平 成 ２５ 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２６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	182,676,306	189,945,138	△ 7,268,832
（２）未収金	854,276	881,921	△ 27,645
（３）立替金	759,120	684,755	74,365
流動資産合計	184,289,702	191,511,814	△ 7,222,112
２　固定資産			
（１）基本財産			
定期預金	4,639,846	4,088,980	550,866
投資有価証券	165,360,154	165,911,020	△ 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	95,731,660	86,321,526	9,410,134
特定資産合計	95,731,660	86,321,526	9,410,134
（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	265,881,628	256,471,494	9,410,134
資産合計	450,171,330	447,983,308	2,188,022
Ⅱ　負債の部			
１　流動負債			
（１）未払金	152,373,877	163,382,129	△ 11,008,252
（２）預り金	3,386,205	3,422,599	△ 36,394
（３）前受金	12,960,000	14,040,000	△ 1,080,000
流動負債合計	168,720,082	180,844,728	△ 12,124,646
２　固定負債			
（１）退職給付引当金	95,731,660	86,321,526	9,410,134
固定負債合計	95,731,660	86,321,526	9,410,134
負債合計	264,451,742	267,166,254	△ 2,714,512
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	15,719,588	10,817,054	4,902,534
（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	185,719,588	180,817,054	4,902,534
負債及び正味財産合計	450,171,330	447,983,308	2,188,022

（２）正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成２５年４月１日から平成２６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	1,066,367	1,066,192	175
②　特定資産運用益			
特定資産受取利息	26,038	20,835	5,203
③　指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	310,880,921	314,881,981	△ 4,001,060
④　事業収益			
受託事業収益	214,983,069	191,611,926	23,371,143
受託施設管理収益	248,763,916	247,163,650	1,600,266
学生納付金収益	82,056,652	81,594,992	461,660
手数料収益	4,772,600	6,583,600	△ 1,811,000
⑤　受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	235,662,532	230,763,871	4,898,661
⑥　雑収益			
雑収益	1,804,645	1,858,854	△ 54,209
経常収益計	1,100,016,740	1,075,545,901	24,470,839
（2）経常費用			
①　事業費			
報酬	14,020,006	15,442,859	△ 1,422,853
賃金	66,177,988	66,093,925	84,063
給料	112,160,135	108,916,036	3,244,099
諸手当	89,046,318	88,294,510	751,808
退職給付費用	12,527,190	13,651,838	△ 1,124,648
福利厚生費	35,946,718	34,855,672	1,091,046
諸謝金	125,880,798	126,661,442	△ 780,644
旅費交通費	2,196,358	2,290,782	△ 94,424
交際費	36,750	10,000	26,750
通信運搬費	7,261,291	7,201,413	59,878
消耗品費	12,498,044	9,818,510	2,679,534
修繕料	9,317,899	7,731,392	1,586,507
印刷製本費	3,600,144	3,666,922	△ 66,778
会議費	256,665	279,231	△ 22,566
医薬材料費	10,391,402	11,130,958	△ 739,556
燃料費	96,702	48,187	48,515
光熱水費	97,693,522	94,275,448	3,418,074
賃借料	18,768,583	17,592,334	1,176,249
保険料	1,526,060	1,527,430	△ 1,370
委託料	419,432,309	402,528,820	16,903,489
支払負担金	781,150	820,550	△ 39,400
手数料	2,542,758	2,551,540	△ 8,782
租税公課	11,605,544	11,591,900	13,644
雑費	0	10,500	△ 10,500
②　管理費			
報酬	6,024,200	5,959,200	65,000
賃金	1,205,730	0	1,205,730
給料	11,316,345	11,603,747	△ 287,402

諸手当	10,637,809	10,867,596	△ 229,787
退職給付費用	1,251,000	2,767,260	△ 1,516,260
福利厚生費	3,927,397	4,589,750	△ 662,353
旅費交通費	6,120	1,410	4,710
交際費	48,750	38,000	10,750
通信運搬費	171,100	194,450	△ 23,350
消耗品費	662,491	832,889	△ 170,398
印刷製本費	276,720	124,320	152,400
会議費	28,950	23,700	5,250
燃料費	53,935	56,734	△ 2,799
賃借料	2,540,160	2,753,709	△ 213,549
委託料	2,116,118	2,116,118	0
支払負担金	128,000	128,000	0
手数料	684,447	557,333	127,114
租税公課	270,600	272,400	△ 1,800
経常費用計	1,095,114,206	1,069,878,815	25,235,391
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	4,902,534	5,667,086	△ 764,552
当期一般正味財産増減額	4,902,534	5,667,086	△ 764,552
一般正味財産期首残高	10,817,054	5,149,968	5,667,086
一般正味財産期末残高	15,719,588	10,817,054	4,902,534
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	185,719,588	180,817,054	4,902,534

（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97.47％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	4,088,980	550,866	0	4,639,846
投資有価証券	165,911,020	0	550,866	165,360,154
小　　計	170,000,000	550,866	550,866	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	86,321,526	13,778,190	4,368,056	95,731,660
小　　計	86,321,526	13,778,190	4,368,056	95,731,660
合　　計	256,321,526	14,329,056	4,918,922	265,731,660

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	4,639,846	(4,639,846)	－	－
投資有価証券	165,360,154	(165,360,154)	－	－
小　　計	170,000,000	(170,000,000)	－	－
特定資産				
退職給付引当資産	95,731,660	－	－	(95,731,660)
小　　計	95,731,660	－	－	(95,731,660)
合　　計	265,731,660	(170,000,000)	－	(95,731,660)

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	100,040,457	100,340,000	299,543
共同地方債５年	54,310,536	54,491,400	180,864
利付国債５年	11,009,161	11,027,500	18,339
合　　計	165,360,154	165,858,900	498,746

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	234,183,532	234,183,532	0	－
千葉県看護教員養成支援事業補助金	千葉県	0	0	1,479,000	1,479,000	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	86,321,526	13,778,190	4,368,056	0	95,731,660
引当金計	86,321,526	13,778,190	4,368,056	0	95,731,660

(5)財産目録

財　産　目　録

平成２６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	1,103,015
	預金	普通預金	運転資金として	181,573,291
		千葉興業銀行本店		181,346,844
		千葉銀行本店		134,664
		京葉銀行本店		91,783
	未収金	３件	契約変更に伴う戻入金他	854,276
	立替金		労働保険料	759,120
流動資産合計				184,289,702
（固定資産）				
基本財産	預金	定期預金		4,639,846
		千葉銀行本店		4,639,846
	投資有価証券	国債・公債・地方債	運用益を管理費に充当	165,360,154
		利付国債５年		11,009,161
		北海道公債５年		100,040,457
		共同地方債５年		54,310,536
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	95,731,660
		千葉興業銀行本店		54,115,742
		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				265,881,628
資産合計				450,171,330
（流動負債）				
	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	152,373,877
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	3,386,205
	前受金		看護専門学校入学金	12,960,000
流動負債合計				168,720,082
（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	95,731,660
固定負債合計				95,731,660
負債合計				264,451,742
正味財産				185,719,588