

平成 28 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29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	286,757,379	229,378,402	57,378,977
(2) 未収金	763,708	8,291,651	△ 7,527,943
流動資産合計	287,521,087	237,670,053	49,851,034
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,481,350	4,413,700	67,650
投資有価証券	165,518,650	165,586,300	△ 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	111,601,457	107,101,071	4,500,386
特定資産合計	111,601,457	107,101,071	4,500,386
(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	281,751,425	277,251,039	4,500,386
資産合計	569,272,512	514,921,092	54,351,420
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	233,094,269	193,933,286	39,160,983
(2) 預り金	2,004,260	2,123,276	△ 119,016
(3) 前受金	16,560,000	7,380,000	9,180,000
流動負債合計	251,658,529	203,436,562	48,221,967
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	111,601,457	107,101,071	4,500,386
固定負債合計	111,601,457	107,101,071	4,500,386
負債合計	363,259,986	310,537,633	52,722,353
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	206,012,526	204,383,459	1,629,067
負債及び正味財産合計	569,272,512	514,921,092	54,351,420

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	779,241	779,889	△ 648
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	10,708	25,693	△ 14,985
③ 指定管理事業収益			
休日救急診療所管理運営事業収益	333,567,964	331,062,112	2,505,852
④ 事業収益			
受託事業収益	219,604,650	226,963,851	△ 7,359,201
受託施設管理収益	223,906,072	238,155,446	△ 14,249,374
学生納付金収益	52,598,350	62,588,328	△ 9,989,978
手数料収益	4,412,200	2,946,700	1,465,500
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	254,179,122	250,294,884	3,884,238
⑥ 雑収益			
雑収益	827,900	1,259,832	△ 431,932
経常収益計	1,089,886,207	1,114,076,735	△ 24,190,528
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	12,050,538	19,492,159	△ 7,441,621
賃金	58,083,383	66,080,435	△ 7,997,052
給料	130,666,550	110,301,074	20,365,476
諸手当	102,968,372	84,693,705	18,274,667
退職給付費用	11,804,510	9,213,163	2,591,347
福利厚生費	41,720,905	36,078,516	5,642,389
諸謝金	91,984,705	92,692,100	△ 707,395
旅費交通費	1,723,335	1,989,921	△ 266,586
交際費	56,480	15,120	41,360
通信運搬費	6,265,778	7,150,795	△ 885,017
消耗品費	11,947,992	11,349,129	598,863
修繕料	10,649,478	10,808,277	△ 158,799
印刷製本費	2,967,500	3,195,101	△ 227,601
会議費	236,625	198,071	38,554
医薬材料費	11,340,791	10,277,696	1,063,095
燃料費	22,950	74,530	△ 51,580
光熱水費	64,056,211	82,235,364	△ 18,179,153
賃借料	14,190,009	14,847,695	△ 657,686
保険料	1,748,360	1,841,340	△ 92,980
委託料	461,020,648	476,310,178	△ 15,289,530
支払負担金	2,024,198	1,446,124	578,074
手数料	2,253,134	2,296,976	△ 43,842
租税公課	17,406,500	16,906,100	500,400
② 管理費			
報酬	3,734,200	5,972,200	△ 2,238,000
賃金	1,075,684	1,094,264	△ 18,580
給料	7,322,476	11,808,504	△ 4,486,028
諸手当	6,184,991	10,986,000	△ 4,801,009

退職給付費用	4,562,338	713,855	3,848,483
福利厚生費	2,445,723	4,117,907	△ 1,672,184
旅費交通費	8,622	6,940	1,682
交際費	40,000	43,000	△ 3,000
通信運搬費	179,290	191,240	△ 11,950
消耗品費	663,644	811,834	△ 148,190
印刷製本費	3,780	19,990	△ 16,210
会議費	14,700	21,379	△ 6,679
燃料費	34,323	28,307	6,016
賃借料	1,912,033	2,460,780	△ 548,747
委託料	1,876,034	2,306,176	△ 430,142
支払負担金	163,540	166,040	△ 2,500
手数料	576,410	588,468	△ 12,058
租税公課	270,400	270,400	0
経常費用計	1,088,257,140	1,101,100,853	△ 12,843,713
評価損益等調整前当期経常増減額	1,629,067	12,975,882	△ 11,346,815
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	1,629,067	12,975,882	△ 11,346,815
当期一般正味財産増減額	1,629,067	12,975,882	△ 11,346,815
一般正味財産期首残高	34,383,459	21,407,577	12,975,882
一般正味財産期末残高	36,012,526	34,383,459	1,629,067
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	206,012,526	204,383,459	1,629,067

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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											779,241	779,241	
特定資産運用益													
特定資産受取利息			3,001				3,001				7,707	10,708	
事業収益													
指定管理事業収益	333,567,964						333,567,964					333,567,964	
受託事業収益		211,167,488			8,437,162		219,604,650					219,604,650	
受託施設管理事業収益								223,906,072		223,906,072		223,906,072	
学生納付金収益			52,598,350				52,598,350					52,598,350	
手数料収益			4,412,200				4,412,200					4,412,200	
受取補助金等													
受取補助金等			223,002,153	965,760			223,967,913				30,211,209	254,179,122	
受取寄付金													
受取寄付金													
雑収益													
受取利息	122		408				530				1	531	
雑収益	16,828		740,511				757,339				70,030	827,369	
経常収益計	333,584,914	211,167,488	280,756,623	965,760	8,437,162		834,911,947	223,906,072		223,906,072	31,068,188	1,089,886,207	
(2) 経常費用													
事業費													
役員報酬	1,080,000	1,080,000	4,906,800				7,066,800			0		7,066,800	
報酬	1,533,720		3,450,018				4,983,738			0		4,983,738	
給料	25,354,746	6,294,120	92,700,366		1,871,990		126,221,222	4,445,328		4,445,328		130,666,550	
諸手当	23,004,211	5,544,749	69,591,844		1,567,313		99,708,117	3,260,255		3,260,255		102,968,372	
福利厚生費	8,972,647	2,086,227	28,882,711		528,881		40,470,466	1,250,439		1,250,439		41,720,905	
退職給付費用	2,535,632	525,811	7,449,260		135,807		10,646,510	1,158,000		1,158,000		11,804,510	
賃金	51,138,304		6,945,079				58,083,383			0		58,083,383	
交際費			56,480				56,480			0		56,480	
旅費交通費	7,314	136,000	1,580,021				1,723,335			0		1,723,335	
諸謝金	81,516,905		10,467,800				91,984,705			0		91,984,705	
通信運搬費	191,980	847,612	1,053,513		19,000		2,112,105	4,153,673		4,153,673		6,265,778	
消耗品費	2,758,778		7,273,240		13,208		10,045,226	1,902,766		1,902,766		11,947,992	
印刷製本費	1,198,272		1,541,468	185,760	42,000		2,967,500			0		2,967,500	
会議費	99,135	21,750	115,740				236,625			0		236,625	
医薬材料費	11,298,618				42,173		11,340,791			0		11,340,791	
燃料費			22,950				22,950			0		22,950	
貸借料	3,353,316	455,301	9,143,712				12,952,329	1,237,680		1,237,680		14,190,009	
保険料	1,233,360		50,000		465,000		1,748,360			0		1,748,360	
支払負担金	187,000		1,057,198	780,000			2,024,198			0		2,024,198	
委託料	99,288,604	192,973,475	26,104,419		3,364,456		321,730,954	139,289,694		139,289,694		461,020,648	
修繕料	568,274		744,162		61,462		1,373,898	9,275,580		9,275,580		10,649,478	
光熱水費			6,876,239				6,876,239	57,179,972		57,179,972		64,056,211	
手数料	1,607,876		645,258				2,253,134			0		2,253,134	
租税公課	15,027,155	1,202,443	98,345		325,872		16,653,815	752,685		752,685		17,406,500	
雑費							0			0		0	
減価償却費							0			0		0	
管理費													
役員報酬											3,734,200	3,734,200	
給料											7,322,476	7,322,476	
諸手当											6,184,991	6,184,991	
退職給付費用											4,562,338	4,562,338	
福利厚生費											2,445,723	2,445,723	
賃金											1,075,684	1,075,684	
旅費交通費											8,622	8,622	
交際費											40,000	40,000	
会議費											14,700	14,700	
通信運搬費											179,290	179,290	
消耗品費											663,644	663,644	
印刷製本費											3,780	3,780	
燃料費											34,323	34,323	
貸借料											1,912,033	1,912,033	
委託料											1,876,034	1,876,034	
支払負担金											163,540	163,540	
手数料											576,410	576,410	
租税公課											270,400	270,400	
経常費用計	331,955,847	211,167,488	280,756,623	965,760	8,437,162	0	833,282,880	223,906,072	0	223,906,072	31,068,188	0	1,088,257,140
評価損益等調整前当期経常増減額	1,629,067	0	0	0	0	0	1,629,067	0	0	0	0	0	1,629,067
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	1,629,067	0	0	0	0	0	1,629,067	0	0	0	0	0	1,629,067
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	1,629,067	0	0	0	0	0	1,629,067	0	0	0	0	0	1,629,067
一般正味財産期首残高	29,383,459	0	0	0	0	0	29,383,459	0	0	0	5,000,000	0	34,383,459
一般正味財産期末残高	31,012,526	0	0	0	0	0	31,012,526	0	0	0	5,000,000	0	36,012,526
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	31,012,526	0	0	0	0	0	31,012,526	0	0	0	175,000,000	0	206,012,526

(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98.47%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	4,413,700	67,650		4,481,350
投資有価証券	165,586,300		67,650	165,518,650
小 計	170,000,000	67,650	67,650	170,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	107,101,071	16,366,848	11,866,462	111,601,457
小 計	107,101,071	16,366,848	11,866,462	111,601,457
合 計	277,101,071	16,434,498	11,934,112	281,601,457

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	4,481,350	(4,481,350)	—	—
投資有価証券	165,518,650	(165,518,650)	—	—
小 計	170,000,000	(170,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	111,601,457	—	—	(111,601,457)
小 計	111,601,457	—	—	(111,601,457)
合 計	281,601,457	(170,000,000)	—	(111,601,457)

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	165,518,650	169,950,000	4,431,350
合 計	165,518,650	169,950,000	4,431,350

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	254,179,122	254,179,122	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	107,101,071	16,366,848	11,866,462	0	111,601,457
引当金計	107,101,071	16,366,848	11,866,462	0	111,601,457

(5)財産目録

財 産 目 録
平成29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	1,036,676
	預金	普通預金	運転資金として	285,720,703
		千葉興業銀行本店		285,469,265
		千葉銀行本店		135,918
		京葉銀行本店		115,520
	未収金	4 件	委託料戻入分他	763,708
流動資産合計				287,521,087
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 千葉銀行本店	4,481,350
				4,481,350
	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	165,518,650
				165,518,650
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	111,601,457
				69,985,539
				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				281,751,425
資産合計				569,272,512
(流動負債)	未払金		千葉市戻入金・業者等未払い分	233,094,269
	預り金		職員等に係る所得税の預かり他	2,004,260
	前受金		看護専門学校入学金	16,560,000
流動負債合計				251,658,529
(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	111,601,457
固定負債合計				111,601,457
負債合計				363,259,986
正味財産				206,012,526