

Ⅱ 財務諸表

(1) 貸借対照表

貸借対照表

令和7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	394,766,337	357,928,564	36,837,773
(2) 未収金	384,012	248,204	135,808
(3) 立替金	4,500	0	4,500
(4) 前払金	13,200	48,200	△ 35,000
流動資産合計	395,168,049	358,224,968	36,943,081
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,289,558	4,954,900	334,658
投資有価証券	164,710,442	165,045,100	△ 334,658
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	129,416,647	119,702,526	9,714,121
特定資産合計	129,416,647	119,702,526	9,714,121
(3) その他固定資産			
リース資産	75,278,452	53,753,652	21,524,800
リース資産減価償却累計額	△ 34,690,201	△ 20,624,531	△ 14,065,670
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	40,738,219	33,279,089	7,459,130
固定資産合計	340,154,866	322,981,615	17,173,251
資産合計	735,322,915	681,206,583	54,116,332
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	327,801,849	295,367,768	32,434,081
(2) 未払法人税等	1,721,800	1,094,300	627,500
(3) 預り金	2,725,715	2,382,501	343,214
(4) 前受金	15,300,000	16,560,000	△ 1,260,000
流動負債合計	347,549,364	315,404,569	32,144,795
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	129,416,647	119,702,526	9,714,121
(2) 長期リース債務	40,588,251	33,129,121	7,459,130
固定負債合計	170,004,898	152,831,647	17,173,251
負債合計	517,554,262	468,236,216	49,318,046
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	47,768,653	42,970,367	4,798,286
(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	217,768,653	212,970,367	4,798,286
負債及び正味財産合計	735,322,915	681,206,583	54,116,332

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	963,636	778,897	184,739
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,405	2,203	202
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	336,355,518	332,710,181	3,645,337
④ 事業収益			
受託事業収益	507,192,969	507,044,678	148,291
受託在宅医療・介護連携支援事業収益	25,640,724	21,002,012	4,638,712
受託施設管理収益	185,154,564	225,876,908	△ 40,722,344
学生納付金収益	110,860,020	111,033,370	△ 173,350
手数料収益	3,934,200	4,361,800	△ 427,600
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	235,881,509	229,006,085	6,875,424
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	0	2,000,000	△ 2,000,000
⑦ 雑収益			
雑収益	454,493	557,083	△ 102,590
経常収益計	1,406,440,038	1,434,373,217	△ 27,933,179
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	7,702,000	7,319,550	382,450
賃金	70,198,826	68,097,554	2,101,272
給料	160,126,000	154,221,000	5,905,000
諸手当	124,669,692	119,286,166	5,383,526
退職給付費用	9,930,065	10,178,594	△ 248,529
福利厚生費	50,498,795	49,086,392	1,412,403
諸謝金	90,525,600	92,632,964	△ 2,107,364
旅費交通費	1,041,901	1,198,928	△ 157,027
交際費	34,856	72,943	△ 38,087
通信運搬費	5,674,274	6,938,972	△ 1,264,698
消耗品費	10,733,789	13,544,135	△ 2,810,346
修繕料	2,936,230	4,607,306	△ 1,671,076
印刷製本費	3,187,575	3,092,326	95,249
会議費	163,756	192,577	△ 28,821
医薬材料費	7,727,001	7,007,684	719,317
燃料費	102,700	149,932	△ 47,232
光熱水費	46,667,329	70,500,483	△ 23,833,154
賃借料	7,101,688	8,355,022	△ 1,253,334
保険料	1,617,680	1,617,680	0
委託料	738,378,323	755,341,014	△ 16,962,691
支払負担金	1,277,110	2,055,140	△ 778,030
手数料	2,966,771	2,956,971	9,800
租税公課	23,329,900	24,072,500	△ 742,600
減価償却費	13,508,618	10,910,043	2,598,575
支払利息	1,304,318	1,023,093	281,225
② 管理費			
報酬	3,942,185	3,290,100	652,085

賃金	227,000	221,241	5,759
給料	3,248,000	3,144,000	104,000
諸手当	4,186,144	3,378,107	808,037
退職給付費用	148,000	137,345	10,655
福利厚生費	1,731,410	1,583,719	147,691
旅費交通費	0	2,570	△ 2,570
交際費	28,000	30,000	△ 2,000
通信運搬費	112,000	30,840	81,160
消耗品費	1,324,000	134,000	1,190,000
印刷製本費	69,800	6,000	63,800
会議費	40,407	17,481	22,926
燃料費	5,000	5,000	0
賃借料	735,400	733,535	1,865
委託料	1,649,891	467,494	1,182,397
支払負担金	149,000	153,400	△ 4,400
手数料	70,270	70,570	△ 300
租税公課	200,600	200,400	200
減価償却費	557,052	557,052	0
支払利息	90,996	90,996	0
経常費用計	1,399,919,952	1,428,712,819	△ 28,792,867
評価損益等調整前当期経常増減額	6,520,086	5,660,398	859,688
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	6,520,086	5,660,398	859,688
税引前当期一般正味財産増減額	6,520,086	5,660,398	859,688
法人税、住民税及び事業税	1,721,800	1,094,300	627,500
当期一般正味財産増減額	4,798,286	4,566,098	232,188
一般正味財産期首残高	42,970,367	38,404,269	4,566,098
一般正味財産期末残高	47,768,653	42,970,367	4,798,286
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	217,768,653	212,970,367	4,798,286

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日から令和7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
	千歳市 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												
基本財産運用収益												
基本財産受取利息										963,630		963,630
特定資産運用収益												
特定資産受取利息			1,010					1,010		1,395		2,405
事業収益												
指定管理事業収益	336,355,518							336,355,518				336,355,518
受託事業収益		496,543,944			10,649,025			507,192,969				507,192,969
受託施設管理事業収益									185,154,564			185,154,564
受託在宅医療・介護連携支援事業収益						25,640,724		25,640,724				25,640,724
学生納付金収益			110,860,020					110,860,020				110,860,020
手数料収益			3,934,200					3,934,200				3,934,200
受取補助金等												
受取補助金等			218,613,646	988,000				219,601,646		16,279,863		235,881,509
受取寄付金												
受取寄付金												
雑収益												
受取利息	14,347		23,275					37,622		137		37,759
雑収益			366,704					366,704		30,030		416,734
経常収益計	336,369,865	496,543,944	333,818,855	988,000	10,649,025	25,640,724		1,204,010,413	185,154,564	17,275,061		1,406,440,038
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	1,224,360	612,000			183,638	122,000		2,141,998	918,604			3,060,600
報酬	1,200,000		3,411,400					4,611,400				4,611,400
賃金	56,091,123	111,075	12,130,791		48,301	1,672,642		70,053,932	144,894			70,198,826
給料	24,424,068	6,105,060	108,036,600		2,421,000	10,880,272		151,867,000	8,259,000			160,126,000
諸手当	23,047,951	5,356,113	80,953,080		1,995,000	6,216,059		117,568,203	7,101,489			124,669,692
退職給付費用	1,702,000	607,000	6,255,682		255,000	425,383		9,245,065	685,000			9,930,065
福利厚生費	8,797,804	1,882,204	33,691,622		773,920	2,739,901		47,885,451	2,613,344			50,498,795
諸謝金	80,951,150		9,548,450		26,000			90,525,600				90,525,600
旅費交通費			895,173					146,728				1,041,901
交際費			34,856					34,856				34,856
通信運搬費	578,124	921,855	1,204,765		54,970	273,106		3,032,820	2,641,454			5,674,274
消耗品費	1,658,839	89,000	8,000,877		107,207	627,264		10,483,187	250,602			10,733,789
修繕費	691,350		1,724,580					2,415,930	520,300			2,936,230
印刷製本費	848,420	4,350	2,062,895	198,000	73,920			3,187,575				3,187,575
会費等	23,730		140,026					163,756				163,756
医薬材料費	7,727,001							7,727,001				7,727,001
燃料費	16,000	5,000	44,254		2,000	30,478		97,732	4,968			102,700
光熱水費			13,482,008					13,482,008	33,185,321			46,667,329
賃借料	1,876,900	140,000	3,630,616		51,000	707,447		6,405,963	695,725			7,101,688
保険料	1,125,980		70,000		421,800			1,617,680				1,617,680
委託料	104,022,267	478,634,743	42,542,724		3,438,409	359,012		628,997,155	109,381,168			738,378,323
負担金	180,000		281,110	790,000		26,000		1,277,110				1,277,110
手数料	1,955,217	65,000	772,519		24,000	77,000		2,893,736	73,035			2,966,771
租税公課	17,845,260	1,592,140	60,200		621,830	7,100		20,135,530	3,194,370			23,329,900
減価償却費	2,824,598	360,444	8,569,440		131,076	1,197,072		13,082,630	425,988			13,508,618
一般管理経費												
支払利息	418,262	57,960	605,880		19,956	132,260		1,235,318	69,000			1,304,318
什器備品費												
雑支出												
管理費												
役員報酬										3,942,185		3,942,185
賃金										227,000		227,000
給料										3,248,000		3,248,000
諸手当										4,186,144		4,186,144
退職給付費用										148,000		148,000
福利厚生費										1,731,410		1,731,410
旅費交通費												
交際費										28,000		28,000
通信運搬費										112,000		112,000
消耗品費										1,324,000		1,324,000
印刷製本費										69,800		69,800
会費等										40,407		40,407
燃料費										5,000		5,000
賃借料										735,400		735,400
委託料										1,649,891		1,649,891
負担金										149,000		149,000
手数料										70,270		70,270
租税公課										200,600		200,600
減価償却費										557,052		557,052
支払利息										90,996		90,996
経常費用計	339,230,304	496,543,944	338,188,538	988,000	10,649,025	25,640,724	0	1,211,240,535	170,164,262	18,515,155		1,399,919,952
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,860,439	0	△ 4,369,683	0	0	0	0	△ 7,230,122	14,990,302	△ 1,240,094		6,520,086
基本財産評価損益等	0	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		0
投資有価証券評価損益等	0	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		0
当期経常増減額	△ 2,860,439	0	△ 4,369,683	0	0	0	0	△ 7,230,122	14,990,302	△ 1,240,094		6,520,086
他会計振替額	1,985,101		4,369,683					6,354,784	△ 7,594,878	1,240,094		0
繰引前当期一般正味財産増減額	△ 875,338	0	0	0	0	0	0	△ 875,338	7,395,424	0		6,520,086
法人税、住民税及び事業税								1,721,800				1,721,800
当期一般正味財産増減額	△ 875,338	0	0	0	0	0	0	△ 875,338	5,673,624	0		4,798,286
一般正味財産期首残高	149,968	0	0	0	0	0	0	149,968	37,820,399	5,000,000		42,970,367
一般正味財産期末残高	△ 725,370	0	0	0	0	0	0	△ 725,370	43,494,023	△ 999,999		47,768,653
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	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	0	170,000,000		170,000,000
III 正味財産期末残高	△ 725,370	0	0	0	0	0	0	△ 725,370	43,494,023	175,000,000		217,768,653

(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	4,954,900	342,083	7,425	5,289,558
普通預金	0	165,045,100	165,045,100	0
投資有価証券	165,045,100	164,710,442	165,045,100	164,710,442
小 計	170,000,000	330,097,625	330,097,625	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	119,702,526	10,078,065	363,944	129,416,647
小 計	119,702,526	10,078,065	363,944	129,416,647
合 計	289,702,526	340,175,690	330,461,569	299,416,647

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	5,289,558	(5,289,558)	—	—
投資有価証券	164,710,442	(164,710,442)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	129,416,647	—	—	(129,416,647)
小 計	129,416,647	—	—	(129,416,647)
合 計	299,416,647	(170,000,000)	—	(129,416,647)

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	75,278,452	34,690,201	40,588,251
合 計	75,278,452	34,690,201	40,588,251

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
浜松市公募公債10年	164,710,442	159,522,000	△ 5,188,442
合 計	164,710,442	159,522,000	△ 5,188,442

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	235,881,509	235,881,509	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	119,702,526	10,078,065	363,944	0	129,416,647
引当金計	119,702,526	10,078,065	363,944	0	129,416,647

(5) 財産目録

財 産 目 録
令和7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	1,179,303	
	預金	普通預金	運転資金等として	393,587,034	
		千葉興業銀行本店		393,315,197	
		千葉銀行本店		139,748	
		京葉銀行本店		132,089	
	未収金	4件	3月分賃金雇用保険他	384,012	
立替金	1件	1月～3月住民税立替金	4,500		
前払金	1件	サーバー利用料	13,200		
流動資産合計				395,168,049	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	運用益を管理費に充当	5,289,558
			千葉銀行本店		
	投資有価証券	債券	運用益を管理費に充当	164,710,442	
			浜松市公募公債10年		
	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	129,416,647
			千葉興業銀行本店		87,800,729
			京葉銀行本店		41,615,918
	その他固定資産	リース資産	医事会計システム	千葉市休日救急診療所における公益目的事業の用に供している	15,931,670
			情報システム	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	18,706,160
			シミュレーション教材	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	3,315,840
			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	2,634,581
			電話加入権	業務用固定電話	149,968
		固定資産合計			
	資産合計				735,322,915
	(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	327,801,849
		未払法人税等		法人所得税他	1,721,800
預り金			職員等に係る所得税の預かり他	2,725,715	
前受金			看護専門学校入学金	15,300,000	
流動負債合計				347,549,364	
(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	129,416,647	
	長期リース債務	ちばぎんリース(株)	医事会計システムの債務	15,931,670	
		シーデージー情報システム(株)	情報システムの債務	18,706,160	
		NTT・TCリース(株)	シミュレーション教材の債務	3,315,840	
		コムコ(株)	コンピュータ機器の債務	2,634,581	
固定負債合計				170,004,898	
負債合計				517,554,262	
正味財産				217,768,653	

監 査 報 告 書

令和7年5月16日

公益財団法人千葉市保健医療事業団

理事長 大 濱 洋 一 様

公益財団法人千葉市保健医療事業団

監 事 浅 井 隆 二



監 事 岩 松 琢 也



私たち監事は、公益財団法人千葉市保健医療事業団定款第8条の規定により、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度に係る事業報告書及び計算書類並びに理事の職務の執行等について監査いたしました。

その方法及び結果を次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員より情報を収集し、監査の環境の整備に努めるとともに理事会その他重要な会議等において、理事及び職員からその職務の執行状況について報告を受けたほか、重要な決裁書類等に関する資料の調査を行い、業務及び財産の状況並びに当該事業年度にかかる事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度にかかる計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

（1）事業報告書の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三 内部統制システムに関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、法人の業務の適正を確保するために必要な体制の運用状況について、指摘すべき事項はありません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。