

令和 3 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4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	399,285,961	408,107,927	△ 8,821,966
(2) 未収金	9,646,603	9,448,626	197,977
(3) 貯蔵品	44,652	117,098	△ 72,446
流動資産合計	408,977,216	417,673,651	△ 8,696,435
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,819,600	4,751,950	67,650
投資有価証券	165,180,400	165,248,050	△ 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	131,906,959	120,913,256	10,993,703
特定資産合計	131,906,959	120,913,256	10,993,703
(3) その他固定資産			
リース資産	11,195,788	0	11,195,788
リース資産減価償却累計額	△ 1,365,340	0	△ 1,365,340
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	9,980,416	149,968	9,830,448
固定資産合計	311,887,375	291,063,224	20,824,151
資産合計	720,864,591	708,736,875	12,127,716
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	350,365,599	359,450,991	△ 9,085,392
(2) 未払法人税等	1,613,100	1,551,500	61,600
(3) 預り金	2,340,696	2,361,580	△ 20,884
(4) 前受金	15,660,000	15,300,000	360,000
流動負債合計	369,979,395	378,664,071	△ 8,684,676
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	131,906,959	120,913,256	10,993,703
(2) 長期リース債務	9,830,448	0	9,830,448
固定負債合計	141,737,407	120,913,256	20,824,151
負債合計	511,716,802	499,577,327	12,139,475
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			
(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	209,147,789	209,159,548	△ 11,759
負債及び正味財産合計	720,864,591	708,736,875	12,127,716

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	778,895	779,268	△ 373
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,417	12,934	△ 10,517
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	312,353,045	316,217,867	△ 3,864,822
④ 事業収益			
受託事業収益	504,129,163	503,725,293	403,870
受託在宅医療・介護連携支援事業収益	19,779,415	26,718,498	△ 6,939,083
受託施設管理収益	260,301,658	247,753,783	12,547,875
学生納付金収益	109,433,360	108,126,690	1,306,670
手数料収益	4,051,600	5,346,100	△ 1,294,500
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	207,438,922	220,277,008	△ 12,838,086
⑥ 雑収益			
雑収益	858,474	619,880	238,594
経常収益計	1,419,126,949	1,429,577,321	△ 10,450,372
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	7,115,578	8,820,463	△ 1,704,885
賃金	62,255,376	63,326,362	△ 1,070,986
給料	149,929,138	149,409,245	519,893
諸手当	110,096,029	114,826,616	△ 4,730,587
退職給付費用	14,681,295	22,568,807	△ 7,887,512
福利厚生費	45,520,137	48,256,619	△ 2,736,482
諸謝金	96,607,600	96,248,900	358,700
旅費交通費	879,131	404,586	474,545
交際費	120,512	4,970	115,542
通信運搬費	14,097,679	11,797,801	2,299,878
消耗品費	13,833,212	18,265,253	△ 4,432,041
修繕料	6,930,270	8,201,059	△ 1,270,789
印刷製本費	2,718,150	2,637,607	80,543
会議費	165,199	168,183	△ 2,984
医薬材料費	7,869,802	8,374,987	△ 505,185
燃料費	136,701	90,556	46,145
光熱水費	84,246,109	73,408,402	10,837,707
賃借料	18,410,482	19,253,702	△ 843,220
保険料	1,617,680	1,617,680	0
委託料	740,921,260	739,943,943	977,317
支払負担金	959,801	591,700	368,101
手数料	2,826,235	2,679,392	146,843
租税公課	21,588,500	22,506,900	△ 918,400
減価償却費	1,133,235	0	1,133,235
支払利息	181,959	0	181,959
② 管理費			
報酬	2,890,948	1,714,184	1,176,764
賃金	191,325	15,513	175,812
給料	2,885,280	4,917,492	△ 2,032,212

諸手当	2,749,925	4,383,007	△ 1,633,082
退職給付費用	79,000	482,000	△ 403,000
福利厚生費	1,411,497	2,020,095	△ 608,598
旅費交通費	0	3,150	△ 3,150
交際費	0	0	0
通信運搬費	40,600	32,320	8,280
消耗品費	106,000	138,000	△ 32,000
印刷製本費	49,000	41,400	7,600
会議費	4,800	4,800	0
燃料費	6,000	11,000	△ 5,000
賃借料	1,027,637	1,539,112	△ 511,475
委託料	533,000	360,749	172,251
支払負担金	146,300	146,800	△ 500
手数料	73,340	41,370	31,970
租税公課	220,200	200,200	20,000
減価償却費	232,105	0	232,105
支払利息	37,581	0	37,581
経常費用計	1,417,525,608	1,429,454,925	△ 11,929,317
評価損益等調整前当期経常増減額	1,601,341	122,396	1,478,945
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	1,601,341	122,396	1,478,945
税引前当期一般正味財産増減額	1,601,341	122,396	1,478,945
法人税、住民税及び事業税	1,613,100	1,551,500	61,600
当期一般正味財産増減額	△ 11,759	△ 1,429,104	1,417,345
一般正味財産期首残高	39,159,548	40,588,652	△ 1,429,104
一般正味財産期末残高	39,147,789	39,159,548	△ 11,759
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	209,147,789	209,159,548	△ 11,759

正味財産増減計算書内訳表
令和３年４月１日から令和４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										778,895		778,895
特定資産運用益												
特定資産受取利息			914					914		1,503		2,417
事業収益												
指定管理事業収益	312,353,045							312,353,045				312,353,045
受託事業収益		493,525,149			10,604,014			504,129,163				504,129,163
受託施設管理事業収益									260,301,658			260,301,658
受託在宅医療・介護連携支援事業収益						19,779,415		19,779,415				19,779,415
学生納付金収益			109,433,360					109,433,360				109,433,360
手数料収益			4,051,600					4,051,600				4,051,600
受取補助金等												
受取補助金等			196,733,422	189,200				196,922,622		10,516,300		207,438,922
受取寄付金												
受取寄付金												
雑収益												
受取利息	90		374					464				464
雑収益	6,600		851,330					857,930		80		858,010
経常収益計	312,359,735	493,525,149	311,071,000	189,200	10,604,014	19,779,415		1,147,528,513	260,301,658	11,296,778		1,419,126,949
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	956,379	478,190			143,457	95,638		1,673,664	717,284			2,390,948
報酬	1,200,000		3,524,630					4,724,630				4,724,630
給料	24,775,398	6,053,940	101,229,620		2,279,036	7,797,864		142,135,858	7,793,280			149,929,138
諸手当	21,013,318	4,193,326	71,470,100		1,783,956	5,697,311		104,158,011	5,938,018			110,096,029
福利厚生費	8,601,977	1,739,605	29,886,764		675,000	2,278,482		43,181,828	2,338,309			45,520,137
退職給付費用	3,593,830	602,385	9,475,476		503,439	200,165		14,375,295	306,000			14,681,295
賃金	50,132,880	105,226	10,588,507		38,263	1,294,838		62,159,714	95,662			62,255,376
交際費			120,512					120,512				120,512
旅費交通費			879,131					879,131				879,131
諸謝金	78,353,400		18,254,200					96,607,600				96,607,600
通信運搬費	276,006	879,570	1,206,317		48,630	69,870		2,480,393	11,617,286			14,097,679
消耗品費	2,030,968	89,000	9,316,724		15,450	467,182		11,919,324	1,913,888			13,833,212
印刷製本費	866,870	5,000	1,611,900	189,200	14,080	31,000		2,718,050	100			2,718,150
会議費	24,784		140,415					165,199				165,199
医薬材料費	7,748,802				121,000			7,869,802				7,869,802
燃料費	16,000	4,237	30,900		2,000	14,484		67,621	69,080			136,701
賃借料	5,820,567	278,440	9,600,576		101,241	1,188,428		16,989,252	1,421,230			18,410,482
保険料	1,125,880		70,000		421,800			1,617,680				1,617,680
負担金	180,000		779,801					959,801				959,801
委託料	96,533,793	477,679,895	34,888,789		3,890,280	305,361		613,298,118	127,623,142			740,921,260
修繕料	53,361		1,473,698					1,527,059	5,403,211			6,930,270
光熱水費			9,564,111					9,564,111	74,681,998			84,246,109
手数料	1,785,112	62,000	788,238		23,000	133,000		2,791,350	34,885			2,826,235
什器備品費								0				
租税公課	16,852,200	1,180,000	111,800		480,000			18,624,000	2,964,500			21,588,500
雑支出								0				
支払利息	92,080	24,150			8,774	28,290		153,294	28,665			181,959
一般管理経費								0				
減価償却費	573,445	150,185			54,608	177,502		955,740	177,495			1,133,235
管理費												
役員報酬										2,890,948		2,890,948
給料										2,885,280		2,885,280
諸手当										2,749,925		2,749,925
退職給付費用										79,000		79,000
福利厚生費										1,411,497		1,411,497
賃金										191,325		191,325
旅費交通費												0
交際費												
会議費										4,800		4,800
通信運搬費										40,600		40,600
消耗品費										106,000		106,000
印刷製本費										49,000		49,000
燃料費										6,000		6,000
賃借料										1,027,637		1,027,637
委託料										533,000		533,000
負担金										146,300		146,300
手数料										73,340		73,340
租税公課										220,200		220,200
支払利息										37,581		37,581
減価償却費										232,105		232,105
経常費用計	322,607,050	493,525,149	315,012,209	189,200	10,604,014	19,779,415	0	1,161,717,037	243,124,033	12,684,538		1,417,525,608
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,247,315	0	△ 3,941,209	0	0	0		△ 14,188,524	17,177,625	△ 1,387,760		1,601,341
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	△ 10,247,315	0	△ 3,941,209	0	0	0		△ 14,188,524	17,177,625	△ 1,387,760		1,601,341
他会計振替額	3,550,000	0	3,941,209	0	0	0		7,491,209	△ 8,778,769	1,287,560		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,697,315	0	0	0	0	0		△ 6,697,315	8,398,856	△ 100,200		1,601,341
法人税、住民税及び事業税									1,613,100			1,613,100
当期一般正味財産増減額	△ 6,697,315	0	0	0	0	0		△ 6,697,315	6,785,756	△ 100,200		△ 11,759
一般正味財産期首残高	11,610,102	0	0	0	0	0		11,610,102	22,449,246	5,100,200		39,159,548
一般正味財産期末残高	4,912,787	0	0	0	0	0		4,912,787	29,235,002	5,000,000		39,147,789
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	4,912,787	0	0	0	0	0		4,912,787	29,235,002	175,000,000		209,147,789

(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) 固定資産の減価償却の方法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産についてはリース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法による。なお、リース料金額が300万円以下の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を適用している。

(4) 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100%を当期末の退職給付債務として算定している。

(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	4,751,950	67,650		4,819,600
投資有価証券	165,248,050		67,650	165,180,400
小 計	170,000,000	67,650	67,650	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	120,913,256	14,760,295	3,766,592	131,906,959
小 計	120,913,256	14,760,295	3,766,592	131,906,959
合 計	290,913,256	14,827,945	3,834,242	301,906,959

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	4,819,600	(4,819,600)	—	—
投資有価証券	165,180,400	(165,180,400)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	131,906,959	—	—	(131,906,959)
小 計	131,906,959	—	—	(131,906,959)
合 計	301,906,959	(170,000,000)	—	(131,906,959)

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
リース資産	11, 195, 788	1, 365, 340	9, 830, 448
合 計	11, 195, 788	1, 365, 340	9, 830, 448

5 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, 180, 400	167, 244, 000	2, 063, 600
合 計	165, 180, 400	167, 244, 000	2, 063, 600

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。

(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	207, 438, 922	207, 438, 922	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	120,913,256	14,760,295	3,766,592	0	131,906,959
引当金計	120,913,256	14,760,295	3,766,592	0	131,906,959

(5) 財産目録

財 産 目 録			
令和4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	1,121,988
預金	普通預金	運転資金等として	398,163,973
	千葉興業銀行本店		397,897,480
	千葉銀行本店		135,661
	京葉銀行本店		130,832
未収金	5件	委託料戻入分他	9,646,603
貯蔵品	郵便切手他	書類送付等	44,652
流動資産合計			408,977,216
(固定資産)			
基本財産	預金	定期預金	運用益を管理費に充当
		千葉銀行本店	4,819,600
	投資有価証券	債券	運用益を管理費に充当
		大阪府公募公債10年	165,180,400
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金の支払いに備える
		千葉興業銀行本店	131,906,959
		京葉銀行本店	90,291,041
			41,615,918
その他固定資産	リース資産	コンピュータ機器	法人の管理運営に使用している
	電話加入権	2回線	業務用固定電話
			9,830,448
			149,968
固定資産合計			311,887,375
資産合計			720,864,591
(流動負債)			
未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	350,365,599
未払法人税等		法人所得税他	1,613,100
預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,340,696
前受金		看護専門学校入学金	15,660,000
流動負債合計			369,979,395
(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	131,906,959
長期リース債務	コムコ（株）	コンピュータ機器の債務	9,830,448
固定負債合計			141,737,407
負債合計			511,716,802
正味財産			209,147,789