

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固定資産のうち、取得価格が10万円以上20万円未満のものは一括償却資産として3年均等償却によっている。

(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	450,340,303	0	14,809,323	435,530,980
小計	793,729,709	0	14,809,323	778,920,386
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	86,916,744	0	34,858,848	52,057,896
退職給付引当特定資産	525,791,005	100,000,000	69,989,800	555,801,205
がん募金積立特定資産	6,127,254	43,238	0	6,170,492
減価償却引当特定資産	315,534,714	3,500,000	3,000,000	316,034,714
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	491,520,632	50,000,000	0	541,520,632
車輛整備積立資金	307,746,320	30,000,000	0	337,746,320
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	2,146,296,449	183,543,238	107,848,648	2,221,991,039
合計	2,940,026,158	183,543,238	122,657,971	3,000,911,425

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	435,530,980	(0)	(435,530,980)	—
小計	778,920,386	(0)	(778,920,386)	—
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	52,057,896	(16,841,670)	(35,216,226)	—
退職給付引当特定資産	555,801,205	—	—	(555,801,205)
がん募金積立特定資産	6,170,492	(738,015)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	316,034,714	(10,000,000)	(306,034,714)	—
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	541,520,632	(0)	(541,520,632)	—
車輛整備積立資金	337,746,320	(0)	(337,746,320)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小計	2,221,991,039	(27,579,685)	(1,638,610,149)	(555,801,205)
合計	3,000,911,425	(27,579,685)	(2,417,530,535)	(555,801,205)

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			
土地	343,389,406	0	343,389,406
建物	875,187,813	439,656,833	435,530,980
小計	1,218,577,219	439,656,833	778,920,386
特定資産			
車輛運搬具	911,936,330	859,878,434	52,057,896
小計	911,936,330	859,878,434	52,057,896
その他固定資産			
建物	224,803,825	152,759,508	72,044,317
車輛運搬具	51,788,147	43,494,430	8,293,717
什器・器具・備品	1,127,257,948	909,312,422	217,945,526
一括償却資産	32,790,761	21,654,568	11,136,193
開発費	251,766,148	100,706,456	151,059,692
リース資産	4,340,700	4,340,700	0
ソフトウェア	23,326,260	7,380,917	15,945,343
小計	1,716,073,789	1,239,649,001	476,424,788
合計	3,846,587,338	2,539,184,268	1,307,403,070

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	237,732,640	0	237,732,640
合計	237,732,640	0	237,732,640

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)			
第415回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	50,205,500	205,500
第146回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,952,519	49,978,000	25,481
第419回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,999,563	50,350,250	350,687
第152回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,964,470	49,972,150	7,680
小 計	199,916,552	200,505,900	589,348
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	49,981,100	3,600
小 計	49,977,500	49,981,100	3,600
合 計	249,894,052	250,487,000	592,948

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	738,015	838,988	763,770	813,233	
減価償却引当資産		高知県農協役職員連盟	3,000,000	500,000	0	3,500,000	
小 計			10,238,015	1,338,988	763,770	10,813,233	
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	
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	2,462,550	0	2,462,549	1	
2019年度検診車の整備補助事業	胸部検診車 シールⅢ号 830ち300	公財) JKA	21,141,667	0	4,300,000	16,841,667	
小 計			23,604,219	0	6,762,549	16,841,670	
合 計			33,842,234	1,338,988	7,526,319	27,654,903	

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	2,462,549
民間補助金	4,300,000
経費及び特定資産積立計上による振替額	
受取利息	651
寄付金	763,770
合 計	7,526,970

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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	450,340,303	0	14,809,323	435,530,980
小計	793,729,709	0	14,809,323	778,920,386
特定資産				
車両運搬具(検診車)	86,916,744	0	34,858,848	52,057,896
退職給付引当特定資産	525,791,005	100,000,000	69,989,800	555,801,205
がん募金積立特定資産	6,127,254	43,238	0	6,170,492
減価償却引当特定資産	315,534,714	3,500,000	3,000,000	316,034,714
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	491,520,632	50,000,000	0	541,520,632
車両整備積立資金	307,746,320	30,000,000	0	337,746,320
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	2,146,296,449	183,543,238	107,848,648	2,221,991,039
合計	2,940,026,158	183,543,238	122,657,971	3,000,911,425

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	
退職給付引当金	645,549,232	40,066,346	84,247,309	0	601,368,269