

# 貸借対照表

令和6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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	161,505,213	141,257,574	20,247,639
未収金	63,153,190	60,890,158	2,263,032
立替金	0	2,422	△ 2,422
収益事業	169,255	393,983	△ 224,728
法人会計	160,465	167,613	△ 7,148
流動資産合計	224,988,123	202,711,750	22,276,373
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,983,097	13,498,119	2,484,978
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	1,015,282	965,274	50,008
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	52,000,000	49,000,000	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	153,448,379	147,913,393	5,534,986
(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	184,898,051	194,629,529	△ 9,731,478
構築物	98,359	147,553	△ 49,194
什器備品	1,377,314	1,153,535	223,779
車両運搬具	1	1	0
ソフトウェア	717,750	511,230	206,520
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	388,787,688	398,138,061	△ 9,350,373
固定資産合計	542,236,067	546,051,454	△ 3,815,387
資産合計	767,224,190	748,763,204	18,460,986
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,408,203	23,693,176	1,715,027
預り金	1,699,875	1,138,203	561,672
未払消費税等	6,307,300	6,539,600	△ 232,300
流動負債合計	33,415,378	31,370,979	2,044,399
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,983,097	13,498,119	2,484,978
固定負債合計	15,983,097	13,498,119	2,484,978
負債合計	49,398,475	44,869,098	4,529,377
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	137,465,282	134,415,274	3,050,008
正味財産合計	717,825,715	703,894,106	13,931,609
負債及び正味財産合計	767,224,190	748,763,204	18,460,986

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,618	1,482	136
特定資産受取利息	1,618	1,482	136
受取会費	245,000	226,000	19,000
正会員受取会費	245,000	226,000	19,000
事業収益	294,957,307	272,721,990	22,235,317
乳幼児健康診査収益	266,127,936	244,652,713	21,475,223
頒布収益	14,920,017	13,847,845	1,072,172
その他受託事業益	13,247,954	13,868,732	△ 620,778
小児保健センター運用収益	660,900	352,200	308,700
受取受講収益	500	500	0
受取補助金等	0	2,372,120	△ 2,372,120
受取国庫助成金等	0	2,072,120	△ 2,072,120
受取地方公共団体助成金	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金	50,000	0	50,000
受取寄付金	50,000	0	50,000
雑収益	548,203	258,792	289,411
受取利息	2,642	2,536	106
雑収益	545,561	256,256	289,305
経常収益計	295,802,128	275,580,384	20,221,744
(2) 経常費用			
健康診査事業費	249,776,745	240,802,160	8,974,585
給料手当	24,571,206	19,001,872	5,569,334
臨時雇賃金	14,997,517	19,315,156	△ 4,317,639
退職給付費用	2,484,978	968,485	1,516,493
福利厚生費	7,248,841	7,773,827	△ 524,986
旅費交通費	1,203,845	969,160	234,685
通信運搬費	3,851,039	3,569,368	281,671
減価償却費	10,696,624	11,850,207	△ 1,153,583
消耗什器備品費	2,834,289	1,658,350	1,175,939
消耗品費	898,522	651,568	246,954
修繕費	2,541,920	2,278,474	263,446
印刷製本費	1,721,975	1,883,200	△ 161,225
燃料費	47,559	10,392	37,167
光熱水料費	2,661,909	2,760,038	△ 98,129
保険料	1,909,240	1,922,700	△ 13,460
諸謝金	123,644,100	125,457,288	△ 1,813,188
租税公課	27,218,512	25,983,956	1,234,556
委託費	14,564,005	8,701,303	5,862,702
医薬材料費	3,712,630	4,011,611	△ 298,981
食料費	2,919,922	1,987,250	932,672
雑費	48,112	47,955	157
教育研修事業費	33,405,891	29,962,436	3,443,455
給料手当	289,344	2,564,250	△ 2,274,906
臨時雇賃金	8,279,395	5,694,047	2,585,348
福利厚生費	899,760	841,782	57,978
会議費	545,712	411,394	134,318
旅費交通費	3,763,920	3,065,628	698,292
通信運搬費	291,329	98,322	193,007
印刷製本費	10,380,420	10,670,678	△ 290,258
賃借料	96,642	98,496	△ 1,854
諸謝金	2,009,168	922,432	1,086,736
交際費	93,608	63,645	29,963
啓発普及費	0	0	0

## 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	421,350	220,350	201,000
助成活動費	1,200,000	1,000,000	200,000
小児保健奨励費	726,939	435,846	291,093
調査研究費	4,245,220	3,731,455	513,765
雑費	163,084	144,111	18,973
経常費用計	283,182,636	270,764,596	12,418,040
評価損益等調整前当期経常増減額	12,619,492	4,815,788	7,803,704
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,619,492	4,815,788	7,803,704
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	1,312,117	1,326,339	△ 14,222
他会計振替額(収益)	1,312,117	1,326,339	△ 14,222
当期一般正味財産増減額	13,931,609	6,142,127	7,789,482
一般正味財産期首残高	703,894,106	697,751,979	6,142,127
一般正味財産期末残高	717,825,715	703,894,106	13,931,609
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	717,825,715	703,894,106	13,931,609

## 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	13,498,119	2,484,978		15,983,097
減価償却引当資産	67,000,000			67,000,000
沖縄小児保健賞積立金	965,274	50,008		1,015,282
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	49,000,000	3,000,000		52,000,000
小計	147,913,393	5,534,986	0	153,448,379
合計	147,913,393	5,534,986	0	153,448,379

### 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	15,983,097	( 0)	( 0)	( 15,983,097)
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	1,015,282	( 0)	( 1,015,282)	( 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	52,000,000	( 0)	( 52,000,000)	( 0)
小計	153,448,379	( 0)	( 137,465,282)	( 15,983,097)
合計	153,448,379	( 0)	( 137,465,282)	( 15,983,097)

### 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	9,731,478	220,963,125	0	0	184,898,051
構築物	13,633,602	49,194	13,535,243	0	0	98,359
什器備品	27,276,204	462,472	26,585,141	686,251	0	1,377,314
車両運搬具	2,620,000	0	2,619,999	0	0	1
ソフトウェア	3,723,225	453,480	3,005,475	0	0	717,750
合計	654,760,420	10,696,624	266,708,983	686,251	0	388,737,688

## 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	13,498,119	2,484,978	0	15,983,097
	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	965,274	50,008	0	1,015,282
	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	49,000,000	3,000,000	0	52,000,000

### 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	13,498,119	2,484,978	0	0	15,983,097

# 財産目録

令和 6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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	111,396
預金	普通預金		161,393,817
	琉球銀行 No.647841	運転資金として	120,219,527
	琉球銀行 No.783057	"	20,127,335
	沖縄銀行 No.1922875	"	12,521,192
	沖縄銀行 No.1953916	"	8,525,763
未収金			63,153,190
		R6.3月乳幼児健診業務、育成医療審査受託料 他	63,153,190
収益事業会計 法人会計			169,255 160,465
<b>流動資産合計</b>			<b>224,988,123</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産			153,448,379
退職給付引当資産	琉球銀行 本店	退職金の積立金として	15,983,097
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			13,465,282
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	1,015,282
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			52,000,000
センター修繕積立金	沖縄銀行 本店		52,000,000
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
<b>その他固定資産</b>			<b>388,787,688</b>
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	184,898,051
構築物		"	98,359
什器備品		センター椅子・テーブル、印刷機、パソコン等	1,377,314
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	717,750
保証金			50,000
<b>固定資産合計</b>			<b>542,236,067</b>
<b>資産合計</b>			<b>767,224,190</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			25,408,203
事業諸経費		諸謝金、委託費等の3月分	25,408,203
預り金			1,699,875
源泉所得税			883,841
社会保険料			744,834
住民税			71,200
未払消費税等			6,307,300
<b>流動負債合計</b>			<b>33,415,378</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	15,983,097
<b>固定負債合計</b>			<b>15,983,097</b>
<b>負債合計</b>			<b>49,398,475</b>
<b>正味財産</b>			<b>717,825,715</b>

## 貸借対照表

令和 6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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	429,134	1,235,774	△ 806,640
未収金	18,000	48,000	△ 30,000
流動資産合計	447,134	1,283,774	△ 836,640
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	38,239	37,239	1,000
減価償却引当資産	5,200,000	5,100,000	100,000
特定資産合計	5,238,239	5,137,239	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	81,577	135,965	△ 54,388
その他固定資産合計	171,438,905	171,493,293	△ 54,388
固定資産合計	176,677,144	176,630,532	46,612
資産合計	177,124,278	177,914,306	△ 790,028
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,100	0	1,100
前受金	0	565,000	△ 565,000
公益目的事業会計	169,255	393,983	△ 224,728
未払法人税等	356,500	358,900	△ 2,400
流動負債合計	526,855	1,317,883	△ 791,028
2. 固定負債			
退職給付引当金	38,239	37,239	1,000
固定負債合計	38,239	37,239	1,000
負債合計	565,094	1,355,122	△ 790,028
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	5,200,000	5,100,000	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	177,124,278	177,914,306	△ 790,028

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
特定資産運用益	49	49	0
特定資産受取利息	49	49	0
<b>事業収益</b>	4,841,820	4,788,200	53,620
駐車場事業収益	4,841,820	4,788,200	53,620
<b>雑収益</b>	31	40	△ 9
受取利息	31	40	△ 9
雑収益	0	0	0
<b>経常収益計</b>	4,841,900	4,788,289	53,611
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	2,207,841	2,125,769	82,072
給料手当	73,000	146,000	△ 73,000
退職給付費用	1,000	1,000	0
福利厚生費	7,500	15,000	△ 7,500
通信運搬費	2,046	135,978	△ 133,932
減価償却費	54,388	55,280	△ 892
消耗品費	0	3,500	△ 3,500
修繕費	0	288,530	△ 288,530
光熱水料費	13,132	16,278	△ 3,146
租税公課	1,388,838	1,308,644	80,194
委託費	666,837	154,459	512,378
雑費	1,100	1,100	0
<b>経常費用計</b>	2,207,841	2,125,769	82,072
評価損益等調整前当期経常増減額	2,634,059	2,662,520	△ 28,461
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	2,634,059	2,662,520	△ 28,461
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
<b>経常外費用計</b>	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0
他会計振替額	△ 2,277,559	△ 2,303,620	26,061
他会計振替額(支出:公益会計)	△ 1,312,117	△ 1,326,339	14,222
他会計振替額(支出:法人会計)	△ 965,442	△ 977,281	11,839
<b>税引前一般正味財産増減額</b>	356,500	358,900	△ 2,400
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	356,500	358,900	△ 2,400
<b>当期一般正味財産増減額</b>	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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0
<b>指定正味財産期首残高</b>	0	0	0
<b>指定正味財産期末残高</b>	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	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	37,239	1,000		38,239
減価償却引当資産	5,100,000	100,000		5,200,000
小計	5,137,239	101,000	0	5,238,239
合計	5,137,239	101,000	0	5,238,239

### 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	38,239	( 0)	( 0)	( 38,239)
減価償却引当資産	5,200,000	( 0)	( 5,200,000)	
小計	5,238,239	( 0)	( 5,200,000)	( 38,239)
合計	5,238,239	( 0)	( 5,200,000)	( 38,239)

### 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	54,388	5,268,423	0	0	81,577
合計	176,707,328	54,388	5,268,423	0	0	171,438,905

## 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	37,239	1,000	0	38,239
	減価償却引当資産	5,100,000	100,000	0	5,200,000

### 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	37,239	1,000	0	0	38,239

# 財産目録

令和 6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			0
	預金	普通預金		429,134
		琉球銀行 No.1013131	運転資金として	429,134
	未収金			18,000
			3月分駐車料	18,000
流動資産合計				447,134
(固定資産)				
特定資産				5,238,239
	退職給付引当資産	琉球銀行 本店	退職金の積立金として	38,239
	減価償却引当資産	ゆうちょ銀行	駐車場の整備、補修積立金として	5,200,000
その他固定資産				171,438,905
	土地(駐車場)			171,357,328
	構築物		アスファルト、排水路、照明設備	81,577
固定資産合計				176,677,144
資産合計				177,124,278
(流動負債)				
	未払金			1,100
			光熱水料費	1,100
	公益目的事業会計			169,255
	未払法人税等			356,500
流動負債合計				526,855
(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	38,239
固定負債合計				38,239
負債合計				565,094
正味財産				176,559,184

## 貸借対照表

令和 6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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,666,939	3,446,440	220,499
未収金	1,100	880	220
流動資産合計	3,668,039	3,447,320	220,719
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	34,500	33,500	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	40,634,500	40,633,500	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	929,148	978,048	△ 48,900
構築物	508	748	△ 240
什器備品	3,676	678	2,998
その他固定資産合計	1,946,630	1,992,772	△ 46,142
固定資産合計	42,581,130	42,626,272	△ 45,142
資産合計	46,249,169	46,073,592	175,577
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	6,000	21,000	△ 15,000
公益目的事業会計	160,465	167,613	△ 7,148
流動負債合計	166,465	188,613	△ 22,148
2. 固定負債			
退職給付引当金	34,500	33,500	1,000
固定負債合計	34,500	33,500	1,000
負債合計	200,965	222,113	△ 21,148
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	46,048,204	45,851,479	196,725
正味財産合計	46,048,204	45,851,479	196,725
負債及び正味財産合計	46,249,169	46,073,592	175,577

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	490,000	454,000	36,000
正会員受取会費	490,000	454,000	36,000
雑収益	11,350	9,512	1,838
受取利息	830	832	△ 2
雑収益	10,520	8,680	1,840
経常収益計	501,350	463,512	37,838
(2) 経常費用			
管理費	1,270,067	1,263,396	6,671
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	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	120,136	123,916	△ 3,780
減価償却費	49,591	55,740	△ 6,149
消耗品費	3,500	3,500	0
修繕費	0	0	0
印刷製本費	156,200	140,800	15,400
光熱水料費	1,000	1,000	0
諸謝金	280,000	280,000	0
租税公課	27,200	26,000	1,200
雑費	440	440	0
経常費用計	1,270,067	1,263,396	6,671
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 768,717	△ 799,884	31,167
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 768,717	△ 799,884	31,167
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	965,442	977,281	△ 11,839
他会計振替額(収益)	965,442	977,281	△ 11,839
当期一般正味財産増減額	196,725	177,397	19,328
一般正味財産期首残高	45,851,479	45,674,082	177,397
一般正味財産期末残高	46,048,204	45,851,479	196,725
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	46,048,204	45,851,479	196,725

## 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	33,500	1,000	0	34,500
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	40,633,500	1,000	0	40,634,500
合 計	40,633,500	1,000	0	40,634,500

### 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	34,500	( 0)	( 0)	( 34,500)
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	40,634,500	( 0)	( 40,600,000)	( 34,500)
合 計	40,634,500	( 0)	( 40,600,000)	( 34,500)

### 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	48,900	1,110,355	0	0	929,148
構築物	68,511	240	68,003	0	0	508
什器備品	123,035	451	122,808	3,449	0	3,676
合 計	3,244,347	49,591	1,301,166	3,449	0	1,946,630

## 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	33,500	1,000	0	34,500
	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	33,500	1,000	0	0	34,500

# 財産目録

令和 6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
<b>(流動資産)</b>			
預金	普通預金		2,818,939
	沖繩銀行 No.2108699	運転資金	1,535,277
	沖繩海邦銀行 No.0767122	"	318,220
	琉球銀行 No.1013131(共有)	"	965,442
	当座預金		848,000
	ゆうちょ銀行 No.0016721	会費受入口座	848,000
	未収金		1,100
		自動販売機販売手数料 (1～3月分)	1,100
<b>流動資産合計</b>			<b>3,668,039</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産			40,634,500
			34,500
減価償却引当資産	琉球銀行 本店	退職金の積立金として	34,500
			600,000
法人会計定期預金	琉球銀行 本店	建物,什器備品等の積立資金として	600,000
			40,000,000
	琉球銀行 本店		20,000,000
	沖繩銀行 本店		20,000,000
<b>その他固定資産</b>			
土地(小児保健センター)			1,946,630
建物		啓発事業の施設として使用	1,013,298
構築物		研修会等施設として使用	929,148
什器備品		"	508
		印刷機・パソコン等	3,676
<b>固定資産合計</b>			<b>42,581,130</b>
<b>資産合計</b>			<b>46,249,169</b>
<b>(流動負債)</b>			
前受金			6,000
		前受正会員会費	6,000
公益目的事業会計			160,465
<b>流動負債合計</b>			<b>166,465</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	34,500
<b>固定負債合計</b>			<b>34,500</b>
<b>負債合計</b>			<b>200,965</b>
<b>正味財産</b>			<b>46,048,204</b>



## 貸借対照表内訳表

令和6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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	161,505,213	429,134	3,666,939		165,601,286
未収金	63,153,190	18,000	1,100		63,172,290
立替金	0	0	0		0
収益事業	169,255	0	0	△ 169,255	0
法人会計	160,465	0	0	△ 160,465	0
流動資産合計	224,988,123	447,134	3,668,039	△ 329,720	228,773,576
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	15,983,097	38,239	34,500		16,055,836
減価償却引当資産	67,000,000	5,200,000	600,000		72,800,000
沖縄小児保健賞積立金	1,015,282	0	0		1,015,282
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	52,000,000	0	0		52,000,000
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	153,448,379	5,238,239	40,634,500	0	199,321,118
(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	184,898,051	0	929,148		185,827,199
構築物	98,359	81,577	508		180,444
什器備品	1,377,314	0	3,676		1,380,990
車両運搬具	1	0	0		1
ソフトウェア	717,750	0	0		717,750
保証金	50,000	0	0		50,000
その他固定資産合計	388,787,688	171,438,905	1,946,630	0	562,173,223
固定資産合計	542,236,067	176,677,144	42,581,130	0	761,494,341
資産合計	767,224,190	177,124,278	46,249,169	△ 329,720	990,267,917
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	25,408,203	1,100	0		25,409,303
前受金	0	0	6,000		6,000
預り金	1,699,875	0	0		1,699,875
公益目的事業会計	0	169,255	160,465	△ 329,720	0
未払消費税等	6,307,300	0	0		6,307,300
未払法人税等	0	356,500	0		356,500
流動負債合計	33,415,378	526,855	166,465	△ 329,720	33,778,978
2. 固定負債					
退職給付引当金	15,983,097	38,239	34,500		16,055,836
固定負債合計	15,983,097	38,239	34,500	0	16,055,836
負債合計	49,398,475	565,094	200,965	△ 329,720	49,834,814
<b>III 正味財産の部</b>					
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)	717,825,715	176,559,184	46,048,204		940,433,103
正味財産合計	137,465,282	5,200,000	40,600,000		183,265,282
負債及び正味財産合計	717,825,715	176,559,184	46,048,204	0	940,433,103
負債及び正味財産合計	767,224,190	177,124,278	46,249,169	△ 329,720	990,267,917

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,618	49	0	1,667
特定資産受取利息	1,618	49	0	1,667
受取会費	245,000	0	490,000	735,000
正会員受取会費	245,000	0	490,000	735,000
事業収益	294,957,307	4,841,820	0	299,799,127
乳幼児健康診査収益	266,127,936	0	0	266,127,936
頒布収益	14,920,017	0	0	14,920,017
駐車場事業収益	0	4,841,820	0	4,841,820
その他受託事業益	13,247,954	0	0	13,247,954
小児保健センター運用収益	660,900	0	0	660,900
受取受講収益	500	0	0	500
受取補助金等	0	0	0	0
受取国庫助成金	0	0	0	0
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0
受取寄付金	50,000	0	0	50,000
受取寄付金	50,000	0	0	50,000
雑収益	548,203	31	11,350	559,584
受取利息	2,642	31	830	3,503
雑収益	545,561	0	10,520	556,081
経常収益計	295,802,128	4,841,900	501,350	301,145,378
(2) 経常費用				
事業費	283,182,636	2,207,841	0	285,390,477
給料手当	24,860,550	73,000	0	24,933,550
臨時雇賃金	23,276,912	0	0	23,276,912
退職給付費用	2,484,978	1,000	0	2,485,978
福利厚生費	8,148,601	7,500	0	8,156,101
会議費	545,712	0	0	545,712
旅費交通費	4,967,765	0	0	4,967,765
通信運搬費	4,142,368	2,046	0	4,144,414
減価償却費	10,696,624	54,388	0	10,751,012
消耗什器備品費	2,834,289	0	0	2,834,289
消耗品費	898,522	0	0	898,522
修繕費	2,541,920	0	0	2,541,920
印刷製本費	12,102,395	0	0	12,102,395
燃料費	47,559	0	0	47,559
光熱水料費	2,661,909	13,132	0	2,675,041
賃借料	96,642	0	0	96,642
保険料	1,909,240	0	0	1,909,240
諸謝金	125,653,268	0	0	125,653,268
交際費	93,608	0	0	93,608
租税公課	27,218,512	1,388,838	0	28,607,350
啓発普及費	0	0	0	0
支払負担金	421,350	0	0	421,350
助成活動費	1,200,000	0	0	1,200,000
小児保健奨励費	726,939	0	0	726,939
委託費	14,564,005	666,837	0	15,230,842
調査研究費	4,245,220	0	0	4,245,220
医薬材料費	3,712,630	0	0	3,712,630
食料費	2,919,922	0	0	2,919,922
雑費	211,196	1,100	0	212,296
管理費	0	0	1,270,067	1,270,067
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	120,136	120,136
減価償却費	0	0	49,591	49,591
消耗品費	0	0	3,500	3,500
印刷製本費	0	0	156,200	156,200
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	27,200	27,200
雑費	0	0	440	440
経常費用計	283,182,636	2,207,841	1,270,067	286,660,544
評価損益等調整前当期経常増減額	12,619,492	2,634,059	△ 768,717	14,484,834
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	12,619,492	2,634,059	△ 768,717	14,484,834

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	1,312,117	△ 2,277,559	965,442	0
他会計振替額(支出:公益会計)	0	△ 1,312,117	0	△ 1,312,117
他会計振替額(支出:法人会計)	0	△ 965,442	0	△ 965,442
他会計振替額(収益)	1,312,117	0	965,442	2,277,559
税引前一般正味財産増減額	13,931,609	356,500	196,725	14,484,834
法人税、住民税及び事業税	0	356,500	0	356,500
当期一般正味財産増減額	13,931,609	0	196,725	14,128,334
一般正味財産期首残高	703,894,106	176,559,184	45,851,479	926,304,769
一般正味財産期末残高	717,825,715	176,559,184	46,048,204	940,433,103
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	717,825,715	176,559,184	46,048,204	940,433,103

## 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	13,568,858	2,486,978		16,055,836
減価償却引当資産	72,700,000	100,000		72,800,000
沖縄小児保健賞積立金	965,274	50,008		1,015,282
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	49,000,000	3,000,000		52,000,000
小計	193,684,132	5,636,986	0	199,321,118
合計	193,684,132	5,636,986	0	199,321,118

### 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	16,055,836	( 0)	( 0)	( 16,055,836)
減価償却引当資産	72,800,000	( 0)	( 72,800,000)	( 0)
沖縄小児保健賞積立金	1,015,282	( 0)	( 1,015,282)	( 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	52,000,000	( 0)	( 52,000,000)	( 0)
小計	199,321,118	( 0)	( 183,265,282)	( 16,055,836)
合計	199,321,118	( 0)	( 183,265,282)	( 16,055,836)

### 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	0	0	0	0	202,659,511
土地(駐車場)	171,357,328	0	0	0	0	171,357,328
建物	407,900,679	9,780,378	222,073,480	0	0	185,827,199
構築物	19,052,113	103,822	18,871,669	0	0	180,444
什器備品	27,399,239	462,923	26,707,949	689,700	0	1,380,990
車両運搬具	2,620,000	0	2,619,999	0	0	1
ソフトウェア	3,723,225	453,480	3,005,475	0	0	717,750
合計	834,712,095	10,800,603	273,278,572	689,700	0	562,123,223

## 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	13,568,858	2,486,978	0	16,055,836
	減価償却引当資産	72,700,000	100,000	0	72,800,000
	沖縄小児保健賞積立金	965,274	50,008	0	1,015,282
	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	49,000,000	3,000,000	0	52,000,000

### 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	13,568,858	2,486,978	0	0	16,055,836

# 財産目録内訳表

令和6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
<b>(流動資産)</b>					
現金	111,396				111,396
普通預金	161,393,817	429,134	2,818,939		164,641,890
琉銀No.647841	120,219,527				120,219,527
琉銀No.783057	20,127,335				20,127,335
琉銀No.1013131		429,134	965,442		1,394,576
沖銀No.1922875	12,521,192				12,521,192
沖銀No.1953916	8,525,763				8,525,763
沖銀No.2108699			1,535,277		1,535,277
海銀No.0767122			318,220		318,220
当座預金	0	0	848,000		848,000
ゆうちょ銀行No.02000-1-16721			848,000		848,000
未収金	63,153,190	18,000	1,100		63,172,290
R6.3月乳幼児健診業務、育成医療審査受託料 他	63,153,190				63,153,190
3月分駐車料		18,000			18,000
自動販売機販売手数料 R5. 1~3月分			1,100		1,100
立替金					0
収益事業会計	169,255			△ 169,255	0
法人会計	160,465			△ 160,465	0
流動資産合計	224,988,123	447,134	3,668,039	△ 329,720	228,773,576
<b>(固定資産)</b>					
特定資産	153,448,379	5,238,239	40,634,500		199,321,118
退職給付引当資産 琉銀No.837207	15,983,097	38,239	34,500		16,055,836
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) ゆうちょNo.1431341		5,200,000			5,200,000
沖縄小児保健賞積立金 琉銀No.639787	1,015,282				1,015,282
沖縄小児保健賞 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	52,000,000				52,000,000
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	388,787,688	171,438,905	1,946,630		562,173,223
土地(小児保健センター)	201,646,213		1,013,298		202,659,511
土地(駐車場)		171,357,328			171,357,328
建物	184,898,051		929,148		185,827,199
構築物	98,359	81,577	508		180,444
什器備品	1,377,314		3,676		1,380,990
車輛運搬具	1				1
ソフトウェア	717,750				717,750
保証金	50,000				50,000
固定資産合計	542,236,067	176,677,144	42,581,130	0	761,494,341
資産合計	767,224,190	177,124,278	46,249,169	△ 329,720	990,267,917
<b>(流動負債)</b>					
未払金	25,408,203	1,100	0		25,409,303
事業諸経費	25,408,203	1,100			25,409,303
前受金	0	0	6,000		6,000
前受駐車料、前受正会員会費			6,000		6,000
預り金	1,699,875	0	0		1,699,875
源泉所得税	883,841				883,841
社会保険料	744,834				744,834
住民税	71,200				71,200
公益目的事業会計		169,255	160,465	△ 329,720	0
未払法人税等		356,500			356,500
未払消費税等	6,307,300				6,307,300
流動負債合計	33,415,378	526,855	166,465	△ 329,720	33,778,978
<b>(固定負債)</b>					
退職給付引当金	15,983,097	38,239	34,500		16,055,836
固定負債合計	15,983,097	38,239	34,500	0	16,055,836
負債合計	49,398,475	565,094	200,965	△ 329,720	49,834,814
正味財産	717,825,715	176,559,184	46,048,204	0	940,433,103


令和6年5月13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6年5月13日に、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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