

貸借対照表
令和6年 3月31日現在

一般財団法人 岐阜健康管理センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
現金預金	91,117,612	91,450,072	▲ 332,460
不渡手形	170,368	170,368	0
未収金	118,092,018	110,825,487	7,266,531
前払金	3,805,963	3,805,963	0
棚卸資産	10,794,701	14,026,088	▲ 3,231,387
有価証券	342,000	342,000	0
投資有価証券	0	0	0
保険積立	15,432,021	44,549,202	▲ 29,117,181
前払費用	21,180,151	22,032,000	▲ 851,849
仮払金	471,922	305,292	166,630
未収消費税等	0	170,827,573	▲ 170,827,573
電話加入権	32,000	32,000	0
リサイクル預託金	100,280	57,430	42,850
貸倒引当金	▲ 708,000	▲ 664,000	▲ 44,000
流動資産合計	260,831,036	457,759,475	▲ 196,928,439
2. 固定資産			
土地	145,498,065	148,254,122	▲ 2,756,057
建物	1,646,094,430	1,786,580,892	▲ 140,486,462
建物附属設備	116,568,977	79,311,379	37,257,598
機械装置	47,583,099	33,502,502	14,080,597
車輛運搬具	121,546,821	77,333,246	44,213,575
什器備品	38,962,614	51,143,889	▲ 12,181,275
建物仮勘定	0	0	0
会員権	0	0	0
ソフトウェア	5,267,839	6,535,512	▲ 1,267,673
水道施設負担金	2,453,836	2,636,612	▲ 182,776
敷金	5,185,470	5,185,470	0
保証金	3,520,000	8,520,000	▲ 5,000,000
固定資産合計	2,132,681,151	2,199,003,624	▲ 66,322,473
資産合計	2,393,512,187	2,656,763,099	▲ 263,250,912
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	77,000,000	▲ 77,000,000
未払金	92,367,370	31,192,382	61,174,988
前受金	132,000	132,000	0
預り金	5,962,611	6,286,019	▲ 323,408
仮受金	332,304	68,940	263,364
未払法人税等	263,000	263,000	0
未払消費税等	79,866,000	6,199,200	73,666,800
流動負債合計	178,923,285	121,141,541	57,781,744
2. 固定負債			
長期借入金	2,444,612,000	2,483,504,000	▲ 38,892,000
リース債務	0	0	0
固定負債合計	2,444,612,000	2,483,504,000	▲ 38,892,000
負債合計	2,623,535,285	2,604,645,541	18,889,744
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2. 一般正味財産	▲ 230,023,098	52,117,558	▲ 282,140,656
正味財産合計	▲ 230,023,098	52,117,558	▲ 282,140,656
負債及び正味財産合計	2,393,512,187	2,656,763,099	▲ 263,250,912

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

一般財団法人 岐阜健康管理センター

(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			
基本財産運用益	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
事業収益	1,659,343,643	1,433,547,613	225,796,030
巡回健診収益	1,022,404,972	1,004,435,518	17,969,454
施設健診収益	520,252,802	321,871,147	198,381,655
診療収益	97,096,092	88,168,990	8,927,102
産業医収益	19,589,777	19,071,958	517,819
受取補助金等	0	0	0
受取民間補助金	0	0	0
雑収益	66,957,194	28,985,393	37,971,801
受取利息	961	3,899	▲ 2,938
受取配当金	7,400	7,300	100
雑収益	66,948,833	28,974,194	37,974,639
経常収益計	1,726,300,837	1,462,533,006	263,767,831
(2) 経常費用			
事業費	1,920,938,524	1,612,887,291	308,051,233
調査研究費	0	0	0
健康教育費	95,370	448,688	▲ 353,318
図書購入費	0	0	0
講習会費	0	0	0
役員報酬	21,296,160	19,896,160	1,400,000
給与手当	464,234,741	419,789,971	44,444,770
臨時雇賃金	120,241,628	103,465,300	16,776,328
医師手当	238,106,688	200,827,466	37,279,222
退職給付金	5,476,750	3,066,000	2,410,750
法定福利費	91,183,339	93,525,294	▲ 2,341,955
厚生費	15,936,175	15,939,882	▲ 3,707
会議費	115,995	982,065	▲ 866,070
旅費	35,469,762	33,061,150	2,408,612
通信費	21,398,479	16,843,003	4,555,476
消耗什器備品費	4,088,742	10,856,522	▲ 6,767,780
消耗品費	4,112,695	5,860,130	▲ 1,747,435
修繕費	49,476,041	36,513,636	12,962,405
印刷製本費	27,314,534	23,357,576	3,956,958
燃料費	12,483,931	12,112,623	371,308
光熱水料	17,495,393	12,171,004	5,324,389
賃借料	187,001,952	134,122,392	52,879,560
保険料	12,472,375	11,823,249	649,126
諸謝金	4,962,480	4,793,717	168,763
租税公課	46,171,432	28,965,785	17,205,647
支払負担金	10,744,078	11,250,447	▲ 506,369
検査委託費	219,607,576	165,055,124	54,552,452
寄付金	0	630,000	▲ 630,000
支払利息	47,551,779	30,217,949	17,333,830
雑費	42,946,860	61,797,884	▲ 18,851,024
貸倒引当金繰入	44,000	▲ 85,000	129,000
貸倒損失	0	240,784	▲ 240,784
薬品等材料費	61,787,132	46,022,315	15,764,817
交際費	1,343,237	2,045,167	▲ 701,930
事務委託費	25,243,737	43,047,107	▲ 17,803,370
減価償却費	132,535,463	64,243,901	68,291,562
管	3,178,840	3,365,825	▲ 186,985
役員報酬	2,703,840	2,703,840	0
旅費	345,000	385,350	▲ 40,350
通信費	0	0	0
会議費	0	71,635	▲ 71,635
諸謝金	130,000	205,000	▲ 75,000
経常費用計	1,924,117,364	1,616,253,116	307,864,248
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 197,816,527	▲ 153,720,110	▲ 44,096,417
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 197,816,527	▲ 153,720,110	▲ 44,096,417
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
土地売却益	419,768	0	419,768
車輛運搬具売却益	99,999	47,329	52,670
什器備品売却益	0	1,321,404	▲ 1,321,404
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	519,767	1,368,733	▲ 848,966
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	2	1,458,856	▲ 1,458,854
車輛運搬具除却損	1	2	▲ 1
建物除却損	84,580,893	5,185,710	79,395,183
建物附属設備損	0	1,149,007	▲ 1,149,007
経常外費用計	84,580,896	7,793,575	76,787,321
当期経常外増減額	▲ 84,061,129	▲ 6,424,842	▲ 77,636,287
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 281,877,656	▲ 160,144,952	▲ 121,732,704
法人税、住民税及び事業税	263,000	263,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 282,140,656	▲ 160,407,952	▲ 121,732,704
繰越剰余金増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	52,117,558	212,535,707	▲ 160,418,149
一般正味財産期末残高	▲ 230,023,098	52,117,558	▲ 282,140,656
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	▲ 230,023,098	52,117,558	▲ 282,140,656

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

一般財団法人 岐阜健康管理センター

(単位：円)

科 目	実施事業会計	その他会計	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				
基本財産運用益		0		0
基本財産受取利息		0		0
事業収益		1,659,343,643		1,659,343,643
巡回健診収益		1,022,404,972		1,022,404,972
施設健診収益		520,252,802		520,252,802
診療療収益		97,096,092		97,096,092
産業医収益		19,589,777		19,589,777
受取補助金等		0		0
受取民間補助金		0		0
雑収益		66,957,194		66,957,194
受取利息		961		961
受取配当金		7,400		7,400
雑収益		66,948,833		66,948,833
経常収益計	0	1,726,300,837	0	1,726,300,837
(2) 経常費用				
事業費	2,833,415	1,918,105,109	0	1,920,938,524
調査研究費				0
健康教養費	95,370			95,370
図書購入費				0
講習会費				0
役員報酬	675,960	20,620,200		21,296,160
給与		464,234,741		464,234,741
臨時雇賃金		120,241,628		120,241,628
医師手当		238,106,688		238,106,688
退職金		5,476,750		5,476,750
法定福利費		91,183,339		91,183,339
福利厚生費		15,936,175		15,936,175
会議費		115,995		115,995
旅費		35,469,762		35,469,762
通信費		250,885		250,885
消耗什器備品費		4,088,742		4,088,742
消耗品費		4,112,695		4,112,695
修繕費		49,476,041		49,476,041
印刷製本費	1,292,075	26,022,459		27,314,534
燃料費		12,483,931		12,483,931
光熱水料		17,495,393		17,495,393
賃借料	165,000	186,836,952		187,001,952
保険料		12,472,375		12,472,375
諸謝金	350,000	4,612,480		4,962,480
租税公課		46,171,432		46,171,432
支払負担金		10,744,078		10,744,078
検査委託費		219,607,576		219,607,576
寄付金		0		0
支払利息		47,551,779		47,551,779
雑費	4,125	42,942,735		42,946,860
貸倒引当金繰入		44,000		44,000
貸倒損失		0		0
薬品等材料費		61,787,132		61,787,132
交際費		1,343,237		1,343,237
事務委託費		25,243,737		25,243,737
減価償却費		132,535,463		132,535,463
管 理 費	0	0	3,178,840	3,178,840
役員報酬			2,703,840	2,703,840
旅費			345,000	345,000
通信費			0	0
通会費			0	0
諸謝金			130,000	130,000
経常費用計	2,833,415	1,918,105,109	3,178,840	1,924,117,364
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 2,833,415	▲ 191,804,272	▲ 3,178,840	▲ 197,816,527
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 2,833,415	▲ 191,804,272	▲ 3,178,840	▲ 197,816,527
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
土地売却益		419,768		419,768
車輻運搬具売却益		99,999		99,999
什器備品売却益		0		0
貸倒引当金戻入益		0		0
経常外収益計	0	519,767	0	519,767
(2) 経常外費用				
什器備品除却損		2		2
車輻運搬具除却損		1		1
建物除却損		84,580,893		84,580,893
建物附属設備損		0		0
経常外費用計	0	84,580,896	0	84,580,896
当期経常外増減額	0	▲ 84,061,129	0	▲ 84,061,129
他会計振替額	2,833,415	▲ 6,012,255	3,178,840	0
税引前当期一般正味財産増減額		▲ 281,877,656		▲ 281,877,656
法人税、住民税及び事業税		263,000		263,000
当期一般正味財産増減額	0	▲ 282,140,656	0	▲ 282,140,656
一般正味財産期首残高	32,000	52,073,058	12,500	52,117,558
一般正味財産期末残高	32,000	▲ 230,067,598	12,500	▲ 230,023,098
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	32,000	▲ 230,067,598	12,500	▲ 230,023,098

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準(平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)」を採用しています。

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産の減価償却方法は次のとおりである。

建物	・・・定額法	建物附属設備	・・・定率法
機械装置	・・・定率法	車輛運搬具	・・・定率法
什器備品	・・・定率法		

無形固定資産の減価償却方法は次のとおりである。

ソフトウェア ・・・ 定額法

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 ・・・ 売上債権の貸し倒れ損失に備えるため、法定繰入率により回収不能見込み額を計上している。

2 固定資産の取得金額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,855,442,308	209,347,878	1,646,094,430
建物附属設備	139,209,951	22,640,974	116,568,977
機械装置	150,749,820	103,166,721	47,583,099
車輛運搬具	495,131,707	373,584,886	121,546,821
什器備品	75,184,821	36,222,207	38,962,614
ソフトウェア	13,630,700	8,362,861	5,267,839
水道施設利用権	2,728,000	274,164	2,453,836
	2,732,077,307	753,599,691	1,978,477,616

3 その他

実施事業資産

科目	帳簿価額	時価
電話加入権	32,000	2,000

電話加入権の時価は、国税庁の財産評価基準書を基に算定している。

附 属 明 細 書

1 引当金の明細

(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
貸倒引当金	664,000	44,000	0	708,000

監査報告書

一般財団法人 岐阜健康管理センター
代表理事 山田 彰 殿

私監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告致します。

1. 監査の方法及びその内容

私監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等の閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの付属明細書)について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の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認められません。


(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。


令和 6 年 6 月 7 日

一般財団法人 岐阜健康管理センター

監 事

鈴木 登 

監 事

今井 一彦 

監 事

小原 岳史 