

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

事業全体

(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 | 96,419,253 | 66,508,098 | 29,911,155 |
| 未収金 | 66,022,222 | 67,584,527 | △ 1,562,305 |
| 前払金 | 928,844 | | 928,844 |
| 立替金 | | 7,800 | △ 7,800 |
| 仮払金 | | 1,103,843 | △ 1,103,843 |
| 流動資産合計 | 163,370,319 | 135,204,268 | 28,166,051 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,222,160 | 1,539,480 | 682,680 |
| 減価償却引当資産 | 38,900,000 | 35,179,282 | 3,720,718 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 12,450,000 | 0 |
| 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 93,572,160 | 89,168,762 | 4,403,398 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地(小児保健センター) | 202,659,511 | 202,659,511 | 0 |
| 土地(駐車場) | 171,357,328 | 171,357,328 | 0 |
| 建物 | 294,847,075 | 310,365,342 | △ 15,518,267 |
| 構築物 | 5,407,217 | 6,525,403 | △ 1,118,186 |
| 什器備品 | 4,318,006 | 5,471,849 | △ 1,153,843 |
| 車輛運搬具 | 163,750 | 327,500 | △ 163,750 |
| ソフトウェア | 923,659 | 1,214,824 | △ 291,165 |
| 長期前払費用 | 617,260 | | 617,260 |
| その他固定資産合計 | 680,293,806 | 697,921,757 | △ 17,627,951 |
| 固定資産合計 | 773,865,966 | 787,090,519 | △ 13,224,553 |
| 資産合計 | 937,236,285 | 922,294,787 | 14,941,498 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 27,015,035 | 15,566,912 | 11,448,123 |
| 前受金 | 423,000 | 402,000 | 21,000 |
| 預り金 | 1,133,358 | 1,141,545 | △ 8,187 |
| 未払消費税等 | 8,007,800 | 3,809,000 | 4,198,800 |
| 未払法人税等 | 382,200 | 402,800 | △ 20,600 |
| 流動負債合計 | 36,961,393 | 21,322,257 | 15,639,136 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,222,160 | 1,539,480 | 682,680 |
| 固定負債合計 | 2,222,160 | 1,539,480 | 682,680 |
| 負債合計 | 39,183,553 | 22,861,737 | 16,321,816 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 898,052,732 | 899,433,050 | △ 1,380,318 |
| | (91,350,000) | (87,629,282) | 3,720,718 |
| 正味財産合計 | 898,052,732 | 899,433,050 | △ 1,380,318 |
| 負債及び正味財産合計 | 937,236,285 | 922,294,787 | 14,941,498 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

事業全体

(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 | 7,642 | 7,892 | △ 250 |
| 特定資産受取利息 | 7,642 | 7,892 | △ 250 |
| 受取会費 | 723,000 | 883,000 | △ 160,000 |
| 正会員受取会費 | 723,000 | 883,000 | △ 160,000 |
| 事業収益 | 279,518,323 | 285,782,598 | △ 6,264,275 |
| 乳幼児健康診査事業益 | 258,370,668 | 253,634,991 | 4,735,677 |
| 頒布児童事業益 | 12,888,115 | 24,249,697 | △ 11,361,582 |
| 受取受講益 | 14,500 | 45,500 | △ 31,000 |
| 研修等受託事業益 | 126,000 | 147,000 | △ 21,000 |
| その他の受託益 | 2,918,160 | 2,580,900 | 337,260 |
| 沖縄小児保健センター運用益 | 420,080 | 332,310 | 87,770 |
| 駐車場事業益 | 4,780,800 | 4,792,200 | △ 11,400 |
| 受取活動費 | 48,000 | 49,000 | △ 1,000 |
| 受取活動費金 | 48,000 | 49,000 | △ 1,000 |
| 受取寄付金 | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 |
| 受取寄付金 | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 |
| 雑収益 | 202,057 | 157,275 | 44,782 |
| 受取利息 | 126,622 | 140,645 | △ 14,023 |
| 雑収入 | 75,435 | 16,630 | 58,805 |
| 経常収益計 | 288,499,022 | 286,879,765 | 1,619,257 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 287,444,237 | 275,352,701 | 12,091,536 |
| 給料手当 | 16,460,429 | 19,343,584 | △ 2,883,155 |
| 臨時雇上手賃金 | 27,218,717 | 25,303,866 | 1,914,851 |
| 退職給付費用 | 680,680 | 647,220 | 33,460 |
| 福利厚生費 | 6,502,300 | 6,939,796 | △ 437,496 |
| 会議交際費 | 729,411 | 435,065 | 294,346 |
| 旅費・交通費 | 6,201,710 | 5,221,320 | 980,390 |
| 通信運搬費 | 3,644,578 | 3,368,980 | 275,598 |
| 減価償却費 | 18,858,128 | 21,012,958 | △ 2,154,830 |
| 消耗什器備品費 | 903,745 | 956,774 | △ 53,029 |
| 消耗品費 | 1,353,934 | 732,015 | 621,919 |
| 修繕費 | 588,168 | 581,850 | 6,318 |
| 印刷製本費 | 19,738,985 | 12,501,196 | 7,237,789 |
| 燃料費 | 51,480 | 56,027 | △ 4,547 |
| 光熱水料 | 2,408,486 | 2,338,280 | 70,206 |
| 賃借料 | 163,170 | 52,500 | 110,670 |
| 保険料 | 2,036,450 | 1,814,470 | 221,980 |
| 諸謝金 | 130,056,541 | 131,162,707 | △ 1,106,166 |
| 医薬材料費 | 5,197,003 | 4,461,395 | 735,608 |
| 食料費 | 3,626,595 | 3,260,020 | 366,575 |
| 交際費 | 173,006 | 196,061 | △ 23,055 |
| 助成金 | 1,300,000 | 1,500,000 | △ 200,000 |
| 小児保健奨励費 | 554,086 | 823,811 | △ 269,725 |
| 調査研究費 | 1,789,569 | 1,469,110 | 320,459 |
| 租税公課 | 22,038,000 | 13,326,984 | 8,711,016 |
| 支払負担金 | 226,420 | 342,940 | △ 116,520 |
| 委託費 | 14,712,287 | 17,292,629 | △ 2,580,342 |
| 雑費 | 230,359 | 211,143 | 19,216 |
| 管理費 | 2,052,903 | 2,012,813 | 40,090 |
| 役員報酬 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 給料手当 | 133,000 | 82,000 | 51,000 |
| 退職給付費用 | 2,000 | 16,500 | △ 14,500 |
| 福利厚生費 | 16,000 | 35,000 | △ 19,000 |
| 会議交際費 | 92,280 | 129,204 | △ 36,924 |
| 旅費 | 559,000 | 507,000 | 52,000 |
| 通信運搬費 | 100,216 | 96,544 | 3,672 |

事業全体

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 減価償却費 | 91,243 | 101,804 | △ 10,561 |
| 消耗什器備品費 | 5,000 | 2,000 | 3,000 |
| 消耗品費 | 3,672 | 2,760 | 912 |
| 修繕費 | 2,160 | 3,000 | △ 840 |
| 印刷製本費 | 194,400 | 137,500 | 56,900 |
| 光熱水料費 | 14,000 | 11,000 | 3,000 |
| 諸謝金 | 216,000 | 250,000 | △ 34,000 |
| 租税公課 | 23,500 | 26,316 | △ 2,816 |
| 雑費 | 432 | 12,185 | △ 11,753 |
| 経常費用計 | 289,497,140 | 277,365,514 | 12,131,626 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 998,118 | 9,514,251 | △ 10,512,369 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 998,118 | 9,514,251 | △ 10,512,369 |
| 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 | | 31,448 | △ 31,448 |
| 経常外費用計 | 0 | 31,448 | △ 31,448 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 31,448 | 31,448 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 998,118 | 9,482,803 | △ 10,480,921 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 382,200 | 402,800 | △ 20,600 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,380,318 | 9,080,003 | △ 10,460,321 |
| 一般正味財産期首残高 | 899,433,050 | 890,353,047 | 9,080,003 |
| 一般正味財産期末残高 | 898,052,732 | 899,433,050 | △ 1,380,318 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 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 | 898,052,732 | 899,433,050 | △ 1,380,318 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

財務諸表に対する注記(事業全体)

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… 定率法の採用
- (2) 引当金の計上基準について
退職給付引当金… 労働協約等による規定に基づいて計上
当事業年度末において、等事業年度に発生した額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式を採用

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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 | - | - | - | - |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 1,539,480 | 682,680 | 0 | 2,222,160 |
| 減価償却積立資産 | 35,179,282 | 3,720,718 | 0 | 38,900,000 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 0 | 12,450,000 |
| 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 0 | 0 | 40,000,000 |
| 小 計 | 89,168,762 | 4,403,398 | 0 | 93,572,160 |
| 合 計 | 89,168,762 | 4,403,398 | 0 | 93,572,160 |

3 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) | (うち一般正味財産 からの充当) | (うち負債に対応 する額) |
|-------------|------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 基本財産 | - | - | - | - |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 2,222,160 | 0 | 0 | 2,222,160 |
| 減価償却積立資産 | 38,900,000 | 0 | 38,900,000 | 0 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 12,450,000 | 0 |
| 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 0 |
| 小 計 | 93,572,160 | 0 | 91,350,000 | 2,222,160 |
| 合 計 | 93,572,160 | 0 | 91,350,000 | 2,222,160 |

4 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期減少額、当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 土地(小児保健センター) | 202,659,511 | 0 | 0 | 202,659,511 |
| 土地(駐車場) | 171,357,328 | 0 | 0 | 171,357,328 |
| 建物 | 407,900,679 | 113,053,604 | 0 | 294,847,075 |
| 構築物 | 19,052,113 | 13,644,896 | 0 | 5,407,217 |
| 什器備品 | 25,663,993 | 21,345,987 | 0 | 4,318,006 |
| 車両運搬具 | 2,620,000 | 2,456,250 | 0 | 163,750 |
| ソフトウェア | 1,455,825 | 532,166 | 0 | 923,659 |
| 合 計 | 830,709,449 | 151,032,903 | 0 | 679,676,546 |

※什器備品、当期704,160円分購入有。

※長期前払費用は火災保険料であり、相当期間分を均等に経費として計上する。

附属明細書(事業全体)

1 基本財産及び特定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿簿価 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|-------------|------------|-----------|-------|------------|
| 基本財産 | - | - | | | |
| 特定資産 | | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 1,539,480 | 682,680 | 0 | 2,222,160 |
| | 減価償却引当資産 | 35,179,282 | 3,720,718 | 0 | 38,900,000 |
| | 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 0 | 12,450,000 |
| | 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 0 | 0 | 40,000,000 |

2 引当金の明細

| 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 | 1,539,480 | 682,680 | 0 | 0 | 2,222,160 |

財産目録

平成27年 3月31日現在

事業全体

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益事業会計 | 法人会計 | 内部取引 | 合 計 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| (流動資産) | | | | | |
| 現金 | 62,881 | | | | 62,881 |
| 普通預金 | 91,112,105 | 1,349,150 | 3,892,117 | | 96,353,372 |
| 琉球銀行 本店 | 61,322,228 | | | | 61,322,228 |
| 琉球銀行 本店 | 21,246,429 | | | | 21,246,429 |
| 琉球銀行 本店(共有) | 1,421,972 | 1,349,150 | 1,053,519 | | 3,824,641 |
| 琉球銀行 本店 | 765,051 | | | | 765,051 |
| 沖縄銀行 本店 | 1,825,854 | | | | 1,825,854 |
| 沖縄銀行 本店 | 4,530,571 | | | | 4,530,571 |
| 沖縄銀行 本店 | | | 2,696,183 | | 2,696,183 |
| 沖縄海邦銀行 本店 | | | 142,415 | | 142,415 |
| 当座預金 | 0 | 0 | 3,000 | | 3,000 |
| ゆうちょ銀行 | | | 3,000 | | 3,000 |
| 未収金 | 65,992,573 | 18,000 | 11,649 | | 66,022,222 |
| 2,3月分乳幼児健診業務受託料 | 65,787,022 | | | | 65,787,022 |
| 親子健康手帳、妊婦健診受診票 | 162,000 | | | | 162,000 |
| ホール貸出料、他 | 43,551 | | | | 43,551 |
| 3月分駐車料 | | 18,000 | | | 18,000 |
| 自動販売機販売手数料 | | | 11,649 | | 11,649 |
| 前払金 | 928,844 | 0 | 0 | | 928,844 |
| | 928,844 | | | | 928,844 |
| 収益事業会計 | 448,134 | | | △ 448,134 | 0 |
| 法人会計 | 58,852 | | | △ 58,852 | 0 |
| 流動資産合計 | 158,603,389 | 1,367,150 | 3,906,766 | △ 506,986 | 163,370,319 |
| (固定資産) | | | | | |
| 特定資産 | | | | | 93,572,160 |
| 退職給付引当資産 | 2,187,060 | 16,600 | 18,500 | | 2,222,160 |
| 退職給付引当資産 | 2,187,060 | 16,600 | 18,500 | | 2,222,160 |
| 減価償却引当資産 | 34,000,000 | 4,300,000 | 600,000 | | 38,900,000 |
| 減価償却引当資産(備品) | 19,000,000 | | | | 19,000,000 |
| 減価償却引当資産(建物) | 15,000,000 | | 600,000 | | 15,600,000 |
| 減価償却引当資産(駐車場) | | 4,300,000 | | | 4,300,000 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 0 | | 12,450,000 |
| | 12,450,000 | | | | |
| 法人会計定期預金 | 0 | 0 | 40,000,000 | | 40,000,000 |
| 琉球銀行 本店 | | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| 沖縄銀行 本店 | | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| その他固定資産 | 505,619,751 | 172,142,368 | 2,531,687 | | 680,293,806 |
| 土地(小児保健センター) | 201,646,213 | | 1,013,298 | | 202,659,511 |
| 土地(駐車場) | | 171,357,328 | | | 171,357,328 |
| 建築物 | 293,372,840 | | 1,474,235 | | 294,847,075 |
| 構築物 | 4,599,066 | 785,040 | 23,111 | | 5,407,217 |
| 什器備品 | 4,296,963 | | 21,043 | | 4,318,006 |
| 車両運搬具 | 163,750 | | | | 163,750 |
| ソフトウェア | 923,659 | | | | 923,659 |
| 長期前払費用 | 617,260 | | | | 617,260 |
| 固定資産合計 | 554,256,811 | 176,458,968 | 43,150,187 | 0 | 773,865,966 |
| 資産合計 | 712,860,200 | 177,826,118 | 47,056,953 | △ 506,986 | 937,236,285 |
| (流動負債) | | | | | |
| 未払金 | 26,415,035 | 0 | 600,000 | | 27,015,035 |
| 事業諸経費 | 26,415,035 | | 600,000 | | 27,015,035 |
| 前受金 | 0 | 420,000 | 3,000 | | 423,000 |
| 前受駐車料 | | 420,000 | | | 420,000 |
| H27年度会費 | | | 3,000 | | 3,000 |
| 預り金 | 1,133,358 | 0 | 0 | | 1,133,358 |
| 源泉所得税 | 619,360 | | | | 619,360 |
| 社会保険料 | 432,098 | | | | 432,098 |
| 住民税 | 81,900 | | | | 81,900 |
| 公益目的事業会計 | | 448,134 | 58,852 | △ 506,986 | 0 |
| 未払法人税等 | | 382,200 | | | 382,200 |
| 未払消費税等 | 8,007,800 | | | | 8,007,800 |
| 流動負債合計 | 35,556,193 | 1,250,334 | 661,852 | △ 506,986 | 36,961,393 |
| (固定負債) | | | | | |
| 退職給付引当金 | 2,187,060 | 16,600 | 18,500 | | 2,222,160 |
| 固定負債合計 | 2,187,060 | 16,600 | 18,500 | 0 | 2,222,160 |
| 負債合計 | 37,743,253 | 1,266,934 | 680,352 | △ 506,986 | 39,183,553 |
| 正味財産 | 675,116,947 | 176,559,184 | 46,376,601 | 0 | 898,052,732 |

貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益目的事業会計

(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 | 91,174,986 | 61,432,553 | 29,742,433 |
| 未収立仮前収法 | 65,992,573 | 67,578,527 | △ 1,585,954 |
| 収替払 | 0 | 7,800 | △ 7,800 |
| 金業計 | 0 | 1,103,843 | △ 1,103,843 |
| 益人 | 928,844 | | 928,844 |
| 事会 | 448,134 | 596,559 | △ 148,425 |
| | 58,852 | 349,902 | △ 291,050 |
| 流動資産合計 | 158,603,389 | 131,069,184 | 27,534,205 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,187,060 | 1,511,380 | 675,680 |
| 減価償却引当資産 | 34,000,000 | 31,020,254 | 2,979,746 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 12,450,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 48,637,060 | 44,981,634 | 3,655,426 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地(小児保健センター) | 201,646,213 | 201,646,213 | 0 |
| 建物 | 293,372,840 | 308,813,515 | △ 15,440,675 |
| 構築物 | 4,599,066 | 5,521,086 | △ 922,020 |
| 什器備品 | 4,296,963 | 5,444,489 | △ 1,147,526 |
| 車輜運搬具 | 163,750 | 327,500 | △ 163,750 |
| ソフトウェア | 923,659 | 1,214,824 | △ 291,165 |
| 長期前払費用 | 617,260 | 0 | 617,260 |
| その他固定資産合計 | 505,619,751 | 522,967,627 | △ 17,347,876 |
| 固定資産合計 | 554,256,811 | 567,949,261 | △ 13,692,450 |
| 資産合計 | 712,860,200 | 699,018,445 | 13,841,755 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払り税金 | 26,415,035 | 15,566,912 | 10,848,123 |
| 未払消費税等 | 1,133,358 | 1,141,545 | △ 8,187 |
| | 8,007,800 | 3,809,000 | 4,198,800 |
| 流動負債合計 | 35,556,193 | 20,517,457 | 15,038,736 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,187,060 | 1,511,380 | 675,680 |
| 固定負債合計 | 2,187,060 | 1,511,380 | 675,680 |
| 負債合計 | 37,743,253 | 22,028,837 | 15,714,416 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 675,116,947 | 676,989,608 | △ 1,872,661 |
| | (46,450,000) | (43,470,254) | (2,979,746) |
| 正味財産合計 | 675,116,947 | 676,989,608 | △ 1,872,661 |
| 負債及び正味財産合計 | 712,860,200 | 699,018,445 | 13,841,755 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年3月31日まで

公益目的事業会計

(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 | | | |
| 特定資産運用益 | 6,430 | 6,977 | △ 547 |
| 特定資産受取利息 | 6,430 | 6,977 | △ 547 |
| 受取会費 | 241,000 | 294,000 | △ 53,000 |
| 正会員受取会費 | 241,000 | 294,000 | △ 53,000 |
| 事業収益 | 274,737,523 | 280,990,398 | △ 6,252,875 |
| 乳幼児健康診査事業益 | 258,370,668 | 253,634,991 | 4,735,677 |
| 頒布事業益 | 12,888,115 | 24,249,697 | △ 11,361,582 |
| 受取受託講益 | 14,500 | 45,500 | △ 31,000 |
| 研修等受託事業益 | 126,000 | 147,000 | △ 21,000 |
| その他の受託益 | 2,918,160 | 2,580,900 | 337,260 |
| 沖縄小児保健センター運用益 | 420,080 | 332,310 | 87,770 |
| 受取寄付金 | 7,200,000 | 0 | 7,200,000 |
| 受取寄付金 | 7,200,000 | 0 | 7,200,000 |
| 雑収 | 39,771 | 39,007 | 764 |
| 受取利息 | 39,771 | 39,007 | 764 |
| 経常収益計 | 282,224,724 | 281,330,382 | 894,342 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 健康診査事業費 | 250,111,108 | 245,330,549 | 4,780,559 |
| 給料手当 | 12,410,223 | 15,456,979 | △ 3,046,756 |
| 臨時雇上賃金 | 24,933,967 | 22,824,166 | 2,109,801 |
| 退職給付費用 | 675,680 | 635,620 | 40,060 |
| 福利厚生費 | 6,036,240 | 6,359,096 | △ 322,856 |
| 旅費・交通費 | 2,479,070 | 1,404,340 | 1,074,730 |
| 通信運搬費 | 3,369,950 | 3,115,378 | 254,572 |
| 減価償却費 | 18,666,596 | 20,773,742 | △ 2,107,146 |
| 消耗什器備品費 | 903,745 | 956,774 | △ 53,029 |
| 消耗品費 | 1,074,093 | 539,012 | 535,081 |
| 修繕費 | 539,568 | 581,850 | △ 42,282 |
| 印刷製本費 | 2,116,799 | 2,412,640 | △ 295,841 |
| 燃料費 | 51,480 | 56,027 | △ 4,547 |
| 光熱水料費 | 2,302,122 | 2,136,576 | 165,546 |
| 保険料 | 1,936,450 | 1,641,000 | 295,450 |
| 諸謝金 | 128,296,541 | 129,415,707 | △ 1,119,166 |
| 医薬材料費 | 5,197,003 | 4,461,395 | 735,608 |
| 食料費 | 3,626,595 | 3,260,020 | 366,575 |
| 租税公課 | 20,875,266 | 12,129,401 | 8,745,865 |
| 委託費 | 14,578,647 | 17,157,129 | △ 2,578,482 |
| 雑費 | 41,073 | 13,697 | 27,376 |
| 教育研修事業費 | 35,408,249 | 28,064,694 | 7,343,555 |
| 給料手当 | 3,863,206 | 3,734,605 | 128,601 |
| 臨時雇上賃金 | 2,284,750 | 2,479,700 | △ 194,950 |
| 福利厚生費 | 438,060 | 515,700 | △ 77,640 |
| 会議費 | 729,411 | 435,065 | 294,346 |
| 旅費・交通費 | 3,722,640 | 3,816,980 | △ 94,340 |
| 通信運搬費 | 150,988 | 149,302 | 1,686 |
| 消耗品費 | 279,301 | 191,848 | 87,453 |
| 印刷製本費 | 17,622,186 | 10,088,556 | 7,533,630 |
| 光熱水料費 | 62,680 | 155,600 | △ 92,920 |
| 借入金 | 163,170 | 52,500 | 110,670 |
| 保険料 | 100,000 | 173,470 | △ 73,470 |
| 諸謝金 | 1,760,000 | 1,747,000 | 13,000 |
| 交際費 | 173,006 | 196,061 | △ 23,055 |
| 助成活動奨励費 | 1,300,000 | 1,500,000 | △ 200,000 |
| 小児保健奨励費 | 554,086 | 823,811 | △ 269,725 |
| 調査研究費 | 1,789,569 | 1,469,110 | 320,459 |
| 支払負担金 | 226,420 | 342,940 | △ 116,520 |
| 雑費 | 188,776 | 192,446 | △ 3,670 |
| 経常費用計 | 285,519,357 | 273,395,243 | 12,124,114 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 3,294,633 | 7,935,139 | △ 11,229,772 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 3,294,633 | 7,935,139 | △ 11,229,772 |

公益目的事業会計

(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 | 0 | 31,291 | △ 31,291 |
| 什器備品除却損 | 0 | 31,291 | △ 31,291 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 1,421,972 | 1,411,168 | 10,804 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,872,661 | 9,315,016 | △ 11,187,677 |
| 一般正味財産期首残高 | 676,989,608 | 667,674,592 | 9,315,016 |
| 一般正味財産期末残高 | 675,116,947 | 676,989,608 | △ 1,872,661 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 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 | 675,116,947 | 676,989,608 | △ 1,872,661 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

財務諸表に対する注記(公益目的事業会計)

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… 定率法の採用
- (2) 引当金の計上基準について
退職給付引当金… 労働協約等による規定に基づいて計上
- (3) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式を採用

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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 | - | - | - | - |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 1,511,380 | 675,680 | 0 | 2,187,060 |
| 減価償却積立資産 | 31,020,254 | 2,979,746 | 0 | 34,000,000 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 0 | 12,450,000 |
| 小 計 | 44,981,634 | 3,655,426 | 0 | 48,637,060 |
| 合 計 | 44,981,634 | 3,655,426 | 0 | 48,637,060 |

3 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) | (うち一般正味財産 からの充当) | (うち負債に対応 する額) |
|-------------|------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 基本財産 | - | - | - | - |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 2,187,060 | 0 | 0 | 2,187,060 |
| 減価償却積立資産 | 34,000,000 | 0 | 34,000,000 | 0 |
| 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 12,450,000 | 0 |
| 小 計 | 48,637,060 | 0 | 46,450,000 | 2,187,060 |
| 合 計 | 48,637,060 | 0 | 46,450,000 | 2,187,060 |

4 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期減少額、当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 土地(小児保健センター) | 201,646,213 | 0 | 0 | 201,646,213 |
| 建物 | 405,861,176 | 112,488,336 | 0 | 293,372,840 |
| 構築物 | 13,633,602 | 9,034,536 | 0 | 4,599,066 |
| 什器備品 | 25,536,494 | 21,239,531 | 0 | 4,296,963 |
| 車両運搬具 | 2,620,000 | 2,456,250 | 0 | 163,750 |
| ソフトウェア | 1,455,825 | 532,166 | 0 | 923,659 |
| 合 計 | 650,753,310 | 145,750,819 | 0 | 505,002,491 |

※什器備品、当期701,460円分購入有。

※長期前払費用は火災保険料であり、相当期間分を均等に経費として計上する。

附属明細書(公益目的事業会計)

1 基本財産及び特定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿簿価 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|-------------|------------|-----------|-------|------------|
| 基本財産 | - | - | | | |
| 特定資産 | | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 1,511,380 | 675,680 | 0 | 2,187,060 |
| | 減価償却引当資産 | 31,020,254 | 2,979,746 | 0 | 34,000,000 |
| | 沖縄小児保健賞定期預金 | 12,450,000 | 0 | 0 | 12,450,000 |

2 引当金の明細

| 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 | 1,511,380 | 675,680 | 0 | 0 | 2,187,060 |

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益目的事業会計

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|----------------|--|-------------|-----------------------|--------------------|
| (流動資産) | | | | |
| 現金 | | 手元保管 | 運転資金として | 62,881 |
| 預金 | | 普通預金 | | 91,112,105 |
| | | 琉球銀行 本店 | 運転資金として | 61,322,228 |
| | | 琉球銀行 本店 | 〃 | 21,246,429 |
| | | 琉球銀行 本店(共有) | 〃 | 1,421,972 |
| | | 沖縄銀行 本店 | 〃 | 1,825,854 |
| | | 沖縄銀行 本店 | 〃 | 4,530,571 |
| | | 琉球銀行 本店 | 沖縄小児保健賞 | 765,051 |
| 未収金 | | | | 65,992,573 |
| | | | H27年2,3月乳幼児健診業務受託料 | 65,787,022 |
| | | | H27年度親子健康手帳代 | 162,000 |
| | | | ホール貸出料、他 | 43,551 |
| 前払金 | | | | 928,844 |
| 労働保険料 | | | | 928,844 |
| 収益事業会計 | | | | 448,134 |
| 法人会計 | | | | 58,852 |
| 流動資産合計 | | | | 158,603,389 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | | | | 48,637,060 |
| 退職給付引当資産 | | 琉球銀行 本店 | 退職金の積立金として | 2,187,060 |
| 退職給付引当資産 | | | | 2,187,060 |
| 減価償却引当資産 | | | | 34,000,000 |
| 減価引当資産(備品) | | 琉球銀行 本店 | 設備投資、什器備品等の積立資金として | 19,000,000 |
| 減価引当資産(建物) | | 琉球銀行 本店 | 建物の補修積立資金として | 15,000,000 |
| 定期預金 | | | | 12,450,000 |
| 沖縄小児保健賞 | | 琉球銀行 本店 | | 12,450,000 |
| その他固定資産 | | | | |
| 土地(小児保健センター) | | | 公益目的保有、研修啓発事業の施設として | 505,619,751 |
| 建物 | | | 公益事業の研修会等施設として使用 | 201,646,213 |
| 構築物 | | | 〃 | 293,372,840 |
| 什器備品 | | | 〃 | 4,599,066 |
| 車輛運搬具 | | | センター椅子・テーブル、印刷機、パソコン等 | 4,296,963 |
| ソフトウェア | | | 公用車1台 | 163,750 |
| 長期前払費用 | | | 乳幼児健診抽出プログラム、他 | 923,659 |
| | | | 火災保険料 | 617,260 |
| 固定資産合計 | | | | 554,256,811 |
| 資産合計 | | | | 712,860,200 |
| (流動負債) | | | | |
| 未払金 | | | | 26,415,035 |
| 事業諸経費 | | | 医薬材料費、委託費等の2,3月分 | 26,415,035 |
| 預り金 | | | | 1,133,358 |
| 源泉所得税 | | | | 619,360 |
| 健康保険・厚生年金 | | | | 225,621 |
| 住民税 | | | | 81,900 |
| 雇用保険 | | | | 206,477 |
| 未払消費税等 | | | | 8,007,800 |
| 流動負債合計 | | | | 35,556,193 |
| (固定負債) | | | | |
| 退職給付引当金 | | 職員に対するもの | 退職金の支払に備えたもの | 2,187,060 |
| 固定負債合計 | | | | 2,187,060 |
| 負債合計 | | | | 37,743,253 |
| 正味財産 | | | | 675,116,947 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

貸借対照表

平成27年3月31日現在

収益事業会計

(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 | 1,349,150 | 1,461,615 | △ 112,465 |
| 未 収 金 | 18,000 | 6,000 | 12,000 |
| 流動資産合計 | 1,367,150 | 1,467,615 | △ 100,465 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,600 | 11,600 | 5,000 |
| 減価償却引当資産 | 4,300,000 | 4,159,028 | 140,972 |
| 特定資産合計 | 4,316,600 | 4,170,628 | 145,972 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 (駐 車 場) | 171,357,328 | 171,357,328 | 0 |
| 構 築 物 | 785,040 | 976,572 | △ 191,532 |
| その他固定資産合計 | 172,142,368 | 172,333,900 | △ 191,532 |
| 固定資産合計 | 176,458,968 | 176,504,528 | △ 45,560 |
| 資産合計 | 177,826,118 | 177,972,143 | △ 146,025 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前 受 金 (駐 車 料) | 420,000 | 402,000 | 18,000 |
| 公益目的事業会計 | 448,134 | 596,559 | △ 148,425 |
| 未 払 法 人 税 等 | 382,200 | 402,800 | △ 20,600 |
| 流動負債合計 | 1,250,334 | 1,401,359 | △ 151,025 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 16,600 | 11,600 | 5,000 |
| 固定負債合計 | 16,600 | 11,600 | 5,000 |
| 負債合計 | 1,266,934 | 1,412,959 | △ 146,025 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 176,559,184 | 176,559,184 | 0 |
| (4,300,000) | (4,300,000) | (4,159,028) | (140,972) |
| 正味財産合計 | 176,559,184 | 176,559,184 | 0 |
| 負債及び正味財産合計 | 177,826,118 | 177,972,143 | △ 146,025 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

収益事業会計

(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 | | | |
| 特定資産運用益 | 1,212 | 915 | 297 |
| 特定資産受取利息 | 1,212 | 915 | 297 |
| 事業収益 | 4,780,800 | 4,792,200 | △ 11,400 |
| 駐車場事業益 | 4,780,800 | 4,792,200 | △ 11,400 |
| 雑収益 | 559 | 988 | △ 429 |
| 受取利息 | 559 | 988 | △ 429 |
| 雑収入 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 4,782,571 | 4,794,103 | △ 11,532 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,924,880 | 1,957,458 | △ 32,578 |
| 給料手当 | 187,000 | 152,000 | 35,000 |
| 退職給付費用 | 5,000 | 11,600 | △ 6,600 |
| 福利厚生費 | 28,000 | 65,000 | △ 37,000 |
| 通信運搬費 | 123,640 | 104,300 | 19,340 |
| 減価償却費 | 191,532 | 239,216 | △ 47,684 |
| 消耗品費 | 540 | 1,155 | △ 615 |
| 修繕雑費 | 48,600 | 0 | 48,600 |
| 光熱水料費 | 43,684 | 46,104 | △ 2,420 |
| 租税公課 | 1,162,734 | 1,197,583 | △ 34,849 |
| 委託費 | 133,640 | 135,500 | △ 1,860 |
| 雑費 | 510 | 5,000 | △ 4,490 |
| 経常費用計 | 1,924,880 | 1,957,458 | △ 32,578 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,857,691 | 2,836,645 | 21,046 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,857,691 | 2,836,645 | 21,046 |
| 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 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | △ 2,475,491 | △ 2,433,845 | △ 41,646 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 382,200 | 402,800 | △ 20,600 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 382,200 | 402,800 | △ 20,600 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 176,559,184 | 176,559,184 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 176,559,184 | 176,559,184 | 0 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 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 | 176,559,184 | 176,559,184 | 0 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

財務諸表に対する注記(収益事業会計)

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
有形固定資産…定率法の採用
- (2) 消費税等の会計処理について
消費税の会計処理は、税込方式を採用

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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 | — | — | — | — |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 11,600 | 5,000 | | 16,600 |
| 減価償却積立資産 | 4,159,028 | 140,972 | 0 | 4,300,000 |
| 小 計 | 4,170,628 | 145,972 | 0 | 4,316,600 |
| 合 計 | 4,170,628 | 145,972 | 0 | 4,316,600 |

3 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) | (うち一般正味財産からの 充当) | (うち負債に対応する額) |
|----------|-----------|---------------------|---------------------|--------------|
| 基本財産 | — | — | — | — |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 16,600 | 0 | 0 | 16,600 |
| 減価償却積立資産 | 4,300,000 | 0 | 4,300,000 | — |
| 小 計 | 4,316,600 | 0 | 4,300,000 | 16,600 |
| 合 計 | 4,316,600 | 0 | 4,300,000 | 16,600 |

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-----------|-------|-------------|
| 土地(駐車場) | 171,357,328 | 0 | 0 | 171,357,328 |
| 構築物 | 5,350,000 | 4,564,960 | 0 | 785,040 |
| 合 計 | 176,707,328 | 4,564,960 | | 172,142,368 |

附属明細書(収益事業会計)

1 基本財産及び特定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿簿価 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|----------|-----------|---------|-------|-----------|
| 基本財産 | - | - | | | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 11,600 | 5,000 | 0 | 16,600 |
| | 減価償却引当資産 | 4,159,028 | 140,972 | 0 | 4,300,000 |

2 引当金の明細

| 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 | 11,600 | 5,000 | 0 | 0 | 16,600 |

財産目録

平成27年 3月31日現在

収益事業会計

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|----------|----------|-----------------|-----------------|
| (流動資産) | | | |
| 預金 | 普通預金 | | 1,349,150 |
| | 琉球銀行 本店 | 運転資金として | 1,349,150 |
| 未収金 | | | 18,000 |
| | 3件分 | 3月分駐車料 | 18,000 |
| 流動資産合計 | | | 1,367,150 |
| (固定資産) | | | |
| 特定資産 | | | 4,316,600 |
| | 退職給付引当資産 | 琉球銀行 本店 | 退職金の積立金として |
| | 減価償却引当資産 | ゆうちょ銀行 | 駐車場の整備、補修積立金として |
| | | | 16,600 |
| | | | 4,300,000 |
| その他固定資産 | | | 172,142,368 |
| | 土地(駐車場) | | 171,357,328 |
| | 構築物 | アスファルト、排水路、照明設備 | 785,040 |
| 固定資産合計 | | | 176,458,968 |
| 資産合計 | | | 177,826,118 |
| (流動負債) | | | |
| 前受金 | | | 420,000 |
| | 28件分 | 前受駐車料 | 420,000 |
| 公益目的事業会計 | | | 448,134 |
| 未払法人税等 | | | 382,200 |
| 流動負債合計 | | | 1,250,334 |
| (固定負債) | | | |
| 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 退職金の支払に備えたもの | 16,600 |
| 固定負債合計 | | | 16,600 |
| 負債合計 | | | 1,266,934 |
| 正味財産 | | | 176,559,184 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

法人会計

(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 | 3,895,117 | 3,613,930 | 281,187 |
| 未 収 金 | 11,649 | 0 | 11,649 |
| 流動資産合計 | 3,906,766 | 3,613,930 | 292,836 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,500 | 16,500 | 2,000 |
| 減価償却引当資産 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 40,618,500 | 40,016,500 | 602,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地(小児保健センター) | 1,013,298 | 1,013,298 | 0 |
| 建物 | 1,474,235 | 1,551,827 | △ 77,592 |
| 構築物 | 23,111 | 27,745 | △ 4,634 |
| 什器備品 | 21,043 | 27,360 | △ 6,317 |
| その他固定資産合計 | 2,531,687 | 2,620,230 | △ 88,543 |
| 固定資産合計 | 43,150,187 | 42,636,730 | 513,457 |
| 資産合計 | 47,056,953 | 46,250,660 | 806,293 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 前受金 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 公益目的事業会計 | 58,852 | 349,902 | △ 291,050 |
| 流動負債合計 | 661,852 | 349,902 | 311,950 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,500 | 16,500 | 2,000 |
| 固定負債合計 | 18,500 | 16,500 | 2,000 |
| 負債合計 | 680,352 | 366,402 | 313,950 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 46,376,601 | 45,884,258 | 492,343 |
| (うち特定資産への充当額) | (40,600,000) | (40,000,000) | (600,000) |
| 正味財産合計 | 46,376,601 | 45,884,258 | 492,343 |
| 負債及び正味財産合計 | 47,056,953 | 46,250,660 | 806,293 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

法人会計

(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 | | | |
| 受 取 会 費 | 482,000 | 589,000 | △ 107,000 |
| 正 会 員 受 取 会 費 | 482,000 | 589,000 | △ 107,000 |
| 受 取 活 動 費 | 48,000 | 49,000 | △ 1,000 |
| 受 取 活 動 費 | 48,000 | 49,000 | △ 1,000 |
| 受 取 寄 付 金 | 800,000 | 0 | 800,000 |
| 受 取 寄 付 費 | 800,000 | 0 | 800,000 |
| 雑 収 利 益 | 161,727 | 117,280 | 44,447 |
| 受 取 利 息 | 86,292 | 100,650 | △ 14,358 |
| 雑 収 入 | 75,435 | 16,630 | 58,805 |
| 経常収益計 | 1,491,727 | 755,280 | 736,447 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 管 理 費 | 2,052,903 | 2,012,813 | 40,090 |
| 役 員 報 酬 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 給 料 手 当 | 133,000 | 82,000 | 51,000 |
| 退 職 給 付 費 用 | 2,000 | 16,500 | △ 14,500 |
| 福 利 厚 生 費 | 16,000 | 35,000 | △ 19,000 |
| 会 議 費 | 92,280 | 129,204 | △ 36,924 |
| 旅 費 ・ 交 通 費 | 559,000 | 507,000 | 52,000 |
| 通 信 運 搬 費 | 100,216 | 96,544 | 3,672 |
| 減 価 償 却 費 | 91,243 | 101,804 | △ 10,561 |
| 消 耗 什 器 備 品 費 | 5,000 | 2,000 | 3,000 |
| 消 耗 品 費 | 3,672 | 2,760 | 912 |
| 修 繕 費 | 2,160 | 3,000 | △ 840 |
| 印 刷 製 本 費 | 194,400 | 137,500 | 56,900 |
| 光 熱 水 料 費 | 14,000 | 11,000 | 3,000 |
| 諸 謝 金 課 費 | 216,000 | 250,000 | △ 34,000 |
| 租 税 公 課 費 | 23,500 | 26,316 | △ 2,816 |
| 雑 費 | 432 | 12,185 | △ 11,753 |
| 経常費用計 | 2,052,903 | 2,012,813 | 40,090 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 561,176 | △ 1,257,533 | 696,357 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 561,176 | △ 1,257,533 | 696,357 |
| 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 | 0 | 157 | △ 157 |
| 什 器 備 品 除 却 損 | 0 | 157 | △ 157 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他 会 計 振 替 額 | 1,053,519 | 1,022,677 | 30,842 |
| 当期一般正味財産増減額 | 492,343 | △ 1,257,690 | 1,750,033 |
| 一般正味財産期首残高 | 45,884,258 | 46,119,271 | △ 235,013 |
| 一般正味財産期末残高 | 46,376,601 | 45,884,258 | 492,343 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 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 | 46,376,601 | 45,884,258 | 492,343 |

公益社団法人沖縄県小児保健協会

財産目録

平成27年 3月31日現在

法人会計

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|----------------|----------|----------------|---------------------------------|------------------|-----------|
| (流動資産) | 預金 | 普通預金 | | 3,892,117 | |
| | | 沖繩銀行 本店 | | 2,696,183 | |
| | | 沖繩海邦銀行 本店 | | 142,415 | |
| | | 琉球銀行 本店 | | 1,053,519 | |
| | | 当座預金 | | 3,000 | |
| | | ゆうちょ銀行 郵便振替 | | 3,000 | |
| | 未収金 | | | 11,649 | |
| | | | 自動販売機販売手数料 (H26.10月～H27.3月分) | 11,649 | |
| 流動資産合計 | | | | 3,906,766 | |
| (固定資産) 特定資産 | 退職給付引当資産 | | | 40,618,500 | |
| | 退職給付引当資産 | | | 18,500 | |
| | 退職給付引当資産 | 琉球銀行 本店 | 退職金の積立金として | 18,500 | |
| | 減価償却引当資産 | | | 600,000 | |
| | 減価償却引当資産 | | 什器備品等の積立資金として | 600,000 | |
| | 法人会計定期預金 | | | 40,000,000 | |
| | | 琉球銀行 本店 | | 20,000,000 | |
| | | 沖繩銀行 本店 | | 20,000,000 | |
| | その他固定資産 | | | | 2,531,687 |
| | | 土地(小児保健センター) | | 啓発事業の施設として使用 | 1,013,298 |
| 建物 | | | 研修会等施設として使用 | 1,474,235 | |
| 構築物 什器備品 | | | 印刷機・パソコン等 | 23,111 21,043 | |
| 固定資産合計 | | | | 43,150,187 | |
| 資産合計 | | | | 47,056,953 | |
| (流動負債) | 未払金 | | 事業諸経費 | 600,000 | |
| | | | | 600,000 | |
| | 前受金 | 1名分 | | H27年度会費 | 3,000 |
| | | | | | 3,000 |
| 公益目的事業会計 | | | | 58,852 | |
| 流動負債合計 | | | | 661,852 | |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 退職金の支払に備えたもの | 18,500 | |
| | | | | 18,500 | |
| 固定負債合計 | | | | 18,500 | |
| 負債合計 | | | | 680,352 | |
| 正味財産 | | | | 46,376,601 | |

公益社団法人沖繩県小児保健協会

財務諸表に対する注記(法人会計)

1 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理について
消費税の会計処理は、税込方式を採用

2 収益事業(駐車場運営)並びに公益事業目的会計からの繰入額を収入財源としている。

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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 | - | - | - | - |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 16,500 | 2,000 | 0 | 18,500 |
| 減価償却積立資産 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 0 | 0 | 40,000,000 |
| 小計 | 40,016,500 | 602,000 | 0 | 40,618,500 |
| 合計 | 40,016,500 | 602,000 | 0 | 40,618,500 |

4 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) | (うち一般正味財産からの充当) | (うち負債に対応する額) |
|----------|------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 基本財産 | - | - | - | - |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付積立資産 | 18,500 | 0 | 0 | 18,500 |
| 減価償却積立資産 | 600,000 | 0 | 600,000 | 0 |
| 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 0 |
| 小計 | 40,618,500 | 0 | 40,600,000 | 18,500 |
| 合計 | 40,618,500 | 0 | 40,600,000 | 18,500 |

5 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期減少額、当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------|-----------|---------|-------|-----------|
| 土地(小児保健センター) | 1,013,298 | 0 | 0 | 1,013,298 |
| 建物 | 2,039,503 | 565,268 | 0 | 1,474,235 |
| 構築物 | 68,511 | 45,400 | 0 | 23,111 |
| 什器備品 | 127,499 | 106,456 | 0 | 21,043 |
| 合計 | 3,248,811 | 717,124 | 0 | 2,531,687 |

※什器備品、当期2,700円分(法人会計負担分)購入有

附属明細書(法人会計)

1 基本財産及び特定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿簿価 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|----------|------------|---------|-------|------------|
| 基本財産 | - | - | | | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 16,500 | 2,000 | 0 | 18,500 |
| | 減価償却引当資産 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| | 法人会計定期預金 | 40,000,000 | 0 | 0 | 40,000,000 |

2 引当金の明細

| 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 | 16,500 | 2,000 | 0 | 0 | 18,500 |

平成27年5月13日

監査報告書

公益社団法人沖縄県小児保健協会
会長 玉那覇 榮一 殿

公益社団法人沖縄県小児保健協会

監事 宮城 光男 

監事 伊良部 良信 

私たち監事は、平成27年5月13日に、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度における会計監査を行いました。その結果次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査は、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、事務局長から実施状況の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施しました。

2 監査の結果

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上