

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。

3. 会計方針の変更

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	494,768,272	0	14,809,323	479,958,949
小計	838,157,678	0	14,809,323	823,348,355
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	200,785,176	0	76,509,848	124,275,328
退職給与引当特定資産	617,575,087	99,963,104	105,808,338	611,729,853
がん募金積立特定資産	5,912,986	37,278	0	5,950,264
減価償却引当特定資産	254,047,214	110,477,500	49,990,000	314,534,714
施設改築準備特定資産	390,947,283	0	0	390,947,283
健診システム等整備積立資金	0	150,934,025	0	150,934,025
中央健診センター移転整備積立資金	341,520,632	50,000,000	0	391,520,632
車輛整備積立資金	217,746,320	30,000,000	0	247,746,320
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	2,050,247,195	441,411,907	232,308,186	2,259,350,916
合計	2,888,404,873	441,411,907	247,117,509	3,082,699,271

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)	(うち一般正味財)	(うち負債に)
基本財産				
土地	343,389,406	(0)	(343,389,406)	—
建物	479,958,949	(0)	(479,958,949)	—
小計	823,348,355	(0)	(823,348,355)	—
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	124,275,328	(22,128,652)	(102,146,676)	—
退職給与引当特定資産	611,729,853	—	—	(611,729,853)
がん募金積立特定資産	5,950,264	(517,787)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	314,534,714	(8,500,000)	(306,034,714)	—
施設改築準備特定資産	390,947,283	(0)	(390,947,283)	—
健診システム等整備積立資金	150,934,025	(0)	(150,934,025)	—
中央健診センター移転整備積立資金	391,520,632	(0)	(391,520,632)	—
車輛整備積立資金	247,746,320	(0)	(247,746,320)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小計	2,259,350,916	(31,146,439)	(1,616,474,624)	(611,729,853)
合計	3,082,699,271	(31,146,439)	(2,439,822,979)	(611,729,853)

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	395,228,864	479,958,949
小計	875,187,813	395,228,864	479,958,949
特定資産			
車輛運搬具	937,581,630	813,306,302	124,275,328
小計	937,581,630	813,306,302	124,275,328
その他固定資産			
建物	221,646,825	130,115,513	91,531,312
車輛運搬具	52,216,590	45,271,849	6,944,741
什器・器具・備品	968,744,393	841,144,626	127,599,767
リース資産	4,340,700	4,340,700	0
ソフトウェア	5,956,650	5,956,650	0
小計	1,252,905,158	1,026,829,338	226,075,820
合計	3,065,674,601	2,235,364,504	830,310,097

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	252,535,860	0	252,535,860
合計	252,535,860	0	252,535,860

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	86,245,616	335,928
北海道27年度10回公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	50,094,250	94,250
第415回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	49,901,050	△ 98,950
利付国債(5年)第116回 (額面50,000,000円)	49,996,815	50,119,850	123,035
利付国債(5年)第116回 (額面50,000,000円)	49,996,815	50,119,850	123,035
利付国債(10年)第312回 (額面20,000,000円)	19,989,800	20,724,760	734,960
第415回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,952,519	49,906,100	△ 46,419
第419回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,999,563	50,093,650	94,087
小 計	405,845,200	407,205,126	1,359,926
債権(減価償却引当資産)			
第143回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,977,500	49,922,450	△ 55,050
小 計	49,977,500	49,922,450	-55,050
合 計	455,822,700	457,127,576	1,304,876

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	対象資産	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		がん征圧会員	517,787	941,260	869,260	589,787	
減価償却引当資産		高知県農協役職員連盟	1,500,000	500,000	0	2,000,000	
小 計			8,517,787	1,441,260	869,260	9,089,787	
補助金(車輛運搬具)							
平成21年度高知県胃がん検診車整備等補助事業	胃がん検診車 あおぞら5号 800は497	高知県	1	0	0	1	
平成9年度高知県胃がん検診車整備等補助事業	胃がん検診車 あおぞら4号 88ゆ1215	高知県	1	0	1	0	
子宮がん検診車整備事業	子宮がん検診車 わかば1号 800は496	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	胸部検診車 さちかぜ号 800は534	高知県	3,295,833	0	3,295,833	0	
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	胸部検診車 けいりんE803号 800さ	公財)JKA	1,575,000	0	1,575,000	0	
平成25年度高知県胃がん検診車整備費補助事業	胃がん検診車 あおぞら6号 830つ6	高知県	12,562,500	0	6,030,000	6,532,500	
平成27年度高知県医療救護活動車両整備事業	医療救護支援車 830そ4351	高知県	22,162,950	0	6,566,800	15,596,150	
小 計			39,596,286	0	17,467,634	22,128,652	
合 計			48,114,073	1,441,260	18,336,894	31,218,439	

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	12,596,801
経費及び特定資産積立計上による振替額	
受取利息	831
寄付金	869,260
合 計	13,466,892