

貸借対照表
令和3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	84,706,943	63,115,062	21,591,881
入金機両替用現金	200,000	200,000	0
未収金	30,068,883	59,539,668	△ 29,470,785
仮払金	0	33,220	△ 33,220
貯蔵品	5,101,721	5,135,365	△ 33,644
流動資産合計	120,077,547	128,023,315	△ 7,945,768
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	7,204,374	5,932,374	1,272,000
減価償却引当資産	113,999	113,999	0
特定資産合計	7,318,373	6,046,373	1,272,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
長期未収金	48,764	34,616	14,148
有価証券	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	50,048,765	50,034,617	14,148
固定資産合計	67,367,138	66,080,990	1,286,148
資産合計	187,444,685	194,104,305	△ 6,659,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,479,813	24,698,663	△ 7,218,850
預り金	845,849	1,722,162	△ 876,313
賞与引当金	917,403	557,598	359,805
流動負債合計	19,243,065	26,978,423	△ 7,735,358
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,204,374	5,932,374	1,272,000
固定負債合計	7,204,374	5,932,374	1,272,000
負債合計	26,447,439	32,910,797	△ 6,463,358
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)	(113,999)	(0)
正味財産合計	160,997,246	161,193,508	△ 196,262
負債及び正味財産合計	187,444,685	194,104,305	△ 6,659,620

貸借対照表内訳表

令和3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	45,890,375	38,816,568	0	84,706,943
入金機両替用現金	200,000	0	0	200,000
未収金	30,068,883	0	0	30,068,883
仮払金	0	0	0	0
貯蔵品	5,101,721	0	0	5,101,721
流動資産合計	81,260,979	38,816,568	0	120,077,547
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	4,654,271	2,550,103	0	7,204,374
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
特定資産合計	4,768,270	2,550,103	0	7,318,373
(3) その他固定資産				
什器備品	1	0	0	1
長期未収金	48,764	0	0	48,764
有価証券	0	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	48,765	50,000,000	0	50,048,765
固定資産合計	4,817,035	62,550,103	0	67,367,138
資産合計	86,078,014	101,366,671	0	187,444,685
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	17,304,595	175,218	0	17,479,813
預り金	0	845,849	0	845,849
賞与引当金	863,284	54,119	0	917,403
流動負債合計	18,167,879	1,075,186	0	19,243,065
2. 固定負債				
退職給付引当金	4,654,271	2,550,103	0	7,204,374
固定負債合計	4,654,271	2,550,103	0	7,204,374
負債合計	22,822,150	3,625,289	0	26,447,439
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	97,741,382	0	160,997,246
負債及び正味財産合計	86,078,014	101,366,671	0	187,444,685

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	188,758,425	279,968,577	△ 91,210,152
夜急診事業収益	23,531,147	130,838,974	△ 107,307,827
指定管理委託料	165,227,278	149,129,603	16,097,675
診断書交付手数料	0	0	0
受取補助金等	17,305,000	7,500,000	9,805,000
国庫助成金収入	9,805,000	0	9,805,000
受取地方公共団体補助金	7,500,000	7,500,000	0
雑収益	79,555	88,020	△ 8,465
受取利息	79,555	88,020	△ 8,465
雑収益	0	0	0
経常収益計	206,222,980	287,636,597	△ 81,413,617
(2) 経常費用			
事業費	198,563,425	280,025,227	△ 81,461,802
役員報酬	4,074,240	4,074,240	0
給料手当	20,566,469	16,230,495	4,335,974
臨時雇賃金	135,162,334	209,630,239	△ 74,467,905
福利厚生費	3,414,332	3,498,284	△ 83,952
退職給付費用	1,161,000	432,900	728,100
賞与引当金繰入額	863,284	501,838	361,446
旅費交通費	819,170	1,979,500	△ 1,160,330
通信運搬費	395,175	354,496	40,679
消耗什器備品費	1,303,500	45,198	1,258,302
消耗品費	1,151,314	11,947,472	△ 10,796,158
修繕費	97,900	32,450	65,450
印刷製本費	0	295,779	△ 295,779
光熱水料費	1,388,934	1,630,865	△ 241,931
燃料費	10,707	11,490	△ 783
賃借料	2,203,014	1,969,842	233,172
保険料	169,982	192,586	△ 22,604
減価償却費	0	1,143	△ 1,143
租税公課	13,269,220	10,719,465	2,549,755
委託費	10,594,762	14,452,256	△ 3,857,494
支払負担金	1,847,039	1,894,000	△ 46,961
雑費	71,049	130,689	△ 59,640
管理費	7,855,817	7,910,421	△ 54,604
役員報酬	2,649,285	2,694,462	△ 45,177
給料手当	1,341,996	2,047,157	△ 705,161
福利厚生費	365,703	343,304	22,399
退職給付費用	111,000	48,100	62,900
賞与引当金繰入額	54,119	55,760	△ 1,641

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
会議費	1,924	3,848	△ 1,924
旅費交通費	1,014	1,740	△ 726
通信運搬費	20,255	17,321	2,934
消耗什器備品費	109,500	0	109,500
消耗品費	61,718	46,100	15,618
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	3,861	△ 3,861
光熱水料費	38,583	39,532	△ 949
燃料費	1,892	2,029	△ 137
賃借料	801,424	477,741	323,683
保険料	37,467	39,463	△ 1,996
租税公課	2,880	2,235	645
委託費	2,103,225	1,867,223	236,002
支払負担金	39,200	44,200	△ 5,000
雑費	114,632	176,345	△ 61,713
経常費用計	206,419,242	287,935,648	△ 81,516,406
当期経常増減額	△ 196,262	△ 299,051	102,789
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	0	27,824	△ 27,824
経常外費用計	0	27,824	△ 27,824
当期経常外増減額	0	△ 27,824	27,824
当期一般正味財産増減額	△ 196,262	△ 326,875	130,613
一般正味財産期首残高	151,193,508	151,520,383	△ 326,875
一般正味財産期末残高	150,997,246	151,193,508	△ 196,262
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	160,997,246	161,193,508	△ 196,262

正味財産増減計算書事業別内訳表
令和2年4月1日から令和3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	188,758,425	0		0	188,758,425
夜急診事業収益	23,531,147	0		0	23,531,147
指定管理委託料	165,227,278	0		0	165,227,278
診断書交付手数料	0	0		0	0
受取補助金等	9,805,000	7,500,000		0	17,305,000
国庫助成金収入	9,805,000	0		0	9,805,000
受取地方公共団体補助金	0	7,500,000		0	7,500,000
雑収益	0	79,555		0	79,555
受取利息	0	79,555		0	79,555
雑収益	0	0		0	0
経常収益計	198,563,425	7,659,555		0	206,222,980
(2) 経常費用					
事業費	198,563,425			0	198,563,425
役員報酬	4,074,240			0	4,074,240
給料手当	20,566,469			0	20,566,469
臨時雇賃金	135,162,334			0	135,162,334
福利厚生費	3,414,332			0	3,414,332
退職給付費用	1,161,000			0	1,161,000
賞与引当金繰入額	863,284			0	863,284
旅費交通費	819,170			0	819,170
通信運搬費	395,175			0	395,175
消耗什器備品費	1,303,500			0	1,303,500
消耗品費	1,151,314			0	1,151,314
修繕費	97,900			0	97,900
印刷製本費	0			0	0
光熱水料費	1,388,934			0	1,388,934
燃料費	10,707			0	10,707
賃借料	2,203,014			0	2,203,014
保険料	169,982			0	169,982
減価償却費	0			0	0
租税公課	13,269,220			0	13,269,220
委託費	10,594,762			0	10,594,762
支払負担金	1,847,039			0	1,847,039
雑費	71,049			0	71,049
管理費		7,855,817		0	7,855,817
役員報酬		2,649,285		0	2,649,285
給料手当		1,341,996		0	1,341,996
福利厚生費		365,703		0	365,703
退職給付費用		111,000		0	111,000
賞与引当金繰入額		54,119		0	54,119
会議費		1,924		0	1,924
旅費交通費		1,014		0	1,014
通信運搬費		20,255		0	20,255
消耗什器備品費		109,500		0	109,500
消耗品費		61,718		0	61,718
修繕費		0		0	0
印刷製本費		0		0	0
光熱水料費		38,583		0	38,583
燃料費		1,892		0	1,892
賃借料		801,424		0	801,424
保険料		37,467		0	37,467
租税公課		2,880		0	2,880
委託費		2,103,225		0	2,103,225
支払負担金		39,200		0	39,200
雑費		114,632		0	114,632
経常費用計 (公益目的事業会計)	198,563,425		0	0	198,563,425

(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			
経常費用計（法人会計）	0	7,855,817	0	7,855,817
経常費用合計	198,563,425	7,855,817	0	206,419,242
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 196,262	0	△ 196,262
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 196,262	0	△ 196,262
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	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 196,262	0	△ 196,262
一般正味財産期首残高	63,255,864	87,937,644	0	151,193,508
一般正味財産期末残高	63,255,864	87,741,382	0	150,997,246
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	97,741,382	0	160,997,246

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	5,932,374	1,272,000	0	7,204,374
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
小 計	6,046,373	1,272,000	0	7,318,373
合 計	16,046,373	1,272,000	0	17,318,373

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	7,204,374	(0)	(0)	(7,204,374)
減価償却引当資産	113,999	(0)	(113,999)	(0)
小 計	7,318,373	(0)	(113,999)	(7,204,374)
合 計	17,318,373	(10,000,000)	(113,999)	(7,204,374)

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	10,208,000	224,000
福祉医療機構債券 (60回)	50,000,000	49,870,000	△ 130,000
合 計	59,984,000	60,078,000	94,000

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	5,932,374	1,272,000	0	0	7,204,374
賞与引当金	557,598	917,403	557,598	0	917,403
合 計	6,489,972	2,189,403	557,598	0	8,121,777

【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3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	306,240
	普通預金	千葉銀行船橋支店普通預金残高(37,192,919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	29,858,546
			同上	24,542,157
	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	<現金預金計>	84,706,943
			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4期分) 船橋市(健康政策課)(指定管理料精算分) 令和2年度診療収入未納金 千葉労働局(雇用安定助成金3月分) 岩淵薬品㈱(夜急診薬品等返品分)	夜急診事業の収益である。	1,458,540
			同上	1,668,993
同上			21,000,546	
同上			4,980,648	
同上			1,540	
休診における雇用安定助成金			900,000	
貯蔵品	令和2年度末薬品等在庫	薬品等返品分	58,616	
		<未収金計>	30,068,883	
		薬品等在庫	5,101,721	
		<貯蔵品計>	5,101,721	
流動資産合計				120,077,547
(固定資産)	基本財産	大和証券㈱(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(37,192,919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(37,192,919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。	7,204,374
			<退職給付引当資産計>	7,204,374
減価償却引当資産		千葉銀行船橋支店普通預金残高(37,192,919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
			<減価償却引当資産計>	
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・令和元年度診療収入未納金	夜急診事業診療収入の未納金	48,764
		<長期未収金計>		48,764
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
			<有価証券計>	
固定資産合計				67,367,138
資産合計				187,444,685

(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日中事務員(3月勤務分)	夜急診事業の費用である。	68,250	
		夜急診非常勤職員賃金事務16名(3月勤務分)	同上	1,234,970	
		夜急診非常勤職員賃金看護師15名(3月勤務分)	同上	2,097,397	
		夜急診非常勤職員賃金薬剤師38名(3月勤務分)	同上	1,034,175	
		夜急診非常勤医師賃金医師59名(3月勤務分)	同上	5,425,400	
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	131,504	
		㈲丸十タクシー(タクシー代)	同上	66,100	
		東京メディコムホールディングス㈱(レプトンコンピュータソフト保守料)	同上	14,300	
		富士ゼロックス千葉㈱(複合機使用料)	同上	8,027	
		船橋市医師会(地域医療研修費)	同上	1,453,039	
		船橋市医師会(当番表作成業務)	同上	49,850	
		船橋薬剤師会(薬剤管理・当番表作成業務)	同上	241,729	
		太平ビルサービス㈱(清掃業務委託)	同上	176,000	
		船橋市(保健所保健総務課)(電気料・ガス使用料)	同上	106,954	
		船橋税務署(令和2年度消費税予定計上)	同上	5,196,900	
		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。	8,242	
		ダイイチサプライ㈱(サーバー賃借料等)	同上	29,700	
		富士ゼロックス千葉㈱(複合機使用料)	同上	1,418	
		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	26,400	
	㈱元橋会計事務所(会計顧問料・給与ソフトレンタル料)	同上	56,100		
	公益法人制度普及協会(公益法人コンサル業務)	同上	27,500		
	㈱ダイオーズジャパン(ウォーターサーバー)	同上	2,808		
	船橋市(保健所保健総務課)(電気料・廃棄物収集)	同上	3,250		
		<未払金計>	17,479,813		
		預り金	源泉所得税(職員及び医師等)	源泉所得税	531,291
			住民税	住民税	144,400
	社会保険料等		社会保険料等	170,158	
		<預り金計>	845,849		
	賞与引当金	次年度6月賞与予定額 令和2年度期間分(4月/6月分)	次年度賞与引当金	917,403	
			<賞与引当金計>	917,403	
流動負債合計				19,243,065	
(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。	7,204,374	
			<退職給付引当金計>	7,204,374	
固定負債合計				7,204,374	
負債合計				26,447,439	
正味財産				160,997,246	