

2. 令和4年度公益財団法人船橋市医療公社決算に関する書類

貸借対照表  
令和5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	93,070,310	119,924,563	△ 26,854,253
入金機両替用現金	200,000	200,000	0
未収金	33,044,699	8,480,637	24,564,062
仮払金	0	0	0
貯蔵品	481,059	665,706	△ 184,647
流動資産合計	126,796,068	129,270,906	△ 2,474,838
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	9,533,284	8,700,134	833,150
減価償却引当資産	113,999	113,999	0
特定資産合計	9,647,283	8,814,133	833,150
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
長期未収金	1,540	1,540	0
有価証券	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	50,001,541	50,001,541	0
固定資産合計	69,648,824	68,815,674	833,150
資産合計	196,444,892	198,086,580	△ 1,641,688
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,535,822	26,710,214	△ 3,174,392
預り金	1,461,220	702,272	758,948
賞与引当金	1,069,319	1,058,071	11,248
流動負債合計	26,066,361	28,470,557	△ 2,404,196
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,533,284	8,700,134	833,150
固定負債合計	9,533,284	8,700,134	833,150
負債合計	35,599,645	37,170,691	△ 1,571,046
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	160,845,247	160,915,889	△ 70,642
負債及び正味財産合計	196,444,892	198,086,580	△ 1,641,688

貸借対照表内訳表  
令和5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	53,667,210	39,403,100	0	93,070,310
入金機両替用現金	200,000	0	0	200,000
未収金	33,044,699	0	0	33,044,699
仮払金	0	0	0	0
貯蔵品	481,059	0	0	481,059
流動資産合計	87,392,968	39,403,100	0	126,796,068
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	6,797,090	2,736,194	0	9,533,284
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
特定資産合計	6,911,089	2,736,194	0	9,647,283
(3) その他固定資産				
什器備品	1	0	0	1
長期未収金	1,540	0	0	1,540
有価証券	0	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	1,541	50,000,000	0	50,001,541
固定資産合計	6,912,630	62,736,194	0	69,648,824
資産合計	94,305,598	102,139,294	0	196,444,892
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	23,257,579	278,243	0	23,535,822
預り金	0	1,461,220	0	1,461,220
賞与引当金	995,065	74,254	0	1,069,319
流動負債合計	24,252,644	1,813,717	0	26,066,361
2. 固定負債				
退職給付引当金	6,797,090	2,736,194	0	9,533,284
固定負債合計	6,797,090	2,736,194	0	9,533,284
負債合計	31,049,734	4,549,911	0	35,599,645
<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	63,255,864	87,589,383	0	150,845,247
(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	97,589,383	0	160,845,247
負債及び正味財産合計	94,305,598	102,139,294	0	196,444,892

正味財産増減計算書  
令和4年4月1日から令和5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	218,655,334	173,045,608	45,609,726
夜急診事業収益	41,181,956	37,369,273	3,812,683
指定管理委託料	177,470,078	135,673,035	41,797,043
診断書交付手数料	3,300	3,300	0
受取補助金等	11,604,000	15,584,869	△ 3,980,869
国庫助成金収入	4,104,000	8,525,000	△ 4,421,000
受取地方公共団体補助金	7,500,000	7,059,869	440,131
雑収益	72,455	73,910	△ 1,455
受取利息	72,455	73,910	△ 1,455
雑収益	0	0	0
経常収益計	230,411,789	188,784,387	41,627,402
(2) 経常費用			
事業費	222,759,334	181,570,608	41,188,726
役員報酬	4,074,240	4,074,240	0
給料手当	21,281,337	21,976,835	△ 695,498
臨時雇賃金	155,764,969	119,295,521	36,469,448
福利厚生費	3,381,759	3,259,310	122,449
退職給付費用	766,951	1,375,868	△ 608,917
賞与引当金繰入額	995,065	984,473	10,592
旅費交通費	1,086,040	773,370	312,670
通信運搬費	347,243	353,785	△ 6,542
消耗什器備品費	41,690	359,601	△ 317,911
消耗品費	2,473,663	3,036,309	△ 562,646
修繕費	78,320	82,610	△ 4,290
印刷製本費	0	38,709	△ 38,709
光熱水料費	3,086,439	1,523,944	1,562,495
燃料費	10,665	6,016	4,649
賃借料	2,207,146	1,731,034	476,112
保険料	166,553	186,565	△ 20,012
減価償却費	0	0	0
租税公課	14,390,865	11,157,465	3,233,400
委託費	11,342,312	10,688,437	653,875
支払負担金	1,203,171	566,783	636,388
雑費	60,906	99,733	△ 38,827
管理費	7,723,097	7,295,136	427,961
役員報酬	2,668,911	2,649,285	19,626
給料手当	1,297,274	1,255,445	41,829
福利厚生費	350,230	337,589	12,641
退職給付費用	66,199	119,892	△ 53,693
賞与引当金繰入額	74,254	73,598	656

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
会議費	4,184	0	4,184
旅費交通費	946	0	946
通信運搬費	18,573	19,493	△ 920
消耗什器備品費	354,450	63,459	290,991
消耗品費	62,524	76,143	△ 13,619
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	6,831	△ 6,831
光熱水料費	76,537	42,620	33,917
燃料費	1,888	1,063	825
賃借料	403,369	398,539	4,830
保険料	36,056	40,394	△ 4,338
租税公課	1,935	2,235	△ 300
委託費	2,105,958	2,099,831	6,127
支払負担金	55,700	39,200	16,500
雑費	144,109	69,519	74,590
経常費用計	230,482,431	188,865,744	41,616,687
当期経常増減額	△ 70,642	△ 81,357	10,715
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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 70,642	△ 81,357	10,715
一般正味財産期首残高	150,915,889	150,997,246	△ 81,357
一般正味財産期末残高	150,845,247	150,915,889	△ 70,642
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	160,845,247	160,915,889	△ 70,642

正味財産増減計算書事業別内訳表  
令和4年4月1日から令和5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	218,655,334	0	0	218,655,334
夜急診事業収益	41,181,956	0	0	41,181,956
指定管理委託料	177,470,078	0	0	177,470,078
診断書交付手数料	3,300	0	0	3,300
受取補助金等	4,104,000	7,500,000	0	11,604,000
国庫助成金収入	4,104,000	0	0	4,104,000
受取地方公共団体補助金	0	7,500,000	0	7,500,000
雑収益	0	72,455	0	72,455
受取利息	0	72,455	0	72,455
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	222,759,334	7,652,455	0	230,411,789
(2) 経常費用				
事業費	222,759,334		0	222,759,334
役員報酬	4,074,240		0	4,074,240
給料手当	21,281,337		0	21,281,337
臨時雇賃金	155,764,969		0	155,764,969
福利厚生費	3,381,759		0	3,381,759
退職給付費用	766,951		0	766,951
賞与引当金繰入額	995,065		0	995,065
旅費交通費	1,086,040		0	1,086,040
通信運搬費	347,243		0	347,243
消耗什器備品費	41,690		0	41,690
消耗品費	2,473,663		0	2,473,663
修繕費	78,320		0	78,320
印刷製本費	0		0	0
光熱水料費	3,086,439		0	3,086,439
燃料費	10,665		0	10,665
賃借料	2,207,146		0	2,207,146
保険料	166,553		0	166,553
減価償却費	0		0	0
租税公課	14,390,865		0	14,390,865
委託費	11,342,312		0	11,342,312
支払負担金	1,203,171		0	1,203,171
雑費	60,906		0	60,906
管理費		7,723,097	0	7,723,097
役員報酬		2,668,911	0	2,668,911
給料手当		1,297,274	0	1,297,274
福利厚生費		350,230	0	350,230
退職給付費用		66,199	0	66,199
賞与引当金繰入額		74,254	0	74,254
会議費		4,184	0	4,184
旅費交通費		946	0	946
通信運搬費		18,573	0	18,573
消耗什器備品費		354,450	0	354,450
消耗品費		62,524	0	62,524
修繕費		0	0	0
印刷製本費		0	0	0
光熱水料費		76,537	0	76,537
燃料費		1,888	0	1,888
賃借料		403,369	0	403,369
保険料		36,056	0	36,056
租税公課		1,935	0	1,935
委託費		2,105,958	0	2,105,958
支払負担金		55,700	0	55,700
雑費		144,109	0	144,109
経常費用計（公益目的事業会計）	222,759,334	0	0	222,759,334

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		内部取引 等消去	合計
	夜急診事業	法人会計		
経常費用計（法人会計）	0	7,723,097	0	7,723,097
経常費用合計	222,759,334	7,723,097	0	230,482,431
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 70,642	0	△ 70,642
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 70,642	0	△ 70,642
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	△ 70,642	0	△ 70,642
一般正味財産期首残高	63,255,864	87,660,025	0	150,915,889
一般正味財産期末残高	63,255,864	87,589,383	0	150,845,247
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	97,589,383	0	160,845,247

## 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額で評価している。

### 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	8,700,134	833,150	0	9,533,284
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
小 計	8,814,133	833,150	0	9,647,283
合 計	18,814,133	833,150	0	19,647,283

### 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	9,533,284	(0)	(0)	(9,533,284)
減価償却引当資産	113,999	(0)	(113,999)	(0)
小 計	9,647,283	(0)	(113,999)	(9,533,284)
合 計	19,647,283	(10,000,000)	(113,999)	(9,533,284)

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	10,021,000	37,000
福祉医療機構債券 (60回)	50,000,000	49,255,000	△ 745,000
合 計	59,984,000	59,276,000	△ 708,000

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	8,700,134	833,150	0	0	9,533,284
賞与引当金	1,058,071	1,069,319	1,058,071	0	1,069,319
合 計	9,758,205	1,902,469	1,058,071	0	10,602,603

【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5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	303,210	
	普通預金	千葉銀行船橋支店普通預金残高 (67,767,424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	58,104,141	
			同上	4,662,959	
	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>	93,070,310
	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) (指定管理料精算分) 令和4年度診療収入未納金	夜急診事業の収益である。	2,977,010	
			同上	2,575,590	
			同上	27,470,078	
同上			22,021		
			<未収金計>	33,044,699	
貯蔵品	令和4年度末薬品等在庫	薬品等在庫	481,059		
		<貯蔵品計>	481,059		
流動資産合計				126,796,068	
(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 (67,767,424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 (67,767,424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。	9,533,284	
			<退職給付引当資産計>	9,533,284	
減価償却引当資産	千葉銀行船橋支店普通預金残高 (67,767,424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>	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	令和2年度診療収入未納金	夜急診事業診療収入の未納金	1,540	
			<長期未収金計>	1,540	
有価証券	みずほ証券(株) (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>	50,000,000		
固定資産合計				69,648,824	
資産合計				196,444,892	

(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。	42,500
		夜急診非常勤職員賃金事務18名(3月勤務分)	同上	1,334,052
		夜急診非常勤職員賃金看護師15名(3月勤務分)	同上	2,067,581
		夜急診非常勤職員賃金薬剤師35名(3月勤務分)	同上	1,054,000
		夜急診非常勤医師賃金医師90名(3月勤務分)	同上	11,317,232
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	155,087
		有丸十タクシー (タクシー代)	同上	111,320
		東京メディコムホールディングス(株) (レフトコンピュータソフト保守料)	同上	21,109
		富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株) (複合機使用料)	同上	16,677
		(株)黒田生々堂 (消耗品)	同上	183,810
		(株)黒田生々堂 (各種お茶)	同上	16,208
		岩淵薬品(株) (薬品費)	同上	66,123
		船橋市医師会 (当番表作成業務)	同上	50,950
		船橋薬剤師会 (薬剤管理・当番表作成業務)	同上	239,183
		太平ビルサービス(株) (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	199,922
		船橋市 (保健所保健総務課) (電気料等 3月分)	同上	184,725
		船橋税務署 (令和4年度消費税 予定計上)	同上	6,021,100
		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。	11,573
		ダイイチサプライ(株) (サーバー賃借料等)	同上	29,700
		富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株) (複合機使用料)	同上	2,943
	(株)黒田生々堂 (消耗品)	同上	1,626	
	(株)黒田生々堂 (消耗什器備品)	同上	90,450	
	公益情報システム(株) (会計システム利用料)	同上	19,800	
	太平ビルサービス(株) (清掃業務委託)	同上	26,400	
	(株)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	
	船橋市 (保健所保健総務課) (電気料・廃棄物収集)	同上	4,702	
	船橋市 (保健所保健総務課) (電気料等 3月分)	同上	4,641	
	(株)ダイオーズジャパン (ウォーターサーバー)	同上	2,808	
			<未払金計>	23,535,822
	預り金	源泉所得税 (非常勤職員及び医師等)	源泉所得税等	1,074,041
		社会保険料等 (職員等)	社会保険料等	387,179
		<預り金計>	1,461,220	
賞与引当金	次年度6月分賞与予定額 (4月/6月分)	次年度賞与引当金	1,069,319	
		<賞与引当金計>	1,069,319	
流動負債合計				26,066,361
(固定負債)	退職給付引当金	期末退職給付要支給額	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。	9,533,284
			<退職給付引当金計>	9,533,284
固定負債合計				9,533,284
負債合計				35,599,645
正味財産				160,845,247