

Ⅱ 財 務 諸 表

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和8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	415,769,052	394,766,337	21,002,715
(2) 未収金	1,944,020	384,012	1,560,008
(3) 立替金	0	4,500	△ 4,500
(4) 前払金	13,200	13,200	0
流動資産合計	417,726,272	395,168,049	22,558,223
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,259,860	5,289,558	△ 29,698
投資有価証券	164,740,140	164,710,442	29,698
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	145,726,083	129,416,647	16,309,436
特定資産合計	145,726,083	129,416,647	16,309,436
(3) その他固定資産			
リース資産	80,915,424	75,278,452	5,636,972
リース資産減価償却累計額	△ 39,677,481	△ 34,690,201	△ 4,987,280
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	41,387,911	40,738,219	649,692
固定資産合計	357,113,994	340,154,866	16,959,128
資産合計	774,840,266	735,322,915	39,517,351
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	347,810,321	327,801,849	20,008,472
(2) 未払法人税等	1,340,000	1,721,800	△ 381,800
(3) 預り金	2,282,709	2,725,715	△ 443,006
(4) 前受金	14,760,000	15,300,000	△ 540,000
流動負債合計	366,193,030	347,549,364	18,643,666
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	145,726,083	129,416,647	16,309,436
(2) 長期リース債務	41,237,943	40,588,251	649,692
固定負債合計	186,964,026	170,004,898	16,959,128
負債合計	553,157,056	517,554,262	35,602,794
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	221,683,210	217,768,653	3,914,557
負債及び正味財産合計	774,840,266	735,322,915	39,517,351

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	2,114,642	963,636	1,151,006
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	335,174	2,405	332,769
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	345,385,228	336,355,518	9,029,710
④ 事業収益			
受託事業収益	512,954,877	507,192,969	5,761,908
受託在宅医療・介護連携支援事業収益	26,541,750	25,640,724	901,026
受託施設管理収益	172,177,073	185,154,564	△ 12,977,491
学生納付金収益	111,633,360	110,860,020	773,340
手数料収益	3,421,500	3,934,200	△ 512,700
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	248,538,542	235,881,509	12,657,033
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益			
雑収益	553,101	454,493	98,608
経常収益計	1,423,655,247	1,406,440,038	17,215,209
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	7,624,590	7,702,000	△ 77,410
賃金	75,145,442	70,198,826	4,946,616
給料	162,757,240	160,126,000	2,631,240
諸手当	124,935,143	124,669,692	265,451
退職給付費用	17,283,997	9,930,065	7,353,932
福利厚生費	48,993,674	50,498,795	△ 1,505,121
諸謝金	93,147,130	90,525,600	2,621,530
旅費交通費	1,202,464	1,041,901	160,563
交際費	2,330	34,856	△ 32,526
通信運搬費	5,757,344	5,674,274	83,070
消耗品費	10,069,607	10,733,789	△ 664,182
修繕料	3,295,897	2,936,230	359,667
印刷製本費	3,364,782	3,187,575	177,207
会議費	194,074	163,756	30,318
医薬材料費	8,417,903	7,727,001	690,902
燃料費	82,607	102,700	△ 20,093
光熱水費	35,906,690	46,667,329	△ 10,760,639
賃借料	7,000,386	7,101,688	△ 101,302
保険料	1,617,680	1,617,680	0
委託料	748,129,805	738,378,323	9,751,482
支払負担金	1,659,000	1,277,110	381,890
手数料	3,161,736	2,966,771	194,965
租税公課	24,111,600	23,329,900	781,700
減価償却費	15,644,424	13,508,618	2,135,806
支払利息	1,517,256	1,304,318	212,938
雑費	38,280	0	38,280
② 管理費			

報酬	3,800,248	3,942,185	△ 141,937
賃金	1,344,467	227,000	1,117,467
給料	3,370,000	3,248,000	122,000
諸手当	4,248,900	4,186,144	62,756
退職給付費用	165,000	148,000	17,000
福利厚生費	1,715,653	1,731,410	△ 15,757
旅費交通費	18,272	0	18,272
交際費	28,000	28,000	0
通信運搬費	27,500	112,000	△ 84,500
消耗品費	130,000	1,324,000	△ 1,194,000
印刷製本費	61,520	69,800	△ 8,280
会議費	36,576	40,407	△ 3,831
燃料費	7,000	5,000	2,000
賃借料	244,152	735,400	△ 491,248
委託料	694,000	1,649,891	△ 955,891
支払負担金	149,000	149,000	0
手数料	120,985	70,270	50,715
租税公課	200,200	200,600	△ 400
減価償却費	538,644	557,052	△ 18,408
支払利息	70,992	90,996	△ 20,004
雑費	368,500	0	368,500
経常費用計	1,418,400,690	1,399,919,952	18,480,738
評価損益等調整前当期経常増減額	5,254,557	6,520,086	△ 1,265,529
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	5,254,557	6,520,086	△ 1,265,529
税引前当期一般正味財産増減額	5,254,557	6,520,086	△ 1,265,529
法人税、住民税及び事業税	1,340,000	1,721,800	△ 381,800
当期一般正味財産増減額	3,914,557	4,798,286	△ 883,729
一般正味財産期首残高	47,768,653	42,970,367	4,798,286
一般正味財産期末残高	51,683,210	47,768,653	3,914,557
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	221,683,210	217,768,653	3,914,557

正味財産増減計算書内訳表
令和7年4月1日から令和8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									2,114,642		2,114,642
特定資産運用益											
特定資産受取利息			154,410					154,410	180,764		335,174
事業収益											
指定管理事業収益	345,385,228							345,385,228			345,385,228
受託事業収益		501,825,967			11,128,910			512,954,877			512,954,877
受託施設管理事業収益								172,177,073			172,177,073
受託在宅医療・介護連携支援事業収益						26,541,750		26,541,750			26,541,750
学生納付金収益			111,633,360					111,633,360			111,633,360
手数料収益			3,421,500					3,421,500			3,421,500
受取補助金等											
受取補助金等			234,649,587	988,000				235,637,587	12,900,955		248,538,542
受取寄付金											
受取寄付金											
雑収益											
受取利息	34,988		63,436					98,424	557		98,981
雑収益	20,867		433,223					454,090	30		454,120
経常収益計	345,441,083	501,825,967	350,355,516	988,000	11,128,910	26,541,750		1,236,281,226	172,177,073	15,196,948	1,423,655,247
(2) 経常費用											
事業費											
役員報酬	1,224,000	612,000			184,000	122,000		2,142,000	918,000		3,060,000
報酬	1,200,000		3,364,590					4,564,590			4,564,590
賃金	60,554,798	155,278	13,891,886		62,112	279,505		74,943,579	201,863		75,145,442
給料	24,411,104	5,294,040	111,355,940		2,468,000	10,821,156		154,350,240	8,407,000		162,757,240
諸手当	21,876,136	4,529,130	81,677,330		2,075,806	7,048,605		117,207,007	7,728,136		124,935,143
退職給付費用	1,811,308	526,286	13,412,821		269,000	502,582		16,521,997	762,000		17,283,997
福利厚生費	8,753,664	1,754,571	32,190,982		789,356	2,778,116		46,266,689	2,726,985		48,993,674
諸謝金	83,286,380		9,834,750		26,000			93,147,130			93,147,130
旅費交通費			1,097,970			104,494		1,202,464			1,202,464
交際費			2,330					2,330			2,330
通信運搬費	730,289	939,260	1,141,828		76,960	192,840		3,081,177	2,676,167		5,757,344
消耗品費	2,008,467	82,000	6,959,232		52,110	692,192		9,794,001	275,606		10,069,607
修繕料	51,117		2,802,580					2,853,697	442,200		3,295,897
印刷製本費	1,283,632	6,000	1,797,730	198,000	60,420	11,000		3,356,782	8,000		3,364,782
会議費	29,488		164,586					194,074			194,074
医薬材料費	8,417,903							8,417,903			8,417,903
燃料費	20,000	3,305	27,555			28,624		79,484	3,123		82,607
光熱水費			14,501,729					14,501,729	21,404,961		35,906,690
賃借料	1,436,631	155,316	3,940,852		62,988	816,120		6,411,907	588,479		7,000,386
保険料	1,125,880		70,000		421,800			1,617,680			1,617,680
委託料	102,832,422	486,109,969	44,070,575		3,956,370	1,345,952		638,315,288	109,814,517		748,129,805
負担金	180,000		674,000	790,000		15,000		1,659,000			1,659,000
手数料	2,028,981	59,000	723,531		24,000	261,364		3,096,876	64,860		3,161,736
租税公課	19,572,012	1,218,800	35,600		447,588			21,274,000	2,837,600		24,111,600
減価償却費	4,788,948	336,648	8,569,440		134,664	1,377,072		15,206,772	437,652		15,644,424
一般管理経費											
支払利息	646,476	44,364	605,880		17,736	145,128		1,459,584	57,672		1,517,256
什器備品費											
雑費	38,280							38,280			38,280
管理費											
役員報酬									3,800,248		3,800,248
賃金									1,344,467		1,344,467
給料									3,370,000		3,370,000
諸手当									4,248,900		4,248,900
退職給付費用									165,000		165,000
福利厚生費									1,715,653		1,715,653
旅費交通費									18,272		18,272
交際費									28,000		28,000
通信運搬費									27,500		27,500
消耗品費									130,000		130,000
印刷製本費									61,520		61,520
会議費									36,576		36,576
燃料費									7,000		7,000
賃借料									244,152		244,152
委託料									694,000		694,000
負担金									149,000		149,000
手数料									120,985		120,985
租税公課									200,200		200,200
減価償却費									538,644		538,644
支払利息									70,992		70,992
雑費									368,500		368,500
経常費用計	348,307,916	501,825,967	352,913,717	988,000	11,128,910	26,541,750	0	1,241,706,260	159,354,821	17,339,609	1,418,400,690
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,866,833	0	△ 2,558,201	0	0	0		△ 5,425,034	12,822,252	△ 2,142,661	5,254,557
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	△ 2,866,833	0	△ 2,558,201	0	0	0		△ 5,425,034	12,822,252	△ 2,142,661	5,254,557
他会計振替額	2,866,833		2,558,201					5,425,034	△ 7,567,695	2,142,661	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0		0	5,254,557	0	5,254,557
法人税、住民税及び事業税									1,340,000		1,340,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0		0	3,914,557	0	3,914,557
一般正味財産期首残高	△ 725,370	0	0	0	0	0		△ 725,370	43,494,023	5,000,000	47,768,653
一般正味財産期末残高	△ 725,370	0	0	0	0	0	0	△ 725,370	47,408,580	5,000,000	51,683,210
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	47,408,580	175,000,000	221,683,210

(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	5,289,558		29,698	5,259,860
投資有価証券	164,710,442	29,698		164,740,140
小 計	170,000,000	29,698	29,698	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	129,416,647	17,448,997	1,139,561	145,726,083
小 計	129,416,647	17,448,997	1,139,561	145,726,083
合 計	299,416,647	17,478,695	1,169,259	315,726,083

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	5,259,860	(5,259,860)	—	—
投資有価証券	164,740,140	(164,740,140)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	145,726,083	—	—	(145,726,083)
小 計	145,726,083	—	—	(145,726,083)
合 計	315,726,083	(170,000,000)	—	(145,726,083)

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	80,915,424	39,677,481	41,237,943
合 計	80,915,424	39,677,481	41,237,943

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	164,740,140	150,100,500	△ 14,639,640
合 計	164,740,140	150,100,500	△ 14,639,640

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	248,538,542	248,538,542	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	129,416,647	17,448,997	1,139,561	0	145,726,083
引当金計	129,416,647	17,448,997	1,139,561	0	145,726,083

(5) 財産目録

財 産 目 録

令和8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	1,238,308
	預金	普通預金	運転資金等として	414,530,744
		千葉興業銀行本店		414,130,351
		千葉銀行本店		154,020
		京葉銀行本店		246,373
	未収金	4件	3月分賃金雇用保険他	1,944,020
	前払金	1件	サーバー利用料	13,200
流動資産合計				417,726,272
(固定資産)	基本財産	定期預金 千葉銀行本店	運用益を管理費に充当	5,259,860
	投資有価証券	債券 浜松市公募公債10年	運用益を管理費に充当	164,740,140
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	145,726,083 104,110,165 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	12,455,678
		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	10,965,680
		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	2,486,880
		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	1,863,497
		コンピュータ機器	共用財産（法人運営の用に16%、公益目的事業の用に71%、収益事業の用に13%供している。）	13,466,208
	電話加入権	2回線	業務用固定電話	149,968
固定資産合計				357,113,994
資産合計				774,840,266
(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	347,810,321
	未払法人税等		法人所得税他	1,340,000
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,282,709
	前受金		看護専門学校入学金	14,760,000
流動負債合計				366,193,030
(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	145,726,083
	長期リース債務	休日救急診療所 青葉看護専門学校 青葉看護専門学校 在宅医療・介護連携支援室 事務局	医事会計システムの債務 情報システムの債務 シミュレーション教材の債務 コンピュータ機器の債務 コンピュータ機器の債務	12,455,678 10,965,680 2,486,880 1,863,497 13,466,208
固定負債合計				186,964,026
負債合計				553,157,056
正味財産				221,683,210