

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		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	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
収益事業会計	928,844				928,844
法人会計	448,134			△ 448,134	0
	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
車輻運搬具	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
未収立金	65,992,573	67,578,527	△ 1,585,954
仮払金	0	7,800	△ 7,800
前払金	0	1,103,843	△ 1,103,843
収法益人	928,844		928,844
事業会	448,134	596,559	△ 148,425
業計	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			
未払金	26,415,035	15,566,912	10,848,123
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
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			センター椅子・テーブル、印刷機、パソコン等	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	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	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	
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