

令和 4 年 度

# 決 算 報 告 書

〔 令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月 31日まで 〕

公益財団法人 秋田県総合保健事業団



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	1,873,254,915	1,937,644,393	▲ 64,389,478
センター利用未収金	21,176,110	19,602,738	1,573,372
クレジット未収金	851,170	746,113	105,057
検診未収金	251,960,010	243,154,368	8,805,642
検査未収金	143,357,780	164,821,780	▲ 21,464,000
未収金	118,723,678	62,283,198	56,440,480
立替金	466,867	469,863	▲ 2,996
前払金	10,267,880	38,800	10,229,080
前払費用	955,171	1,384,999	▲ 429,828
棚卸資産	49,712,560	59,004,869	▲ 9,292,309
貸倒引当金	▲ 3,215,700	▲ 3,006,875	▲ 208,825
流動資産合計	2,467,510,441	2,486,144,246	▲ 18,633,805
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定資産	36,000,000	36,000,000	0
土地	185,090,000	185,090,000	0
基本財産計	221,090,000	221,090,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立資産	0	170,000,000	▲ 170,000,000
減価償却積立資産	40,000,000	40,000,000	0
検診車取得資金積立資産	305,300,000	265,300,000	40,000,000
建物建設資金積立資産	802,000,000	620,000,000	182,000,000
施設機器取得資金積立資産	70,000,000	30,000,000	40,000,000
役員退職慰労金積立資産	23,000,000	18,000,000	5,000,000
建物	19,458,387	19,458,387	0
減価償却累計額	▲ 10,001,117	▲ 9,250,716	▲ 750,401
車両運搬具	39,420,000	39,420,000	0
減価償却累計額	▲ 39,419,999	▲ 39,419,999	0
什器・備品	53,655,331	53,655,331	0
減価償却累計額	▲ 35,813,785	▲ 25,932,540	▲ 9,881,245
ソフトウェア	18,434,167	7,081,667	11,352,500
特定資産計	1,286,032,984	1,188,312,130	97,720,854
(3) その他固定資産			
土地	156,056,107	70,038,927	86,017,180
建物	1,362,205,137	1,352,130,137	10,075,000
減価償却累計額	▲ 817,593,911	▲ 784,376,194	▲ 33,217,717
構築物	58,642,445	58,642,445	0
減価償却累計額	▲ 38,404,189	▲ 35,996,662	▲ 2,407,527
車両運搬具	523,365,259	519,017,497	4,347,762
減価償却累計額	▲ 460,785,107	▲ 408,529,890	▲ 52,255,217
什器・備品	1,014,667,618	947,953,737	66,713,881
減価償却累計額	▲ 892,395,363	▲ 838,664,484	▲ 53,730,879
水道施設利用権	128,000	139,122	▲ 11,122
建設仮勘定	36,904,600	1,067,000	35,837,600
電話加入権	3,789,832	3,789,832	0
ソフトウェア	63,422,587	90,681,457	▲ 27,258,870
出資金	323,400	306,800	16,600
保証金	1,189,240	1,174,890	14,350
投資有価証券	300,000,000	200,000,000	100,000,000
リース資産	392,308,680	406,283,400	▲ 13,974,720
減価償却累計額	▲ 138,718,370	▲ 149,703,810	10,985,440
長期前払費用	0	856,171	▲ 856,171
その他固定資産計	1,565,105,965	1,434,810,375	130,295,590
固定資産合計	3,072,228,949	2,844,212,505	228,016,444
資産合計	5,539,739,390	5,330,356,751	209,382,639

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
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	164,569,226	169,868,509	▲ 5,299,283
未払金	109,223,915	63,082,213	46,141,702
未払消費税	17,027,000	116,958,400	▲ 99,931,400
前受金	6,167,780	5,384,100	783,680
預り金	18,611,094	14,140,020	4,471,074
賞与引当金	93,910,000	98,237,000	▲ 4,327,000
未払法人税	181,600	181,600	0
リース債務	58,131,828	63,004,104	▲ 4,872,276
流動負債合計	467,822,443	530,855,946	▲ 63,033,503
2. 固定負債			
長期未払金	10,850,280	10,850,280	0
リース債務	220,788,513	218,902,515	1,885,998
退職給付引当金	0	173,162,786	▲ 173,162,786
役員退職慰労引当金	23,693,716	21,167,316	2,526,400
固定負債合計	255,332,509	424,082,897	▲ 168,750,388
負債合計	723,154,952	954,938,843	▲ 231,783,891
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	369,355,198	285,362,979	83,992,219
(うち基本財産への充当額)	(221,076,850)	(221,076,850)	0
(うち特定資産への充当額)	(42,958,348)	(41,570,403)	1,387,945
2. 一般正味財産	4,447,229,240	4,090,054,929	357,174,311
(うち基本財産への充当額)	(13,150)	(13,150)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,220,074,636)	(958,741,727)	261,332,909
正味財産合計	4,816,584,438	4,375,417,908	441,166,530
負債及び正味財産合計	5,539,739,390	5,330,356,751	209,382,639

正味財産増減計算書  
令和4年4月1日～令和5年3月31日

(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			
基本財産運用益			
基本財産利息収入	3,420	3,420	0
受託収入			
センター管理運営収入	70,148,198	70,186,377	▲ 38,179
センター利用料金収入	291,499,485	286,574,251	4,925,234
教育研修受託収入	113,246	0	113,246
登録管理事業受託収入	7,016,691	7,066,528	▲ 49,837
事業収益			
結核検診収入	44,310,640	45,229,670	▲ 919,030
肺がん検診収入	90,327,500	81,577,500	8,750,000
胃がん検診収入	281,863,012	267,003,408	14,859,604
子宮がん検診収入	78,554,657	96,996,043	▲ 18,441,386
乳がん検診収入	47,060,430	52,359,099	▲ 5,298,669
大腸がん検診収入	119,680,428	113,355,182	6,325,246
前立腺がん検診収入	36,350,656	32,928,000	3,422,656
骨粗鬆症検診収入	8,062,000	11,218,000	▲ 3,156,000
学校検診収入	95,666,060	95,045,300	620,760
肝炎ウイルス検診収入	6,581,400	7,460,033	▲ 878,633
定期健康診断収入	1,038,252,640	1,072,539,353	▲ 34,286,713
特殊健康診断収入	91,547,225	91,511,110	36,115
特定健診収入	207,542,318	208,287,561	▲ 745,243
健康診査収入	123,757,381	94,024,300	29,733,081
特定保健指導収入	2,338,510	3,078,627	▲ 740,117
検診業務受託収入	74,577,119	121,966,418	▲ 47,389,299
臨床検査収入	418,245,451	464,069,314	▲ 45,823,863
腸内細菌検査料	80,151,199	84,710,916	▲ 4,559,717
水質検査料	251,521,930	252,306,680	▲ 784,750
浄化槽現地検査料	238,231,000	238,303,000	▲ 72,000
環境検査料	15,897,000	18,018,000	▲ 2,121,000
食品検査料	17,388,700	20,254,900	▲ 2,866,200
受取補助金等			
シール募金交付金	2,453,170	2,394,045	59,125
健診検査体制整備補助金	0	1,000,000	▲ 1,000,000
健診センター環境整備補助金振替額	196,545	196,545	0
健診予約システム導入補助金振替額	3,347,500	1,172,879	2,174,621
コロナ検査整備補助金振替額	370,704	607,932	▲ 237,228
検査体制整備事業補助金振替額	14,184,386	15,022,135	▲ 837,749
雑収益			
受取利息	1,046,422	1,072,395	▲ 25,973
雑収入	4,621,448	2,095,571	2,525,877
引当金戻入			
退職給付引当金戻入	107,371,982	30,873,822	76,498,160
貸倒引当金戻入	2,820	0	2,820
経常収益計	3,870,283,273	3,890,508,314	▲ 20,225,041

正味財産増減計算書  
令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)經常費用			
事業費			
役員報酬	37,202,280	30,690,750	6,511,530
給料手当	953,569,627	931,305,727	22,263,900
臨時雇賃金	687,500,673	727,262,999	▲ 39,762,326
退職給付費用	99,330,888	105,510,986	▲ 6,180,098
福利厚生費	238,968,264	231,040,449	7,927,815
材料費	381,634,514	347,139,208	34,495,306
車両費	89,452,888	85,953,350	3,499,538
委託費	110,057,830	101,008,440	9,049,390
旅費交通費	17,187,984	17,668,301	▲ 480,317
通信運搬費	55,810,177	53,513,975	2,296,202
減価償却費	267,836,267	299,247,137	▲ 31,410,870
消耗什器備品費	12,030,249	18,365,724	▲ 6,335,475
消耗品費	21,975,174	16,647,872	5,327,302
修繕費	162,368,085	170,144,442	▲ 7,776,357
印刷製本費	895,056	1,287,880	▲ 392,824
光熱水費	63,738,325	49,789,629	13,948,696
庁舎管理費	70,961,826	69,290,891	1,670,935
リース料	20,487,362	18,529,222	1,958,140
賃借料	43,412,887	44,196,569	▲ 783,682
職員研修費	5,913,811	3,963,784	1,950,027
保険料	1,736,265	1,470,473	265,792
諸謝金	80,997	50,623	30,374
租税公課	19,781,094	22,410,222	▲ 2,629,128
支払負担金	1,173,984	1,155,284	18,700
支払寄附金	3,460,000	0	3,460,000
広報活動費	2,477,564	2,273,316	204,248
雑費	2,732,568	1,677,349	1,055,219
賞与引当金繰入	92,945,000	97,199,000	▲ 4,254,000
貸倒引当金繰入	660,439	580,771	79,668
役員退職功労金引当金繰入	2,400,080	2,078,505	321,575
管理費			
役員報酬	5,581,720	3,946,250	1,635,470
給料手当	9,657,703	10,201,701	▲ 543,998
臨時雇賃金	1,800,000	1,800,000	0
退職給付費用	1,104,576	1,170,117	▲ 65,541
福利厚生費	5,128,395	3,868,127	1,260,268
車両費	518,073	465,444	52,629
会議費	16,452	8,207	8,245
旅費交通費	331,027	159,363	171,664
通信運搬費	929,826	988,487	▲ 58,661
減価償却費	3,756,317	2,692,878	1,063,439
消耗什器備品費	178,442	3,237,390	▲ 3,058,948
消耗品費	2,234,486	2,212,283	22,203
修繕費	1,818,633	1,823,333	▲ 4,700
印刷製本費	117,810	206,860	▲ 89,050
光熱水費	344,199	281,379	62,820
庁舎管理費	479,385	394,507	84,878
賃借料	1,890,467	1,832,410	58,057
職員研修費	2,672,284	1,376,681	1,295,603
租税公課	548,315	971,789	▲ 423,474
支払負担金	2,285,802	2,477,388	▲ 191,586

正味財産増減計算書  
令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広報活動費	192,200	229,397	▲ 37,197
対外慶弔費	122,728	242,728	▲ 120,000
接待交際費	1,290,627	429,090	861,537
雑費	179,292	185,362	▲ 6,070
賞与引当金繰入	965,000	1,038,000	▲ 73,000
役員退職功労金引当金繰入	126,320	109,395	16,925
経常費用計	3,512,052,237	3,493,801,444	18,250,793
評価損益等調整前当期経常増減額	358,231,036	396,706,870	▲ 38,475,834
投資有価証券評価損益等	0	0	0
当期経常増減額	358,231,036	396,706,870	▲ 38,475,834
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	25,208	26,804	▲ 1,596
雑損	849,917	0	849,917
経常外費用計	875,125	26,804	848,321
当期経常外増減額	▲ 875,125	▲ 26,804	▲ 848,321
税引前当期一般正味財産増減額	357,355,911	396,680,066	▲ 39,324,155
法人税・住民税	181,600	181,600	0
当期一般正味財産増減額	357,174,311	396,498,466	▲ 39,324,155
一般正味財産期首残高	4,090,054,929	3,693,556,463	396,498,466
一般正味財産期末残高	4,447,229,240	4,090,054,929	357,174,311
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
健診予約システム導入補助金	0	25,250,000	▲ 25,250,000
検診車整備事業補助金	83,820,000	0	83,820,000
JKA検診車整備補助金	21,500,000	0	21,500,000
受取補助金等計	105,320,000	25,250,000	80,070,000
一般正味財産への振替額	▲ 18,099,135	▲ 16,999,491	▲ 1,099,644
補助金返戻損失	▲ 3,228,646	0	▲ 3,228,646
当期指定正味財産増減額	83,992,219	8,250,509	75,741,710
指定正味財産期首残高	285,362,979	277,112,470	8,250,509
指定正味財産期末残高	369,355,198	285,362,979	83,992,219
III 正味財産期末残高	4,816,584,438	4,375,417,908	441,166,530



正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
		収益1	収益2	その他	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益								
基本財産利息収入	2,273	523	0	0	523	624		3,420
受託収入								
センター管理運営収入	27,110,877	0	43,037,321	0	43,037,321	0	▲ 674,818	70,148,198
センター利用料金収入	283,810,756	0	8,363,547	0	8,363,547	0		291,499,485
教育研修受託収入		0	0	113,246	113,246	0		113,246
登録管理事業受託収入	7,016,691	0	0	0	0	0		7,016,691
事業収益								
結核検診収入	44,310,640	0	0	0	0	0		44,310,640
肺がん検診収入	90,327,500	0	0	0	0	0		90,327,500
胃がん検診収入	281,863,012	0	0	0	0	0		281,863,012
子宮がん検診収入	78,554,657	0	0	0	0	0		78,554,657
乳がん検診収入	47,060,430	0	0	0	0	0		47,060,430
大腸がん検診収入	119,680,428	0	0	0	0	0		119,680,428
前立腺がん検診収入	36,350,656	0	0	0	0	0		36,350,656
骨粗鬆症検診収入	8,062,000	0	0	0	0	0		8,062,000
学校検診収入	95,666,060	0	0	0	0	0		95,666,060
肝炎ウイルス検診収入	6,581,400	0	0	0	0	0		6,581,400
定期健康診断収入	1,042,441,343	0	0	0	0	0	▲ 4,188,703	1,038,252,640
特殊健康診断収入	91,547,225	0	0	0	0	0		91,547,225
特定検診収入	207,542,318	0	0	0	0	0		207,542,318
健康診査収入	123,757,381	0	0	0	0	0		123,757,381
特定保健指導収入	2,338,510	0	0	0	0	0		2,338,510
検診業務受託収入	74,577,119	0	0	0	0	0		74,577,119
臨床検査収入	448,159,668	0	0	0	0	0	▲ 29,914,217	418,245,451
腸内細菌検査料	0	80,151,199	0	0	80,151,199	0		80,151,199
水質検査料	0	251,961,530	0	0	251,961,530	0	▲ 439,600	251,521,930
浄化槽現地検査料	0	238,247,000	0	0	238,247,000	0	▲ 16,000	238,231,000
環境検査料	0	16,050,900	0	0	16,050,900	0	▲ 153,900	15,897,000
食品検査料	0	17,388,700	0	0	17,388,700	0		17,388,700
受取補助金等								
シール募金交付金	2,453,170	0	0	0	0	0		2,453,170
健診センター環境整備補助金振替額	196,545	0	0	0	0	0		196,545
健診予約システム導入補助金振替額	3,347,500	0	0	0	0	0		3,347,500
コロナ検査整備補助金振替額	370,704	0	0	0	0	0		370,704
検査体制整備事業補助金振替額	14,184,386	0	0	0	0	0		14,184,386
受取寄附金								
受取寄附金	0	0	0	0	0	0		0
雑収益								
受取利息	342,062	193,300	0	0	193,300	511,060		1,046,422
雑収入	1,655,774	1,885,485	0	0	1,885,485	1,080,189		4,621,448
引当金戻入								
退職給付引当金戻入	86,863,933	18,145,864	966,347	0	19,112,211	1,395,838		107,371,982
貸倒引当金戻入	0	0	2,820	0	2,820	0		2,820
経常収益計	3,226,175,018	624,024,501	52,370,035	113,246	676,507,782	2,987,711	▲ 35,387,238	3,870,283,273
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	32,261,280	3,115,440	1,825,560	0	4,941,000	0		37,202,280
給料手当	787,027,778	158,971,645	7,570,204	0	166,541,849	0		953,569,627
臨時雇賃金	575,722,423	111,732,308	0	45,942	111,778,250	0		687,500,673
退職給付費用	81,815,892	16,636,512	878,484	0	17,514,996	0		99,330,888
福利厚生費	196,791,193	45,379,221	1,575,657	7,509	46,962,387	0	▲ 4,785,316	238,968,264
材料費	324,467,592	57,166,922	0	0	57,166,922	0		381,634,514
車両費	78,230,187	11,222,701	0	0	11,222,701	0		89,452,888
委託費	128,863,518	11,108,529	0	0	11,108,529	0	▲ 29,914,217	110,057,830
旅費交通費	9,842,786	7,306,708	38,490	0	7,345,198	0		17,187,984
通信運搬費	38,827,108	16,740,729	242,340	0	16,983,069	0		55,810,177
減価償却費	233,721,487	34,087,565	27,215	0	34,114,780	0		267,836,267
消耗什器備品費	9,496,584	2,533,665	0	0	2,533,665	0		12,030,249
消耗品費	19,553,587	2,341,514	80,073	0	2,421,587	0		21,975,174
修繕費	122,540,107	39,827,978	0	0	39,827,978	0		162,368,085
印刷製本費	344,021	551,035	0	0	551,035	0		895,056
光熱水費	31,894,665	13,001,762	18,841,898	0	31,843,660	0		63,738,325
庁舎管理費	42,259,555	5,561,513	23,735,402	0	29,296,915	0	▲ 594,644	70,961,826
リース料	7,685,112	12,802,250	0	0	12,802,250	0		20,487,362
賃借料	37,427,901	5,935,382	0	82,872	6,018,254	0	▲ 33,268	43,412,887
職員研修費	4,578,425	1,335,386	0	0	1,335,386	0		5,913,811
保険料	1,475,431	222,034	38,800	0	260,834	0		1,736,265
諸謝金	50,623	0	0	30,374	30,374	0		80,997
租税公課	11,910,045	7,860,602	10,447	0	7,871,049	0		19,781,094
支払負担金	619,918	560,066	5,000	0	565,066	0	▲ 11,000	1,173,984
支払寄附金	3,460,000	0	0	0	0	0		3,460,000
広報活動費	2,278,258	199,306	0	0	199,306	0		2,477,564
雑費	1,400,156	1,332,412	0	0	1,332,412	0		2,732,568
賞与引当金繰入	76,678,000	15,433,000	834,000	0	16,267,000	0		92,945,000
貸倒引当金繰入	369,343	291,096	0	0	291,096	0		660,439
役員退職功労金引当金繰入	2,248,496	151,584	0	0	151,584	0		2,400,080

正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
		収益1	収益2	その他	小計			
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	5,581,720		5,581,720
給料手当	0	0	0	0	0	9,657,703		9,657,703
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	1,800,000		1,800,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	1,104,576		1,104,576
福利厚生費	0	0	0	0	0	5,173,333	▲ 44,938	5,128,395
車両費	0	0	0	0	0	518,073		518,073
会議費	0	0	0	0	0	16,452		16,452
旅費交通費	0	0	0	0	0	331,027		331,027
通信運搬費	0	0	0	0	0	929,826		929,826
減価償却費	0	0	0	0	0	3,756,317		3,756,317
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	178,442		178,442
消耗品費	0	0	0	0	0	2,234,486		2,234,486
修繕費	0	0	0	0	0	1,818,633		1,818,633
印刷製本費	0	0	0	0	0	117,810		117,810
光熱水費	0	0	0	0	0	344,199		344,199
庁舎管理費	0	0	0	0	0	483,240	▲ 3,855	479,385
賃借料	0	0	0	0	0	1,890,467		1,890,467
職員研修費	0	0	0	0	0	2,672,284		2,672,284
租税公課	0	0	0	0	0	548,315		548,315
支払負担金	0	0	0	0	0	2,285,802		2,285,802
広報活動費	0	0	0	0	0	192,200		192,200
対外慶弔費	0	0	0	0	0	122,728		122,728
接待交際費	0	0	0	0	0	1,290,627		1,290,627
雑費	0	0	0	0	0	179,292		179,292
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	965,000		965,000
役員退職功労金引当金繰入	0	0	0	0	0	126,320		126,320
経常費用計	2,863,841,471	583,408,865	55,703,570	166,697	639,279,132	44,318,872	▲ 35,387,238	3,512,052,237
評価損益等調整前当期経常増減額	362,333,547	40,615,636	▲ 3,333,535	▲ 53,451	37,228,650	▲ 41,331,161	0	358,231,036
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	362,333,547	40,615,636	▲ 3,333,535	▲ 53,451	37,228,650	▲ 41,331,161	0	358,231,036
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	25,207	1	0	0	1	0		25,208
雑損	849,917	0	0	0	0	0		849,917
経常外費用計	875,124	1	0	0	1	0		875,125
当期経常外増減額	▲ 875,124	▲ 1	0	0	▲ 1	0		▲ 875,125
他会計振替額	14,598,518	▲ 14,598,518	0	0	▲ 14,598,518	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	376,056,941	26,017,117	▲ 3,333,535	▲ 53,451	22,630,131	▲ 41,331,161		357,355,911
法人税・住民税	0	181,600	0	0	181,600	0		181,600
当期一般正味財産増減額	376,056,941	25,835,517	▲ 3,333,535	▲ 53,451	22,448,531	▲ 41,331,161		357,174,311
一般正味財産期首残高								4,090,054,929
一般正味財産期末残高								4,447,229,240
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等								
検診車整備事業補助金	83,820,000	0	0	0	0	0		83,820,000
JKA検診車整備補助金	21,500,000	0	0	0	0	0		21,500,000
一般正味財産への振替額	▲ 18,099,135	0	0	0	0	0		▲ 18,099,135
補助金返戻損失	▲ 3,228,646	0	0	0	0	0		▲ 3,228,646
当期指定正味財産増減額	83,992,219	0	0	0	0	0		83,992,219
指定正味財産期首残高								285,362,979
指定正味財産期末残高								369,355,198
III 正味財産期末残高								4,816,584,438

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・最終仕入原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物、建物附属設備、構築物・・・定額法によっている。

車両運搬具、什器備品・・・定率法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。なお、ソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づき定額法によっている。

リース資産

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

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。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・法定繰入限度額により算出した額を計上している。

賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付の要支給額の100%を計上している。

役員退職慰労引当金・・・役員退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における要支給額を規定により算出し計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税抜き方式によっている。

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
基本財産特定資産	36,000,000	0	0	36,000,000
土地	185,090,000	0	0	185,090,000
小 計	221,090,000	0	0	221,090,000
特定資産				
退職給付積立資産	170,000,000	0	170,000,000	0
減価償却積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
施設機器取得積立資産	30,000,000	40,000,000	0	70,000,000
建物建設積立資産	620,000,000	300,000,000	118,000,000	802,000,000
検診車取得積立資産	265,300,000	40,000,000	0	305,300,000
役員退職慰労金積立資産	18,000,000	5,000,000	0	23,000,000
建物	10,207,671	0	750,401	9,457,270
車両運搬具	1	0	0	1
什器・備品	27,722,791	0	9,881,245	17,841,546
ソフトウェア	7,081,667	14,700,000	3,347,500	18,434,167
小 計	1,188,312,130	399,700,000	301,979,146	1,286,032,984
合 計	1,409,402,130	399,700,000	301,979,146	1,507,122,984

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
基本財産特定資産	36,000,000	(35,986,850)	(13,150)	(0)
土地	185,090,000	(185,090,000)	(0)	(0)
小 計	221,090,000	(221,076,850)	(13,150)	(0)
特定資産				
減価償却積立資産	40,000,000	(0)	(40,000,000)	(0)
施設機器取得積立資産	70,000,000	(0)	(70,000,000)	(0)
建物建設積立資産	802,000,000	(0)	(802,000,000)	(0)
検診車取得積立資産	305,300,000	(0)	(305,300,000)	(0)
役員退職慰労金積立資産	23,000,000	(0)	(0)	(23,000,000)
建物	9,457,270	(7,310,880)	(2,146,390)	(0)
車両運搬具	1	(0)	(1)	(0)
什器・備品	17,841,546	(17,213,301)	(628,245)	(0)
ソフトウェア	18,434,167	(18,434,167)	(0)	(0)
小 計	1,286,032,984	(42,958,348)	(1,220,074,636)	(23,000,000)
合 計	1,507,122,984	(264,035,198)	(1,220,087,786)	(23,000,000)

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
住宅金融支援機構債権	100,000,000	101,078,400	1,078,400
秋 田 県 公 募 公 債	100,000,000	100,110,000	110,000
福岡北九州高速道路	100,000,000	98,590,000	▲ 1,410,000
合 計	300,000,000	299,778,400	▲ 221,600

6. 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
補助金						
健診センター環境整備補助金	秋田県	1,631,083	0	196,545	1,434,538	指定正味財産
コロナ検査整備補助金	秋田市	977,300	0	370,704	606,596	指定正味財産
検査体制整備事業補助金	秋田県	37,600,625	0	15,117,578	22,483,047	指定正味財産
健診予約システム導入補助金	秋田県	24,077,121	0	5,642,954	18,434,167	指定正味財産
検診車整備事業補助金	秋田県	0	83,820,000	0	83,820,000	指定正味財産
JKA検診車整備補助金	JKA	0	21,500,000	0	21,500,000	指定正味財産
合 計		64,286,129	105,320,000	21,327,781	148,278,348	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	13,312,055
目的達成による指定解除額	4,787,080
合 計	18,099,135

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

### 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	
貸倒引当金	3,006,875	3,215,700	448,794	2,558,081	3,215,700
賞与引当金	98,237,000	93,910,000	98,237,000	0	93,910,000
退職給付引当金	173,162,786	0	65,790,804	107,371,982	0
役員退職慰労引当金	21,167,316	2,526,400	0	0	23,693,716



財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>					
流動資産	現金預金	現金 手元保管 普通預金 秋田銀行秋田駅前支店(5件) 秋田銀行本店(4件) 秋田銀行寺内支店 秋田銀行山王支店 北都銀行本店(5件) 郵便貯金 秋田駅前郵便局(2件) 定期預金 秋田銀行本店(2件) 通知預金 秋田銀行秋田駅前支店(6件) 北都銀行本店(2件) 定期積金 秋田銀行秋田駅前支店	人間ドックのつり銭他 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	1,350,530 254,785,025 94,059,104 1,166,130 129,953 49,616,162 112,147,011 600,000,000 300,000,000 100,000,000 360,001,000	
	センター利用未収金		公1人間ドック(秋田県総合保健センター指定管理事業)の未収金 収2施設管理(秋田県総合保健センター指定管理事業)の未収金	21,042,370 133,740	
	クレジット未収金	秋田シェーシーカード他	公1人間ドックのクレジット未収金	851,170	
	検診未収金		公1検診事業の未収金	251,960,010	
	検査未収金		公1検査事業の未収金 収1検査事業の未収金	35,524,666 107,833,114	
	未収金	(公財)結核予防会他 (株)マルカ金澤商店他	公1シール募金交付金の未収金他 収益事業の未収金	111,055,957 7,667,721	
	立替金	日本対がん協会秋田県支部	リース購入代他	466,867	
	前払金	損保ジャパン(株)	公1自動車任意保険料他	10,229,080	
	前払費用	損保ジャパン(株) 日立システムズ他	収2施設賠償責任保険及び第三者賠償保険料 公1ウイルス対策ソフトライセンス料他 収1環境システムウイルス対策ソフトライセンス料他 法人サイボウズoffice10ライセンス他	38,800 669,536 185,910 99,725	
	棚卸資産		公益事業で使用する試薬・資材等 収益事業で使用する試薬・資材等 管理業務で使用する消耗品等	41,420,297 8,015,214 277,049	
	貸倒引当金		公益事業の未収金に対する貸倒引当金 収益事業の未収金に対する貸倒引当金	▲ 2,508,105 ▲ 707,595	
	<b>流動資産合計</b>				<b>2,467,510,441</b>
	<b>(固定資産)</b>				
	基本財産	基本財産特定資産	定期預金 秋田銀行秋田駅前支店 北都銀行本店	うち、公益目的保有財産23,932,500円、収益事業財産5,505,900円、法人会計財産6,561,600円	18,000,000 18,000,000
		土地	3,782.43㎡ 秋田市寺内児桜三丁目1-24	49.7%:公益目的保有財産であり検診事業の施設に使用している。 50.3%:収益事業の施設に使用している。	92,026,748 93,063,252
	特定資産	減価償却積立資産	定期預金 北都銀行本店	収益事業の特定資産	40,000,000
		検診車取得資金積立資産	定期預金 秋田銀行秋田駅前支店 北都銀行本店	公益目的事業の特定資産 公益目的事業の特定資産	65,300,000 240,000,000
建物建設資金積立資産		定期預金 秋田銀行秋田駅前支店 北都銀行本店	公益目的事業の特定資産 公益目的事業の特定資産	402,000,000 400,000,000	
役員退職慰労金積立資産		定期預金 秋田銀行秋田駅前支店 北都銀行本店	法人会計役員退職慰労引当金見合の引当資産 法人会計役員退職慰労引当金見合の引当資産	18,000,000 5,000,000	
施設健診機器取得積立資産		定期預金 北都銀行本店	公益目的事業の特定資産	70,000,000	
建物		882.85㎡ 北秋田市坊沢字横道沢23-2 美郷町飯詰字北中島35-1 1~2階改修分 3,082.81㎡ 秋田市寺内児桜三丁目1-24	公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。	794,541 8,077,941 584,788	
車両運搬具 什器・備品 ソフトウェア		1台	公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。	1 17,841,546 18,434,167	
その他固定資産	土地	496.2㎡ 横手市旭川三丁目3-5 2,250.09㎡ 秋田市川尻町字大川反170-118 10,489.90㎡ 大仙市大曲西根字上野140番2 882.85㎡ 北秋田市坊沢字横道沢23-2 1,984.8㎡ 秋田市川尻町字大川反233-186 985.69㎡ 秋田市川尻町字大川反170-118 美郷町飯詰字北中島35-1 1~2階改修分 3,082.81㎡ 秋田市寺内児桜三丁目1-24 4階建	法人会計財産 公益目的保有財産であり検診車車庫として使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設に使用している。 1~2階の一部:公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 1~2階の一部と3~4階:収益事業に使用している。	5,986,850 64,052,077 86,017,180 36,862,300 187,647,668 96,866,774 680,223 113,397,942 109,156,319	

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
構築物	北秋田市坊沢字横道沢23-2 秋田市川尻町字大川反233-186 秋田市川尻町字大川反170-118 秋田市寺内児桜三丁目1-24 秋田市寺内児桜三丁目1-24	公益目的保有財産であり、検診事業の施設の構築物である。 公益目的保有財産であり、検診事業の施設の構築物である。 公益目的保有財産であり、検診車庫として使用している。 公益事業に使用している施設の構築物である。 収益事業に使用している施設の構築物である。	5,713,698 469,402 12,952,066 548,453 554,637
車両運搬具	55台 3台	公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 総務部に使用している。	62,580,148 4
什器・備品		公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 収益事業に使用している。	69,914,528 49,074,065
水道施設利用権	43件	管理業務に使用している。 公益目的保有財産であり、検診事業に使用する。	3,283,662 128,000
電話加入権			3,789,832
建設仮勘定		公益目的保有財産であり、検診事業に使用する。	36,904,600
ソフトウェア		公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 収益事業に使用している。 管理業務に使用している。	58,107,247 4,427,749 887,591
出資金	秋田県火災共済他		323,400
保証金	秋田ハイタク興業 日野自動車他	タクシーチケット利用保証金 リサイクル預託金79件	30,000 1,159,240
投資有価証券	みずほ証券 秋田県公募公債 福岡北九州高速道路債券 野村証券 住宅金融支援機構債権	うち、公益目的保有財産50,000,000円、収益事業財産50,000,000円 うち、公益目的保有財産50,000,000円、収益事業財産50,000,000円 法人会計財産	100,000,000 100,000,000 100,000,000
リース資産	3件 1件	公益目的保有財産であり、検診事業に使用している。 収益事業に使用している。	252,140,310 1,450,000
固定資産合計			3,072,228,949
資産合計			5,539,739,390
(流動負債)			
未払費用	大塚商店他	資材、消耗品等の購入の未払分	164,569,226
未払金	秋田年金事務所他	社会保険料事業主負担分他	109,223,915
未払消費税	秋田南税務署		17,027,000
前受金	秋田市 秋田県浄化槽協会他	公1検診事業に対する前受金 収益事業に対する前受金	806,100 5,361,680
預り金	秋田年金事務所 秋田市他 秋田南税務署 結核予防婦人会 秋田県立病院機構 日本対がん協会秋田県支部 関東百貨店 菅原土建他	社会保険料 住民税 所得税 複十字シール運動募金預り分 PET検診検査料他 維持会員収入 手数料 過誤入金他 職員賞与の引当金	3,833,800 5,296,300 3,668,353 4,906,339 281,144 411,000 68,200 145,958 93,910,000
賞与引当金	秋田県	法人県民税	21,600
未払法人税	秋田市他	法人市民税	160,000
リース債務	東京センチュリー 秋田ランドリース	公益目的事業に使用している機器のリース分 収益事業に使用している機器のリース分	56,565,828 1,566,000
流動負債合計			467,822,443
(固定負債)			
長期未払金		退職金(役員職員時勤務分)	10,850,280
リース債務	東京センチュリー他	公益目的事業に使用している機器のリース分	220,788,513
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職功労金の支払いに備えたもの	23,693,716
固定負債合計			255,332,509
負債合計			723,154,952
正味財産			4,816,584,438