

平成 27 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

Ⅱ 財務諸表

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成28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	229,378,402	195,951,625	33,426,777
(2) 未収金	8,291,651	911,254	7,380,397
(3) 立替金	0	762,845	△ 762,845
流動資産合計	237,670,053	197,625,724	40,044,329
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,413,700	4,346,050	67,650
投資有価証券	165,586,300	165,653,950	△ 67,650
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	107,101,071	102,498,381	4,602,690
特定資産合計	107,101,071	102,498,381	4,602,690
(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	277,251,039	272,648,349	4,602,690
資産合計	514,921,092	470,274,073	44,647,019
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	193,933,286	165,131,510	28,801,776
(2) 預り金	2,123,276	2,956,605	△ 833,329
(3) 前受金	7,380,000	8,280,000	△ 900,000
流動負債合計	203,436,562	176,368,115	27,068,447
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	107,101,071	102,498,381	4,602,690
固定負債合計	107,101,071	102,498,381	4,602,690
負債合計	310,537,633	278,866,496	31,671,137
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	204,383,459	191,407,577	12,975,882
負債及び正味財産合計	514,921,092	470,274,073	44,647,019

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	779,889	857,755	△ 77,866
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	25,693	23,931	1,762
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	331,062,112	330,723,154	338,958
④ 事業収益			
受託事業収益	226,963,851	217,733,083	9,230,768
受託施設管理収益	238,155,446	252,071,666	△ 13,916,220
学生納付金収益	62,588,328	78,264,158	△ 15,675,830
手数料収益	2,946,700	4,065,500	△ 1,118,800
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	250,294,884	229,653,915	20,640,969
⑥ 雑収益			
雑収益	1,259,832	1,533,774	△ 273,942
経常収益計	1,114,076,735	1,114,926,936	△ 850,201
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	19,492,159	10,788,223	8,703,936
賃金	66,080,435	70,109,243	△ 4,028,808
給料	110,301,074	111,977,191	△ 1,676,117
諸手当	84,693,705	87,039,619	△ 2,345,914
退職給付費用	9,213,163	5,940,860	3,272,303
福利厚生費	36,078,516	34,615,494	1,463,022
諸謝金	92,692,100	98,149,363	△ 5,457,263
旅費交通費	1,989,921	1,894,342	95,579
交際費	15,120	0	15,120
通信運搬費	7,150,795	7,335,076	△ 184,281
消耗品費	11,349,129	11,222,506	126,623
修繕料	10,808,277	9,351,344	1,456,933
印刷製本費	3,195,101	3,225,531	△ 30,430
会議費	198,071	208,627	△ 10,556
医薬材料費	10,277,696	10,880,211	△ 602,515
燃料費	74,530	35,083	39,447
光熱水費	82,235,364	101,485,191	△ 19,249,827
賃借料	14,847,695	14,815,653	32,042
保険料	1,841,340	1,820,430	20,910
委託料	476,310,178	467,610,884	8,699,294
支払負担金	1,446,124	665,100	781,024
手数料	2,296,976	2,575,230	△ 278,254
租税公課	16,906,100	16,588,000	318,100
② 管理費			
報酬	5,972,200	5,933,200	39,000
賃金	1,094,264	1,016,074	78,190
給料	11,808,504	11,785,795	22,709
諸手当	10,986,000	10,589,230	396,770

退職給付費用	713,855	825,861	△ 112,006
福利厚生費	4,117,907	4,035,784	82,123
旅費交通費	6,940	0	6,940
交際費	43,000	33,000	10,000
通信運搬費	191,240	144,143	47,097
消耗品費	811,834	678,412	133,422
印刷製本費	19,990	19,990	0
会議費	21,379	19,950	1,429
燃料費	28,307	44,375	△ 16,068
賃借料	2,460,780	2,548,440	△ 87,660
委託料	2,306,176	2,202,498	103,678
支払負担金	166,040	134,040	32,000
手数料	588,468	624,554	△ 36,086
租税公課	270,400	270,400	0
経常費用計	1,101,100,853	1,109,238,947	△ 8,138,094
評価損益等調整前当期経常増減額	12,975,882	5,687,989	7,287,893
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	12,975,882	5,687,989	7,287,893
当期一般正味財産増減額	12,975,882	5,687,989	7,287,893
一般正味財産期首残高	21,407,577	15,719,588	5,687,989
一般正味財産期末残高	34,383,459	21,407,577	12,975,882
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	204,383,459	191,407,577	12,975,882

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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	共 通	小 計	施設管理事業	共 通				小 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	公 5			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											779,889		779,889
特定資産運用益													
特定資産受取利息				7,038			7,038				18,655		25,693
事業収益													
指定管理事業収益	331,062,112						331,062,112						331,062,112
受託事業収益		219,941,321			7,022,530		226,963,851						226,963,851
受託施設管理事業収益								238,155,446		238,155,446			238,155,446
学生納付金収益			62,588,328				62,588,328						62,588,328
手数料収益			2,946,700				2,946,700						2,946,700
受取補助金等													
受取補助金等			208,590,429	965,760			209,556,189				40,738,695		250,294,884
受取寄付金													
受取寄付金													
雑収益													
受取利息			4,312				4,312				19		4,331
雑収益	13,443		1,172,032				1,185,475				70,026		1,255,501
経常収益計	331,075,555	219,941,321	275,308,839	965,760	7,022,530		834,314,005	238,155,446		238,155,446	41,607,284		1,114,076,735
(2) 経常費用													
事業費													
報酬	1,533,810		15,187,075		2,771,274		19,492,159			0			19,492,159
給料	19,463,120	4,397,104	82,267,286				106,127,510	4,173,564		4,173,564			110,301,074
諸手当	18,383,619	3,682,431	59,350,338		284,907		81,701,295	2,992,410		2,992,410			84,693,705
福利厚生費	6,907,746	1,235,575	26,393,238		382,938		34,919,497	1,159,019		1,159,019			36,078,516
退職給付費用	1,097,128	202,571	7,264,762		274,702		8,839,163	374,000		374,000			9,213,163
賃金	52,414,004		13,666,431				66,080,435			0			66,080,435
交際費			15,120				15,120			0			15,120
旅費交通費	11,294	140,000	1,838,627				1,989,921			0			1,989,921
諸謝金	81,938,500		10,753,600				92,692,100			0			92,692,100
通信運搬費	266,648	847,512	1,010,404		32,800		2,157,364	4,993,431		4,993,431			7,150,795
消耗品費	2,256,253		6,553,993		61,560		8,871,806	2,477,323		2,477,323			11,349,129
印刷製本費	1,414,692		1,501,769	185,760	92,880		3,195,101			0			3,195,101
会議費	110,260	29,250	58,561				198,071			0			198,071
医薬材料費	10,247,456				30,240		10,277,696			0			10,277,696
燃料費			32,410				32,410	42,120		42,120			74,530
賃借料	5,088,563		9,142,236				14,230,799	616,896		616,896			14,847,695
保険料	1,234,980		141,360		465,000		1,841,340			0			1,841,340
支払負担金	180,000		486,124	780,000			1,446,124			0			1,446,124
委託料	98,046,925	208,723,140	29,032,262		2,335,108		338,137,435	138,172,743		138,172,743			476,310,178
修繕料	947,413		1,422,619				2,370,032	8,438,245		8,438,245			10,808,277
光熱水費			8,380,098				8,380,098	73,855,266		73,855,266			82,235,364
手数料	1,619,987		676,989				2,296,976			0			2,296,976
租税公課	14,937,275	683,738	133,537		291,121		16,045,671	860,429		860,429			16,906,100
雑費							0			0			0
減価償却費							0			0			0
管理費													
報酬											5,972,200		5,972,200
給料											11,808,504		11,808,504
諸手当											10,986,000		10,986,000
退職給付費用											713,855		713,855
福利厚生費											4,117,907		4,117,907
賃金											1,094,264		1,094,264
旅費交通費											6,940		6,940
交際費											43,000		43,000
会議費											21,379		21,379
通信運搬費											191,240		191,240
消耗品費											811,834		811,834
印刷製本費											19,990		19,990
燃料費											28,307		28,307
賃借料											2,460,780		2,460,780
委託料											2,306,176		2,306,176
支払負担金											166,040		166,040
手数料											588,468		588,468
租税公課											270,400		270,400
経常費用計	318,099,673	219,941,321	275,308,839	965,760	7,022,530	0	821,338,123	238,155,446	0	238,155,446	41,607,284	0	1,101,100,853
評価損益等調整前当期経常増減額	12,975,882	0	0	0	0	0	12,975,882	0	0	0	0	0	12,975,882
基本財産評価損益等	0	0	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	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	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	0	0
当期経常増減額	12,975,882	0	0	0	0	0	12,975,882	0	0	0	0	0	12,975,882
2 経常外増減の部													
(1) 経常外費用													
固定資産除却損													
什器備品除却損													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,975,882	0	0	0	0	0	12,975,882	0	0	0	0	0	12,975,882
一般正味財産期首残高	16,407,577	0	0	0	0	0	16,407,577	0	0	0	5,000,000	0	21,407,577
一般正味財産期末残高	29,383,459	0	0	0	0	0	29,383,459	0	0	0	5,000,000	0	34,383,459
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000,000	0	170,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000,000	0	170,000,000
III 正味財産期末残高	29,383,459	0	0	0	0	0	29,383,459	0	0	0	175,000,000	0	204,383,459

(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98.08%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	4,346,050	67,650		4,413,700
投資有価証券	165,653,950		67,650	165,586,300
小 計	170,000,000	67,650	67,650	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	102,498,381	9,927,018	5,324,328	107,101,071
小 計	102,498,381	9,927,018	5,324,328	107,101,071
合 計	272,498,381	9,994,668	5,391,978	277,101,071

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	4,413,700	(4,413,700)	—	—
投資有価証券	165,586,300	(165,586,300)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	107,101,071	—	—	(107,101,071)
小 計	107,101,071	—	—	(107,101,071)
合 計	277,101,071	(170,000,000)	—	(107,101,071)

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	165,586,300	170,263,500	4,677,200
合 計	165,586,300	170,263,500	4,677,200

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	250,294,884	250,294,884	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	102,498,381	9,927,018	5,324,328	0	107,101,071
引当金計	102,498,381	9,927,018	5,324,328	0	107,101,071

(5)財産目録

財 産 目 録
平成28年3月31日現在

(単位：円)

平成28年9月30日現在 (単位：千円)

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	1,069,745
	預金	普通預金	運転資金として	228,308,657
		千葉興業銀行本店		228,060,958
		千葉銀行本店		135,908
京葉銀行本店		111,791		
	未収金	3 件	救急医療確保対策事業収入他	8,291,651
流動資産合計				237,670,053
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金		4,413,700
		千葉銀行本店		4,413,700
	投資有価証券	債券	運用益を管理費に充当	165,586,300
		大阪府公募公債10年		165,586,300
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	107,101,071
		千葉興業銀行本店		65,485,153
		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				277,251,039
資産合計				514,921,092
(流動負債)				
	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	193,933,286
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,123,276
	前受金		看護専門学校入学金	7,380,000
流動負債合計				203,436,562
(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	107,101,071
固定負債合計				107,101,071
負債合計				310,537,633
正味財産				204,383,459