

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

満期保有目的の債券は、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	435,530,980	0	14,809,323	420,721,657
小 計	778,920,386	0	14,809,323	764,111,063
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	52,057,896	66,000,000	21,361,049	96,696,847
退職給付引当特定資産	555,801,205	3,628,151	90,000,000	469,429,356
がん募金積立特定資産	6,170,492	125,639	0	6,296,131
減価償却引当特定資産	316,034,714	100,500,000	0	416,534,714
施設改築準備特定資産	390,947,283	0	100,000,000	290,947,283
中央健診センター移転整備積立資金	541,520,632	100,000,000	0	641,520,632
車輛整備積立資金	337,746,320	30,000,000	61,746,320	306,000,000
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小 計	2,221,991,039	300,253,790	273,107,369	2,249,137,460
合 計	3,000,911,425	300,253,790	287,916,692	3,013,248,523

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	420,721,657	(0)	(420,721,657)	—
小 計	764,111,063	(0)	(764,111,063)	—
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	96,696,847	(12,541,670)	(84,155,177)	—
退職給付引当特定資産	469,429,356	—	—	(469,429,356)
がん募金積立特定資産	6,296,131	(863,654)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	416,534,714	(10,500,000)	(406,034,714)	—
施設改築準備特定資産	290,947,283	(0)	(290,947,283)	—
中央健診センター移転整備積立資金	641,520,632	(0)	(641,520,632)	—
車輛整備積立資金	306,000,000	(0)	(306,000,000)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小 計	2,249,137,460	(23,905,324)	(1,755,802,780)	(469,429,356)
合 計	3,013,248,523	(23,905,324)	(2,519,913,843)	(469,429,356)

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	454,466,156	420,721,657
小 計	1,218,577,219	454,466,156	764,111,063
特定資産			
車輛運搬具	977,936,330	881,239,483	96,696,847
小 計	977,936,330	881,239,483	96,696,847
その他固定資産			
建 物	336,809,214	163,626,397	173,182,817
車輛運搬具	55,507,087	47,176,417	8,330,670
什器・器具・備品	1,188,097,992	981,495,480	206,602,512
一括償却資産	39,688,272	34,222,727	5,465,545
開発費	251,766,148	151,059,684	100,706,464
ソフトウェア	31,245,985	12,496,572	18,749,413
小 計	1,903,114,698	1,390,077,277	513,037,421
合 計	4,099,628,247	2,725,782,916	1,373,845,331

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
保健予防未収金	222,287,777	0	222,287,777
カード未収金	445,867	0	445,867
合 計	222,733,644	0	222,733,644

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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
債券(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	50,098,750	98,750
第146回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,952,519	49,996,250	43,731
第419回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,999,563	50,203,850	204,287
第152回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,964,470	49,994,050	29,580
小 計	199,916,552	200,292,900	376,348
債券(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	49,997,400	19,900
小 計	49,977,500	49,997,400	19,900
合 計	249,894,052	250,290,300	396,248

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	813,233	789,421	739,000	863,654	
減価償却引当資産		高知県農協役職員連盟	3,500,000	500,000	0	4,000,000	
小 計			10,813,233	1,289,421	739,000	11,363,654	
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	1	0	0	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	16,841,667	0	4,300,000	12,541,667	
小 計			16,841,670	0	4,300,000	12,541,670	
合 計			27,654,903	1,289,421	5,039,000	23,905,324	

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。

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	
地方公共団体補助金	0
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	0
寄付金	739,000
合 計	5,039,000