

第1号議案資料

貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人 沖縄県小児保健協会
公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	141,257,574	124,105,866	17,151,708
未収金	60,890,158	67,521,712	△ 6,631,554
立替金	2,422	0	2,422
収益事業 法人会計	393,983 167,613	570,586 148,648	△ 176,603 18,965
流動資産合計	202,711,750	192,346,812	10,364,938
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,498,119	12,529,634	968,485
減価償却引当資産	67,000,000	67,000,000	0
沖縄小児保健賞積立金	965,274	965,266	8
沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000	12,450,000	0
小児保健センター等修繕積立金	49,000,000	46,000,000	3,000,000
設立50周年記念事業積立金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	147,913,393	143,944,900	3,968,493
(3) その他固定資産			
土地(小児保健センター)	201,646,213	201,646,213	0
建物	194,629,529	204,873,196	△ 10,243,667
構築物	147,553	643,312	△ 495,759
什器備品	1,153,535	1,582,036	△ 428,501
車両運搬具	1	1	0
ソフトウェア	511,230	832,710	△ 321,480
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	398,138,061	409,627,468	△ 11,489,407
固定資産合計	546,051,454	553,572,368	△ 7,520,914
資産合計	748,763,204	745,919,180	2,844,024
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,693,176	29,261,303	△ 5,568,127
預り金	1,138,203	1,159,464	△ 21,261
未払消費税等	6,539,600	5,216,800	1,322,800
流動負債合計	31,370,979	35,637,567	△ 4,266,588
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,498,119	12,529,634	968,485
固定負債合計	13,498,119	12,529,634	968,485
負債合計	44,869,098	48,167,201	△ 3,298,103
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	703,894,106 134,415,274	697,751,979 131,415,266	6,142,127 3,000,008
正味財産合計	703,894,106	697,751,979	6,142,127
負債及び正味財産合計	748,763,204	745,919,180	2,844,024

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人 沖縄県小児保健協会

公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	1,482	6,983	△ 5,501
特定資産受取利息	1,482	6,983	△ 5,501
受取会費	226,000	230,000	△ 4,000
正会員受取会費	226,000	230,000	△ 4,000
事業収益	272,721,990	247,625,624	25,096,366
乳幼児健康診査収益	244,652,713	218,998,648	25,654,065
頒布収益	13,847,845	13,569,764	278,081
その他受託事業益	13,868,732	14,523,962	△ 655,230
小児保健センター運用収益	352,200	533,250	△ 181,050
受取受講収益	500	0	500
受取補助金等	2,372,120	39,600	2,332,520
受取国庫助成金等	2,072,120	39,600	2,032,520
受取地方公共団体助成金	300,000	0	300,000
雑収益	258,792	1,655,954	△ 1,397,162
受取利息	2,536	14,594	△ 12,058
雑収益	256,256	1,641,360	△ 1,385,104
経常収益計	275,580,384	249,558,161	26,022,223
(2) 経常費用			
健康診査事業費	240,802,160	213,452,256	27,349,904
給料手当	19,001,872	17,769,876	1,231,996
臨時雇賃金	19,315,156	16,626,744	2,688,412
退職給付費用	968,485	2,841,467	△ 1,872,982
福利厚生費	7,773,827	6,413,213	1,360,614
旅費交通費	969,160	1,030,010	△ 60,850
通信運搬費	3,569,368	3,231,840	337,528
減価償却費	11,850,207	12,509,724	△ 659,517
消耗什器備品費	1,658,350	166,310	1,492,040
消耗品費	651,568	686,770	△ 35,202
修繕費	2,278,474	1,158,080	1,120,394
印刷製本費	1,883,200	1,757,270	125,930
燃料費	10,392	16,722	△ 6,330
光熱水料費	2,760,038	2,427,744	332,294
保険料	1,922,700	1,829,670	93,030
諸謝金	125,457,288	110,315,520	15,141,768
租税公課	25,983,956	21,137,046	4,846,910
委託費	8,701,303	9,685,231	△ 983,928
医薬材料費	4,011,611	2,369,361	1,642,250
食料費	1,987,250	1,450,534	536,716
雑費	47,955	29,124	18,831
教育研修事業費	29,962,436	26,369,939	3,592,497
給料手当	2,564,250	0	2,564,250
臨時雇賃金	5,694,047	7,743,754	△ 2,049,707
福利厚生費	841,782	684,240	157,542
会議費	411,394	196,932	214,462
旅費交通費	3,065,628	1,040,000	2,025,628
通信運搬費	98,322	125,589	△ 27,267
印刷製本費	10,670,678	10,102,528	568,150
賃借料	98,496	98,496	0
諸謝金	922,432	786,432	136,000
交際費	63,645	32,946	30,699

公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	220,350	654,080	△ 433,730
助成活動費	1,000,000	1,000,000	0
小児保健奨励費	435,846	189,950	245,896
調査研究費	3,731,455	3,537,389	194,066
雑費	144,111	177,603	△ 33,492
経常費用計	270,764,596	239,822,195	30,942,401
評価損益等調整前当期経常増減額	4,815,788	9,735,966	△ 4,920,178
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,815,788	9,735,966	△ 4,920,178
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	1,326,339	1,460,417	△ 134,078
他会計振替額(収益)	1,326,339	1,460,417	△ 134,078
当期一般正味財産増減額	6,142,127	11,196,383	△ 5,054,256
一般正味財産期首残高	697,751,979	686,555,596	11,196,383
一般正味財産期末残高	703,894,106	697,751,979	6,142,127
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	703,894,106	697,751,979	6,142,127

財務諸表に対する注記(公益目的事業会計)

1 継続組織の前提に関する注記

公益目的事業会計において、継続組織の前提について特に記載する事項はない。

2 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産… 定率法の採用
- (2) 引当金の計上基準について
退職給付引当金… 労働協約等による規定に基づいて計上
- (3) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式を採用

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-	-	-
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	12,529,634	968,485		13,498,119
減価償却引当資産	67,000,000			67,000,000
沖縄小児保健賞積立金	965,266	8		965,274
沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000			12,450,000
設立50周年記念事業積立金	5,000,000			5,000,000
小児保健センター等修繕積立金	46,000,000	3,000,000		49,000,000
小計	143,944,900	3,968,493	0	147,913,393
合計	143,944,900	3,968,493	0	147,913,393

4 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	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	
基本財産	-	-	-	-
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	13,498,119	(0)	(0)	(13,498,119)
減価償却引当資産	67,000,000	(0)	(67,000,000)	(0)
沖縄小児保健賞積立金	965,274	(0)	(965,274)	(0)
沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000	(0)	(12,450,000)	(0)
設立50周年記念事業積立金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小児保健センター等修繕積立金	49,000,000	(0)	(49,000,000)	(0)
小計	147,913,393	(0)	(134,415,274)	(13,498,119)
合計	147,913,393	(0)	(134,415,274)	(13,498,119)

5 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期減少額、当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	期首取得価額	当期償却額	償却累計額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(小児保健センター)	201,646,213	0	0	0	0	201,646,213
建物	405,861,176	10,243,667	211,231,647	0	0	194,629,529
構築物	13,633,602	495,759	13,486,049	0	0	147,553
什器備品	26,915,404	789,301	26,122,669	360,800	0	1,153,535
車両運搬具	2,620,000	0	2,619,999	0	0	1
ソフトウェア	3,063,225	321,480	2,551,995	0	0	511,230
合計	653,739,620	11,850,207	256,012,359	360,800	0	398,088,061

附属明細書(公益目的事業会計)

1 基本財産及び特定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿簿価	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-			
特定資産					
	退職給付引当資産	12,529,634	968,485	0	13,498,119
	減価償却引当資産	67,000,000	0	0	67,000,000
	沖縄小児保健賞積立金	965,266	8	0	965,274
	沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000	0	0	12,450,000
	設立50周年記念事業積立金	5,000,000	0	0	5,000,000
	小児保健センター等修繕積立金	46,000,000	3,000,000	0	49,000,000

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	12,529,634	968,485	0	0	13,498,119

財産目録

令和 5年 3月31日現在

公益目的事業会計

単位:円

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	93,812
預金	普通預金		141,163,762
	琉球銀行 No.647841	運転資金として	102,947,493
	琉球銀行 No.783057	"	27,177,551
	沖縄銀行 No.1922875	"	2,365,753
	沖縄銀行 No.1953916	"	8,672,965
未収金		R5.3月乳幼児健診業務、育成医療審査受託料 他	60,890,158
			60,890,158
立替金			2,422
		はしか・OPプロジェクト、母推連絡協議会	2,422
収益事業会計			393,983
法人会計			167,613
流動資産合計			202,711,750
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			147,913,393
退職給付引当資産	琉球銀行 本店	退職金の積立金として	13,498,119
減価償却引当資産			67,000,000
減価引当資産(備品)	琉球銀行 本店	設備投資、什器備品等の積立資金として	17,000,000
減価引当資産(構築物)	琉球銀行 本店	構築物の補修積立資金として	2,000,000
減価引当資産(建物)	琉球銀行 本店	建物の補修積立資金として	48,000,000
沖縄小児保健賞積立金			13,415,274
沖縄小児保健賞積立金	琉球銀行 本店	沖縄小児保健賞の積立資金として	965,274
沖縄小児保健賞	琉球銀行 本店		12,450,000
センター修繕積立金			49,000,000
センター修繕積立金	沖縄銀行 本店		49,000,000
その他積立金			5,000,000
設立50周年記念事業積立金	琉球銀行 本店		5,000,000
その他固定資産			
土地(小児保健センター)		公益目的保有、研修啓発事業の施設として	201,646,213
建物		公益事業の研修会等施設として使用	194,629,529
構築物		"	147,553
什器備品		センター椅子・テーブル、印刷機、パソコン等	1,153,535
車輛運搬具		法人車1台	1
ソフトウェア		乳幼児健診抽出プログラム 他	511,230
保証金			50,000
固定資産合計			546,051,454
資産合計			748,763,204
(流動負債)			
未払金			23,693,176
事業諸経費		諸謝金、委託費等の3月分	23,693,176
預り金			1,138,203
源泉所得税			780,842
社会保険料			273,861
住民税			83,500
未払消費税等			6,539,600
流動負債合計			31,370,979
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	退職金の支払に備えたもの	13,498,119
固定負債合計			13,498,119
負債合計			44,869,098
正味財産			703,894,106

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益社団法人 沖縄県小児保健協会
収益事業会計(駐車場)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,235,774	1,659,942	△ 424,168
未収金	48,000	90,000	△ 42,000
流動資産合計	1,283,774	1,749,942	△ 466,168
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	37,239	36,239	1,000
減価償却引当資産	5,100,000	5,000,000	100,000
特定資産合計	5,137,239	5,036,239	101,000
(3) その他固定資産			
土地(駐車場)	171,357,328	171,357,328	0
構築物	135,965	191,245	△ 55,280
その他固定資産合計	171,493,293	171,548,573	△ 55,280
固定資産合計	176,630,532	176,584,812	45,720
資産合計	177,914,306	178,334,754	△ 420,448
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	4,845	△ 4,845
前受金	565,000	775,000	△ 210,000
公益目的事業会計	393,983	570,586	△ 176,603
未払法人税等	358,900	388,900	△ 30,000
流動負債合計	1,317,883	1,739,331	△ 421,448
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,239	36,239	1,000
固定負債合計	37,239	36,239	1,000
負債合計	1,355,122	1,775,570	△ 420,448
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	176,559,184	176,559,184	0
(うち特定資産への充当額)	5,100,000	5,000,000	100,000
正味財産合計	176,559,184	176,559,184	0
負債及び正味財産合計	177,914,306	178,334,754	△ 420,448

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人 沖縄県小児保健協会
収益事業会計(駐車場)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	49	47	2
特定資産受取利息	49	47	2
事業収益	4,788,200	4,783,800	4,400
駐車場事業収益	4,788,200	4,783,800	4,400
雑収益	40	18,783	△ 18,743
受取利息	40	41	△ 1
雑収益	0	18,742	△ 18,742
経常収益計	4,788,289	4,802,630	△ 14,341
(2) 経常費用			
事業費	2,125,769	1,871,223	254,546
給料手当	146,000	146,000	0
退職給付費用	1,000	1,000	0
福利厚生費	15,000	15,000	0
通信運搬費	135,978	142,617	△ 6,639
減価償却費	55,280	56,319	△ 1,039
消耗品費	3,500	3,132	368
修繕費	288,530	0	288,530
光熱水料費	16,278	52,438	△ 36,160
租税公課	1,308,644	1,264,554	44,090
委託費	154,459	189,643	△ 35,184
雑費	1,100	520	580
経常費用計	2,125,769	1,871,223	254,546
評価損益等調整前当期経常増減額	2,662,520	2,931,407	△ 268,887
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,662,520	2,931,407	△ 268,887
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	△ 2,303,620	△ 2,542,507	238,887
他会計振替額(支出:公益会計)	△ 1,326,339	△ 1,460,417	134,078
他会計振替額(支出:法人会計)	△ 977,281	△ 1,082,090	104,809
税引前一般正味財産増減額	358,900	388,900	△ 30,000
法人税、住民税及び事業税	358,900	388,900	△ 30,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	176,559,184	176,559,184	0
一般正味財産期末残高	176,559,184	176,559,184	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	176,559,184	176,559,184	0

財務諸表に対する注記(収益事業会計)

1 継続組織の前提に関する注記

収益事業会計において、継続組織の前提について特に記載する事項はない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

有形固定資産…定率法の採用

(2) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式を採用

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	—	—	—	—
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	36,239	1,000		37,239
減価償却引当資産	5,000,000	100,000		5,100,000
小計	5,036,239	101,000	0	5,137,239
合計	5,036,239	101,000	0	5,137,239

4 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	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に対応 する額)
基本財産	—	—	—	—
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	37,239	(0)	(0)	(37,239)
減価償却引当資産	5,100,000	(0)	(5,100,000)	
小計	5,137,239	(0)	(5,100,000)	(37,239)
合計	5,137,239	(0)	(5,100,000)	(37,239)

5 固定資産の取得価額、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	期首取得価額	当期償却額	償却累計額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(駐車場)	171,357,328	0	0	0	0	171,357,328
構築物	5,350,000	55,280	5,214,035	0	0	135,965
合計	176,707,328	55,280	5,214,035	0	0	171,493,293

附属明細書(収益事業会計)

1 基本財産及び特定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿価	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-			
特定資産	退職給付引当資産	36,239	1,000	0	37,239
	減価償却引当資産	5,000,000	100,000	0	5,100,000

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	36,239	1,000	0	0	37,239

財産目録

令和 5年 3月31日現在

収益事業会計

単位:円

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金			800
預金	普通預金		1,234,974
	琉球銀行 No.1013131	運転資金として	1,234,974
未収金			48,000
	6件分	2～3月分駐車料	48,000
流動資産合計			1,283,774
(固定資産)			
特定資産			5,137,239
	退職給付引当資産	琉球銀行 本店	37,239
	減価償却引当資産	ゆうちょ銀行	5,100,000
退職金の積立金として			37,239
駐車場の整備、補修積立金として			5,100,000
その他固定資産			171,493,293
土地(駐車場)			171,357,328
構築物		アスファルト、排水路、照明設備	135,965
固定資産合計			176,630,532
資産合計			177,914,306
(流動負債)			
前受金			565,000
	44件分	前受駐車料	565,000
公益目的事業会計			393,983
未払法人税等			358,900
流動負債合計			1,317,883
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	退職金の支払に備えたもの	37,239
固定負債合計			37,239
負債合計			1,355,122
正味財産			176,559,184

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益社団法人 沖縄県小児保健協会
法人会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,446,440	3,173,618	272,822
未収金	880	600	280
流動資産合計	3,447,320	3,174,218	273,102
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	33,500	32,500	1,000
減価償却引当資産	600,000	600,000	0
法人会計定期預金	40,000,000	40,000,000	0
特定資産合計	40,633,500	40,632,500	1,000
(3) その他固定資産			
土地(小児保健センター)	1,013,298	1,013,298	0
建物	978,048	1,029,516	△ 51,468
構築物	748	3,232	△ 2,484
什器備品	678	2,466	△ 1,788
その他固定資産合計	1,992,772	2,048,512	△ 55,740
固定資産合計	42,626,272	42,681,012	△ 54,740
資産合計	46,073,592	45,855,230	218,362
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	21,000	0	21,000
公益目的事業会計	167,613	148,648	18,965
流動負債合計	188,613	148,648	39,965
2. 固定負債			
退職給付引当金	33,500	32,500	1,000
固定負債合計	33,500	32,500	1,000
負債合計	222,113	181,148	40,965
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	45,851,479	45,674,082	177,397
(うち特定資産への充当額)	40,600,000	40,600,000	0
正味財産合計	45,851,479	45,674,082	177,397
負債及び正味財産合計	46,073,592	45,855,230	218,362

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人 沖縄県小児保健協会
法人会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	454,000	464,000	△ 10,000
正会員受取会費	454,000	464,000	△ 10,000
雑収益	9,512	14,526	△ 5,014
受取利息	832	8,426	△ 7,594
雑収益	8,680	6,100	2,580
経常収益計	463,512	478,526	△ 15,014
(2) 経常費用			
管理費	1,263,396	1,365,655	△ 102,259
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	30,000	30,000	0
退職給付費用	1,000	1,000	0
福利厚生費	1,000	1,000	0
会議費	0	22,788	△ 22,788
旅費交通費	0	100,000	△ 100,000
通信運搬費	123,916	123,916	0
減価償却費	55,740	59,979	△ 4,239
消耗品費	3,500	3,132	368
印刷製本費	140,800	132,000	8,800
光熱水料費	1,000	1,000	0
諸謝金	280,000	280,000	0
租税公課	26,000	10,400	15,600
雑費	440	440	0
経常費用計	1,263,396	1,365,655	△ 102,259
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 799,884	△ 887,129	87,245
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 799,884	△ 887,129	87,245
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	977,281	1,082,090	△ 104,809
他会計振替額(収益)	977,281	1,082,090	△ 104,809
当期一般正味財産増減額	177,397	194,961	△ 17,564
一般正味財産期首残高	45,674,082	45,479,121	194,961
一般正味財産期末残高	45,851,479	45,674,082	177,397
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	45,851,479	45,674,082	177,397

財務諸表に対する注記(法人会計)

1 継続組織の前提に関する注記

法人会計において、継続組織の前提について特に記載する事項はない。

2 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式を採用

3 収益事業(駐車場運営)並びに公益事業目的会計からの繰入額を収入財源としている。

4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-	-	-
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,500	1,000	0	33,500
減価償却引当資産	600,000	0	0	600,000
法人会計定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
小計	40,632,500	1,000	0	40,633,500
合計	40,632,500	1,000	0	40,633,500

5 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	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に対応 する額)
基本財産	-	-	-	-
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	33,500	(0)	(0)	(33,500)
減価償却引当資産	600,000	(0)	(600,000)	(0)
法人会計定期預金	40,000,000	(0)	(40,000,000)	(0)
小計	40,633,500	(0)	(40,600,000)	(33,500)
合計	40,633,500	(0)	(40,600,000)	(33,500)

6 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期減少額、当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	期首取得価額	当期償却額	償却累計額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(小児保健センター)	1,013,298	0	0	0	0	1,013,298
建物	2,039,503	51,468	1,061,455	0	0	978,048
構築物	68,511	2,484	67,763	0	0	748
什器備品	123,035	1,788	122,357	0	0	678
合計	3,244,347	55,740	1,251,575	0	0	1,992,772

附属明細書(法人会計)

1 基本財産及び特定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿簿価	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-			
特定資産					
	退職給付引当資産	32,500	1,000	0	33,500
	減価償却引当資産	600,000	0	0	600,000
	法人会計定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000

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	32,500	1,000	0	0	33,500

財産目録

令和 5年 3月31日現在

法人会計

単位:円

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
預金	普通預金			2,988,440
	沖縄銀行 No.2108699		運転資金	1,703,241
	沖縄海邦銀行 No.0767122		"	307,918
	琉球銀行 No.1013131(共有)		"	977,281
	当座預金			458,000
	ゆうちょ銀行 No.0016721		会費受入口座	458,000
	未収金			880
			自動販売機販売手数料 (1~3月分)	880
流動資産合計				3,447,320
(固定資産)				
特定資産				40,633,500
退職給付引当資産				33,500
		琉球銀行 本店	退職金の積立金として	33,500
減価償却引当資産				600,000
		琉球銀行 本店	建物,什器備品等の積立資金として	600,000
法人会計定期預金				40,000,000
		琉球銀行 本店		20,000,000
		沖縄銀行 本店		20,000,000
その他固定資産				1,992,772
土地(小児保健センター)			啓発事業の施設として使用	1,013,298
建物			研修会等施設として使用	978,048
構築物			"	748
什器備品			印刷機・パソコン等	678
固定資産合計				42,626,272
資産合計				46,073,592
(流動負債)				
前受金				21,000
			前受正会員会費	21,000
公益目的事業会計				167,613
流動負債合計				188,613
(固定負債)				
退職給付引当金		職員に対するもの	退職金の支払に備えたもの	33,500
固定負債合計				33,500
負債合計				222,113
正味財産				45,851,479

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

公益社団法人 沖縄県小児保健協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	141,257,574	1,235,774	3,446,440		145,939,788
未収金	60,890,158	48,000	880		60,939,038
立替金	2,422	0	0		2,422
収益事業	393,983	0	0	△ 393,983	0
法人会計	167,613	0	0	△ 167,613	0
流動資産合計	202,711,750	1,283,774	3,447,320	△ 561,596	206,881,248
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	13,498,119	37,239	33,500		13,568,858
減価償却引当資産	67,000,000	5,100,000	600,000		72,700,000
沖縄小児保健賞積立金	965,274	0	0		965,274
沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000	0	0		12,450,000
法人会計定期預金	0	0	40,000,000		40,000,000
小児保健センター等修繕積立金	49,000,000	0	0		49,000,000
設立50周年記念事業積立金	5,000,000	0	0		5,000,000
特定資産合計	147,913,393	5,137,239	40,633,500	0	193,684,132
(3) その他固定資産					
土地(小児保健センター)	201,646,213	0	1,013,298		202,659,511
土地(駐車場)	0	171,357,328	0		171,357,328
建物	194,629,529	0	978,048		195,607,577
構築物	147,553	135,965	748		284,266
什器備品	1,153,535	0	678		1,154,213
車両運搬具	1	0	0		1
ソフトウェア	511,230	0	0		511,230
保証金	50,000	0	0		50,000
その他固定資産合計	398,138,061	171,493,293	1,992,772	0	571,624,126
固定資産合計	546,051,454	176,630,532	42,626,272	0	765,308,258
資産合計	748,763,204	177,914,306	46,073,592	△ 561,596	972,189,506
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	23,693,176	0	0		23,693,176
前受金	0	565,000	21,000		586,000
預り金	1,138,203	0	0		1,138,203
公益目的事業会計	0	393,983	167,613	△ 561,596	0
未払消費税等	6,539,600	0	0		6,539,600
未払法人税等	0	358,900	0		358,900
流動負債合計	31,370,979	1,317,883	188,613	△ 561,596	32,315,879
2. 固定負債					
退職給付引当金	13,498,119	37,239	33,500		13,568,858
固定負債合計	13,498,119	37,239	33,500	0	13,568,858
負債合計	44,869,098	1,355,122	222,113	△ 561,596	45,884,737
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	703,894,106	176,559,184	45,851,479		926,304,769
(うち特定資産への充当額)	134,415,274	5,100,000	40,600,000		180,115,274
正味財産合計	703,894,106	176,559,184	45,851,479	0	926,304,769
負債及び正味財産合計	748,763,204	177,914,306	46,073,592	△ 561,596	972,189,506

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人 沖縄県小児保健協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	1,482	49	0	1,531
特定資産受取利息	1,482	49	0	1,531
受取会費	226,000	0	454,000	680,000
正会員受取会費	226,000	0	454,000	680,000
事業収益	272,721,990	4,788,200	0	277,510,190
乳幼児健康診査収益	244,652,713	0	0	244,652,713
頒布収益	13,847,845	0	0	13,847,845
駐車場事業収益	0	4,788,200	0	4,788,200
その他受託事業益	13,868,732	0	0	13,868,732
小児保健センター運用収益	352,200	0	0	352,200
受取受講収益	500	0	0	500
受取補助金等	2,372,120	0	0	2,372,120
受取国庫助成金	2,072,120	0	0	2,072,120
受取地方公共団体助成金	300,000	0	0	300,000
雑収益	258,792	40	9,512	268,344
受取利息	2,536	40	832	3,408
雑収益	256,256	0	8,680	264,936
経常収益計	275,580,384	4,788,289	463,512	280,832,185
(2) 経常費用				
事業費	270,764,596	2,125,769	0	272,890,365
給料手当	21,566,122	146,000	0	21,712,122
臨時雇賃金	25,009,203	0	0	25,009,203
退職給付費用	968,485	1,000	0	969,485
福利厚生費	8,615,609	15,000	0	8,630,609
会議費	411,394	0	0	411,394
旅費交通費	4,034,788	0	0	4,034,788
通信運搬費	3,667,690	135,978	0	3,803,668
減価償却費	11,850,207	55,280	0	11,905,487
消耗什器備品費	1,658,350	0	0	1,658,350
消耗品費	651,568	3,500	0	655,068
修繕費	2,278,474	288,530	0	2,567,004
印刷製本費	12,553,878	0	0	12,553,878
燃料費	10,392	0	0	10,392
光熱水料費	2,760,038	16,278	0	2,776,316
賃借料	98,496	0	0	98,496
保険料	1,922,700	0	0	1,922,700
諸謝金	126,379,720	0	0	126,379,720
交際費	63,645	0	0	63,645
租税公課	25,983,956	1,308,644	0	27,292,600
啓発普及費	0	0	0	0
支払負担金	220,350	0	0	220,350
助成活動費	1,000,000	0	0	1,000,000
小児保健奨励費	435,846	0	0	435,846
委託費	8,701,303	154,459	0	8,855,762
調査研究費	3,731,455	0	0	3,731,455
医薬材料費	4,011,611	0	0	4,011,611
食料費	1,987,250	0	0	1,987,250
雑費	192,066	1,100	0	193,166
管理費	0	0	1,263,396	1,263,396
役員報酬	0	0	600,000	600,000
給料手当	0	0	30,000	30,000
退職給付費用	0	0	1,000	1,000
福利厚生費	0	0	1,000	1,000
通信運搬費	0	0	123,916	123,916
減価償却費	0	0	55,740	55,740
消耗品費	0	0	3,500	3,500
印刷製本費	0	0	140,800	140,800
光熱水料費	0	0	1,000	1,000
諸謝金	0	0	280,000	280,000
租税公課	0	0	26,000	26,000
雑費	0	0	440	440
経常費用計	270,764,596	2,125,769	1,263,396	274,153,761
評価損益等調整前当期経常増減額	4,815,788	2,662,520	△ 799,884	6,678,424
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	4,815,788	2,662,520	△ 799,884	6,678,424

2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	1,326,339	△ 2,303,620	977,281	0
他会計振替額(支出:公益会計)	0	△ 1,326,339	0	△ 1,326,339
他会計振替額(支出:法人会計)	0	△ 977,281	0	△ 977,281
他会計振替額(収益)	1,326,339	0	977,281	2,303,620
税引前一般正味財産増減額	6,142,127	358,900	177,397	6,678,424
法人税、住民税及び事業税	0	358,900	0	358,900
当期一般正味財産増減額	6,142,127	0	177,397	6,319,524
一般正味財産期首残高	697,751,979	176,559,184	45,674,082	919,985,245
一般正味財産期末残高	703,894,106	176,559,184	45,851,479	926,304,769
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	703,894,106	176,559,184	45,851,479	926,304,769

財務諸表に対する注記(事業全体)

1 継続組織の前提に関する注記

事業全体において、継続組織の前提について特に記載する事項はない。

2 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産… 定率法の採用
- (2) 引当金の計上基準について
退職給付引当金… 労働協約等による規定に基づいて計上
当事業年度末において、等事業年度に発生した額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式を採用

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-	-	-
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	12,598,373	970,485		13,568,858
減価償却引当資産	72,600,000	100,000		72,700,000
沖縄小児保健賞積立金	965,266	8		965,274
沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000			12,450,000
設立50周年記念事業積立金	5,000,000			5,000,000
法人会計定期預金	40,000,000			40,000,000
小児保健センター等修繕積立金	46,000,000	3,000,000		49,000,000
小計	189,613,639	4,070,493	0	193,684,132
合計	189,613,639	4,070,493	0	193,684,132

4 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	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
基本財産	-	-	-	-
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	13,568,858	(0)	(0)	(13,568,858)
減価償却引当資産	72,700,000	(0)	(72,700,000)	(0)
沖縄小児保健賞積立金	965,274	(0)	(965,274)	(0)
沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000	(0)	(12,450,000)	(0)
設立50周年記念事業積立金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
法人会計定期預金	40,000,000	(0)	(40,000,000)	(0)
小児保健センター等修繕積立金	49,000,000	(0)	(49,000,000)	(0)
小計	193,684,132	(0)	(180,115,274)	(13,568,858)
合計	193,684,132	(0)	(180,115,274)	(13,568,858)

5 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期減少額、当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	期首取得価額	当期償却額	償却累計額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(小児保健センター)	202,659,511					202,659,511
土地(駐車場)	171,357,328					171,357,328
建物	407,900,679	10,295,135	212,293,102			195,607,577
構築物	19,052,113	553,523	18,767,847			284,266
什器備品	27,038,439	791,089	26,245,026	360,800		1,154,213
車両運搬具	2,620,000		2,619,999			1
ソフトウェア	3,063,225	321,480	2,551,995		0	511,230

附属明細書(事業全体)

1 基本財産及び特定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿価	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	-	-			
特定資産					
	退職給付引当資産	12,598,373	970,485	0	13,568,858
	減価償却引当資産	72,600,000	100,000	0	72,700,000
	沖縄小児保健賞積立金	965,266	8	0	965,274
	沖縄小児保健賞定期預金	12,450,000	0	0	12,450,000
	設立50周年記念事業積立金	5,000,000	0	0	5,000,000
	法人会計定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
	小児保健センター等修繕積立金	46,000,000	3,000,000	0	49,000,000

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	12,598,373	970,485	0	0	13,568,858

財産目録内訳表

令和5年3月31日現在

事業全体

単位:円

科 目	公益目的事業	収益事業会計	法人会計	内部取引	合 計
(流動資産)					
現金	93,812	800			94,612
普通預金	141,163,762	1,234,974	2,988,440		145,387,176
琉銀No.647841	102,947,493				102,947,493
琉銀No.783057	27,177,551				27,177,551
琉銀No.1013131	0	1,234,974	977,281		2,212,255
沖銀No.1922875	2,365,753				2,365,753
沖銀No.1953916	8,672,965				8,672,965
沖銀No.2108699			1,703,241		1,703,241
海銀No.0767122			307,918		307,918
当座預金	0	0	458,000		458,000
ゆうちょ銀行No.02000-1-16721			458,000		458,000
未収金	60,890,158	48,000	880		60,939,038
R5.3月乳幼児健診業務、育成医療審査受託料 他	60,890,158				60,890,158
2～3月分駐車料		48,000			48,000
自動販売機販売手数料 R5. 1～3月分			880		880
立替金	2,422				2,422
収益事業会計	393,983			△ 393,983	0
法人会計	167,613			△ 167,613	0
流動資産合計	202,711,750	1,283,774	3,447,320	△ 561,596	206,881,248
(固定資産)					
特定資産					
退職給付引当資産 琉銀No.837207	13,498,119	37,239	33,500		13,568,858
減価償却引当資産(備品) 琉銀No.3-000-851-578	17,000,000				17,000,000
減価償却引当資産(構築物) 琉銀No.3-000-851-578	2,000,000				2,000,000
減価償却引当資産(建物) 琉銀No.3-000-851-589	48,000,000		600,000		48,600,000
減価償却引当資産(駐車場) ゆうちよNo.1431341		5,100,000			5,100,000
沖繩小児保健賞積立金 琉銀No.639787	965,274				965,274
沖繩小児保健賞 琉銀No.3-000-800-233	12,450,000				12,450,000
設立50周年記念事業積立金 琉銀No.3-000-850-504	5,000,000				5,000,000
センター修繕積立金 沖銀No.2591900	49,000,000				49,000,000
法人会計定期預金 琉銀No.3-000-800-244			20,000,000		20,000,000
法人会計定期預金 沖銀No.2407350			20,000,000		20,000,000
その他固定資産					
土地(小児保健センター)	201,646,213		1,992,772		203,638,985
土地(駐車場)		171,357,328	1,013,298		172,370,626
建物	194,629,529		978,048		195,607,577
構築物	147,553	135,965	748		148,256
什器備品	1,153,535		678		1,154,213
車輛運搬具	1				1
ソフトウェア	511,230				511,230
保証金	50,000				50,000
固定資産合計	546,051,454	176,630,532	42,626,272	0	765,308,258
資産合計	748,763,204	177,914,306	46,073,592	△ 561,596	972,189,506
(流動負債)					
未払金	23,693,176	0	0		23,693,176
事業諸経費	23,693,176	0			23,693,176
前受金	0	565,000	21,000		586,000
前受駐車料、前受正会員会費		565,000	21,000		586,000
預り金	1,138,203	0	0		1,138,203
源泉所得税	780,842				780,842
社会保険料	273,861				273,861
住民税	83,500				83,500
公益目的事業会計		393,983	167,613	△ 561,596	0
未払法人税等		358,900			358,900
未払消費税等	6,539,600				6,539,600
流動負債合計	31,370,979	1,317,883	188,613	△ 561,596	32,315,879
(固定負債)					
退職給付引当金	13,498,119	37,239	33,500		13,568,858
固定負債合計	13,498,119	37,239	33,500	0	13,568,858
負債合計	44,869,098	1,355,122	222,113	△ 561,596	45,884,737
正味財産	703,894,106	176,559,184	45,851,479	0	926,304,769

令和5年5月12日

監 査 報 告 書

公益社団法人沖縄県小児保健協会
会長 宮城 雅也 殿

公益社団法人沖縄県小児保健協会

監 事 幸地 東 

監 事 岡山 稔 

私たち監事は、令和5年5月12日に、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度における監査を行いました。その結果次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査は、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、事務局から実施状況の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施しました。

2 監査の結果

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上