

貸借対照表
令和2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			
現金預金	63,115,062	66,047,314	△ 2,932,252
入金機両替用現金	200,000	200,000	0
未収金	59,539,668	56,802,565	2,737,103
仮払金	33,220	0	33,220
貯蔵品	5,135,365	1,908,229	3,227,136
流動資産合計	128,023,315	124,958,108	3,065,207
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	5,932,374	5,451,374	481,000
減価償却引当資産	113,999	112,856	1,143
特定資産合計	6,046,373	5,564,230	482,143
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1,144	△ 1,143
長期未収金	34,616	52,970	△ 18,354
有価証券	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	50,034,617	50,054,114	△ 19,497
固定資産合計	66,080,990	65,618,344	462,646
資産合計	194,104,305	190,576,452	3,527,853
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,698,663	21,009,196	3,689,467
預り金	1,722,162	1,903,069	△ 180,907
賞与引当金	557,598	692,430	△ 134,832
流動負債合計	26,978,423	23,604,695	3,373,728
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,932,374	5,451,374	481,000
固定負債合計	5,932,374	5,451,374	481,000
負債合計	32,910,797	29,056,069	3,854,728
III 正味財産の部			
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			
(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)	(113,999)	(112,856)	(1,143)
正味財産合計	161,193,508	161,520,383	△ 326,875
負債及び正味財産合計	194,104,305	190,576,452	3,527,853

貸借対照表内訳表

令和2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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	23,235,612	39,879,450	0	63,115,062
入金機両替用現金	200,000	0	0	200,000
未収金	59,539,668	0	0	59,539,668
仮払金	33,220	0	0	33,220
貯蔵品	5,135,365	0	0	5,135,365
流動資産合計	88,143,865	39,879,450	0	128,023,315
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	3,493,271	2,439,103	0	5,932,374
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
特定資産合計	3,607,270	2,439,103	0	6,046,373
(3) その他固定資産				
什器備品	1	0	0	1
長期未収金	34,616	0	0	34,616
有価証券	0	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	34,617	50,000,000	0	50,034,617
固定資産合計	3,641,887	62,439,103	0	66,080,990
資産合計	91,785,752	102,318,553	0	194,104,305
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	24,534,779	163,884	0	24,698,663
預り金	0	1,722,162	0	1,722,162
賞与引当金	501,838	55,760	0	557,598
流動負債合計	25,036,617	1,941,806	0	26,978,423
2. 固定負債				
退職給付引当金	3,493,271	2,439,103	0	5,932,374
固定負債合計	3,493,271	2,439,103	0	5,932,374
負債合計	28,529,888	4,380,909	0	32,910,797
III 正味財産の部				
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				
(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)	(113,999)	(0)	(0)	(113,999)
正味財産合計	63,255,864	97,937,644	0	161,193,508
負債及び正味財産合計	91,785,752	102,318,553	0	194,104,305

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	80,000	80,000	0
基本財産受取利息	80,000	80,000	0
事業収益	279,968,577	276,611,717	3,356,860
夜急診事業収益	130,838,974	148,519,113	△ 17,680,139
指定管理委託料	149,129,603	128,092,604	21,036,999
診断書交付手数料	0	0	0
受取補助金等	7,500,000	7,500,000	0
受取地方公共団体補助金	7,500,000	7,500,000	0
雑収益	88,020	87,997	23
受取利息	88,020	87,997	23
雑収益	0	0	0
経常収益計	287,636,597	284,279,714	3,356,883
(2) 経常費用			
事業費	280,025,227	276,555,067	3,470,160
役員報酬	4,074,240	4,074,240	0
給料手当	16,230,495	16,495,038	△ 264,543
臨時雇賃金	209,630,239	207,067,875	2,562,364
福利厚生費	3,498,284	3,451,618	46,666
退職給付費用	432,900	265,500	167,400
賞与引当金繰入額	501,838	623,187	△ 121,349
旅費交通費	1,979,500	2,064,760	△ 85,260
通信運搬費	354,496	444,246	△ 89,750
消耗什器備品費	45,198	0	45,198
消耗品費	11,947,472	13,464,511	△ 1,517,039
修繕費	32,450	131,976	△ 99,526
印刷製本費	295,779	247,201	48,578
光熱水料費	1,630,865	1,783,793	△ 152,928
燃料費	11,490	0	11,490
賃借料	1,969,842	2,060,052	△ 90,210
保険料	192,586	140,179	52,407
減価償却費	1,143	1,139	4
租税公課	10,719,465	8,159,600	2,559,865
委託費	14,452,256	14,108,653	343,603
支払負担金	1,894,000	1,894,000	0
雑費	130,689	77,499	53,190

管理費	7,910,421	8,077,685	△ 167,264
役員報酬	2,694,462	2,544,360	150,102
給料手当	2,047,157	2,198,489	△ 151,332
福利厚生費	343,304	406,449	△ 63,145
退職給付費用	48,100	29,500	18,600
賞与引当金繰入額	55,760	69,243	△ 13,483
会議費	3,848	5,772	△ 1,924
旅費交通費	1,740	1,366	374
通信運搬費	17,321	11,645	5,676
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	46,100	40,395	5,705
修繕費	0	64,088	△ 64,088
印刷製本費	3,861	3,791	70
光熱水料費	39,532	42,091	△ 2,559
燃料費	2,029	15,188	△ 13,159
賃借料	477,741	512,622	△ 34,881
保険料	39,463	62,690	△ 23,227
租税公課	2,235	9,200	△ 6,965
委託費	1,867,223	1,867,128	95
支払負担金	44,200	44,200	0
雑費	176,345	149,468	26,877
經常費用計	287,935,648	284,632,752	3,302,896
当期經常増減額	△ 299,051	△ 353,038	53,987
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
貸倒損失	27,824	56,650	△ 28,826
經常外費用計	27,824	56,650	△ 28,826
当期經常外増減額	△ 27,824	△ 56,650	28,826
当期一般正味財産増減額	△ 326,875	△ 409,688	82,813
一般正味財産期首残高	151,520,383	151,930,071	△ 409,688
一般正味財産期末残高	151,193,508	151,520,383	△ 326,875
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	161,193,508	161,520,383	△ 326,875

正味財産増減計算書事業別内訳表
平成31年4月1日から令和2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	0	80,000	0	80,000
基本財産受取利息	0	80,000	0	80,000
事業収益	279,968,577	0	0	279,968,577
夜急診事業収益	130,838,974	0	0	130,838,974
指定管理委託料	149,129,603	0	0	149,129,603
診断書交付手数料	0	0	0	0
受取補助金等	0	7,500,000	0	7,500,000
受取地方公共団体補助金	0	7,500,000	0	7,500,000
雑収益	0	88,020	0	88,020
受取利息	0	88,020	0	88,020
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	279,968,577	7,668,020	0	287,636,597
(2) 経常費用				
事業費	280,025,227		0	280,025,227
役員報酬	4,074,240		0	4,074,240
給料手当	16,230,495		0	16,230,495
臨時雇賃金	209,630,239		0	209,630,239
福利厚生費	3,498,284		0	3,498,284
退職給付費用	432,900		0	432,900
賞与引当金繰入額	501,838		0	501,838
旅費交通費	1,979,500		0	1,979,500
通信運搬費	354,496		0	354,496
消耗什器備品費	45,198		0	45,198
消耗品費	11,947,472		0	11,947,472
修繕費	32,450		0	32,450
印刷製本費	295,779		0	295,779
光熱水料費	1,630,865		0	1,630,865
燃料費	11,490		0	11,490
賃借料	1,969,842		0	1,969,842
保険料	192,586		0	192,586
減価償却費	1,143		0	1,143
租税公課	10,719,465		0	10,719,465
委託費	14,452,256		0	14,452,256
支払負担金	1,894,000		0	1,894,000
雑費	130,689		0	130,689
管理費		7,910,421	0	7,910,421
役員報酬		2,694,462	0	2,694,462
給料手当		2,047,157	0	2,047,157
福利厚生費		343,304	0	343,304
退職給付費用		48,100	0	48,100
賞与引当金繰入額		55,760	0	55,760
会議費		3,848	0	3,848
旅費交通費		1,740	0	1,740
通信運搬費		17,321	0	17,321
消耗什器備品費		0	0	0
消耗品費		46,100	0	46,100
修繕費		0	0	0
印刷製本費		3,861	0	3,861
光熱水料費		39,532	0	39,532
燃料費		2,029	0	2,029
賃借料		477,741	0	477,741

保険料		39,463	0	39,463
租税公課		2,235	0	2,235
委託費		1,867,223	0	1,867,223
支払負担金		44,200	0	44,200
雑費		176,345	0	176,345
経常費用計（公益目的事業会計）	280,025,227	0	0	280,025,227
経常費用計（法人会計）	0	7,910,421	0	7,910,421
経常費用合計	280,025,227	7,910,421	0	287,935,648
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 56,650	△ 242,401	0	△ 299,051
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 56,650	△ 242,401	0	△ 299,051
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
貸倒損失	27,824	0	0	27,824
経常外費用計	27,824	0	0	27,824
当期経常外増減額	△ 27,824	0	0	△ 27,824
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 27,824	0	0	△ 27,824
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 84,474	△ 242,401	0	△ 326,875
一般正味財産期首残高	63,340,338	88,180,045	0	151,520,383
一般正味財産期末残高	63,255,864	87,937,644	0	151,193,508
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
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	63,255,864	97,937,644	0	161,193,508

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」（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. 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	5,451,374	481,000	0	5,932,374
減価償却引当資産	112,856	1,143	0	113,999
小 計	5,564,230	482,143	0	6,046,373
合 計	15,564,230	482,143	0	16,046,373

3. 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	5,932,374	(0)	(0)	(5,932,374)
減価償却引当資産	113,999	(0)	(113,999)	(0)
小 計	6,046,373	(0)	(113,999)	(5,932,374)
合 計	16,046,373	(10,000,000)	(113,999)	(5,932,374)

4. 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	113,999	1
合 計	114,000	113,999	1

5. 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	10,300,000	316,000
福祉医療機構債券 (60回)	50,000,000	49,830,000	△ 170,000
合 計	59,984,000	60,130,000	146,000

6. 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	

7. 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	5,451,374	481,000	0	0	5,932,374
賞与引当金	692,430	557,598	692,430	0	557,598
合 計	6,143,804	1,038,598	692,430	0	6,489,972

【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
令和2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+3/30準夜～3/31準夜診療収入	事業・法人の運転資金として	318,450	
	普通預金	千葉銀行船橋支店普通預金残高(38,713,453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	32,651,080	
			同上	145,532	
	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	
	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) 令和元年度診療収入未納金	夜急診事業の収益である。	10,123,320	
			同上	3,304,858	
			同上	46,097,342	
			同上	14,148	
			<未収金計>	59,539,668	
仮払金	全自動分包機再リース(1年分)途中解約返金予定額	リース料返金予定額	33,220		
		<仮払金計>	33,220		
貯蔵品	令和元年度末薬品等在庫	薬品等在庫	5,135,365		
			<貯蔵品計>	5,135,365	
流動資産合計				128,023,315	
(固定資産)	基本財産	大和証券(国債329回 購入価格9,984,000円)	運用益を法人管理の財源として している。	9,984,000	
		千葉銀行船橋支店普通預金残高(38,713,453円のうち)	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(38,713,453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。	5,932,374	
				<退職給付引当資産計>	5,932,374
減価償却引当資産		千葉銀行船橋支店普通預金残高(38,713,453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。	113,999	
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	
				<什器備品計>	1
	長期未収金	平成29・30年度診療収入未納金	夜急診事業診療収入の未納金	34,616	
			<長期未収金計>	34,616	
有価証券		みずほ証券(福祉医療機構債券60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	
固定資産合計				66,080,990	
資産合計				194,104,305	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(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。	171,542	
		夜急診非常勤職員賃金事務18名(3月勤務分)	同上	1,496,489	
		夜急診非常勤職員賃金看護師16名(3月勤務分)	同上	2,212,830	
		夜急診非常勤職員賃金薬剤師40名(3月勤務分)	同上	1,812,400	
		夜急診非常勤医師賃金医師89名(3月勤務分)	同上	11,454,134	
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	76,343	
		㈲丸十タクシー (タクシー代)	同上	126,830	
		㈲黒田生々堂 (ガーゼ・ファイル・お茶等)	同上	39,018	
		岩淵薬品㈲ (薬品費・一部修繕費)	同上	95,969	
		東京メディコムホールディングス㈲ (レプトロンビューターソフト保守料)	同上	14,300	
		富士ゼロックス千葉㈲ (複合機使用料)	同上	18,712	
		船橋市医師会 (地域医療研修費)	同上	1,500,000	
		船橋市医師会 (当番表作成業務)	同上	49,940	
		船橋薬剤師会 (薬剤管理・当番表作成業務)	同上	242,101	
		㈲ニチイ学館 (医療事務派遣)	同上	125,400	
		太平ビルサービス㈲ (交通誘導業務委託)	同上	192,610	
		太平ビルサービス㈲ (清掃業務委託)	同上	158,070	
		船橋市 (保健所保健総務課) (電気・ガス使用料)	同上	150,491	
		船橋税務署 (令和元年度消費税 予定計上)	同上	4,597,600	
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	法人運営の費用である。	8,483	
		ダイイチサプライ㈲ (サーバー賃借料等)	同上	29,430	
	富士ゼロックス千葉㈲ (複合機使用料)	同上	3,303		
	公益情報システム㈲ (会計システム利用料)	同上	19,800		
	太平ビルサービス㈲ (清掃業務委託)	同上	22,000		
	㈲元橋会計事務所 (会計顧問料)	同上	44,000		
	公益法人制度普及協会 (公益法人コンサル)	同上	27,500		
	㈲ダイオーズジャパン (ウォーターサーバー)	同上	5,616		
	船橋市 (保健所保健総務課) (電気使用料・廃棄物収集)	同上	3,752		
			<未払金計>	24,698,663	
		預り金	源泉所得税 (職員及び医師等)	源泉所得税	1,461,065
			住民税	住民税	115,400
			社会保険料等	社会保険料等	145,697
				<預り金計>	1,722,162
	賞与引当金	次年度6月分賞与予定額 令和元年度期間分 (4月/6月分)	次年度賞与引当金	557,598	
			<賞与引当金計>	557,598	
流動負債合計				26,978,423	
(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。 <退職給付引当金計>	5,932,374 5,932,374	
固定負債合計				5,932,374	
負債合計				32,910,797	
正味財産				161,193,508	