

令和4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5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	427,661,473	399,285,961	28,375,512
(2) 未収金	6,567,749	9,646,603	△ 3,078,854
(3) 貯蔵品	0	44,652	△ 44,652
流動資産合計	434,229,222	408,977,216	25,252,006
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,887,250	4,819,600	67,650
投資有価証券	165,112,750	165,180,400	△ 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	110,469,191	131,906,959	△ 21,437,768
特定資産合計	110,469,191	131,906,959	△ 21,437,768
(3) その他固定資産			
リース資産	49,898,188	11,195,788	38,702,400
リース資産減価償却累計額	△ 9,157,436	△ 1,365,340	△ 7,792,096
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	40,890,720	9,980,416	30,910,304
固定資産合計	321,359,911	311,887,375	9,472,536
資産合計	755,589,133	720,864,591	34,724,542
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	376,307,129	350,365,599	25,941,530
(2) 未払法人税等	1,027,500	1,613,100	△ 585,600
(3) 預り金	2,440,292	2,340,696	99,596
(4) 前受金	16,200,000	15,660,000	540,000
流動負債合計	395,974,921	369,979,395	25,995,526
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	110,469,191	131,906,959	△ 21,437,768
(2) 長期リース債務	40,740,752	9,830,448	30,910,304
固定負債合計	151,209,943	141,737,407	9,472,536
負債合計	547,184,864	511,716,802	35,468,062
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	208,404,269	209,147,789	△ 743,520
負債及び正味財産合計	755,589,133	720,864,591	34,724,542

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	778,895	△ 95
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,733	2,417	316
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	325,210,465	312,353,045	12,857,420
④ 事業収益			
受託事業収益	504,064,769	504,129,163	△ 64,394
受託在宅医療・介護連携支援事業収益	20,422,780	19,779,415	643,365
受託施設管理収益	277,526,908	260,301,658	17,225,250
学生納付金収益	110,693,360	109,433,360	1,260,000
手数料収益	3,817,200	4,051,600	△ 234,400
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	230,285,707	207,438,922	22,846,785
⑥ 雑収益			
雑収益	566,780	858,474	△ 291,694
経常収益計	1,473,369,502	1,419,126,949	54,242,553
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	7,325,900	7,115,578	210,322
賃金	63,643,494	62,255,376	1,388,118
給料	155,647,434	149,929,138	5,718,296
諸手当	117,812,103	110,096,029	7,716,074
退職給付費用	21,604,508	14,681,295	6,923,213
福利厚生費	47,801,268	45,520,137	2,281,131
諸謝金	88,388,100	96,607,600	△ 8,219,500
旅費交通費	908,824	879,131	29,693
交際費	39,714	120,512	△ 80,798
通信運搬費	10,287,478	14,097,679	△ 3,810,201
消耗品費	13,921,301	13,833,212	88,089
修繕料	8,557,747	6,930,270	1,627,477
印刷製本費	2,805,697	2,718,150	87,547
会議費	171,444	165,199	6,245
医薬材料費	7,719,642	7,869,802	△ 150,160
燃料費	132,501	136,701	△ 4,200
光熱水費	106,641,881	84,246,109	22,395,772
賃借料	13,456,028	18,410,482	△ 4,954,454
保険料	1,617,680	1,617,680	0
委託料	755,889,666	740,921,260	14,968,406
支払負担金	750,030	959,801	△ 209,771
手数料	2,733,560	2,826,235	△ 92,675
租税公課	23,345,200	21,588,500	1,756,700
減価償却費	7,235,044	1,133,235	6,101,809
支払利息	756,220	181,959	574,261
② 管理費			
報酬	3,086,600	2,890,948	195,652
賃金	220,344	191,325	29,019
給料	3,082,560	2,885,280	197,280

諸手当	3,380,264	2,749,925	630,339
退職給付費用	136,839	79,000	57,839
福利厚生費	1,530,809	1,411,497	119,312
旅費交通費	8,224	0	8,224
交際費	10,000	0	10,000
通信運搬費	24,000	40,600	△ 16,600
消耗品費	134,000	106,000	28,000
印刷製本費	4,000	49,000	△ 45,000
会議費	4,800	4,800	0
燃料費	5,000	6,000	△ 1,000
賃借料	732,990	1,027,637	△ 294,647
委託料	452,000	533,000	△ 81,000
支払負担金	149,500	146,300	3,200
手数料	81,080	73,340	7,740
租税公課	202,000	220,200	△ 18,200
減価償却費	557,052	232,105	324,947
支払利息	90,996	37,581	53,415
経常費用計	1,473,085,522	1,417,525,608	55,559,914
評価損益等調整前当期経常増減額	283,980	1,601,341	△ 1,317,361
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	283,980	1,601,341	△ 1,317,361
税引前当期一般正味財産増減額	283,980	1,601,341	△ 1,317,361
法人税、住民税及び事業税	1,027,500	1,613,100	△ 585,600
当期一般正味財産増減額	△ 743,520	△ 11,759	△ 731,761
一般正味財産期首残高	39,147,789	39,159,548	△ 11,759
一般正味財産期末残高	38,404,269	39,147,789	△ 743,520
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	208,404,269	209,147,789	△ 743,520

正味財産増減計算書内訳表
令和４年４月１日から令和５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			1,028					1,028		1,705		2,733
事業収益												
指定管理事業収益	325,210,465							325,210,465				325,210,465
受託事業収益		493,947,900			10,116,869			504,064,769				504,064,769
受託施設管理事業収益									277,526,908			277,526,908
受託在宅医療・介護連携支援事業収益						20,422,780		20,422,780				20,422,780
学生納付金収益			110,693,360					110,693,360				110,693,360
手数料収益			3,817,200					3,817,200				3,817,200
受取補助金等												
受取補助金等			218,238,214	189,200				218,427,414		11,858,293		230,285,707
受取寄付金												
受取寄付金												
雑収益												
受取利息	192		416					608				608
雑収益			566,152					566,152		20		566,172
経常収益計	325,210,657	493,947,900	333,316,370	189,200	10,116,869	20,422,780		1,183,203,776	277,526,908	12,638,818		1,473,369,502
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	1,034,640	517,320			155,196	103,464		1,810,620	775,980			2,586,600
報酬	1,200,000		3,539,300					4,739,300				4,739,300
賃金	51,036,946	148,500	10,664,892		44,079	1,561,576		63,455,993	187,501			63,643,494
給料	25,180,696	6,109,080	106,110,350		2,330,220	7,895,328		147,625,674	8,021,760			155,647,434
諸手当	21,885,717	4,411,097	77,351,693		1,910,596	5,856,663		111,415,766	6,396,337			117,812,103
退職給付費用	5,605,980	611,069	14,262,540		271,400	209,910		20,960,899	643,609			21,604,508
福利厚生費	8,714,439	1,731,830	32,000,308		686,225	2,225,920		45,358,722	2,442,546			47,801,268
諸謝金	78,573,500		9,814,600					88,388,100				88,388,100
旅費交通費			905,722			3,102		908,824				908,824
交際費			39,714					39,714				39,714
通信運搬費	634,062	914,008	1,205,941		36,840	92,120		2,882,971	7,404,507			10,287,478
消耗品費	2,170,780	89,000	8,902,328		27,306	520,374		11,709,788	2,211,513			13,921,301
修繕料	2,634,819		2,558,820					5,193,639	3,364,108			8,557,747
印刷製本費	973,680	5,000	1,582,977	189,200	48,290	6,000		2,805,147	550			2,805,697
会議費	46,838		124,606					171,444				171,444
医薬材料費	7,719,642							7,719,642				7,719,642
燃料費	16,000	5,000	38,738		2,000	19,920		81,658	50,843			132,501
光熱水費			12,626,059					12,626,059	94,015,822			106,641,881
賃借料	5,244,310	138,930	5,803,836		50,904	1,023,354		12,261,334	1,194,694			13,456,028
保険料	1,125,880		70,000		421,800			1,617,680				1,617,680
委託料	99,604,412	477,406,962	39,803,913		3,364,181	332,989		620,512,457	135,377,209			755,889,666
負担金	355,950		393,000			1,080		750,030				750,030
手数料	1,863,257	65,000	653,433		24,000	77,000		2,682,690	50,870			2,733,560
租税公課	18,276,600	1,376,700	28,000		592,800			20,274,100	3,071,100			23,345,200
減価償却費	1,376,268	360,444	4,515,280		131,076	425,988		6,809,056	425,988			7,235,044
一般管理経費								0				
支払利息	220,992	57,960	320,320		19,956	67,992		687,220	69,000			756,220
什器備品費								0				
雑支出								0				
管理費												
役員報酬										3,086,600		3,086,600
賃金										220,344		220,344
給料										3,082,560		3,082,560
諸手当										3,380,264		3,380,264
退職給付費用										136,839		136,839
福利厚生費										1,530,809		1,530,809
旅費交通費										8,224		8,224
交際費										10,000		10,000
通信運搬費										24,000		24,000
消耗品費										134,000		134,000
印刷製本費										4,000		4,000
会議費										4,800		4,800
燃料費										5,000		5,000
賃借料										732,990		732,990
委託料										452,000		452,000
負担金										149,500		149,500
手数料										81,080		81,080
租税公課										202,000		202,000
減価償却費										557,052		557,052
支払利息										90,996		90,996
経常費用計	335,495,408	493,947,900	333,316,370	189,200	10,116,869	20,422,780	0	1,193,488,527	265,703,937	13,893,058		1,473,085,522
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,284,751	0	0	0	0	0		△ 10,284,751	11,822,971	△ 1,254,240		283,980
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	△ 10,284,751	0	0	0	0	0		△ 10,284,751	11,822,971	△ 1,254,240		283,980
他会計振替額	4,646,594	0	0	0	0	0		4,646,594	△ 5,900,834	1,254,240		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,638,157	0	0	0	0	0		△ 5,638,157	5,922,137	0		283,980
法人税、住民税及び事業税									1,027,500			1,027,500
当期一般正味財産増減額	△ 5,638,157	0	0	0	0	0		△ 5,638,157	4,894,637	0		△ 743,520
一般正味財産期首残高	4,912,787	0	0	0	0	0		4,912,787	29,235,002	5,000,000		39,147,789
一般正味財産期末残高	△ 725,370	0	0	0	0	0	0	△ 725,370	34,129,639	5,000,000		38,404,269
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	△ 725,370	0	0	0	0	0		△ 725,370	34,129,639	175,000,000		208,404,269

(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

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。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス取引については、通常の売買取引に準じた会計処理を適用している。
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。

(5) 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。

(6) 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	4,819,600	67,650		4,887,250
投資有価証券	165,180,400		67,650	165,112,750
小 計	170,000,000	67,650	67,650	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	131,906,959	21,741,347	43,179,115	110,469,191
小 計	131,906,959	21,741,347	43,179,115	110,469,191
合 計	301,906,959	21,808,997	43,246,765	280,469,191

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	4,887,250	(4,887,250)	—	—
投資有価証券	165,112,750	(165,112,750)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	110,469,191	—	—	(110,469,191)
小 計	110,469,191	—	—	(110,469,191)
合 計	280,469,191	(170,000,000)	—	(110,469,191)

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	49,898,188	9,157,436	40,740,752
合 計	49,898,188	9,157,436	40,740,752

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	165,112,750	166,237,500	1,124,750
合 計	165,112,750	166,237,500	1,124,750

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	230,285,707	230,285,707	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	131,906,959	21,741,347	43,179,115	0	110,469,191
引当金計	131,906,959	21,741,347	43,179,115	0	110,469,191

(5) 財産目録

財 産 目 録			
令和5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	1,104,378
預金	普通預金 千葉興業銀行本店 千葉銀行本店 京葉銀行本店	運転資金等として	426,557,095 426,290,554 135,317 131,224
未収金	5件	委託料戻入分他	6,567,749
流動資産合計			434,229,222
(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 4,887,250
	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 165,112,750
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 110,469,191 68,853,273 41,615,918
その他固定資産	リース資産	コンピュータ機器 情報システム	法人の管理運営に使用している 公益目的事業の用に供している 6,553,632 34,187,120
	電話加入権	2回線	業務用固定電話 149,968
固定資産合計			321,359,911
資産合計			755,589,133
(流動負債)			
未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	376,307,129
未払法人税等		法人所得税他	1,027,500
預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,440,292
前受金		看護専門学校入学金	16,200,000
流動負債合計			395,974,921
(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	110,469,191
長期リース債務	コムコ（株） シーデージー情報システム（株）	コンピュータ機器の債務 情報システムの債務	6,553,632 34,187,120
固定負債合計			151,209,943
負債合計			547,184,864
正味財産			208,404,269