

貸借対照表  
平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	66,047,314	70,424,980	△ 4,377,666
入金機両替用現金	200,000	500,000	△ 300,000
未収金	56,802,565	52,338,250	4,464,315
貯蔵品	1,908,229	0	1,908,229
流動資産合計	124,958,108	123,263,230	1,694,878
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	9,984,000	9,984,000	0
普通預金	16,000	16,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,451,374	5,156,374	295,000
減価償却引当資産	112,856	111,717	1,139
特定資産合計	5,564,230	5,268,091	296,139
(3) その他固定資産			
什器備品	1,144	2,283	△ 1,139
長期未収金	52,970	84,474	△ 31,504
有価証券	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	50,054,114	50,086,757	△ 32,643
固定資産合計	65,618,344	65,354,848	263,496
資産合計	190,576,452	188,618,078	1,958,374
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,009,196	19,902,950	1,106,246
預り金	1,903,069	1,628,683	274,386
賞与引当金	692,430	0	692,430
流動負債合計	23,604,695	21,531,633	2,073,062
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,451,374	5,156,374	295,000
固定負債合計	5,451,374	5,156,374	295,000
負債合計	29,056,069	26,688,007	2,368,062
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	151,520,383	151,930,071	△ 409,688
(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)	(112,856)	(111,717)	(1,139)
正味財産合計	161,520,383	161,930,071	△ 409,688
負債及び正味財産合計	190,576,452	188,618,078	1,958,374

貸借対照表内訳表  
平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	25,770,053	40,277,261	0	66,047,314
入金機両替用現金	200,000	0	0	200,000
未収金	56,802,565	0	0	56,802,565
貯蔵品	1,908,229	0	0	1,908,229
流動資産合計	84,680,847	40,277,261	0	124,958,108
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	9,984,000	0	9,984,000
普通預金	0	16,000	0	16,000
基本財産合計	0	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	3,060,371	2,391,003	0	5,451,374
減価償却引当資産	112,856	0	0	112,856
特定資産合計	3,173,227	2,391,003	0	5,564,230
(3) その他固定資産				
什器備品	1,144	0	0	1,144
長期未収金	52,970	0	0	52,970
有価証券	0	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	54,114	50,000,000	0	50,054,114
固定資産合計	3,227,341	62,391,003	0	65,618,344
資産合計	87,908,188	102,668,264	0	190,576,452
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	20,884,292	124,904	0	21,009,196
預り金	0	1,903,069	0	1,903,069
賞与引当金	623,187	69,243	0	692,430
流動負債合計	21,507,479	2,097,216	0	23,604,695
2. 固定負債				
退職給付引当金	3,060,371	2,391,003	0	5,451,374
固定負債合計	3,060,371	2,391,003	0	5,451,374
負債合計	24,567,850	4,488,219	0	29,056,069
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
出捐金	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	0	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	63,340,338	88,180,045	0	151,520,383
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(112,856)	(0)	(0)	(112,856)
正味財産合計	63,340,338	98,180,045	0	161,520,383
負債及び正味財産合計	87,908,188	102,668,264	0	190,576,452

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	80,000	80,000	0
事業収益			
健康診断事業収益	0	13,196,090	△ 13,196,090
夜急診事業収益	148,519,113	163,057,412	△ 14,538,299
指定管理委託料	128,092,604	118,594,578	9,498,026
診断書交付手数料	0	3,240	△ 3,240
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	7,500,000	5,000,000	2,500,000
雑収益			
受取利息	87,997	88,069	△ 72
雑収益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	249,999	△ 249,999
経常収益計	284,279,714	300,269,388	△ 15,989,674
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,074,240	0	4,074,240
給料手当	16,495,038	19,591,701	△ 3,096,663
臨時雇賃金	207,067,875	215,533,511	△ 8,465,636
福利厚生費	3,451,618	2,902,045	549,573
退職給付費	265,500	0	265,500
賞与引当金繰入額	623,187	0	623,187
旅費交通費	2,064,760	1,833,038	231,722
通信運搬費	444,246	378,250	65,996
消耗什器備品費	0	32,400	△ 32,400
消耗品費	13,464,511	18,966,123	△ 5,501,612
修繕費	131,976	93,938	38,038
印刷製本費	247,201	354,888	△ 107,687
光熱水料費	1,783,793	1,457,039	326,754
燃料費	0	17,960	△ 17,960
賃借料	2,060,052	1,049,047	1,011,005
保険料	140,179	563,728	△ 423,549
減価償却費	1,139	1,366	△ 227
租税公課	8,159,600	7,022,700	1,136,900
委託費	14,108,653	18,037,163	△ 3,928,510
支払負担金	1,894,000	2,203,000	△ 309,000
雑費	77,499	221,554	△ 144,055

管理費			
役員報酬	2,544,360	5,956,000	△ 3,411,640
給料手当	2,198,489	3,825,719	△ 1,627,230
福利厚生費	406,449	1,147,155	△ 740,706
退職給付費用	29,500	0	29,500
賞与引当金繰入額	69,243	0	69,243
会議費	5,772	6,128	△ 356
旅費交通費	1,366	2,098	△ 732
通信運搬費	11,645	224,925	△ 213,280
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	40,395	136,117	△ 95,722
修繕費	64,088	0	64,088
印刷製本費	3,791	25,272	△ 21,481
光熱水料費	42,091	240,276	△ 198,185
燃料費	15,188	0	15,188
賃借料	512,622	2,554,352	△ 2,041,730
保険料	62,690	26,900	35,790
租税公課	9,200	1,050,800	△ 1,041,600
委託費	1,867,128	2,161,017	△ 293,889
支払負担金	44,200	44,200	0
雑費	149,468	135,766	13,702
経常費用計	284,632,752	307,796,176	△ 23,163,424
当期経常増減額	△ 353,038	△ 7,526,788	7,173,750
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	0	2,250,742	△ 2,250,742
経常外収益計	0	2,250,742	△ 2,250,742
(2) 経常外費用			
貸倒損失	56,650	72,451	△ 15,801
経常外費用計	56,650	72,451	△ 15,801
当期経常外増減額	△ 56,650	2,178,291	△ 2,234,941
当期一般正味財産増減額	△ 409,688	△ 5,348,497	4,938,809
一般正味財産期首残高	151,930,071	157,278,568	△ 5,348,497
一般正味財産期末残高	151,520,383	151,930,071	△ 409,688
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	161,520,383	161,930,071	△ 409,688

正味財産増減計算書事業別内訳表  
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等 消去	合計
	夜急診事業				
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	0		80,000		80,000
事業収益					
夜急診事業収益	148,519,113		0		148,519,113
指定管理委託料	128,092,604		0		128,092,604
診断書交付手数料	0		0		0
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	0		7,500,000		7,500,000
雑収益					
受取利息	0		87,997		87,997
経常収益計	276,611,717		7,667,997		284,279,714
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	4,074,240				4,074,240
給料手当	16,495,038				16,495,038
臨時雇賃金	207,067,875				207,067,875
福利厚生費	3,451,618				3,451,618
退職給付費用	265,500				265,500
賞与引当金繰入額	623,187				623,187
旅費交通費	2,064,760				2,064,760
通信運搬費	444,246				444,246
消耗什器備品費	0				0
消耗品費	13,464,511				13,464,511
修繕費	131,976				131,976
印刷製本費	247,201				247,201
光熱水料費	1,783,793				1,783,793
燃料費	0				0
賃借料	2,060,052				2,060,052
保険料	140,179				140,179
減価償却費	1,139				1,139
租税公課	8,159,600				8,159,600
委託費	14,108,653				14,108,653
支払負担金	1,894,000				1,894,000
雑費	77,499				77,499
管理費					
役員報酬			2,544,360		2,544,360
給料手当			2,198,489		2,198,489
福利厚生費			406,449		406,449
退職給付費用			29,500		29,500
賞与引当金繰入額			69,243		69,243
会議費			5,772		5,772
旅費交通費			1,366		1,366
通信運搬費			11,645		11,645
消耗什器備品費			0		0
消耗品費			40,395		40,395
修繕費			64,088		64,088
印刷製本費			3,791		3,791
光熱水料費			42,091		42,091
燃料費			15,188		15,188
賃借料			512,622		512,622

保険料		62,690		62,690
租税公課		9,200		9,200
委託費		1,867,128		1,867,128
支払負担金		44,200		44,200
雑費		149,468		149,468
経常費用計（公益目的事業会計）	276,555,067	0		276,555,067
経常費用計（法人会計）	0	8,077,685		8,077,685
経常費用合計	276,555,067	8,077,685		284,632,752
評価損益等調整前当期経常増減額	56,650	△ 409,688		△ 353,038
投資有価証券評価損益等				
当期経常増減額	56,650	△ 409,688		△ 353,038
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
貸倒損失	56,650	0		56,650
経常外費用計	56,650	0		56,650
当期経常外増減額	△ 56,650	0		△ 56,650
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 56,650	0		△ 56,650
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	△ 409,688		△ 409,688
一般正味財産期首残高				151,930,071
一般正味財産期末残高	0	△ 409,688		151,520,383
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				10,000,000
指定正味財産期末残高				10,000,000
III 正味財産期末残高				161,520,383

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 平成25年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債権：購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性に乏しいため、償却原価法は採用していない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却の方法は定率法で行っている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金：期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。  
賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法について  
通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (7) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による取得価格原価で評価している。

### 2. 会計方針の変更

- ・従来、賞与については、その重要性に鑑みて支給時に会計処理を行っていたが、当年度より原則的な会計処理を採用することとし、来期の支給見込額のうち当期に帰属する額を賞与引当金に計上した。これに伴い、当期は従来に比して賞与引当金繰入額（経常費用）及び賞与引当金（流動負債）がそれぞれ692,430円増加している。
- ・従来、医薬品については、その重要性に鑑み当該年度の消耗品費（経常費用）として全額費用処理をしていたが、当年度より棚卸資産（貯蔵品）を計上することとし、1,908,229円を計上した。この結果、当年度の消耗品費が1,908,229円減少することとなった。

### 3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
投資有価証券	9,984,000	0	0	9,984,000
普通預金	16,000	0	0	16,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,156,374	295,000	0	5,451,374
減価償却引当資産	111,717	1,139	0	112,856
小 計	5,268,091	296,139	0	5,564,230
合 計	15,268,091	296,139	0	15,564,230

### 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(内指定正味財産からの 充当額)	(内一般正味財産からの 充当額)	(内負債に対応する 額)
基本財産				
投資有価証券	9,984,000	(9,984,000)	(0)	—
千葉銀行普通預金	16,000	(16,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—

特定資産				
退職給付引当資産	5,451,374	(0)	(0)	(5,451,374)
減価償却引当資産	112,856	(0)	(112,856)	(0)
小計	5,564,230	(0)	(112,856)	(5,451,374)
合計	15,564,230	(10,000,000)	(112,856)	(5,451,374)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	114,000	112,856	1,144
合計	114,000	112,856	1,144

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債 (329回)	9,984,000	10,428,000	444,000
大阪公債 (112回)	50,000,000	50,050,000	50,000
合計	59,984,000	60,478,000	494,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高  
 補助金等の内訳並びに、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	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
市補助金	船橋市	0	7,500,000	7,500,000	0	
合計		0	7,500,000	7,500,000	0	

8. 引当金の明細  
 引当金の内訳並びに、当期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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,156,374	295,000	0	0	5,451,374
賞与引当金	0	692,430	0	0	692,430
合計	5,156,374	987,430	0	0	6,143,804

【附属明細書の作成について】

一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第33条に規定する「重要な固定資産の明細」及び「引当金の明細」は財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書は作成しない。

財 産 目 録  
平成31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	夜急診入金機 現金(入金機) 300,000円+3/28準夜～3/31準夜診療収入	事業・法人の運転資金として	361,745	
	普通預金	千葉銀行船橋支店普通預金残高(6,959,600円のうち) 京葉銀行船橋駅前支店普通預金残高	事業・法人の運転資金として	1,379,370	
			同上	34,306,199	
	定期預金	大和ネクスト銀行定期預金残高	公益目的事業及び法人管理の 財源として	30,000,000	
			<現金預金計>	66,047,314	
	入金機両替用現金	公社金庫及び夜急診金庫内	入金機の両替用現金として	200,000	
			<入金機両替用現金計>	200,000	
	未収金	千葉県国民健康保険団体連合会他(診療収入2月分) 千葉県国民健康保険団体連合会他(診療収入3月分) 船橋市(健康政策課)(指定管理料) 平成30年度診療収入未納金 岩淵薬品(株)(夜急診薬品等返品分)	夜急診事業の収益である。	14,018,359	
同上			7,774,206		
同上			34,823,354		
同上			28,042		
薬品等返品分			158,604		
<未収金計>	56,802,565				
貯蔵品	平成30年度末薬品等在庫	薬品等在庫	1,908,229		
		<貯蔵品計>	1,908,229		
流動資産合計				124,958,108	
(固定資産)	基本財産	大和証券(株)(国債329回 購入価格9,984,000円) 千葉銀行船橋支店普通預金残高(6,959,600円のうち)	運用益を法人管理の財源として している。	9,984,000	
			同上	16,000	
			<基本財産計>	10,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	千葉銀行船橋支店普通預金残高(6,959,600円のうち)	退職給付引当金見合の引当資 産として管理している。	5,451,374
				<退職給付引当資産計>	5,451,374
	減価償却引当資産	減価償却引当資産	千葉銀行船橋支店普通預金残高(6,959,600円のうち)	減価償却資産の資産取得のた めに積立てて管理している。	112,856
				<減価償却引当資産計>	112,856
	その他固定資産	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、夜 急診事業の用に供している。	1,144
<什器備品計>				1,144	
長期未収金		平成28・29年度診療収入未納金	夜急診事業診療収入の未納金	52,970	
<長期未収金計>			52,970		
有価証券	岡三証券(株)(大阪公債112回購入価格50,000,000円)	公益目的事業及び法人管理の 財源として	50,000,000		
<有価証券計>			50,000,000		
固定資産合計				65,618,344	
資産合計				190,576,452	

(流動負債)	未払金	夜急診非常勤職員賃金夜急診担当事務員(3月勤務分)	夜急診事業の費用である。	185,010		
		夜急診非常勤職員賃金事務18名(3月勤務分)	同上	1,557,786		
		夜急診非常勤職員賃金看護師15名(3月勤務分)	同上	2,257,274		
		夜急診非常勤職員賃金薬剤師39名(3月勤務分)	同上	1,856,400		
		夜急診非常勤医師賃金医師87名(3月勤務分)	同上	11,527,330		
		日本年金機構(社会保険料)	同上	234,341		
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	94,789		
		NTTファイナンス(携帯電話料)	同上	1,421		
		NTTファイナンス(電話料)	同上	2,972		
		NTTコミュニケーションズ(インターネット等使用料)	同上	1,188		
		船橋交通㈱(タクシー代)	同上	161,830		
		㈱タカヤス(クリーニング代)	同上	152,938		
		㈱ニチイ学館(医療事務派遣)	同上	114,912		
		太平ビルサービス㈱(交通誘導業務委託)	同上	199,206		
		太平ビルサービス㈱(清掃業務委託)	同上	155,196		
		㈱黒田生々堂(ガーゼ・ファイル等)	同上	15,202		
		㈱黒田生々堂(ドクター白衣)	同上	10,831		
		サントリービバレッジサービス㈱(ウォーターサーバー)	同上	8,640		
		東京メディコムホールディングス㈱(レプトコンピュータソフト保守料)	同上	14,040		
		富士ゼロックス千葉㈱(複合機使用料)	同上	11,592		
		船橋市(保健所保健総務課)(電気使用料)	同上	148,194		
		船橋市(保健所保健総務課)(ガス料金)	同上	800		
		船橋税務署(平成30年度消費税 予定計上)	同上	2,172,400		
				日本年金機構(社会保険料)	法人運営の費用である。	13,350
				日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	10,533
				ダイイチサプライ㈱(ホームページ維持費)	同上	7,290
				太平ビルサービス㈱(清掃業務委託)	同上	21,600
				㈱元橋会計事務所(会計顧問料)	同上	43,200
				船橋市(保健所保健総務課)(電気使用料)	同上	28,562
				船橋市(保健所保健総務課)(事業系一般廃棄物収集)	同上	369
			<未払金計>	21,009,196		
	預り金	源泉所得税(職員及び医師等)	源泉所得税	1,581,213		
		住民税	住民税	78,400		
		社会保険料等	社会保険料等	243,456		
			<預り金計>	1,903,069		
	賞与引当金	次年度6月分賞与予定額 平成30年度期間分(4月/6月分)	次年度賞与引当金	692,430		
			<賞与引当金計>	692,430		
流動負債合計				23,604,695		
(固定負債)	退職給付引当金	期末退職給与要支給額	公益事業及び法人管理に従事する職員の退職給付の引当金である。	5,451,374		
			<退職給付引当金計>	5,451,374		
固定負債合計				5,451,374		
負債合計				29,056,069		
正味財産				161,520,383		