

令和 5 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6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	357,928,564	427,661,473	△ 69,732,909
(2) 未収金	248,204	6,567,749	△ 6,319,545
(3) 前払金	48,200	0	48,200
流動資産合計	358,224,968	434,229,222	△ 76,004,254
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,954,900	4,887,250	67,650
投資有価証券	165,045,100	165,112,750	△ 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	119,702,526	110,469,191	9,233,335
特定資産合計	119,702,526	110,469,191	9,233,335
(3) その他固定資産			
リース資産	53,753,652	49,898,188	3,855,464
リース資産減価償却累計額	△ 20,624,531	△ 9,157,436	△ 11,467,095
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	33,279,089	40,890,720	△ 7,611,631
固定資産合計	322,981,615	321,359,911	1,621,704
資産合計	681,206,583	755,589,133	△ 74,382,550
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	295,367,768	376,307,129	△ 80,939,361
(2) 未払法人税等	1,094,300	1,027,500	66,800
(3) 預り金	2,382,501	2,440,292	△ 57,791
(4) 前受金	16,560,000	16,200,000	360,000
流動負債合計	315,404,569	395,974,921	△ 80,570,352
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	119,702,526	110,469,191	9,233,335
(2) 長期リース債務	33,129,121	40,740,752	△ 7,611,631
固定負債合計	152,831,647	151,209,943	1,621,704
負債合計	468,236,216	547,184,864	△ 78,948,648
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	42,970,367	38,404,269	4,566,098
(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	212,970,367	208,404,269	4,566,098
負債及び正味財産合計	681,206,583	755,589,133	△ 74,382,550

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	778,897	778,800	97
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,203	2,733	△ 530
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	332,710,181	325,210,465	7,499,716
④ 事業収益			
受託事業収益	507,044,678	504,064,769	2,979,909
受託在宅医療・介護連携支援事業収益	21,002,012	20,422,780	579,232
受託施設管理収益	225,876,908	277,526,908	△ 51,650,000
学生納付金収益	111,033,370	110,693,360	340,010
手数料収益	4,361,800	3,817,200	544,600
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	229,006,085	230,285,707	△ 1,279,622
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000
⑦ 雑収益			
雑収益	557,083	566,780	△ 9,697
経常収益計	1,434,373,217	1,473,369,502	△ 38,996,285
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	7,319,550	7,325,900	△ 6,350
賃金	68,097,554	63,643,494	4,454,060
給料	154,221,000	155,647,434	△ 1,426,434
諸手当	119,286,166	117,812,103	1,474,063
退職給付費用	10,178,594	21,604,508	△ 11,425,914
福利厚生費	49,086,392	47,801,268	1,285,124
諸謝金	92,632,964	88,388,100	4,244,864
旅費交通費	1,198,928	908,824	290,104
交際費	72,943	39,714	33,229
通信運搬費	6,938,972	10,287,478	△ 3,348,506
消耗品費	13,544,135	13,921,301	△ 377,166
修繕料	4,607,306	8,557,747	△ 3,950,441
印刷製本費	3,092,326	2,805,697	286,629
会議費	192,577	171,444	21,133
医薬材料費	7,007,684	7,719,642	△ 711,958
燃料費	149,932	132,501	17,431
光熱水費	70,500,483	106,641,881	△ 36,141,398
賃借料	8,355,022	13,456,028	△ 5,101,006
保険料	1,617,680	1,617,680	0
委託料	755,341,014	755,889,666	△ 548,652
支払負担金	2,055,140	750,030	1,305,110
手数料	2,956,971	2,733,560	223,411
租税公課	24,072,500	23,345,200	727,300
減価償却費	10,910,043	7,235,044	3,674,999
支払利息	1,023,093	756,220	266,873
② 管理費			
報酬	3,290,100	3,086,600	203,500

賃金	221,241	220,344	897
給料	3,144,000	3,082,560	61,440
諸手当	3,378,107	3,380,264	△ 2,157
退職給付費用	137,345	136,839	506
福利厚生費	1,583,719	1,530,809	52,910
旅費交通費	2,570	8,224	△ 5,654
交際費	30,000	10,000	20,000
通信運搬費	30,840	24,000	6,840
消耗品費	134,000	134,000	0
印刷製本費	6,000	4,000	2,000
会議費	17,481	4,800	12,681
燃料費	5,000	5,000	0
賃借料	733,535	732,990	545
委託料	467,494	452,000	15,494
支払負担金	153,400	149,500	3,900
手数料	70,570	81,080	△ 10,510
租税公課	200,400	202,000	△ 1,600
減価償却費	557,052	557,052	0
支払利息	90,996	90,996	0
経常費用計	1,428,712,819	1,473,085,522	△ 44,372,703
評価損益等調整前当期経常増減額	5,660,398	283,980	5,376,418
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	5,660,398	283,980	5,376,418
税引前当期一般正味財産増減額	5,660,398	283,980	5,376,418
法人税、住民税及び事業税	1,094,300	1,027,500	66,800
当期一般正味財産増減額	4,566,098	△ 743,520	5,309,618
一般正味財産期首残高	38,404,269	39,147,789	△ 743,520
一般正味財産期末残高	42,970,367	38,404,269	4,566,098
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	212,970,367	208,404,269	4,566,098

正味財産増減計算書内訳表
令和５年４月１日から令和６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										778,897		778,897
特定資産運用益												
特定資産受取利息			882					882		1,321		2,203
事業収益												
指定管理事業収益	332,710,181							332,710,181				332,710,181
受託事業収益		496,605,053			10,439,625			507,044,678				507,044,678
受託施設管理事業収益									225,876,908			225,876,908
受託在宅医療・介護連携支援事業収益						21,002,012		21,002,012				21,002,012
学生納付金収益			111,033,370					111,033,370				111,033,370
手数料収益			4,361,800					4,361,800				4,361,800
受取補助金等												
受取補助金等			215,805,284	979,200				216,784,484		12,221,601		229,006,085
受取寄付金												
受取寄付金			2,000,000					2,000,000				2,000,000
雑収益												
受取利息	198		435					633				633
雑収益			556,440					556,440		10		556,450
経常収益計	332,710,379	496,605,053	333,758,211	979,200	10,439,625	21,002,012		1,195,494,480	225,876,908	13,001,829		1,434,373,217
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	1,034,960	517,000			165,000	103,660		1,810,620	775,980			2,586,600
報酬	1,200,000		3,532,950					4,732,950				4,732,950
賃金	53,964,028	88,496	12,240,593		44,257	1,627,432		67,964,806	132,748			68,097,554
給料	24,123,679	6,150,000	105,425,400		2,377,681	8,010,240		146,087,000	8,134,000			154,221,000
諸手当	21,435,640	4,635,555	78,818,823		2,002,793	5,716,434		112,609,245	6,676,921			119,286,166
退職給付費用	2,295,448	550,000	6,028,024		413,503	219,520		9,506,495	672,099			10,178,594
福利厚生費	8,692,570	1,823,138	32,975,822		727,603	2,314,619		46,533,752	2,552,640			49,086,392
諸謝金	81,139,164		11,467,800		26,000			92,632,964				92,632,964
旅費交通費			1,139,923			59,005		1,198,928				1,198,928
交際費			72,943					72,943				72,943
通信運搬費	902,076	890,520	1,156,674		54,936	160,484		3,164,690	3,774,282			6,938,972
消耗品費	1,938,785	89,000	9,964,567		54,384	493,876		12,540,612	1,003,523			13,544,135
修繕料	368,742		2,790,634					3,159,376	1,447,930			4,607,306
印刷製本費	870,640	6,000	1,999,426	189,200	15,510	7,000		3,087,776	4,550			3,092,326
会議費	42,203		150,374					192,577				192,577
医薬材料費	7,007,684							7,007,684				7,007,684
燃料費	16,000	5,000	45,847		2,000	21,085		89,932	60,000			149,932
光熱水費			11,617,176					11,617,176	58,883,307			70,500,483
賃借料	3,428,704	139,280	3,183,136		50,924	753,581		7,555,625	799,397			8,355,022
保険料	1,125,880		70,000		421,800			1,617,680				1,617,680
委託料	103,014,769	479,740,460	41,193,562		3,291,532	445,499		627,685,822	127,655,192			755,341,014
負担金	187,000		1,064,140	790,000		14,000		2,055,140				2,055,140
手数料	2,043,397	65,000	696,674		24,000	73,725		2,902,796	54,175			2,956,971
租税公課	19,056,940	1,487,200	44,200		626,670			21,215,010	2,857,490			24,072,500
減価償却費	1,376,268	360,444	7,740,480		131,076	875,787		10,484,055	425,988			10,910,043
一般管理経費								0	0			0
支払利息	220,992	57,960	549,120		19,956	106,065		954,093	69,000			1,023,093
什器備品費								0				
雑支出								0				
管理費												
役員報酬										3,290,100		3,290,100
賃金										221,241		221,241
給料										3,144,000		3,144,000
諸手当										3,378,107		3,378,107
退職給付費用										137,345		137,345
福利厚生費										1,583,719		1,583,719
旅費交通費										2,570		2,570
交際費										30,000		30,000
通信運搬費										30,840		30,840
消耗品費										134,000		134,000
印刷製本費										6,000		6,000
会議費										17,481		17,481
燃料費										5,000		5,000
賃借料										733,535		733,535
委託料										467,494		467,494
負担金										153,400		153,400
手数料										70,570		70,570
租税公課										200,400		200,400
減価償却費										557,052		557,052
支払利息										90,996		90,996
経常費用計	335,485,569	496,605,053	333,968,288	979,200	10,439,625	21,002,012	0	1,198,479,747	215,979,222	14,253,850		1,428,712,819
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,775,190	0	△ 210,077	0	0	0		△ 2,985,267	9,897,686	△ 1,252,021		5,660,398
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	△ 2,775,190	0	△ 210,077	0	0	0		△ 2,985,267	9,897,686	△ 1,252,021		5,660,398
他会計振替額	3,650,528	0	210,077	0	0	0		3,860,605	△ 5,112,626	1,252,021		0
税引前当期一般正味財産増減額	875,338	0	0	0	0	0		875,338	4,785,060	0		5,660,398
法人税、住民税及び事業税									1,094,300			1,094,300
当期一般正味財産増減額	875,338	0	0	0	0	0		875,338	3,690,760	0		4,566,098
一般正味財産期首残高	△ 725,370	0	0	0	0	0		△ 725,370	34,129,639	5,000,000		38,404,269
一般正味財産期末残高	149,968	0	0	0	0	0	0	149,968	37,820,399	5,000,000		42,970,367
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	149,968	0	0	0	0	0		149,968	37,820,399	175,000,000		212,970,367

(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	4,887,250	67,650		4,954,900
投資有価証券	165,112,750		67,650	165,045,100
小 計	170,000,000	67,650	67,650	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	110,469,191	10,315,939	1,082,604	119,702,526
小 計	110,469,191	10,315,939	1,082,604	119,702,526
合 計	280,469,191	10,383,589	1,150,254	289,702,526

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	4,954,900	(4,954,900)	—	—
投資有価証券	165,045,100	(165,045,100)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	119,702,526	—	—	(119,702,526)
小 計	119,702,526	—	—	(119,702,526)
合 計	289,702,526	(170,000,000)	—	(119,702,526)

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	53,753,652	20,624,531	33,129,121
合 計	53,753,652	20,624,531	33,129,121

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	165,045,100	165,495,000	449,900
合 計	165,045,100	165,495,000	449,900

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。

(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	229,006,085	229,006,085	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	110,469,191	10,315,939	1,082,604	0	119,702,526
引当金計	110,469,191	10,315,939	1,082,604	0	119,702,526

(5) 財産目録

財 産 目 録

令和6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	1,221,842	
	預金	普通預金	運転資金等として	356,706,722	
		千葉興業銀行本店		356,440,134	
		千葉銀行本店		134,974	
		京葉銀行本店		131,614	
未収金	5件	3月分賃金雇用保険他	248,204		
前払金	2件	研修参加費他	48,200		
流動資産合計				358,224,968	
(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	4,954,900
	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	165,045,100	
	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	119,702,526
					78,086,608
					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 千葉市青葉看護専門学校における 公益目的事業の用に供している	3,276,816
					26,446,640
			コンピュータ機器	在宅医療・介護連携支援室における 公益目的事業の用に供している	3,405,665
		電話加入権	2回線	業務用固定電話	149,968
固定資産合計				322,981,615	
資産合計				681,206,583	
(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	295,367,768	
	未払法人税等		法人所得税他	1,094,300	
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,382,501	
	前受金		看護専門学校入学金	16,560,000	
流動負債合計				315,404,569	
(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	119,702,526	
	長期リース債務	コムコ（株）	コンピュータ機器の債務	3,276,816	
		シーデュー情報システム（株）	情報システムの債務	26,446,640	
		コムコ（株）	コンピュータ機器の債務	3,405,665	
固定負債合計				152,831,647	
負債合計				468,236,216	
正味財産				212,970,367	