

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	420,721,657	0	14,809,323	405,912,334
小 計	764,111,063	0	14,809,323	749,301,740
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	96,696,847	4,425,300	25,088,271	76,033,876
退職給付引当特定資産	469,429,356	52,306,550	65,580,670	456,155,236
がん募金積立特定資産	6,296,131	107,067	0	6,403,198
減価償却引当特定資産	416,534,714	120,500,000	49,977,500	487,057,214
施設改築準備特定資産	290,947,283	0	0	290,947,283
中央健診センター移転整備積立資金	641,520,632	200,000,000	0	841,520,632
車輛整備積立資金	306,000,000	30,000,000	0	336,000,000
複十字募金積立特定資産	21,712,497	0	0	21,712,497
小 計	2,249,137,460	407,338,917	140,646,441	2,515,829,936
合 計	3,013,248,523	407,338,917	155,455,764	3,265,131,676

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	405,912,334	(0)	(405,912,334)	—
小 計	749,301,740	(0)	(749,301,740)	—
特定資産				
車輛運搬具(検診車)	76,033,876	(8,241,670)	(67,792,206)	—
退職給付引当特定資産	456,155,236	—	—	(456,155,236)
がん募金積立特定資産	6,403,198	(970,721)	(5,432,477)	—
減価償却引当特定資産	487,057,214	(11,000,000)	(476,057,214)	—
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	841,520,632	(0)	(841,520,632)	—
車輛整備積立資金	336,000,000	(0)	(336,000,000)	—
複十字募金積立特定資産	21,712,497	(0)	(21,712,497)	—
小 計	2,515,829,936	(20,212,391)	(2,039,462,309)	(456,155,236)
合 計	3,265,131,676	(20,212,391)	(2,788,764,049)	(456,155,236)

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	469,275,479	405,912,334
小 計	1,218,577,219	469,275,479	749,301,740
特定資産			
車輛運搬具	982,361,630	906,327,754	76,033,876
小 計	982,361,630	906,327,754	76,033,876
その他固定資産			
建 物	367,172,464	176,963,170	190,209,294
車輛運搬具	55,507,087	50,766,144	4,740,943
什器・器具・備品	1,206,068,617	1,047,719,867	158,348,750
一括償却資産	11,307,803	7,141,579	4,166,224
開発費	251,766,148	201,412,912	50,353,236
システム整備仮勘定	1,417,900	0	1,417,900
ソフトウェア	39,253,985	19,098,502	20,155,483
小 計	1,932,494,004	1,503,102,174	429,391,830
合 計	4,133,432,853	2,878,705,407	1,254,727,446

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	247,071,875	0	247,071,875
カード未収金	0	0	0
合 計	247,071,875	0	247,071,875

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	49,975,900	△ 24,100
第419回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,999,563	50,012,050	12,487
第152回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	49,964,470	49,997,000	32,530
第755回東京都公募公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	49,963,100	△ 36,900
小 計	199,964,033	199,948,050	△ 15,983
債券(減価償却引当資産)			
第425回大阪府公募公債 (額面50,000,000円)	50,000,000	49,920,850	△ 79,150
小 計	50,000,000	49,920,850	△ 79,150
合 計	249,964,033	249,868,900	△ 95,133

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	四国銀行 定期預金	石川 侃	5,000,000	0	0	5,000,000	
減価償却引当資産	四国銀行 定期預金	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	四国銀行 定期預金・普通預金	がん征圧会員	863,654	712,509	605,442	970,721	
減価償却引当資産	高知市農業協同組合 定期預金	高知県農協役職員 連盟	4,000,000	500,000	0	4,500,000	
小 計			11,363,654	1,212,509	605,442	11,970,721	
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	12,541,667	0	4,300,000	8,241,667	
小 計			12,541,670	0	4,300,000	8,241,670	
合 計			23,905,324	1,212,509	4,905,442	20,212,391	

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	605,442
合 計	4,905,442