

平成 31 年 度

決 算 報 告 書

(事業報告書・財務諸表)

公益財団法人千葉市保健医療事業団

Ⅱ 財 務 諸 表

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	306,020,296	284,510,098	21,510,198
(2) 未収金	3,484,024	230,991	3,253,033
(3) 貯蔵品	18,660	119,742	△ 101,082
流動資産合計	309,522,980	284,860,831	24,662,149
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,684,300	4,616,650	67,650
投資有価証券	165,315,700	165,383,350	△ 67,650
基本財産合計	170,000,000	170,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	129,355,783	115,291,777	14,064,006
特定資産合計	129,355,783	115,291,777	14,064,006
(3) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	149,968	149,968	0
固定資産合計	299,505,751	285,441,745	14,064,006
資産合計	609,028,731	570,302,576	38,726,155
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	248,692,104	223,603,673	25,088,431
(2) 未払法人税等	1,766,900	1,670,300	96,600
(3) 預り金	2,065,292	1,951,330	113,962
(4) 前受金	16,560,000	18,180,000	△ 1,620,000
流動負債合計	269,084,296	245,405,303	23,678,993
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	129,355,783	115,291,777	14,064,006
固定負債合計	129,355,783	115,291,777	14,064,006
負債合計	398,440,079	360,697,080	37,742,999
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	120,000,000	120,000,000	0
民間出捐金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	170,000,000	170,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(170,000,000)	(170,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	40,588,652	39,605,496	983,156
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	210,588,652	209,605,496	983,156
負債及び正味財産合計	609,028,731	570,302,576	38,726,155

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	778,800	779,253	△ 453
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	12,068	11,778	290
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	324,581,015	317,609,158	6,971,857
④ 事業収益			
受託事業収益	271,171,370	219,504,179	51,667,191
受託在宅医療・介護連携支援事業収益	24,273,016	13,137,052	11,135,964
受託施設管理収益	246,187,622	249,710,337	△ 3,522,715
学生納付金収益	102,534,200	87,455,840	15,078,360
手数料収益	5,187,600	4,690,000	497,600
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	220,211,148	223,970,811	△ 3,759,663
⑥ 雑収益			
雑収益	842,591	754,424	88,167
経常収益計	1,195,779,430	1,117,622,832	78,156,598
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	8,864,374	8,993,797	△ 129,423
賃金	69,036,916	58,283,872	10,753,044
給料	136,751,487	134,806,843	1,944,644
諸手当	112,237,287	104,871,739	7,365,548
退職給付費用	13,591,006	16,584,813	△ 2,993,807
福利厚生費	45,819,344	41,973,208	3,846,136
諸謝金	102,816,610	98,243,710	4,572,900
旅費交通費	1,732,290	1,708,848	23,442
交際費	65,552	54,320	11,232
通信運搬費	6,674,215	6,021,192	653,023
消耗品費	13,624,760	12,672,788	951,972
修繕料	8,458,867	9,112,828	△ 653,961
印刷製本費	3,358,903	2,856,208	502,695
会議費	166,185	166,586	△ 401
医薬材料費	10,302,002	10,121,736	180,266
燃料費	110,964	115,233	△ 4,269
光熱水費	74,087,293	76,129,463	△ 2,042,170
賃借料	18,527,574	16,724,895	1,802,679
保険料	1,773,430	1,773,430	0
委託料	519,726,172	466,363,889	53,362,283
支払負担金	2,211,300	1,462,620	748,680
手数料	3,056,381	2,933,540	122,841
租税公課	21,895,700	18,071,500	3,824,200
② 管理費			
報酬	1,736,228	1,835,783	△ 99,555
賃金	186,313	195,763	△ 9,450
給料	6,803,676	8,118,358	△ 1,314,682
諸手当	4,979,916	6,375,458	△ 1,395,542
退職給付費用	473,000	2,225,533	△ 1,752,533

福利厚生費	2,142,495	2,514,851	△ 372,356
旅費交通費	4,438	0	4,438
交際費	30,000	30,000	0
通信運搬費	41,795	42,500	△ 705
消耗品費	159,194	177,244	△ 18,050
印刷製本費	23,450	7,400	16,050
会議費	12,716	19,521	△ 6,805
燃料費	10,755	17,000	△ 6,245
賃借料	667,835	766,480	△ 98,645
委託料	465,353	672,776	△ 207,423
支払負担金	145,040	145,040	0
手数料	38,158	111,614	△ 73,456
租税公課	220,400	290,800	△ 70,400
経常費用計	1,193,029,374	1,113,593,179	79,436,195
評価損益等調整前当期経常増減額	2,750,056	4,029,653	△ 1,279,597
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,750,056	4,029,653	△ 1,279,597
税引前当期一般正味財産増減額	2,750,056	4,029,653	△ 1,279,597
法人税、住民税及び事業税	1,766,900	1,670,300	96,600
当期一般正味財産増減額	983,156	2,359,353	△ 1,376,197
一般正味財産期首残高	39,605,496	37,246,143	2,359,353
一般正味財産期末残高	40,588,652	39,605,496	983,156
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	170,000,000	170,000,000	0
指定正味財産期末残高	170,000,000	170,000,000	0
III 正味財産期末残高	210,588,652	209,605,496	983,156

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計								収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	千葉市 休日救急診療所 管理運営事業	救急医療 確保対策事業	看護師 養成事業	健康づくり 推進事業	訪問歯科 診療事業	在宅医療・介護 連携支援事業	共 通	小 計	施設管理 事業			
	公 1	公 2	公 3	公 4	公 5	公 6			収 1			
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												
基本財産受取利息										778,800		778,800
特定資産運用益												
特定資産受取利息			4,308					4,308		7,760		12,068
事業収益												
指定管理事業収益	324,581,015							324,581,015				324,581,015
受託事業収益		262,574,938			8,596,432			271,171,370				271,171,370
受託施設管理事業収益									246,187,622			246,187,622
受託在宅医療・介護連携支援事業収益						24,273,016		24,273,016				24,273,016
学生納付金収益			102,534,200					102,534,200				102,534,200
手数料収益			5,187,600					5,187,600				5,187,600
受取補助金等												
受取補助金等			201,881,370	975,760				202,857,130		17,354,018		220,211,148
受取寄付金												
受取寄付金												
雑収益												
受取利息	55		333					388				388
雑収益	2,148		839,871					842,019		184		842,203
経常収益計	324,583,218	262,574,938	310,447,682	975,760	8,596,432	24,273,016		931,451,046	246,187,622	18,140,762		1,195,779,430
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	1,805,960	1,134,640				56,732		2,997,332	1,134,640			4,131,972
報酬	1,200,000		3,532,402					4,732,402				4,732,402
給料	18,248,653	6,796,200	94,805,920		1,515,850	9,075,804		130,442,427	6,309,060			136,751,487
諸手当	17,970,418	5,948,960	74,645,666		1,335,810	7,157,606		107,058,460	5,178,827			112,237,287
福利厚生費	7,629,991	2,235,249	30,877,185		478,220	2,595,679		43,816,324	2,003,020			45,819,344
退職給付費用	2,915,596	1,146,704	7,058,987		200,038	1,407,206		12,728,531	862,475			13,591,006
賃金	54,034,412	130,413	13,308,594		18,631	1,414,453		68,906,503	130,413			69,036,916
交際費			65,552					65,552				65,552
旅費交通費	61,980	124,000	1,492,634			53,676		1,732,290				1,732,290
諸謝金	85,892,260		16,911,350		13,000			102,816,610				102,816,610
通信運搬費	260,823	875,157	1,131,034		21,000	39,720		2,327,734	4,346,481			6,674,215
消耗品費	1,986,776	117,353	8,276,988		54,406	425,934		10,861,457	2,763,303			13,624,760
印刷製本費	1,116,640	3,000	1,976,503	185,760	54,000	20,000		3,355,903	3,000			3,358,903
会議費	72,933	17,574	75,678					166,185				166,185
医薬材料費	10,278,836				23,166			10,302,002				10,302,002
燃料費	26,577		23,178			22,029		71,784	39,180			110,964
賃借料	5,891,915	467,446	9,142,960		66,761	1,326,814		16,895,896	1,631,678			18,527,574
保険料	1,238,430		70,000		465,000			1,773,430				1,773,430
負担金	180,000		1,235,800	790,000		5,500		2,211,300				2,211,300
委託料	105,446,735	241,564,801	38,258,991		3,931,179	325,751		389,527,457	130,198,715			519,726,172
修繕料	421,216		1,594,900		62,920	327,800		2,406,836	6,052,031			8,458,867
光熱水費			8,135,229					8,135,229	65,952,064			74,087,293
手数料	2,186,452	52,687	778,002		2,616	18,312		3,038,069	18,312			3,056,381
什器備品費												
租税公課	16,456,095	1,960,754	54,219		353,835			18,824,903	3,070,797			21,895,700
雑支出												
一般管理経費												
管理費												
役員報酬										1,736,228		1,736,228
給料										6,803,676		6,803,676
諸手当										4,979,916		4,979,916
退職給付費用										473,000		473,000
福利厚生費										2,142,495		2,142,495
賃金										186,313		186,313
旅費交通費										4,438		4,438
交際費										30,000		30,000
会議費										12,716		12,716
通信運搬費										41,795		41,795
消耗品費										159,194		159,194
印刷製本費										23,450		23,450
燃料費										10,755		10,755
賃借料										667,835		667,835
委託料										465,353		465,353
負担金										145,040		145,040
手数料										38,158		38,158
租税公課										220,400		220,400
経常費用計	335,322,698	262,574,938	313,451,772	975,760	8,596,432	24,273,016		945,194,616	229,693,996	18,140,762		1,193,029,374
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,739,480	0	△ 3,004,090	0	0	0		△ 13,743,570	16,493,626	0		2,750,056
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0		0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0	0	0		0
当期経常増減額	△ 10,739,480	0	△ 3,004,090	0	0	0		△ 13,743,570	16,493,626	0		2,750,056
他会計振替額	3,550,000	0	2,923,376	0	0	0		6,473,376	△ 6,473,376	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,189,480	0	△ 80,714	0	0	0		△ 7,270,194	10,020,250	0		2,750,056
法人税、住民税及び事業税									1,766,900			1,766,900
当期一般正味財産増減額	△ 7,189,480	0	△ 80,714	0	0	0		△ 7,270,194	8,253,350	0		983,156
一般正味財産期首残高	25,602,392	0	80,714	0	0	0		25,683,106	8,922,390	5,000,000		39,605,496
一般正味財産期末残高	18,412,912	0	0	0	0	0		18,412,912	17,175,740	5,000,000		40,588,652
II 指定正味財産増減の部												
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0		0	0	170,000,000		170,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		0	0	170,000,000		170,000,000
III 正味財産期末残高	18,412,912	0	0	0	0	0		18,412,912	17,175,740	175,000,000		210,588,652

(3) 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

貯蔵品の評価方法は、最終仕入原価法を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有有価証券

償却原価法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

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、退職給付引当金を計上している。

なお、期末自己都合要支給額の99.7%を当期末の退職給付債務として算定している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、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				
定期預金	4,616,650	67,650		4,684,300
投資有価証券	165,383,350		67,650	165,315,700
小 計	170,000,000	67,650	67,650	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	115,291,777	14,064,006		129,355,783
小 計	115,291,777	14,064,006	0	129,355,783
合 計	285,291,777	14,131,656	67,650	299,355,783

3 基本財産及び特定資産財源等の内訳

基本財産及び特定資産財源等の内訳は、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				
定期預金	4,684,300	(4,684,300)	—	—
投資有価証券	165,315,700	(165,315,700)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	129,355,783	—	—	(129,355,783)
小 計	129,355,783	—	—	(129,355,783)
合 計	299,355,783	(170,000,000)	—	(129,355,783)

4 満期保有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)

投資有価証券	帳簿残高	時 価	評価損益
大阪府公募公債 10 年	165,315,700	168,877,500	3,561,800
合 計	165,315,700	168,877,500	3,561,800

5 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。

(単位:円)

名称	交付者	前期末残高	当期末残高	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
千葉市保健医療事業 団運営補助金	千葉市	0	0	220,211,148	220,211,148	0	—

(4) 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

科 目	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	
退職給付引当金	115,291,777	14,064,006	0	0	129,355,783
引当金計	115,291,777	14,064,006	0	0	129,355,783

(5) 財産目録

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(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	休日救急診療所釣銭用資金他	1,068,557
	預金	普通預金	運転資金等として	304,951,739
		千葉興業銀行本店		304,689,042
		千葉銀行本店		135,978
		京葉銀行本店		126,719
未収金	6件	委託料戻入分他	3,484,024	
貯蔵品	郵便切手	書類送付等	18,660	
流動資産合計				309,522,980
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 千葉銀行本店	運用益を管理費に充当	4,684,300
	投資有価証券	債券 大阪府公募公債10年	運用益を管理費に充当	165,315,700
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 千葉興業銀行本店 京葉銀行本店	職員の退職金の支払いに備える	129,355,783
				87,739,865
				41,615,918
その他固定資産	電話加入権	2回線	業務用固定電話	149,968
固定資産合計				299,505,751
資産合計				609,028,731
(流動負債)				
	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	248,692,104
	未払法人税等		法人所得税他	1,766,900
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,065,292
	前受金		看護専門学校入学金	16,560,000
流動負債合計				269,084,296
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備える	129,355,783
固定負債合計				129,355,783
負債合計				398,440,079
正味財産				210,588,652