

令和 5 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

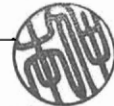
監 査 報 告 書

一般社団法人 那覇市医師会
会 長 友 利 博 朗 殿

令和5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6年6月6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 6 年 6 月 7 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 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日までの令和 5 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5年度

決算書

一般社団法人 那覇市医師会

貸 借 対 照 表

令和 6 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	307,624,112	308,057,747	△ 433,635
現金	341,240	489,149	△ 147,909
小口現金	1,070,000	1,120,000	△ 50,000
普通預金	306,212,872	306,448,598	△ 235,726
未収会費	66,000	726,000	△ 660,000
未収検診料	86,875,832	78,467,417	8,408,415
未収検査料	51,948,237	55,835,501	△ 3,887,264
未収補助金	13,697,218	16,875,031	△ 3,177,813
未収金	2,566,414	435,868	2,130,546
前払金	47,500	47,500	0
棚卸資産	1,897,667	2,219,935	△ 322,268
立替金	6,228,166	7,173,558	△ 945,392
仮払金	186,142	60,830	125,312
貸倒引当金	△ 1,838,079	△ 500,960	△ 1,337,119
流動資産合計	469,299,209	469,398,427	△ 99,218
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	75,718,304	73,611,968	2,106,336
退職給付引当資産	204,655,659	211,869,611	△ 7,213,952
役員退職給付引当資産	17,559,334	15,559,334	2,000,000
減価償却引当資産	244,428,819	295,320,859	△ 50,892,040
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	△ 1,093,628,431	△ 1,056,480,323	△ 37,148,108
特定資産合計	1,096,768,578	1,187,916,342	△ 91,147,764
(2)その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	115,647,208	77,147,208	38,500,000
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	17,434,177	17,497,982	△ 63,805
什器備品	262,067,125	284,888,583	△ 22,821,458
リース資産	83,329,800	73,041,720	10,288,080
ソフトウェア	8,487,760	4,643,959	3,843,801
電話加入権	846,898	846,898	0
減価償却累計額	△ 391,996,426	△ 426,273,928	34,277,502
その他固定資産合計	732,345,810	668,321,690	64,024,120
固定資産合計	1,829,114,388	1,856,238,032	△ 27,123,644
資産合計	2,298,413,597	2,325,636,459	△ 27,222,862
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	194,834,523	211,830,375	△ 16,995,852
前受金	99,330,000	97,800,000	1,530,000
預り金	10,164,320	6,702,884	3,461,436
短期リース債務	5,893,920	5,942,544	△ 48,624
仮受金	71,524	991,000	△ 919,476
1年以内返済予定長期借入金	0	10,312,000	△ 10,312,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	310,364,287	333,648,803	△ 23,284,516

貸 借 対 照 表

令和 6 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			
退職給付引当金	250,902,357	243,281,738	7,620,619
役員退職給付引当金	17,991,660	16,634,993	1,356,667
リース債務	12,216,380	9,127,920	3,088,460
固定負債合計	281,110,397	269,044,651	12,065,746
負債合計	591,474,684	602,693,454	△ 11,218,770
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	156,720,407	161,281,604	△ 4,561,197
地方公共団体補助金	74,567,103	76,963,089	△ 2,395,986
民間補助金	55,228,502	63,107,775	△ 7,879,273
指定正味財産合計	286,516,012	301,352,468	△ 14,836,456
(うち特定資産への充当額)	(286,516,012)	(301,352,468)	(△ 14,836,456)
2 一般正味財産	1,420,422,901	1,421,590,537	△ 1,167,636
(うち特定資産への充当額)	(588,037,573)	(659,134,929)	(△ 71,097,356)
正味財産合計	1,706,938,913	1,722,943,005	△ 16,004,092
負債及び正味財産合計	2,298,413,597	2,325,636,459	△ 27,222,862

貸借対照表内訳表

令和6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		
I 資産の部										
1 流動資産										
現金預金	15,748,869	7,420,548	23,169,417	4,875,673	66,375,069	72,523,193	107,277,247	251,051,182	33,403,513	307,624,112
現金		63,290	63,290		277,950			277,950		341,240
小口現金					600,000		150,000	750,000	320,000	1,070,000
普通預金	15,748,869	7,357,258	23,106,127	4,875,673	65,497,119	72,523,193	107,127,247	250,023,232	33,083,513	306,212,872
未収会費		16,407,700	16,407,700		70,468,132			70,468,132	66,000	66,000
未収検診料						57,268,848		57,268,848	△5,320,611	86,875,832
未収検査料	621,500		621,500		6,850,923		6,224,795	13,075,718		51,948,237
未収補助金	521,433	20,724	542,157	23,870	1,646,111	3,028,795	375,000	5,073,776	△3,049,519	13,697,218
未収金							27,500	27,500	20,000	2,566,414
前払金					1,070,590			1,070,590		47,500
棚卸資産		827,077	827,077		83,600	3,901,896		3,985,496		1,897,667
立替金	16,720		16,720	1,188					2,225,950	6,228,166
仮払金	173,514		173,514			△1,838,079		1,188	11,440	186,142
貸倒引当金								△1,838,079		△1,838,079
流動資産合計	17,082,036	24,676,049	41,758,085	4,900,731	146,494,425	134,884,653	113,904,542	400,184,351	35,726,903	469,299,209
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			162,527,422		228,610,000
什器備品	4,324,998		4,324,998	9,910,870			46,295,763	56,206,633	15,186,673	75,718,304
退職給付引当資産	18,901,006	32,590,311	51,491,317	3,905,487	55,122,701		77,617,107	136,645,295	16,519,047	204,655,659
役員退職給付引当資産	9,258,447		9,258,447						8,300,887	17,559,334
減価償却引当資産	7,934,038	42,009,554	49,943,592	13,613,857	111,478,492		48,074,793	173,167,142	21,318,085	244,428,819
地域医療特別基金積立資産									3,514,569	
減価償却累計額	△37,438,187	△57,777,569	△95,215,756	△94,096,693	△142,101,590		△593,537,381	△829,735,664	△168,677,011	△1,093,628,431
特定資産合計	59,619,019	82,904,874	142,523,893	81,774,012	187,027,025	0	516,980,483	785,781,520	168,463,165	1,096,768,578
(2)その他固定資産									0	
土地										
建物	15,576,000		15,576,000	29,282,978					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			77,116,858	22,954,350	115,647,208
構築物								19,785,344	2,170,875	24,234,335
車両運搬具		2,980,546	2,980,546		14,453,631		48,654,260	48,654,260	1,932,000	50,586,260
什器備品	3,803,824	43,844,625	47,648,449	671,917	116,516,397		90,772,908	207,961,222	6,457,454	17,434,177
リース資産		14,182,476	14,182,476		41,218,524		27,928,800	69,147,324		262,067,125
ソフトウェア		6,263,143	6,263,143				2,224,617	2,224,617		83,329,800
電話加入権		71,406	71,406		175,620		599,872	775,492		8,487,760
減価償却累計額	△4,455,817	△50,288,359	△54,744,176	△6,479,965	△145,113,524		△174,701,909	△326,295,398	△10,956,852	△391,996,426
その他固定資産合計	16,335,888	17,920,072	34,255,960	24,124,574	29,381,113	0	60,317,663	113,823,350	584,266,500	732,345,810
固定資産合計	75,954,907	100,824,946	176,779,853	105,898,586	216,408,138	0	577,298,146	899,604,870	752,729,665	1,829,114,388
資産合計	93,036,943	125,500,995	218,537,938	110,799,317	362,902,563	134,884,653	691,202,688	1,299,789,221	788,456,568	2,298,413,597

貸借対照表内訳表

令和6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				
Ⅱ 負債の部											
1 流動負債											
未払金	12,363,881	11,290,602	23,654,483	2,429,088	17,725,732	132,438,758	13,295,573	165,889,151	10,611,500	△5,320,611	194,834,523
前受金							99,330,000	99,330,000			99,330,000
預り金	452,851	5,124,521	5,577,372	24,787	100,268	1,295,448	750,000	2,170,503	5,465,964	△3,049,519	10,164,320
短期リース債務		721,478	721,478		1,715,242		3,457,200	5,172,442			5,893,920
仮受金									71,524		71,524
1年以内返済予定長期借入金											0
未払法人税等									70,000		70,000
流動負債合計	12,816,732	17,136,601	29,953,333	2,453,875	19,541,242	133,734,206	116,832,773	272,562,096	16,218,988	△8,370,130	310,364,287
2 固定負債											
退職給付引当金	21,339,334	47,949,041	69,288,375	4,445,694	75,274,109		83,222,262	162,942,065	18,671,917		250,902,357
役員退職給付引当金	9,535,581		9,535,581						8,456,079		17,991,660
リース債務		1,527,296	1,527,296		3,756,224		6,932,860	10,689,084			12,216,380
固定負債合計	30,874,915	49,476,337	80,351,252	4,445,694	79,030,333	0	90,155,122	173,631,149	27,127,996	0	281,110,397
負債合計	43,691,647	66,612,938	110,304,585	6,899,569	98,571,575	133,734,206	206,987,895	446,193,245	43,346,984	△8,370,130	591,474,684
Ⅲ 正味財産の部											
1 指定正味財産											
国庫補助金											156,720,407
地方公共団体補助金	1,285,665		1,285,665	3,369,506			156,720,407	156,720,407			74,567,103
民間補助金	5,142,681	3,435,028	8,577,709	13,478,160	8,448,310		63,730,752	67,100,258	6,181,180		55,228,502
指定正味財産合計	6,428,346	3,435,028	9,863,374	16,847,666	8,448,310	0	220,451,159	245,747,135	30,905,503	0	286,516,012
(うち特定資産への充当額)	(6,428,346)	(3,435,028)	(9,863,374)	(16,847,666)	(8,448,310)	(0)	(220,451,159)	(245,747,135)	(30,905,503)	(0)	(286,516,012)
2 一般正味財産											
(うち特定資産への充当額)	42,916,950	55,453,029	98,369,979	87,052,082	255,882,678	1,150,447	263,763,634	607,848,841	714,204,081	0	1,420,422,901
正味財産合計	(25,031,220)	(46,879,535)	(71,910,755)	(61,020,859)	(123,456,014)	(0)	(218,912,217)	(403,389,090)	(112,737,728)	(0)	(588,037,573)
負債及び正味財産合計	49,345,296	58,888,057	108,233,353	103,899,748	264,330,988	1,150,447	484,214,793	853,595,976	745,109,584	0	1,706,938,913
	93,036,943	125,500,995	218,537,938	110,799,317	362,902,563	134,884,653	691,202,688	1,299,789,221	788,456,568	△8,370,130	2,298,413,537

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	8,223	8,325	△ 102
特定資産受取利息	8,223	8,325	△ 102
受取入会金	4,120,000	810,000	3,310,000
受取入会金	4,120,000	810,000	3,310,000
受取会費	40,216,500	40,873,000	△ 656,500
受取会費	40,216,500	40,873,000	△ 656,500
事業収益	31,783,456	30,654,905	1,128,551
カルテ販売受託収益	48,626	78,040	△ 29,414
学校検診収益	26,961,330	25,786,365	1,174,965
施設使用料収益	4,773,500	4,790,500	△ 17,000
検診事業収益	517,824,210	499,288,344	18,535,866
一般検診収益	278,982,667	274,197,486	4,785,181
人間ドック検診収益	50,101,095	45,157,522	4,943,573
協会けんぽ検診収益	182,648,550	164,882,112	17,766,438
学童検診収益	4,776,882	4,458,696	318,186
保険診療検診収益	1,315,016	10,592,528	△ 9,277,512
受託検診収益	120,925,268	120,632,055	293,213
市町村婦人科検診収益	45,494,206	44,551,346	942,860
特定健診収益	35,577,633	34,235,584	1,342,049
胃ガン検診収益	7,356,624	8,477,505	△ 1,120,881
大腸ガン検診収益	7,968,124	7,566,360	401,764
肺ガン検診収益	6,749,548	6,407,264	342,284
予防接種事務委託収益	16,765,540	18,145,380	△ 1,379,840
その他受託検診収益	1,013,593	1,248,616	△ 235,023
検査事業収益	497,078,752	648,472,943	△ 151,394,191
検査事業収益	497,078,752	648,472,943	△ 151,394,191
受取学生生徒納付金	309,670,000	316,945,000	△ 7,275,000
受取受験料	3,555,000	4,170,000	△ 615,000
受取入学金	39,300,000	40,500,000	△ 1,200,000
受取授業料	177,790,000	181,150,000	△ 3,360,000
受取実験実習費	53,325,000	54,375,000	△ 1,050,000
受取施設整備費	35,700,000	36,750,000	△ 1,050,000
補助事業受託収益	28,578,639	46,752,105	△ 18,173,466
補助事業受託収益	28,578,639	46,752,105	△ 18,173,466
受取補助金等	59,413,251	61,194,780	△ 1,781,529
受取地方公共団体補助金	38,939,795	37,458,219	1,481,576
受取民間補助金	3,637,000	4,962,000	△ 1,325,000
受取補助金等振替額	16,836,456	18,774,561	△ 1,938,105
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
雑収益	18,011,007	16,527,227	1,483,780
受取利息	3,641	4,026	△ 385
雑収益	18,007,366	16,523,201	1,484,165
経常収益計	1,627,629,306	1,782,458,684	△ 154,829,378
(2) 経常費用			
事業費	1,566,093,410	1,739,538,228	△ 173,444,818
1 役員報酬	4,240,000	4,190,975	49,025
2 給与手当	398,599,001	420,830,896	△ 22,231,895
3 臨時雇賃金	91,921,948	81,190,656	10,731,292
4 法定福利費	77,909,568	78,193,303	△ 283,735
5 退職給付費用	28,215,450	32,654,164	△ 4,438,714
6 福利厚生費	2,999,615	2,915,157	84,458
7 検診手当	40,459,171	47,677,223	△ 7,218,052

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
8 読影料	10,745,320	9,982,500	762,820
9 薬品材料費	21,364,884	23,281,424	△ 1,916,540
10 検査委託費	8,441,235	8,305,943	135,292
11 業務委託費	529,433,101	678,531,336	△ 149,098,235
12 講師手当	27,087,580	25,496,956	1,590,624
13 実習謝金	5,705,900	4,395,200	1,310,700
14 保健衛生費	1,484,564	4,793,098	△ 3,308,534
15 入学試験費	1,010,424	1,116,470	△ 106,046
16 教材消耗品費	3,761,961	3,186,193	575,768
17 事務消耗品費	1,799,903	1,437,973	361,930
18 行事費	2,121,776	1,616,265	505,511
19 学校検診費	18,768,771	17,799,403	969,368
20 研修旅費交通費	13,287,125	10,956,866	2,330,259
21 通信運搬費	16,628,609	17,021,269	△ 392,660
22 研究費	0	276,860	△ 276,860
23 減価償却費	54,977,536	61,833,486	△ 6,855,950
24 什器備品費	947,831	3,788,607	△ 2,840,776
25 消耗品費	10,732,123	9,320,489	1,411,634
26 修繕費	9,693,302	5,078,939	4,614,363
27 印刷製本費	11,880,034	14,384,062	△ 2,504,028
28 広告宣伝費	4,042,400	3,856,600	185,800
29 車両維持費	7,704,056	5,107,649	2,596,407
30 光熱水料費	12,958,509	13,423,420	△ 464,911
31 賃借料	19,376,105	19,378,789	△ 2,684
32 保険料	5,063,159	5,659,784	△ 596,625
33 租税公課	35,871,733	41,449,879	△ 5,578,146
34 図書購読費	2,316,844	1,640,981	675,863
35 交際接待費	1,166,105	998,245	167,860
36 支払リース料	11,598,883	9,523,055	2,075,828
37 保守管理費	26,739,819	28,136,822	△ 1,397,003
38 会議費	3,927,649	3,060,204	867,445
39 支払利息	84,153	239,310	△ 155,157
40 支払手数料	9,796,164	9,535,222	260,942
41 清掃委託費	7,964,819	6,747,435	1,217,384
42 貸倒引当金繰入額	1,337,119	0	1,337,119
43 諸会費	325,000	342,000	△ 17,000
44 雑費	21,604,161	20,183,120	1,421,041
管理費	62,609,051	55,253,587	7,355,464
1 役員報酬	3,760,000	3,716,525	43,475
2 給与手当	13,781,712	13,682,808	98,904
3 法定福利費	2,098,794	2,144,306	△ 45,512
4 退職給付費用	2,014,417	2,932,509	△ 918,092
5 福利厚生費	110,917	67,066	43,851
6 会議費	1,545,685	1,582,790	△ 37,105
7 研修旅費交通費	1,025,590	1,950,765	△ 925,175
8 通信運搬費	2,027,311	2,159,282	△ 131,971
9 減価償却費	4,909,085	7,222,225	△ 2,313,140
10 什器備品費	21,956	0	21,956
11 消耗品費	587,422	572,648	14,774
12 修繕費	2,282,875	623,121	1,659,754
13 印刷製本費	4,197,146	3,354,723	842,423
14 車両維持費	39,240	35,204	4,036
15 光熱水料費	517,847	568,662	△ 50,815
16 保険料	679,453	737,862	△ 58,409
17 租税公課	5,553,613	5,382,441	171,172

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,330,974	1,202,616	128,358
20 交際接待費	20,000	15,840	4,160
21 支払リース料	838,584	428,735	409,849
22 保守管理費	1,547,372	1,364,959	182,413
23 支払手数料	2,125,376	2,167,245	△ 41,869
24 清掃委託費	692,761	692,283	478
25 諸会費	230,000	224,600	5,400
26 支払寄付金	415,000	710,000	△ 295,000
27 雑費	162,896	115,595	47,301
28 講師手当	104,000	72,000	32,000
29 行事費	9,466,425	1,004,177	8,462,248
経常費用計	1,628,702,461	1,794,791,815	△ 166,089,354
当期経常増減額	△ 1,073,155	△ 12,333,131	11,259,976
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	658,469	△ 658,469
経常外収益計	0	658,469	△ 658,469
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	24,481	28,818	△ 4,337
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	24,480	28,817	△ 4,337
経常外費用計	24,481	28,818	△ 4,337
当期経常外増減額	△ 24,481	629,651	△ 654,132
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,097,636	△ 11,703,480	10,605,844
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	△ 1,167,636	△ 11,773,480	10,605,844
一般正味財産期首残高	1,421,590,537	1,433,364,017	△ 11,773,480
一般正味財産期末残高	1,420,422,901	1,421,590,537	△ 1,167,636
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	16,836,456	18,774,561	△ 1,938,105
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	4,395,986	4,939,377	△ 543,391
受取民間補助金振替額	7,879,273	9,273,987	△ 1,394,714
当期指定正味財産増減額	△ 14,836,456	△ 16,774,561	1,938,105
指定正味財産期首残高	301,352,468	318,127,029	△ 16,774,561
指定正味財産期末残高	286,516,012	301,352,468	△ 14,836,456
III 正味財産期末残高	1,706,938,913	1,722,943,005	△ 16,004,092

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

科 目		実施事業等会計			その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
		地域医療対策事業	受託検診事業	小計	家賃その他収益事業	検診センター事業		看護学校事業			
						健康診断事業	検査事業				
Ⅰ 一般正味財産増減の部 1. 経常増減の部 （1）経常収益	特定資産運用益		1,181			2,907			5,025		8,223
	特定資産受取利息		1,181			2,907			5,025		8,223
	受取入会金		1,181							4,120,000	4,120,000
	受取入会金									4,120,000	4,120,000
	受取会費									40,216,500	40,216,500
	事業収益	26,961,330		26,961,330	4,822,126				4,822,126	△52,500	40,269,000
	カルテ販売受託収益				48,626					△52,500	40,216,500
	学校検診収益	26,961,330		26,961,330							31,783,456
	施設使用料収益				4,773,500						48,626
	検診事業収益					519,766,108			4,773,500		26,961,330
	一般検診収益					280,798,593			519,766,108		4,773,500
	人間ドック検診収益					50,101,095			280,798,593		517,824,210
	協会けんぽ検診収益					182,774,522			50,101,095		278,982,667
	学童検診収益					4,776,882			182,774,522		50,101,095
	保険診療検診収益					1,315,016			182,774,522		182,648,550
	受託検診収益								4,776,882		4,776,882
	市町村婦人科検診収益								1,315,016		1,315,016
	特定健診事業収益										120,925,268
	胃ガン検診収益										45,494,206
	大腸ガン検診収益										35,577,633
	肺ガン検診収益										7,356,624
予防接種事務委託収益										7,968,124	
その他受託検診収益										6,749,548	
検査事業収益										16,765,540	
検査事業収益										1,013,593	
受取学生生徒納付金										570,027,579	
受取受検料										570,027,579	
受取授業料										309,670,000	
受取実働実習費										3,555,000	
受取施設整備費										39,300,000	
補助事業受託収益										177,790,000	
補助事業受託収益										53,325,000	
受取補助金等										35,700,000	
受取地方公共団体補助金	1,290,544									28,578,639	
受取民間補助金										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等										28,578,639	
受取補助金等											

(単位：円)

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	看護学校事業 看護学科			
16	教材消耗品費						3,761,961			3,761,961
17	事務用消耗品費	818,043		818,043			1,799,903			1,799,903
18	行事費	18,891,771		18,891,771			1,303,733			2,121,776
19	学校検診費	160	1,783,764	1,783,924					△123,000	18,768,771
20	研修旅費交通費	2,234,914	2,959,716	5,194,630	462,457	265,619	2,889,669			13,287,125
21	通信運搬費						2,358,470			16,628,609
22	研究費									0
23	減価償却費	1,199,175	8,218,274	9,417,449	3,137,693	19,013,286	23,409,108	45,560,087		54,977,536
24	什器備品費		70,783	70,783		185,072	691,976	877,048		947,831
25	消耗品費	442,787	2,619,992	3,062,779	50,927	7,618,417		7,669,344		10,732,123
26	修繕費	2,288,429	427,926	2,716,355	476,756	1,052,465	5,447,726	6,976,947		9,693,302
27	印刷製本費	186,574	4,057,994	4,244,568	23,441	5,230,873	2,250,429	7,635,466		11,880,034
28	広告宣伝費	3,721,100	152,547	3,873,647		168,753		168,753		4,042,400
29	車両維持費	53,263	2,076,646	2,129,909	120,228	5,251,792	7,635,303	5,574,147		7,704,056
30	光熱水料費	577,086	1,337,173	1,914,259		3,288,719	10,604,700	11,044,250		12,958,509
31	賃借料		209,235	209,235		8,562,170	4,035,037	19,166,870		19,376,105
32	保険料	417,506	175,994	593,500	2,460	432,162		4,469,659		5,063,159
33	租税公課	775,034	8,986,769	9,761,803	161,464	22,732,709	715,636	26,109,930		35,871,733
34	図書購読費		34,654	34,654		101,515	2,180,675	2,282,190		2,316,844
35	交際接待費		125,342	125,342		491,211	549,552	1,040,763		1,166,105
36	支払リース料	841,587	1,717,898	2,559,485	67,082	6,714,663	2,257,653	9,039,398		11,598,883
37	保守管理費	1,706,205	5,702,416	7,408,621	355,468	14,196,377	4,779,353	19,331,198		26,739,819
38	会議費	1,293,935	50,784	1,344,719	3,615	2,085,406	367,909	2,582,930		3,927,649
39	支払利息						84,153	84,153		84,153
40	支払手数料		689,609	689,609		4,439,731	4,556,604	9,106,555		9,796,164
41	清算委託費	791,716	554,777	1,346,493	165,247	1,364,479	5,088,600	6,618,326		7,964,819
42	貸倒引当金繰入額（率）							1,337,119		1,337,119
43	諸会費		94,669	94,669		282,831		282,831	△52,500	325,000
44	雑費	165,593	4,433,289	4,598,882	34,190	12,183,525	4,787,564	17,005,279		21,604,161
管理費										62,609,051
1	役員報酬									3,760,000
2	給料手当									13,781,712
3	法定福利費									2,098,794
4	退職給付費用									2,014,417
5	福利厚生費									110,917
6	会議費									1,545,685
7	研修旅費交通費									1,025,590
8	通信運搬費									2,027,311
9	減価償却費									4,909,085
10	什器備品費									21,956
11	消耗品費									587,422
12	修繕費									2,282,875
13	印刷製本費									4,197,146
14	車両維持費									39,240
15	光熱水料費									517,847
16	保険料									679,453
17	租税公課									5,553,613
18	図書購読費									522,600
19	慶弔費									1,330,974
20	交際接待費									20,000
21	支払リース料									838,584
22	保守管理費									1,547,372
23	支払手数料									2,125,376
24	清掃委託費									692,761
25	諸会費									230,000
26	支払寄付金									415,000
27	雑費									162,896
28	講師手当									104,000
29	行事費									9,466,425
経常費用計		62,312,286	201,443,481	263,755,767	9,155,528	468,254,359	357,858,793	1,377,508,868	△75,171,225	1,628,702,461
当期経常増減額		△34,060,412	△78,724,845	△112,785,257	△3,680,697	95,481,197	3,295,925	△11,172,520	0	△1,073,155

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	73,611,968	2,218,700	112,364	75,718,304
退職給付引当資産	211,869,611	12,000,000	19,213,952	204,655,659
役員退職給付引当資産	15,559,334	2,000,000		17,559,334
減価償却引当資産	295,320,859	15,997,960	66,890,000	244,428,819
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		37,148,108	△ 1,093,628,431
合 計	1,187,916,342	32,216,660	123,364,424	1,096,768,578

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	75,718,304	36,860,451	38,857,853	
退職給付引当資産	204,655,659			204,655,659
役員退職給付引当資産	17,559,334			17,559,334
減価償却引当資産	244,428,819		244,428,819	
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	△ 1,093,628,431	△ 508,373,741	△ 585,254,690	
合 計	1,096,768,578	286,516,012	588,037,573	222,214,993

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	56,280,594		2,099,079	54,181,515	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		795,500	795,500		
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		621,500	621,500		
自殺対策強化事業委託料	沖縄県		350,000	350,000		
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	18,083,337		6,199,999	11,883,338	指定正味財産
医療情報化支援基金オンライン資格補助金	厚生労働省		429,000	429,000		
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 那覇市	29,798,509		842,729	28,955,780	指定正味財産
平成3年度那覇市医師会立看護専門学校建設費補助金						
平成4年度看護婦等養成施設施設整備補助金	国庫 沖縄県 那覇市	189,216,772		5,351,230	183,865,542	指定正味財産
平成4年度那覇市医師会立看護専門学校建設費補助金						
平成26年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県	424,669		221,559	203,110	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	152,854		59,160	93,694	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	277,490		79,282	198,208	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	437,937		92,191	345,746	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	947,914		72,599	875,315	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	842,390		347,737	494,653	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	712,555		312,563	399,992	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	1,503,250		515,400	987,850	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	1,362,201		156,845	1,205,356	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	1,311,996		136,638	1,175,358	指定正味財産
令和5年度看護師等養成所教育環境整備事業	沖縄県		2,000,000	349,445	1,650,555	指定正味財産
令和5年度看護師等養成所運営事業	沖縄県		34,407,000	34,407,000		
令和5年度看護師等養成所職業実践専門課程	沖縄県		2,683,000	2,683,000		
令和5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5年度看護師等養成所結核健康診断事業補助金	沖縄県		100,795	100,795		
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5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5年度看護師等養成所運営事業	日本医師会		200,000	200,000		
物価高に対する経済対策支援金	日本学生支援機構		990,000	990,000		
合 計		301,352,468	44,576,795	59,413,251	286,516,012	

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	16,596,952
什器備品費計上による振替額	239,504
合 計	16,836,456

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	243,281,738	28,089,867	20,469,248		250,902,357
役員退職給付引当金	16,634,993	2,140,000	783,333		17,991,660
貸倒引当金	500,960	1,337,119			1,838,079
合 計	260,417,691	31,566,986	21,252,581	0	270,732,096

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 5年 4月 1日から令和 6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	2,017	7,983	
特定資産利息収入	10,000	0	10,000	2,017	7,983	
(2) 入会金収入	3,150,000	880,000	4,030,000	4,120,000	△ 90,000	前年度比較 3,310,000
入会金収入	3,150,000	880,000	4,030,000	4,120,000	△ 90,000	
(3) 会費収入	40,500,000	0	40,500,000	40,269,000	231,000	前年度比較 △664,000
1 均等割会費	40,500,000	0	40,500,000	40,269,000	231,000	
2 収入割会費	0	0	0	0	0	
(4) 事業収入	30,562,000	795,000	31,357,000	31,783,456	△ 426,456	
1 カルテ販売受託収入	50,000	0	50,000	48,626	1,374	前年度比較 △29,414
2 学校検診収入	25,740,000	795,000	26,535,000	26,961,330	△ 426,330	前年度比較 1,174,965
3 施設使用料収入	4,772,000	0	4,772,000	4,773,500	△ 1,500	前年度比較 △17,000
(5) 補助金等収入	1,900,000	△ 65,000	1,835,000	1,837,000	△ 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	1,900,000	△ 65,000	1,835,000	1,837,000	△ 2,000	沖縄県医師会 865,500 糖尿病対策事業 621,500 自殺対策強化事業 350,000
(6) 雑収入	958,000	3,843,000	4,801,000	5,052,634	△ 251,634	
1 受取利息収入	1,000	0	1,000	202	798	
2 雑収入	957,000	3,843,000	4,800,000	5,052,432	△ 252,432	
(7) 他会計からの繰入金収入	102,260,000	△ 6,210,000	96,050,000	96,050,000	0	
1 検診事業会計繰入金収入	14,000,000	△ 1,950,000	12,050,000	12,050,000	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	58,760,000	△ 4,260,000	54,500,000	54,500,000	0	
事業活動収入計	179,340,000	△ 757,000	178,583,000	179,114,107	△ 531,107	
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	61,956,000	3,530,000	65,507,000	65,019,059	487,941	
1 役員報酬支出	4,270,000	0	4,270,000	4,240,000	30,000	
2 給料手当支出	19,180,000	0	19,180,000	19,031,888	10,112	(注1)
			△ 138,000			
3 臨時雇賃金支出	0	0	0	0	0	
4 法定福利費支出	3,100,000	0	3,100,000	3,170,220	1,780	(注1)
			72,000			
5 退職給付支出	0	420,000	420,000	415,166	4,834	
6 福利厚生費支出	190,000	0	190,000	153,167	23,833	(注1)
			△ 13,000			
7 会議費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,297,550	1,450	(注1)
			299,000			
8 講師手当支出	500,000	500,000	1,000,000	879,580	420	(注1)
			△ 120,000			
9 行事費支出	1,500,000	△ 800,000	700,000	818,043	1,957	(注1)
			120,000			
10 研修旅費交通費支出	150,000	△ 100,000	50,000	160	49,840	
11 学校検診費支出	18,000,000	1,000,000	19,000,000	18,891,771	8,229	(注1)
			△ 100,000			
12 通信運搬費支出	2,970,000	0	2,970,000	2,697,371	5,629	(注1)
			△ 267,000			
13 什器備品費支出	87,000	0	87,000	0	73,000	(注1)
			△ 14,000			
14 消耗品費支出	406,000	0	406,000	493,714	2,286	(注1)
			90,000			
15 修繕費支出	0	2,780,000	2,780,000	2,765,185	12,815	(注1)
			△ 2,000			
16 印刷製本費支出	400,000	△ 70,000	330,000	210,015	43,985	(注1)
			△ 76,000			
17 広告宣伝費支出	3,760,000	0	3,760,000	3,721,100	38,900	
18 車両維持費支出	76,000	0	76,000	53,263	22,737	
19 光熱水料費支出	850,000	△ 100,000	750,000	697,314	73,686	(注2)
			21,000			
20 保険料支出	556,000	△ 100,000	456,000	419,966	33,034	(注1)
			△ 3,000			

収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	936,498	5,502	(注1)
			35,000			
22 交際接待費支出	0	0	0	0		
23 支払リース料支出	933,000	0	933,000	908,669	30,331	(注1)
			6,000			
24 保守管理費支出	2,033,000	0	2,033,000	2,061,673	6,327	(注1)
			35,000			
25 清掃委託費支出	953,000	0	953,000	956,963	2,037	(注1)
			6,000			
26 雑支出	135,000	0	135,000	199,783	5,217	(注1)
			70,000			
(2) 管理費支出(法人会計)	47,364,000	8,765,000	56,599,000	56,121,626	477,374	
1 役員報酬支出	3,780,000	0	3,780,000	3,760,000	20,000	
2 給料手当支出	13,900,000	0	13,900,000	13,781,712	8,288	(注1)
			△ 110,000			
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	2,098,794	1,206	(注1)
			△ 150,000			
5 退職給付支出	0	370,000	370,000	368,167	1,833	
6 福利厚生費支出	210,000	△ 60,000	150,000	110,917	39,083	
7 会議費支出	1,400,000	0	1,400,000	1,545,685	315	(注1)
			146,000			
8 研修旅費交通費支出	800,000	200,000	1,000,000	1,025,590	410	(注1)
			26,000			
9 通信運搬費支出	2,200,000	0	2,200,000	2,027,311	12,689	(注1)
			△ 160,000			
10 什器備品費支出	63,000	0	63,000	21,956	41,044	
11 消耗品費支出	400,000	300,000	700,000	587,422	12,578	(注1)
			△ 100,000			
12 修繕費支出	0	2,400,000	2,400,000	2,282,875	17,125	(注1)
			△ 100,000			
13 印刷製本費支出	3,630,000	570,000	4,200,000	4,197,146	2,854	
14 車両維持費支出	57,000	0	57,000	39,240	17,760	
15 光熱水料費支出	705,000	△ 105,000	600,000	517,847	82,153	
16 保険料支出	810,000	△ 110,000	700,000	679,453	20,547	
17 租税公課支出	5,330,000	0	5,330,000	5,623,613	6,387	(注1)
			300,000			
18 図書購読費支出	600,000	0	600,000	522,600	77,400	
19 慶弔費支出	1,220,000	0	1,220,000	1,330,974	26	(注1)
			111,000			
20 交際接待費支出	40,000	0	40,000	20,000	20,000	
21 支払リース料支出	873,000	0	873,000	838,584	34,416	
22 保守管理費支出	1,496,000	0	1,496,000	1,547,372	628	(注1)
			52,000			
23 支払手数料支出	2,118,000	0	2,118,000	2,123,286	714	(注1)
			6,000			
24 清掃委託費支出	690,000	0	690,000	692,761	239	(注1)
			3,000			
25 諸会費支出	225,000	0	225,000	230,000	0	(注1)
			5,000			
26 寄付金支出	800,000	△ 300,000	500,000	415,000	10,000	(注1)
			△ 75,000			
27 雑支出	117,000	0	117,000	162,896	104	(注1)
			46,000			
28 講師手当支出	150,000	0	150,000	104,000	46,000	
29 広告宣伝費支出	0	0	0	0	0	
30 行事費支出	3,500,000	5,500,000	9,000,000	9,466,425	3,575	(注2)
			470,000			

収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	58,760,000	△ 4,260,000	54,500,000	54,500,000	0	
1 地域医療対策事業繰入金支出	53,560,000	△ 3,560,000	50,000,000	50,000,000	0	
2 家賃その他収益事業繰入金支出	5,200,000	△ 700,000	4,500,000	4,500,000	0	
事業活動支出計	168,080,000	8,035,000	176,606,000	175,640,685	965,315	
事業活動収支差額	11,260,000	△ 8,792,000	1,977,000	3,473,422	△ 1,496,422	
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	50,000,000	△ 8,000,000	42,000,000	42,000,000	0	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
2 役員退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
3 減価償却引当資産取崩収入	50,000,000	△ 8,000,000	42,000,000	42,000,000	0	
4 地域医療基金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	
(2) 固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
その他の固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	50,000,000	△ 8,000,000	42,000,000	42,000,000	0	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0	
1 退職給付引当資産取得支出	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	
2 役員退職給付引当資産取得支出	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	1,000,000	0	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	55,000,000	△ 16,212,000	38,788,000	38,637,200	150,800	
1 土地購入支出	0	0	0	0	0	
2 建物建設(購入)支出	55,000,000	△ 16,350,000	38,650,000	38,500,000	150,000	
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	138,000	138,000	137,200	800	
7 ソフトウェア購入支出	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	60,000,000	△ 16,212,000	43,788,000	43,637,200	150,800	
投資活動収支差額	△ 10,000,000	8,212,000	△ 1,788,000	△ 1,637,200	△ 150,800	
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	0	1,500,000		1,009,000	
			△ 491,000			(注2)
当期収支差額	△ 240,000	△ 580,000	△ 820,000	1,836,222	△ 2,656,222	
前期繰越収支差額	22,994,000	1,459,000	24,453,000	24,453,853	△ 853	
次期繰越収支差額	22,754,000	879,000	23,633,000	26,290,075	△ 2,657,075	

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	23,547,862	54,028,055
未収会費	726,000	66,000
未収補助金	881,000	621,500
未収金	67,078	545,303
前払金	20,000	20,000
立替金	1,566,740	2,242,670
仮払金	18,330	186,142
合 計	26,827,010	57,709,670
未払金	1,931,487	25,404,469
預り金	440,670	5,943,602
仮受金	1,000	71,524
合 計	2,373,157	31,419,595
次期繰越収支差額	24,453,853	26,290,075

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	19,180,000	△ 138,000	19,042,000
事業費－福利厚生費支出	190,000	△ 13,000	177,000
事業費－講師手当支出	1,000,000	△ 120,000	880,000
事業費－学校検診費支出	19,000,000	△ 100,000	18,900,000
事業費－通信運搬費支出	2,970,000	△ 267,000	2,703,000
事業費－什器備品費支出	87,000	△ 14,000	73,000
事業費－修繕費支出	2,780,000	△ 2,000	2,778,000
事業費－印刷製本費支出	330,000	△ 76,000	254,000
事業費－保険料支出	456,000	△ 3,000	453,000
事業費－法定福利費支出	3,100,000	72,000	3,172,000
事業費－会議費支出	1,000,000	299,000	1,299,000
事業費－行事費支出	700,000	120,000	820,000
事業費－消耗品費支出	406,000	90,000	496,000
事業費－租税公課支出	907,000	35,000	942,000
事業費－支払リース料支出	933,000	6,000	939,000
事業費－保守管理費支出	2,033,000	35,000	2,068,000
事業費－清掃委託費支出	953,000	6,000	959,000
事業費－雑支出	135,000	70,000	205,000
管理費－給料手当支出	13,900,000	△ 110,000	13,790,000
管理費－法定福利費支出	2,250,000	△ 150,000	2,100,000
管理費－通信運搬費支出	2,200,000	△ 160,000	2,040,000
管理費－消耗品費支出	700,000	△ 100,000	600,000
管理費－修繕費支出	2,400,000	△ 100,000	2,300,000
管理費－寄付金支出	500,000	△ 75,000	425,000
管理費－会議費支出	1,400,000	146,000	1,546,000
管理費－研修旅費交通費支出	1,000,000	26,000	1,026,000
管理費－租税公課支出	5,330,000	300,000	5,630,000
管理費－慶弔費支出	1,220,000	111,000	1,331,000
管理費－保守管理費支出	1,496,000	52,000	1,548,000
管理費－支払手数料支出	2,118,000	6,000	2,124,000
管理費－清掃委託費支出	690,000	3,000	693,000
管理費－諸会費支出	225,000	5,000	230,000
管理費－雑費支出	117,000	46,000	163,000

(2) 予備費の使用(注2)

予備費△491,000は事業費－光熱水料費支出に21,000円、管理費－行事費支出に470,000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 6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	54,028,055	23,547,862	30,480,193
小口現金	320,000	320,000	0
普通預金	53,708,055	23,227,862	30,480,193
未収会費	66,000	726,000	△ 660,000
未収補助金	621,500	881,000	△ 259,500
未収金	545,303	67,078	478,225
前払金	20,000	20,000	0
立替金	2,242,670	1,566,740	675,930
仮払金	186,142	18,330	167,812
流動資産合計	57,709,670	26,827,010	30,882,660
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	39,325,540	37,325,540	2,000,000
役員退職給付引当資産	17,559,334	15,559,334	2,000,000
減価償却引当資産	42,865,980	83,868,020	△ 41,002,040
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	△ 300,211,891	△ 292,208,169	△ 8,003,722
特定資産合計	309,856,196	354,861,958	△ 45,005,762
(2) その他固定資産			
土地	561,708,673	561,708,673	0
建物	67,813,328	29,313,328	38,500,000
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	10,933,195	11,662,745	△ 729,550
リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
減価償却累計額	△ 21,892,634	△ 21,517,151	△ 375,483
その他固定資産合計	624,726,962	587,331,995	37,394,967
固定資産合計	934,583,158	942,193,953	△ 7,610,795
資産合計	992,292,828	969,020,963	23,271,865
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,404,469	1,931,487	23,472,982
預り金	5,943,602	440,670	5,502,932
仮受金	71,524	1,000	70,524
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	31,489,595	2,443,157	29,046,438
2 固定負債			
退職給付引当金	44,456,945	42,055,475	2,401,470
リース債務	0	0	0
役員退職給付引当金	17,991,660	16,634,993	1,356,667
固定負債合計	62,448,605	58,690,468	3,758,137
負債合計	93,938,200	61,133,625	32,804,575
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	10,836,351	11,256,156	△ 419,805
民間補助金	43,345,164	45,024,438	△ 1,679,274
指定正味財産合計	54,181,515	56,280,594	△ 2,099,079
(うち特定資産への充当額)	(54,181,515)	(56,280,594)	(△ 2,099,079)
2 一般正味財産	844,173,113	851,606,744	△ 7,433,631
(うち特定資産への充当額)	(198,789,807)	(245,696,490)	(△ 46,906,683)
正味財産合計	898,354,628	907,887,338	△ 9,532,710
負債及び正味財産合計	992,292,828	969,020,963	23,271,865

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	2,017	1,996	21
2 受取入会金			
受取入会金	4,120,000	810,000	3,310,000
3 受取会費			
均等割会費	40,269,000	40,933,000	△ 664,000
収入割会費	0	0	0
4 事業収益			
カルテ販売受託収益	48,626	78,040	△ 29,414
学校検診収益	26,961,330	25,786,365	1,174,965
施設使用料収益	4,773,500	4,790,500	△ 17,000
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	1,837,000	2,072,000	△ 235,000
受取補助金等振替額	2,099,079	3,540,438	△ 1,441,359
7 受取寄付金			
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
8 雑収益			
受取利息	252	249	3
雑収益	5,052,432	1,036,244	4,016,188
経常収益計	85,163,236	79,348,832	5,814,404
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費			
役員報酬	71,467,814	70,735,799	732,015
給料手当	4,240,000	4,190,975	49,025
臨時雇賃金	19,031,888	18,895,308	136,580
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	3,170,220	3,141,145	29,075
福利厚生費	2,527,053	3,781,997	△ 1,254,944
会議費	153,167	92,614	60,553
業務委託費	1,297,550	1,171,075	126,475
講師手当	0	0	0
行事費	879,580	523,411	356,169
研修旅費交通費	818,043	586,662	231,381
学校検診費	160	0	160
通信運搬費	18,891,771	17,895,403	996,368
減価償却費	2,697,371	2,933,146	△ 235,775
什器備品費	4,336,868	6,458,817	△ 2,121,949
消耗品費	0	0	0
修繕費	493,714	488,426	5,288
印刷製本費	2,765,185	541,707	2,223,478
広告宣伝費	210,015	511,479	△ 301,464
車両維持費	3,721,100	3,730,100	△ 9,000
光熱水料費	53,263	52,803	460
保険料	697,314	767,825	△ 70,511
租税公課	419,966	455,549	△ 35,583
支払リース料	936,498	910,580	25,918
保守管理費	908,669	652,717	255,952
支払手数料	2,061,673	1,859,141	202,532
清掃委託費	0	0	0
雑費	956,963	956,001	962
雑費	199,783	138,918	60,865
2 管理費			
管理費			
役員報酬	62,609,051	55,253,587	7,355,464
給料手当	3,760,000	3,716,525	43,475
臨時雇賃金	13,781,712	13,682,808	98,904
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	2,098,794	2,144,306	△ 45,512
福利厚生費	2,014,417	2,932,509	△ 918,092
会議費	110,917	67,066	43,851
研修旅費交通費	1,545,685	1,582,790	△ 37,105
研修旅費交通費	1,025,590	1,950,765	△ 925,175

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	2,027,311	2,159,282	△ 131,971
減価償却費	4,909,085	7,222,225	△ 2,313,140
什器備品費	21,956	0	21,956
消耗品費	587,422	572,648	14,774
修繕費	2,282,875	623,121	1,659,754
印刷製本費	4,197,146	3,354,723	842,423
車両維持費	39,240	35,204	4,036
光熱水料費	517,847	568,662	△ 50,815
保険料	679,453	737,862	△ 58,409
租税公課	5,553,613	5,382,441	171,172
図書購読費	522,600	522,600	0
慶弔費	1,330,974	1,202,616	128,358
交際接待費	20,000	15,840	4,160
支払リース料	838,584	428,735	409,849
保守管理費	1,547,372	1,364,959	182,413
支払手数料	2,125,376	2,167,245	△ 41,869
清掃委託費	692,761	692,283	478
諸会費	230,000	224,600	5,400
支払寄付金	415,000	710,000	△ 295,000
雑費	162,896	115,595	47,301
講師手当	104,000	72,000	32,000
行事費	9,466,425	1,004,177	8,462,248
経常費用計	134,076,865	125,989,386	8,087,479
当期経常増減額	△ 48,913,629	△ 46,640,554	△ 2,273,075
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	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
他勘定振替額	41,550,000	35,500,000	6,050,000
健康診断事業繰入額	12,050,000	6,000,000	6,050,000
検査事業繰入額	29,500,000	29,500,000	0
法人会計繰入額	54,500,000	28,500,000	26,000,000
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	50,000,000	28,000,000	22,000,000
家賃その他収益事業繰出額	4,500,000	500,000	4,000,000
法人会計繰出額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,363,631	△ 11,140,554	3,776,923
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	△ 7,433,631	△ 11,210,554	3,776,923
一般正味財産期首残高	851,606,744	862,817,298	△ 11,210,554
一般正味財産期末残高	844,173,113	851,606,744	△ 7,433,631
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	2,099,079	3,540,438	△ 1,441,359
受取地方公共団体補助金振替額	419,805	466,450	△ 46,645
受取民間補助金振替額	1,679,274	3,073,988	△ 1,394,714
当期指定正味財産増減額	△ 2,099,079	△ 3,540,438	1,441,359
指定正味財産期首残高	56,280,594	59,821,032	△ 3,540,438
指定正味財産期末残高	54,181,515	56,280,594	△ 2,099,079
III 正味財産期末残高	898,354,628	907,887,338	△ 9,532,710

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	37,325,540	2,000,000		39,325,540
役員退職給付引当資産	15,559,334	2,000,000		17,559,334
減価償却引当資産	83,868,020	997,960	42,000,000	42,865,980
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		8,003,722	△ 300,211,891
合 計	354,861,958	4,997,960	50,003,722	309,856,196

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	39,325,540			39,325,540
役員退職給付引当資産	17,559,334			17,559,334
減価償却引当資産	42,865,980		42,865,980	
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	△ 300,211,891	△ 80,825,998	△ 219,385,893	
合 計	309,856,196	54,181,515	198,789,807	56,884,874

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	56,280,594		2,099,079	54,181,515	指定正味財産
地区医師会活動助成金	沖縄県医師会		795,500	795,500		
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		621,500	621,500		
自殺対策強化事業委託料	沖縄県		350,000	350,000		
合 計		56,280,594	1,837,000	3,936,079	54,181,515	

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	2,099,079

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	42,055,475	2,401,470			44,456,945
役員退職給付引当金	16,634,993	2,140,000	783,333		17,991,660
合 計	58,690,468	4,541,470	783,333	0	62,448,605

財 産 目 録

令和 6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		54,028,055		
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		53,708,055		
沖縄銀行(1430252)	沖縄銀行波之上支店	48,341,993		
沖縄銀行(1577903)	〃	1,069,550		
琉球銀行(28262)	琉球銀行若狭支店	1,484,940		
沖縄海邦銀行(18984)	沖縄海邦銀行辻町支店	2,811,572		
未収会費	3月分会費他	66,000		
未収補助金	医療連携体制推進事業	621,500		
未収金	カルテ販売手数料下半期分他	545,303		
前払金	旅行傷害保険料	20,000		
立替金		2,242,670		
立替金 検診部		904,325		
立替金 検査部		1,297,801		
立替金 看護学校		23,824		
立替金 その他		16,720		
仮払金	施設賠償責任保険他	186,142		
流動資産合計			57,709,670	
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		39,325,540		
退職給付引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	39,325,540		
役員退職給付引当資産		17,559,334		
役員退職給付引当資産	沖縄海邦銀行辻町支店	17,559,334		
減価償却引当資産		42,865,980		
減価償却引当資産(一般)	沖縄海邦銀行辻町支店	36,905,422		
減価償却引当資産(一般)	ゆうちょ銀行	5,960,558		
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		△ 300,211,891		
減価償却累計額(指定)		△ 80,825,998		
減価償却累計額(一般)		△ 219,385,893		
特定資産合計		309,856,196		
(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検査室増築他	67,813,328		
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	10,933,195		
什器備品(事業)		4,475,741		
什器備品(管理)		6,457,454		
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		△ 21,892,634		
その他固定資産合計		624,726,962		
固定資産合計			934,583,158	
資産合計				992,292,828
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分経費	25,404,469		
預り金	社会保険料3月分他	5,943,602		
カルテ販売		0		
その他預り金		30,000		
社保預り金		5,830,002		
税金預り金		83,600		
仮受金		71,524		
未払法人税等		70,000		
流動負債合計			31,489,595	
2. 固定負債				
退職給付引当金		44,456,945		
退職給付引当金(事業)		25,785,029		
退職給付引当金(管理)		18,671,917		
役員退職給付引当金		17,991,660		
役員退職給付引当金(事業)		9,535,581		
役員退職給付引当金(管理)		8,456,079		
固定負債合計			62,448,605	
負債合計				93,938,200
正味財産				898,354,628

生活習慣病検診センター

受託検診事業
健康診断事業

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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	4,088	295,912	
特定資産利息収入	300,000	0	300,000	4,088	295,912	
(2) 健康診断事業収入	476,900,000	26,000,000	502,900,000	519,766,108	△ 16,866,108	前年度比較 +18,658,994
1 一般検診収入	270,000,000	10,000,000	280,000,000	280,798,593	△ 798,593	前年度比較 +4,929,115
2 人間ドック収入	43,000,000	4,000,000	47,000,000	50,101,095	△ 3,101,095	前年度比較 +4,943,573
3 協会けんぽ検診収入	158,000,000	12,000,000	170,000,000	182,774,522	△ 12,774,522	前年度比較 +17,755,882
4 学童検診収入	4,500,000	0	4,500,000	4,776,882	△ 276,882	前年度比較 +318,186
5 保険診療検診収入	1,400,000	0	1,400,000	1,315,016	84,984	前年度比較 -9,287,762
(3) 受託検診収入	125,000,000	0	125,000,000	120,925,268	4,074,732	前年度比較 +293,213
1 市町村婦人科検診収入	46,000,000	0	46,000,000	45,494,206	505,794	前年度比較 +942,860
2 特定健診事業収入	36,000,000	0	36,000,000	35,577,633	422,367	前年度比較 +1,342,049
3 胃ガン検診収入	7,500,000	0	7,500,000	7,356,624	143,376	前年度比較 -1,120,881
4 大腸ガン検診収入	8,500,000	0	8,500,000	7,968,124	531,876	前年度比較 +401,764
5 肺ガン検診収入	6,500,000	0	6,500,000	6,749,548	△ 249,548	前年度比較 +342,284
6 予防接種事務委託収入	19,000,000	0	19,000,000	16,765,540	2,234,460	前年度比較 -1,379,840
7 その他受託検診収入	1,500,000	0	1,500,000	1,013,593	486,407	前年度比較 -235,023 (那覇市肝炎ウイルス検診)
(4) 補助事業委託収入	27,000,000	0	27,000,000	28,578,639	△ 1,578,639	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	0	27,000,000	28,578,639	△ 1,578,639	
(5) 補助金等収入	0	0	0	429,000	△ 429,000	
地方公共団体補助金収入	0	0	0	429,000	△ 429,000	
(6) 雑収入	7,050,000	1,000,000	8,050,000	10,551,090	△ 2,501,090	
1 受取利息収入	50,000	0	50,000	1,346	48,654	
2 雑収入	7,000,000	1,000,000	8,000,000	10,549,744	△ 2,549,744	
(7) 他会計繰入金収入	50,000,000	35,000,000	85,000,000	85,000,000	0	
健康診断事業繰入金収入	50,000,000	35,000,000	85,000,000	85,000,000	0	健康診断事業から の繰入金(内部取引)
事業活動収入計	686,250,000	62,000,000	748,250,000	765,254,193	△ 17,004,193	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	643,602,000	23,612,000	665,023,000	646,688,852	18,334,148	
1 給料手当支出	210,000,000	△ 4,000,000	206,000,000	201,246,698	103,302	(注1)
2 臨時雇賃金支出	90,000,000	△ 6,000,000	84,000,000	82,285,296	70,704	(注1)
3 法定福利費支出	43,000,000	2,000,000	45,000,000	43,864,526	90,474	(注1)
4 退職給付支出	18,092,000	1,122,000	19,214,000	19,213,952	1,048	(注1)
5 福利厚生費支出	2,000,000	500,000	2,500,000	2,492,684	401,316	(注1)
6 検診手当支出	39,000,000	0	39,000,000	40,459,171	94,829	(注1)
7 読影料支出	8,300,000	3,700,000	12,000,000	10,745,320	454,680	(注1)
			△ 800,000			(注1)

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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 △ 1,279,000	20,902,496	318,504	(注1)
9 検査委託費支出	68,000,000	8,000,000	76,000,000	73,052,777	2,947,223	
10講師手当支出	410,000	90,000	500,000 180,000	680,000	0	(注1)
11研修旅費交通費支出	8,000,000	1,000,000	9,000,000 1,132,000	10,131,677	323	(注1)
12通信運搬費支出	10,000,000	1,500,000	11,500,000 114,000	11,572,768	41,232	(注1)
13什器備品費支出	1,000,000	0	1,000,000	255,855	744,145	
14消耗品費支出	7,500,000	3,000,000	10,500,000 119,000	10,238,409	380,591	(注1)
15修繕費支出	1,500,000	0	1,500,000 28,000	1,480,391	47,609	(注1)
16印刷製本費支出	8,500,000	1,000,000	9,500,000 37,000	9,428,987	108,013	(注1)
17広告宣伝費支出	200,000	0	200,000 122,000	321,300	700	(注1)
18車両維持費支出	4,000,000	4,000,000	8,000,000	7,328,438	671,562	
19光熱水料費支出	7,000,000	△ 2,000,000	5,000,000	4,625,892	374,108	
20賃借料支出	12,000,000	△ 4,000,000	8,000,000 1,063,000	8,771,405	291,595	(注1)
21保険料支出	1,000,000	0	1,000,000	608,156	391,844	
22租税公課支出	30,000,000	10,000,000	40,000,000	31,719,478	8,280,522	
23図書購読費支出	450,000	0	450,000	136,169	313,831	
24支払リース料支出	6,000,000	1,700,000	7,700,000 733,000	8,432,561	439	(注1)
25保守管理費支出	20,800,000	0	20,800,000	19,898,793	901,207	
26会議費支出	1,500,000	0	1,500,000 736,000	2,136,190	99,810	(注1)
27交際接待費支出	1,050,000	0	1,050,000	616,553	433,447	
28支払手数料支出	4,300,000	0	4,300,000 830,000	5,129,340	660	(注1)
29清掃委託費支出	2,100,000	0	2,100,000	1,919,256	180,744	
30諸会費支出	400,000	0	400,000	377,500	22,500	
31雑支出	15,000,000	2,000,000	17,000,000 184,000	16,616,814	567,186	(注1)
(2)他会計繰入金支出	64,000,000	33,050,000	97,050,000	97,050,000	0	
1 法人会計繰入金支出	14,000,000	△ 1,950,000	12,050,000	12,050,000	0	
2 受託検診事業繰入金支出	50,000,000	35,000,000	85,000,000	85,000,000	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	707,602,000	56,662,000	762,073,000	743,738,852	18,334,148	
事業活動収支差額	△ 21,352,000	5,338,000	△ 13,823,000	21,515,341	△ 35,338,341	

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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	83,092,000	△ 41,978,000	41,114,000	43,303,952	△ 2,189,952	
1 退職給付引当資産取崩収入	18,092,000	1,122,000	19,214,000	19,213,952	48	
2 減価償却引当資産取崩収入	65,000,000	△ 43,100,000	21,900,000	24,090,000	△ 2,190,000	
投資活動収入計	83,092,000	△ 41,978,000	41,114,000	43,303,952	△ 2,189,952	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	13,000,000	7,000,000	20,000,000	20,000,000	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	2,000,000	5,000,000	5,000,000	0	
3 減価償却引当資産取得支出	10,000,000	5,000,000	15,000,000	15,000,000	0	
(2) 固定資産取得支出	65,000,000	△ 37,593,000	29,598,000	29,596,820	1,180	
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	30,000,000	△ 8,100,000	21,900,000	24,090,000	1,000	
4 ソフトウェア購入支出	0	5,507,000	5,507,000	5,506,820	180	(注1)
投資活動支出計	78,000,000	△ 30,593,000	49,598,000	49,596,820	1,180	
投資活動収支差額	5,092,000	△ 11,385,000	△ 8,484,000	△ 6,292,868	△ 2,191,132	
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	5,600,000	△ 2,600,000	3,000,000	2,643,984	356,016	
リース債務返済支出	5,600,000	△ 2,600,000	3,000,000	2,643,984	356,016	
財務活動支出計	5,600,000	△ 2,600,000	3,000,000	2,643,984	356,016	
財務活動収支差額	△ 5,600,000	2,600,000	△ 3,000,000	△ 2,643,984	△ 356,016	
IV 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000		5,000,000	
当期収支差額	△ 26,860,000	△ 3,447,000	△ 30,307,000	12,578,489	△ 42,885,489	
前期繰越収支差額	107,162,000	15,291,000	122,453,000	122,453,195	△ 195	
次期繰越収支差額	80,302,000	11,844,000	92,146,000	135,031,684	△ 42,885,684	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	90,521,377	73,795,617
未収検診料	78,467,417	86,875,832
未収金	377,054	1,666,835
未収補助金	7,038,812	6,850,923
立替金	0	83,600
仮払金	1,000	0
合計	176,405,660	169,272,807
未払金	44,531,898	29,016,334
預り金	9,420,567	5,224,789
合計	53,952,465	34,241,123
次期繰越収支差額	122,453,195	135,031,684

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	84,000,000	△ 1,644,000	82,356,000
事業費－福利厚生費支出	2,500,000	394,000	2,894,000
事業費－講師手当支出	500,000	180,000	680,000
事業費－研修旅費交通費支出	9,000,000	1,132,000	10,132,000
事業費－通信運搬費支出	11,500,000	114,000	11,614,000
事業費－消耗品支出	10,500,000	119,000	10,619,000
事業費－広告宣伝費支出	200,000	122,000	322,000
事業費－賃借料支出	8,000,000	1,063,000	9,063,000
事業費－支払リース料支出	7,700,000	733,000	8,433,000
事業費－会議費料支出	1,500,000	736,000	2,236,000
事業費－支払手数料支出	4,300,000	830,000	5,130,000
事業費－雑支出	17,000,000	184,000	17,184,000
固定資産－什器備品購入支出	21,900,000	2,191,000	24,091,000
事業費－給料手当支出	206,000,000	△ 4,650,000	201,350,000
事業費－法定福利費支出	45,000,000	△ 1,045,000	43,955,000
事業費－検診手当支出	39,000,000	1,554,000	40,554,000
事業費－読影料支出	12,000,000	△ 800,000	11,200,000
事業費－薬品材料費支出	22,500,000	△ 1,279,000	21,221,000
事業費－退職給付支出	19,214,000	1,000	19,215,000
事業費－修繕費支出	1,500,000	28,000	1,528,000
事業費－印刷製本費支出	9,500,000	37,000	9,537,000

(2) 予備費の使用（注2）

予備費の使用なし

貸 借 対 照 表

令和6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	73,795,617	90,521,377	△ 16,725,760
現金	341,240	489,149	△ 147,909
小口現金	600,000	600,000	0
普通預金	72,854,377	89,432,228	△ 16,577,851
未収検診料	86,875,832	78,467,417	8,408,415
未収補助金	6,850,923	7,038,812	△ 187,889
未収金	1,666,835	377,054	1,289,781
棚卸資産	1,897,667	2,219,935	△ 322,268
立替金	83,600	0	83,600
仮払金	0	1,000	△ 1,000
流動資産合計	171,170,474	178,625,595	△ 7,455,121
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	87,713,012	101,926,964	△ 14,213,952
減価償却引当資産	153,488,046	162,578,046	△ 9,090,000
減価償却累計額	199,879,159	184,889,160	14,989,999
特定資産合計	269,931,899	308,225,850	△ 38,293,951
(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	17,434,177	17,497,982	△ 63,805
什器備品	160,361,022	186,051,621	△ 25,690,599
リース資産	55,401,000	49,191,720	6,209,280
ソフトウェア	6,263,143	3,935,903	2,327,240
電話加入権	247,026	247,026	0
減価償却累計額	195,401,883	236,159,833	△ 40,757,950
その他固定資産合計	47,301,185	23,761,119	23,540,066
固定資産合計	317,233,084	331,986,969	△ 14,753,885
資産の部合計	488,403,558	510,612,564	△ 22,209,006
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	29,016,334	44,531,898	△ 15,515,564
預り金	5,183,320	8,498,786	△ 3,315,466
税金預り金	41,469	921,781	△ 880,312
短期リース債務	2,436,720	1,904,784	531,936
流動負債合計	36,677,843	55,857,249	△ 19,179,406
2 固定負債			
退職給付引当金	123,223,150	127,767,990	△ 4,544,840
リース債務	5,283,520	2,250,160	3,033,360
固定負債合計	128,506,670	130,018,150	△ 1,511,480
負債の部合計	165,184,513	185,875,399	△ 20,690,886
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
民間補助金	11,883,338	18,083,337	△ 6,199,999
指定正味財産合計	11,883,338	18,083,337	△ 6,199,999
(うち特定資産への充当額)	(11,883,338)	(18,083,337)	(△ 6,199,999)
2 一般正味財産	311,335,707	306,653,828	4,681,879
(うち特定資産への充当額)	(170,335,549)	(188,215,549)	(△ 17,880,000)
正味財産の部合計	323,219,045	324,737,165	△ 1,518,120
負債及び正味財産合計	488,403,558	510,612,564	△ 22,209,006

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	4,088	4,054	34
2 検診事業収益			
一般検診収益	280,798,593	275,869,478	4,929,115
人間ドック収益	50,101,095	45,157,522	4,943,573
協会けんぽ検診収益	182,774,522	165,018,640	17,755,882
学童検診収益	4,776,882	4,458,696	318,186
保険診療検診収益	1,315,016	10,602,778	△ 9,287,762
3 受託検診収益			
市町村婦人科検診収益	45,494,206	44,551,346	942,860
特定健診事業収益	35,577,633	34,235,584	1,342,049
胃ガン検診収益	7,356,624	8,477,505	△ 1,120,881
大腸ガン検診収益	7,968,124	7,566,360	401,764
肺ガン検診収益	6,749,548	6,407,264	342,284
予防接種事務委託収益	16,765,540	18,145,380	△ 1,379,840
その他受託検診収益	1,013,593	1,248,616	△ 235,023
4 補助事業委託収益			
補助事業委託収益	28,578,639	46,752,105	△ 18,173,466
5 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	429,000	100,000	329,000
受取民間補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	6,199,999	6,199,999	0
6 雑収益			
受取利息	1,346	1,287	59
雑収益	10,549,744	12,711,144	△ 2,161,400
経常収益合計	686,454,192	687,507,758	△ 1,053,566
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	669,697,840	692,575,409	△ 22,877,569
給料手当	201,246,698	214,313,033	△ 13,066,335
臨時雇賃金	82,285,296	78,350,546	3,934,750
法定福利費	43,864,526	43,935,382	△ 70,856
退職給付費用	14,669,112	17,085,915	△ 2,416,803
福利厚生費	2,492,684	1,739,508	753,176
会議費	2,136,190	1,344,054	792,136
検診手当	40,459,171	47,677,223	△ 7,218,052
読影料	10,745,320	9,982,500	762,820
薬品材料費	21,364,884	23,281,424	△ 1,916,540
検査委託費	73,052,777	70,268,730	2,784,047
講師手当	680,000	500,000	180,000
研修旅費交通費	10,131,677	7,920,401	2,211,276
通信運搬費	11,572,768	11,610,372	△ 37,604
減価償却費	27,231,560	31,790,016	△ 4,558,456
什器備品費	255,855	1,188,806	△ 932,951

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	10,238,409	8,832,063	1,406,346
修繕費	1,480,391	2,618,207	△ 1,137,816
印刷製本費	9,288,867	10,042,896	△ 754,029
広告宣伝費	321,300	126,500	194,800
車両維持費	7,328,438	4,811,468	2,516,970
光熱水料費	4,625,892	5,084,175	△ 458,283
賃借料	8,771,405	8,913,589	△ 142,184
保険料	608,156	917,619	△ 309,463
租税公課	31,719,478	37,050,271	△ 5,330,793
図書購読費	136,169	150,689	△ 14,520
交際接待費	616,553	531,671	84,882
支払リース料	8,432,561	6,537,181	1,895,380
保守管理費	19,898,793	21,932,608	△ 2,033,815
支払手数料	5,129,340	5,330,205	△ 200,865
清掃委託費	1,919,256	1,915,782	3,474
雑費	16,616,814	16,390,575	226,239
諸会費	377,500	402,000	△ 24,500
経常費用合計	669,697,840	692,575,409	△ 22,877,569
当期経常増減額	16,756,352	△ 5,067,651	21,824,003
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	24,473	5	24,468
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	24,472	4	24,468
経常外費用合計	24,473	5	24,468
当期経常外増減額	△ 24,473	△ 5	△ 24,468
他勘定振替額	12,050,000	6,000,000	6,050,000
健康診断事業繰入額	85,000,000	78,000,000	7,000,000
受託検診事業繰出額	85,000,000	78,000,000	7,000,000
法人会計繰出額	12,050,000	6,000,000	6,050,000
税引前当期一般正味財産増減額	4,681,879	△ 11,067,656	15,749,535
当期一般正味財産増減額	4,681,879	△ 11,067,656	15,749,535
一般正味財産期首残高	306,653,828	317,721,484	△ 11,067,656
一般正味財産期末残高	311,335,707	306,653,828	4,681,879
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	0	0	0
受取地方公共団体補助金振替額	0	0	0
受取民間補助金振替額	6,199,999	6,199,999	0
当期指定正味財産増加額	△ 6,199,999	△ 6,199,999	0
指定正味財産期首残高	18,083,337	24,283,336	△ 6,199,999
指定正味財産期末残高	11,883,338	18,083,337	△ 6,199,999
III 正味財産期末残高	323,219,045	324,737,165	△ 1,518,120

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	101,926,964	5,000,000	19,213,952	87,713,012
減価償却引当資産	162,578,046	15,000,000	24,090,000	153,488,046
減価償却累計額	△ 184,889,160		14,989,999	△ 199,879,159
合 計	308,225,850	20,000,000	58,293,951	269,931,899

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	87,713,012			87,713,012
減価償却引当資産	153,488,046		153,488,046	
減価償却累計額	△ 199,879,159	△ 93,886,662	△ 105,992,497	
合 計	269,931,899	11,883,338	170,335,549	87,713,012

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	18,038,337		6,199,999	11,838,338	指定正味財産
医療情報化支援基金 オンライン資格補助金	厚生労働省		429,000	429,000		
合 計		18,038,337	429,000	6,628,999	11,838,338	

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	127,767,990	14,669,112	19,213,952		123,223,150
	127,767,990	14,669,112	19,213,952	0	123,223,150

財 産 目 録

令和 6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		73,795,617	
現金		341,240	
現金	両替準備金	100,000	
窓口売上	窓口釣銭	241,240	
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		72,854,377	
沖縄銀行(1430332)	沖縄銀行波之上支店	15,357,368	
沖縄銀行(1430343)	〃	19,479,650	
琉球銀行(29943)	琉球銀行若狭支店	9,857,028	
沖縄海邦銀行(18991)	沖縄海邦銀行辻町支店	8,526,971	
東町郵便局(4887631)	東町郵便局	8,410,264	
沖縄銀行(1618087)	沖縄銀行波之上支店	6,810,304	
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	4,412,779	
未収検診料		86,875,832	
未収一般検診		36,559,275	
未収人間ドック検診		9,318,790	
未収協会けんぽ検診		24,385,641	
未収保険診療検診		204,426	
未収市町村婦人科検診		3,588,517	
未収特定健診事業		5,815,681	
未収胃ガン検診		1,989,165	
未収大腸ガン検診		1,892,820	
未収肺ガン検診		1,357,604	
未収予防接種		1,652,860	
未収肝炎ウイルス検診		111,053	
未収補助金	在宅医療・介護連携推進事業(第4期分)	6,850,923	
未収金		1,666,835	
棚卸資産	3月産保センター部屋使用料 他	1,897,667	
薬品材料棚卸		528,286	
印刷製本棚卸		1,369,381	
立替金		83,600	
住民税		83,600	
仮払金		0	
流動資産合計			171,170,474
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
車両運搬具	婦人検診車 他4台	228,610,000	
車両運搬具(指定)事業		105,770,000	
車両運搬具(一般)事業		122,840,000	
退職給付引当資産		87,713,012	
退職給付引当資産(一般)	琉球銀行若狭支店	67,713,012	
	沖縄海邦銀行辻町支店	20,000,000	
減価償却引当資産		153,488,046	
	沖縄銀行波之上支店	153,488,046	
減価償却累計額		△ 199,879,159	
減価償却累計額(指定)		△ 93,886,662	
減価償却累計額(一般)		△ 105,992,497	
特定資産合計		269,931,899	
(2) その他固定資産			
建物付属設備	グリルシャッター 他3点	2,996,700	
車両運搬具		17,434,177	
車両運搬具(事業)	営業車両 他6台	17,434,177	
什器備品		160,361,022	
什器備品(事業)	保管棚 他123点	160,361,022	
リース資産		55,401,000	
リース資産(事業)	超音波診断装置 他9点	55,401,000	
ソフトウェア		6,263,143	
ソフトウェア(事業)	ストレスチェックシステム 他4点	6,263,143	
電話加入権		247,026	
減価償却累計額		△ 195,401,883	
その他固定資産合計		47,301,185	
固定資産合計			317,233,084
資産合計			488,403,558
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3月分諸経費	29,016,334	
預り金	3月分住民税 他	5,224,789	
短期リース債務	R5年度リース債務返済分	2,436,720	
流動負債合計			36,677,843
2. 固定負債			
退職給付引当金		123,223,150	
退職給付引当金(事業)		123,223,150	
リース債務		5,283,520	
リース債務(事業)		5,283,520	
固定負債合計			128,506,670
負債合計			165,184,513
正味財産			323,219,045

生活習慣病検診センター

検査事業

収 支 計 算 書
令和5年 4月 1日から令和6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	600,000,000	△ 20,000,000	580,000,000	570,027,579	9,972,421	
検査事業収入	600,000,000	△ 20,000,000	580,000,000	570,027,579	9,972,421	前年度比較-148,561,744
(2) 雑収入	10,000	0	10,000	806	9,194	
受取利息収入	10,000	0	10,000	806	9,194	
雑収入	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	600,010,000	△ 20,000,000	580,010,000	570,028,385	9,981,615	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	571,068,000	△ 20,400,000	550,668,000	540,903,069	9,764,931	
1. 検査委託費支出	7,500,000	0	7,500,000	8,337,285	715	(注1)
			838,000			
2. 業務委託費支出	560,000,000	△ 20,000,000	540,000,000	529,433,101	9,662,899	(注1)
			△ 904,000			
3. 研修旅費交通費支出	150,000	100,000	250,000	265,619	381	(注1)
			16,000			
4. 印刷製本製本費支出	100,000	0	100,000	130,723	277	(注1)
			31,000			
5. 会議費支出	108,000	0	108,000	126,000	0	(注1)
			18,000			
6. 租税公課支出	3,000,000	△ 500,000	2,500,000	2,500,121	879	(注1)
			1,000			
7. 支払手数料支出	200,000	0	200,000	110,220	89,780	
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	600,568,000	△ 20,400,000	580,168,000	570,403,069	9,764,931	
事業活動収支差額	△ 558,000	400,000	△ 158,000	△ 374,684	216,684	
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	△ 1,558,000	400,000	△ 1,158,000	△ 374,684	△ 783,316	
前期繰越収支差額	2,794,000	569,000	3,363,000	3,363,210	△ 210	
次期繰越収支差額	1,236,000	969,000	2,205,000	2,988,526	△ 783,526	

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	75,568,287	72,523,193
未収検査料	67,565,925	57,268,848
未収金	5,136,203	3,028,795
立替金	5,606,818	3,901,896
合計	153,877,233	136,722,732
未払金	149,973,749	132,438,758
預り金	540,274	1,295,448
合計	150,514,023	133,734,206
次期繰越収支差額	3,363,210	2,988,526

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	540,000,000	△ 904,000	539,096,000
事業費－検査委託費支出	7,500,000	838,000	8,338,000
事業費－研修旅費交通費支出	250,000	16,000	266,000
事業費－印刷製本費支出	100,000	31,000	131,000
事業費－会議費支出	108,000	18,000	126,000
事業費－租税公課費支出	2,500,000	1,000	2,501,000

貸 借 対 照 表

令和6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	72,523,193	75,568,287	△ 3,045,094
普通預金	72,523,193	75,568,287	△ 3,045,094
未収検査料	57,268,848	67,565,925	△ 10,297,077
未収金	3,028,795	5,136,203	△ 2,107,408
立替金	3,901,896	5,606,818	△ 1,704,922
貸倒引当金	△ 1,838,079	△ 500,960	△ 1,337,119
流動資産合計	134,884,653	153,376,273	△ 18,491,620
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	134,884,653	153,376,273	△ 18,491,620
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	132,438,758	149,973,749	△ 17,534,991
預り金	1,295,448	540,274	755,174
流動負債合計	133,734,206	150,514,023	△ 16,779,817
2 固定負債			
負債合計	133,734,206	150,514,023	△ 16,779,817
III 正味財産の部			
一般正味財産	1,150,447	2,862,250	△ 1,711,803
正味財産合計	1,150,447	2,862,250	△ 1,711,803
負債及び正味財産合計	134,884,653	153,376,273	△ 18,491,620

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和5年 4月 1日から令和6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	570,027,579	718,589,323	△ 148,561,744
検査事業収益	570,027,579	718,589,323	△ 148,561,744
2 雑収益	806	1,218	△ 412
受取利息	806	1,218	△ 412
経常収益計	570,028,385	718,590,541	△ 148,562,156
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	542,240,188	690,079,603	△ 147,839,415
検査委託費	8,337,285	8,153,593	183,692
業務委託費	529,433,101	678,531,336	△ 149,098,235
減価償却費	0	0	0
研修旅費交通費	265,619	11,000	254,619
印刷製本費	130,723	113,074	17,649
会議費	126,000	141,000	△ 15,000
租税公課	2,500,121	3,000,185	△ 500,064
支払手数料	110,220	129,415	△ 19,195
雑費	0	0	0
貸倒引当金繰入額（事）	1,337,119	0	1,337,119
経常費用計	542,240,188	690,079,603	△ 147,839,415
当期経常増減額	27,788,197	28,510,938	△ 722,741
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	658,469	△ 658,469
経常外収益計	0	658,469	△ 658,469
(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	658,469	△ 658,469
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	△ 1,711,803	△ 330,593	△ 1,381,210
当期一般正味財産増減額	△ 1,711,803	△ 330,593	△ 1,381,210
一般正味財産期首残高	2,862,250	3,192,843	△ 330,593
一般正味財産期末残高	1,150,447	2,862,250	△ 1,711,803
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	1,150,447	2,862,250	△ 1,711,803

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

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	
貸倒引当金	500,960	1,337,119	0		1,838,079
合 計	500,960	1,337,119	0	0	1,838,079

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6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		72,523,193		
沖縄銀行(1430241)	沖縄銀行波之上支店	51,153,774		
琉球銀行(28255)	琉球銀行若狭支店	12,756,271		
沖縄海邦銀行(18055)	沖縄海邦銀行辻町支店	8,613,148		
未収検査料	3月分検査料 他	57,268,848		
未収金	検診部検査料金預り分	3,028,795		
立替金	SRL諸経費立替分	3,901,896		
	(R6.2月分～3月分)			
貸倒引当金	R5年度計上額	△ 1,838,079		
流動資産合計			134,884,653	
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				134,884,653
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分諸経費 他	132,438,758		
預り金		1,295,448		
流動負債合計			133,734,206	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				133,734,206
正味財産				1,150,447

那覇看護専門学校

看護学科

収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	2,118	7,882	
特定資産利息収入	10,000	0	10,000	2,118	7,882	
(2) 学生生徒納付金収入	313,650,000	△ 4,730,000	308,920,000	309,670,000	△ 750,000	学生数
1 受験料収入	5,400,000	△ 1,845,000	3,555,000	3,555,000	0	1年生 122名
2 入学金収入	36,000,000	3,300,000	39,300,000	39,300,000	0	2年生 119名
3 授業料収入	181,500,000	△ 4,210,000	177,290,000	177,790,000	△ 500,000	3年生 122名
4 実験実習費収入	54,450,000	△ 1,275,000	53,175,000	53,325,000	△ 150,000	
5 施設費収入	36,300,000	△ 700,000	35,600,000	35,700,000	△ 100,000	
(3) 補助金等収入	38,926,000	3,386,000	42,312,000	42,310,795	1,205	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	37,326,000	3,186,000	40,512,000	40,510,795	1,205	34,407,000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
						2,683,000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
						100,795円
						物価上昇に伴う経済支援
						990,00円
2 民間補助金収入	1,600,000	200,000	1,800,000	1,800,000	0	沖縄県医師会 1,500,000円
						日本医師会 100,000円
						日本医師会より補助金 200,000円
(4) 雑収入	2,410,000	200,000	2,610,000	2,634,427	△ 24,427	
1 受取利息収入	10,000	0	10,000	1,237	8,763	
2 雑収入	2,400,000	200,000	2,600,000	2,633,190	△ 33,190	
事業活動収入計	354,996,000	△ 1,144,000	353,852,000	354,617,340	△ 765,340	
2. 事業活動支出						
(1) 事業費支出	329,374,000	△ 3,160,000	326,214,000	324,685,696	1,528,304	
1 給料手当支出	186,210,000	△ 6,800,000	179,410,000	178,320,415	99,585	(注1)
			△ 990,000			
2 臨時雇賃金支出	6,000,000	3,700,000	9,700,000	9,636,652	63,348	
3 法定福利費支出	31,560,000	△ 600,000	30,960,000	30,874,822	85,178	
4 退職給付支出	0	1,300,000	1,300,000	1,255,296	44,704	
5 福利厚生費支出	870,000	0	870,000	768,680	101,320	
6 会議費支出	483,000	△ 130,000	353,000	367,909	5,091	(注1)
			20,000			
7 講師手当支出	25,099,000	500,000	25,599,000	25,627,000	2,000	(注1)
			30,000			
8 実習謝金支出	7,840,000	△ 2,200,000	5,640,000	5,711,900	8,100	(注1)
			80,000			
9 保健衛生費支出	3,500,000	△ 500,000	3,000,000	3,011,546	8,454	(注1)
			20,000			
10 入学試験費支出	1,000,000	0	1,000,000	1,010,424	9,576	(注1)
			20,000			
11 教材用消耗品費支出	2,750,000	800,000	3,550,000	3,761,961	8,039	(注1)
			220,000			
12 事務用消耗品費支出	1,700,000	0	1,700,000	1,799,903	97	(注1)
			100,000			
13 行事費支出	885,000	400,000	1,285,000	1,303,733	1,267	(注1)
			20,000			
14 研修旅費交通費支出	3,000,000	0	3,000,000	2,895,799	104,201	
15 研究費支出	500,000	△ 500,000	0	0	0	
16 通信運搬費支出	2,300,000	0	2,300,000	2,358,470	1,530	(注1)
			60,000			
17 什器備品費支出	600,000	100,000	700,000	691,976	8,024	
18 修繕費支出	800,000	5,000,000	5,800,000	5,447,726	352,274	

収 支 計 算 書
令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 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	2,400,000	0	2,400,000	2,250,429	149,571	(注1)
20 車両維持費支出	400,000	0	400,000	322,355	77,645	
21 光熱水料費支出	10,910,000	△ 3,400,000	7,510,000	7,635,303	4,697	
			130,000			
22 賃借料支出	10,450,000	320,000	10,770,000	10,604,700	165,300	(注1)
23 保険料支出	4,432,000	△ 350,000	4,082,000	4,035,037	46,963	
24 租税公課支出	450,000	300,000	750,000	715,636	34,364	
25 図書購読費支出	2,000,000	0	2,000,000	2,180,675	9,325	
			190,000			(注1)
26 交際接待費支出	800,000	△ 200,000	600,000	549,552	50,448	
27 支払リース料支出	2,300,000	0	2,300,000	2,257,653	42,347	
28 保守管理費支出	7,300,000	△ 2,500,000	4,800,000	4,779,353	20,647	
29 支払手数料支出	4,500,000	0	4,500,000	4,556,604	3,396	(注1)
			60,000			
30 清掃委託費支出	5,100,000	0	5,100,000	5,088,600	11,400	
31 支払利息支出	85,000	0	85,000	84,153	847	
32 雑支出	3,150,000	1,600,000	4,750,000	4,781,434	8,566	(注1)
			40,000			
事業活動支出計	329,374,000	△ 3,160,000	326,214,000	324,685,696	1,528,304	
事業活動収支差額	25,622,000	2,016,000	27,638,000	29,931,644	△ 2,293,644	
Ⅱ 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
(1) 特定資産取崩収入	0	2,500,000	2,500,000	800,000	1,700,000	
1 退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	
2 減価償却引当資産取崩収入	0	2,500,000	2,500,000	800,000	1,700,000	
投資活動収入計	0	2,500,000	2,500,000	800,000	1,700,000	
2. 投資活動支出						
(1) 特定資産取得支出	5,000,000	2,200,000	7,200,000	7,218,700	△ 18,700	
1 什器備品購入支出	0	2,200,000	2,200,000	2,218,700	△ 18,700	
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	0	0	0	0	
(2) 固定資産取得支出	4,010,000	4,100,000	8,110,000	8,152,650	△ 42,650	
1 什器備品購入支出	2,510,000	3,500,000	6,010,000	6,024,700	△ 14,700	
2 ソフトウェア購入支出	1,500,000	600,000	2,100,000	2,127,950	△ 27,950	
投資活動支出計	9,010,000	6,300,000	15,310,000	15,371,350	△ 61,350	
投資活動収支差額	△ 9,010,000	△ 3,800,000	△ 12,810,000	△ 14,571,350	1,761,350	
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	10,312,000	0	10,312,000	10,312,000	0	
長期借入金返済支出	10,312,000	0	10,312,000	10,312,000	0	
(2) リース債務返済支出	5,800,000	△ 1,200,000	4,600,000	4,604,260	△ 4,260	
リース債務返済支出	5,800,000	△ 1,200,000	4,600,000	4,604,260	△ 4,260	
財務活動支出計	16,112,000	△ 1,200,000	14,912,000	14,916,260	△ 4,260	
財務活動収支差額	△ 16,112,000	1,200,000	△ 14,912,000	△ 14,916,260	4,260	
Ⅳ 予備費支出	500,000	△ 500,000	0		0	
当期収支差額	0	△ 84,000	△ 84,000	444,034	△ 528,034	
前期繰越収支差額	1,000	84,000	85,000	84,935	65	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	528,969	△ 527,969	

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、預り金及び仮受金を含めている。
 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	118,420,221	107,277,247
未 収 補 助 金	8,955,219	6,224,795
未 収 金	12,460	375,000
前 払 金	27,500	27,500
仮 払 金	41,500	0
合 計	127,456,900	113,904,542
未 払 金	27,123,665	13,295,573
前 受 金	97,800,000	99,330,000
預 り 金	1,458,300	750,000
仮 受 金	990,000	0
合 計	127,371,965	113,375,573
次 期 繰 越 収 支 差 額	84,935	528,969

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-給料手当支出	179,410,000	△ 990,000	178,420,000
事業費-会議費支出	353,000	20,000	373,000
事業費-講師手当支出	25,599,000	30,000	25,629,000
事業費-実習謝金支出	5,640,000	80,000	5,720,000
事業費-保健衛生費支出	3,000,000	20,000	3,020,000
事業費-入学試験費支出	1,000,000	20,000	1,020,000
事業費-教材用消耗品費支出	3,550,000	220,000	3,770,000
事業費-事務用消耗品費支出	1,700,000	100,000	1,800,000
事業費-行事費支出	1,285,000	20,000	1,305,000
事業費-通信運搬費支出	2,300,000	60,000	2,360,000
事業費-光熱水料費支出	7,510,000	130,000	7,640,000
事業費-図書購読費支出	2,000,000	190,000	2,190,000
事業費-支払手数料支出	4,500,000	60,000	4,560,000
事業費-雑支出	4,750,000	40,000	4,790,000

貸 借 対 照 表

令和6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	107,277,247	118,420,221	△ 11,142,974
小口現金	150,000	200,000	△ 50,000
普通預金	107,127,247	118,220,221	△ 11,092,974
未収補助金	6,224,795	8,955,219	△ 2,730,424
未収金	375,000	12,460	362,540
前払金	27,500	27,500	0
仮払金	0	41,500	△ 41,500
流動資産合計	113,904,542	127,456,900	△ 13,552,358
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	46,295,763	44,189,427	2,106,336
退職給付引当資産	77,617,107	72,617,107	5,000,000
減価償却引当資産	48,074,793	48,874,793	△ 800,000
減価償却累計額	△ 593,537,381	△ 579,382,994	△ 14,154,387
特定資産合計	516,980,483	524,828,534	△ 7,848,051
(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	90,772,908	87,174,217	3,598,691
リース資産	27,928,800	23,850,000	4,078,800
ソフトウェア	2,224,617	708,056	1,516,561
電話加入権	599,872	599,872	0
減価償却累計額	△ 174,701,909	△ 168,596,944	△ 6,104,965
その他固定資産合計	60,317,663	57,228,576	3,089,087
固定資産合計	577,298,146	582,057,110	△ 4,758,964
資産合計	691,202,688	709,514,010	△ 18,311,322
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,295,573	27,123,665	△ 13,828,092
前受金	99,330,000	97,800,000	1,530,000
預り金	750,000	1,458,300	△ 708,300
短期リース債務	3,457,200	4,037,760	△ 580,560
借受金	0	990,000	△ 990,000
1年内返済予定長期借入金	0	10,312,000	△ 10,312,000
流動負債合計	116,832,773	141,721,725	△ 24,888,952
2 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	83,222,262	73,458,273	9,763,989
リース債務	6,932,860	6,877,760	55,100
固定負債合計	90,155,122	80,336,033	9,819,089
負債合計	206,987,895	222,057,758	△ 15,069,863
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	156,720,407	161,281,604	△ 4,561,197
地方公共団体補助金	63,730,752	65,706,933	△ 1,976,181
指定正味財産合計	220,451,159	226,988,537	△ 6,537,378
(うち特定資産への充当額)	(220,451,159)	(226,988,537)	(△ 6,537,378)
2 一般正味財産	263,763,634	260,467,715	3,295,919
(うち特定資産への充当額)	(218,912,217)	(225,222,890)	(△ 6,310,673)
正味財産合計	484,214,793	487,456,252	△ 3,241,459
負債及び正味財産合計	691,202,688	709,514,010	△ 18,311,322

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	2,118	2,275	△ 157
2 受取学生生徒納付金			
受取受験料	3,555,000	4,170,000	△ 615,000
受取入学金	39,300,000	40,500,000	△ 1,200,000
受取授業料	177,790,000	181,150,000	△ 3,360,000
受取実験実習費	53,325,000	54,375,000	△ 1,050,000
受取施設費	35,700,000	36,750,000	△ 1,050,000
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	38,510,795	37,358,219	1,152,576
受取民間補助金	1,800,000	2,890,000	△ 1,090,000
受取補助金等振替額	8,537,378	9,034,124	△ 496,746
4 雑収益			
受取利息	1,237	1,272	△ 35
雑収益	2,633,190	2,932,813	△ 299,623
経常収益計	361,154,718	369,163,703	△ 8,008,985
(2) 経常費用			
1 事業費			
事業費	357,858,793	358,299,567	△ 440,774
給料手当	178,320,415	187,622,555	△ 9,302,140
臨時雇賃金	9,636,652	2,840,110	6,796,542
法定福利費	30,874,822	31,116,776	△ 241,954
退職給付費用	11,019,285	11,786,252	△ 766,967
福利厚生費	768,680	1,398,257	△ 629,577
会議費	367,909	404,075	△ 36,166
講師手当	25,627,000	24,524,545	1,102,455
実習謝金	5,711,900	4,405,200	1,306,700
保健衛生費	3,011,546	6,296,646	△ 3,285,100
入学試験費	1,010,424	1,116,470	△ 106,046
教材用消耗品費	3,761,961	3,186,193	575,768
事務用消耗品費	1,799,903	1,437,973	361,930
行事費	1,303,733	1,029,603	274,130
研修旅費交通費	2,889,669	3,025,465	△ 135,796
研究費	0	276,860	△ 276,860
通信運搬費	2,358,470	2,477,751	△ 119,281
減価償却費	23,409,108	23,584,653	△ 175,545
什器備品費	691,976	2,599,801	△ 1,907,825
修繕費	5,447,726	1,919,025	3,528,701
印刷製本費	2,250,429	3,716,613	△ 1,466,184
車両維持費	322,355	243,378	78,977
光熱水料費	7,635,303	7,571,420	63,883
賃借料	10,604,700	10,465,200	139,500
保険料	4,035,037	4,286,616	△ 251,579
租税公課	715,636	488,843	226,793
図書購読費	2,180,675	1,490,292	690,383
交際接待費	549,552	466,574	82,978
支払リース料	2,257,653	2,333,157	△ 75,504
保守管理費	4,779,353	4,345,073	434,280
支払手数料	4,556,604	4,075,602	481,002
清掃委託費	5,088,600	3,875,652	1,212,948
支払利息	84,153	239,310	△ 155,157
雑費	4,787,564	3,653,627	1,133,937
経常費用計	357,858,793	358,299,567	△ 440,774
当期経常増減額	3,295,925	10,864,136	△ 7,568,211

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	6	28,813	△ 28,807
経常外費用計	6	28,813	△ 28,807
当期経常外増減額	△ 6	△ 28,813	28,807
税引前当期一般正味財産増減額	3,295,919	10,835,323	△ 7,539,404
当期一般正味財産増減額	3,295,919	10,835,323	△ 7,539,404
一般正味財産期首残高	260,467,715	249,632,392	10,835,323
一般正味財産期末残高	263,763,634	260,467,715	3,295,919
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	3,976,181	4,472,927	△ 496,746
当期指定正味財産増加額	△ 6,537,378	△ 7,034,124	496,746
指定正味財産期首残高	226,988,537	234,022,661	△ 7,034,124
指定正味財産期末残高	220,451,159	226,988,537	△ 6,537,378
Ⅲ 正味財産期末残高	484,214,793	487,456,252	△ 3,241,459

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	44,189,427	2,218,700	112,364	46,295,763
退職給付引当資産	72,617,107	5,000,000	0	77,617,107
減価償却引当資産	48,874,793	0	800,000	48,074,793
減価償却累計額	△ 579,382,994	112,363	△ 14,266,750	△ 593,537,381
合 計	524,828,534	7,331,063	△ 13,354,386	516,980,483

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	46,295,763	27,052,938	19,242,825	
退職給付引当資産	77,617,107			77,617,107
減価償却引当資産	48,074,793		48,074,793	
減価償却累計額	△ 593,537,381	△ 333,661,081	△ 259,876,300	
合 計	516,980,483	220,451,159	218,912,217	77,617,107

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	29,798,509	-	842,729	28,955,780	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	189,216,772	-	5,351,230	183,865,542	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	424,669	-	221,559	203,110	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	152,854	-	59,160	93,694	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	277,490	-	79,282	198,208	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	437,937	-	92,191	345,746	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	947,914	-	72,599	875,315	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	842,390	-	347,737	494,653	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	712,555	-	312,563	399,992	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	1,503,250	-	515,400	987,850	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	1,362,201	-	156,845	1,205,356	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	1,311,996	-	136,638	1,175,358	指定正味財産
令和5年度看護師等養成所 教育環境整備事業	沖縄県	-	2,000,000	349,445	1,650,555	指定正味財産
令和5年度看護師等養成所 運営事業	沖縄県	0	34,407,000	34,407,000	0	
令和5年度看護師等養成所 職業実践専門課程	沖縄県	0	2,683,000	2,683,000	0	
令和5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	

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5年度看護師等養成所 結核健康診断事業補助金	沖縄県	0	100,795	100,795	0	
令和5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5年度看護師等養成所 運営事業	日本医師会	0	200,000	200,000	0	
物価高に対する経済対策 支援金	日本学生支援 機構	0	990,000	990,000	0	
合 計		226,988,537	42,310,795	48,848,173	220,451,159	

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	8,297,874
什器備品費計上による振替額	239,504
合 計	8,537,378

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	73,458,273	11,019,285	1,255,296		83,222,262
合 計	73,458,273	11,019,285	1,255,296	0	83,222,262

財 産 目 録

令和 6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		107,277,247		
小口現金		150,000		
小口現金	現金手元有高	150,000		
普通預金		107,127,247		
沖縄銀行(1602687)	沖縄銀行波之上支店	107,127,247		
未収補助金	沖縄県運営費補助金他	6,224,795		
未収金	受取授業料他	375,000		
前払金	4月分バックアップサービス(建物保守)	27,500		
流動資産合計			113,904,542	
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171点	46,295,763		
什器備品(指定)事業		27,052,938		
什器備品(一般)事業		19,242,825		
退職給付引当資産		77,617,107		
退職給付引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	77,617,107		
減価償却引当資産		48,074,793		
減価償却引当資産(一般)	沖縄銀行波之上支店	48,074,793		
減価償却累計額		△ 593,537,381		
減価償却累計額(指定)		△ 333,661,081		
減価償却累計額(一般)		△ 259,876,300		
特定資産合計		516,980,483		
(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304点	90,772,908		
リース資産	セコム監視カメラ他	27,928,800		
ソフトウェア	DocuWorks 9 アカデミックライセンス認証版 …他5点	2,224,617		
電話加入権	4台	599,872		
減価償却累計額		△ 174,701,909		
その他固定資産合計		60,317,663		
固定資産合計			577,298,146	
資産合計				691,202,688
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分社会保険料他	13,295,573		
前受金	2024年度入学金他	99,330,000		
預り金	授業料等減免事業補助金 加納分他	750,000		
短期リース債務	2024年度リース債務返済分	3,457,200		
流動負債合計			116,832,773	
2. 固定負債				
退職給付引当金		83,222,262		
リース債務		6,932,860		
固定負債合計			90,155,122	
負債合計				206,987,895
正味財産				484,214,793

