

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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

長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、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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。

(6) 長期借入金の範囲及び返済の計上方法について

該当する事項はありません。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	343,389,406	0	0	343,389,406
建物	524,386,918	0	14,809,323	509,577,595
小計	867,776,324	0	14,809,323	852,967,001
特定資産				
車両運搬具(検診車)	212,557,459	104,280,000	86,430,118	230,407,341
退職給与引当特定資産	554,707,803	136,989,800	117,636,272	574,061,331
がん募金積立特定資産	5,752,775	32,171	0	5,784,946
減価償却引当特定資産	249,537,402	76,696,276	132,686,464	193,547,214
施設改築準備特定資産	390,947,283	0	0	390,947,283
中央健診センター移転整備積立資金	241,520,632	50,000,000	0	291,520,632
車両整備積立資金	0	131,746,320	0	131,746,320
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	1,676,735,851	499,744,567	336,752,854	1,839,727,564
合計	2,544,512,175	499,744,567	351,562,177	2,692,694,565

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	509,577,595	(0)	(509,577,595)	—
小計	852,967,001	(0)	(852,967,001)	—
特定資産				
車両運搬具(検診車)	230,407,341	(52,193,086)	(178,214,255)	—
退職給与引当特定資産	574,061,331	—	—	(574,061,331)
がん募金積立特定資産	5,784,946	(352,469)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	193,547,214	(7,500,000)	(186,047,214)	—
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	291,520,632	(0)	(291,520,632)	—
車両整備積立資金	131,746,320	(0)	(131,746,320)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小計	1,839,727,564	(60,045,555)	(1,205,620,678)	(574,061,331)
合計	2,692,694,565	(60,045,555)	(2,058,587,679)	(574,061,331)

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
基本財産			
建物	875,187,813	365,610,218	509,577,595
小計	875,187,813	365,610,218	509,577,595
特定資産			
車輛運搬具	945,429,630	715,022,289	230,407,341
小計	945,429,630	715,022,289	230,407,341
その他固定資産			
建物	176,126,675	104,025,211	72,101,464
車輛運搬具	44,408,375	38,336,590	6,071,785
什器・器具・備品	998,602,377	788,872,868	209,729,509
リース資産	4,340,700	2,893,800	1,446,900
ソフトウェア	5,956,650	5,956,650	0
小計	1,229,434,777	940,085,119	289,349,658
合計	3,050,052,220	2,020,717,626	1,029,334,594

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該当債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該当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	200,544,893	0	200,544,893
合計	200,544,893	0	200,544,893

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119回(額面86,000,000円)	85,909,688	86,889,928	980,240
北海道27年度10回公債(額面50,000,000円)	50,000,000	50,013,900	13,900
利付国債(5年)第102回(額面35,000,000円)	34,986,244	35,099,785	113,541
利付国債(5年)第116回(額面50,000,000円)	49,996,815	50,593,700	596,885
利付国債(5年)第116回(額面50,000,000円)	49,996,815	50,593,700	596,885
利付国債(10年)第312回(額面20,000,000円)	19,989,800	20,199,000	209,200
小 計	290,879,362	293,390,013	2,510,651
債権(減価償却引当資産)			
利付国債(5年)第106回(額面50,000,000円)	49,990,000	50,293,450	303,450
小 計	49,990,000	50,293,450	303,450
合 計	340,869,362	343,683,463	2,814,101

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、補助金の名称等	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
減価償却引当資産	石川 侃	5,000,000	0	0	5,000,000	
減価償却引当資産	結核予防会・対がん協会・ 寄生虫予防会	1,500,000	0	0	1,500,000	
がん募金積立資産	がん研究会	352,469	1,179,280	1,051,240	480,509	
減価償却引当資産	高知県農協役職員連盟	0	1,000,000	0	1,000,000	
小 計		6,852,469	2,179,280	1,051,240	7,980,509	
補助金(車輛運搬具)						
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21年度高知県胃がん検診車整備等補助事業	高知県	1	0	0	1	
乳房X線撮影装置搭載検診車購入事業	公財)日本宝くじ協会	1	0	1	0	
子宮がん検診車整備事業	公財)日本対がん協会	1	0	0	1	
平成23年度高知県胸部検診車整備補助事業	高知県	8,945,833	0	5,650,000	3,295,833	
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	公財)JKA	3,675,000	0	2,100,000	1,575,000	
平成25年度高知県胃がん検診車整備費補助事業	高知県	24,622,500	0	6,030,000	18,592,500	
平成27年度高知県医療救護活動車両整備事業	高知県	0	32,834,000	4,104,250	28,729,750	
小 計		37,243,337	32,834,000	17,884,251	52,193,086	
合 計		44,095,806	35,013,280	18,935,491	60,173,595	

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	15,784,250
民間補助金	2,100,000
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	1
経費及び特定資産積立計上による振替額	
受取利息	40,985
寄付金	1,051,240
小 計	18,976,476
経常外収益への振替額	
過年度寄付金 減価償却引当資産	▲ 500,000
小 計	▲ 500,000
合 計	18,476,476