

収支計算書総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科目	予防医学普及事業 会計	健診・検査事業 会計	内部取引消去	総合計
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	1,438,033	2,218,908		3,656,941
事業収入	0	3,262,679,878		3,262,679,878
補助金収入	0	1,100,000		1,100,000
寄付金収入	21,050,000	0	21,000,000	50,000
雑収入	780,209	3,959,413		4,739,622
その他収入	0	4,398,875		4,398,875
事業活動収入計	23,268,242	3,274,357,074	21,000,000	3,276,625,316
2. 事業活動支出				
事業費支出	13,840,379	2,470,678,332		2,484,518,711
管理費支出	0	561,168,036		561,168,036
他会計への繰入金支出	0	21,000,000	21,000,000	-
その他支出	0	10,999,940		10,999,940
法人税等支出	0	72,300		72,300
事業活動支出計	13,840,379	3,063,918,608	21,000,000	3,056,758,987
事業活動収支差額	9,427,863	210,438,466		219,866,329
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0		0
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	210,010	5,683,668		5,893,678
固定資産取得支出	0	132,069,244		132,069,244
敷金・保証金支出	0	22,070		22,070
投資活動支出計	210,010	137,774,982		137,984,992
投資活動収支差額	210,010	137,774,982		137,984,992
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0		0
2. 財務活動支出				
その他支出	0	10,978,600		10,978,600
財務活動支出計	0	10,978,600		10,978,600
財務活動収支差額	0	10,978,600		10,978,600
予備費支出	-	-		-
当期収支差額	9,217,853	61,684,884		70,902,737
前期繰越収支差額	44,328,145	1,091,515,276		1,135,843,421
次期繰越収支差額	53,545,998	1,153,200,160		1,206,746,158

収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

予防医学普及事業会計

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	(1,000)	(0)	(1,000)	
基本財産運用収入	1,000	0	1,000	
特定資産運用収入	(2,200,000)	(1,438,033)	(761,967)	
特定資産運用収入	2,200,000	1,438,033	761,967	
補助金収入	(3,000)	(0)	(3,000)	
国庫補助金収入	1,000	0	1,000	
公共団体補助金収入	1,000	0	1,000	
公益団体補助金収入	1,000	0	1,000	
寄付金収入	(8,101,000)	(21,050,000)	(12,949,000)	
健診・検査事業会計寄付金収入	8,100,000	21,000,000	12,900,000	
寄付金収入	1,000	50,000	49,000	
雑収入	(1,000,000)	(780,209)	(219,791)	
利息収入	100,000	90,209	9,791	
雑収入	900,000	690,000	210,000	
他会計からの繰入金収入	(1,000)	(0)	(1,000)	
健診・検査事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	11,306,000	23,268,242	11,962,242	
2. 事業活動支出				
事業費支出	(15,920,000)	(13,840,379)	(2,079,621)	
給料手当支出	8,800,000	8,400,000	400,000	
行事費支出	4,000,000	2,922,891	1,077,109	
広報費支出	2,000,000	1,800,000	200,000	
会議費支出	997,000	704,839	292,161	
通信費支出	13,000	12,249	751	
備品費支出	10,000	0	10,000	
雑支出	100,000	400	99,600	
他会計への繰入金支出	(1,000)	(0)	(1,000)	
健診・検査事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計	15,921,000	13,840,379	2,080,621	
事業活動収支差額	4,615,000	9,427,863	14,042,863	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	(1,000)	(0)	(1,000)	
基本財産引当有価証券取崩収入	1,000	0	1,000	
特定資産取崩収入	(3,000)	(0)	(3,000)	
渡邊基金取崩収入	1,000	0	1,000	
施設整備積立金取崩収入	1,000	0	1,000	
前島賞基金取崩収入	1,000	0	1,000	
他会計からの繰入金収入	(2,000)	(0)	(2,000)	
健診・検査事業会計からの元入金返済収入	1,000	0	1,000	
健診・検査事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	6,000	0	6,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	(226,000)	(210,010)	(15,990)	
渡邊基金支出	10,000	1,146	8,854	
施設整備積立金支出	1,000	0	1,000	
前島賞基金支出	165,000	208,864	6,136	(注)
固定資産取得支出	(1,000)	(0)	(1,000)	
土地購入支出	1,000	0	1,000	
他会計への繰入金支出	(2,000)	(0)	(2,000)	
健診・検査事業会計への元入金支出	1,000	0	1,000	
健診・検査事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	229,000	210,010	18,990	
投資活動収支差額	223,000	210,010	12,990	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
他会計からの繰入金収入	(2,000)	(0)	(2,000)	
健診・検査事業会計からの元入金返済収入	1,000	0	1,000	
健診・検査事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	2,000	0	2,000	
2. 財務活動支出				
他会計への繰入金支出	(2,000)	(0)	(2,000)	
健診・検査事業会計への元入金支出	1,000	0	1,000	
健診・検査事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
財務活動支出計	2,000	0	2,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	1,000,000		950,000	(注)
当期収支差額	5,788,000	9,217,853	15,005,853	
前期繰越収支差額	43,722,000	44,328,145	606,145	
次期繰越収支差額	37,934,000	53,545,998	15,611,998	

(注) 予備費 50,000円 特定資産取得支出 前島賞基金支出 50,000円

収支計算書に対する注記

平成24年3月31日現在

予防医学普及事業会計

1 資金の範囲

資金の範囲には、普通預金、定期預金、未収金、仮払金及び健診・検査事業会計勘定を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	13,236,225	12,021,971
定期預金	30,000,000	41,000,000
未収金	128,763	0
仮払金	959,991	0
健診・検査事業会計勘定	3,166	524,027
合計	44,328,145	53,545,998
次期繰越収支差額	44,328,145	53,545,998

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

予算科目のうち予算額を超過する科目について、下記のとおり流用した。

流用先科目	流用前予算	流用額	流用後予算	流用元科目	流用前予算	流用額	流用後予算
(事業費) 通信費支出	10,000	3,000	13,000	(事業費) 会議費支出	1,000,000	3,000	997,000

(2) 予備費の使用

予備費 50,000円は下記のとおりに充当使用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

充当科目	充当前予算	充当額	充当後予算	予備費残高
(特資取支) 前島賞基金支出	165,000	50,000	215,000	950,000

収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

健診・検査事業会計

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	〔 3,000,000 〕	〔 2,218,908 〕	〔 781,092 〕	
特定資産運用収入	3,000,000	2,218,908	781,092	
事業収入	〔 3,297,471,000 〕	〔 3,262,679,878 〕	〔 34,791,122 〕	
施設健診収入	881,304,000	824,206,896	57,097,104	
出張健診収入	1,785,246,000	1,858,777,361	73,531,361	
検査収入	475,507,000	425,715,938	49,791,062	
健康づくり収入	155,413,000	153,979,683	1,433,317	
その他収入	1,000	0	1,000	
補助金収入	〔 3,000 〕	〔 1,100,000 〕	〔 1,097,000 〕	
国庫補助金収入	1,000	1,100,000	1,099,000	
公共団体補助金収入	1,000	0	1,000	
公益団体補助金収入	1,000	0	1,000	
寄付金収入	〔 1,000 〕	〔 0 〕	〔 1,000 〕	
寄付金収入	1,000	0	1,000	
雑収入	〔 9,800,000 〕	〔 3,959,413 〕	〔 5,840,587 〕	
利息収入	800,000	842,530	42,530	
雑収入	9,000,000	3,116,883	5,883,117	
他会計からの繰入金収入	〔 1,000 〕	〔 0 〕	〔 1,000 〕	
予防医学普及事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
その他収入	〔 3,001,000 〕	〔 4,398,875 〕	〔 1,397,875 〕	
過年度修正益収入	1,000	283,875	282,875	
貸付金返済収入	3,000,000	4,115,000	1,115,000	
事業活動収入計	3,313,277,000	3,274,357,074	38,919,926	
2. 事業活動支出				
事業費支出	〔 2,513,237,000 〕	〔 2,470,678,332 〕	〔 42,558,668 〕	
給料手当支出	918,585,000	915,404,763	3,180,237	
医師依頼費支出	315,076,000	314,515,760	560,240	
雑給支出	482,025,000	470,083,584	11,941,416	
委託費支出	222,565,000	218,059,016	4,505,984	
交通費支出	35,267,000	35,221,189	45,811	
通信費支出	75,829,000	75,780,676	48,324	
備品費支出	4,002,000	3,995,954	6,046	
消耗品費支出	22,586,000	19,919,322	2,666,678	
薬品材料費支出	279,602,000	262,493,757	17,108,243	
印刷費支出	30,518,000	30,440,927	77,073	
修繕費支出	64,246,000	64,060,450	185,550	
賃借料支出	31,990,000	31,563,328	426,672	
雑支出	30,946,000	29,139,606	1,806,394	
管理費支出	〔 564,109,000 〕	〔 561,168,036 〕	〔 2,940,964 〕	
給料手当支出	77,170,000	77,155,612	14,388	
厚生費支出	215,766,000	215,758,451	7,549	
退職給付支出	92,100,000	95,310,309	89,691	(注)
委託費支出	9,400,000	9,315,155	84,845	
旅費支出	880,000	666,353	213,647	
備品費支出	380,000	377,910	2,090	
需要費支出	6,726,000	6,718,049	7,951	
修繕費支出	2,170,000	5,480,625	89,375	(注)
光熱水料費支出	45,208,000	44,939,177	268,823	
渉外費支出	953,000	369,140	583,860	
広報費支出	4,482,000	4,471,185	10,815	
研修研究費支出	6,312,000	6,061,825	250,175	
賃借料支出	38,173,000	38,172,646	354	
施設費支出	23,823,000	23,821,355	1,645	
保険料支出	5,246,000	4,814,480	431,520	
租税公課支出	15,361,000	15,013,015	347,985	
支払利息支出	1,000	0	1,000	
雑支出	12,836,000	12,312,749	523,251	
寄付金支出	422,000	410,000	12,000	
他会計への繰入金支出	〔 21,001,000 〕	〔 21,000,000 〕	〔 1,000 〕	
予防医学普及事業会計寄付金支出	8,100,000	21,000,000	0	(注)
予防医学普及事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
その他支出	〔 12,300,000 〕	〔 10,999,940 〕	〔 1,300,060 〕	
貸付金支出	4,000,000	3,200,000	800,000	
貸倒支出	3,000,000	2,562,892	437,108	
過年度修正損支出	100,000	5,237,048	62,952	(注)
法人税等支出	5,200,000	72,300	2,427,700	
法人税等支払支出	2,500,000	72,300	2,427,700	
事業活動支出計	3,113,147,000	3,063,918,608	49,228,392	
事業活動収支差額	200,130,000	210,438,466	10,308,466	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	(3,000)	(0)	(3,000)	
退職積立金取崩収入	1,000	0	1,000	
減価償却積立金取崩収入	1,000	0	1,000	
奨学金積立金取崩収入	1,000	0	1,000	
固定資産売却収入	(6,000)	(0)	(6,000)	
土地売却収入	1,000	0	1,000	
建物売却収入	1,000	0	1,000	
構築物売却収入	1,000	0	1,000	
設備売却収入	1,000	0	1,000	
車両売却収入	1,000	0	1,000	
電話加入権売却収入	1,000	0	1,000	
投資有価証券売却収入	(1,000)	(0)	(1,000)	
投資有価証券売却収入	1,000	0	1,000	
敷金・保証金戻り収入	(1,000)	(0)	(1,000)	
保証金戻り収入	1,000	0	1,000	
他会計からの繰入金収入	(2,000)	(0)	(2,000)	
予防医学普及事業会計からの元入金収入	1,000	0	1,000	
予防医学普及事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	13,000	0	13,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	(10,510,000)	(5,683,668)	(4,826,332)	
退職積立金支出	10,000,000	5,682,745	4,317,255	
減価償却積立金支出	500,000	0	500,000	
奨学金積立金支出	10,000	923	9,077	
固定資産取得支出	(138,723,000)	(132,069,244)	(6,653,756)	
土地購入支出	1,000	0	1,000	
建物建設購入支出	1,000	0	1,000	
構築物建設購入支出	1,000	0	1,000	
設備購入支出	92,219,000	92,124,534	94,466	
車両購入支出	30,500,000	29,523,810	976,190	
電話加入権購入支出	1,000	0	1,000	
ソフトウェア購入支出	16,000,000	10,420,900	5,579,100	
投資有価証券購入支出	(1,000)	(0)	(1,000)	
投資有価証券購入支出	1,000	0	1,000	
敷金・保証金支出	(100,000)	(22,070)	(77,930)	
保証金支出	100,000	22,070	77,930	
他会計への繰入金支出	(2,000)	(0)	(2,000)	
予防医学普及事業会計への元入金返済支出	1,000	0	1,000	
予防医学普及事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	149,336,000	137,774,982	11,561,018	
投資活動収支差額	149,323,000	137,774,982	11,548,018	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	(2,000)	(0)	(2,000)	
短期借入金収入	1,000	0	1,000	
長期借入金収入	1,000	0	1,000	
他会計からの繰入金収入	(2,000)	(0)	(2,000)	
予防医学普及事業会計からの元入金収入	1,000	0	1,000	
予防医学普及事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	4,000	0	4,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	(2,000)	(0)	(2,000)	
短期借入金返済支出	1,000	0	1,000	
長期借入金返済支出	1,000	0	1,000	
他会計への繰入金支出	(2,000)	(0)	(2,000)	
予防医学普及事業会計への元入金返済支出	1,000	0	1,000	
予防医学普及事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
その他支出	(11,000,000)	(10,978,600)	(21,400)	
リース債務返済支出	11,000,000	10,978,600	21,400	
財務活動支出計	11,004,000	10,978,600	25,400	
財務活動収支差額	11,000,000	10,978,600	21,400	
予備費支出	50,000,000)		25,200,000	(注)
	24,800,000			
当期収支差額	14,607,000	61,684,884	47,077,884	
前期繰越収支差額	1,051,011,000	1,091,515,276	40,504,276	
次期繰越収支差額	1,065,618,000	1,153,200,160	87,582,160	

(注) 予備費 24,800,000円

管理費支出
 退職給付支出 3,300,000円
 修繕費支出 3,400,000円
 他会計への繰入金支出
 予防医学普及事業会計寄付金支出 12,900,000円
 その他支出
 過年度修正損支出 5,200,000円

収支計算書に対する注記

平成24年3月31日現在

健診・検査事業会計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金、小口現金、普通預金、定期預金、投資信託、未収金、前払金、仮払金、未払金、未払消費税、前受金、預り金、仮受金及び予防医学普及事業会計勘定を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	168,451	278,877
小口現金	1,866,660	1,816,611
普通預金	424,798,068	384,557,975
定期預金	192,500,000	205,500,000
投資信託	250,079,142	330,304,086
未収金	616,349,284	580,888,484
前払金	4,955,594	4,949,071
仮払金	857,366	1,015,960
合計	1,491,574,565	1,509,311,064
未払金	332,132,207	315,116,075
未払消費税	11,180,711	11,905,217
前受金	38,200	191,000
預り金	24,324,764	25,658,014
仮受金	32,380,241	2,716,571
予防医学普及事業会計勘定	3,166	524,027
合計	400,059,289	356,110,904
次期繰越収支差額	1,091,515,276	1,153,200,160

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

予算科目のうち予算額を超過する科目について、下記のとおり流用した。

流用先科目	流用前予算	流用額	流用後予算	流用元科目	流用前予算	流用額	流用後予算
(事業費) 医師依頼費支出	292,076,000	15,000,000	307,076,000	(事業費) 給料手当支出	933,585,000	15,000,000	918,585,000
(事業費) 医師依頼費支出	307,076,000	8,000,000	315,076,000	(事業費) 雑給支出	490,025,000	8,000,000	482,025,000
(事業費) 交通費支出	33,167,000	2,100,000	35,267,000	(事業費) 委託費支出	233,365,000	2,100,000	231,265,000
(事業費) 通信費支出	67,129,000	8,700,000	75,829,000	(事業費) 委託費支出	231,265,000	8,700,000	222,565,000
(事業費) 備品費支出	3,202,000	800,000	4,002,000	(事業費) 消耗品費支出	23,386,000	800,000	22,586,000
(事業費) 印刷費支出	27,318,000	3,200,000	30,518,000	(事業費) 薬品材料費支出	288,802,000	3,200,000	285,602,000
(事業費) 修繕費支出	58,246,000	6,000,000	64,246,000	(事業費) 薬品材料費支出	285,602,000	6,000,000	279,602,000
(管理費) 厚生費支出	209,556,000	6,100,000	215,656,000	(管理費) 給料手当支出	83,270,000	6,100,000	77,170,000
(管理費) 厚生費支出	215,656,000	110,000	215,766,000	(管理費) 委託費支出	9,510,000	110,000	9,400,000
(管理費) 備品費支出	50,000	330,000	380,000	(管理費) 需要費支出	7,056,000	330,000	6,726,000
(管理費) 施設費支出	22,973,000	750,000	23,723,000	(管理費) 広報費支出	5,232,000	750,000	4,482,000
(管理費) 施設費支出	23,723,000	100,000	23,823,000	(管理費) 研修研究費支出	6,412,000	100,000	6,312,000
(管理費) 寄付金支出	22,000	400,000	422,000	(管理費) 雑支出	13,236,000	400,000	12,836,000
(固資取支) 設備購入支出	90,719,000	1,500,000	92,219,000	(固資取支) 車両購入支出	32,000,000	1,500,000	30,500,000

(2) 予備費の使用

予備費 24,800,000 円は下記のとおりに充当使用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

充当科目	充当前予算	充当額	充当後予算	予備費残高
(管理費) 退職給付支出	92,100,000	3,300,000	95,400,000	46,700,000
(管理費) 修繕費支出	2,170,000	3,400,000	5,570,000	43,300,000
(その他支) 過年度修正損支出	100,000	5,200,000	5,300,000	38,100,000
(他繰入支出) 予防医学普及事業会計寄付金支出	8,100,000	12,900,000	21,000,000	25,200,000

貸借対照表総括表

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科目	予防医学普及事業会計	健診・検査事業会計	内部取引消去	総合計
資産の部				
1. 流動資産				
現金	0	278,877		278,877
小口現金	0	1,816,611		1,816,611
普通預金	12,021,971	384,557,975		396,579,946
定期預金	41,000,000	205,500,000		246,500,000
投資信託	0	330,304,086		330,304,086
未収金	0	580,888,484		580,888,484
未収金貸倒引当金	0	4,007,435		4,007,435
前払金	0	4,949,071		4,949,071
仮払金	0	1,015,960		1,015,960
職員貸付金	0	7,544,200		7,544,200
棚卸資産	0	5,803,215		5,803,215
健診・検査事業会計勘定	524,027	0	524,027	-
繰延税金資産	0	19,664,739		19,664,739
流動資産合計	53,545,998	1,538,315,783	524,027	1,591,337,754
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
土地	155,979,000	0		155,979,000
基本財産引当有価証券	100,000,000	0		100,000,000
基本財産合計	255,979,000	0		255,979,000
(2) 特定資産				
設備	0	2,376,854		2,376,854
車両	0	29,275,727		29,275,727
ソフトウェア	0	1,920,000		1,920,000
退職積立金	0	477,002,549		477,002,549
減価償却積立金	0	102,127,723		102,127,723
奨学金積立金	0	3,070,635		3,070,635
渡邊基金	3,813,328	0		3,813,328
施設整備積立金	562,024,071	0		562,024,071
前島賞基金	11,401,710	0		11,401,710
特定資産合計	577,239,109	615,773,488		1,193,012,597
(3) その他の固定資産				
建物	0	231,887,404		231,887,404
構築物	0	4,666,283		4,666,283
設備	0	162,947,496		162,947,496
車両	0	44,074,245		44,074,245
リース資産	0	28,186,400		28,186,400
土地	497,183,338	0		497,183,338
建物建設仮勘定	0	55,000,000		55,000,000
電話加入権	0	849,470		849,470
保証金	0	44,437,950		44,437,950
有価証券	0	230,000		230,000
ソフトウェア	0	49,097,625		49,097,625
繰延税金資産	0	121,637,329		121,637,329
その他の固定資産合計	497,183,338	743,014,202		1,240,197,540
固定資産合計	1,330,401,447	1,358,787,690		2,689,189,137
資産合計	1,383,947,445	2,897,103,473	524,027	4,280,526,891

(単位：円)

科目	予防医学普及事業会計	健診・検査事業会計	内部取引消去	総合計
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	315,116,075		315,116,075
未払法人税等	0	22,302,500		22,302,500
未払消費税	0	11,905,217		11,905,217
前受金	0	191,000		191,000
預り金	0	25,658,014		25,658,014
仮受金	0	2,716,571		2,716,571
賞与引当金	0	63,517,805		63,517,805
予防医学普及事業会計勘定	0	524,027	524,027	-
流動負債合計	0	441,931,209	524,027	441,407,182
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	626,996,522		626,996,522
リース債務	0	28,186,400		28,186,400
固定負債合計	0	655,182,922		655,182,922
負債合計	0	1,097,114,131	524,027	1,096,590,104
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
国庫補助金	0	1,643,304		1,643,304
公益団体補助金	0	10,049,661		10,049,661
寄付金	115,019,658	0		115,019,658
受贈車両	0	603,289		603,289
指定正味財産合計	115,019,658	12,296,254		127,315,912
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)		(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(15,019,658)	(12,296,254)		(27,315,912)
2. 一般正味財産	1,268,927,787	1,787,693,088		3,056,620,875
(うち基本財産への充当額)	(155,979,000)	(0)		(155,979,000)
(うち特定資産への充当額)	(562,219,451)	(126,474,685)		(688,694,136)
正味財産合計	1,383,947,445	1,799,989,342		3,183,936,787
負債及び正味財産合計	1,383,947,445	2,897,103,473	524,027	4,280,526,891

正味財産増減計算書総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科目	予防医学普及事業会計	健診・検査事業会計	内部取引消去	総合計
一般正味財産増減の部				
1．経常増減の部				
(1)経常収益				
特定資産運用益	1,277,669	2,218,908		3,496,577
事業収益	0	3,262,679,878		3,262,679,878
受取補助金	0	11,373,110		11,373,110
受取寄付金	21,000,000	0	21,000,000	-
雑収益	780,209	3,959,413		4,739,622
引当金取崩額	0	4,127,387		4,127,387
経常収益計	23,057,878	3,284,358,696	21,000,000	3,286,416,574
(2)経常費用				
事業費	13,840,379	2,663,450,421		2,677,290,800
管理費	0	564,374,501		564,374,501
他会計への繰出額	0	21,000,000	21,000,000	-
引当金繰入額	0	4,007,435		4,007,435
経常費用計	13,840,379	3,252,832,357	21,000,000	3,245,672,736
当期経常増減額	9,217,499	31,526,339		40,743,838
2．経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産受贈益	0	487,628		487,628
雑収益	0	55,283,875		55,283,875
経常外収益計	0	55,771,503		55,771,503
(2)経常外費用				
除却損失	0	513,387		513,387
雑損失	0	7,799,940		7,799,940
経常外費用計	0	8,313,327		8,313,327
当期経常外増減額	0	47,458,176		47,458,176
税引前当期一般正味財産増減額	9,217,499	78,984,515		88,202,014
法人税、住民税及び事業税	0	22,302,500		22,302,500
法人税等調整額	0	44,290,199		44,290,199
当期一般正味財産増減額	9,217,499	12,391,816		21,609,315
一般正味財産期首残高	1,259,710,288	1,775,301,272		3,035,011,560
一般正味財産期末残高	1,268,927,787	1,787,693,088		3,056,620,875
指定正味財産増減の部				
受取寄付金	50,000	0		50,000
特定資産運用益	163,010	0		163,010
一般正味財産への振替額	1,146	10,273,110		10,274,256
当期指定正味財産増減額	211,864	10,273,110		10,061,246
指定正味財産期首残高	114,807,794	22,569,364		137,377,158
指定正味財産期末残高	115,019,658	12,296,254		127,315,912
正味財産期末残高	1,383,947,445	1,799,989,342		3,183,936,787

キャッシュ・フロー計算書総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	21,609,315	26,070,376	47,679,691
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 建物減価償却費	19,070,900	20,537,347	1,466,447
(2) 構築物減価償却費	1,152,119	1,319,340	167,221
(3) 設備減価償却費	99,087,940	108,602,667	9,514,727
(4) 車両減価償却費	45,066,738	52,099,293	7,032,555
(5) リース資産減価償却費	10,978,600	8,738,400	2,240,200
(6) ソフトウエア償却費	18,867,448	19,203,091	335,643
(7) 特定資産の増減額	0	154,034	154,034
(8) 退職給付引当金の増減額	89,941	18,234,226	18,144,285
(9) 定期預金の増減額	14,000,000	47,460,734	61,460,734
(10) 未収金の増減額	35,589,563	66,921,264	31,331,701
(11) 未収金貸倒引当金の増減額	119,952	628,337	508,385
(12) 前払金の増減額	6,523	878,426	871,903
(13) 仮払金の増減額	801,397	949,647	1,751,044
(14) 職員貸付金の増減額	915,000	402,700	512,300
(15) 棚卸資産の増減額	1,848,220	1,141,263	2,989,483
(16) 繰延税金資産の増減額	33,580	828,894	862,474
(17) 未払金の増減額	60,449,476	13,028,733	47,420,743
(18) 未払法人税等の増減額	22,230,200	822,300	23,052,500
(19) 未払消費税の増減額	724,506	4,830,734	4,106,228
(20) 前受金の増減額	152,800	51,100	203,900
(21) 預り金の増減額	1,333,250	5,803,654	4,470,404
(22) 仮受金の増減額	29,663,670	25,980,217	55,643,887
(23) 賞与引当金の増減額	183,352	2,041,627	2,224,979
(24) 設備受贈益	487,628	0	487,628
(25) 固定資産の増減額	10,229,994	6,221,175	4,008,819
(26) 指定正味財産からの振替額	10,274,256	10,845,302	571,046
小計	132,540,397	348,691,003	216,150,606
3. 指定正味財産増加収入			
(1) 公益団体補助金収入	0	10,500,000	10,500,000
(2) 寄付金収入	50,000	385,000	335,000
(3) 特定資産運用収入	161,510	164,295	2,785
指定正味財産増加収入計	211,510	11,049,295	10,837,785
事業活動によるキャッシュ・フロー	154,361,222	333,669,922	179,308,700
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
(1) 敷金・保証金戻り収入			
保証金戻り収入	0	10,000	10,000
投資活動収入計	0	10,000	10,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
車両購入支出	0	31,900,000	31,900,000
退職積立金支出	5,682,745	23,269,415	17,586,670
減価償却積立金支出	0	201,114	201,114
奨学金積立金支出	923	3,066	2,143
渡邊基金支出	1,146	3,808	2,662
前島賞基金支出	208,864	543,987	335,123
(2) 固定資産取得支出			
設備購入支出	78,215,000	87,502,495	9,287,495
ソフトウエア購入支出	10,420,900	5,700,000	4,720,900
(3) 敷金・保証金支出			
保証金支出	22,070	20,640	1,430
投資活動支出計	94,551,648	149,144,525	54,592,877
投資活動によるキャッシュ・フロー	94,551,648	149,134,525	54,582,877

科目	当年度	前年度	増減
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1) その他支出			
リース債務返済支出	10,978,600	8,738,400	2,240,200
財務活動支出計	10,978,600	8,738,400	2,240,200
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,978,600	8,738,400	2,240,200
現金及び現金同等物の増減額	48,830,974	175,796,997	126,966,023
現金及び現金同等物期首残高	826,648,546	650,851,549	175,796,997
現金及び現金同等物の期末残高	875,479,520	826,648,546	48,830,974

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財 産 目 録 総 括 表

平成24年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金	278,877	未払金	315,116,075
小口現金	1,816,611	未払法人税等	22,302,500
普通預金	396,579,946	未払消費税	11,905,217
定期預金	246,500,000	前受金	191,000
投資信託	330,304,086	預り金	25,658,014
未収金	580,888,484	仮受金	2,716,571
未収金貸倒引当金	4,007,435	賞与引当金	63,517,805
前払金	4,949,071		
仮払金	1,015,960		
職員貸付金	7,544,200		
棚卸資産	5,803,215		
繰延税金資産	19,664,739	2. 固定負債	
		退職給付引当金	626,996,522
2. 固定資産		リース債務	28,186,400
(1) 基本財産			
土地	155,979,000		
基本財産引当有価証券	100,000,000		
(2) 特定資産			
設備	2,376,854		
車両	29,275,727		
ソフトウェア	1,920,000		
退職積立金	477,002,549		
減価償却積立金	102,127,723		
奨学金積立金	3,070,635		
渡邊基金	3,813,328		
施設整備積立金	562,024,071		
前島賞基金	11,401,710		
(2) その他の固定資産			
建物	231,887,404		
構築物	4,666,283		
設備	162,947,496		
車両	44,074,245		
リース資産	28,186,400		
土地	497,183,338		
建物建設仮勘定	55,000,000		
電話加入権	849,470		
保証金	44,437,950		
有価証券	230,000		
ソフトウェア	49,097,625		
繰延税金資産	121,637,329		
資産合計	4,280,526,891	負債合計	1,096,590,104
		指定正味財産	127,315,912
		一般正味財産	3,056,620,875
		正味財産	3,183,936,787

貸借対照表

平成24年3月31日現在

予防医学普及事業会計

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	12,021,971	13,236,225	1,214,254
定期預金	41,000,000	30,000,000	11,000,000
未収金	0	128,763	128,763
仮払金	0	959,991	959,991
健診・検査事業会計勘定	524,027	3,166	520,861
流動資産合計	53,545,998	44,328,145	9,217,853
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	155,979,000	0	155,979,000
基本財産引当有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	255,979,000	100,000,000	155,979,000
(2) 特定資産			
渡邊基金	3,813,328	3,812,182	1,146
施設整備積立金	562,024,071	562,024,071	0
前島賞基金	11,401,710	11,191,346	210,364
特定資産合計	577,239,109	577,027,599	211,510
(3) その他の固定資産			
土地	497,183,338	653,162,338	155,979,000
その他の固定資産合計	497,183,338	653,162,338	155,979,000
固定資産合計	1,330,401,447	1,330,189,937	211,510
資産合計	1,383,947,445	1,374,518,082	9,429,363
負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	115,019,658	114,807,794	211,864
指定正味財産合計	115,019,658	114,807,794	211,864
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,019,658)	(14,807,794)	(211,864)
2. 一般正味財産	1,268,927,787	1,259,710,288	9,217,499
(うち基本財産への充当額)	(155,979,000)	(0)	(155,979,000)
(うち特定資産への充当額)	(562,219,451)	(562,219,805)	(354)
正味財産合計	1,383,947,445	1,374,518,082	9,429,363
負債及び正味財産合計	1,383,947,445	1,374,518,082	9,429,363

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

予防医学普及事業会計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	〔 1,277,669 〕	〔 1,974,880 〕	〔 697,211 〕
特定資産運用益	1,277,669	1,974,880	697,211
受取寄付金	〔 21,000,000 〕	〔 0 〕	〔 21,000,000 〕
健診・検査事業会計受取寄付金	21,000,000	0	21,000,000
雑収益	〔 780,209 〕	〔 982,049 〕	〔 201,840 〕
受取利息	90,209	139,418	49,209
雑収益	690,000	842,631	152,631
経常収益計	23,057,878	2,956,929	20,100,949
(2) 経常費用			
事業費	〔 13,840,379 〕	〔 14,573,519 〕	〔 733,140 〕
給料手当	8,400,000	8,568,000	168,000
行事費	2,922,891	3,249,445	326,554
広報費	1,800,000	1,800,000	0
会議費	704,839	956,074	251,235
通信費	12,249	0	12,249
雑費	400	0	400
経常費用計	13,840,379	14,573,519	733,140
当期経常増減額	9,217,499	11,616,590	20,834,089
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,217,499	11,616,590	20,834,089
一般正味財産期首残高	1,259,710,288	1,271,326,878	11,616,590
一般正味財産期末残高	1,268,927,787	1,259,710,288	9,217,499
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	〔 50,000 〕	〔 385,000 〕	〔 335,000 〕
受取寄付金	50,000	385,000	335,000
特定資産運用益	〔 163,010 〕	〔 165,795 〕	〔 2,785 〕
特定資産運用益	163,010	165,795	2,785
一般正味財産への振替額	〔 1,146 〕	〔 3,808 〕	〔 2,662 〕
一般正味財産への振替額	1,146	3,808	2,662
当期指定正味財産増減額	211,864	546,987	335,123
指定正味財産期首残高	114,807,794	114,260,807	546,987
指定正味財産期末残高	115,019,658	114,807,794	211,864
正味財産期末残高	1,383,947,445	1,374,518,082	9,429,363

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

予防医学普及事業会計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	9,217,499	11,616,590	20,834,089
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 定期預金の増減額	10,000,000	0	10,000,000
(2) 未収金の増減額	128,763	128,763	257,526
(3) 仮払金の増減額	959,991	959,991	1,919,982
(4) 健診・検査事業会計勘定の増減額	520,861	9,418,214	9,939,075
(5) 指定正味財産からの振替額	1,146	3,808	2,662
小 計	9,433,253	8,325,652	17,758,905
3. 指定正味財産増加収入			
(1) 寄付金収入	50,000	385,000	335,000
(2) 特定資産運用収入	161,510	164,295	2,785
指定正味財産増加収入計	211,510	549,295	337,785
事業活動によるキャッシュ・フロー	4,244	2,741,643	2,737,399
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
渡邊基金支出	1,146	3,808	2,662
前島賞基金支出	208,864	543,987	335,123
投資活動支出計	210,010	547,795	337,785
投資活動によるキャッシュ・フロー	210,010	547,795	337,785
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
現金及び現金同等物の増減額	214,254	3,289,438	3,075,184
現金及び現金同等物期首残高	13,236,225	16,525,663	3,289,438
現金及び現金同等物の期末残高	13,021,971	13,236,225	214,254

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財務諸表に対する注記

平成23年度

1. 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………償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手元現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクが負わない取得日から3カ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。

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。

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				
土地	0	155,979,000	0	155,979,000
基本財産引当有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	100,000,000	155,979,000	0	255,979,000
特定資産				
渡邊基金	3,812,182	3,813,328	3,812,182	3,813,328
施設整備積立金	562,024,071	0	0	562,024,071
前島賞基金	11,191,346	1,459,210	1,248,846	11,401,710
小計	577,027,599	5,272,538	5,061,028	577,239,109
合計	677,027,599	161,251,538	5,061,028	833,218,109

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。

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				
土地	155,979,000	-	(155,979,000)	-
基本財産引当有価証券	100,000,000	(100,000,000)	-	-
小計	255,979,000	(100,000,000)	(155,979,000)	-
特定資産				
渡邊基金	3,813,328	(3,772,389)	(40,939)	-
施設整備積立金	562,024,071	-	(562,024,071)	-
前島賞基金	11,401,710	(11,247,269)	(154,441)	-
小計	577,239,109	(15,019,658)	(562,219,451)	-
合計	833,218,109	(115,019,658)	(718,198,451)	-

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
IBRD米ドル円金利差額型変動利付円貨債券	100,000,000	83,680,000	16,320,000
神戸市平成17年度第13回公募公債	9,994,000	10,493,860	499,860
合計	109,994,000	94,173,860	15,820,140

5. 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の内訳は、次のとおりである。

内容	帳簿価額
経常収益への振替額	
渡邊基金定期預金利息	1,146
合計	1,146

6. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	43,236,225	現金預金勘定	53,021,971
預入期間が3カ月を超える定期預金	(30,000,000)	預入期間が3カ月を超える定期預金	(40,000,000)
現金及び現金同等物	13,236,225	現金及び現金同等物	13,021,971

7. その他

(1) 平成19年度より、公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日)を採用している。

(2) 平成23年7月1日付で、その他の固定資産 土地155,979,000円を基本財産に繰り入れている。

予防医学普及事業会計財産目録

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金	額
資産の部		
1. 流動資産		
普通預金	三井住友銀行御影支店	6,404,246
	尼崎信用金庫神戸東支店	5,617,725
定期預金	三井住友銀行御影支店	1,000,000
	兵庫県医療信用組合	20,000,000
	尼崎信用金庫神戸東支店	20,000,000
健診・検査事業会計勘定		524,027
流 動 資 産 合 計		53,545,998
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	1号館敷地	155,979,000
基本財産引当有価証券		
	有価証券(変動利付世界銀行債券)	100,000,000
(2) 特定資産		
渡邊基金		
定期預金	尼崎信用金庫神戸東支店	3,813,328
施設整備積立金		
定期預金	中央三井信託銀行大阪支店	300,000,000
	兵庫県信用農業協同組合連合会	212,024,071
	尼崎信用金庫神戸東支店	50,000,000
前島賞基金		
定期預金	三井住友銀行御影支店	1,407,710
	有価証券	9,994,000
(3) その他の固定資産		
土地	灘岩屋北町	497,183,338
固 定 資 産 合 計		1,330,401,447
資 産 合 計		1,383,947,445
負債の部		
1. 流動負債		
		0
2. 固定負債		
		0
負 債 合 計		0
指定正味財産合計		115,019,658
一般正味財産合計		1,268,927,787
正味財産合計		1,383,947,445

貸借対照表

平成24年3月31日現在

健診・検査事業会計

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	278,877	168,451	110,426
小口現金	1,816,611	1,866,660	50,049
普通預金	384,557,975	424,798,068	40,240,093
定期預金	205,500,000	192,500,000	13,000,000
投資信託	330,304,086	250,079,142	80,224,944
未収金	580,888,484	616,349,284	35,460,800
未収金貸倒引当金	4,007,435	4,127,387	119,952
前払金	4,949,071	4,955,594	6,523
仮払金	1,015,960	857,366	158,594
職員貸付金	7,544,200	8,459,200	915,000
棚卸資産	5,803,215	7,651,435	1,848,220
繰延税金資産	19,664,739	19,698,319	33,580
流動資産合計	1,538,315,783	1,523,256,132	15,059,651
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
設備	2,376,854	3,454,774	1,077,920
車両	29,275,727	55,810,112	26,534,385
ソフトウェア	1,920,000	2,640,000	720,000
退職積立金	477,002,549	471,319,804	5,682,745
減価償却積立金	102,127,723	102,127,723	0
奨学金積立金	3,070,635	3,069,712	923
特定資産合計	615,773,488	638,422,125	22,648,637
(2) その他の固定資産			
建物	231,887,404	250,958,304	19,070,900
構築物	4,666,283	5,818,402	1,152,119
設備	162,947,496	168,858,741	5,911,245
車両	44,074,245	33,082,788	10,991,457
リース資産	28,186,400	28,437,000	250,600
建物建設仮勘定	55,000,000	0	55,000,000
電話加入権	849,470	849,470	0
保証金	44,437,950	44,415,880	22,070
有価証券	230,000	230,000	0
ソフトウェア	49,097,625	56,824,173	7,726,548
繰延税金資産	121,637,329	165,893,948	44,256,619
その他の固定資産合計	743,014,202	755,368,706	12,354,504
固定資産合計	1,358,787,690	1,393,790,831	35,003,141
資産合計	2,897,103,473	2,917,046,963	19,943,490
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	315,116,075	332,132,207	17,016,132
未払法人税等	22,302,500	72,300	22,230,200
未払消費税	11,905,217	11,180,711	724,506
前受金	191,000	38,200	152,800
預り金	25,658,014	24,324,764	1,333,250
仮受金	2,716,571	32,380,241	29,663,670
賞与引当金	63,517,805	63,701,157	183,352
予防医学普及事業会計勘定	524,027	3,166	520,861
流動負債合計	441,931,209	463,832,746	21,901,537
2. 固定負債			
退職給付引当金	626,996,522	626,906,581	89,941
リース債務	28,186,400	28,437,000	250,600
固定負債合計	655,182,922	655,343,581	160,659
負債合計	1,097,114,131	1,119,176,327	22,062,196
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	1,643,304	2,363,244	719,940
公益団体補助金	10,049,661	18,999,550	8,949,889
受贈車両	603,289	1,206,570	603,281
指定正味財産合計	12,296,254	22,569,364	10,273,110
(うち特定資産への充当額)	(12,296,254)	(22,569,364)	(10,273,110)
2. 一般正味財産	1,787,693,088	1,775,301,272	12,391,816
(うち特定資産への充当額)	(126,474,685)	(144,532,957)	(18,058,272)
正味財産合計	1,799,989,342	1,797,870,636	2,118,706
負債及び正味財産合計	2,897,103,473	2,917,046,963	19,943,490

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

健診・検査事業会計

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	(2,218,908)	(2,950,053)	(731,145)
特定資産運用収入	2,218,908	2,950,053	731,145
事業収益	(3,262,679,878)	(3,269,185,191)	(6,505,313)
施設健診収益	824,206,896	829,919,570	5,712,674
出張健診収益	1,858,777,361	1,857,043,538	1,733,823
検査収益	425,715,938	429,071,875	3,355,937
健康づくり収益	153,979,683	153,150,208	829,475
受取補助金	(11,373,110)	(12,434,494)	(1,061,384)
受取国庫補助金	1,819,940	2,556,495	736,555
受取公共団体補助金	603,281	642,215	38,934
受取公益団体補助金	8,949,889	9,235,784	285,895
雑収益	(3,959,413)	(5,973,566)	(2,014,153)
受取利息	842,530	1,118,061	275,531
雑収益	3,116,883	4,855,505	1,738,622
引当金取崩額	(4,127,387)	(4,673,053)	(545,666)
貸倒引当金取崩額	4,127,387	4,673,053	545,666
経常収益計	3,284,358,696	3,295,216,357	10,857,661
(2) 経常費用			
事業費	(2,663,450,421)	(2,695,464,751)	(32,014,330)
給料手当	856,383,999	869,678,823	13,294,824
医師依頼費	314,515,760	308,555,360	5,960,400
雑給	470,083,584	481,625,457	11,541,873
委託費	218,059,016	226,146,193	8,087,177
交通費	35,221,189	33,533,510	1,687,679
通信費	75,780,676	63,751,507	12,029,169
減価償却費	189,994,089	206,199,331	16,205,242
備品費	3,995,954	4,191,613	195,659
消耗品費	19,919,322	19,173,438	745,884
薬品材料費	264,500,577	268,825,682	4,325,105
印刷費	30,282,327	27,182,369	3,099,958
修繕費	64,060,450	61,596,315	2,464,135
賃借料	31,563,328	35,720,005	4,156,677
賞与引当金繰入額	59,950,544	59,020,764	929,780
雑費	29,139,606	30,264,384	1,124,778
管理費	(564,374,501)	(616,151,639)	(51,777,138)
給料手当	72,475,219	81,677,418	9,202,199
厚生費	215,758,451	214,823,370	935,081
退職給付費用	95,400,250	79,085,792	16,314,458
委託費	9,315,155	61,123,286	51,808,131
旅費	666,353	1,084,247	417,894
減価償却費	4,229,656	4,300,807	71,151
備品費	377,910	997,350	619,440
需要費	6,718,049	7,102,574	384,525
修繕費	5,480,625	8,497,851	3,017,226
光熱水料費	44,939,177	46,230,700	1,291,523
渉外費	369,140	472,321	103,181
広報費	4,471,185	5,194,058	722,873
研修研究費	6,061,825	5,921,689	140,136
賃借料	38,172,646	38,317,546	144,900
施設費	23,821,355	22,328,854	1,492,501
保険料	4,814,480	5,163,196	348,716
租税公課	15,013,015	15,711,528	698,513
賞与引当金繰入額	3,567,261	4,680,393	1,113,132
雑費	12,312,749	13,336,659	1,023,910
支払寄付金	410,000	102,000	308,000
他会計への繰出額	(21,000,000)	(0)	(21,000,000)
予防医学普及事業支払寄付金	21,000,000	0	21,000,000
引当金繰入額	(4,007,435)	(4,044,716)	(37,281)
貸倒引当金繰入額	4,007,435	4,044,716	37,281
経常費用計	3,252,832,357	3,315,661,106	62,828,749
当期経常増減額	31,526,339	20,444,749	51,971,088

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	(487,628)	(0)	(487,628)
設備受贈益	487,628	0	487,628
雑収益	(55,283,875)	(0)	(55,283,875)
過年度修正益	55,283,875	0	55,283,875
経常外収益計	55,771,503	0	55,771,503
(2) 経常外費用			
除却損失	(513,387)	(2,094,543)	(1,581,156)
構築物除却損	0	113,857	113,857
設備除却損	513,387	1,627,381	1,113,994
車両除却損	0	353,305	353,305
雑損失	(7,799,940)	(965,162)	(6,834,778)
貸倒損失	2,562,892	93,947	2,468,945
過年度修正損	5,237,048	871,215	4,365,833
経常外費用計	8,313,327	3,059,705	5,253,622
当期経常外増減額	47,458,176	3,059,705	50,517,881
税引前当期一般正味財産増減額	78,984,515	23,504,454	102,488,969
法人税、住民税及び事業税	22,302,500	72,300	22,230,200
法人税等調整額	44,290,199	9,122,968	53,413,167
当期一般正味財産増減額	12,391,816	14,453,786	26,845,602
一般正味財産期首残高	1,775,301,272	1,789,755,058	14,453,786
一般正味財産期末残高	1,787,693,088	1,775,301,272	12,391,816
指定正味財産増減の部			
受取補助金	(0)	(10,500,000)	(10,500,000)
受取公益団体補助金	0	10,500,000	10,500,000
一般正味財産への振替額	(10,273,110)	(10,841,494)	(568,384)
一般正味財産への振替額	10,273,110	10,841,494	568,384
当期指定正味財産増減額	10,273,110	341,494	9,931,616
指定正味財産期首残高	22,569,364	22,910,858	341,494
指定正味財産期末残高	12,296,254	22,569,364	10,273,110
正味財産期末残高	1,799,989,342	1,797,870,636	2,118,706

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

健診・検査事業会計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	12,391,816	14,453,786	26,845,602
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1)建物減価償却費	19,070,900	20,537,347	1,466,447
(2)構築物減価償却費	1,152,119	1,319,340	167,221
(3)設備減価償却費	99,087,940	108,602,667	9,514,727
(4)車両減価償却費	45,066,738	52,099,293	7,032,555
(5)リース資産減価償却費	10,978,600	8,738,400	2,240,200
(6)ソフトウェア償却費	18,867,448	19,203,091	335,643
(7)特定資産の増減額	0	154,034	154,034
(8)退職給付引当金の増減額	89,941	18,234,226	18,144,285
(9)定期預金の増減額	4,000,000	47,460,734	51,460,734
(10)未収金の増減額	35,460,800	67,050,027	31,589,227
(11)未収金貸倒引当金の増減額	119,952	628,337	508,385
(12)前払金の増減額	6,523	878,426	871,903
(13)仮払金の増減額	158,594	10,344	168,938
(14)職員貸付金の増減額	915,000	402,700	512,300
(15)棚卸資産の増減額	1,848,220	1,141,263	2,989,483
(16)繰延税金資産の増減額	33,580	828,894	862,474
(17)未払金の増減額	60,449,476	13,028,733	47,420,743
(18)未払法人税等の増減額	22,230,200	822,300	23,052,500
(19)未払消費税の増減額	724,506	4,830,734	4,106,228
(20)前受金の増減額	152,800	51,100	203,900
(21)預り金の増減額	1,333,250	5,803,654	4,470,404
(22)仮受金の増減額	29,663,670	25,980,217	55,643,887
(23)賞与引当金の増減額	183,352	2,041,627	2,224,979
(24)予防医学普及事業会計勘定の増減額	520,861	9,418,214	9,939,075
(25)設備受贈益	487,628	0	487,628
(26)固定資産の増減額	10,229,994	6,221,175	4,008,819
(27)指定正味財産からの振替額	10,273,110	10,841,494	568,384
小 計	141,973,650	340,365,351	198,391,701
3. 指定正味財産増加収入			
(1)公益団体補助金収入	0	10,500,000	10,500,000
指定正味財産増加収入計	0	10,500,000	10,500,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	154,365,466	336,411,565	182,046,099
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
(1)敷金・保証金戻り収入			
保証金戻り収入	0	10,000	10,000
投資活動収入計	0	10,000	10,000
2. 投資活動支出			
(1)特定資産取得支出			
車両購入支出	0	31,900,000	31,900,000
退職積立金支出	5,682,745	23,269,415	17,586,670
減価償却積立金支出	0	201,114	201,114
奨学金積立金支出	923	3,066	2,143
(2)固定資産取得支出			
設備購入支出	78,215,000	87,502,495	9,287,495
ソフトウェア購入支出	10,420,900	5,700,000	4,720,900
(3)敷金・保証金支出			
保証金支出	22,070	20,640	1,430
投資活動支出計	94,341,638	148,596,730	54,255,092
投資活動によるキャッシュ・フロー	94,341,638	148,586,730	54,245,092
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1)その他支出			
リース債務返済支出	10,978,600	8,738,400	2,240,200
財務活動支出計	10,978,600	8,738,400	2,240,200
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,978,600	8,738,400	2,240,200
現金及び現金同等物の増減額	49,045,228	179,086,435	130,041,207
現金及び現金同等物期首残高	813,412,321	634,325,886	179,086,435
現金及び現金同等物の期末残高	862,457,549	813,412,321	49,045,228

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財務諸表に対する注記
平成23年度

1. 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………償却原価法(定額法)を採用している。
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は取得原価法であり、評価方法は最終仕入原価法で行っている。
- (3)固定資産の減価償却の方法
有形固定資産…定率法を採用している。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法を採用している。
無形固定資産…定額法を採用している。
リース資産…所有権移転外ファイナンス取引に係るリース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4)引当金の計上基準
未収金貸倒引当金の計上基準………未収金の貸倒れ損失に備えるため、法定繰入率により引き当てている。
賞与引当金の計上基準………役員に対する賞与の支給に備え、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金の計上基準………従業員の退職金支給に備えた退職給付引当金は、簡便法を採用しており、退職金規定にもとづく期末自己都合要支給額に、昇給率及び割引率に応じた一定の率を乗じた額から、厚生年金基金及び特定退職金共済から支給される額を控除した額を計上している。
- (5)リース取引の処理方法
リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。
- (6)キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手元現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクを負わない取得日から3カ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。
- (7)消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。
- (8)税効果会計の適用について
税引き前の当期正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として、税効果会計を適用している。

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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
設備	40,550,000	0	0	40,550,000
設備減価償却累計額	37,095,226	0	1,077,920	38,173,146
車両	192,515,347	0	0	192,515,347
車両減価償却累計額	136,705,235	0	26,534,385	163,239,620
ソフトウェア	2,640,000	0	720,000	1,920,000
退職積立金	471,319,804	367,002,549	361,319,804	477,002,549
減価償却積立金	102,127,723	102,127,723	102,127,723	102,127,723
奨学金積立金	3,069,712	3,070,635	3,069,712	3,070,635
小計	638,422,125	472,200,907	494,849,544	615,773,488
合計	638,422,125	472,200,907	494,849,544	615,773,488

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。

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)
特定資産				
設備	40,550,000	(19,755,996)	(20,794,004)	-
設備減価償却累計額	38,173,146	(18,554,166)	(19,618,980)	-
車両	192,515,347	(73,030,350)	(119,484,997)	-
車両減価償却累計額	163,239,620	(62,469,260)	(100,770,360)	-
ソフトウェア	1,920,000	(533,334)	(1,386,666)	-
退職積立金	477,002,549	-	-	(477,002,549)
減価償却積立金	102,127,723	-	(102,127,723)	-
奨学金積立金	3,070,635	-	(3,070,635)	-
小計	615,773,488	(12,296,254)	(126,474,685)	(477,002,549)
合計	615,773,488	(12,296,254)	(126,474,685)	(477,002,549)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
設備	40,550,000	38,173,146	2,376,854
車両	192,515,347	163,239,620	29,275,727
その他の固定資産			
建物	1,103,098,693	871,211,289	231,887,404
構築物	49,246,257	44,579,974	4,666,283
設備	1,890,881,356	1,727,933,860	162,947,496
車両	793,665,293	749,591,048	44,074,245
リース資産	55,428,000	27,241,600	28,186,400
合計	4,125,384,946	3,621,970,537	503,414,409

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
平成15年度第13回国庫債券	100,000,000	99,800,000	200,000
第25回兵庫県民債	40,000,000	39,399,600	600,400
第314回利付国債(2年)	100,000,000	99,980,500	19,500
合計	240,000,000	239,180,100	819,900

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

補助金等の名称	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
胸部X線検診車整備補助金	日本自転車振興会	105,000	0	105,000	0	指定正味財産
胸部X線検診車整備補助金	日本財団	750,000	0	150,000	600,000	指定正味財産
胃部デジタルX線検診車整備補助金	日本自転車振興会	2,647,070	0	976,769	1,670,301	指定正味財産
X線撮影装置整備補助金	中央労働災害防止協会	122,480	0	30,620	91,860	指定正味財産
マンモグラフィ撮影装置整備補助金御影	国	1,194,438	0	381,025	813,413	指定正味財産
マンモグラフィ撮影装置整備補助金ライフ	国	435,472	0	138,915	296,557	指定正味財産
胸部X線検診車下り分	神戸市	25,956	0	12,978	12,978	指定正味財産
胸部X線検診車下り分	神戸市	112,743	0	56,370	56,373	指定正味財産
胃部X線検診車下り分	神戸市	1,014,306	0	507,152	507,154	指定正味財産
胃部X線検診車下り分	神戸市	53,565	0	26,781	26,784	指定正味財産
胸部デジタルレントゲン機能搭載検診車機器整備補助金	中央労働災害防止協会	6,187,500	0	3,093,750	3,093,750	指定正味財産
レセコン購入事業補助金	厚生労働省	366,667	0	100,000	266,667	指定正味財産
レセコン購入事業補助金	厚生労働省	366,667	0	100,000	266,667	指定正味財産
胸部X線検診車整備補助金	JKA	9,187,500	0	4,593,750	4,593,750	指定正味財産
実習型試行雇用奨励金	兵庫労働局	0	1,100,000	1,100,000	0	一般正味財産
合計		22,569,364	1,100,000	11,373,110	12,296,254	

7. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである

	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	
未収金貸倒引当金	4,127,387	4,007,435	-	4,127,387	4,007,435
賞与引当金	63,701,157	63,517,805	63,701,157	-	63,517,805
退職給付引当金	626,906,581	44,662,610	44,572,669	-	626,996,522

(注)貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は洗替えによる戻入れである。

8. 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の内訳は、次のとおりである。

内容	帳簿価額
経常収益への振替額	
23年度減価償却費分乳房X線撮影装置	381,025
23年度減価償却費分乳房X線撮影装置	138,915
23年度減価償却費分レセプトシステムPreSEED	100,000
23年度減価償却費分レセプトシステムPreSEED	100,000
23年度減価償却費分胸部検診車52号	12,978
23年度減価償却費分胸部検診車53号	56,370
23年度減価償却費分胃部検診車25号	507,152
23年度減価償却費分胃部検診車28号	26,781
23年度減価償却費分胸部検診車2号	105,000
23年度減価償却費分胸部検診車12号	150,000
23年度減価償却費分胃部検診車21号	976,769
23年度減価償却費分胸部検診車16号	3,093,750
23年度減価償却費分胸部検診車17号	4,593,750
23年度減価償却費分X線装置DHF-153H	30,620
合計	10,273,110

9. 過年度修正損益の内訳

科目名	修正金額
過年度修正益	
過年度未計売上上の訂正	283,875
過年度新館設計料建設仮勘定計上修正分	55,000,000
合計	55,283,875
過年度修正損	
過年度過計売上上の訂正	5,237,048
合計	5,237,048

10. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物と貸借対照表に記載されている金額との関係は、次のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	869,412,321	現金預金勘定	922,457,549
預入期間が3カ月を超える定期預金	(56,000,000)	預入期間が3カ月を超える定期預金	(60,000,000)
現金及び現金同等物	813,412,321	現金及び現金同等物	862,457,549

(2) 重要な非資金取引は、次のとおりである。

前期末	当期末
-	現物により譲り受けた固定資産が487,628円ある。

11. 税効果関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生要因

未払事業税	823,174
賞与引当金繰入額	16,387,593
賞与引当金対応社会保険料	2,453,972
繰延税金資産(流動)	19,664,739
退職給付引当金限度超過額	121,637,325
償却限度超過額	4
繰延税金資産(固定)	121,637,329
繰延税金資産合計	141,302,068

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

項目	非収益事業	収益事業	合計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	9,217,499	78,984,515	88,202,014
寄付金損金算入限度額(B)	0	20,604,108	20,604,108
小計(C) = (A) + (B)	9,217,499	99,588,623	108,806,122
法人税、住民税及び事業税(D)	0	22,302,500	22,302,500
法人税等調整額(F)	0	44,290,199	44,290,199
当期一般正味財産増減額(A) - (D) - (E) - (F)	9,217,499	12,996,924	21,604,423

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

項目	率
法定実効税率	27%
(調整) + 寄付金等永久に損金に算入されない項目	0%
(調整) 一般への振替等永久に益金に算入されない項目	-3%
(調整) 住民税計算に係る控除対象法人税による影響額	-5%
(調整) 税制改正の税率変更による影響額	48%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	67%

(4) 税制改正と制度移行に伴う税率変更の影響額

	48,528,089 円
* 税制改正と適用税率の変更については、各年度下記の税率を使用し繰延税金資産を計算している。	
H24.4.1 ~ H25.3.31	25.8%
H25.4.1 ~ H27.3.31	20.6% * みなし寄附50%で計算。
H27.4.1 ~	19.4% * みなし寄附50%で計算。

(注) 法定実効税率はみなし寄附金を考慮している。

12. その他

(1) 退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

確定給付型の退職一時金制度を設けており、厚生年金基金及び特定退職金共済にも加入している。

退職給付債務に関する事項

(イ) 退職金規定にもとづく期末自己都合要支給額に昇給率及び割引率に応じた率を乗じた額

954,005,098 円

(ロ) 厚生年金基金から支給される額

102,886,200 円

(ハ) 特定退職金共済から支給される額

224,122,376 円

(二) 退職給付引当金

626,996,522 円

退職給付費用に関する事項

(イ) 勤務費用

60,498,060 円

(ロ) 厚生年金基金への拠出額

3,642,190 円

(ハ) 特定退職金共済への拠出額

31,260,000 円

退職給付費用(イ) + (ロ) + (ハ)

95,400,250 円

(2)リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産:健診・検査に使用する車両及び設備である。

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

(イ)リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末相当額

	車両運搬具
取得価格相当額	7,458,000
減価償却累計額相当額	6,778,200
期末残高相当額	679,800

(ロ)未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	679,800	0	679,800

(ハ)当期の支払リース料、減価償却相当額及び支払利息相当額

支払リース料	991,600
減価償却相当額	991,600

(ニ)減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(ホ)上記注記は利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっている。

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のものに係る未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
オペレーティング・リース未経過リース料	1,353,800	126,000	1,479,800

(3)基本財産は、予防医学普及事業会計に計上している。

(4)平成19年度より、公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日)を採用している。

【附属明細書】

基本財産及び特定資産の明細と引当金の明細については、上記注記に記載しているため、記載を省略する。

健診・検査事業会計財産目録

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

科	目	金	額
資産の部			
1. 流動資産			
現金	手許現金	278,877	
	小口現金・釣銭	1,816,611	
普通預金	三井住友銀行御影支店	368,780,499	
	兵庫県医療信用組合	321,636	
	尼崎信用金庫神戸東支店	8,481,069	
	日新信用金庫兵庫支店	63,000	
	京都銀行六甲道支店	439,583	
	みなと銀行住吉支店	213,047	
	三井住友銀行御影支店(公金口座)	6,251,359	
	三菱UFJ信託銀行神戸中央支店	7,782	
定期預金	三井住友銀行御影支店	10,500,000	
	兵庫県医療信用組合	10,000,000	
	尼崎信用金庫神戸東支店	40,000,000	
	大和ネクスト銀行	20,000,000	
	京都銀行六甲道支店	125,000,000	
投資信託	野村證券公社債投信	330,304,086	
未収金		580,888,484	
未収金貸倒引当金		4,007,435	
前払金		4,949,071	
仮払金		1,015,960	
職員貸付金		7,544,200	
棚卸資産		5,803,215	
繰延税金資産		19,664,739	
	流 動 資 産 合 計		1,538,315,783
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
設備	X線装置 他	2,376,854	
車両	X線検診車 他	29,275,727	
ソフトウェア	オンラインレセプトシステム	1,920,000	
退職積立金			
定期預金	兵庫県医療信用組合	100,000,000	
	京都銀行六甲道支店	127,002,549	
	みなと銀行住吉支店	10,000,000	
有価証券	変動利付国庫債券	100,000,000	
	兵庫県民債	40,000,000	
	利付国庫債券	100,000,000	
減価償却積立金			
定期預金	三井住友銀行御影支店	102,127,723	
奨学金積立金			
定期預金	尼崎信用金庫神戸東支店	3,070,635	
(2) その他の固定資産			
建物	1. 2. 3号館	231,887,404	
構築物	緑化施設 他	4,666,283	
設備	X線装置・超音波装置 他	162,947,496	
車両	レントゲン車 他	44,074,245	
リース資産	業務用車両リース 他	28,186,400	
建物建設仮勘定	新館建設設計部分	55,000,000	
電話加入権	811-8181 他 13回線	849,470	
保証金	2. 3号館土地賃借分 他	44,437,950	
有価証券	兵庫県医療信用組合出資金 他	230,000	
ソフトウェア	コンピュータプログラム	49,097,625	
繰延税金資産		121,637,329	
	固 定 資 産 合 計		743,014,202
資 産 合 計			2,897,103,473

科 目		金	額
負債の部			
1. 流動負債			
	未払金	315,116,075	
	未払法人税等	22,302,500	
	未払消費税	11,905,217	
	前受金	191,000	
	預り金	25,658,014	
	仮受金	2,716,571	
	賞与引当金	63,517,805	
	予防医学普及事業会計勘定	524,027	
	流 動 負 債 合 計		441,931,209
2. 固定負債			
	退職給付引当金	626,996,522	
	リース債務	28,186,400	
	固 定 負 債 合 計		655,182,922
負 債 合 計			1,097,114,131
指定正味財産合計			12,296,254
一般正味財産合計			1,787,693,088
正味財産合計			1,799,989,342