



# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

一般財団法人北陸保健衛生研究所

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	39,085,356	34,471,652	4,613,704
未収金	26,050,957	19,348,261	6,702,696
貯蔵品	2,182,050	2,039,598	142,452
流動資産合計	67,318,363	55,859,511	11,458,852
<b>2. 固定資産</b>			
(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)	216,846,466	226,789,110	△ 9,942,644
建物附属設備	12,585,749	14,841,095	△ 2,255,346
構築物	20,625,095	22,755,905	△ 2,130,810
車両運搬具	2	2	0
工具器具備品	341,357	462,910	△ 121,553
機械装置	2,500,041	2,997,865	△ 497,824
土地(固)	147,028,000	147,028,000	0
ソフトウェア	1	1	0
借地権	370,560	555,840	△ 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
リース資産	24,013,530	20,953,350	3,060,180
水道施設利用権	207,286	303,735	△ 96,449
その他固定資産合計	425,994,805	438,164,531	△ 12,169,726
固定資産合計	426,001,805	438,171,531	△ 12,169,726
<b>資産合計</b>	493,320,168	494,031,042	△ 710,874
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	12,225,295	14,367,752	△ 2,142,457
前受金	658,880	5,542,880	△ 4,884,000
預り金	2,074,570	1,258,163	816,407
仮受金	3,348	41,596	△ 38,248
未払法人税等	5,082,100	3,822,100	1,260,000
未払消費税等	4,439,300	942,500	3,496,800
流動負債合計	24,483,493	25,974,991	△ 1,491,498
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	105,500,000	119,500,000	△ 14,000,000
リース負債	24,013,530	20,953,350	3,060,180
受入保証金	2,533,200	2,533,200	0
固定負債合計	132,046,730	142,986,550	△ 10,939,820
<b>負債合計</b>	156,530,223	168,961,541	△ 12,431,318

科 目	当年度	前年度	増 減
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	336,782,945	325,062,501	11,720,444
正味財産合計	336,789,945	325,069,501	11,720,444
負債及び正味財産合計	493,320,168	494,031,042	△ 710,874

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

一般財団法人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	[ 229,065,449]	[ 211,257,107]	[ 17,808,342]
検査収入	208,110,743	190,273,893	17,836,850
コート利用料等収入	7,509,038	7,242,096	266,942
商品等売上高	830,740	965,174	△ 134,434
リーグ収入	180,000	118,488	61,512
受取賃借料	12,255,024	12,463,476	△ 208,452
その他収入	179,904	193,980	△ 14,076
受取補助金等	[ 0]	[ 901,920]	[△ 901,920]
雑収益	[ 264,698]	[ 59,868]	[ 204,830]
受取利息	392	1,716	△ 1,324
雑収益	264,306	58,152	206,154
経常収益計	229,330,147	212,218,895	17,111,252
(2) 経常費用			
事業費	[ 174,721,842]	[ 172,756,411]	[ 1,965,431]
給料手当	68,413,603	65,321,269	3,092,334
臨時雇賃金	103,000	210,800	△ 107,800
人材派遣費	2,812,401	3,067,203	△ 254,802
法定福利費	9,548,013	9,712,564	△ 164,551
商品仕入高	182,757	175,413	7,344
検査試薬費	16,602,805	15,333,791	1,269,014
委託費	7,073,462	5,541,958	1,531,504
福利厚生費	206,893	318,120	△ 111,227
旅費交通費	2,499,936	2,511,478	△ 11,542
通信運搬費	1,541,223	1,532,914	8,309
運賃	290,665	368,488	△ 77,823
減価償却費	19,899,235	17,157,129	2,742,106
広告宣伝費	94,400	59,400	35,000
消耗什器費	0	37,324	△ 37,324
消耗品費	9,301,929	7,954,407	1,347,522
修繕費	3,774,564	2,479,464	1,295,100
新聞図書費	303,016	326,588	△ 23,572
建物等管理費	2,015,917	1,832,285	183,632
光熱水料費	5,758,276	5,348,856	409,420
賃借料	6,313,464	8,169,079	△ 1,855,615
保険料	2,565,975	2,573,393	△ 7,418
研修費	56,100	132,472	△ 76,372
諸会費	230,000	210,000	20,000
保守料	2,177,557	914,067	1,263,490
支払手数料	1,741,820	1,786,731	△ 44,911
車両諸掛費	3,372,882	3,194,075	178,807

科 目	当年度	前年度	増 減
地代家賃	6,240,312	6,240,312	0
雑費	1,531,787	1,187,231	344,556
租税公課	69,850	9,059,600	△ 8,989,750
管理費	[ 37,780,029]	[ 26,210,592]	[ 11,569,437]
役員報酬	7,339,200	7,339,200	0
法定福利費	4,499,548	1,246,829	3,252,719
福利厚生費	478,015	431,704	46,311
通信運搬費	21,087	22,063	△ 976
交際費	363,960	454,668	△ 90,708
減価償却費	553,150	582,402	△ 29,252
消耗品費	146,124	153,432	△ 7,308
修繕費	82,080	2,260,224	△ 2,178,144
新聞図書費	129,004	135,684	△ 6,680
建物等管理費	464,232	366,552	97,680
光熱水料費	132,921	138,160	△ 5,239
賃借料	41,008	29,824	11,184
保険料	5,072,775	5,072,155	620
諸会費	219,715	200,815	18,900
保守料	100,418	97,629	2,789
支払手数料	1,320,904	1,647,152	△ 326,248
車両諸掛費	0	3,390	△ 3,390
支払利息	2,010,986	2,263,694	△ 252,708
雑費	153,502	139,458	14,044
租税公課	14,651,400	3,625,557	11,025,843
経常費用計	212,501,871	198,967,003	13,534,868
評価損益等調整前当期経常増減額	16,828,276	13,251,892	3,576,384
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	16,828,276	13,251,892	3,576,384
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	[ 0]	[ 1,180,912]	[△ 1,180,912]
経常外収益計	0	1,180,912	△ 1,180,912
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[ 25,677]	[ 0]	[ 25,677]
機械装置除却損	25,677	0	25,677
経常外費用計	25,677	0	25,677
当期経常外増減額	△ 25,677	1,180,912	△ 1,206,589
法人税、住民税及び事業税	[△ 5,082,155]	[△ 4,738,958]	[△ 343,197]
当期一般正味財産増減額	11,720,444	9,693,846	2,026,598
一般正味財産期首残高	325,062,501	315,368,655	9,693,846
一般正味財産期末残高	336,782,945	325,062,501	11,720,444
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

科 目	当年度	前年度	增 减
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	336,789,945	325,069,501	11,720,444

# 財産目録

平成30年 3月31日現在

一般財団法人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	2,403,886
	預金	普通預金		36,681,470
		北國銀行(本店)		11,304,472
		北陸銀行(金沢)		24,243,565
		郵便振替		646,694
		北國銀行(鳴和)		127,767
		金沢信用金庫		2,718
		みずほ銀行(金沢)		159,506
		商工中金		3,625
		北陸(Do Wish)		193,123
	未収金			26,050,957
	貯蔵品			2,182,050
流動資産合計				67,318,363
(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)			216,846,466
	建物附属設備			12,585,749
	構築物			20,625,095
	車両運搬具			2
	工具器具備品			341,357
	機械装置			2,500,041
	土地(固)			147,028,000
	ソフトウェア			1
	借地権			370,560
	電話加入権			171,100
	敷金			147,618
	保証金			1,158,000
	リース資産			24,013,530
	水道施設利用権			207,286
固定資産合計				426,001,805
資産合計				493,320,168
(流動負債)				
	未払金			12,225,295
	退職金			1,800,000
	三井住友FR			1,168,020
	武蔵商事			504,823
	その他経費			8,752,452
	前受金			658,880
	中央福祉会			370,440
	東臨研			154,440

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	その他			134,000
	預り金			2,074,570
	社会保険料預り金			1,615,872
	所得税預り金			257,098
	住民税預り金			201,600
	仮受金			3,348
	食協仮受金			3,348
	未払法人税等			5,082,100
	未払消費税等			4,439,300
流動負債合計				24,483,493
(固定負債)				
	長期借入金			105,500,000
	リース負債			24,013,530
	受入保証金			2,533,200
固定負債合計				132,046,730
負債合計				156,530,223
正味財産				336,789,945



## 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	117,282,259	216,846,466
建物付属設備	95,200,088	82,614,339	12,585,749
構築物	72,918,250	52,293,155	20,625,095
機械装置	153,823,385	151,323,344	2,500,041
車輛運搬具	1,081,690	1,081,688	2
器具備品	18,307,703	17,966,346	341,357
水道施設利用権	1,227,500	1,020,215	207,285
ソフトウェア	420,000	419,999	1
リース資産	28,165,320	4,151,790	24,013,530
合 計	705,272,661	428,153,135	277,119,526