

令和4年度

決算書

決算書 P1 ~ P14

付 録

事務局 P19 ~ P28

生活習慣病検診センター

検診事業 P31 ~ P39

検査事業 P43 ~ P48

那覇看護専門学校

看護学科 P51 ~ P59

一般社団法人 那覇市医師会

監 査 報 告 書

一般社団法人 那覇市医師会
会 長 友 利 博 朗 殿

令和4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5年6月8日

監 事	仲本 昌一	
監 事	久田 均	
監 事	渡嘉敷 みどり	

独立監査人の監査報告書

令和 5 年 6 月 9 日

一般社団法人 那覇市医師会
理事会 御中

玉元公認会計士事務所

公認会計士

玉元 宏 志 

監査意見

私は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 124 条第 2 項第 1 号の規定に基づく監査に準じて、一般社団法人那覇市医師会の令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日までの令和 4 年度の貸借対照表、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。）及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、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。

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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における私の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

私の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

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。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

令和4年度

決算書

一般社団法人 那覇市医師会

貸借対照表

令和5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	308,057,747	349,582,240	△ 41,524,493
現金	489,149	586,919	△ 97,770
小口現金	1,120,000	1,120,000	0
普通預金	306,448,598	347,875,321	△ 41,426,723
未収会費	726,000	202,500	523,500
未収検診料	78,467,417	79,046,412	△ 578,995
未収検査料	55,835,501	73,780,667	△ 17,945,166
未収補助金	16,875,031	10,210,734	6,664,297
未収金	435,868	6,318,548	△ 5,882,680
前払金	47,500	947,500	△ 900,000
棚卸資産	2,219,935	2,887,121	△ 667,186
立替金	7,173,558	4,261,620	2,911,938
仮払金	60,830	128,282	△ 67,452
貸倒引当金	△ 500,960	△ 1,159,429	658,469
流動資産合計	469,398,427	526,206,195	△ 56,807,768
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	228,610,000	228,610,000	0
什器備品	73,611,968	71,983,831	1,628,137
退職給付引当資産	211,869,611	256,589,673	△ 44,720,062
役員退職給付引当資産	15,559,334	18,796,000	△ 3,236,666
減価償却引当資産	295,320,859	269,321,909	25,998,950
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	△ 1,056,480,323	△ 1,014,689,196	△ 41,791,127
特定資産合計	1,187,916,342	1,250,037,110	△ 62,120,768
(2)その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	77,147,208	77,147,208	0
建物付属設備	24,234,335	24,234,335	0
構築物	50,586,260	50,586,260	0
車両運搬具	17,497,982	17,560,542	△ 62,560
什器備品	284,888,583	285,347,074	△ 458,491
リース資産	73,041,720	66,573,720	6,468,000
ソフトウェア	4,643,959	10,160,069	△ 5,516,110
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額	△ 426,273,928	△ 410,313,500	△ 15,960,428
その他固定資産合計	668,321,690	683,851,279	△ 15,529,589
固定資産合計	1,856,238,032	1,933,888,389	△ 77,650,357
資産合計	2,325,636,459	2,460,094,584	△ 134,458,125
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	211,830,375	264,818,320	△ 52,987,945
前受金	97,800,000	95,760,000	2,040,000
預り金	6,702,884	11,204,646	△ 4,501,762
短期リース債務	5,942,544	8,385,912	△ 2,443,368
仮受金	991,000	0	991,000
1年以内返済予定長期借入金	10,312,000	10,224,000	88,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	333,648,803	390,462,878	△ 56,814,075

貸 借 対 照 表

令和 5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	0	10,312,000	△ 10,312,000
退職給付引当金	243,281,738	278,406,468	△ 35,124,730
役員退職給付引当金	16,634,993	19,623,328	△ 2,988,335
リース債務	9,127,920	9,798,864	△ 670,944
固定負債合計	269,044,651	318,140,660	△ 49,096,009
負債合計	602,693,454	708,603,538	△ 105,910,084
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	161,281,604	165,842,801	△ 4,561,197
地方公共団体補助金	76,963,089	79,902,466	△ 2,939,377
民間補助金	63,107,775	72,381,762	△ 9,273,987
指定正味財産合計	301,352,468	318,127,029	△ 16,774,561
(うち特定資産への充当額)	(301,352,468)	(318,127,029)	(△ 16,774,561)
2 一般正味財産	1,421,590,537	1,433,364,017	△ 11,773,480
(うち特定資産への充当額)	(659,134,929)	(656,524,408)	(2,610,521)
正味財産合計	1,722,943,005	1,751,491,046	△ 28,548,041
負債及び正味財産合計	2,325,636,459	2,460,094,584	△ 134,458,125

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

目 科	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	検診センター事業		看護学校事業	小計			
					健康診断事業	検査事業					
I 資産の部	1 流動資産										
	現金預金	3,861,951	6,398,548	10,260,499	2,474,349	84,122,829	75,568,287	118,420,221	280,585,686	17,211,562	308,057,747
	現金		113,215	113,215		375,934			375,934		489,149
	小口現金					600,000		200,000	800,000	320,000	1,120,000
	普通預金	3,861,951	6,285,333	10,147,284	2,474,349	83,146,895	75,568,287	118,220,221	279,409,752	16,891,562	306,448,598
	未収会費									726,000	726,000
	未収検診料		17,477,571	17,477,571		60,989,846			60,989,846		78,467,417
	未収検査料	881,000	0	881,000		7,038,812	67,565,925		67,565,925	△11,730,424	55,835,501
	未収補助金	41,745	20,724	62,469	25,333	356,330	5,136,203	12,460	15,994,031		16,875,031
	未収金		0	0		0		27,500	5,530,326	△5,156,927	435,868
	前払金		973,982	973,982		1,245,953			27,500	20,000	47,500
	棚卸資産		0	0					1,245,953		2,219,935
	立替金	16,720	0	16,720	1,188	1,000	5,606,818	41,500	5,606,818	1,550,020	7,173,558
	仮払金	5,702		5,702					43,688	11,440	60,830
	貸倒引当金						△500,960		△500,960		△500,960
	流動資産合計	4,807,118	24,870,825	29,677,943	2,500,870	153,754,770	153,376,273	127,456,900	437,088,813	19,519,022	469,398,427
2 固定資産											
(1)特定資産											
建物	45,573,179		45,573,179	119,439,588					219,101,331		1,108,020,698
建物付属設備	11,065,538		11,065,538	29,000,903					53,199,584		307,889,626
車両運搬具		66,082,578	66,082,578		162,527,422						228,610,000
什器備品	4,324,998		4,324,998	9,910,870					15,186,673		73,611,968
退職給付引当資産	17,941,006	38,087,011	56,028,017	3,705,487					15,679,047		211,869,611
役員退職給付引当資産	8,198,447		8,198,447						7,360,887		15,559,334
減価償却引当資産	7,934,038	44,637,069	52,571,107	13,613,857	117,940,977				62,320,125		295,320,859
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	△36,488,592	△53,444,523	△89,933,115	△91,607,961	△131,444,637			△579,382,994	△802,435,592	△164,111,616	△1,056,480,323
特定資産合計	58,548,614	95,362,135	153,910,749	84,062,744	212,863,715	0	524,828,534	821,754,993	212,250,600	0	1,187,916,342
(2)その他固定資産											
土地											
建物				26,037,978					561,708,673		561,708,673
建物付属設備	1,411,881	866,235	2,278,116	649,644	2,130,465			47,833,880	3,275,350		77,147,208
構築物								17,005,235	2,170,875		24,234,335
車両運搬具		2,998,989	2,998,989		14,498,993		0	48,654,260	1,932,000		50,586,260
什器備品	3,752,544	48,736,371	52,488,915	689,817	137,315,250			87,174,217	225,179,284		17,497,982
リース資産		12,387,606	12,387,606		36,804,114			23,850,000	60,654,114		284,888,583
ソフトウェア		2,123,866	2,123,866		1,812,037			708,056	2,520,093		73,041,720
電話加入権		71,406	71,406		175,620			599,872	775,492		4,643,959
減価償却累計額	△4,292,157	△59,637,309	△63,929,466	△5,848,904	△176,522,524			△168,596,944	△350,968,372	△11,376,090	△426,273,928
その他固定資産合計	872,268	7,547,164	8,419,432	21,528,535	16,213,955	0	57,228,576	94,971,066	564,931,192	0	668,321,690
固定資産合計	59,420,882	102,909,299	162,330,181	105,591,279	229,077,670	0	582,057,110	916,726,059	777,181,792	0	1,856,238,032
資産合計	64,228,000	127,780,124	192,008,124	108,092,149	382,832,440	153,376,273	709,514,010	1,353,814,872	796,700,814	△16,887,351	2,325,636,459

貸借対照表内訳表

令和5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	検診センター事業		看護学校事業				
					健康診断事業	検査事業	看護学科	小計			
Ⅱ 負債の部											
1 流動負債											
未払金	1,195,135	15,218,804	16,413,939	118,105	29,313,094	149,973,749	27,123,665	206,528,613	618,247	△11,730,424	211,830,375
前受金							97,800,000	97,800,000			97,800,000
預り金	374,938	7,237,922	7,612,860	35,347	2,182,645	540,274	1,458,300	4,216,566	30,385	△5,156,927	6,702,884
短期リース債務	0	550,608	550,608		1,354,176		4,037,760	5,391,936			5,942,544
仮受金							990,000	990,000	1,000		991,000
1年以内返済予定長期借入金							10,312,000	10,312,000			10,312,000
未払法人税等									70,000		70,000
流動負債合計	1,570,073	23,007,334	24,577,407	153,452	32,849,915	150,514,023	141,721,725	325,239,115	719,632	△16,887,351	333,648,803
2 固定負債								0			0
長期借入金											
退職給付引当金	20,186,628	49,710,166	69,896,794	4,205,547	78,057,824		73,458,273	155,721,644	17,663,300		243,281,738
役員退職給付引当金	8,816,547		8,816,547						7,818,446		16,634,993
リース債務		650,466	650,466		1,599,694		6,877,760	8,477,454			9,127,920
固定負債合計	29,003,175	50,360,632	79,363,807	4,205,547	79,657,518	0	80,336,033	164,199,098	25,481,746	0	269,044,651
負債合計	30,573,248	73,367,966	103,941,214	4,358,999	112,507,433	150,514,023	222,057,758	489,438,213	26,201,378	△16,887,351	602,693,454
Ⅲ 正味財産の部											
1 指定正味財産											
国庫補助金							161,281,604	161,281,604			161,281,604
地方公共団体補助金	1,335,473		1,335,473	3,500,046			65,706,933	69,206,979	6,420,637		76,963,089
民間補助金	5,341,917	5,227,215	10,569,132	14,000,325	12,856,122			26,856,447	25,682,196		63,107,775
指定正味財産合計	6,677,390	5,227,215	11,904,605	17,500,371	12,856,122	0	226,988,537	257,345,030	32,102,833	0	301,352,468
(うち特定資産への充当額)	(6,677,390)	(5,227,215)	(11,904,605)	(17,500,371)	(12,856,122)	(0)	(226,988,537)	(257,345,030)	(32,102,833)	(0)	(301,352,468)
2 一般正味財産	26,977,362	49,184,943	76,162,305	86,232,779	257,468,885	2,862,250	260,467,715	607,031,629	738,396,603	0	1,421,590,537
(うち特定資産への充当額)	(25,731,771)	(52,047,909)	(77,779,680)	(62,856,886)	(136,167,640)	(0)	(225,222,890)	(424,247,416)	(157,107,833)	(0)	(659,134,929)
正味財産合計	33,654,752	54,412,158	88,066,910	103,733,150	270,325,007	2,862,250	487,456,252	864,376,659	770,499,436	0	1,722,943,005
負債及び正味財産合計	64,228,000	127,780,124	192,008,124	108,092,149	382,832,440	153,376,273	709,514,010	1,353,814,872	796,700,814	△16,887,351	2,325,636,459

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	8,325	6,959	1,366
特定資産受取利息	8,325	6,959	1,366
受取入会金	810,000	2,430,000	△ 1,620,000
受取入会金	810,000	2,430,000	△ 1,620,000
受取会費	40,873,000	39,950,000	923,000
受取会費	40,873,000	39,950,000	923,000
事業収益	30,654,905	30,991,592	△ 336,687
カルテ販売受託収益	78,040	54,555	23,485
学校検診収益	25,786,365	26,157,037	△ 370,672
施設使用料収益	4,790,500	4,780,000	10,500
検診事業収益	499,288,344	508,648,753	△ 9,360,409
一般検診収益	274,197,486	304,559,735	△ 30,362,249
人間ドック検診収益	45,157,522	41,628,241	3,529,281
協会けんぽ検診収益	164,882,112	156,587,141	8,294,971
学童検診収益	4,458,696	4,194,223	264,473
保険診療検診収益	10,592,528	1,679,413	8,913,115
受託検診収益	120,632,055	117,541,356	3,090,699
市町村婦人科検診収益	44,551,346	44,443,030	108,316
特定健診収益	34,235,584	31,757,234	2,478,350
胃ガン検診収益	8,477,505	8,008,805	468,700
大腸ガン検診収益	7,566,360	7,705,718	△ 139,358
肺ガン検診収益	6,407,264	6,317,448	89,816
予防接種事務委託収益	18,145,380	18,048,360	97,020
その他受託検診収益	1,248,616	1,260,761	△ 12,145
検査事業収益	648,472,943	714,202,546	△ 65,729,603
検査事業収益	648,472,943	714,202,546	△ 65,729,603
受取学生生徒納付金	316,945,000	323,460,000	△ 6,515,000
受取受験料	4,170,000	5,595,000	△ 1,425,000
受取入学金	40,500,000	40,500,000	0
受取授業料	181,150,000	184,620,000	△ 3,470,000
受取実験実習費	54,375,000	55,425,000	△ 1,050,000
受取施設整備費	36,750,000	37,320,000	△ 570,000
補助事業受託収益	46,752,105	41,150,410	5,601,695
補助事業受託収益	46,752,105	41,150,410	5,601,695
受取補助金等	61,194,780	67,874,577	△ 6,679,797
受取地方公共団体補助金	37,458,219	36,949,148	509,071
受取民間補助金	4,962,000	7,667,570	△ 2,705,570
受取補助金等振替額	18,774,561	23,257,859	△ 4,483,298
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
雑収益	16,527,227	61,977,840	△ 45,450,613
受取利息	4,026	4,128	△ 102
雑収益	16,523,201	61,973,712	△ 45,450,511
経常収益計	1,782,458,684	1,908,234,033	△ 125,775,349
(2) 経常費用			
事業費	1,739,538,228	1,789,668,252	△ 50,130,024
1 役員報酬	4,190,975	3,275,400	915,575
2 給与手当	420,830,896	400,918,458	19,912,438
3 臨時雇賃金	81,190,656	95,360,909	△ 14,170,253
4 法定福利費	78,193,303	76,009,119	2,184,184
5 退職給付費用	32,654,164	22,812,353	9,841,811
6 福利厚生費	2,915,157	3,342,309	△ 427,152
7 検診手当	47,677,223	58,687,778	△ 11,010,555

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	9,982,500	8,667,140	1,315,360
9 薬品材料費	23,281,424	20,606,807	2,674,617
10 検査委託費	8,305,943	8,040,702	265,241
11 業務委託費	678,531,336	741,541,783	△ 63,010,447
12 講師手当	25,496,956	23,440,220	2,056,736
13 実習謝金	4,395,200	1,791,200	2,604,000
14 保健衛生費	4,793,098	1,842,811	2,950,287
15 入学試験費	1,116,470	996,595	119,875
16 教材消耗品費	3,186,193	3,653,297	△ 467,104
17 事務消耗品費	1,437,973	1,810,278	△ 372,305
18 行事費	1,616,265	865,164	751,101
19 学校検診費	17,799,403	17,823,788	△ 24,385
20 研修旅費交通費	10,956,866	8,856,065	2,100,801
21 通信運搬費	17,021,269	16,392,931	628,338
22 研究費	276,860	0	276,860
23 減価償却費	61,833,486	75,191,159	△ 13,357,673
24 什器備品費	3,788,607	4,283,796	△ 495,189
25 消耗品費	9,320,489	8,974,041	346,448
26 修繕費	5,078,939	5,825,903	△ 746,964
27 印刷製本費	14,384,062	11,560,151	2,823,911
28 広告宣伝費	3,856,600	3,139,590	717,010
29 車両維持費	5,107,649	5,133,737	△ 26,088
30 光熱水料費	13,423,420	11,675,788	1,747,632
31 賃借料	19,378,789	19,541,564	△ 162,775
32 保険料	5,659,784	5,643,511	16,273
33 租税公課	41,449,879	47,177,480	△ 5,727,601
34 図書購読費	1,640,981	2,175,506	△ 534,525
35 交際接待費	998,245	837,311	160,934
36 支払リース料	9,523,055	10,482,086	△ 959,031
37 保守管理費	28,136,822	27,580,221	556,601
38 会議費	3,060,204	2,602,322	457,882
39 支払利息	239,310	391,752	△ 152,442
40 支払手数料	9,535,222	6,111,520	3,423,702
41 清掃委託費	6,747,435	7,248,111	△ 500,676
42 諸会費	342,000	227,000	115,000
43 雑費	20,183,120	17,130,596	3,052,524
管理費	55,253,587	51,046,833	4,206,754
1 役員報酬	3,716,525	2,904,600	811,925
2 給与手当	13,682,808	13,591,138	91,670
3 法定福利費	2,144,306	2,133,276	11,030
4 退職給付費用	2,932,509	1,923,916	1,008,593
5 福利厚生費	67,066	77,622	△ 10,556
6 会議費	1,582,790	1,482,709	100,081
7 研修旅費交通費	1,950,765	700	1,950,065
8 通信運搬費	2,159,282	2,052,078	107,204
9 減価償却費	7,222,225	8,091,117	△ 868,892
10 什器備品費	0	9,574	△ 9,574
11 消耗品費	572,648	402,292	170,356
12 修繕費	623,121	1,897,144	△ 1,274,023
13 印刷製本費	3,354,723	2,765,943	588,780
14 車両維持費	35,204	29,292	5,912
15 光熱水料費	568,662	666,889	△ 98,227
16 保険料	737,862	774,324	△ 36,462
17 租税公課	5,382,441	5,302,796	79,645

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
18 図書購読費	522,600	522,600	0
19 慶弔費	1,202,616	988,150	214,466
20 交際接待費	15,840	3,220	12,620
21 支払リース料	428,735	409,105	19,630
22 保守管理費	1,364,959	1,379,874	△ 14,915
23 支払手数料	2,167,245	2,090,072	77,173
24 清掃委託費	692,283	691,202	1,081
25 諸会費	224,600	224,600	0
26 支払寄付金	710,000	410,000	300,000
27 雑費	115,595	159,600	△ 44,005
28 講師手当	72,000	63,000	9,000
29 行事費	1,004,177	0	1,004,177
経常費用計	1,794,791,815	1,840,715,085	△ 45,923,270
当期経常増減額	△ 12,333,131	67,518,948	△ 79,852,079
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	658,469	1,142,276	△ 483,807
経常外収益計	658,469	1,142,276	△ 483,807
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	28,818	98,534	△ 69,716
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	28,817	98,534	△ 69,717
経常外費用計	28,818	98,534	△ 69,716
当期経常外増減額	629,651	1,043,742	△ 414,091
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,703,480	68,562,690	△ 80,266,170
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	△ 11,773,480	68,492,690	△ 80,266,170
一般正味財産期首残高	1,433,364,017	1,364,871,327	68,492,690
一般正味財産期末残高	1,421,590,537	1,433,364,017	△ 11,773,480
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	18,774,561	23,257,859	△ 4,483,298
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	4,939,377	4,828,543	110,834
受取民間補助金振替額	9,273,987	13,868,119	△ 4,594,132
当期指定正味財産増減額	△ 16,774,561	△ 21,257,859	4,483,298
指定正味財産期首残高	318,127,029	339,384,888	△ 21,257,859
指定正味財産期末残高	301,352,468	318,127,029	△ 16,774,561
III 正味財産期末残高	1,722,943,005	1,751,491,046	△ 28,548,041

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	看護学校事業 看護学科		
Ⅰ 一般正味財産増減の部 1. 経常増減の部 (1) 経常収益	特定資産運用益							8,325
	受取実産受取利息		1,173					1,996
	受取入金会金		1,173					810,000
	受取会費							810,000
	事業収益	25,786,365		2,881				40,873,000
	カルテ販売受託収益			2,881				40,873,000
	学校検診使用料収益	25,786,365						30,654,905
	検診事業収益							78,040
	一般検診収益							25,786,365
	人間ドック検診収益							4,790,500
	協会けんぽ検診収益							501,107,114
	学童検診収益							275,869,478
	保険診療検診収益							45,157,522
	市町村婦人科検診収益							165,018,640
	受託検診収益							4,458,696
(2) 経常費用	市町村婦人科検診収益							10,592,528
	協会けんぽ検診収益							120,632,055
	学童検診収益							44,551,346
	保険診療検診収益							34,235,584
	市町村婦人科検診収益							34,235,584
	受託検診収益							8,477,505
	一般検診収益							7,566,360
	人間ドック検診収益							6,407,264
	協会けんぽ検診収益							18,145,380
	学童検診収益							1,248,616
	保険診療検診収益							718,589,323
	市町村婦人科検診収益							718,589,323
	受託検診収益							316,945,000
	一般検診収益							4,170,000
	人間ドック検診収益							40,500,000
協会けんぽ検診収益							181,150,000	
学童検診収益							54,375,000	
保険診療検診収益							36,750,000	
市町村婦人科検診収益							46,752,105	
受託検診収益							46,752,105	
一般検診収益							46,752,105	
人間ドック検診収益							61,194,780	
協会けんぽ検診収益							37,458,219	
学童検診収益							37,458,219	
保険診療検診収益							4,962,000	
市町村婦人科検診収益							18,774,561	
受託検診収益							300,000	
一般検診収益							300,000	
人間ドック検診収益							16,527,227	
協会けんぽ検診収益							4,026	
学童検診収益							16,523,201	
保険診療検診収益							1,782,458,684	
市町村婦人科検診収益							1,739,538,228	
受託検診収益							4,190,975	
一般検診収益							420,830,896	
人間ドック検診収益							81,190,656	
協会けんぽ検診収益							78,193,303	
学童検診収益							32,654,164	
保険診療検診収益							2,915,157	
市町村婦人科検診収益							47,677,223	
受託検診収益							9,982,500	
一般検診収益							23,281,424	
人間ドック検診収益							8,305,943	
協会けんぽ検診収益							678,531,336	
学童検診収益							25,496,956	
保険診療検診収益							4,395,200	
市町村婦人科検診収益							4,793,098	
受託検診収益							1,116,470	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	検診センター事業 健康診断事業			
16 教材消耗品費						3,186,193		3,186,193
17 事務用消耗品費	586,662		586,662			1,437,973		1,437,973
18 行事費	17,895,403	823,811	17,895,403			1,029,603		1,616,265
19 学校検診費		3,006,125	3,006,125			0		17,799,403
20 研修旅費交通費	2,430,954		5,437,079	502,192	7,096,590	3,025,465		10,956,866
21 通信運搬費			5,437,079		8,604,247	2,477,751		17,021,269
22 研究費						276,860		276,860
23 減価償却費	1,825,529	9,460,024	11,285,553	4,633,288	22,329,992	23,584,653		61,833,486
24 什器備品費		295,442	295,442		893,364	2,599,801		3,788,607
25 消耗品費	440,792	2,277,725	2,718,517	47,634	6,554,338	6,601,972		9,320,489
26 修繕費	448,309	756,825	1,205,134	93,398	1,861,382	3,873,805		5,078,939
27 印刷製本費	491,426	3,084,290	3,575,716	20,053	6,958,606	1,919,025		14,384,062
28 広告宣伝費	3,730,100	83,488	3,813,588		43,012	3,716,613		3,856,600
29 車両維持費	52,803	1,400,457	1,453,260	132,384	3,411,011	243,378		5,107,649
30 光熱水料費	635,441	1,469,643	2,105,084		3,614,532	7,571,420		13,423,420
31 賃借料		194,839	194,839		8,718,750	19,183,950		19,378,789
32 保険料	451,108	254,902	706,010	4,441	662,717	4,286,616		5,659,784
33 租税公課	753,584	10,578,308	11,331,892	156,996	26,471,963	488,843		41,449,879
34 図書購読費		40,089	40,089		110,600	1,490,292		1,640,981
35 交際接待費		203,034	203,034		328,637	466,574		998,245
36 支払リース料	591,577	1,305,129	1,896,706	61,140	5,232,052	2,333,157		9,523,055
37 保守管理費	1,538,591	6,290,283	7,828,874	320,550	15,642,325	4,345,073		28,136,822
38 会議費	1,168,099	48,905	1,217,004	2,976	1,295,149	404,075		3,060,204
39 支払利息						239,310		239,310
40 支払手数料		700,531	700,531	4,629,674	4,629,674	4,075,602		9,535,222
41 清掃委託費	791,174	553,771	1,344,945	164,827	1,362,011	3,875,652		6,747,435
42 諸会費		100,995	100,995		301,005			342,000
43 雑費	114,966	4,111,068	4,226,034	23,952	12,279,507	3,653,627		20,183,120
管理費								55,253,587
1 役員報酬							55,253,587	0
2 給料手当							3,716,525	
3 法定福利費							13,682,808	
4 退職給付費用							2,144,306	
5 福利厚生費							2,932,509	
6 会議費							67,066	
7 研修旅費交通費							1,582,790	
8 通信運搬費							1,950,765	
9 減価償却費							2,159,282	
10 什器備品費							7,222,225	
11 消耗品費							572,648	
12 修繕費							623,121	
13 印刷製本費							3,354,723	
14 車両維持費							35,204	
15 光熱水料費							568,662	
16 保険料							737,862	
17 租税公課							5,382,441	
18 図書購読費							522,600	
19 慶弔費							1,202,616	
20 交際接待費							15,840	
21 支払リース料							428,735	
22 保守管理費							1,364,959	
23 支払手数料							2,167,245	
24 清掃委託費							692,283	
25 諸会費							224,600	
26 支払寄付金							710,000	
27 雑費							115,595	
28 講師手当							72,000	
29 行事費							1,004,177	
30 奨学費							55,253,587	△72,152,150
経営費用計	60,309,986	203,671,518	263,981,504	10,425,813	488,903,891	358,299,567	55,253,587	1,794,791,815
当期経常増減額	△32,765,296	△81,173,509	△113,938,805	△4,425,584	76,105,858	10,864,136	△9,449,674	△12,333,131

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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		看護学校事業 看護学科			
					健康診断事業	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							658,469			658,469
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	658,469	0	0	658,469
(2) 経常外費用										
固定資産除却損				0		5		28,813		28,813
車両運搬具除却損				0		4		28,813		28,813
什器備品除却損				0						
経常外費用計	0	0	0	0	0	5	0	28,817	0	28,817
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△5	629,651	0	0	629,651
他会計振替額	28,000,000	78,000,000	106,000,000	500,000	△84,000,000	△29,500,000	△113,000,000	7,000,000	0	0
健康診断事業繰入額		78,000,000	78,000,000					6,000,000	△84,000,000	0
検査事業会計繰入額								29,500,000	△29,500,000	0
地域医療対策事業繰入額								0	0	0
家賃その他収益事業繰入額								0	0	0
法人会計繰入額	28,000,000		28,000,000	500,000	△6,000,000	△29,500,000	500,000	△28,500,000	0	0
受託検診事業繰出額					△78,000,000		△35,500,000	35,500,000	0	0
地域医療対策事業繰出額							△78,000,000	78,000,000	0	0
家賃その他収益事業繰出額								28,000,000	0	0
法人会計繰出額							△500,000	500,000	0	0
地域医療対策事業繰出額										
税金引前当期一般正味財産増減額	△4,765,296	△3,173,509	△7,938,805	△3,925,584	△7,894,147	△330,593	10,835,323	△2,449,674	0	△11,703,480
法人税及び住民税及び事業税				△3,925,584	△7,894,147	△330,593	△1,315,001	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△4,765,296	△3,173,509	△7,938,805	△3,925,584	△7,894,147	△330,593	△1,315,001	△2,519,674	0	△11,773,480
一般正味財産期首残高	31,742,658	52,358,452	84,101,110	90,188,363	265,363,032	3,192,843	608,346,630	740,916,277	0	1,433,364,017
一般正味財産期末残高	26,977,362	49,184,943	76,162,305	86,232,779	257,468,885	2,862,250	607,031,629	738,396,603	0	1,421,590,537
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		0	0		0		2,000,000			2,000,000
受取民間補助金	457,325		0				2,000,000			2,000,000
一般正味財産への振替額		1,792,187	2,249,512	1,131,689	4,407,812		14,573,625	1,951,424		18,774,561
受取国庫補助金振替額	55,941		55,941				4,561,197			4,561,197
受取地方公共団体補助金振替額	401,384	1,792,187	2,193,571	144,921	4,407,812		4,617,848	265,588		4,939,377
受取民間補助金振替額	△457,325	△1,792,187	△2,249,512	△1,131,689	△4,407,812	0	5,394,580	1,685,836		9,273,987
当期指定正味財産増減額	7,134,715	7,019,402	14,154,117	18,632,060	17,263,934	0	234,022,661	△1,951,424	0	△16,774,561
指定正味財産期首残高	6,677,390	5,227,215	11,904,605	17,500,371	12,856,122	0	226,988,537	34,064,257	0	318,127,029
指定正味財産期末残高	33,654,752	54,412,158	88,066,910	103,733,150	270,325,007	2,862,250	487,456,252	770,499,361	0	1,722,943,005

財務諸表に対する注記

1. 継続組織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	228,610,000			228,610,000
什器備品	71,983,831	1,737,450	109,313	73,611,968
退職給付引当資産	256,589,673	17,000,000	61,720,062	211,869,611
役員退職給付引当資産	18,796,000	2,000,000	5,236,666	15,559,334
減価償却引当資産	269,321,909	25,998,950		295,320,859
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	△ 1,014,689,196		41,791,127	△ 1,056,480,323
合 計	1,250,037,110	46,736,400	108,857,168	1,187,916,342

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	228,610,000	105,770,000	122,840,000	
什器備品	73,611,968	35,137,304	38,474,664	
退職給付引当資産	211,869,611			211,869,611
役員退職給付引当資産	15,559,334			15,559,334
減価償却引当資産	295,320,859		295,320,859	
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	△ 1,056,480,323	△ 491,814,138	△ 564,666,185	
合 計	1,187,916,342	301,352,468	659,134,929	227,428,945

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	58,612,034		2,331,440	56,280,594	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	1,208,998		1,208,998	0	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		771,000	771,000		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
医療連携体制推進事業委託料	沖縄県		681,000	681,000		
自殺対策強化事業委託料	沖縄県		350,000	350,000		
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		
令和2年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人 J K A	24,283,336		6,199,999	18,083,337	指定正味財産
沖縄県医療施設等物価高騰対策補助金	九州医師会連合会 沖縄県医師会		100,000	100,000		
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	30,641,238		842,729	29,798,509	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	那覇市					
平成4年度看護婦等養成施設施設整備補助金	国庫 沖縄県	194,568,002		5,351,230	189,216,772	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	那覇市					
平成26年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県	721,588		296,919	424,669	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	212,014		59,160	152,854	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	356,772		79,282	277,490	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	681,038		243,101	437,937	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	1,183,163		235,249	947,914	指定正味財産
令和元年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県	1,096,032		253,642	842,390	指定正味財産
令和2年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県	1,025,118		312,563	712,555	指定正味財産
令和2年度看護師等養成所情報機器整備費補助金	沖縄県	2,018,650		515,400	1,503,250	指定正味財産
令和3年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県	1,519,046		156,845	1,362,201	指定正味財産
令和4年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県		2,000,000	688,004	1,311,996	指定正味財産
令和4年度看護師等養成所運営事業	沖縄県		34,848,000	34,848,000		
令和4年度看護師等養成所職業実践専門課程	沖縄県		2,067,000	2,067,000		
令和4年度看護師等養成所感染症対策支援事業給付金	沖縄県		330,000	330,000		
令和4年度看護師等養成所結核健康診断事業補助金	沖縄県		113,219	113,219		
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		
令和4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		
令和4年度看護師等養成所実習前PCR検査料補助金	沖縄県医師会		1,290,000	1,290,000		
合 計		318,127,029	44,420,219	61,194,780	301,352,468	

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	18,140,950
什器備品費計上による振替額	633,611
合 計	18,774,561

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	278,406,468	33,338,342	68,463,072		243,281,738
役員退職給付引当金	19,623,328	2,248,331	5,236,666		16,634,993
貸倒引当金	1,159,429			658,469	500,960
合 計	299,189,225	35,586,673	73,699,738	658,469	260,417,691

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

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 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	10,000	0	10,000	1,996	8,004	
特定資産利息収入	10,000	0	10,000	1,996	8,004	
(2) 入会金収入	3,150,000	△ 2,370,000	780,000	810,000	△ 30,000	前年度比較 △1,620,000
入会金収入	3,150,000	△ 2,370,000	780,000	810,000	△ 30,000	
(3) 会費収入	40,000,000	600,000	40,600,000	40,933,000	△ 333,000	前年度比較 945,500
1 均等割会費	40,000,000	600,000	40,600,000	40,933,000	△ 333,000	
2 収入割会費	0	0	0	0	0	
(4) 事業収入	30,742,000	△ 176,000	30,566,000	30,654,905	△ 88,905	
1 カルテ販売受託収入	50,000	0	50,000	78,040	△ 28,040	前年度比較 23,485
2 学校検診収入	25,920,000	△ 176,000	25,744,000	25,786,365	△ 42,365	前年度比較 △370,672
3 施設使用料収入	4,772,000	0	4,772,000	4,790,500	△ 18,500	前年度比較 10,500
(5) 補助金等収入	1,950,000	120,000	2,070,000	2,072,000	△ 2,000	
1 地方公共団体補助金収入	0	0	0	0	0	
2 民間補助金収入	1,950,000	120,000	2,070,000	2,072,000	△ 2,000	沖縄県医師会 841,000 糖尿病対策事業 681,000 自殺対策強化事業 350,000 沖縄県医師国保 200,000
(6) 寄付金収入	0	300,000	300,000	300,000	0	
1 寄付金収入	0	300,000	300,000	300,000	0	
(7) 雑収入	958,000	0	958,000	1,036,443	△ 78,443	
1 受取利息収入	1,000	0	1,000	199	801	
2 雑収入	957,000	0	957,000	1,036,244	△ 79,244	
(8) 他会計からの繰入金収入	75,600,000	△ 11,600,000	64,000,000	64,000,000	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	40,100,000	△ 11,600,000	28,500,000	28,500,000	0	
事業活動収入計	152,410,000	△ 13,126,000	139,284,000	139,808,344	△ 524,344	
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	58,977,000	4,410,000	63,387,000	63,270,418	116,582	
1 役員報酬支出	3,280,000	920,000	4,200,000	4,190,975	9,025	
2 給料手当支出	18,850,000	0	18,850,000	18,895,308	2,692	
			48,000			(注1)
3 臨時雇賃金支出	0	0	0	0	0	
4 法定福利費支出	3,080,000	0	3,080,000	3,141,145	855	
			62,000			(注1)
5 退職給付支出	0	2,780,000	2,780,000	2,775,433	4,567	
6 福利厚生費支出	190,000	△ 50,000	140,000	92,614	7,386	
			△ 40,000			(注1)
7 会議費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,171,075	2,925	
			174,000			(注1)
8 講師手当支出	500,000	0	500,000	523,411	1,589	
			25,000			(注1)
9 行事費支出	700,000	0	700,000	586,662	3,338	
			△ 110,000			(注1)
10 研修旅費交通費支出	150,000	△ 100,000	50,000	0	0	
			△ 50,000			(注1)
11 学校検診費支出	18,200,000	△ 200,000	18,000,000	17,895,403	4,597	
			△ 100,000			(注1)
12 通信運搬費支出	2,700,000	270,000	2,970,000	2,933,146	6,854	
			△ 30,000			(注1)
13 什器備品費支出	40,000	0	40,000	0	10,000	
			△ 30,000			(注1)
14 消耗品費支出	406,000	0	406,000	488,426	574	
			83,000			(注1)
15 修繕費支出	0	660,000	660,000	541,707	8,293	
			△ 110,000			(注1)
16 印刷製本費支出	400,000	△ 70,000	330,000	511,479	10,521	
			192,000			(注1)
17 広告宣伝費支出	3,760,000	0	3,760,000	3,730,100	4,900	
			△ 25,000			(注1)
18 車両維持費支出	76,000	0	76,000	52,803	3,197	
			△ 20,000			(注1)
19 光熱水料費支出	600,000	250,000	850,000	767,825	22,175	
			△ 60,000			(注1)
20 保険料支出	556,000	△ 50,000	506,000	455,549	5,451	
			△ 45,000			(注1)

収 支 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
21 租税公課支出	907,000	0	907,000 5,000	910,580	1,420	(注1)
22 交際接待費支出	0	0	0	0		
23 支払リース料支出	674,000	0	674,000 △ 20,000	652,717	1,283	(注1)
24 保守管理費支出	1,820,000	0	1,820,000 41,000	1,859,141	1,859	(注1)
25 清掃委託費支出	953,000	0	953,000 5,000	956,001	1,999	(注1)
26 雑支出	135,000	0	135,000 5,000	138,918	1,082	(注1)
(2) 管理費支出(法人会計)	44,431,000	3,222,000	47,853,000	47,628,986	224,014	
1 役員報酬支出	2,850,000	750,000	3,600,000 120,000	3,716,525	3,475	(注1)
2 給料手当支出	13,650,000	0	13,650,000 35,000	13,682,808	2,192	(注1)
3 臨時雇賃金支出	0	0	0	0	0	
4 法定福利費支出	2,250,000	0	2,250,000 △ 100,000	2,144,306	5,694	(注1)
5 退職給付支出	0	2,462,000	2,462,000	2,461,233	767	
6 福利厚生費支出	210,000	△ 110,000	100,000 △ 20,000	67,066	12,934	(注1)
7 会議費支出	1,400,000	0	1,400,000 185,000	1,582,790	2,210	(注1)
8 研修旅費交通費支出	2,800,000	△ 800,000	2,000,000 △ 40,000	1,950,765	9,235	(注1)
9 通信運搬費支出	2,020,000	300,000	2,320,000 △ 160,000	2,159,282	718	(注1)
10 什器備品費支出	20,000	0	20,000	0	20,000	
11 消耗品費支出	375,000	0	375,000 200,000	572,648	2,352	(注2)
12 修繕費支出	0	700,000	700,000 △ 70,000	623,121	6,879	(注1)
13 印刷製本費支出	2,830,000	520,000	3,350,000 5,000	3,354,723	277	(注1)
14 車両維持費支出	57,000	0	57,000	35,204	21,796	
15 光熱水料費支出	470,000	130,000	600,000	568,662	31,338	
16 保険料支出	810,000	0	810,000 △ 70,000	737,862	2,138	(注1)
17 租税公課支出	5,330,000	0	5,330,000 125,000	5,452,441	2,559	(注1)
18 図書購読費支出	522,000	0	522,000 1,000	522,600	400	(注1)
19 慶弔費支出	1,220,000	0	1,220,000	1,202,616	17,384	
20 交際接待費支出	40,000	0	40,000	15,840	24,160	
21 支払リース料支出	435,000	0	435,000	428,735	6,265	
22 保守管理費支出	1,342,000	0	1,342,000 24,000	1,364,959	1,041	(注1)
23 支払手数料支出	2,118,000	0	2,118,000 50,000	2,166,145	1,855	(注1)
24 清掃委託費支出	690,000	0	690,000 5,000	692,283	2,717	(注1)
25 諸会費支出	225,000	0	225,000	224,600	400	
26 寄付金支出	800,000	0	800,000 △ 90,000	710,000	0	(注1)
27 雑支出	117,000	0	117,000	115,595	1,405	
28 講師手当支出	150,000	△ 50,000	100,000	72,000	28,000	
29 広告宣伝費支出	0	0	0	0	0	
30 行事費支出	1,700,000	△ 680,000	1,020,000	1,004,177	15,823	

収 支 計 算 書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 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	40,100,000	△ 11,600,000	28,500,000	28,500,000	0	
1 地域医療対策事業繰入金支出	37,600,000	△ 9,600,000	28,000,000	28,000,000	0	
2 家賃その他収益事業繰入金支出	2,500,000	△ 2,000,000	500,000	500,000	0	
事業活動支出計	143,508,000	△ 3,968,000	139,740,000	139,399,404	340,596	
事業活動収支差額	8,902,000	△ 9,158,000	△ 456,000	408,940	△ 864,940	
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	20,000,000	△ 14,758,000	5,242,000	5,236,666	5,334	
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	5,242,000	5,242,000	5,236,666	5,334	
3 減価償却引当資産取崩収入	20,000,000	△ 20,000,000	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	20,000,000	△ 14,758,000	5,242,000	5,236,666	5,334	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	7,800,000	△ 2,800,000	5,000,000	5,000,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	3,000,000	△ 1,000,000	2,000,000	2,000,000	0	
2 役員退職給付引当資産取得支出	1,800,000	200,000	2,000,000	2,000,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	3,000,000	△ 2,000,000	1,000,000	1,000,000	0	
4 什器備品購入支出	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	20,000,000	△ 20,000,000	0	0	0	
1 土地購入支出	0	0	0	0	0	
2 建物建設(購入)支出	20,000,000	△ 20,000,000	0	0	0	
3 建物付属設備支出	0	0	0	0	0	
4 構築物建設支出	0	0	0	0	0	
5 車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	
6 什器備品購入支出	0	0	0	0	0	
7 ソフトウェア購入支出	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	27,800,000	△ 22,800,000	5,000,000	5,000,000	0	
投資活動収支差額	△ 7,800,000	8,042,000	242,000	236,666	5,334	
Ⅲ 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
借入金収入	0	0	0	0	0	
1 短期借入金収入	0	0	0	0	0	
2 長期借入金収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
借入金返済支出	0	0	0	0	0	
1 短期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
2 検診事業長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
3 長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
4 リース債務返済支出	0	0	0	0	0	
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	1,500,000	△ 700,000	800,000		600,000	
			△ 200,000			(注2)
当期収支差額	△ 398,000	△ 416,000	△ 814,000	645,606	△ 1,459,606	
前期繰越収支差額	23,193,000	615,000	23,808,000	23,808,247	△ 247	
次期繰越収支差額	22,795,000	199,000	22,994,000	24,453,853	△ 1,459,853	

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	25,421,627	23,547,862
未収会費	202,500	726,000
未収補助金	1,257,740	881,000
未収金	99,361	67,078
前払金	20,000	20,000
立替金	1,710,013	1,566,740
仮払金	71,982	18,330
合 計	28,783,223	26,827,010
未払金	4,563,251	1,931,487
預り金	411,725	440,670
仮受金	0	1,000
合 計	4,974,976	2,373,157
次期繰越収支差額	23,808,247	24,453,853

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	140,000	△ 40,000	100,000
事業費－行事費支出	700,000	△ 110,000	590,000
事業費－研修旅費交通費支出	50,000	△ 50,000	0
事業費－学校検診費支出	18,000,000	△ 100,000	17,900,000
事業費－通信運搬費支出	2,970,000	△ 30,000	2,940,000
事業費－什器備品費支出	40,000	△ 30,000	10,000
事業費－修繕費支出	660,000	△ 110,000	550,000
事業費－広告宣伝費支出	3,760,000	△ 25,000	3,735,000
事業費－車両維持費支出	76,000	△ 20,000	56,000
事業費－光熱水料費支出	850,000	△ 60,000	790,000
事業費－保険料支出	506,000	△ 45,000	461,000
事業費－支払リース料支出	674,000	△ 20,000	654,000
事業費－給料手当支出	18,850,000	48,000	18,898,000
事業費－法定福利費支出	3,080,000	62,000	3,142,000
事業費－会議費支出	1,000,000	174,000	1,174,000
事業費－講師手当支出	500,000	25,000	525,000
事業費－消耗品費支出	406,000	83,000	489,000
事業費－印刷製本費支出	330,000	192,000	522,000
事業費－租税公課支出	907,000	5,000	912,000
事業費－保守管理費支出	1,820,000	41,000	1,861,000
事業費－清掃委託費支出	953,000	5,000	958,000
事業費－雑支出	135,000	5,000	140,000
管理費－法定福利費支出	2,250,000	△ 100,000	2,150,000
管理費－福利厚生費支出	100,000	△ 20,000	80,000
管理費－研修旅費交通費支出	2,000,000	△ 40,000	1,960,000
管理費－通信運搬費支出	2,320,000	△ 160,000	2,160,000
管理費－修繕費支出	700,000	△ 70,000	630,000
管理費－保険料支出	810,000	△ 70,000	740,000
管理費－寄付金支出	800,000	△ 90,000	710,000
管理費－役員報酬支出	3,600,000	120,000	3,720,000
管理費－給料手当支出	13,650,000	35,000	13,685,000
管理費－会議費支出	1,400,000	185,000	1,585,000
管理費－印刷製本費支出	3,350,000	5,000	3,355,000
管理費－租税公課支出	5,330,000	125,000	5,455,000
管理費－図書購読費支出	522,000	1,000	523,000
管理費－保守管理費支出	1,342,000	24,000	1,366,000
管理費－支払手数料支出	2,118,000	50,000	2,168,000
管理費－清掃委託費支出	690,000	5,000	695,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△200,000は管理費-消耗品費支出に充当使用し当該科目の予算額に含めて表示している。

貸 借 対 照 表

令和 5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	23,547,862	25,421,627	△ 1,873,765
小口現金	320,000	320,000	0
普通預金	23,227,862	25,101,627	△ 1,873,765
未収会費	726,000	202,500	523,500
未収補助金	881,000	1,257,740	△ 376,740
未収金	67,078	99,361	△ 32,283
前払金	20,000	20,000	0
立替金	1,566,740	1,710,013	△ 143,273
仮払金	18,330	71,982	△ 53,652
流動資産合計	26,827,010	28,783,223	△ 1,956,213
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	37,325,540	35,325,540	2,000,000
役員退職給付引当資産	15,559,334	18,796,000	△ 3,236,666
減価償却引当資産	83,868,020	82,869,070	998,950
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	△ 292,208,169	△ 279,697,926	△ 12,510,243
特定資産合計	354,861,958	367,609,917	△ 12,747,959
(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	4,232,400	4,232,400	0
構築物	1,932,000	1,932,000	0
什器備品	11,662,745	11,662,745	0
リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
減価償却累計額	△ 21,517,151	△ 20,346,352	△ 1,170,799
その他固定資産合計	587,331,995	588,502,794	△ 1,170,799
固定資産合計	942,193,953	956,112,711	△ 13,918,758
資産合計	969,020,963	984,895,934	△ 15,874,971
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,931,487	4,563,251	△ 2,631,764
預り金	440,670	411,725	28,945
仮受金	1,000	0	1,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	2,443,157	5,044,976	△ 2,601,819
2 固定負債			
退職給付引当金	42,055,475	37,589,300	4,466,175
リース債務	0	0	0
役員退職給付引当金	16,634,993	19,623,328	△ 2,988,335
固定負債合計	58,690,468	57,212,628	1,477,840
負債合計	61,133,625	62,257,604	△ 1,123,979
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	11,256,156	11,722,606	△ 466,450
民間補助金	45,024,438	48,098,426	△ 3,073,988
指定正味財産合計	56,280,594	59,821,032	△ 3,540,438
(うち特定資産への充当額)	(56,280,594)	(59,821,032)	(△ 3,540,438)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(245,696,490)	(253,667,345)	(△ 7,970,855)
正味財産合計	907,887,338	922,638,330	△ 14,750,992
負債及び正味財産合計	969,020,963	984,895,934	△ 15,874,971

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,996	1,877	119
2 受取入会金			
受取入会金	810,000	2,430,000	△ 1,620,000
3 受取会費			
均等割会費	40,933,000	39,987,500	945,500
収入割会費	0	0	0
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	78,040	54,555	23,485
学校検診収益	25,786,365	26,157,037	△ 370,672
施設使用料収益	4,790,500	4,780,000	10,500
5 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	0	0	0
6 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取民間補助金	2,072,000	2,491,240	△ 419,240
受取補助金等振替額	3,540,438	3,967,324	△ 426,886
7 受取寄付金			
受取寄付金	300,000	0	300,000
8 雑収益			
受取利息	249	328	△ 79
雑収益	1,036,244	2,139,398	△ 1,103,154
経常収益計	79,348,832	82,009,259	△ 2,660,427
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	70,735,799	70,815,878	△ 80,079
役員報酬	4,190,975	3,275,400	915,575
給料手当	18,895,308	18,768,716	126,592
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	3,141,145	3,080,008	61,137
退職給付費用	3,781,997	2,413,979	1,368,018
福利厚生費	92,614	107,187	△ 14,573
会議費	1,171,075	1,246,303	△ 75,228
業務委託費	0	0	0
講師手当	523,411	330,000	193,411
行事費	586,662	148,044	438,618
研修旅費交通費	0	800	△ 800
学校検診費	17,895,403	18,051,788	△ 156,385
通信運搬費	2,933,146	2,807,219	125,927
減価償却費	6,458,817	7,153,559	△ 694,742
什器備品費	0	13,221	△ 13,221
消耗品費	488,426	413,791	74,635
修繕費	541,707	1,960,876	△ 1,419,169
印刷製本費	511,479	2,368,954	△ 1,857,475
広告宣伝費	3,730,100	2,754,590	975,510
車両維持費	52,803	43,941	8,862
光熱水料費	767,825	901,964	△ 134,139
保険料	455,549	478,721	△ 23,172
租税公課	910,580	900,075	10,505
支払リース料	652,717	624,689	28,028
保守管理費	1,859,141	1,879,742	△ 20,601
支払手数料	0	0	0
清掃委託費	956,001	954,535	1,466
雑費	138,918	137,776	1,142
2 管理費			
管理費	55,253,587	51,046,833	4,206,754
役員報酬	3,716,525	2,904,600	811,925
給料手当	13,682,808	13,591,138	91,670
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	2,144,306	2,133,276	11,030
退職給付費用	2,932,509	1,923,916	1,008,593
福利厚生費	67,066	77,622	△ 10,556
会議費	1,582,790	1,482,709	100,081
研修旅費交通費	1,950,765	700	1,950,065

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	2,159,282	2,052,078	107,204
減価償却費	7,222,225	8,091,117	△ 868,892
什器備品費	0	9,574	△ 9,574
消耗品費	572,648	402,292	170,356
修繕費	623,121	1,897,144	△ 1,274,023
印刷製本費	3,354,723	2,765,943	588,780
車両維持費	35,204	29,292	5,912
光熱水料費	568,662	666,889	△ 98,227
保険料	737,862	774,324	△ 36,462
租税公課	5,382,441	5,302,796	79,645
図書購読費	522,600	522,600	0
慶弔費	1,202,616	988,150	214,466
交際接待費	15,840	3,220	12,620
支払リース料	428,735	409,105	19,630
保守管理費	1,364,959	1,379,874	△ 14,915
支払手数料	2,167,245	2,090,072	77,173
清掃委託費	692,283	691,202	1,081
諸会費	224,600	224,600	0
支払寄付金	710,000	410,000	300,000
雑費	115,595	159,600	△ 44,005
講師手当	72,000	63,000	9,000
行事費	1,004,177	0	1,004,177
経常費用計	125,989,386	121,862,711	4,126,675
当期経常増減額	△ 46,640,554	△ 39,853,452	△ 6,787,102
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
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	28,500,000	29,000,000	△ 500,000
地域医療対策事業繰入額	0	0	0
家賃その他収益事業繰入額	0	0	0
地域医療対策事業繰出額	28,000,000	28,000,000	0
家賃その他収益事業繰出額	500,000	1,000,000	△ 500,000
法人会計繰出額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,140,554	△ 4,353,454	△ 6,787,100
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	△ 11,210,554	△ 4,423,454	△ 6,787,100
一般正味財産期首残高	862,817,298	867,240,752	△ 4,423,454
一般正味財産期末残高	851,606,744	862,817,298	△ 11,210,554
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	3,540,438	3,967,324	△ 426,886
受取地方公共団体補助金振替額	466,450	465,871	579
受取民間補助金振替額	3,073,988	3,501,453	△ 427,465
当期指定正味財産増減額	△ 3,540,438	△ 3,967,324	426,886
指定正味財産期首残高	59,821,032	63,788,356	△ 3,967,324
指定正味財産期末残高	56,280,594	59,821,032	△ 3,540,438
III 正味財産期末残高	907,887,338	922,638,330	△ 14,750,992

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

(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	35,325,540	2,000,000		37,325,540
役員退職給付引当資産	18,796,000	2,000,000	5,236,666	15,559,334
減価償却引当資産	82,869,070	998,950		83,868,020
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	△ 279,697,926		12,510,243	△ 292,208,169
合 計	367,609,917	4,998,950	17,746,909	354,861,958

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	37,325,540			37,325,540
役員退職給付引当資産	15,559,334			15,559,334
減価償却引当資産	83,868,020		83,868,020	
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	△ 292,208,169	△ 78,726,919	△ 213,481,250	
合 計	354,861,958	56,280,594	245,696,490	52,884,874

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	58,612,034		2,331,440	56,280,594	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	1,208,998		1,208,998	0	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		771,000	771,000		
学校保健活動助成金	沖縄県医師会		70,000	70,000		
医療連携体制推進事業委託料	沖縄県		681,000	681,000		
自殺対策強化事業委託料	沖縄県		350,000	350,000		
保険事業助成金	沖縄県医師会国民健康保険事務組合		200,000	200,000		
合 計		59,821,032	2,072,000	5,612,438	56,280,594	

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	3,540,438

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	37,589,300	4,466,175			42,055,475
役員退職給付引当金	19,623,328	2,248,331	5,236,666		16,634,993
合 計	57,212,628	6,714,506	5,236,666	0	58,690,468

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		23,547,862		
現金	現金手持有高	0		
現金		0		
小口現金	現金手持有高	320,000		
小口現金		320,000		
普通預金		23,227,862		
沖縄銀行(1430252)	沖縄銀行波之上支店	11,418,842		
沖縄銀行(1577903)	〃	525,642		
琉球銀行(28262)	琉球銀行若狭支店	10,173,730		
沖縄海邦銀行(18984)	沖縄海邦銀行辻町支店	1,109,648		
未収会費	3月分会費他	726,000		
未収補助金	医療連携体制推進事業 他	881,000		
未収金	カルテ販売手数料下半期分他	67,078		
前払金	旅行傷害保険料	20,000		
立替金		1,566,740		
立替金 検診部		625,161		
立替金 検査部		810,015		
立替金 看護学校		21,344		
立替金 その他		110,220		
仮払金	施設賠償責任保険他	18,330		
流動資産合計			26,827,010	
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		37,325,540		
退職給付引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	37,325,540		
役員退職給付引当資産		15,559,334		
役員退職給付引当資産	沖縄海邦銀行辻町支店	15,559,334		
減価償却引当資産		83,868,020		
減価償却引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	77,906,412		
減価償却引当資産(一般)	ゆうちょ銀行	5,961,608		
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		△ 292,208,169		
減価償却累計額(指定)		△ 78,726,919		
減価償却累計額(一般)		△ 213,481,250		
特定資産合計		354,861,958		
(2) その他固定資産				
土地	那覇市東町(医師会館)	561,708,673		
	豊見城市(看護学校)			
建物	2F相談室,3F検査室増築	29,313,328		
建物付属設備	電気設備他	4,232,400		
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	11,662,745		
什器備品(事業)		4,442,361		
什器備品(管理)		7,220,384		
ソフトウェア	公益法人会計ソフト他	0		
ソフトウェア(事業)		0		
ソフトウェア(管理)		0		
減価償却累計額		△ 21,517,151		
その他固定資産合計		587,331,995		
固定資産合計			942,193,953	
資産合計				969,020,963
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分経費	1,931,487		
預り金	社会保険料3月分他	440,670		
カルテ販売		10,560		
その他預り金		18,700		
社保預り金		316,010		
税金預り金		95,400		
仮受金		1,000		
未払法人税等		70,000		
流動負債合計			2,443,157	
2. 固定負債				
退職給付引当金		42,055,475		
退職給付引当金(事業)		24,392,175		
退職給付引当金(管理)		17,663,300		
役員退職給付引当金		16,634,993		
役員退職給付引当金(事業)		8,816,547		
役員退職給付引当金(管理)		7,818,446		
固定負債合計			58,690,468	
負債合計				61,133,625
正味財産				907,887,338

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

令和4年4月1日から令和5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	300,000	0	300,000	4,054	295,946	
特定資産利息収入	300,000	0	300,000	4,054	295,946	
(2) 健康診断事業収入	454,900,000	32,600,000	487,500,000	501,107,114	△ 13,607,114	前年度比較 -9,498,743
1 一般検診収入	258,000,000	17,000,000	275,000,000	275,869,478	△ 869,478	前年度比較 -30,420,057
2 人間ドック収入	38,000,000	5,000,000	43,000,000	45,157,522	△ 2,157,522	前年度比較 3,529,281
3 協会けんぽ検診収入	153,000,000	3,000,000	156,000,000	165,018,640	△ 9,018,640	前年度比較 +8,308,225
4 学童検診収入	4,500,000	0	4,500,000	4,458,696	41,304	前年度比較 +264,473
5 保険診療検診収入	1,400,000	7,600,000	9,000,000	10,602,778	△ 1,602,778	前年度比較 8,819,335
(3) 受託検診収入	132,000,000	△ 9,000,000	123,000,000	120,632,055	2,367,945	前年度比較 +3,090,699
1 市町村婦人科検診収入	47,000,000	△ 2,000,000	45,000,000	44,551,346	448,654	前年度比較 +108,316
2 特定健診事業収入	42,000,000	△ 7,000,000	35,000,000	34,235,584	764,416	前年度比較 +2,478,350
3 胃ガン検診収入	7,500,000	0	7,500,000	8,477,505	△ 977,505	前年度比較 +468,700
4 大腸ガン検診収入	8,500,000	0	8,500,000	7,566,360	933,640	前年度比較 -139,358
5 肺ガン検診収入	6,500,000	0	6,500,000	6,407,264	92,736	前年度比較 +89,816
6 予防接種事務委託収入	19,000,000	0	19,000,000	18,145,380	854,620	前年度比較 +97,020
7 その他受託検診収入	1,500,000	0	1,500,000	1,248,616	251,384	前年度比較 -12,145 (那覇市肝炎ウイルス検診)
(4) 補助事業委託収入	27,000,000	19,000,000	46,000,000	46,752,105	△ 752,105	那覇市在宅医療・介護 連携推進事業補助金
補助事業委託収入	27,000,000	19,000,000	46,000,000	46,752,105	△ 752,105	
(5) 補助金等収入	0	0	0	100,000	△ 100,000	
地方公共団体補助金収入	0	0	0	100,000	△ 100,000	
(6) 雑収入	7,050,000	4,000,000	11,050,000	12,712,431	△ 1,662,431	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	1,287	48,713	
2 雑収入	7,000,000	4,000,000	11,000,000	12,711,144	△ 1,711,144	
(7) 他会計繰入金収入	50,000,000	28,000,000	78,000,000	78,000,000	0	
健康診断事業繰入金収入	50,000,000	28,000,000	78,000,000	78,000,000	0	健康診断事業から の繰入金(内部取引)
事業活動収入計	671,250,000	74,600,000	745,850,000	759,307,759	△ 13,457,759	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	630,250,000	41,261,000	675,035,000	672,878,054	2,156,946	
1 給料手当支出	200,000,000	13,500,000	213,500,000	214,313,033	967	(注1)
2 臨時雇賃金支出	86,000,000	△ 7,000,000	79,000,000	78,350,546	201,454	(注1)
3 法定福利費支出	38,000,000	5,000,000	43,000,000	43,935,382	618	(注2)
4 退職給付支出	29,240,000	481,000	29,721,000	29,845,762	238	(注1)
5 福利厚生費支出	3,000,000	0	3,000,000	1,739,508	375,492	(注1)
6 検診手当支出	41,000,000	10,000,000	51,000,000	47,677,223	210,777	(注1)
7 読影料支出	8,300,000	0	8,300,000	9,982,500	500	(注1)
			1,683,000			

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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
8 薬品材料費支出	22,500,000	0	22,500,000	22,903,076	924	(注1)
9 検査委託費支出	68,000,000	2,980,000	70,980,000	70,268,730	1,270	(注1)
10講師手当支出	410,000	0	410,000	500,000	0	(注1)
11研修旅費交通費支出	9,000,000	0	9,000,000	7,920,401	300,599	(注1)
12通信運搬費支出	10,000,000	0	10,000,000	11,610,372	628	(注1)
13什器備品費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,188,806	194	(注1)
14消耗品費支出	7,500,000	0	7,500,000	8,832,063	937	(注2)
15修繕費支出	1,500,000	600,000	2,100,000	2,618,207	793	(注1)
16印刷製本費支出	9,600,000	△ 1,100,000	8,500,000	9,754,058	942	(注2)
17広告宣伝費支出	200,000	0	200,000	126,500	1,500	(注1)
18車両維持費支出	4,000,000	0	4,000,000	4,811,468	532	(注1)
19光熱水料費支出	4,000,000	1,000,000	5,000,000	5,084,175	825	(注1)
20賃借料支出	12,000,000	△ 2,500,000	9,500,000	8,913,589	300,411	(注1)
21保険料支出	1,000,000	0	1,000,000	917,619	381	(注1)
22租税公課支出	24,000,000	16,000,000	40,000,000	37,050,271	300,729	(注1)
23図書購読費支出	450,000	0	450,000	150,689	311	(注1)
24支払リース料支出	5,400,000	1,300,000	6,700,000	6,537,181	162,819	
25保守管理費支出	20,800,000	0	20,800,000	21,932,608	392	(注1)
26会議費支出	1,500,000	0	1,500,000	1,344,054	4,946	(注1)
27交際接待費支出	1,050,000	0	1,050,000	531,671	101,329	(注1)
28支払手数料支出	3,300,000	1,000,000	4,300,000	5,330,205	795	(注1)
29清掃委託費支出	2,100,000	0	2,100,000	1,915,782	184,218	
30諸会費支出	400,000	0	400,000	402,000	1,000	(注1)
31雑支出	15,000,000	0	15,000,000	16,390,575	425	(注1)
(2)他会計繰入金支出	56,000,000	28,000,000	84,000,000	84,000,000	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	28,000,000	78,000,000	78,000,000	0	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	686,250,000	69,261,000	759,035,000	756,878,054	2,156,946	
事業活動収支差額	△ 15,000,000	5,339,000	△ 13,185,000	2,429,705	△ 15,614,705	

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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	64,240,000	△ 34,519,000	29,721,000	29,720,062	938	
1 退職給付引当資産取崩収入	29,240,000	481,000	29,721,000	29,720,062	938	
2 減価償却引当資産取崩収入	35,000,000	△ 35,000,000	0	0	0	
投資活動収入計	64,240,000	△ 34,519,000	29,721,000	29,720,062	938	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	8,000,000	17,000,000	25,000,000	25,000,000	0	
1 車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	
2 退職給付引当資産取得支出	3,000,000	7,000,000	10,000,000	10,000,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	5,000,000	10,000,000	15,000,000	15,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出	36,000,000	△ 32,500,000	3,735,000	3,306,160	428,840	
1 建物付属設備支出	0	0	0	0	0	
2 車両運搬具購入支出	35,000,000	△ 35,000,000	0	0	0	
3 什器備品購入支出	0	2,500,000	2,500,000	2,734,160	840	
4 ソフトウェア購入支出	1,000,000	0	1,000,000	572,000	428,000	(注2)
投資活動支出計	44,000,000	△ 15,500,000	28,735,000	28,306,160	428,840	
投資活動収支差額	20,240,000	△ 19,019,000	986,000	1,413,902	△ 427,902	
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	9,000,000	△ 3,900,000	5,100,000	4,812,312	287,688	
リース債務返済支出	9,000,000	△ 3,900,000	5,100,000	4,812,312	287,688	
財務活動支出計	9,000,000	△ 3,900,000	5,100,000	4,812,312	287,688	
財務活動収支差額	△ 9,000,000	3,900,000	△ 5,100,000	△ 4,812,312	△ 287,688	
Ⅳ 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000		1,241,000	
			△ 3,759,000			(注2)
当期収支差額	△ 8,760,000	△ 9,780,000	△ 18,540,000	△ 968,705	△ 17,571,295	
前期繰越収支差額	90,314,000	33,108,000	123,422,000	123,421,900	100	
次期繰越収支差額	81,554,000	23,328,000	104,882,000	122,453,195	△ 17,571,195	

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	88,321,709	90,521,377
未収検診料	79,046,412	78,467,417
未収金	5,732,957	377,054
未収補助金	3,471,846	7,038,812
立替金	33,928	0
仮払金	0	1,000
合計	176,606,852	176,405,660
未払金	43,313,716	44,531,898
預り金	9,871,236	9,420,567
合計	53,184,952	53,952,465
次期繰越収支差額	123,421,900	122,453,195

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－臨時雇賃金支出	79,000,000	△ 448,000	78,552,000
事業費－福利厚生費支出	3,000,000	△ 885,000	2,115,000
事業費－会議費支出	1,500,000	△ 151,000	1,349,000
事業費－検診手当支出	51,000,000	△ 3,112,000	47,888,000
事業費－研修旅費交通費支出	9,000,000	△ 779,000	8,221,000
事業費－広告宣伝費支出	200,000	△ 72,000	128,000
事業費－賃借料支出	9,500,000	△ 286,000	9,214,000
事業費－保険料支出	1,000,000	△ 82,000	918,000
事業費－図書購読費支出	450,000	△ 299,000	151,000
事業費－交際接待費支出	1,050,000	△ 417,000	633,000
事業費－租税公課支出	40,000,000	△ 2,649,000	37,351,000
事業費－検査委託費支出	71,000,000	△ 710,000	70,290,000
事業費－諸会費支出	400,000	3,000	403,000
事業費－通信運搬費支出	10,000,000	1,611,000	11,611,000
事業費－雑支出	15,000,000	1,391,000	16,391,000
事業費－光熱水料費支出	5,000,000	85,000	5,085,000
事業費－給料手当支出	213,500,000	814,000	214,314,000
事業費－車両維持費支出	4,000,000	812,000	4,812,000
事業費－退職給付支出	29,721,000	125,000	29,846,000
事業費－講師手当支出	410,000	90,000	500,000
事業費－保守管理費支出	20,800,000	1,133,000	21,933,000
事業費－支払手数料支出	4,300,000	1,031,000	5,331,000
事業費－什器備品費支出	1,000,000	189,000	1,189,000
事業費－薬品材料費支出	22,500,000	404,000	22,904,000
事業費－読影料支出	8,300,000	1,683,000	9,983,000
事業費－修繕費支出	2,100,000	519,000	2,619,000

(2) 予備費の使用（注2）

予備費△3,759,000は法定福利費支出に936,000円、消耗品費支出に1,333,000円、印刷製本費支出に1,255,000円、固定資産取得支出の什器備品購入支出に235,000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

令和5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	90,521,377	88,321,709	2,199,668
現金	489,149	586,919	△ 97,770
小口現金	600,000	600,000	0
普通預金	89,432,228	87,134,790	2,297,438
未収検診料	78,467,417	79,046,412	△ 578,995
未収補助金	7,038,812	3,471,846	3,566,966
未収金	377,054	5,732,957	△ 5,355,903
棚卸資産	2,219,935	2,887,121	△ 667,186
立替金	0	33,928	△ 33,928
仮払金	1,000	0	1,000
流動資産合計	178,625,595	179,493,973	△ 868,378
2 固定資産			
(1) 特定資産			
車両運搬具	228,610,000	228,610,000	0
退職給付引当資産	101,926,964	121,647,026	△ 19,720,062
減価償却引当資産	162,578,046	147,578,046	15,000,000
減価償却累計額	184,889,160	169,899,161	14,989,999
特定資産合計	308,225,850	327,935,911	△ 19,710,061
(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	17,497,982	17,560,542	△ 62,560
什器備品	186,051,621	186,952,192	△ 900,571
リース資産	49,191,720	49,191,720	0
ソフトウェア	3,935,903	8,990,970	△ 5,055,067
電話加入権	247,026	247,026	0
減価償却累計額	236,159,833	228,684,169	7,475,664
その他固定資産合計	23,761,119	37,254,981	△ 13,493,862
固定資産合計	331,986,969	365,190,892	△ 33,203,923
資産の部合計	510,612,564	544,684,865	△ 34,072,301
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	44,531,898	43,313,716	1,218,182
預り金	8,498,786	8,883,064	△ 384,278
税金預り金	921,781	988,172	△ 66,391
短期リース債務	1,904,784	4,909,512	△ 3,004,728
流動負債合計	55,857,249	58,094,464	△ 2,237,215
2 固定負債			
退職給付引当金	127,767,990	140,527,837	△ 12,759,847
リース債務	2,250,160	4,057,744	△ 1,807,584
固定負債合計	130,018,150	144,585,581	△ 14,567,431
負債の部合計	185,875,399	202,680,045	△ 16,804,646
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
民間補助金	18,083,337	24,283,336	△ 6,199,999
指定正味財産合計	18,083,337	24,283,336	△ 6,199,999
(うち特定資産への充当額)	(18,083,337)	(24,283,336)	(△ 6,199,999)
2 一般正味財産	306,653,828	317,721,484	△ 11,067,656
(うち特定資産への充当額)	(188,215,549)	(182,005,549)	(6,210,000)
正味財産の部合計	324,737,165	342,004,820	△ 17,267,655
負債及び正味財産合計	510,612,564	544,684,865	△ 34,072,301

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和4年 4月 1日から令和5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	4,054	3,248	806
2 検診事業収益			
一般検診収益	275,869,478	306,289,535	△ 30,420,057
人間ドック収益	45,157,522	41,628,241	3,529,281
協会けんぽ検診収益	165,018,640	156,710,415	8,308,225
学童検診収益	4,458,696	4,194,223	264,473
保険診療検診収益	10,602,778	1,783,443	8,819,335
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	44,551,346	44,443,030	108,316
特定健診事業収益	34,235,584	31,757,234	2,478,350
胃ガン検診収益	8,477,505	8,008,805	468,700
大腸ガン検診収益	7,566,360	7,705,718	△ 139,358
肺ガン検診収益	6,407,264	6,317,448	89,816
予防接種事務委託収益	18,145,380	18,048,360	97,020
その他受託検診収益	1,248,616	1,260,761	△ 12,145
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	46,752,105	41,150,410	5,601,695
5 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	100,000	0	100,000
受取民間補助金	0	2,500,000	△ 2,500,000
受取補助金等振替額	6,199,999	10,366,666	△ 4,166,667
6 雑収益			
受取利息	1,287	1,335	△ 48
雑収益	12,711,144	57,237,734	△ 44,526,590
経常収益合計	687,507,758	739,406,606	△ 51,898,848
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	692,575,409	683,856,412	8,718,997
給料手当	214,313,033	190,153,762	24,159,271
臨時雇賃金	78,350,546	87,309,677	△ 8,959,131
法定福利費	43,935,382	40,822,764	3,112,618
退職給付費用	17,085,915	11,768,535	5,317,380
福利厚生費	1,739,508	3,170,417	△ 1,430,909
会議費	1,344,054	866,559	477,495
検診手当	47,677,223	58,687,778	△ 11,010,555
読影料	9,982,500	8,667,140	1,315,360
薬品材料費	23,281,424	20,606,807	2,674,617
検査委託費	70,268,730	67,399,826	2,868,904
講師手当	500,000	437,740	62,260
研修旅費交通費	7,920,401	6,568,455	1,351,946
通信運搬費	11,610,372	10,744,442	865,930
減価償却費	31,790,016	44,307,856	△ 12,517,840
什器備品費	1,188,806	2,152,646	△ 963,840

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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	8,832,063	8,560,250	271,813
修繕費	2,618,207	1,843,169	775,038
印刷製本費	10,042,896	6,775,555	3,267,341
広告宣伝費	126,500	385,000	△ 258,500
車両維持費	4,811,468	4,896,067	△ 84,599
光熱水料費	5,084,175	4,793,316	290,859
賃借料	8,913,589	9,016,364	△ 102,775
保険料	917,619	824,444	93,175
租税公課	37,050,271	42,323,771	△ 5,273,500
図書購読費	150,689	157,270	△ 6,581
交際接待費	531,671	234,644	297,027
支払リース料	6,537,181	7,378,638	△ 841,457
保守管理費	21,932,608	21,544,100	388,508
支払手数料	5,330,205	4,566,415	763,790
清掃委託費	1,915,782	2,417,924	△ 502,142
雑費	16,390,575	14,210,581	2,179,994
諸会費	402,000	264,500	137,500
経常費用合計	692,575,409	683,856,412	8,718,997
当期経常増減額	△ 5,067,651	55,550,194	△ 60,617,845
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	5	5	0
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	4	5	△ 1
経常外費用合計	5	5	0
当期経常外増減額	△ 5	△ 5	0
他勘定振替額	6,000,000	6,000,000	0
健康診断事業繰入額	78,000,000	88,000,000	△ 10,000,000
受託検診事業繰出額	78,000,000	88,000,000	△ 10,000,000
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	△ 11,067,656	49,550,189	△ 60,617,845
当期一般正味財産増減額	△ 11,067,656	49,550,189	△ 60,617,845
一般正味財産期首残高	317,721,484	268,171,295	49,550,189
一般正味財産期末残高	306,653,828	317,721,484	△ 11,067,656
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			
受取地方公共団体補助金振替額			
受取民間補助金振替額	6,199,999	10,366,666	△ 4,166,667
当期指定正味財産増加額	△ 6,199,999	△ 10,366,666	4,166,667
指定正味財産期首残高	24,283,336	34,650,002	△ 10,366,666
指定正味財産期末残高	18,083,337	24,283,336	△ 6,199,999
Ⅲ 正味財産期末残高	324,737,165	342,004,820	△ 17,267,655

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	228,610,000			228,610,000
退職給付引当資産	121,647,026	10,000,000	29,720,062	101,926,964
減価償却引当資産	147,578,046	15,000,000		162,578,046
減価償却累計額	△ 169,899,161		14,989,999	△ 184,889,160
合 計	327,935,911	25,000,000	44,710,061	308,225,850

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	228,610,000	105,770,000	122,840,000	
退職給付引当資産	101,926,964			101,926,964
減価償却引当資産	162,578,046		162,578,046	
減価償却累計額	△ 184,889,160	△ 87,686,663	△ 97,202,497	
合 計	308,225,850	18,083,337	188,215,549	101,926,964

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
令和2年度成人病検診車の整備補助事業	財団法人JKA	24,283,336		6,199,999	18,083,337	指定正味財産
沖縄県医療施設等物価高騰対策補助金	沖縄県		100,000	100,000		
合 計		24,283,336	100,000	6,299,999	18,083,337	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	6,199,999
合 計	6,199,999

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	140,527,837	17,085,915	29,845,762		127,767,990
	140,527,837	17,085,915	29,845,762	0	127,767,990

財 産 目 録

令和5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		90,521,377		
現金		489,149		
現金	両替準備金	100,000		
窓口売上	窓口釣銭	389,149		
小口現金		600,000		
小口現金	小口現金	100,000		
検診手当	検診手当小口	500,000		
普通預金		89,432,228		
沖縄銀行(1430332)	沖縄銀行波之上支店	4,174,538		
沖縄銀行(1430343)	"	39,713,915		
琉球銀行(29943)	琉球銀行若狭支店	9,627,741		
琉球銀行(430353)	"	13,477,050		
沖縄海邦銀行(18991)	沖縄海邦銀行辻町支店	4,650,495		
東町郵便局(4887631)	東町郵便局	6,581,004		
沖縄銀行(1618087)	沖縄銀行波之上支店	9,651,126		
沖縄銀行(1652950)	沖縄銀行波之上支店	13		
沖縄銀行(1652961)	沖縄銀行波之上支店	1,556,346		
未収検診料		78,467,417		
未収一般検診		36,383,031		
未収人間ドック検診		9,394,455		
未収協会けんぽ検診		13,572,910		
未収学童検診		3,300		
未収保険診療検診		1,636,150		
未収市町村婦人科検診		3,992,072		
未収特定健診事業		5,577,686		
未収胃ガン検診		2,359,680		
未収大腸ガン検診		2,061,175		
未収肺ガン検診		1,494,336		
未収予防接種		1,800,480		
未収肝炎ウィルス検診		192,142		
未収補助金		7,038,812		
	在宅医療・介護連携推進事業(第4期分)			
未収金		377,054		
仮払金		1,000		
棚卸資産		2,219,935		
薬品材料棚卸		990,674		
印刷製本棚卸		1,229,261		
流動資産合計			178,625,595	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
車両運搬具		228,610,000		
車両運搬具(指定)事業	婦人検診車 他4台	105,770,000		
車両運搬具(一般)事業		122,840,000		
退職給付引当資産		101,926,964		
退職給付引当資産(一般)	琉球銀行若狭支店	81,926,964		
	沖縄海邦銀行辻町支店	20,000,000		
減価償却引当資産		162,578,046		
	沖縄銀行波之上支店	162,578,046		
減価償却累計額		△ 184,889,160		
減価償却累計額(指定)		△ 87,686,663		
減価償却累計額(一般)		△ 97,202,497		
特定資産合計		308,225,850		
(2) その他固定資産				
建物付属設備	グリンシャッター 他3点	2,996,700		
車両運搬具		17,497,982		
車両運搬具(事業)	営業車両 他6台	17,497,982		
什器備品		186,051,621		
什器備品(事業)	保管棚 他123点	186,051,621		
リース資産		49,191,720		
リース資産(事業)	超音波診断装置 他9点	49,191,720		
ソフトウェア		3,935,903		
ソフトウェア(事業)	ストレスチェックシステム 他4点	3,935,903		
電話加入権		247,026		
減価償却累計額		△236,159,833		
その他固定資産合計		23,761,119		
固定資産合計			331,986,969	
資産合計				510,612,564
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		44,531,898		
未払金	3月分諸経費	9,420,567		
預り金	3月分住民税 他	1,904,784		
短期リース債務	R4年度リース債務返済分			
流動負債合計			55,857,249	
2. 固定負債				
退職給付引当金		127,767,990		
退職給付引当金(事業)		127,767,990		
リース債務		2,250,160		
リース債務(事業)		2,250,160		
固定負債合計			130,018,150	
負債合計				185,875,399
正味財産				324,737,165

生活習慣病検診センター検査事業

検査事業

収 支 計 算 書
令和4年 4月 1日から令和5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	680,000,000	40,000,000	720,000,000	718,589,323	1,410,677	
検査事業収入	680,000,000	40,000,000	720,000,000	718,589,323	1,410,677	前年度比較-62,837,000
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	1,218	8,782	
受取利息収入	10,000	0	10,000	1,218	8,782	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	680,010,000	40,000,000	720,010,000	718,590,541	1,419,459	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	650,768,000	40,300,000	691,068,000	690,079,603	988,397	
1. 検査委託費支出	7,500,000	0	7,500,000	8,153,593	407	(注1)
			654,000			
2. 業務委託費支出	639,200,000	40,800,000	680,000,000	678,531,336	766,664	(注1)
			△ 702,000			
3. 研修旅費交通費支出	150,000	0	150,000	11,000	139,000	
4. 印刷製本製本費支出	100,000	0	100,000	113,074	926	(注1)
			14,000			
5. 会議費支出	108,000	0	108,000	141,000	0	(注1)
			33,000			
6. 租税公課支出	3,500,000	△ 500,000	3,000,000	3,000,185	815	(注1)
			1,000			
7. 支払手数料支出	200,000	0	200,000	129,415	70,585	
8. 雑費支出	10,000	0	10,000	0	10,000	
(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	680,268,000	40,300,000	720,568,000	719,579,603	988,397	
事業活動収支差額	△ 258,000	△ 300,000	△ 558,000	△ 989,062	431,062	
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	0	1,000,000		1,000,000	
当期収支差額	△ 1,258,000	△ 300,000	△ 1,558,000	△ 989,062	△ 568,938	
前期繰越収支差額	4,626,000	△ 274,000	4,352,000	4,352,272	△ 272	
次期繰越収支差額	3,368,000	△ 574,000	2,794,000	3,363,210	△ 569,210	

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	135,255,790	75,568,287
未収検査料	79,211,012	67,565,925
未収金	2,707,136	5,136,203
立替金	4,215,812	5,606,818
合計	221,389,750	153,877,233
未払金	216,410,350	149,973,749
預り金	627,128	540,274
合計	217,037,478	150,514,023
次期繰越収支差額	4,352,272	3,363,210

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用（注 1）

予算科目のうち下記内容を流用した。

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－業務委託費支出	680,000,000	△ 702,000	679,298,000
事業費－検査委託費支出	7,500,000	654,000	8,154,000
事業費－印刷製本費支出	100,000	14,000	114,000
事業費－会議費支出	108,000	33,000	141,000
事業費－租税公課費支出	3,000,000	1,000	3,001,000

貸 借 対 照 表

令和5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	75,568,287	135,255,790	△ 59,687,503
普通預金	75,568,287	135,255,790	△ 59,687,503
未収検査料	67,565,925	79,211,012	△ 11,645,087
未収金	5,136,203	2,707,136	2,429,067
立替金	5,606,818	4,215,812	1,391,006
貸倒引当金	△ 500,960	△ 1,159,429	658,469
流動資産合計	153,376,273	220,230,321	△ 66,854,048
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	153,376,273	220,230,321	△ 66,854,048
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	149,973,749	216,410,350	△ 66,436,601
預り金	540,274	627,128	△ 86,854
流動負債合計	150,514,023	217,037,478	△ 66,523,455
2 固定負債			
負債合計	150,514,023	217,037,478	△ 66,523,455
III 正味財産の部			
一般正味財産	2,862,250	3,192,843	△ 330,593
正味財産合計	2,862,250	3,192,843	△ 330,593
負債及び正味財産合計	153,376,273	220,230,321	△ 66,854,048

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和4年 4月 1日から令和5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	718,589,323	781,426,372	△ 62,837,049
検査事業収益	718,589,323	781,426,372	△ 62,837,049
2 雑収益	1,218	1,099	119
受取利息	1,218	1,099	119
経常収益計	718,590,541	781,427,471	△ 62,836,930
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	690,079,603	753,260,715	△ 63,181,112
検査委託費	8,153,593	7,864,702	288,891
業務委託費	678,531,336	741,541,783	△ 63,010,447
減価償却費	0	0	0
研修旅費交通費	11,000	0	11,000
印刷製本費	113,074	113,074	0
会議費	141,000	108,000	33,000
租税公課	3,000,185	3,500,166	△ 499,981
支払手数料	129,415	132,990	△ 3,575
雑費	0	0	0
貸倒引当金繰入額（事）	0	0	0
経常費用計	690,079,603	753,260,715	△ 63,181,112
当期経常増減額	28,510,938	28,166,756	344,182
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	658,469	1,142,276	△ 483,807
経常外収益計	658,469	1,142,276	△ 483,807
(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	658,469	1,142,276	△ 483,807
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	△ 330,593	△ 190,968	△ 139,625
当期一般正味財産増減額	△ 330,593	△ 190,968	△ 139,625
一般正味財産期首残高	3,192,843	3,383,811	△ 190,968
一般正味財産期末残高	2,862,250	3,192,843	△ 330,593
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	2,862,250	3,192,843	△ 330,593

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	1,159,429		0	658,469	500,960
合 計	1,159,429	0	0	658,469	500,960

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

令和5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		75,568,287		
沖縄銀行(1430241)	沖縄銀行波之上支店	40,458,893		
琉球銀行(28255)	琉球銀行若狭支店	14,308,159		
沖縄海邦銀行(18055)	沖縄海邦銀行辻町支店	20,801,235		
未収検査料	3月分検査料 他	67,565,925		
未収金	検診部検査料金預り分	5,136,203		
立替金	SRL諸経費立替分	5,606,818		
	(R5.2月分～3月分)			
貸倒引当金	R4年度計上額	△ 500,960		
流動資産合計			153,376,273	
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				153,376,273
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分諸経費 他	149,973,749		
預り金	3月分所得税 他	540,274		
流動負債合計			150,514,023	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				150,514,023
正味財産				2,862,250

那覇看護専門学校

看護学科

収 支 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	10,000	0	10,000	2,275	7,725	
特定資産利息収入	10,000	0	10,000	2,275	7,725	
(2) 学生生徒納付金収入	323,250,000	△ 6,140,000	317,110,000	316,945,000	165,000	学生数
1 受験料収入	6,000,000	△ 1,665,000	4,335,000	4,170,000	165,000	1年生 125名
2 入学金収入	36,000,000	4,500,000	40,500,000	40,500,000	0	2年生 121名
3 授業料収入	187,500,000	△ 6,350,000	181,150,000	181,150,000	0	3年生 130名
4 実験実習費収入	56,250,000	△ 1,875,000	54,375,000	54,375,000	0	
5 施設費収入	37,500,000	△ 750,000	36,750,000	36,750,000	0	
(3) 補助金等収入	37,154,000	4,847,000	42,001,000	42,248,219	△ 247,219	看護師等養成所運営事業補助金
1 地方公共団体補助金収入	35,554,000	3,847,000	39,401,000	39,358,219	42,781	34,848,000円
						看護師等養成所教育環境整備補助金
						2,000,000円
						職業実践専門課程補助金
						2,067,000円
						感染症対策支援事業給付金
						330,000円
						結核健康診断事業補助金
						113,219円
2 民間補助金収入	1,600,000	1,000,000	2,600,000	2,890,000	△ 290,000	沖縄県医師会 1,500,000円
						日本医師会 100,000円
						実習前PCR検査料補助金 1,290,000円
(4) 雑収入	2,410,000	500,000	2,910,000	2,934,085	△ 24,085	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	1,272	8,728	
2 雑収入	2,400,000	500,000	2,900,000	2,932,813	△ 32,813	
事業活動収入計	362,824,000	△ 793,000	362,031,000	362,129,579	△ 98,579	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	353,990,000	10,450,000	364,440,000	361,545,972	2,894,028	
1 給料手当支出	196,670,000	△ 8,900,000	187,770,000	187,622,555	147,445	
2 臨時雇賃金支出	11,670,000	△ 8,700,000	2,970,000	2,840,110	129,890	
3 法定福利費支出	33,820,000	△ 4,400,000	29,420,000	31,116,776	3,224	
			1,700,000			(注1)
4 退職給付支出	17,600,000	21,000,000	38,600,000	38,617,310	2,690	
			20,000			(注1)
5 福利厚生費支出	870,000	700,000	1,570,000	1,398,257	171,743	
6 会議費支出	483,000	0	483,000	404,075	78,925	
7 講師手当支出	25,099,000	0	25,099,000	24,524,545	4,455	
			△ 570,000			(注1)
8 実習謝金支出	7,840,000	△ 3,000,000	4,840,000	4,405,200	4,800	
			△ 430,000			(注1)
9 保健衛生費支出	1,875,000	6,000,000	7,875,000	6,296,646	78,354	
			△ 1,500,000			(注1)
10 入学試験費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,116,470	3,530	
			120,000			(注1)
11 教材用消耗品費支出	2,750,000	600,000	3,350,000	3,186,193	163,807	
12 事務用消耗品費支出	1,700,000	0	1,700,000	1,437,973	262,027	
13 行事費支出	885,000	0	885,000	1,029,603	5,397	
			150,000			(注1)
14 研修旅費交通費支出	3,000,000	0	3,000,000	3,025,465	4,535	
			30,000			(注1)
15 研究費支出	500,000	0	500,000	276,860	223,140	
16 通信運搬費支出	2,300,000	0	2,300,000	2,477,751	2,249	
			180,000			(注1)
17 什器備品費支出	600,000	1,000,000	1,600,000	2,599,801	199	
			1,000,000			(注1)
18 修繕費支出	800,000	1,500,000	2,300,000	1,919,025	380,975	

収 支 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月 31日まで

那覇看護専門学校会計 看護学科

(単位:円)

19 印刷製本費支出	2,400,000	1,800,000	4,200,000	3,716,613	483,387	
20 車両維持費支出	400,000	0	400,000	243,378	156,622	
21 光熱水料費支出	7,910,000	△ 500,000	7,410,000	7,571,420	8,580	(注1)
			170,000			
22 賃借料支出	10,450,000	0	10,450,000	10,465,200	4,800	(注1)
			20,000			
23 保険料支出	4,432,000	0	4,432,000	4,286,616	145,384	
24 租税公課支出	450,000	0	450,000	488,843	1,157	(注1)
			40,000			
25 図書購読費支出	2,000,000	△ 400,000	1,600,000	1,490,292	109,708	
26 交際接待費支出	800,000	△ 200,000	600,000	466,574	133,426	
27 支払リース料支出	2,200,000	150,000	2,350,000	2,333,157	16,843	
28 保守管理費支出	4,700,000	△ 400,000	4,300,000	4,345,073	4,927	(注1)
			50,000			
29 支払手数料支出	1,500,000	2,700,000	4,200,000	4,075,602	124,398	
30 清掃委託費支出	3,876,000	0	3,876,000	3,875,652	348	
31 支払利息支出	260,000	0	260,000	239,310	20,690	
32 雑支出	3,150,000	1,500,000	4,650,000	3,653,627	16,373	(注1)
			△ 980,000			
事業活動支出計	353,990,000	10,450,000	364,440,000	361,545,972	2,894,028	
事業活動収支差額	8,834,000	△ 11,243,000	△ 2,409,000	583,607	△ 2,992,607	
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	12,000,000	20,000,000	32,000,000	32,000,000	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	12,000,000	20,000,000	32,000,000	32,000,000	0	
投資活動収入計	12,000,000	20,000,000	32,000,000	32,000,000	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	5,000,000	6,800,000	11,800,000	16,737,450	△ 4,937,450	
1 什器備品購入支出	0	1,800,000	1,800,000	1,737,450	62,550	
2 退職給付引当資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	0	5,000,000	5,000,000	10,000,000	△ 5,000,000	
(2) 固定資産取得支出	478,000	3,522,000	4,000,000	1,880,340	2,119,660	
1 什器備品購入支出	0	4,000,000	4,000,000	1,880,340	2,119,660	
2 ソフトウェア購入支出	478,000	△ 478,000	0	0	0	
投資活動支出計	5,478,000	10,322,000	15,800,000	18,617,790	△ 2,817,790	
投資活動収支差額	6,522,000	9,678,000	16,200,000	13,382,210	2,817,790	
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	4,680,000	0	4,680,000	4,770,000	△ 90,000	
リース債務返済支出	4,680,000	0	4,680,000	4,770,000	△ 90,000	
財務活動支出計	14,904,000	0	14,904,000	14,994,000	△ 90,000	
財務活動収支差額	△ 14,904,000	0	△ 14,904,000	△ 14,994,000	90,000	
IV 予備費支出	452,000	△ 452,000	0		0	
当期収支差額	0	△ 1,113,000	△ 1,113,000	△ 1,028,183	△ 84,817	
前期繰越収支差額	1,000	1,113,000	1,114,000	1,113,118	882	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	84,935	△ 83,935	

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、仮払金、未払金、前受金、預り金及び借受金を含めている。
 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	100,583,114	118,420,221
未 収 補 助 金	5,481,148	8,955,219
未 収 金	548,337	12,460
前 払 金	927,500	27,500
仮 払 金	56,300	41,500
合 計	107,596,399	127,456,900
未 払 金	7,659,481	27,123,665
前 受 金	95,760,000	97,800,000
預 り 金	3,063,800	1,458,300
仮 受 金	0	990,000
合 計	106,483,281	127,371,965
次 期 繰 越 収 支 差 額	1,113,118	84,935

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	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費-講師手当支出	25,099,000	△ 570,000	24,529,000
事業費-保健衛生費支出	7,875,000	△ 1,500,000	6,375,000
事業費-雑支出	4,650,000	△ 980,000	3,670,000
事業費-実習謝金支出	4,840,000	△ 430,000	4,410,000
事業費-法定福利費支出	29,420,000	1,700,000	31,120,000
事業費-退職給付支出	38,600,000	20,000	38,620,000
事業費-入学試験費支出	1,000,000	120,000	1,120,000
事業費-研修旅費交通費支出	3,000,000	30,000	3,030,000
事業費-通信運搬費支出	2,300,000	180,000	2,480,000
事業費-什器備品費支出	1,600,000	1,000,000	2,600,000
事業費-光熱水料費支出	7,410,000	170,000	7,580,000
事業費-租税公課支出	450,000	40,000	490,000
事業費-行事費支出	885,000	150,000	1,035,000
事業費-保守管理費支出	4,300,000	50,000	4,350,000
事業費-賃借料支出	10,450,000	20,000	10,470,000

貸 借 対 照 表

令和5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	118,420,221	100,583,114	17,837,107
小口現金	200,000	200,000	0
普通預金	118,220,221	100,383,114	17,837,107
未収補助金	8,955,219	5,481,148	3,474,071
未収金	12,460	548,337	△ 535,877
前払金	27,500	927,500	△ 900,000
仮払金	41,500	56,300	△ 14,800
流動資産合計	127,456,900	107,596,399	19,860,501
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	44,189,427	42,561,290	1,628,137
退職給付引当資産	72,617,107	99,617,107	△ 27,000,000
減価償却引当資産	48,874,793	38,874,793	10,000,000
減価償却累計額	△ 579,382,994	△ 565,092,109	△ 14,290,885
特定資産合計	524,828,534	554,491,282	△ 29,662,748
(2) その他固定資産			
建物	47,833,880	47,833,880	0
建物付属設備	17,005,235	17,005,235	0
構築物	48,654,260	48,654,260	0
什器備品	87,174,217	86,732,137	442,080
リース資産	23,850,000	17,382,000	6,468,000
ソフトウェア	708,056	1,169,099	△ 461,043
電話加入権	599,872	599,872	0
減価償却累計額	△ 168,596,944	△ 161,282,979	△ 7,313,965
その他固定資産合計	57,228,576	58,093,504	△ 864,928
固定資産合計	582,057,110	612,584,786	△ 30,527,676
資産合計	709,514,010	720,181,185	△ 10,667,175
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	27,123,665	7,659,481	19,464,184
前受金	97,800,000	95,760,000	2,040,000
預り金	1,458,300	3,063,800	△ 1,605,500
短期リース債務	4,037,760	3,476,400	561,360
借受金	990,000	0	990,000
1年内返済予定長期借入金	10,312,000	10,224,000	88,000
流動負債合計	141,721,725	120,183,681	21,538,044
2 固定負債			
長期借入金	0	10,312,000	△ 10,312,000
退職給付引当金	73,458,273	100,289,331	△ 26,831,058
リース債務	6,877,760	5,741,120	1,136,640
固定負債合計	80,336,033	116,342,451	△ 36,006,418
負債合計	222,057,758	236,526,132	△ 14,468,374
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	161,281,604	165,842,801	△ 4,561,197
地方公共団体補助金	65,706,933	68,179,860	△ 2,472,927
指定正味財産合計	226,988,537	234,022,661	△ 7,034,124
(うち特定資産への充当額)	(226,988,537)	(234,022,661)	(△ 7,034,124)
2 一般正味財産	260,467,715	249,632,392	10,835,323
(うち特定資産への充当額)	(225,222,890)	(220,851,514)	(4,371,376)
正味財産合計	487,456,252	483,655,053	3,801,199
負債及び正味財産合計	709,514,010	720,181,185	△ 10,667,175

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	2,275	1,834	441
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	4,170,000	5,595,000	△ 1,425,000
受取入学金	40,500,000	40,500,000	0
受取授業料	181,150,000	184,620,000	△ 3,470,000
受取実験実習費	54,375,000	55,425,000	△ 1,050,000
受取施設費	36,750,000	37,320,000	△ 570,000
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	37,358,219	36,949,148	409,071
受取民間補助金	2,890,000	2,676,330	213,670
受取補助金等振替額	9,034,124	8,923,869	110,255
4 雑収益			
受取利息	1,272	1,366	△ 94
雑収益	2,932,813	2,865,080	67,733
経常収益計	369,163,703	374,877,627	△ 5,713,924
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	358,299,567	351,222,177	7,077,390
給料手当	187,622,555	191,995,980	△ 4,373,425
臨時雇賃金	2,840,110	8,051,232	△ 5,211,122
法定福利費	31,116,776	32,106,347	△ 989,571
退職給付費用	11,786,252	8,629,839	3,156,413
福利厚生費	1,398,257	457,784	940,473
会議費	404,075	381,460	22,615
講師手当	24,524,545	22,708,480	1,816,065
実習謝金	4,405,200	1,795,700	2,609,500
保健衛生費	6,296,646	3,406,836	2,889,810
入学試験費	1,116,470	996,595	119,875
教材用消耗品費	3,186,193	3,653,297	△ 467,104
事務用消耗品費	1,437,973	1,810,278	△ 372,305
行事費	1,029,603	717,120	312,483
研修旅費交通費	3,025,465	2,286,810	738,655
研究費	276,860	0	276,860
通信運搬費	2,477,751	2,841,270	△ 363,519
減価償却費	23,584,653	23,729,744	△ 145,091
什器備品費	2,599,801	2,117,929	481,872
修繕費	1,919,025	2,021,858	△ 102,833
印刷製本費	3,716,613	2,302,568	1,414,045
車両維持費	243,378	193,729	49,649
光熱水料費	7,571,420	5,980,508	1,590,912
賃借料	10,465,200	10,525,200	△ 60,000
保険料	4,286,616	4,340,346	△ 53,730
租税公課	488,843	453,468	35,375
図書購読費	1,490,292	2,018,236	△ 527,944
交際接待費	466,574	602,667	△ 136,093
支払リース料	2,333,157	2,478,759	△ 145,602
保守管理費	4,345,073	4,156,379	188,694
支払手数料	4,075,602	1,412,115	2,663,487
清掃委託費	3,875,652	3,875,652	0
支払利息	239,310	391,752	△ 152,442
雑費	3,653,627	2,782,239	871,388
経常費用計	358,299,567	351,222,177	7,077,390
当期経常増減額	10,864,136	23,655,450	△ 12,791,314

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	28,813	98,527	△ 69,714
経常外費用計	28,813	98,527	△ 69,714
当期経常外増減額	△ 28,813	△ 98,527	69,714
税引前当期一般正味財産増減額	10,835,323	23,556,923	△ 12,721,600
当期一般正味財産増減額	10,835,323	23,556,923	△ 12,721,600
一般正味財産期首残高	249,632,392	226,075,469	23,556,923
一般正味財産期末残高	260,467,715	249,632,392	10,835,323
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	4,472,927	4,362,672	110,255
当期指定正味財産増加額	△ 7,034,124	△ 6,923,869	△ 110,255
指定正味財産期首残高	234,022,661	240,946,530	△ 6,923,869
指定正味財産期末残高	226,988,537	234,022,661	△ 7,034,124
Ⅲ 正味財産期末残高	487,456,252	483,655,053	3,801,199

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	42,561,290	1,737,450	109,313	44,189,427
退職給付引当資産	99,617,107	5,000,000	32,000,000	72,617,107
減価償却引当資産	38,874,793	10,000,000	0	48,874,793
減価償却累計額	△ 565,092,109	109,312	△ 14,400,197	△ 579,382,994
合 計	554,491,282	16,846,762	17,709,116	524,828,534

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	44,189,427	25,329,791	18,859,636	
退職給付引当資産	72,617,107			72,617,107
減価償却引当資産	48,874,793		48,874,793	
減価償却累計額	△ 579,382,994	△ 325,400,556	△ 253,982,438	
合 計	524,828,534	226,988,537	225,222,890	72,617,107

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	30,641,238	-	842,729	29,798,509	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	那覇市					
平成4年度看護婦等養成施設 施設整備補助金	国庫 沖縄県	194,568,002	-	5,351,230	189,216,772	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	那覇市					
平成26年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	721,588	-	296,919	424,669	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	212,014	-	59,160	152,854	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	356,772	-	79,282	277,490	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	681,038	-	243,101	437,937	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	1,183,163	-	235,249	947,914	指定正味財産
令和元年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	1,096,032	-	253,642	842,390	指定正味財産
令和2年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	1,025,118	-	312,563	712,555	指定正味財産
令和2年度看護師等養成所 情報機器整備費補助金	沖縄県	2,018,650	-	515,400	1,503,250	指定正味財産
令和3年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	1,519,046	-	156,845	1,362,201	指定正味財産
令和4年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	-	2,000,000	688,004	1,311,996	指定正味財産
令和4年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	0	34,848,000	34,848,000	0	
令和4年度看護師等養成所 職業実践専門課程	沖縄県	0	2,067,000	2,067,000	0	
令和4年度看護師等養成所 感染症対策支援事業給付金	沖縄県	0	330,000	330,000	0	
令和4年度看護師等養成所 結核健康診断事業補助金	沖縄県	0	113,219	113,219	0	

令和4年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県医師会	0	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	0	100,000	100,000	0	
令和4年度看護師等養成所 実習前PCR検査料補助金	沖縄県医師会	0	1,290,000	1,290,000	0	
合 計		234,022,661	42,248,219	49,282,343	226,988,537	

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	8,400,513
什器備品費計上による振替額	633,611
合 計	9,034,124

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	100,289,331	11,786,252	38,617,310		73,458,273
合 計	100,289,331	11,786,252	38,617,310	0	73,458,273

財 産 目 録

令和 5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		118,420,221		
小口現金		200,000		
小口現金	現金手元有高	200,000		
普通預金		118,220,221		
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	118,220,221		
未収補助金	沖縄県運営費補助金他	8,955,219		
未収金	両立支援等助成金他	12,460		
前払金	令和4年沖縄県専任教員養成講習会他 H30年度福岡県専任教員養成 講習会(家賃過払い)他	27,500		
仮払金		41,500		
流動資産合計			127,456,900	
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159点	44,189,427		
什器備品(指定)事業		25,329,791		
什器備品(一般)事業		18,859,636		
退職給付引当資産		72,617,107		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	72,617,107		
減価償却引当資産		48,874,793		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	48,874,793		
減価償却累計額		△ 579,382,994		
減価償却累計額(指定)		△ 325,400,556		
減価償却累計額(一般)		△ 253,982,438		
特定資産合計		524,828,534		
(2) その他固定資産				
建物	校舎防水塗装一式,校舎改修他	47,833,880		
建物付属設備	電気設備(校舎改修)他	17,005,235		
構築物	擁壁側溝他	48,654,260		
什器備品	人体解剖模型他286点	87,174,217		
リース資産	情報科学室PC51台他	23,850,000		
ソフトウェア	DocuWorks 9 アカデミックライセンス認証版 …他3点	708,056		
電話加入権	4台	599,872		
減価償却累計額		△ 168,596,944		
その他固定資産合計		57,228,576		
固定資産合計			582,057,110	
資産合計				709,514,010
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	27,123,665		
前受金	2023年度入学金他	97,800,000		
預り金	授業料等減免事業補助金 加納分他	1,458,300		
短期リース債務	2022年度リース債務返済分	4,037,760		
借受金	日本学生支援機構(補助金)	990,000		
1年内返済予定長期借入金	沖縄銀行波之上支店	10,312,000		
流動負債合計			141,721,725	
2. 固定負債				
退職給付引当金		73,458,273		
リース債務		6,877,760		
固定負債合計			80,336,033	
負債合計				222,057,758
正味財産				487,456,252

