

平成 24 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

財 務 諸 表

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

平成25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	189,945,138	181,995,711	7,949,427
(2) 未収金	881,921	580,395	301,526
(3) 立替金	684,755	664,129	20,626
流動資産合計	191,511,814	183,240,235	8,271,579
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,088,980	3,538,114	550,866
投資有価証券	165,911,020	166,461,886	△ 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	86,321,526	80,419,935	5,901,591
特定資産合計	86,321,526	80,419,935	5,901,591
(3) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	149,968	149,968	0
固定資産合計	256,471,494	250,569,903	5,901,591
資産合計	447,983,308	433,810,138	14,173,170
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	163,382,129	160,478,379	2,903,750
(2) 預り金	3,422,599	3,538,856	△ 116,257
(3) 仮受金	0	3,000	△ 3,000
(4) 前受金	14,040,000	14,220,000	△ 180,000
流動負債合計	180,844,728	178,240,235	2,604,493
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	86,321,526	80,419,935	5,901,591
固定負債合計	86,321,526	80,419,935	5,901,591
負債合計	267,166,254	258,660,170	8,506,084
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	10,817,054	5,149,968	5,667,086
(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	180,817,054	175,149,968	5,667,086
負債及び正味財産合計	447,983,308	433,810,138	14,173,170

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	1,066,192	1,066,030	162
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	20,835	17,902	2,933
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	314,881,981	306,003,865	8,878,116
④ 事業収益			
受託事業収益	191,611,926	192,726,912	△ 1,114,986
受託施設管理収益	247,163,650	243,215,265	3,948,385
学生納付金収益	81,594,992	85,654,976	△ 4,059,984
手数料収益	6,583,600	5,531,900	1,051,700
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	230,763,871	245,344,429	△ 14,580,558
⑥ 雑収益			
雑収益	1,858,854	1,592,023	266,831
経常収益計	1,075,545,901	1,081,153,302	△ 5,607,401
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	15,442,859	9,062,739	6,380,120
賃金	66,093,925	63,486,031	2,607,894
給料	108,916,036	123,367,263	△ 14,451,227
諸手当	88,294,510	98,099,588	△ 9,805,078
退職給付費用	13,651,838	10,633,000	3,018,838
福利厚生費	34,855,672	31,876,861	2,978,811
諸謝金	126,661,442	124,469,695	2,191,747
旅費交通費	2,290,782	1,983,511	307,271
交際費	10,000	10,000	0
通信運搬費	7,201,413	7,349,234	△ 147,821
消耗品費	9,818,510	13,694,747	△ 3,876,237
修繕料	7,731,392	19,543,480	△ 11,812,088
印刷製本費	3,666,922	3,568,788	98,134
会議費	279,231	253,572	25,659
医薬材料費	11,130,958	11,541,616	△ 410,658
燃料費	48,187	103,490	△ 55,303
光熱水費	94,275,448	80,261,253	14,014,195
賃借料	17,592,334	24,033,729	△ 6,441,395
保険料	1,527,430	1,537,890	△ 10,460
委託料	402,528,820	396,403,809	6,125,011
支払負担金	820,550	810,680	9,870
手数料	2,551,540	2,679,334	△ 127,794
租税公課	11,591,900	11,203,700	388,200
減価償却費	0	5,850	△ 5,850
雑費	10,500	408,450	△ 397,950
② 管理費			
報酬	5,959,200	6,076,200	△ 117,000
給料	11,603,747	14,372,712	△ 2,768,965

諸手当	10,867,596	14,562,429	△ 3,694,833
退職給付費用	2,767,260	1,011,000	1,756,260
福利厚生費	4,589,750	4,511,859	77,891
旅費交通費	1,410	200,400	△ 198,990
交際費	38,000	37,500	500
通信運搬費	194,450	192,950	1,500
消耗品費	832,889	569,038	263,851
印刷製本費	124,320	40,320	84,000
会議費	23,700	46,800	△ 23,100
燃料費	56,734	56,542	192
賃借料	2,753,709	1,051,617	1,702,092
委託料	2,116,118	1,353,230	762,888
支払負担金	128,000	138,000	△ 10,000
手数料	557,333	279,045	278,288
租税公課	272,400	271,200	1,200
経常費用計	1,069,878,815	1,081,159,152	△ 11,280,337
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	5,667,086	△ 5,850	5,672,936
2 経常外増減の部			
（1）経常外費用			
固定資産除却損	0	17,054	△ 17,054
経常外費用計	0	17,054	△ 17,054
当期経常外増減額	0	△ 17,054	17,054
当期一般正味財産増減額	5,667,086	△ 22,904	5,689,990
一般正味財産期首残高	5,149,968	5,172,872	△ 22,904
一般正味財産期末残高	10,817,054	5,149,968	5,667,086
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	180,817,054	175,149,968	5,667,086

(3) 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 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

(2) 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94.88%を当期末の退職給付債務として算定している。

(3) 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。

(4) 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	3,538,114	550,866	0	4,088,980
投資有価証券	166,461,886	0	550,866	165,911,020
小 計	170,000,000	550,866	550,866	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	80,419,935	23,067,281	17,165,690	86,321,526
小 計	80,419,935	23,067,281	17,165,690	86,321,526
合 計	250,419,935	23,618,147	17,716,556	256,321,526

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	4,088,980	(4,088,980)	—	—
投資有価証券	165,911,020	(165,911,020)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	86,321,526	—	—	(86,321,526)
小 計	86,321,526	—	—	(86,321,526)
合 計	256,321,526	(170,000,000)	—	(86,321,526)

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	100,109,813	100,960,000	850,187
共同地方債 5 年	54,776,340	55,247,400	471,060
利付国債 5 年	11,024,867	11,090,200	65,333
合 計	165,911,020	167,297,600	1,386,580

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	230,763,871	230,763,871	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	80,419,935	23,067,281	17,165,690	0	86,321,526
引当金計	80,419,935	23,067,281	17,165,690	0	86,321,526

(5)財産目録

財 産 目 録
平成 2 5 年 3 月 3 1 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	1,063,925
	預金	普通預金	運転資金として	188,881,213
		千葉興業銀行本店		188,667,858
		千葉銀行本店		133,720
		京葉銀行本店		79,635
	未収金	5 件	契約変更に伴う戻入金他	881,921
	立替金		労働保険料	684,755
流動資産合計				191,511,814
(固定資産)	基本財産	定期預金 千葉銀行本店		4,088,980
				4,088,980
	投資有価証券	国債・公債・地方債	運用益を管理費に充当	165,911,020
		利付国債 5 年		11,024,867
		北海道公債 5 年		100,109,813
		共同地方債 5 年		54,776,340
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	86,321,526
		千葉興業銀行本店		44,705,608
		京葉銀行本店		41,615,918
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				256,471,494
資産合計				447,983,308
(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	163,382,129
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	3,422,599
	前受金		看護専門学校入学金	14,040,000
流動負債合計				180,844,728
(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	86,321,526
固定負債合計				86,321,526
負債合計				267,166,254
正味財産				180,817,054