

平成 26 年 度

決 算 報 告 書

(事業報告書・財務諸表)

公益財団法人千葉市保健医療事業団

Ⅱ 財務諸表

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成27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	195,951,625	182,676,306	13,275,319
(2) 未収金	911,254	854,276	56,978
(3) 立替金	762,845	759,120	3,725
流動資産合計	197,625,724	184,289,702	13,336,022
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,346,050	4,639,846	△ 293,796
投資有価証券	165,653,950	165,360,154	293,796
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	102,498,381	95,731,660	6,766,721
特定資産合計	102,498,381	95,731,660	6,766,721
(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	272,648,349	265,881,628	6,766,721
資産合計	470,274,073	450,171,330	20,102,743
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	165,131,510	152,373,877	12,757,633
(2) 預り金	2,956,605	3,386,205	△ 429,600
(3) 前受金	8,280,000	12,960,000	△ 4,680,000
流動負債合計	176,368,115	168,720,082	7,648,033
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	102,498,381	95,731,660	6,766,721
固定負債合計	102,498,381	95,731,660	6,766,721
負債合計	278,866,496	264,451,742	14,414,754
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	191,407,577	185,719,588	5,687,989
負債及び正味財産合計	470,274,073	450,171,330	20,102,743

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	857,755	1,066,367	△ 208,612
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	23,931	26,038	△ 2,107
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	330,723,154	310,880,921	19,842,233
④ 事業収益			
受託事業収益	217,733,083	214,983,069	2,750,014
受託施設管理収益	252,071,666	248,763,916	3,307,750
学生納付金収益	78,264,158	82,056,652	△ 3,792,494
手数料収益	4,065,500	4,772,600	△ 707,100
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	229,653,915	235,662,532	△ 6,008,617
⑥ 雑収益			
雑収益	1,533,774	1,804,645	△ 270,871
経常収益計	1,114,926,936	1,100,016,740	14,910,196
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	10,788,223	14,020,006	△ 3,231,783
賃金	70,109,243	66,177,988	3,931,255
給料	111,977,191	112,160,135	△ 182,944
諸手当	87,039,619	89,046,318	△ 2,006,699
退職給付費用	5,940,860	12,527,190	△ 6,586,330
福利厚生費	34,615,494	35,946,718	△ 1,331,224
諸謝金	98,149,363	125,880,798	△ 27,731,435
旅費交通費	1,894,342	2,196,358	△ 302,016
交際費	0	36,750	△ 36,750
通信運搬費	7,335,076	7,261,291	73,785
消耗品費	11,222,506	12,498,044	△ 1,275,538
修繕料	9,351,344	9,317,899	33,445
印刷製本費	3,225,531	3,600,144	△ 374,613
会議費	208,627	256,665	△ 48,038
医薬材料費	10,880,211	10,391,402	488,809
燃料費	35,083	96,702	△ 61,619
光熱水費	101,485,191	97,693,522	3,791,669
賃借料	14,815,653	18,768,583	△ 3,952,930
保険料	1,820,430	1,526,060	294,370
委託料	467,610,884	419,432,309	48,178,575
支払負担金	665,100	781,150	△ 116,050
手数料	2,575,230	2,542,758	32,472
租税公課	16,588,000	11,605,544	4,982,456
② 管理費			
報酬	5,933,200	6,024,200	△ 91,000
賃金	1,016,074	1,205,730	△ 189,656
給料	11,785,795	11,316,345	469,450
諸手当	10,589,230	10,637,809	△ 48,579

退職給付費用	825,861	1,251,000	△ 425,139
福利厚生費	4,035,784	3,927,397	108,387
旅費交通費	0	6,120	△ 6,120
交際費	33,000	48,750	△ 15,750
通信運搬費	144,143	171,100	△ 26,957
消耗品費	678,412	662,491	15,921
印刷製本費	19,990	276,720	△ 256,730
会議費	19,950	28,950	△ 9,000
燃料費	44,375	53,935	△ 9,560
賃借料	2,548,440	2,540,160	8,280
委託料	2,202,498	2,116,118	86,380
支払負担金	134,040	128,000	6,040
手数料	624,554	684,447	△ 59,893
租税公課	270,400	270,600	△ 200
経常費用計	1,109,238,947	1,095,114,206	14,124,741
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	5,687,989	4,902,534	785,455
当期一般正味財産増減額	5,687,989	4,902,534	785,455
一般正味財産期首残高	15,719,588	10,817,054	4,902,534
一般正味財産期末残高	21,407,577	15,719,588	5,687,989
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	191,407,577	185,719,588	5,687,989

(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97.95%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	4,639,846	22,550	316,346	4,346,050
投資有価証券	165,360,154	165,676,500	165,382,704	165,653,950
小 計	170,000,000	165,699,050	165,699,050	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	95,731,660	6,766,721	0	102,498,381
小 計	95,731,660	6,766,721	0	102,498,381
合 計	265,731,660	172,465,771	165,699,050	272,498,381

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	4,346,050	(4,346,050)	—	—
投資有価証券	165,653,950	(165,653,950)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	102,498,381	—	—	(102,498,381)
小 計	102,498,381	—	—	(102,498,381)
合 計	272,498,381	(170,000,000)	—	(102,498,381)

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
大阪府公募公債10年	165,653,950	165,627,000	△ 26,950
合 計	165,653,950	165,627,000	△ 26,950

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	229,653,915	229,653,915	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	95,731,660	6,766,721	0	0	102,498,381
引当金計	95,731,660	6,766,721	0	0	102,498,381

(5)財産目録

財 産 目 録
平成27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	1,090,925	
	預金	普通預金	運転資金として	194,860,700	
		千葉興業銀行本店		194,623,703	
		千葉銀行本店		135,225	
		京葉銀行本店		101,772	
未収金	3 件	契約変更に伴う戻入金他	911,254		
立替金		労働保険料	762,845		
流動資産合計				197,625,724	
(固定資産)	基本財産	定期預金 千葉銀行本店		4,346,050	
				4,346,050	
	投資有価証券	債券 大阪府公募公債10年	運用益を管理費に充当	165,653,950	
				165,653,950	
	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	102,498,381
					60,882,463
					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				272,648,349	
資産合計				470,274,073	
(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	165,131,510	
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,956,605	
	前受金		看護専門学校入学金	8,280,000	
流動負債合計				176,368,115	
(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	102,498,381	
固定負債合計				102,498,381	
負債合計				278,866,496	
正味財産				191,407,577	