

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はありません。

2. 重要な会計方針

平成24年度は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)の適用初年度であり、正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載しないものとする。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権は、取得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

棚卸資産は、最終仕入原価法又は個別原価法によっている。

(3) 固定資産の償却の方法

①建物の減価償却は、定額法によっている。

②車両運搬具の減価償却は、定額法によっている。

③什器・器具・備品及びソフトウェアの減価償却は、定額法によっている。

④リース資産の減価償却は、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 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。

3. 会計方針の変更

前年度は「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡協議会申合せ)を採用していたが、当年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

4. 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(種別)	前期末残高	公益認定に伴う増減額	当期期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産						
定期預金	891,087	▲ 891,087	0	0	0	0
利付国債(5年)第92回	30,852,554	▲ 30,852,554	0	0	0	0
土地	0	343,389,406	343,389,406	0	0	343,389,406
建物	0	568,814,887	568,814,887	0	14,809,323	554,005,564
小計	31,743,641	880,460,652	912,204,293	0	14,809,323	897,394,970
特定資産						0
車輛運搬具(検診車)	176,223,209	0	176,223,209	115,240,000	74,668,055	216,795,154
退職給与引当特定資産	317,200,296	0	317,200,296	43,600,000	0	360,800,296
がん募金積立特定資産	4,771,836	0	4,771,836	660,641	0	5,432,477
減価償却引当特定資産	307,280,267	31,743,641	339,023,908	51,158,957	51,148,957	339,033,908
施設改築準備特定資産	390,947,283	0	390,947,283	0	0	390,947,283
中央健診センター移転整備積立資金	46,954,026	0	46,954,026	94,566,606	0	141,520,632
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	1,265,089,414	31,743,641	1,296,833,055	305,226,204	125,817,012	1,476,242,247
合計	1,296,833,055	912,204,293	2,209,037,348	305,226,204	140,626,335	2,373,637,217

5. 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(種別)	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	343,389,406	(0)	(343,389,406)	—
建物	554,005,564	(0)	(554,005,564)	—
小計	897,394,970	(0)	(897,394,970)	—
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	216,795,154	(58,388,523)	(158,406,631)	—
退職給与引当特定資産	360,800,296	(0)	(0)	(360,800,296)
がん募金積立特定資産	5,432,477	(0)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	339,033,908	(0)	(339,033,908)	—
施設改築準備特定資産	390,947,283	(0)	(390,947,283)	—
中央健診センター移転整備積立資金	141,520,632	(0)	(141,520,632)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小計	1,476,242,247	(58,388,523)	(1,057,053,428)	(360,800,296)
合計	2,373,637,217	(58,388,523)	(1,954,448,398)	(360,800,296)

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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(種別)	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
車輛運搬具	899,849,008	683,053,854	216,795,154
小計	899,849,008	683,053,854	216,795,154
その他固定資産			
建物	152,585,995	90,577,208	62,008,787
車輛運搬具	44,241,215	34,982,167	9,259,048
什器・器具・備品	819,489,930	623,206,674	196,283,256
リース資産	4,340,700	289,380	4,051,320
ソフトウェア	5,956,650	4,615,385	1,341,265
小計	1,026,614,490	753,670,814	272,943,676
合計	1,926,463,498	1,436,724,668	489,738,830

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科目(種別)	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	172,410,553	0	172,410,553
合計	172,410,553	0	172,410,553

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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

単位:円

科目(種別)	帳簿価格	時価	評価損益
債権(退職給付引当資産)			
利付国債(5年)第92回(額面27,000,000円)	26,877,701	27,159,705	282,004
利付国債(5年)第92回(額面20,000,000円)	19,903,621	20,118,000	214,379
利付国債(5年)第102回(額面35,000,000円)	34,986,244	35,259,280	273,036
小計	81,767,566	82,536,985	769,419
債権(減価償却引当資産)			
利付国債(5年)第92回(額面31,000,000円)	30,852,554	31,183,365	330,811
利付国債(2年)第308回(額面50,000,000円)	49,986,506	50,007,950	21,444
小計	80,839,060	81,191,315	352,255
合計	162,606,626	163,728,300	1,121,674

9. 寄附金、補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

寄附金、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

寄附金、補助金等の名称	寄附・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
寄附金						指定正味財産
	石川 侃	5,000,000	0	0	5,000,000	
	結核予防会・対がん協会・寄生虫予防会 がん征圧会員等	1,500,000 0	0 1,415,639	0 1,259,110	1,500,000 156,529	
補助金						
平成4年度高知県胸部検診車整備補助事業	高知県	70,812	0	42,137	28,675	
平成4年度体育事業その他の公益の増進を目的とする事業	日本自転車振興会	125,481	0	74,670	50,811	
平成6年度高知県胸部検診車整備補助事業	高知県	78,572	0	55,814	22,758	
平成6年度結核検診車の整備等補助事業	日本自転車振興会	113,466	0	80,602	32,864	
平成7年度高知県胃がん検診車整備費補助事業	高知県	1	0	0	1	
平成11年度公益事業振興補助事業	日本自転車振興会	111,421	0	84,291	27,130	
X線透視撮影装置搭載胃がん検診車を整備する事業	高知県	1	0	0	1	
平成19年度体育事業その他の公益の増進を目的とする事業	日本自転車振興会	2,846,196	0	2,800,000	46,196	
平成21年度高知県胃がん検診車整備等補助事業	高知県	30,450,000	0	12,600,000	17,850,000	
平成23年度高知県胸部検診車整備補助事業	高知県	25,895,833	0	5,650,000	20,245,833	
平成23年度体育事業その他の公益の増進を目的とする事業	財)JKA	9,975,000	0	2,100,000	7,875,000	
助成金						
がん検診2億人突破記念乳がん征圧事業	財)日本対がん協会	100,000	0	50,000	50,000	
乳房X線撮影装置搭載検診車購入事業	財)日本宝くじ協会	1,827,003	0	913,499	913,504	
子宮がん検診車整備事業	財)日本対がん協会	19,162,750	0	7,917,000	11,245,750	
合 計		97,256,536	1,415,639	33,627,123	65,045,052	

10. 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は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	
地方公共団体補助金	18,347,951
民間補助金	14,020,062
除却損計上による振替額	
地方公共団体補助金	0
民間補助金	0
経費計上による振替額	
寄付金	1,259,110
合 計	33,627,123

11. 関連当事者との取引の内容
 該当なし