

正味財産増減計算書

令和 5年 7月 1日から令和 6年 6月30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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	9,188	10,308	△ 1,120
② 事業収益			
巡回健診収益	1,584,351,387	1,574,096,394	10,254,993
白石診療所収益	955,157,659	922,387,340	32,770,319
中央診療所収益	352,593,955	353,402,366	△ 808,411
健康増進収益	47,564,334	50,974,857	△ 3,410,523
環境測定検査収益	25,242,580	24,362,140	880,440
講習会収益	3,255,065	3,941,465	△ 686,400
産業保健収益	105,100,560	108,619,260	△ 3,518,700
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	3,412,863	4,971,259	△ 1,558,396
④ 受取寄付金			
受取寄付金振替額	13,000,000	8,310,954	4,689,046
⑤ 雑収益			
受取利息	5,352	4,653	699
雑収益	18,332,666	47,286,191	△ 28,953,525
経常収益計	3,108,025,609	3,098,367,187	9,658,422
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	1,003,107,937	1,004,172,384	△ 1,064,447
臨時雇賃金	245,861,125	235,834,654	10,026,471
退職給付費用	61,238,906	74,512,665	△ 13,273,759
福利厚生費	11,955,149	9,779,200	2,175,949
法定福利費	178,996,385	169,932,659	9,063,726
賞与引当金繰入額	24,456,000	23,757,000	699,000
旅費交通費	139,581,684	133,094,296	6,487,388
通信費	44,502,923	43,544,992	957,931
薬品費	1,014,886	1,171,395	△ 156,509
診療材料費	67,765,395	65,691,618	2,073,777
建物減価償却費	129,574,579	24,780,996	104,793,583
その他減価償却費	191,658,324	188,894,272	2,764,052
消耗什器備品費	14,127,357	131,140,827	△ 117,013,470
消耗品費	33,020,668	65,230,463	△ 32,209,795
修繕維持費	146,421,955	127,506,847	18,915,108
印刷費	47,929,582	45,226,616	2,702,966
車輻費	51,486,255	54,942,192	△ 3,455,937
光熱水料費	31,947,253	35,863,746	△ 3,916,493
貸借料	53,449,658	55,504,489	△ 2,054,831
リース料	10,976,653	14,845,497	△ 3,868,844
検査外注費	195,123,425	181,624,402	13,499,023
諸会費	3,346,698	4,485,194	△ 1,138,496
健診諸費	16,240,409	21,993,380	△ 5,752,971
保険料	5,526,786	5,511,785	15,001

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
租 税 公 課	172,181,395	15,902,246	156,279,149
委 託 費	147,071,583	148,999,522	△ 1,927,939
図 書 費	665,589	975,745	△ 310,156
会 場 費	5,836,093	6,335,884	△ 499,791
講 師 謝 礼	367,620	307,620	60,000
テ キ ス ト 購 入 費	46,530	46,530	0
普 及 活 動 費	10,057,899	10,974,313	△ 916,414
支 払 手 数 料	2,152,864	1,434,210	718,654
支 払 利 息	23,871,284	9,823,296	14,047,988
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	81,163	0	81,163
雑 費	1,204,140	2,398,994	△ 1,194,854
② 管理費			
役 員 報 酬	39,120,000	38,640,000	480,000
給 料 手 当	86,221,915	88,241,463	△ 2,019,548
臨 時 雇 賃 金	60,000	545,030	△ 485,030
退 職 給 付 費 用	13,796,080	8,288,665	5,507,415
福 利 厚 生 費	445,900	314,726	131,174
法 定 福 利 費	16,285,645	19,370,630	△ 3,084,985
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,835,000	1,818,000	17,000
会 議 費	164,800	396,330	△ 231,530
旅 費 交 通 費	3,147,691	2,984,330	163,361
通 信 費	581,020	96,010	485,010
建 物 減 価 償 却 費	4,936,559	968,168	3,968,391
そ の 他 減 価 償 却 費	5,405,239	1,580,944	3,824,295
消 耗 品 費	894,972	832,392	62,580
修 繕 維 持 費	4,463,363	1,159,565	3,303,798
光 熱 水 料 費	1,217,133	1,481,310	△ 264,177
交 際 費	377,612	680,834	△ 303,222
諸 会 費	2,028,175	1,961,015	67,160
委 託 費	5,247,063	5,837,351	△ 590,288
リ ー ス 料	120,975	64,111	56,864
保 険 料	657,047	239,242	417,805
諸 謝 金	40,000	120,000	△ 80,000
租 税 公 課	1,310,901	54,252	1,256,649
支 払 寄 付 金	100,000	0	100,000
支 払 利 息	909,453	83,215	826,238
雑 費	1,274,220	1,716,819	△ 442,599
経常費用計	3,263,486,915	3,093,714,331	169,772,584
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 155,461,306	4,652,856	△ 160,114,162
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 155,461,306	4,652,856	△ 160,114,162
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他経常外収益			
受 取 寄 付 金 振 替 額	29,960,181	0	29,960,181
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	0	92,531	△ 92,531
経常外収益計	29,960,181	92,531	29,867,650

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
固定資産除却損	60,900,767	5,923,273	54,977,494
② その他経常外費用			
その他経常外費用	141,616,346	43,534,093	98,082,253
経常外費用計	202,517,113	49,457,366	153,059,747
当期経常外増減額	△ 172,556,932	△ 49,364,835	△ 123,192,097
当期一般正味財産増減額	△ 328,018,238	△ 44,711,979	△ 283,306,259
一般正味財産期首残高	1,399,519,695	1,444,231,674	△ 44,711,979
一般正味財産期末残高	1,071,501,457	1,399,519,695	△ 328,018,238
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
民間補助金振替額	△ 3,412,863	△ 4,971,259	1,558,396
寄付金振替額	△ 42,960,181	△ 8,310,954	△ 34,649,227
当期指定正味財産増減額	△ 46,373,044	△ 13,282,213	△ 33,090,831
指定正味財産期首残高	640,322,433	653,604,646	△ 13,282,213
指定正味財産期末残高	593,949,389	640,322,433	△ 46,373,044
III 正味財産期末残高	1,665,450,846	2,039,842,128	△ 374,391,282

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 7月 1日から令和 6年 6月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	労働保健労働衛生 普及啓発支援	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					
① 特定資産運用益					
特定資産受取利息			9,188		9,188
② 事業収益					
巡回健診収益	1,495,529,406	1,495,529,406	88,821,981		1,584,351,387
白石診療所収益	901,609,566	901,609,566	53,548,093		955,157,659
中央診療所収益	332,826,816	332,826,816	19,767,139		352,593,955
健康増進収益	44,897,780	44,897,780	2,666,554		47,564,334
環境測定検査収益	23,827,429	23,827,429	1,415,151		25,242,580
講習会収益	3,072,579	3,072,579	182,486		3,255,065
産業保健収益	99,208,407	99,208,407	5,892,153		105,100,560
③ 受取補助金等					
受取補助金等振替額	3,412,863	3,412,863			3,412,863
④ 受取寄付金					
受取寄付金振替額	13,000,000	13,000,000			13,000,000
⑤ 雑収益					
受取利息			5,352		5,352
雑収益			18,332,666		18,332,666
経常収益計	2,917,384,846	2,917,384,846	190,640,763	0	3,108,025,609
(2) 経常費用					
① 事業費	(3,072,846,152)	(3,072,846,152)			(3,072,846,152)
給料手当	1,003,107,937	1,003,107,937			1,003,107,937
臨時雇賃金	245,861,125	245,861,125			245,861,125
退職給付費用	61,238,906	61,238,906			61,238,906
福利厚生費	11,955,149	11,955,149			11,955,149
法定福利費	178,996,385	178,996,385			178,996,385
賞与引当金繰入額	24,456,000	24,456,000			24,456,000
旅費交通費	139,581,684	139,581,684			139,581,684
通信費	44,502,923	44,502,923			44,502,923
薬品費	1,014,886	1,014,886			1,014,886
診療材料費	67,765,395	67,765,395			67,765,395
建物減価償却費	129,574,579	129,574,579			129,574,579
その他減価償却費	191,658,324	191,658,324			191,658,324
消耗什器備品費	14,127,357	14,127,357			14,127,357
消耗品費	33,020,668	33,020,668			33,020,668
修繕維持費	146,421,955	146,421,955			146,421,955
印刷費	47,929,582	47,929,582			47,929,582
車輜費	51,486,255	51,486,255			51,486,255
光熱水料費	31,947,253	31,947,253			31,947,253
賃借料	53,449,658	53,449,658			53,449,658
リース料	10,976,653	10,976,653			10,976,653
検査外注費	195,123,425	195,123,425			195,123,425
諸会費	3,346,698	3,346,698			3,346,698

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	労働保健労働衛生 普及啓発支援	小計			
健 診 諸 費	16,240,409	16,240,409			16,240,409
保 険 料	5,526,786	5,526,786			5,526,786
租 税 公 課	172,181,395	172,181,395			172,181,395
委 託 費	147,071,583	147,071,583			147,071,583
図 書 費	665,589	665,589			665,589
会 場 費	5,836,093	5,836,093			5,836,093
講 師 謝 礼	367,620	367,620			367,620
テ キ ス ト 購 入 費	46,530	46,530			46,530
普 及 活 動 費	10,057,899	10,057,899			10,057,899
支 払 手 数 料	2,152,864	2,152,864			2,152,864
支 払 利 息	23,871,284	23,871,284			23,871,284
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	81,163	81,163			81,163
雑 費	1,204,140	1,204,140			1,204,140
② 管理費			(190,640,763)		(190,640,763)
役 員 報 酬			39,120,000		39,120,000
給 料 手 当			86,221,915		86,221,915
臨 時 雇 賃 金			60,000		60,000
退 職 給 付 費 用			13,796,080		13,796,080
福 利 厚 生 費			445,900		445,900
法 定 福 利 費			16,285,645		16,285,645
賞 与 引 当 金 繰 入 額			1,835,000		1,835,000
会 議 費			164,800		164,800
旅 費 交 通 費			3,147,691		3,147,691
通 信 費			581,020		581,020
建 物 減 価 償 却 費			4,936,559		4,936,559
そ の 他 減 価 償 却 費			5,405,239		5,405,239
消 耗 品 費			894,972		894,972
修 繕 維 持 費			4,463,363		4,463,363
光 熱 水 料 費			1,217,133		1,217,133
交 際 費			377,612		377,612
諸 会 費			2,028,175		2,028,175
委 託 費			5,247,063		5,247,063
リ ー ス 料			120,975		120,975
保 険 料			657,047		657,047
諸 謝 金			40,000		40,000
租 税 公 課			1,310,901		1,310,901
支 払 寄 付 金			100,000		100,000
支 払 利 息			909,453		909,453
雑 費			1,274,220		1,274,220
経常費用計	3,072,846,152	3,072,846,152	190,640,763	0	3,263,486,915
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 155,461,306	△ 155,461,306	0	0	△ 155,461,306
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 155,461,306	△ 155,461,306	0	0	△ 155,461,306
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① その他経常外収益					
受 取 寄 付 金 振 替 額	29,960,181	29,960,181			29,960,181
経常外収益計	29,960,181	29,960,181	0	0	29,960,181

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	労働保健労働衛生 普及啓発支援	小計			
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損					
固定資産除却損	60,900,767	60,900,767			60,900,767
② その他経常外費用					
その他経常外費用	141,616,346	141,616,346			141,616,346
経常外費用計	202,517,113	202,517,113	0	0	202,517,113
当期経常外増減額	△ 172,556,932	△ 172,556,932	0	0	△ 172,556,932
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 328,018,238	△ 328,018,238	0	0	△ 328,018,238
一般正味財産期首残高					1,399,519,695
一般正味財産期末残高					1,071,501,457
II 指定正味財産増減の部					
① 一般正味財産への振替額					
民間補助金振替額	△ 3,412,863	△ 3,412,863			△ 3,412,863
寄付金振替額	△ 42,960,181	△ 42,960,181			△ 42,960,181
当期指定正味財産増減額	△ 46,373,044	△ 46,373,044	0	0	△ 46,373,044
指定正味財産期首残高					640,322,433
指定正味財産期末残高					593,949,389
III 正味財産期末残高					1,665,450,846

(注)貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

キャッシュ・フロー計算書

令和 5年 7月 1日から令和 6年 6月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	△ 328,018,238	△ 44,711,979	△ 283,306,259
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	331,574,701	216,224,380	115,350,321
② 固定資産除却損	60,900,767	5,923,273	54,977,494
③ 退職給付引当金の増減額	34,475,380	21,108,499	13,366,881
④ 健診未収入金の増減額	1,817,493	△ 5,037,197	6,854,690
⑤ 貸倒引当金の増減額	△ 31,257	△ 92,531	61,274
⑥ 薬品の増減額	△ 14,547	38,791	△ 53,338
⑦ 貯蔵品の増減額	△ 961,964	△ 8,797	△ 953,167
⑧ 前払費用の増減額	8,286,256	△ 2,209,259	10,495,515
⑨ 未収入金の増減額	200,054,611	△ 199,886,956	399,941,567
⑩ 未払金の増減額	△ 138,544,675	248,742,247	△ 387,286,922
⑪ 未払費用の増減額	1,763,701	2,148,972	△ 385,271
⑫ 賞与引当金の増減額	716,000	720,000	△ 4,000
⑬ 未払消費税等の増減額	124,916,700	△ 8,844,200	133,760,900
⑭ 前受金の増減額	△ 157,300	△ 341,990	184,690
⑮ 預り金の増減額	△ 7,872,779	368,388	△ 8,241,167
⑯ 前受収益の増減額	1,066,560	△ 1,837,440	2,904,000
⑰ 指定正味財産からの振替額	△ 46,373,044	△ 13,282,213	△ 33,090,831
小 計	571,616,603	263,733,967	307,882,636
事業活動によるキャッシュ・フロー	243,598,365	219,021,988	24,576,377
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 特定資産収入			
退職給付引当資産取崩収入	12,316,700	33,776,310	△ 21,459,610
資産取得資金積立資産取崩収入	0	60,000,000	△ 60,000,000
建設仮勘定取崩収入	0	500,000,000	△ 500,000,000
② 建設仮勘定取崩収入	0	1,400,044,800	△ 1,400,044,800
③ 保証金戻り収入	500	0	500
④ 職員貸付金戻り収入	432,000	432,000	0
⑤ 積立保険金収入	0	0	0
⑥ 長期前払費用戻り収入	0	790,188	△ 790,188
⑦ 定期預金取崩収入	0	43,436,701	△ 43,436,701
投資活動収入計	12,749,200	2,038,479,999	△ 2,025,730,799

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
建物建設支出	64,841,947	689,822,881	△ 624,980,934
建物附属設備建設支出	23,625,246	691,664,030	△ 668,038,784
構築物建設支出	132,731,285	0	132,731,285
医療機器購入支出	2,932,600	173,130,612	△ 170,198,012
車輛運搬具購入支出	2,860,000	0	2,860,000
什器備品購入支出	2,781,112	105,173,623	△ 102,392,511
建設仮勘定支出	0	1,360,017,000	△ 1,360,017,000
ソフトウェア購入支出	0	14,595,678	△ 14,595,678
リース資産購入支出	137,424,100	0	137,424,100
② 特定資産支出			
退職給付引当資産取得支出	46,792,080	54,884,809	△ 8,092,729
資産取得資金積立資産取得支出	15,000,000	0	15,000,000
建物建設支出	0	500,000,000	△ 500,000,000
建設仮勘定支出	0	60,000,000	△ 60,000,000
③ 敷金支出	0	928,182	△ 928,182
④ 積立保険金支出	14,400	14,400	0
⑤ 長期前払費用支出	7,736,524	0	7,736,524
⑥ 定期預金預入支出	234,821,619	0	234,821,619
投資活動支出計	671,560,913	3,650,231,215	△ 2,978,670,302
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 658,811,713	△ 1,611,751,216	952,939,503
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
① 借入金収入	1,971,900,000	1,462,480,000	509,420,000
② 長期未払金収入	3,828,000	14,854,972	△ 11,026,972
② リース債務収入	137,424,100	0	137,424,100
財務活動収入計	2,113,152,100	1,477,334,972	635,817,128
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出	1,539,840,000	7,812,000	1,532,028,000
② リース債務返済支出	89,584,835	93,400,558	△ 3,815,723
③ 長期未払金返済支出	4,994,088	0	4,994,088
財務活動支出計	1,634,418,923	101,212,558	1,533,206,365
財務活動によるキャッシュ・フロー	478,733,177	1,376,122,414	△ 897,389,237
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	63,519,829	△ 16,606,814	80,126,643
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	4,444,430	21,051,244	△ 16,606,814
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	67,964,259	4,444,430	63,519,829

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月1日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による取得価額をもって貸借対照表価額とする。
但し、時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって貸借対照表価額とする。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物
定額法によっている。
但し、平成10年3月31日以前に取得したものについては定率法によっている。
 - ② 建物附属設備、構築物、車輛運搬具、医療機器及び什器備品
定率法によっている。
 - ③ ソフトウェア
定額法によっている。
 - ④ 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 …… 債権の貸倒による損失に備えるため、過去の貸倒実績率により計上している。
賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金 …… 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。
- (5) キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲
資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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				
土 地	51,221,750	0	0	51,221,750
小 計	51,221,750	0	0	51,221,750
特定資産				
退職給付引当資産	456,150,657	46,792,080	12,316,700	490,626,037
資産取得資金積立資産	59,623,440	15,000,000	0	74,623,440
土 地	56,020,000	0	0	56,020,000
建 物	523,460,181	0	42,960,181	480,500,000
医 療 機 器	20,295,240	0	6,758,313	13,536,927
車 輦 運 搬 具	4,672,805	0	2,336,400	2,336,405
電 話 加 入 権	251,100	0	0	251,100
小 計	1,120,473,423	61,792,080	64,371,594	1,117,893,909
合 計	1,171,695,173	61,792,080	64,371,594	1,169,115,659

3 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				
土 地	51,221,750	(51,221,750)	(0)	(0)
小 計	51,221,750	(51,221,750)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	490,626,037	(0)	(0)	(490,626,037)
資産取得資金積立資産	74,623,440	(0)	(74,623,440)	(0)
土 地	56,020,000	(56,020,000)	(0)	(0)
建 物	480,500,000	(480,500,000)	(0)	(0)
医 療 機 器	13,536,927	(5,079,734)	(8,457,193)	(0)
車 輦 運 搬 具	2,336,405	(876,805)	(1,459,600)	(0)
電 話 加 入 権	251,100	(251,100)	(0)	(0)
小 計	1,117,893,909	(542,727,639)	(84,540,233)	(490,626,037)
合 計	1,169,115,659	(593,949,389)	(84,540,233)	(490,626,037)

4 担保に供されている資産に関する事項

担保に提供している資産

建 物	1,347,277,157 円
建物附属設備	588,893,998 円
土 地	428,745,373 円
計	2,364,916,528 円

上記に対応する債務

1年以内返済予定長期借入金	91,940,000 円
長期借入金	1,798,288,000 円
計	1,890,228,000 円

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	当期末残高
建 物	1,647,604,828	288,459,408	1,359,145,420
建 物 附 属 設 備	780,341,342	179,771,608	600,569,734
構 築 物	147,222,285	18,309,247	128,913,038
車 輛 運 搬 具	309,752,096	305,032,349	4,719,747
医 療 機 器	809,290,068	674,347,116	134,942,952
什 器 備 品	129,770,458	47,574,290	82,196,168
施 設 利 用 権	1,560,000	1,560,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	75,969,425	64,360,280	11,609,145
リ ー ス 資 産	1,453,307,877	1,181,232,886	272,074,991
合 計	5,354,818,379	2,760,647,184	2,594,171,195

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
補助金 2020年度健診車の整備補助事業	(公財) JKA	9,369,402	0	3,412,863	5,956,539	指定正味財産
寄附金 旧社団法人からの財産移行	(社)北海道労働保健管理協会	630,953,031	0	42,960,181	587,992,850	指定正味財産
合 計		640,322,433	0	46,373,044	593,949,389	

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	16,412,863
経常外収益への振替額	
固定資産の除却による振替額	29,960,181
合 計	46,373,044

8 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	179,335,931	現金預金勘定	477,677,379
預入期間が3か月を超える定期預金	174,891,501	預入期間が3か月を超える定期預金	409,713,120
現金及び現金同等物	4,444,430	現金及び現金同等物	67,964,259

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
0	0

9 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

企業型年金の確定拠出年金制度と確定給付型の退職一時金制度を設けている他に以下の法人の給付制度を採用している。

全国労働衛生機関厚生年金基金

札幌市中小企業共済制度

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	490,626,037
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付引当金 (① + ②)	490,626,037

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	75,034,986
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用 (① + ②)	75,034,986

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

10 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

本部におけるコンピュータ、サーバー、コピー機(什器備品)及びシステムソフト(ソフトウェア)である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記において記載しているため省略。

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	81,430	81,163	112,420	0	50,173
賞与引当金	25,575,000	26,291,000	25,575,000	0	26,291,000
退職給付引当金	456,150,657	75,683,822	41,208,442	0	490,626,037

財 産 目 録

令和 6 年 6 月 30 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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金	717,522
預金	普通預金 北洋銀行白石中央支店	運転資金	65,910,737
	普通預金 三井住友銀行札幌支店	運転資金	633,300
	普通預金 北海道銀行白石支店	運転資金	702,700
	定期預金 北洋銀行白石中央支店	運転資金	409,713,120
	健診未収入金		健診等の未収入金
前払費用	中央診療所 家賃等	7月分家賃等	3,586,628
	東京海上日動火災保険㈱	令和6年度保険料	2,159,030
	札幌市中小企業共済センター他	職員特定退職金掛金等	397,000
薬品	白石診療所	事業の薬品	29,093
貯蔵品	本部、白石診療所、中央診療所他	事業の診療材料費他	10,943,301
未収入金	全国労働衛生団体連合会	令和6年度全衛連総会他 謝金、旅費負担金	122,674
	大塚製薬㈱	ドライアイス代	12,540
	健診センター他	健診受診者用飲料自販機の手数料	11,294
	北海道労働局	労働保険料令和5年度充当分	10,379
貸倒引当金		健診未収入金及び未収入金に対する引当	△ 50,173
流動資産合計			880,846,145
(固定資産)			
基本財産 土地	札幌市白石区本郷通3丁目南27番2 991.75㎡	社団からの寄付により受け入れた財産である。共用財産であるため、使用面積の割合により按分している。 92.4%は公益目的保有財産として、健診センターを建設、白石診療所として使用している。 7.6%は公益目的事業に必要なその他の業務の用に供する財産として、管理業務に使用している。 健診受診者用の駐車場として使用している。	47,802,350
	札幌市白石区本郷通3丁目南27番3 69.5㎡	同 上	3,419,400
特定資産 退職給付引当資産	定期預金 北洋銀行白石中央支店	退職給付引当金見合の資産として管理している定期預金	480,626,037
	第一生命保険	退職給付引当金見合の資産として管理している保険積立	10,000,000
資産取得資金積立資産	定期預金 北洋銀行白石中央支店	巡回健診車購入資金として管理している定期預金	40,310,000
	定期預金 北洋銀行白石中央支店	医療機器購入資金として管理している定期預金	34,313,440
土地	札幌市白石区本郷通3丁目南27番1 1029.78㎡	社団からの寄付により受け入れた財産である。公益目的保有財産であり、健診受診者用第1駐車場として使用している。	56,020,000
建物	札幌市白石区本郷通3丁目南27番 鉄筋コンクリート地下1階地上5階建レ タラ	社団からの寄付により受け入れた建物積立資産を充当した分の公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用している。	480,500,000
医療機器	胃胸部併用デジタルX線撮影装置	補助金により購入した財産である。公益目的保有財産であり、健診車に搭載して使用している。	1
	胃胸部併用X線撮影装置 2機	社団からの寄付により購入した財産である。公益目的保有財産であり、健診車に搭載して使用している。	2
	胃胸部併用X線撮影装置	補助金により購入した財産である。公益目的保有財産であり、健診車に搭載して使用している。	13,536,924

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
車輦運搬具	胃胸部併用デジタルX線健診車	補助金により購入した財産である。公益目的保有財産であり、健診車として使用している。	1
	胃胸部併用X線健診車 2台	社団からの寄付により購入した財産である。公益目的保有財産であり、健診車として使用している。	2
	胃胸部併用X線健診車	補助金により購入した財産である。公益目的保有財産であり、健診車として使用している。	2,336,402
電話加入権	固定電話6回線	社団からの寄付により受け入れた財産である。	251,100
その他の固定資産 土地	札幌市白石区本郷通3丁目南25番362㎡	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用している。	67,482,890
	札幌市白石区本郷通3丁目南26番481.8㎡	同 上	86,797,725
	札幌市白石区本郷通3丁目南24番1、3 86.42㎡	同 上	6,211,800
	札幌市白石区本郷通3丁目南38番5195.38㎡	同 上	23,800,470
	札幌市白石区本郷通2丁目南59～62736.59㎡	公益目的保有財産であり、別館を建設し、機材保管、巡回班員事務所及び健診受診者用第3駐車場として使用している。	99,522,000
	札幌市白石区本郷通3丁目南23番3外 302.99㎡	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用している。	28,436,500
	札幌市白石区本郷通3丁目南23番2219.44㎡	同 上	33,269,000
	札幌市白石区南郷通3丁目北24番21,636㎡	公益目的保有財産であり、巡回健診車両保管用第5駐車場として使用している。	137,900,000
	札幌市白石区本郷通3丁目南23番1377.12㎡	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用している。	75,505,238
建物	札幌市白石区本郷通2丁目南60 3階建 別館	公益目的保有財産であり、別館を建設し、機材保管、巡回班員事務所として使用している。	11,868,263
	札幌市白石区本郷通3丁目南27番鉄筋コンクリート地下1階地上5階建レタラ	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用している。	546,870,088
	札幌市白石区本郷通3丁目南27番鉄筋コンクリート地下1階地上3階建シユマ	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用し、一部を管理業務に使用している。	319,907,069
建物付属設備	電気設備他「レタラ」	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用している。	401,451,649
	電気設備他「シユマ」	公益目的保有財産であり、新健診センターとして使用し、一部を管理業務に使用している。	187,442,349
	電気設備他	公益目的保有財産であり、中央診療所設備として使用している。	7,872,127
	エアコン設備	公益目的保有財産であり、別館設備として使用している。	3,803,609
構築物	外構工事「レタラ」	公益目的保有財産であり、新健診センター駐車場として使用している。	68,543,991
	キャノピー「レタラ」	公益目的保有財産であり、新健診センターキャノピーとして使用している。	58,291,387
	駐車場舗装他	公益目的保有財産であり、事業に使用している。	2,077,660
医療機器	X線装置他	公益目的保有財産であり、事業に使用している。	121,406,025
車輦運搬具	健診用自動車他	公益目的保有財産であり、事業に使用している。	2,383,342
什器備品	什器・パソコン他	公益目的保有財産であり、新健診センター設備として使用し、一部を管理業務に使用している。	82,196,168
ソフトウェア	健診基幹システム他	公益目的保有財産であり、事業に使用している。	11,609,145
電話加入権	データ通信回線他	96.2%は公益目的保有財産として、事業に使用している。 3.8%は管理業務に使用している。	1,407,600
敷金	NBF札幌南二条ビル	中央診療所の敷金	45,757,743
保証金	全国健康増進協議会 保証金	事業活動用	350,000
	自動車リサイクル費用 12台分	事業活動用	224,910
	サピカ デポジット 18枚	事業活動用	9,000
	エス・ハイ・エス事業協組 出資金 壱口	事業活動用	10,000
職員貸付金		職員に対する住宅等資金貸付金	14,576,000
積立保険金	札幌市中小企業共済センター	役員に対する事業主年金掛金	72,400
長期前払費用	前払保険料	東京海上日動火災保険(株) 令和7年7月～令和11年1月	7,736,524
リース資産	事業本部系システム特殊巡回稼働支援一式他24件	事業活動用	272,074,991
固定資産合計			3,895,983,322
資産合計			4,776,829,467

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金		事業と管理で共用して使用する建物建設費	52,179,758
		事業と管理で共用して使用する建物附属設備工事費	22,682,186
		事業と管理で共用して使用する構築物設備工事費	15,464,326
		事業と管理で共用して使用する什器備品購入費	163,730
		職員に係わる賃金、社会保険料他	54,798,624
		事業活動に使用する旅費交通費	6,279,525
		事業活動に使用する診療材料費	8,434,623
		事業活動に使用する消耗什器備品	2,254,978
		事業活動に使用する印刷費	7,398,349
		事業活動に使用する車両費	2,268,986
		事業活動に使用する賃借料	5,053,722
		事業活動に使用する検査外注費	20,600,757
		事業活動に使用する健診諸費	5,842,030
		事業活動に使用する図書費他	11,555
		事業と管理で共用して使用する通信費	3,820,541
		事業と管理で共用して使用する消耗品費	5,608,201
		事業と管理で共用して使用する修繕維持費	12,803,569
		事業と管理で共用して使用する光熱水料費	2,584,571
		事業と管理で共用して使用するリース料	44,458
		事業と管理で共用して使用する諸会費	175,000
		事業と管理で共用して使用する委託費	13,926,159
		事業と管理で共用して使用する租税公課	11,830
		事業と管理で共用して使用する会場費	48,230
		事業と管理で共用して使用する講師謝礼	170,000
		事業と管理で共用して使用する普及活動費	124,300
	中山工業㈱他9件	過剰入金等による返金の未払	137,693
未払費用		職員の雇用保険料4～6月分	7,808,980
前受金		講習受講料の前受金7月分	300,300
前受収益		産業医契約7～8月分	2,959,110
預り金		職員からの源泉所得税の預り金	5,995,258
		職員からの社会保険料の預り金	15,244,885
		職員からの住民税の預り金	10,000
1年内返済予定長期借入金	北洋銀行白石中央支店	健診センター兼事務所建替費用他 一年内期日到来	91,940,000
賞与引当金		職員に対する賞与の引当 6月分	26,291,000
未払消費税等		消費税等の未払	139,532,500
リース債務	PJ1 要望対応第8期他23件	事業活動用のリース資産に対するリース債務 一年内期日到来	78,494,044
流動負債合計			611,463,778
(固定負債)			
長期借入金	北洋銀行白石中央支店	健診センター兼事務所建替費用他	1,798,288,000
退職給付引当金		役員及び職員に対する退職金の引当	490,626,037
長期未払金	NECキャピタルソリューション㈱	事業活動用の消耗什器備品割賦購入費	5,638,644
	日通リース&ファイナンス㈱	事業活動用の消耗品費割賦購入費	8,050,240
長期リース債務	ホスト全データ移行、データ参照機能開発他14件	事業活動用のリース資産に対するリース債務	197,311,922
固定負債合計			2,499,914,843
負債合計			3,111,378,621
正味財産			1,665,450,846