

平成 2 3 年 度

決 算 報 告 書

(財務諸表)

公益財団法人 千葉市保健医療事業団

I 財務諸表

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成24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	181,995,711	174,329,575	7,666,136
(2) 未収金	580,395	79,272	501,123
(3) 立替金	664,129	757,918	△ 93,789
流動資産合計	183,240,235	175,166,765	8,073,470
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,538,114	2,987,248	550,866
投資有価証券	166,461,886	167,012,752	△ 550,866
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	80,419,935	28,983,807	51,436,128
特定資産合計	80,419,935	28,983,807	51,436,128
(3) その他固定資産			
什器備品	0	22,904	△ 22,904
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	149,968	172,872	△ 22,904
固定資産合計	250,569,903	199,156,679	51,413,224
資産合計	433,810,138	374,323,444	59,486,694
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	160,478,379	151,680,948	8,797,431
(2) 預り金	3,538,856	3,185,817	353,039
(3) 仮受金	3,000	0	3,000
(4) 前受金	14,220,000	15,300,000	△ 1,080,000
流動負債合計	178,240,235	170,166,765	8,073,470
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	80,419,935	28,983,807	51,436,128
固定負債合計	80,419,935	28,983,807	51,436,128
負債合計	258,660,170	199,150,572	59,509,598
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	175,149,968	175,172,872	△ 22,904
負債及び正味財産合計	433,810,138	374,323,444	59,486,694

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	1,066,030	1,066,595	△ 565
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	17,902	12,580	5,322
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	306,003,865	300,772,510	5,231,355
④ 事業収益			
受託事業収益	192,726,912	188,543,618	4,183,294
受託施設管理収益	243,215,265	231,064,478	12,150,787
学生納付金収益	85,654,976	83,505,828	2,149,148
手数料収益	5,531,900	5,184,500	347,400
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	245,344,429	224,942,756	20,401,673
⑥ 雑収益			
雑収益	1,592,023	1,765,040	△ 173,017
経常収益計	1,081,153,302	1,036,857,905	44,295,397
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	9,062,739	6,264,045	2,798,694
賃金	63,486,031	67,555,538	△ 4,069,507
給料	123,367,263	110,262,013	13,105,250
諸手当	98,099,588	90,914,496	7,185,092
退職給付費用	10,633,000	2,676,000	7,957,000
福利厚生費	31,876,861	29,422,245	2,454,616
諸謝金	124,469,695	126,210,071	△ 1,740,376
旅費交通費	1,983,511	2,383,382	△ 399,871
交際費	10,000	20,000	△ 10,000
通信運搬費	7,349,234	7,073,812	275,422
消耗品費	13,694,747	11,595,150	2,099,597
修繕料	19,543,480	8,367,481	11,175,999
印刷製本費	3,568,788	3,228,164	340,624
会議費	253,572	235,898	17,674
医薬材料費	11,541,616	10,036,237	1,505,379
燃料費	103,490	73,225	30,265
光熱水費	80,261,253	80,204,815	56,438
賃借料	24,033,729	23,792,453	241,276
保険料	1,537,890	1,341,180	196,710
委託料	396,403,809	396,857,760	△ 453,951
支払負担金	810,680	883,500	△ 72,820
手数料	2,679,334	2,720,151	△ 40,817
租税公課	11,203,700	10,683,300	520,400
減価償却費	5,850	17,846	△ 11,996
雑費	408,450	364,300	44,150
② 管理費			
報酬	6,076,200	6,037,200	39,000
賃金	0	1,053,009	△ 1,053,009
給料	14,372,712	14,469,924	△ 97,212
諸手当	14,562,429	13,390,579	1,171,850

退職給付費用	1,011,000	0	1,011,000
福利厚生費	4,511,859	4,156,188	355,671
旅費交通費	200,400	182,180	18,220
交際費	37,500	83,250	△ 45,750
通信運搬費	192,950	159,500	33,450
消耗品費	569,038	683,433	△ 114,395
印刷製本費	40,320	80,220	△ 39,900
会議費	46,800	52,380	△ 5,580
燃料費	56,542	57,380	△ 838
賃借料	1,051,617	1,076,460	△ 24,843
委託料	1,353,230	1,360,730	△ 7,500
支払負担金	138,000	148,000	△ 10,000
手数料	279,045	294,556	△ 15,511
租税公課	271,200	407,700	△ 136,500
経常費用計	1,081,159,152	1,036,875,751	44,283,401
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
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	△ 5,850	△ 17,846	11,996
2 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	17,054	0	17,054
経常外費用計	17,054	0	17,054
当期経常外増減額	△ 17,054	0	△ 17,054
当期一般正味財産増減額	△ 22,904	△ 17,846	△ 5,058
一般正味財産期首残高	5,172,872	5,190,718	△ 17,846
一般正味財産期末残高	5,149,968	5,172,872	△ 22,904
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	175,149,968	175,172,872	△ 22,904

(3) 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 会計区分

会計区分は、移行認定前の区分である。

(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) 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90.5%を当期末の退職給付債務として算定している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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によっている。

(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	2,987,248	550,866	0	3,538,114
投資有価証券	167,012,752	0	550,866	166,461,886
小 計	170,000,000	550,866	550,866	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	28,983,807	52,239,652	803,524	80,419,935
小 計	28,983,807	52,239,652	803,524	80,419,935
合 計	198,983,807	52,790,518	1,354,390	250,419,935

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	3,538,114	(3,538,114)	—	—
投資有価証券	166,461,886	(166,461,886)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	80,419,935	—	—	(80,419,935)
小 計	80,419,935	—	—	(80,419,935)
合 計	250,419,935	(170,000,000)	—	(80,419,935)

4 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
北海道公債 5 年	100, 179, 169	101, 180, 000	1, 000, 831
共同地方債 5 年	55, 242, 144	55, 852, 200	610, 056
利付国債 5 年	11, 040, 573	11, 124, 300	83, 727
合 計	166, 461, 886	168, 156, 500	1, 694, 614

5 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	245, 344, 429	245, 344, 429	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	28,983,807	52,239,652	803,524	0	80,419,935
引当金計	28,983,807	52,239,652	803,524	0	80,419,935

(5)財産目録

財 産 目 録
平成24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	1,049,455
	預金	普通預金	運転資金として	180,946,256
		千葉興業銀行本店		180,744,709
		千葉銀行本店		132,951
		京葉銀行本店		68,596
	未収金	3件	契約変更に伴う戻入金他	580,395
	立替金		労働保険料	664,129
流動資産合計				183,240,235
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 千葉銀行本店	3,538,114
				3,538,114
	投資有価証券	国債・公債・地方債 利付国債5年 北海道公債5年 共同地方債5年	運用益を管理費に充当	166,461,886
				11,040,573
				100,179,169
				55,242,144
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	80,419,935
				29,269,404
				51,150,531
その他固定資産	電話加入権	2回線	業務用固定電話	149,968
固定資産合計				250,569,903
資産合計				433,810,138
(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	160,478,379
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	3,538,856
	仮受金		勤労者福祉サービスセンターからの宿泊助成金の仮受け	3,000
	前受金		看護専門学校入学金	14,220,000
流動負債合計				178,240,235
(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	80,419,935
固定負債合計				80,419,935
負債合計				258,660,170
正味財産				175,149,968