支出	8,500,000	△ 700,000	7,800,000 1,455,000	9,254,966	34	(注1)
17 広告宣伝費支出	300,000	0	300,000 69,000	368,459	541	(注1)
18 車両維持費支出	4,500,000	0	4,500,000 593,000	5,092,309	691	(注1)
19 光熱水料費支出	4,200,000	0	4,200,000	3,774,539	425,461	
20 賃借料支出	3,700,000	0	3,700,000 △ 235,000	3,464,086	914	(注1)
21 保険料支出	1,000,000	0	1,000,000	946,151	53,849	
22 租税公課支出	23,500,000	1,500,000	25,000,000 △ 1,940,000	22,441,575	618,425	(注1)
23 図書購読費支出	450,000	0	450,000	200,250	249,750	
24 支払リース料支出	4,200,000	1,400,000	5,600,000 691,000	6,290,791	209	(注1)
25 保守管理費支出	16,800,000	2,400,000	19,200,000 228,000	19,427,534	466	(注1)
26 会議費支出	1,150,000	800,000	1,950,000 1,088,000	3,037,801	199	(注1)
27 交際接待費支出	1,000,000	0	1,000,000 12,000	1,011,385	615	(注1)
28 支払手数料支出	28,300,000	△ 3,500,000	24,800,000 832,000	25,631,940	60	(注1)
29 清掃委託費支出	1,350,000	0	1,350,000 552,000	1,901,742	258	(注1)
30 諸会費支出	250,000	0	250,000	214,000	36,000	
31 雑支出	14,800,000	700,000	15,500,000	15,120,199	379,801	
(2) 他会計繰入金支出	71,000,000	△ 10,000,000	61,000,000	56,000,000	5,000,000	
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	65,000,000	△ 10,000,000	55,000,000	50,000,000	5,000,000	健康診断事業から 受託検診事業への繰出(内部取引)
事業活動支出計	629,130,000	5,589,000	638,906,000	631,703,702	7,202,298	
事業活動収支差額	35,175,000	△ 18,710,000	12,278,000	23,030,046	△ 10,752,046	

収 支 計 算 書

平成30年 4月 1日から平成31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
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入	28,930,000	20,029,000	48,959,000	48,961,274	△ 2,274	
1 退職給付引当資産取崩収入	10,930,000	730,000	11,660,000	11,661,314	△ 1,314	
2 減価償却引当資産取崩収入	18,000,000	19,299,000	37,299,000	37,299,960	△ 960	
投資活動収入計	28,930,000	20,029,000	48,959,000	48,961,274	△ 2,274	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0	
2 減価償却引当資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出	40,700,000	△ 1,557,000	39,143,000	38,945,880	197,120	
1 建物附属設備支出	0	0	0	0	0	
2 車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	
3 什器備品購入支出	18,000,000	△ 4,346,000	13,654,000	13,457,880	196,120	
4 ソフトウェア購入支出	22,700,000	2,789,000	25,489,000	25,488,000	1,000	
投資活動支出計	55,700,000	△ 1,557,000	54,143,000	53,945,880	197,120	
投資活動収支差額	△ 26,770,000	21,586,000	△ 5,184,000	△ 4,984,606	△ 199,394	
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	
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						
リース債務返済支出	6,500,000	1,132,000	8,218,000	8,217,384	616	
リース債務返済支出	6,500,000	1,132,000	7,632,000	8,217,384	616	
			586,000			(注2)
財務活動支出計	6,500,000	1,132,000	8,218,000	8,217,384	616	
財務活動収支差額	△ 6,500,000	△ 1,132,000	△ 8,218,000	△ 8,217,384	△ 616	
IV 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	9,828,056	227,000	
			△ 4,773,000			(注2)
当期収支差額	△ 3,095,000	1,744,000	△ 1,351,000	9,828,056	△ 11,179,056	
前期繰越収支差額	101,906,000	2,165,000	104,071,000	104,071,195	△ 195	
次期繰越収支差額	98,811,000	3,909,000	102,720,000	113,899,251	△ 11,179,251	

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、前払金、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、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	72,647,312	75,755,095
未収検診料	68,499,213	69,219,477
未収金	943,329	697,783
未収補助金	1,618,877	8,874,995
前払金	205,876	303,076
立替金		29,032
合計	143,914,607	154,879,458
未払金	35,372,016	37,611,854
預り金	4,471,396	3,368,353
合計	39,843,412	40,980,207
次期繰越収支差額	104,071,195	113,899,251

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	167,000,000	△ 566,000	166,434,000
事業費－検査委託費支出	70,500,000	△ 4,238,000	66,262,000
事業費－通信運搬費支出	10,000,000	△ 219,000	9,781,000
事業費－消耗品費支出	6,700,000	△ 984,000	5,716,000
事業費－賃借料支出	3,700,000	△ 235,000	3,465,000
事業費－租税公課支出	25,000,000	△ 1,940,000	23,060,000
事業費－法定福利費支出	34,000,000	389,000	34,389,000
事業費－福利厚生費支出	3,000,000	555,000	3,555,000
事業費－薬品材料費支出	16,500,000	456,000	16,956,000
事業費－講師手当支出	200,000	380,000	580,000
事業費－研修旅費交通費支出	13,500,000	333,000	13,833,000
事業費－修繕費支出	500,000	549,000	1,049,000
事業費－印刷製本費支出	7,800,000	1,455,000	9,255,000
事業費－広告宣伝費支出	300,000	69,000	369,000
事業費－車両維持費支出	4,500,000	593,000	5,093,000
事業費－支払リース料支出	5,600,000	691,000	6,291,000
事業費－保守管理費支出	19,200,000	228,000	19,428,000
事業費－会議費支出	1,950,000	1,088,000	3,038,000
事業費－交際接待費支出	1,000,000	12,000	1,012,000
事業費－支払手数料支出	24,800,000	832,000	25,632,000
事業費－清掃委託費支出	1,350,000	552,000	1,902,000

(2) 予備費の使用 (注2)

予備費△3,984,540は事業費の臨時雇賃金支出に1,852,000円、検診手当支出に2,164,000円、読影料支出に171,000円、リース債務返済支出に586,000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31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	75,755,095	72,647,312	3,107,783
現金	551,788	585,260	△ 33,472
小口現金	600,000	900,000	△ 300,000
普通預金	74,603,307	71,162,052	3,441,255
未収検診料	69,219,477	68,499,213	720,264
未収補助金	8,874,995	1,618,877	7,256,118
未収金	697,783	943,329	△ 245,546
前払金	303,076	205,876	97,200
棚卸資産	2,917,046	4,364,886	△ 1,447,840
立替金	29,032	0	29,032
流動資産合計	157,796,504	148,279,493	9,517,011
2 固定資産			
(1) 特定資産			
車両運搬具	222,225,000	222,225,000	0
退職給付引当資産	113,442,580	115,838,734	△ 2,396,154
減価償却引当資産	124,260,617	151,560,577	△ 27,299,960
減価償却累計額	△ 193,460,996	△ 183,308,996	△ 10,152,000
特定資産合計	266,467,201	306,315,315	△ 39,848,114
(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	17,630,017	17,630,017	0
什器備品	185,229,762	190,459,351	△ 5,229,589
リース資産	43,918,680	26,490,960	17,427,720
ソフトウェア	24,965,289	3,272,635	21,692,654
電話加入権	247,026	247,026	0
減価償却累計額	△ 196,803,457	△ 196,877,667	74,210
その他固定資産合計	78,184,017	44,219,022	33,964,995
固定資産合計	344,651,218	350,534,337	△ 5,883,119
資産の部合計	502,447,722	498,813,830	3,633,892
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	37,611,854	35,372,016	2,239,838
預り金	3,368,353	4,471,396	△ 1,103,043
短期リース債務	7,806,408	5,086,944	2,719,464
流動負債合計	48,786,615	44,930,356	3,856,259
2 固定負債			
退職給付引当金	134,611,764	127,483,076	7,128,688
リース債務	16,870,860	10,379,988	6,490,872
固定負債合計	151,482,624	137,863,064	13,619,560
負債の部合計	200,269,239	182,793,420	17,475,819
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
民間補助金	14,166,667	19,166,667	△ 5,000,000
指定正味財産合計	14,166,667	19,166,667	△ 5,000,000
(うち特定資産への充当額)	(14,166,667)	(19,166,667)	(△ 5,000,000)
2 一般正味財産	288,011,816	296,853,743	△ 8,841,927
(うち特定資産への充当額)	(138,857,954)	(171,309,914)	(△ 32,451,960)
正味財産の部合計	302,178,483	316,020,410	△ 13,841,927
負債及び正味財産合計	502,447,722	498,813,830	3,633,892

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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	282,224	359,975	△ 77,751
2 検診事業収益			
一般検診収益	246,611,872	243,059,135	3,552,737
人間ドック収益	32,469,967	37,255,511	△ 4,785,544
協会けんぽ検診収益	136,224,285	125,444,596	10,779,689
学童検診収益	4,533,752	4,306,142	227,610
保険診療検診収益	1,129,177	1,429,064	△ 299,887
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	46,294,190	41,210,505	5,083,685
特定健診事業収益	35,665,886	38,185,531	△ 2,519,645
胃ガン検診収益	6,196,053	6,229,000	△ 32,947
大腸ガン検診収益	8,369,414	8,337,550	31,864
肺ガン検診収益	6,176,100	6,546,423	△ 370,323
予防接種事務委託収益	17,478,936	17,478,288	648
その他受託検診収益	1,192,417	1,521,939	△ 329,522
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	47,501,370	44,000,852	3,500,518
5 受取補助金等			
受取補助金等振替額	5,000,000	5,000,000	0
6 雑収益			
受取利息	1,300	1,074	226
雑収益	14,606,805	9,147,517	5,459,288
経常収益合計	609,733,748	589,513,102	20,220,646
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	612,503,661	575,881,912	36,621,749
給料手当	166,433,497	162,653,668	3,779,829
臨時雇賃金	76,251,079	66,998,311	9,252,768
法定福利費	34,388,941	31,949,322	2,439,619
退職給付費用	14,682,517	14,566,690	115,827
福利厚生費	3,554,337	1,805,113	1,749,224
会議費	3,037,801	1,465,881	1,571,920
検診手当	42,663,976	39,568,888	3,095,088
読影料	7,170,479	7,109,640	60,839
薬品材料費	17,649,909	13,840,972	3,808,937
検査委託費	66,261,505	66,356,069	△ 94,564
講師手当	580,000	240,000	340,000
研修旅費交通費	13,832,888	16,099,895	△ 2,267,007
通信運搬費	9,780,059	9,980,180	△ 200,121
減価償却費	32,488,591	25,476,338	7,012,253
什器備品費	1,071,716	1,746,645	△ 674,929

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

検診事業会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	5,715,072	6,953,415	△ 1,238,343
修繕費	1,048,264	603,080	445,184
印刷製本費	10,008,070	7,613,346	2,394,724
広告宣伝費	368,459	710,694	△ 342,235
車両維持費	5,092,309	4,737,413	354,896
光熱水料費	3,774,539	3,787,937	△ 13,398
賃借料	3,464,086	3,199,892	264,194
保険料	946,151	946,879	△ 728
租税公課	22,441,575	22,821,526	△ 379,951
図書購読費	200,250	242,004	△ 41,754
交際接待費	1,011,385	1,139,922	△ 128,537
支払リース料	6,290,791	4,157,111	2,133,680
保守管理費	19,427,534	16,372,100	3,055,434
支払手数料	25,631,940	23,837,907	1,794,033
清掃委託費	1,901,742	1,260,606	641,136
雑費	15,120,199	17,405,468	△ 2,285,269
諸会費	214,000	235,000	△ 21,000
経常費用合計	612,503,661	575,881,912	36,621,749
当期経常増減額	△ 2,769,913	13,631,190	△ 16,401,103
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	72,014	6,940	65,074
経常外費用合計	72,014	6,940	65,074
当期経常外増減額	△ 72,014	△ 6,940	△ 65,074
他勘定振替額	6,000,000	6,000,000	0
健康診断事業繰入額	50,000,000	65,000,000	△ 15,000,000
受託検診事業繰出額	50,000,000	50,000,000	0
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	△ 8,841,927	7,624,250	△ 16,466,177
当期一般正味財産増減額	△ 8,841,927	7,624,250	△ 16,466,177
一般正味財産期首残高	296,853,743	289,229,493	7,624,250
一般正味財産期末残高	288,011,816	296,853,743	△ 8,841,927
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	5,000,000	5,000,000	0
受取地方公共団体補助金振替額			
受取民間補助金振替額	5,000,000	5,000,000	0
受取日自振補助金振替額			
当期指定正味財産増加額	△ 5,000,000	△ 5,000,000	0
指定正味財産期首残高	19,166,667	24,166,667	△ 5,000,000
指定正味財産期末残高	14,166,667	19,166,667	△ 5,000,000
III 正味財産期末残高	302,178,483	316,020,410	△ 13,841,927

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	222,225,000	0	0	222,225,000
退職給付引当資産	115,838,734	19,429,160	21,825,314	113,442,580
減価償却引当資産	151,560,577	10,000,000	37,299,960	124,260,617
減価償却累計額	△ 183,308,996	△ 10,152,000		△ 193,460,996
合 計	306,315,315	19,277,160	59,125,274	266,467,201

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	113,442,580			113,442,580
減価償却引当資産	124,260,617		124,260,617	
減価償却累計額	△ 193,460,996	△ 100,293,333	△ 93,167,663	
合 計	266,467,201	14,166,667	138,857,954	113,442,580

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28年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人JKA	19,166,667	0	5,000,000	14,166,667	指定正味財産
合 計		19,166,667	0	5,000,000	14,166,667	

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	5,000,000
合 計	5,000,000

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	127,483,076	14,682,517	11,818,989	△ 4,265,160	134,611,764
	127,483,076	14,682,517	11,818,989	△ 4,265,160	134,611,764

財 産 目 録

平成31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	75,755,095	
現金	551,788	
現金	100,000	両替準備金
窓口売上	451,788	窓口釣銭
小口現金	600,000	
小口現金	100,000	小口現金
検診手当	500,000	検診手当小口
普通預金	74,603,307	
沖縄銀行(1430332)	24,350,303	沖縄銀行波之上支店
沖縄銀行(1430343)	20,990,036	"
琉球銀行(29943)	9,314,799	琉球銀行若狭支店
沖縄海邦銀行(18991)	4,675,968	沖縄海邦銀行辻町支店
東町郵便局(4887631)	1,882,008	東町郵便局
沖縄銀行(1618087)	4,871,107	沖縄銀行波之上支店
沖縄銀行(1652950)	4,352,323	沖縄銀行波之上支店
沖縄銀行(1652961)	4,166,763	沖縄銀行波之上支店
未収検診料	69,219,477	
未収一般検診	26,922,377	
未収人間ドック検診	5,571,400	
未収協会けんぽ検診	17,414,009	
未収学童検診	50,004	
未収保険診療検診	174,152	
未収市町村婦人科検診	4,377,721	
未収特定健診事業	8,076,162	
未収胃ガン検診	1,475,244	
未収大腸ガン検診	2,102,061	
未収肺ガン検診	1,176,464	
未収予防接種	1,746,360	
未収肝炎ウイルス検診	133,523	
未収補助金	8,874,995	那覇市在宅医療・介護連携 推進事業補助金(四期分) 他
未収金	697,783	3月産保センター部屋使用料 他
前払金	303,076	4月分駐車場借料 他
棚卸資産	2,917,046	
薬品材料棚卸	1,074,080	
印刷製本棚卸	1,842,966	
立替金	29,032	
流動資産合計	157,796,504	
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
車両運搬具	222,225,000	婦人検診車 他4台
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	113,442,580	
退職給付引当資産(一般)	93,442,580	琉球銀行若狭支店
	20,000,000	沖縄海邦銀行辻町支店
減価償却引当資産	124,260,617	
	84,260,617	沖縄銀行波之上支店
	40,000,000	沖縄海邦銀行辻町支店
減価償却累計額	△ 193,460,996	
減価償却累計額(指定)	△ 100,293,333	
減価償却累計額(一般)	△ 93,167,663	
特定資産合計	266,467,201	
(2) その他固定資産		
建物附属設備	2,996,700	グリルシャッター 他3点
車両運搬具	17,630,017	
車両運搬具(事業)	17,630,017	営業車両 他7台
什器備品	185,229,762	
什器備品(事業)	185,229,762	保管棚 他135点
リース資産	43,918,680	
リース資産(事業)	43,918,680	超音波診断装置 他9点
ソフトウェア	24,965,289	
ソフトウェア(事業)	24,965,289	ストレスチェックシステム 他5点
電話加入権	247,026	
減価償却累計額	△ 196,803,457	
その他固定資産合計	78,184,017	
固定資産合計	344,651,218	
資産合計	502,447,722	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	37,611,854	3月分諸経費
預り金	3,368,353	3月分住民税 他
短期リース債務	7,806,408	H30年度リース債務返済分
流動負債合計	48,786,615	
2. 固定負債		
退職給付引当金	134,611,764	
退職給付引当金(事業)	134,611,764	
リース債務	16,870,860	
リース債務(事業)	16,870,860	
固定負債合計	151,482,624	
負債合計	200,269,239	
正味財産	302,178,483	

生活習慣病検診センター検査事業

検査事業

収 支 計 算 書

平成30年 4月 1日から平成31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	616,479,000	△ 14,979,000	601,500,000	602,183,296	△ 683,296	
検査事業収入	616,479,000	△ 14,979,000	601,500,000	602,183,296	△ 683,296	前年度比較△860,000
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	783	9,217	
受取利息収入	10,000	0	10,000	783	9,217	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	616,489,000	△ 14,979,000	601,510,000	602,184,079	△ 674,079	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	585,768,000	△ 13,210,000	572,558,000	572,253,059	304,941	
1. 検査委託費支出	12,000,000	△ 4,500,000	7,500,000	7,156,736	196,264	
			△ 147,000			(注1)
2. 業務委託費支出	571,000,000	△ 8,500,000	562,500,000	562,798,044	956	
			299,000			(注1)
3. 研修旅費交通費支出	200,000	0	200,000	93,800	106,200	
4. 印刷製本製本費支出	100,000	0	100,000	108,805	195	
			9,000			(注1)
5. 会議費支出	108,000	0	108,000	120,000	0	
			12,000			(注1)
6. 租税公課支出	2,000,000	△ 500,000	1,500,000	1,500,155	845	
			1,000			(注1)
7. 支払手数料支出	350,000	0	350,000	146,519	481	
			△ 203,000			(注1)
8. 雑費支出	10,000	290,000	300,000	329,000	0	
			29,000			(注1)
(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	615,268,000	△ 13,210,000	602,058,000	601,753,059	304,941	
事業活動収支差額	1,221,000	△ 1,769,000	△ 548,000	431,020	△ 979,020	
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	
当期収支差額	221,000	△ 1,769,000	△ 1,548,000	431,020	△ 979,020	
前期繰越収支差額	4,456,000	1,471,000	5,927,000	5,927,661	△ 661	
次期繰越収支差額	4,677,000	△ 298,000	4,379,000	6,358,681	△ 979,681	

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	71,024,964	66,571,861
未収検査料	69,477,171	66,383,861
未収金	396,841	47,530
立替金	3,735,684	14,754,363
合計	144,634,660	147,757,615
未払金	137,900,591	140,963,282
預り金	806,408	435,652
合計	138,706,999	141,398,934
次期繰越収支差額	5,927,661	6,358,681

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用（注1）

予算科目のうち下記内容を流用した。

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－検査委託費費支出	7,500,000	△ 147,000	7,353,000
事業費－支払手数料支出	350,000	△ 203,000	147,000
事業費－業務委託費支出	562,500,000	299,000	562,799,000
事業費－印刷製本費支出	100,000	9,000	109,000
事業費－会議費支出	108,000	12,000	120,000
事業費－租税公課支出	1,500,000	1,000	1,501,000
事業費－雑費支出	300,000	29,000	329,000

貸 借 対 照 表

平成31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	66,571,861	71,024,964	△ 4,453,103
普通預金	66,571,861	71,024,964	△ 4,453,103
未収検査料	66,383,861	69,477,171	△ 3,093,310
未収金	47,530	396,841	△ 349,311
立替金	14,754,363	3,735,684	11,018,679
貸倒引当金	△ 3,577,149	△ 3,154,295	△ 422,854
流動資産合計	144,180,466	141,480,365	2,700,101
2 固定資産			
(1)特定資産			
(2)その他固定資産			
什器備品	0	0	0
減価償却累計額	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	144,180,466	141,480,365	2,700,101
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	140,963,282	137,900,591	3,062,691
預り金	435,652	806,408	△ 370,756
流動負債合計	141,398,934	138,706,999	2,691,935
2 固定負債			
負債合計	141,398,934	138,706,999	2,691,935
III 正味財産の部			
一般正味財産	2,781,532	2,773,366	8,166
正味財産合計	2,781,532	2,773,366	8,166
負債及び正味財産合計	144,180,466	141,480,365	2,700,101

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

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	602,183,296	603,042,996	△ 859,700
検査事業収益	602,183,296	603,042,996	△ 859,700
2 雑収益	783	778	5
受取利息	783	778	5
経常収益計	602,184,079	603,043,774	△ 859,695
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	572,675,913	574,450,154	△ 1,774,241
検査委託費	7,156,736	10,293,755	△ 3,137,019
業務委託費	562,798,044	560,418,616	2,379,428
減価償却費	0	0	0
研修旅費交通費	93,800	91,676	2,124
印刷製本費	108,805	84,075	24,730
会議費	120,000	132,000	△ 12,000
租税公課	1,500,155	2,000,153	△ 499,998
支払手数料	146,519	149,598	△ 3,079
雑費	329,000	1,050,461	△ 721,461
貸倒引当金繰入額 (事)	422,854	229,820	193,034
経常費用計	572,675,913	574,450,154	△ 1,774,241
当期経常増減額	29,508,166	28,593,620	914,546
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
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	8,166	△ 906,380	914,546
当期一般正味財産増減額	8,166	△ 906,380	914,546
一般正味財産期首残高	2,773,366	3,679,746	△ 906,380
一般正味財産期末残高	2,781,532	2,773,366	8,166
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	2,781,532	2,773,366	8,166

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	3,154,295	422,854	0	0	3,577,149
合 計	3,154,295	422,854	0	0	3,577,149

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31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	66,571,861		
沖縄銀行(1430241) 沖縄銀行波之上支店	35,022,797		
琉球銀行(28255) 琉球銀行若狭支店	24,861,183		
沖縄海邦銀行(18055) 沖縄海邦銀行辻町支店	6,687,881		
未収検査料	3月分検査料 他	66,383,861	
未収金	検診部検査料金預り分	47,530	
立替金	SRL諸経費立替分 他 (H31.2月分～3月分)	14,754,363	
貸倒引当金	H30年度計上額	△ 3,577,149	
流動資産合計		144,180,466	
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			144,180,466
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3月分諸経費 他	140,963,282	
預り金	3月分所得税 他	435,652	
流動負債合計		141,398,934	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			141,398,934
正味財産			2,781,532

那覇看護専門学校

看護学科

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	90,000	0	90,000	87,200	2,800	
特定資産利息収入	90,000	0	90,000	87,200	2,800	
(2) 学生生徒納付金収入	307,390,000	8,610,000	316,000,000	315,975,000	25,000	学生数
1 受験料収入	6,750,000	△ 135,000	6,615,000	6,615,000	0	1年生 128名
2 入学金収入	36,000,000	4,200,000	40,200,000	40,200,000	0	2年生 130名
3 授業料収入	159,340,000	2,980,000	162,320,000	162,320,000	0	3年生 116名
4 実験実習費収入	55,650,000	750,000	56,400,000	56,400,000	0	
5 施設費収入	49,650,000	815,000	50,465,000	50,440,000	25,000	
(3) 補助金等収入	36,154,000	2,000,000	38,154,000	38,154,000	0	
1 地方公共団体補助金収入	34,554,000	2,000,000	36,554,000	36,554,000	0	看護師等養成所運営事業補助金 34,554,000円 看護師等養成所教育環境整備補助金 2,000,000円
2 民間補助金収入	1,600,000	0	1,600,000	1,600,000	0	沖縄県医師会 1,500,000円 日本医師会 100,000円
(4) 雑収入	1,410,000	0	1,410,000	1,305,998	104,002	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	1,398	8,602	
2 雑収入	1,400,000	0	1,400,000	1,304,600	95,400	
事業活動収入計	345,044,000	10,610,000	355,654,000	355,522,198	131,802	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	342,642,000	△ 25,199,000	317,988,000	317,910,706	77,294	
1 給料手当支出	182,875,000	△ 15,760,000	167,115,000	167,009,432	568	(注1)
2 臨時雇賃金支出	14,805,000	△ 6,820,000	7,985,000	7,975,806	194	(注1)
3 法定福利費支出	31,542,000	△ 4,280,000	27,262,000	27,253,690	8,310	
4 退職給付支出	15,702,000	2,040,000	17,742,000	17,738,250	3,750	
5 福利厚生費支出	870,000	0	870,000	907,252	748	(注1)
6 会議費支出	382,000	0	382,000	523,000	0	(注1)
7 講師手当支出	23,741,000	1,000,000	24,741,000	24,802,000	0	(注1)
8 実習謝金支出	9,840,000	△ 2,100,000	7,740,000	7,798,700	300	(注1)
9 保健衛生費支出	1,875,000	0	1,875,000	1,838,192	1,808	(注1)
10 入学試験費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,037,478	522	(注1)
11 教材用消耗品費支出	2,750,000	0	2,750,000	2,566,209	4,791	(注1)
12 事務用消耗品費支出	1,600,000	△ 650,000	950,000	967,505	495	(注1)
13 行事費支出	750,000	120,000	870,000	840,347	653	(注1)
14 研修旅費交通費支出	6,940,000	△ 870,000	6,070,000	5,987,007	18,993	(注1)
15 研究費支出	500,000	0	500,000	483,186	814	(注1)
16 通信運搬費支出	1,800,000	300,000	2,100,000	1,933,532	18,468	(注1)
17 什器備品費支出	600,000	0	600,000	1,291,633	367	(注1)(注2)
18 修繕費支出	1,000,000	300,000	1,300,000	1,463,443	557	(注1)

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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
19 印刷製本費支出	2,700,000	△ 220,000	2,480,000 △ 46,000	2,432,042	1,958	(注1)
20 車両維持費支出	400,000	0	400,000 △ 120,000	279,774	226	(注1)
21 光熱水料費支出	7,300,000	△ 230,000	7,070,000 365,000	7,434,559	441	(注1)
22 賃借料支出	9,699,000	0	9,699,000	9,698,800	200	
23 保険料支出	4,254,000	370,000	4,624,000	4,617,957	6,043	
24 租税公課支出	265,000	0	265,000 △ 18,000	244,065	2,935	(注1)
25 図書購読費支出	1,600,000	380,000	1,980,000 △ 2,000	1,976,977	1,023	(注1)
26 交際接待費支出	800,000	△ 140,000	660,000 2,000	661,875	125	(注1)
27 支払リース料支出	4,046,000	△ 109,000	3,937,000 35,000	3,971,480	520	(注1)
28 保守管理費支出	4,000,000	650,000	4,650,000 25,000	4,674,688	312	(注1)
29 支払手数料支出	750,000	0	750,000 21,000	770,478	522	(注1)
30 清掃委託費支出	3,806,000	0	3,806,000	3,805,176	824	
31 支払利息支出	850,000	0	850,000	849,202	798	
32 雑支出	3,600,000	820,000	4,420,000 △ 343,000	4,076,971	29	(注1)
事業活動支出計	342,642,000	△ 25,199,000	317,988,000	317,910,706	77,294	
事業活動収支差額	2,402,000	35,809,000	37,666,000	37,611,492	54,508	
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	11,350,000	△ 11,350,000	0	0	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	11,350,000	△ 11,350,000	0	0	0	
投資活動収入計	11,350,000	△ 11,350,000	0	0	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	0	18,004,000	18,004,000	18,153,912	△ 149,912	
1 什器備品購入支出	0	2,599,000	2,599,000	2,598,912	88	
2 退職給付引当資産取得支出	0	15,405,000	15,405,000	15,555,000	△ 150,000	
(2) 固定資産取得支出	1,080,000	6,935,000	8,015,000	7,207,920	807,080	
1 建物付属設備支出	0	0	0	0	0	
2 什器備品購入支出	300,000	6,935,000	7,235,000	6,500,520	734,480	
3 ソフトウェア購入支出	780,000	0	780,000	707,400	72,600	
投資活動支出計	1,080,000	24,939,000	26,019,000	25,361,832	657,168	
投資活動収支差額	10,270,000	△ 36,289,000	△ 26,019,000	△ 25,361,832	△ 657,168	
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	1,903,000	0	1,903,000	1,835,136	67,864	
リース債務返済支出	1,903,000	0	1,903,000	1,835,136	67,864	
財務活動支出計	12,127,000	0	12,127,000	12,059,136	67,864	
財務活動収支差額	△ 12,127,000	0	△ 12,127,000	△ 12,059,136	△ 67,864	
IV 予備費支出	545,000	0	545,000 △ 545,000		0	(注2)
当期収支差額	0	△ 480,000	△ 480,000	190,524	△ 670,524	
前期繰越収支差額	1,000	480,000	481,000	480,653	347	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	671,177	△ 670,177	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、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	168,161,521	173,157,380
未 収 補 助 金	5,590,000	5,456,000
前 払 金	0	27,000
仮 払 金	0	42,187
合 計	173,751,521	178,682,567
未 払 金	13,890,868	14,233,052
前 受 金	158,660,000	162,965,000
預 り 金	720,000	813,338
合 計	173,270,868	178,011,390
次 期 繰 越 収 支 差 額	480,653	671,177

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち下記内容を流用した。

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費-給料手当支出	167,115,000	△ 105,000	167,010,000
事業費-研修旅費交通費支出	6,070,000	△ 64,000	6,006,000
事業費-雑支出	4,420,000	△ 343,000	4,077,000
事業費-什器備品費支出	600,000	692,000	1,292,000
事業費-光熱水料費支出	7,070,000	365,000	7,435,000
事業費-臨時雇賃金支出	7,985,000	△ 9,000	7,976,000
事業費-行事費支出	870,000	△ 29,000	841,000
事業費-入学試験費支出	1,000,000	38,000	1,038,000
事業費-保健衛生費支出	1,875,000	△ 35,000	1,840,000
事業費-支払リース料支出	3,937,000	35,000	3,972,000
事業費-教材用消耗品費支出	2,750,000	△ 179,000	2,571,000
事業費-福利厚生費支出	870,000	38,000	908,000
事業費-会議費支出	382,000	141,000	523,000
事業費-研究費支出	500,000	△ 16,000	484,000
事業費-通信運搬費支出	2,100,000	△ 148,000	1,952,000
事業費-修繕費支出	1,300,000	164,000	1,464,000
事業費-印刷製本費支出	2,480,000	△ 46,000	2,434,000
事業費-保守管理費支出	4,650,000	25,000	4,675,000
事業費-支払手数料支出	750,000	21,000	771,000
事業費-車両維持費支出	400,000	△ 120,000	280,000
事業費-講師手当支出	24,741,000	61,000	24,802,000
事業費-実習謝金支出	7,740,000	59,000	7,799,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△545,000円は事業費-什器備品費支出に545,000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31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	173,157,380	168,161,521	4,995,859
小口現金	150,000	150,000	0
普通預金	173,007,380	168,011,521	4,995,859
未収補助金	5,456,000	5,590,000	△ 134,000
前払金	27,000	0	
仮払金	42,187	0	42,187
流動資産合計	178,682,567	173,751,521	4,931,046
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	31,933,048	29,574,930	2,358,118
退職給付引当資産	74,593,257	66,948,807	7,644,450
減価償却引当資産	13,874,793	13,874,793	0
減価償却累計額	△ 525,657,851	△ 512,390,553	△ 13,267,298
特定資産合計	533,273,448	536,538,178	△ 3,264,730
(2) その他固定資産			
建物	45,012,380	45,012,380	0
建物付属設備	14,519,235	14,519,235	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	89,509,839	86,894,524	2,615,315
リース資産	12,836,880	5,514,480	7,322,400
ソフトウェア	1,152,135	716,260	435,875
電話加入権	599,872	599,872	0
減価償却累計額	△ 148,198,348	△ 144,776,050	△ 3,422,298
その他固定資産合計	65,166,253	58,214,961	6,951,292
固定資産合計	598,439,701	594,753,139	3,686,562
資産合計	777,122,268	768,504,660	8,617,608
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,233,052	13,890,868	342,184
前受金	162,965,000	158,660,000	4,305,000
預り金	813,338	720,000	93,338
短期リース債務	1,835,136	1,102,896	732,240
1年内返済予定長期借入金	10,224,000	10,224,000	0
流動負債合計	190,070,526	184,597,764	5,472,762
2 固定負債			
長期借入金	40,984,000	51,208,000	△ 10,224,000
退職給付引当金	95,476,685	107,327,104	△ 11,850,419
リース債務	8,063,712	3,308,688	4,755,024
固定負債合計	144,524,397	161,843,792	△ 17,319,395
負債合計	334,594,923	346,441,556	△ 11,846,633
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	179,526,392	184,087,589	△ 4,561,197
地方公共団体補助金	71,129,662	72,364,737	△ 1,235,075
指定正味財産合計	250,656,054	256,452,326	△ 5,796,272
(うち特定資産への充当額)	(250,656,054)	(256,452,326)	(△ 5,796,272)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(208,024,137)	(213,137,045)	(△ 5,112,908)
正味財産合計	442,527,345	422,063,104	20,464,241
負債及び正味財産合計	777,122,268	768,504,660	8,617,608

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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	87,200	118,442	△ 31,242
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	6,615,000	7,425,000	△ 810,000
受取入学金	40,200,000	41,700,000	△ 1,500,000
受取授業料	162,320,000	152,010,000	10,310,000
受取実験実習費	56,400,000	55,650,000	750,000
受取施設費	50,440,000	56,490,000	△ 6,050,000
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	34,554,000	36,892,000	△ 2,338,000
受取民間補助金	1,600,000	1,600,000	0
受取補助金等振替額	7,796,272	7,700,507	95,765
4 雑収益			
受取利息	1,398	1,261	137
雑収益	1,304,600	1,497,600	△ 193,000
経常収益計	361,318,470	361,084,810	233,660
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	335,042,052	341,483,254	△ 6,441,202
給料手当	167,009,432	159,021,780	7,987,652
臨時雇賃金	7,975,806	19,550,826	△ 11,575,020
法定福利費	27,253,690	28,390,891	△ 1,137,201
退職給付費用	13,798,381	17,866,899	△ 4,068,518
福利厚生費	907,252	676,540	230,712
会議費	523,000	321,000	202,000
講師手当	24,802,000	24,660,000	142,000
実習謝金	7,798,700	7,911,300	△ 112,600
保健衛生費	1,838,192	1,787,053	51,139
入学試験費	1,037,478	967,738	69,740
教材用消耗品費	2,566,209	2,673,507	△ 107,298
事務用消耗品費	967,505	1,395,867	△ 428,362
行事費	840,347	733,849	106,498
研修旅費交通費	5,987,007	5,060,890	926,117
研究費	483,186	680,680	△ 197,494
通信運搬費	1,933,532	1,733,821	199,711
減価償却費	21,071,215	20,498,086	573,129
什器備品費	1,291,633	1,271,004	20,629
修繕費	1,463,443	1,771,064	△ 307,621
印刷製本費	2,432,042	2,589,736	△ 157,694
車両維持費	279,774	372,353	△ 92,579
光熱水料費	7,434,559	6,965,798	468,761
賃借料	9,698,800	9,698,800	0
保険料	4,617,957	4,227,687	390,270
租税公課	244,065	243,531	534
図書購読費	1,976,977	1,645,686	331,291
交際接待費	661,875	878,137	△ 216,262
支払リース料	3,971,480	4,168,309	△ 196,829
保守管理費	4,674,688	3,813,080	861,608
支払手数料	770,478	773,209	△ 2,731
清掃委託費	3,805,176	3,589,800	215,376
支払利息	849,202	1,001,793	△ 152,591
雑費	4,076,971	4,542,540	△ 465,569
経常費用計	335,042,052	341,483,254	△ 6,441,202
当期経常増減額	26,276,418	19,601,556	6,674,862

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

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	15,905	36,152	△ 20,247
経常外費用計	15,905	36,152	△ 20,247
当期経常外増減額	△ 15,905	△ 36,152	20,247
税引前当期一般正味財産増減額	26,260,513	19,565,404	6,695,109
当期一般正味財産増減額	26,260,513	19,565,404	6,695,109
一般正味財産期首残高	165,610,778	146,045,374	19,565,404
一般正味財産期末残高	191,871,291	165,610,778	26,260,513
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	2,000,000	0
一般正味財産への振替額			
受取国庫補助金振替額	4,561,197	4,561,197	0
受取地方公共団体補助金振替額	3,235,075	3,139,310	95,765
当期指定正味財産増加額	△ 5,796,272	△ 5,700,507	△ 95,765
指定正味財産期首残高	256,452,326	262,152,833	△ 5,700,507
指定正味財産期末残高	250,656,054	256,452,326	△ 5,796,272
III 正味財産期末残高	442,527,345	422,063,104	20,464,241

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	29,574,930	2,598,912	240,794	31,933,048
退職給付引当資産	66,948,807	22,166,250	14,521,800	74,593,257
減価償却引当資産	13,874,793	0	0	13,874,793
減価償却累計額	△ 512,390,553	0	△ 13,267,298	△ 525,657,851
合 計	536,538,178	24,765,162	1,495,296	533,273,448

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	31,933,048	17,339,503	14,593,545	
退職給付引当資産	74,593,257			74,593,257
減価償却引当資産	13,874,793		13,874,793	
減価償却累計額	△ 525,657,851	△ 293,742,751	△ 231,915,100	
合 計	533,273,448	250,656,054	208,024,137	74,593,257

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	34,012,154	-	842,729	33,169,425	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	215,972,922	-	5,351,230	210,621,692	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	28,797	-	5,759	23,038	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	209,474	-	209,474	0	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	2,351,298	-	494,467	1,856,831	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	504,210	-	94,246	409,964	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	1,518,929	-	320,716	1,198,213	指定正味財産
平成29年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	1,854,542	-	293,376	1,561,166	指定正味財産
平成30年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	-	2,000,000	184,275	1,815,725	指定正味財産
平成29年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	-	34,554,000	34,554,000	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30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		256,452,326	38,154,000	43,950,272	250,656,054	

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	7,796,272
合 計	7,796,272

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	107,327,104	13,798,381	17,738,250	7,910,550	95,476,685
合 計	107,327,104	13,798,381	17,738,250	7,910,550	95,476,685

財 産 目 録

平成31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	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	173,157,380	
小口現金	150,000	
小口現金	現金手元有高	150,000
普通預金	173,007,380	
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	173,007,380
未収補助金	沖縄県運営費補助金他	5,456,000
前払金	4月分バックアップサービス(建物保守)	27,000
仮払金	H30年度福岡県専任教員養成講習会(家賃過払い)	42,187
流動資産合計		178,682,567
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131点	31,933,048
什器備品(指定)事業		17,339,503
什器備品(一般)事業		14,593,545
退職給付引当資産	74,593,257	
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	74,593,257
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	△ 525,657,851	
減価償却累計額(指定)		△ 293,742,751
減価償却累計額(一般)		△ 231,915,100
特定資産合計	533,273,448	
(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	14,519,235
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296点	89,509,839
リース資産	情報科学室PC 51台	12,836,880
ソフトウェア	学内管理システム改修一式他1点	1,152,135
電話加入権	4台	599,872
減価償却累計額	△ 148,198,348	
その他固定資産合計	65,166,253	
固定資産合計		598,439,701
資産合計		777,122,268
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3月分社会保険料他	14,233,052
前受金	2019年度入学金他	162,965,000
預り金	2019年度学納金返金分他	813,338
短期リース債務	2019年度リース債務返済分	1,835,136
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		190,070,526
2. 固定負債		
長期借入金	沖縄銀行波之上支店	40,984,000
退職給付引当金		95,476,685
リース債務		8,063,712
固定負債合計		144,524,397
負債合計		334,594,923
正味財産		442,527,345

