

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	479,958,949	0	14,809,323	465,149,626
小計	823,348,355	0	14,809,323	808,539,032
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	124,275,328	9,666,000	58,376,314	75,565,014
退職給付引当特定資産	611,729,853	99,964,470	99,993,630	611,700,693
がん募金積立特定資産	5,950,264	72,000	0	6,022,264
減価償却引当特定資産	314,534,714	2,500,000	2,000,000	315,034,714
施設改築準備特定資産	390,947,283	0	0	390,947,283
健診システム等整備積立資金	150,934,025	154,000,000	0	304,934,025
中央健診センター移転整備積立資金	391,520,632	50,000,000	0	441,520,632
車輛整備積立資金	247,746,320	30,000,000	0	277,746,320
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	2,259,350,916	346,202,470	160,369,944	2,445,183,442
合計	3,082,699,271	346,202,470	175,179,267	3,253,722,474

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	465,149,626	(0)	(465,149,626)	—
小計	808,539,032	(0)	(808,539,032)	—
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	75,565,014	(9,531,852)	(66,033,162)	—
退職給付引当特定資産	611,700,693	—	—	(611,700,693)
がん募金積立特定資産	6,022,264	(589,787)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	315,034,714	(9,000,000)	(306,034,714)	—
施設改築準備特定資産	390,947,283	(0)	(390,947,283)	—
健診システム等整備積立資金	304,934,025	(0)	(304,934,025)	—
中央健診センター移転整備積立資金	441,520,632	(0)	(441,520,632)	—
車輛整備積立資金	277,746,320	(0)	(277,746,320)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小計	2,445,183,442	(19,121,639)	(1,814,361,110)	(611,700,693)
合計	3,253,722,474	(19,121,639)	(2,622,900,142)	(611,700,693)

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			
建物	875,187,813	410,038,187	465,149,626
小計	875,187,813	410,038,187	465,149,626
特定資産			
車輛運搬具	884,247,630	808,682,616	75,565,014
小計	884,247,630	808,682,616	75,565,014
その他固定資産			
建物	221,646,825	137,646,663	84,000,162
車輛運搬具	50,586,792	40,600,584	9,986,208
什器・器具・備品	977,597,423	890,724,274	86,873,149
一括償却資産	661,266	220,422	440,844
システム整備仮勘定	379,100,459	0	379,100,459
リース資産	4,340,700	4,340,700	0
ソフトウェア	11,094,210	6,859,854	4,234,356
小計	1,645,027,675	1,080,392,497	564,635,178
合計	3,404,463,118	2,299,113,300	1,105,349,818

注). システム整備仮勘定のうち、平成31年3月31日現在の未払金及び買掛金は352,687,871円である。

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	215,538,939	0	215,538,939
合計	215,538,939	0	215,538,939

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)			
利付国債(5年)第119回 (額面86,000,000円)	85,909,688	86,049,880	140,192
北海道27年度10回公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	50,058,900	58,900
第415回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	50,431,800	431,800
利付国債(10年)第312回 (額面20,000,000円)	19,989,800	20,062,000	72,200
第146回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,952,519	49,944,550	△ 7,969
第419回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,999,563	50,667,800	668,237
第152回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,964,470	49,937,450	△ 27,020
小 計	355,816,040	357,152,380	1,336,340
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	49,948,250	△ 29,250
小 計	49,977,500	49,948,250	△ 29,250
合 計	405,793,540	407,100,630	1,307,090

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	589,787	903,726	798,736	694,777	
減価償却引当資産		高知県農協役職員連盟	2,000,000	500,000	0	2,500,000	
小 計			9,089,787	1,403,726	798,736	9,694,777	
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25年度高知県胃がん検診車整備費補助事業	胃がん検診車 あおぞら6号 830つ6	高知県	6,532,500	0	6,030,000	502,500	
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	15,596,150	0	6,566,800	9,029,350	
小 計			22,128,652	0	12,596,800	9,531,852	
合 計			31,218,439	1,403,726	13,395,536	19,226,629	

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	12,596,800
経費及び特定資産積立計上による振替額	
受取利息	215
寄付金	798,736
合 計	13,395,751

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	479,958,949	0	14,809,323	465,149,626
小計	823,348,355	0	14,809,323	808,539,032
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	124,275,328	9,666,000	58,376,314	75,565,014
退職給付引当特定資産	611,729,853	99,964,470	99,993,630	611,700,693
がん募金積立特定資産	5,950,264	72,000	0	6,022,264
減価償却引当特定資産	314,534,714	2,500,000	2,000,000	315,034,714
施設改築準備特定資産	390,947,283	0	0	390,947,283
健診システム等整備積立資金	150,934,025	154,000,000	0	304,934,025
中央健診センター移転整備積立資金	391,520,632	50,000,000	0	441,520,632
車輛整備積立資金	247,746,320	30,000,000	0	277,746,320
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小計	2,259,350,916	346,202,470	160,369,944	2,445,183,442
合計	3,082,699,271	346,202,470	175,179,267	3,253,722,474

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	702,046,358	39,566,795	77,306,263	0	664,306,890