

貸借対照表

令和 7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	170,140,694	161,505,213	8,635,481
未収金	60,338,243	63,153,190	△ 2,814,947
立替金	176,440	0	176,440
収益事業	134,260	169,255	△ 34,995
法人会計	1,620,841	160,465	1,460,376
流動資産合計	232,410,478	224,988,123	7,422,355
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,408,879	15,983,097	2,425,782
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	1,015,829	1,015,282	547
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	55,000,000	52,000,000	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	158,874,708	153,448,379	5,426,329
(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	175,653,144	184,898,051	△ 9,244,907
構築物	49,167	98,359	△ 49,192
什器備品	2,857,781	1,377,314	1,480,467
車両運搬具	1	1	0
ソフトウェア	486,750	717,750	△ 231,000
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	380,743,056	388,787,688	△ 8,044,632
固定資産合計	539,617,764	542,236,067	△ 2,618,303
資産合計	772,028,242	767,224,190	4,804,052
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,930,835	25,408,203	6,522,632
預り金	1,123,390	1,699,875	△ 576,485
未払消費税等	4,853,600	6,307,300	△ 1,453,700
流動負債合計	37,907,825	33,415,378	4,492,447
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,408,879	15,983,097	2,425,782
固定負債合計	18,408,879	15,983,097	2,425,782
負債合計	56,316,704	49,398,475	6,918,229
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)	715,711,538	717,825,715	△ 2,114,177
正味財産合計	140,465,829	137,465,282	3,000,547
正味財産合計	715,711,538	717,825,715	△ 2,114,177
負債及び正味財産合計	772,028,242	767,224,190	4,804,052

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	11,534	1,618	9,916
特定資産受取利息	11,534	1,618	9,916
受取会費	253,000	245,000	8,000
正会員受取会費	253,000	245,000	8,000
事業収益	289,623,730	294,957,307	△ 5,333,577
乳幼児健康診査収益	261,697,494	266,127,936	△ 4,430,442
頒布収益	13,594,966	14,920,017	△ 1,325,051
その他受託事業益	13,548,670	13,247,954	300,716
小児保健センター運用収益	782,600	660,900	121,700
受取受講収益	0	500	△ 500
受取補助金等	0	0	0
受取国庫助成金等	0	0	0
受取地方公共団体助成金	0	0	0
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
雑収益	123,457	548,203	△ 424,746
受取利息	99,665	2,642	97,023
雑収益	23,792	545,561	△ 521,769
経常収益計	290,011,721	295,802,128	△ 5,790,407
(2) 経常費用			
健康診査事業費	260,799,237	249,776,745	11,022,492
給料手当	30,429,601	24,571,206	5,858,395
臨時雇賃金	20,759,752	14,997,517	5,762,235
退職給付費用	2,425,782	2,484,978	△ 59,196
福利厚生費	9,238,950	7,248,841	1,990,109
旅費交通費	1,893,625	1,203,845	689,780
通信運搬費	4,168,593	3,851,039	317,554
減価償却費	10,395,240	10,696,624	△ 301,384
消耗什器備品費	1,483,069	2,834,289	△ 1,351,220
消耗品費	927,020	898,522	28,498
修繕費	376,263	2,541,920	△ 2,165,657
印刷製本費	1,346,230	1,721,975	△ 375,745
燃料費	19,027	47,559	△ 28,532
光熱水料費	3,393,877	2,661,909	731,968
保険料	1,942,020	1,909,240	32,780
諸謝金	123,239,400	123,644,100	△ 404,700
租税公課	26,761,488	27,218,512	△ 457,024
委託費	15,239,486	14,564,005	675,481
医薬材料費	3,523,105	3,712,630	△ 189,525
食料費	3,170,984	2,919,922	251,062
雑費	65,725	48,112	17,613
教育研修事業費	32,587,455	33,405,891	△ 818,436
給料手当	0	289,344	△ 289,344
臨時雇賃金	9,681,670	8,279,395	1,402,275
福利厚生費	1,103,052	899,760	203,292
会議費	489,823	545,712	△ 55,889
旅費交通費	4,167,552	3,763,920	403,632
通信運搬費	206,102	291,329	△ 85,227
印刷製本費	10,505,280	10,380,420	124,860
賃借料	100,980	96,642	4,338
諸謝金	932,168	2,009,168	△ 1,077,000
交際費	82,070	93,608	△ 11,538
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	371,358	421,350	△ 49,992
助成活動費	1,200,000	1,200,000	0
小児保健奨励費	469,309	726,939	△ 257,630
調査研究費	3,129,411	4,245,220	△ 1,115,809
雑費	148,680	163,084	△ 14,404
経常費用計	293,386,692	283,182,636	10,204,056
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,374,971	12,619,492	△ 15,994,463
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,374,971	12,619,492	△ 15,994,463
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			
固定資産除却損	4	0	4
固定資産除却損	4	0	4
過年度修正損	0	0	0
過年度修正損	0	0	0
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	△ 4
他会計振替額	1,260,798	1,312,117	△ 51,319
他会計振替額(収益)	1,260,798	1,312,117	△ 51,319
当期一般正味財産増減額	△ 2,114,177	13,931,609	△ 16,045,786
一般正味財産期首残高	717,825,715	703,894,106	13,931,609
一般正味財産期末残高	715,711,538	717,825,715	△ 2,114,177
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	715,711,538	717,825,715	△ 2,114,177

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	15,983,097	2,425,782		18,408,879
減価償却引当資産	67,000,000			67,000,000
沖縄小児保健賞積立金	1,015,282	547		1,015,829
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	52,000,000	3,000,000		55,000,000
小 計	153,448,379	5,426,329	0	158,874,708
合 計	153,448,379	5,426,329	0	158,874,708

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	18,408,879	(0)	(0)	(18,408,879)
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	1,015,829	(0)	(1,015,829)	(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	55,000,000	(0)	(55,000,000)	(0)
小 計	158,874,708	(0)	(140,465,829)	(18,408,879)
合 計	158,874,708	(0)	(140,465,829)	(18,408,879)

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	9,244,907	230,208,032	0	0	175,653,144
構築物	13,633,602	49,192	13,584,435	0	0	49,167
什器備品	27,962,455	870,141	27,455,282	2,350,612	4	2,857,781
車両運搬具	2,620,000	0	2,619,999	0	0	1
ソフトウェア	3,723,225	231,000	3,236,475	0	0	486,750
合 計	655,446,671	10,395,240	277,104,223	2,350,612	4	380,693,056

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	15,983,097	2,425,782	0	18,408,879
	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	1,015,282	547	0	1,015,829
	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	52,000,000	3,000,000	0	55,000,000

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	15,983,097	2,425,782	0	0	18,408,879

財産目録

令和 7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	87,507
	預金			170,053,187
		琉球銀行 No.647841	運転資金として	125,317,714
		琉球銀行 No.783057	"	5,693,455
		沖縄銀行 No.1922875	"	20,276,465
		沖縄銀行 No.1953916	"	18,765,553
	未収金			60,338,243
			R7.3月乳幼児健診業務、育成医療審査受託料 他	60,338,243
	立替金			176,440
			はしか0プロジェクト委員会	176,440
	収益事業会計 法人会計			134,260
				1,620,841
流動資産合計				232,410,478
(固定資産) 特定資産				158,874,708
	退職給付引当資産			18,408,879
	退職給付引当資産	琉球銀行 本店	退職金の積立金として	18,408,879
	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			13,465,829
	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	1,015,829
	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			55,000,000
	センター修繕積立金	沖縄銀行 本店		55,000,000
	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				380,743,056
	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	175,653,144
	構築物		"	49,167
	什器備品		電話機、複合機、パソコン等	2,857,781
	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	486,750
	保証金			50,000
固定資産合計				539,617,764
資産合計				772,028,242
(流動負債)	未払金			31,930,835
	事業諸経費		諸謝金、委託費等の3月分	31,930,835
	預り金			1,123,390
	源泉所得税			678,865
	社会保険料			356,625
	住民税			87,900
	未払消費税等			4,853,600
				37,907,825
流動負債合計				37,907,825
(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	18,408,879
				18,408,879
固定負債合計				18,408,879
負債合計				56,316,704
正味財産				715,711,538

貸借対照表

令和 7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	347,261	429,134	△ 81,873
未収金	6,000	18,000	△ 12,000
流動資産合計	353,261	447,134	△ 93,873
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	39,239	38,239	1,000
減価償却引当資産	5,300,000	5,200,000	100,000
特定資産合計	5,339,239	5,238,239	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	27,955	81,577	△ 53,622
その他固定資産合計	171,385,283	171,438,905	△ 53,622
固定資産合計	176,724,522	176,677,144	47,378
資産合計	177,077,783	177,124,278	△ 46,495
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,100	△ 1,100
前受金	0	0	0
公益目的事業会計	134,260	169,255	△ 34,995
未払法人税等	345,100	356,500	△ 11,400
流動負債合計	479,360	526,855	△ 47,495
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,239	38,239	1,000
固定負債合計	39,239	38,239	1,000
負債合計	518,599	565,094	△ 46,495
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	176,559,184	176,559,184	0
(うち特定資産への充当額)	5,300,000	5,200,000	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	177,077,783	177,124,278	△ 46,495

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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	858	49	809
特定資産受取利息	858	49	809
事業収益	4,918,000	4,841,820	76,180
駐車場事業収益	4,918,000	4,841,820	76,180
雑収益	10,531	31	10,500
受取利息	1,531	31	1,500
雑収益	9,000	0	9,000
経常収益計	4,929,389	4,841,900	87,489
(2) 経常費用			
事業費	2,397,677	2,207,841	189,836
給料手当	30,000	73,000	△ 43,000
退職給付費用	1,000	1,000	0
福利厚生費	1,000	7,500	△ 6,500
通信運搬費	1,980	2,046	△ 66
減価償却費	53,622	54,388	△ 766
消耗品費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	15,513	13,132	2,381
租税公課	1,487,462	1,388,838	98,624
委託費	806,000	666,837	139,163
雑費	1,100	1,100	0
経常費用計	2,397,677	2,207,841	189,836
評価損益等調整前当期経常増減額	2,531,712	2,634,059	△ 102,347
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,531,712	2,634,059	△ 102,347
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	△ 2,186,612	△ 2,277,559	90,947
他会計振替額(支出:公益会計)	△ 1,260,798	△ 1,312,117	51,319
他会計振替額(支出:法人会計)	△ 925,814	△ 965,442	39,628
税引前一般正味財産増減額	345,100	356,500	△ 11,400
法人税、住民税及び事業税	345,100	356,500	△ 11,400
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	38,239	1,000		39,239
減価償却引当資産	5,200,000	100,000		5,300,000
小 計	5,238,239	101,000	0	5,339,239
合 計	5,238,239	101,000	0	5,339,239

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	39,239	(0)	(0)	(39,239)
減価償却引当資産	5,300,000	(0)	(5,300,000)	
小 計	5,339,239	(0)	(5,300,000)	(39,239)
合 計	5,339,239	(0)	(5,300,000)	(39,239)

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	53,622	5,322,045	0	0	27,955
合 計	176,707,328	53,622	5,322,045	0	0	171,385,283

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	38,239	1,000	0	39,239
	減価償却引当資産	5,200,000	100,000	0	5,300,000

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	38,239	1,000	0	0	39,239

財産目録

令和 7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		347,261
		琉球銀行 No.1013131	運転資金として	347,261
	未収金		3月分駐車料	6,000
流動資産合計				353,261
(固定資産)	特定資産			5,339,239
	退職給付引当資産	琉球銀行 本店	退職金の積立金として	39,239
	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	5,300,000
	その他固定資産			171,385,283
	土地(駐車場)			171,357,328
	構築物		アスファルト、排水路、照明設備	27,955
固定資産合計				176,724,522
資産合計				177,077,783
(流動負債)	未払金			0
				0
	公益目的事業会計			134,260
	未払法人税等			345,100
流動負債合計				479,360
(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	39,239
固定負債合計				39,239
負債合計				518,599
正味財産				176,559,184

貸借対照表

令和 7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	5,377,592	3,666,939	1,710,653
未収金	869	1,100	△ 231
流動資産合計	5,378,461	3,668,039	1,710,422
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	35,500	34,500	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	40,635,500	40,634,500	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	882,696	929,148	△ 46,452
構築物	268	508	△ 240
什器備品	10,755	3,676	7,079
その他固定資産合計	1,907,017	1,946,630	△ 39,613
固定資産合計	42,542,517	42,581,130	△ 38,613
資産合計	47,920,978	46,249,169	1,671,809
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	18,000	6,000	12,000
公益目的事業会計	1,620,841	160,465	1,460,376
流動負債合計	1,638,841	166,465	1,472,376
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,500	34,500	1,000
固定負債合計	35,500	34,500	1,000
負債合計	1,674,341	200,965	1,473,376
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)	46,246,637	46,048,204	198,433
(うち特定資産への充当額)	40,600,000	40,600,000	0
正味財産合計	46,246,637	46,048,204	198,433
負債及び正味財産合計	47,920,978	46,249,169	1,671,809

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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	505,600	490,000	15,600
正会員受取会費	505,600	490,000	15,600
雑収益	14,976	11,350	3,626
受取利息	3,187	830	2,357
雑収益	11,789	10,520	1,269
経常収益計	520,576	501,350	19,226
(2) 経常費用			
管理費	1,247,957	1,270,067	△ 22,110
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	99,974	120,136	△ 20,162
減価償却費	49,843	49,591	252
消耗品費	3,500	3,500	0
修繕費	0	0	0
印刷製本費	152,900	156,200	△ 3,300
光熱水料費	1,000	1,000	0
諸謝金	280,000	280,000	0
租税公課	28,300	27,200	1,100
雑費	440	440	0
経常費用計	1,247,957	1,270,067	△ 22,110
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 727,381	△ 768,717	41,336
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 727,381	△ 768,717	41,336
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	925,814	965,442	△ 39,628
他会計振替額(収益)	925,814	965,442	△ 39,628
当期一般正味財産増減額	198,433	196,725	1,708
一般正味財産期首残高	46,048,204	45,851,479	196,725
一般正味財産期末残高	46,246,637	46,048,204	198,433
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	46,246,637	46,048,204	198,433

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	34,500	1,000	0	35,500
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	40,634,500	1,000	0	40,635,500
合 計	40,634,500	1,000	0	40,635,500

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	35,500	(0)	(0)	(35,500)
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	40,635,500	(0)	(40,600,000)	(35,500)
合 計	40,635,500	(0)	(40,600,000)	(35,500)

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	46,452	1,156,807	0	0	882,696
構築物	68,511	240	68,243	0	0	268
什器備品	126,484	3,151	125,959	10,230	0	10,755
合 計	3,247,796	49,843	1,351,009	10,230	0	1,907,017

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	34,500	1,000	0	35,500
	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	34,500	1,000	0	0	35,500

財産目録

令和 7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			4,976,592	
		沖縄銀行 No.2108699	運転資金		3,720,366	
		沖縄海邦銀行 No.0767122	〃		330,412	
		琉球銀行 No.1013131(共有)	〃		925,814	
		当座預金			401,000	
		ゆうちょ銀行 No.0016721	会費受入口座		401,000	
	未収金				869	
			自動販売機販売手数料 (3月分)	869		
流動資産合計					5,378,461	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産				40,635,500	
					35,500	
		琉球銀行 本店	退職金の積立金として		35,500	
	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					1,907,017
		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	882,696	
構築物				〃	268	
什器備品				電話機・複合機等	10,755	
固定資産合計					42,542,517	
資産合計					47,920,978	
(流動負債)	前受金				18,000	
				前受正会員会費	18,000	
	公益目的事業会計				1,620,841	
流動負債合計					1,638,841	
(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		35,500	
固定負債合計					35,500	
負債合計					1,674,341	
正味財産					46,246,637	

貸借対照表内訳表

令和 7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	170,140,694	347,261	5,377,592		175,865,547
未収金	60,338,243	6,000	869		60,345,112
立替金	176,440	0	0		176,440
収益事業	134,260	0	0	△ 134,260	0
法人会計	1,620,841	0	0	△ 1,620,841	0
流動資産合計	232,410,478	353,261	5,378,461	△ 1,755,101	236,387,099
2. 固定資産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	18,408,879	39,239	35,500		18,483,618
減価償却引当資産	67,000,000	5,300,000	600,000		72,900,000
沖縄小児保健賞積立金	1,015,829	0	0		1,015,829
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	55,000,000	0	0		55,000,000
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	158,874,708	5,339,239	40,635,500	0	204,849,447
(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	175,653,144	0	882,696		176,535,840
構築物	49,167	27,955	268		77,390
什器備品	2,857,781	0	10,755		2,868,536
車両運搬具	1	0	0		1
ソフトウェア	486,750	0	0		486,750
保証金	50,000	0	0		50,000
その他固定資産合計	380,743,056	171,385,283	1,907,017	0	554,035,356
固定資産合計	539,617,764	176,724,522	42,542,517	0	758,884,803
資産合計	772,028,242	177,077,783	47,920,978	△ 1,755,101	995,271,902
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	31,930,835	0	0		31,930,835
前受金	0	0	18,000		18,000
預り金	1,123,390	0	0		1,123,390
公益目的事業会計	0	134,260	1,620,841	△ 1,755,101	0
未払消費税等	4,853,600	0	0		4,853,600
未払法人税等	0	345,100	0		345,100
流動負債合計	37,907,825	479,360	1,638,841	△ 1,755,101	38,270,925
2. 固定負債					
退職給付引当金	18,408,879	39,239	35,500		18,483,618
固定負債合計	18,408,879	39,239	35,500	0	18,483,618
負債合計	56,316,704	518,599	1,674,341	△ 1,755,101	56,754,543
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)	715,711,538	176,559,184	46,246,637		938,517,359
	140,465,829	5,300,000	40,600,000		186,365,829
正味財産合計	715,711,538	176,559,184	46,246,637	0	938,517,359
負債及び正味財産合計	772,028,242	177,077,783	47,920,978	△ 1,755,101	995,271,902

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	11,534	858	0	12,392
特定資産受取利息	11,534	858	0	12,392
受取会費	253,000	0	505,600	758,600
正会員受取会費	253,000	0	505,600	758,600
事業収益	289,623,730	4,918,000	0	294,541,730
乳幼児健康診査収益	261,697,494	0	0	261,697,494
頒布収益	13,594,966	0	0	13,594,966
駐車場事業収益	0	4,918,000	0	4,918,000
その他受託事業益	13,548,670	0	0	13,548,670
小児保健センター運用収益	782,600	0	0	782,600
受取受講収益	0	0	0	0
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	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益	123,457	10,531	14,976	148,964
受取利息	99,665	1,531	3,187	104,383
雑収益	23,792	9,000	11,789	44,581
経常収益計	290,011,721	4,929,389	520,576	295,461,686
(2) 経常費用				
事業費	293,386,692	2,397,677	0	295,784,369
給料手当	30,429,601	30,000	0	30,459,601
臨時雇賃金	30,441,422	0	0	30,441,422
退職給付費用	2,425,782	1,000	0	2,426,782
福利厚生費	10,342,002	1,000	0	10,343,002
会議費	489,823	0	0	489,823
旅費交通費	6,061,177	0	0	6,061,177
通信運搬費	4,374,695	1,980	0	4,376,675
減価償却費	10,395,240	53,622	0	10,448,862
消耗什器備品費	1,483,069	0	0	1,483,069
消耗品費	927,020	0	0	927,020
修繕費	376,263	0	0	376,263
印刷製本費	11,851,510	0	0	11,851,510
燃料費	19,027	0	0	19,027
光熱水料費	3,393,877	15,513	0	3,409,390
賃借料	100,980	0	0	100,980
保険料	1,942,020	0	0	1,942,020
諸謝金	124,171,568	0	0	124,171,568
交際費	82,070	0	0	82,070
租税公課	26,761,488	1,487,462	0	28,248,950
啓発普及費	0	0	0	0
支払負担金	371,358	0	0	371,358
助成活動費	1,200,000	0	0	1,200,000
小児保健奨励費	469,309	0	0	469,309
委託費	15,239,486	806,000	0	16,045,486
調査研究費	3,129,411	0	0	3,129,411
医薬材料費	3,523,105	0	0	3,523,105
食料費	3,170,984	0	0	3,170,984
雑費	214,405	1,100	0	215,505
管理費	0	0	1,247,957	1,247,957
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	99,974	99,974
減価償却費	0	0	49,843	49,843
消耗品費	0	0	3,500	3,500
印刷製本費	0	0	152,900	152,900
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	28,300	28,300
雑費	0	0	440	440
経常費用計	293,386,692	2,397,677	1,247,957	297,032,326
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,374,971	2,531,712	△ 727,381	△ 1,570,640
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,374,971	2,531,712	△ 727,381	△ 1,570,640

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				
固定資産除却損	4	0	0	4
固定資産除却損	4	0	0	4
経常外費用計	4	0	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	0	△ 4
他会計振替額	1,260,798	△ 2,186,612	925,814	0
他会計振替額(支出:公益会計)	0	△ 1,260,798	0	△ 1,260,798
他会計振替額(支出:法人会計)	0	△ 925,814	0	△ 925,814
他会計振替額(収益)	1,260,798	0	925,814	2,186,612
税引前一般正味財産増減額	△ 2,114,177	345,100	198,433	△ 1,570,644
法人税、住民税及び事業税	0	345,100	0	345,100
当期一般正味財産増減額	△ 2,114,177	0	198,433	△ 1,915,744
一般正味財産期首残高	717,825,715	176,559,184	46,048,204	940,433,103
一般正味財産期末残高	715,711,538	176,559,184	46,246,637	938,517,359
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	715,711,538	176,559,184	46,246,637	938,517,359

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	16,055,836	2,427,782		18,483,618
減価償却引当資産	72,800,000	100,000		72,900,000
沖縄小児保健賞積立金	1,015,282	547		1,015,829
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	52,000,000	3,000,000		55,000,000
小 計	199,321,118	5,528,329	0	204,849,447
合 計	199,321,118	5,528,329	0	204,849,447

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	18,483,618	(0)	(0)	(18,483,618)
減価償却引当資産	72,900,000	(0)	(72,900,000)	(0)
沖縄小児保健賞積立金	1,015,829	(0)	(1,015,829)	(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	55,000,000	(0)	(55,000,000)	(0)
小 計	204,849,447	(0)	(186,365,829)	(18,483,618)
合 計	204,849,447	(0)	(186,365,829)	(18,483,618)

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	9,291,359	231,364,839	0	0	176,535,840
構築物	19,052,113	103,054	18,974,723	0	0	77,390
什器備品	28,088,939	873,292	27,581,241	2,360,842	4	2,868,536
車両運搬具	2,620,000	0	2,619,999	0	0	1
ソフトウェア	3,723,225	231,000	3,236,475	0	0	486,750
合 計	835,401,795	10,498,705	283,777,277	2,360,842	4	553,985,356

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	16,055,836	2,427,782	0	18,483,618
	減価償却引当資産	72,800,000	100,000	0	72,900,000
	沖縄小児保健賞積立金	1,015,282	547	0	1,015,829
	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	52,000,000	3,000,000	0	55,000,000

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	16,055,836	2,427,782	0	0	18,483,618

財産目録内訳表

令和 7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	87,507				87,507
普通預金	170,053,187	347,261	4,976,592		175,377,040
琉銀No.647841	125,317,714				125,317,714
琉銀No.783057	5,693,455				5,693,455
琉銀No.1013131		347,261	925,814		1,273,075
沖銀No.1922875	20,276,465				20,276,465
沖銀No.1953916	18,765,553				18,765,553
沖銀No.2108699			3,720,366		3,720,366
海銀No.0767122			330,412		330,412
当座預金	0	0	401,000		401,000
ゆうちょ銀行No.02000-1-16721			401,000		401,000
未収金	60,338,243	6,000	869		60,345,112
R7.3月乳幼児健診業務、育成医療審査受託料 他	60,338,243				60,338,243
3月分駐車料		6,000			6,000
自動販売機販売手数料 R7. 3月分			869		869
立替金	176,440				176,440
収益事業会計	134,260			△ 134,260	0
法人会計	1,620,841			△ 1,620,841	0
流動資産合計	232,410,478	353,261	5,378,461	△ 1,755,101	236,387,099
(固定資産)					
特定資産	158,874,708	5,339,239	40,635,500		204,849,447
退職給付引当資産 琉銀No.837207	18,408,879	39,239	35,500		18,483,618
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		5,300,000			5,300,000
沖縄小児保健賞積立金 琉銀No.639787	1,015,829				1,015,829
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	55,000,000				55,000,000
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	380,743,056	171,385,283	1,907,017		554,035,356
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	175,653,144		882,696		176,535,840
構築物	49,167	27,955	268		77,390
什器備品	2,857,781		10,755		2,868,536
車輛運搬具	1				1
ソフトウェア	486,750				486,750
保証金	50,000				50,000
固定資産合計	539,617,764	176,724,522	42,542,517	0	758,884,803
資産合計	772,028,242	177,077,783	47,920,978	△ 1,755,101	995,271,902
(流動負債)					
未払金	31,930,835	0	0		31,930,835
事業諸経費	31,930,835	0			31,930,835
前受金	0	0	18,000		18,000
前受正会員会費			18,000		18,000
預り金	1,123,390	0	0		1,123,390
源泉所得税	678,865				678,865
社会保険料	356,625				356,625
住民税	87,900				87,900
公益目的事業会計		134,260	1,620,841	△ 1,755,101	0
未払法人税等		345,100			345,100
未払消費税等	4,853,600				4,853,600
流動負債合計	37,907,825	479,360	1,638,841	△ 1,755,101	38,270,925
(固定負債)					
退職給付引当金	18,408,879	39,239	35,500		18,483,618
固定負債合計	18,408,879	39,239	35,500	0	18,483,618
負債合計	56,316,704	518,599	1,674,341	△ 1,755,101	56,754,543
正味財産	715,711,538	176,559,184	46,246,637	0	938,517,359

令和7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 聡 

私たち監事は、令和7年5月13日に、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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