

決算報告書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

一般財団法人北陸保健衛生研究所
石川県金沢市太陽が丘3丁目1番2

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

一般財団法人北陸保健衛生研究所
北陸保健衛生研究所

(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 | 17,822,027 | 23,232,771 | △ 5,410,744 |
| 未 収 金 | 28,063,674 | 25,382,732 | 2,680,942 |
| 前 払 金 | 42,000 | 42,000 | 0 |
| 貯 蔵 品 | 2,098,128 | 1,524,571 | 573,557 |
| 仮 払 金 | 320 | 0 | 320 |
| 流動資産合計 | 48,026,149 | 50,182,074 | △ 2,155,925 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産特定現預金 | 7,000 | 7,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 7,000 | 7,000 | 0 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建 物 (固) | 236,731,754 | 246,674,398 | △ 9,942,644 |
| 建 物 附 属 設 備 | 17,504,304 | 19,389,599 | △ 1,885,295 |
| 構 築 物 | 25,094,684 | 27,694,072 | △ 2,599,388 |
| 車 両 運 搬 具 | 2 | 2 | 0 |
| 工 具 器 具 備 品 | 729,559 | 1,026,679 | △ 297,120 |
| 機 械 装 置 | 4,846,348 | 9,490,721 | △ 4,644,373 |
| 土 地 (固) | 147,028,000 | 147,028,000 | 0 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 1 | 77,000 | △ 76,999 |
| 借 地 権 | 741,120 | 926,400 | △ 185,280 |
| 電 話 加 入 権 | 171,100 | 171,100 | 0 |
| 敷 金 | 147,618 | 147,618 | 0 |
| 保 証 金 | 1,158,000 | 1,158,000 | 0 |
| 水 道 施 設 利 用 権 | 400,183 | 496,632 | △ 96,449 |
| その他固定資産合計 | 434,552,673 | 454,280,221 | △ 19,727,548 |
| 固定資産合計 | 434,559,673 | 454,287,221 | △ 19,727,548 |
| 資産合計 | 482,585,822 | 504,469,295 | △ 21,883,473 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 21,489,681 | 18,387,992 | 3,101,689 |
| 前 受 金 | 5,312,240 | 5,105,831 | 206,409 |
| 預 り 金 | 1,222,106 | 516,309 | 705,797 |
| 仮 受 金 | 3,240 | 0 | 3,240 |
| 未 払 法 人 税 等 | 1,203,000 | 1,846,800 | △ 643,800 |
| 未 払 消 費 税 等 | 1,946,700 | 6,629,700 | △ 4,683,000 |
| 流動負債合計 | 31,176,967 | 32,486,632 | △ 1,309,665 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長 期 借 入 金 | 133,500,000 | 157,790,000 | △ 24,290,000 |
| 受 入 保 証 金 | 2,533,200 | 2,533,200 | 0 |
| 固定負債合計 | 136,033,200 | 160,323,200 | △ 24,290,000 |
| 負債合計 | 167,210,167 | 192,809,832 | △ 25,599,665 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄 付 金 | 7,000 | 7,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 7,000 | 7,000 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 315,368,655 | 311,652,463 | 3,716,192 |
| 正味財産合計 | 315,375,655 | 311,659,463 | 3,716,192 |
| 負債及び正味財産合計 | 482,585,822 | 504,469,295 | △ 21,883,473 |

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般財団法人北陸保健衛生研究所
北陸保健衛生研究所

(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 | | | |
| 事業収益 | [219,847,126] | [221,144,324] | [△ 1,297,198] |
| 検査収入 | 197,921,759 | 195,351,161 | 2,570,598 |
| コト利用料等収入 | 8,175,142 | 9,527,150 | △ 1,352,008 |
| 商品等売上高 | 835,877 | 711,842 | 124,035 |
| リイング借入料 | 220,000 | 200,000 | 20,000 |
| 受取の他収入 | 12,495,888 | 15,310,971 | △ 2,815,083 |
| その他収入 | 198,460 | 0 | 198,460 |
| 雑収益 | [136,084] | [2,544,953] | [△ 2,408,869] |
| 受取利息 | 9,560 | 1,898,865 | △ 1,889,305 |
| 雑収益 | 126,524 | 61,864 | 64,660 |
| 経常収益計 | 219,983,210 | 223,689,277 | △ 3,706,067 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [190,121,689] | [189,661,875] | [459,814] |
| 給料手当 | 70,313,995 | 71,066,788 | △ 752,793 |
| 臨時人材雇 | 327,700 | 335,600 | △ 7,900 |
| 人法定福 | 2,676,168 | 0 | 2,676,168 |
| 退品査仕入 | 8,387,751 | 11,353,397 | △ 2,965,646 |
| 商検委福 | 3,695,000 | 5,300,000 | △ 1,605,000 |
| 旅通運減 | 168,426 | 0 | 168,426 |
| 広消修新 | 15,956,700 | 14,476,554 | 1,480,146 |
| 建物等管 | 6,204,879 | 5,941,139 | 263,740 |
| 光賃保研 | 375,149 | 499,951 | △ 124,802 |
| 支車地雑 | 2,922,963 | 671,360 | 2,251,603 |
| 租税公費 | 1,628,594 | 1,985,928 | △ 357,334 |
| 役員料 | 385,938 | 384,672 | 1,266 |
| 給料手当 | 20,034,014 | 21,038,686 | △ 1,004,672 |
| 臨時人材雇 | 0 | 68,600 | △ 68,600 |
| 人法定福 | 7,976,453 | 6,724,980 | 1,251,473 |
| 退品査仕入 | 1,436,082 | 1,673,546 | △ 237,464 |
| 商検委福 | 453,619 | 375,553 | 78,066 |
| 旅通運減 | 1,937,692 | 1,624,492 | 313,200 |
| 広消修新 | 5,134,389 | 4,759,632 | 374,757 |
| 建物等管 | 10,339,935 | 10,850,987 | △ 511,052 |
| 光賃保研 | 4,181,772 | 3,449,988 | 731,784 |
| 支車地雑 | 250,600 | 199,200 | 51,400 |
| 租税公費 | 292,660 | 260,000 | 32,660 |
| 役員料 | 2,005,875 | 631,624 | 1,374,251 |
| 給料手当 | 1,777,228 | 2,676,777 | △ 899,549 |
| 臨時人材雇 | 3,366,923 | 3,955,898 | △ 588,975 |
| 人法定福 | 6,177,312 | 6,669,338 | △ 492,026 |
| 退品査仕入 | 1,037,372 | 1,051,685 | △ 14,313 |
| 商検委福 | 10,676,500 | 11,635,500 | △ 959,000 |
| 旅通運減 | [24,940,734] | [26,827,057] | [△ 1,886,323] |
| 広消修新 | 7,339,200 | 7,339,200 | 0 |
| 建物等管 | 238,000 | 3,602,374 | △ 3,364,374 |
| 光賃保研 | 1,010,927 | 1,876,237 | △ 865,310 |
| 支車地雑 | 1,190,000 | 0 | 1,190,000 |
| 租税公費 | 421,649 | 237,353 | 184,296 |
| 役員料 | 18,300 | 8,120 | 10,180 |
| 給料手当 | 22,746 | 49,910 | △ 27,164 |
| 臨時人材雇 | 337,846 | 329,214 | 8,632 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 減価償却費 | 707,046 | 759,714 | △ 52,668 |
| 広告宣伝費 | 59,400 | 0 | 59,400 |
| 消耗品費 | 126,742 | 115,226 | 11,516 |
| 修繕費 | 1,487,071 | 10,584 | 1,476,487 |
| 新開図書費 | 135,684 | 92,270 | 43,414 |
| 建物等管理費 | 109,512 | 150,984 | △ 41,472 |
| 光熱水料 | 112,024 | 99,721 | 12,303 |
| 保険料 | 1,907,290 | 53,612 | 1,853,678 |
| 諸会議費 | 232,240 | 232,432 | △ 192 |
| 会守料 | 8,500 | 0 | 8,500 |
| 支払手数料 | 100,418 | 100,418 | 0 |
| 支取諸掛料 | 2,565,415 | 2,416,750 | 148,665 |
| 車両諸掛費 | 168,959 | 910 | 168,049 |
| 支払利息 | 2,469,471 | 4,301,389 | △ 1,831,918 |
| 雑費 | 391,294 | 1,182,939 | △ 791,645 |
| 租税公課 | 3,781,000 | 3,867,700 | △ 86,700 |
| 経常費用計 | 215,062,423 | 216,488,932 | △ 1,426,509 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 4,920,787 | 7,200,345 | △ 2,279,558 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 4,920,787 | 7,200,345 | △ 2,279,558 |
| 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 | | | |
| 固定資産売却損 | [0] | [95,366] | [△ 95,366] |
| 什器備品売却損 | 0 | 95,366 | △ 95,366 |
| 固定資産除却損 | [8] | [0] | [8] |
| 機械装置除却損 | 8 | 0 | 8 |
| 経常外費用計 | 8 | 95,366 | △ 95,358 |
| 当期経常外増減額 | △ 8 | △ 95,366 | 95,358 |
| 法人税、住民税及び事業税 | [△ 1,204,587] | [△ 1,918,288] | [713,701] |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,716,192 | 5,186,691 | △ 1,470,499 |
| 一般正味財産期首残高 | 311,652,463 | 306,465,772 | 5,186,691 |
| 一般正味財産期末残高 | 315,368,655 | 311,652,463 | 3,716,192 |
| 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 | 7,000 | 7,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 7,000 | 7,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 315,375,655 | 311,659,463 | 3,716,192 |

財産目録

平成28年 3月31日現在

一般財団法人北陸保健衛生研究所
北陸保健衛生研究所

(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 | 1,825,367 |
| 預金 | 普通預金 | | 15,996,660 |
| | 北國銀行(本店) | | 9,426,052 |
| | 北陸銀行(金沢) | | 3,336,371 |
| | 郵便振替 | | 42,357 |
| | 北國銀行(鳴和) | | 24,593 |
| | 金沢信用金庫 | | 3,258 |
| | みずほ銀行(金沢) | | 299,812 |
| | 商工中金 | | 3,949 |
| | 北陸(DoWish) | | 2,860,268 |
| 未収金 | | | 28,063,674 |
| 前払金 | | | 42,000 |
| 金嶺会 | | | 30,000 |
| その他 | | 12,000 | |
| 貯蔵品 | | 2,098,128 | |
| 仮払金 | | 320 | |
| 過払い | | 320 | |
| 流動資産合計 | | | 48,026,149 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産特定現預金 | | | 7,000 |
| その他固定資産 | | | |
| 建物(固) | | | 236,731,754 |
| 建物附属設備 | | | 17,504,304 |
| 構築物 | | | 25,094,684 |
| 車両運搬具 | | | 2 |
| 工具器具備品 | | | 729,559 |
| 機械装置 | | | 4,846,348 |
| 土地(固) | | | 147,028,000 |
| ソフトウェア | | | 1 |
| 借地権 | | | 741,120 |
| 電話加入権 | | | 171,100 |
| 敷金 | | | 147,618 |
| 保証金 | | | 1,158,000 |
| 水道施設利用権 | | | 400,183 |
| 固定資産合計 | | | 434,559,673 |
| 資産合計 | | | 482,585,822 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | | | 21,489,681 |
| 退職金 | | | 9,515,000 |
| 三井住友FR | | | 4,574,745 |
| (医)映寿会 | | | 1,180,912 |
| 武蔵商事 | | | 745,101 |
| その他経費 | | | 13,659,278 |
| 前受金 | | | 5,312,240 |
| 武蔵商事 | | | 4,500,000 |
| 中央福祉会 | | | 370,440 |
| ライト工業 | | | 153,360 |
| 東臨研 | | | 154,440 |
| その他 | | | 134,000 |
| 預り金 | | | 1,222,106 |
| 社会保険料預り金 | | | 776,748 |
| 所得税預り金 | | | 260,658 |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|--------|--------|-------|-------------|
| | 住民税預り金 | | | 184,700 |
| | 仮受金 | | | 3,240 |
| | 食協仮受金 | | | 3,240 |
| | 未払法人税等 | | | 1,203,000 |
| | 未払消費税等 | | | 1,946,700 |
| 流動負債合計 | | | | 31,176,967 |
| (固定負債) | | | | |
| | 長期借入金 | | | 133,500,000 |
| | 受入保証金 | | | 2,533,200 |
| 固定負債合計 | | | | 136,033,200 |
| 負債合計 | | | | 167,210,167 |
| 正味財産 | | | | 315,375,655 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法である。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

検査試薬及び貯蔵品・・・最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物、水道施設利用権及びソフトウェア・・・定額法

建物(建物付属設備)、構築物、車輛運搬具、

器具備品及び機械装置・・・定率法

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、税法上の繰入率により計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 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 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産特定現預金 | 7,000 | 0 | 0 | 7,000 |
| 合 計 | 7,000 | 0 | 0 | 7,000 |

3. 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 | 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 | | | | |
| 基本財産特定現預金 | 7,000 | (7,000) | (0) | (0) |
| 合 計 | 7,000 | (7,000) | (0) | (0) |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 建物 | 334,128,725 | 97,396,971 | 236,731,754 |
| 建物付属設備 | 95,200,088 | 77,695,784 | 17,504,304 |
| 構築物 | 72,918,250 | 47,823,566 | 25,094,684 |
| 機械装置 | 155,104,721 | 150,258,373 | 4,846,348 |
| 車輛運搬具 | 1,081,690 | 1,081,688 | 2 |
| 器具備品 | 18,307,703 | 17,578,144 | 729,559 |
| 水道施設利用権 | 1,227,500 | 827,317 | 400,183 |
| ソフトウェア | 420,000 | 419,999 | 1 |
| 合 計 | 678,388,677 | 393,081,842 | 285,306,835 |