

2. 令和6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7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	50,242,043	100,405,965	△ 50,163,922
入金機両替用現金	200,000	200,000	0
未収金	41,445,601	18,533,410	22,912,191
仮払金	0	0	0
貯蔵品	5,044,794	4,678,408	366,386
流動資産合計	96,932,438	123,817,783	△ 26,885,345
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
普通預金	0	0	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	11,643,319	10,457,583	1,185,736
減価償却引当資産	113,999	113,999	0
特定資産合計	11,757,318	10,571,582	1,185,736
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
長期未収金	11,621	11,321	300
有価証券	80,000,000	80,000,000	0
その他固定資産合計	80,011,622	80,011,322	300
固定資産合計	101,768,940	100,582,904	1,186,036
資産合計	198,701,378	224,400,687	△ 25,699,309
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,284,335	50,087,413	△ 26,803,078
預り金	1,597,396	1,918,681	△ 321,285
賞与引当金	1,351,699	1,112,381	239,318
流動負債合計	26,233,430	53,118,475	△ 26,885,045
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,643,319	10,457,583	1,185,736
固定負債合計	11,643,319	10,457,583	1,185,736
負債合計	37,876,749	63,576,058	△ 25,699,309
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	150,824,629	150,824,629	0
(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	160,824,629	160,824,629	0
負債及び正味財産合計	198,701,378	224,400,687	△ 25,699,309

貸借対照表内訳表
令和7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	40,142,088	10,099,955	0	50,242,043
入金機両替用現金	200,000	0	0	200,000
未収金	41,445,601	0	0	41,445,601
仮払金	0	0	0	0
貯蔵品	5,044,794	0	0	5,044,794
流動資産合計	86,832,483	10,099,955	0	96,932,438
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	10,000,000	0	10,000,000
普通預金	0	0	0	0
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	8,755,632	2,887,687	0	11,643,319
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
特定資産合計	8,869,631	2,887,687	0	11,757,318
(3) その他固定資産				
什器備品	1	0	0	1
長期未収金	11,621	0	0	11,621
有価証券	0	80,000,000	0	80,000,000
その他固定資産合計	11,622	80,000,000	0	80,011,622
固定資産合計	8,881,253	92,887,687	0	101,768,940
資産合計	95,713,736	102,987,642	0	198,701,378
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	22,445,702	838,633	0	23,284,335
預り金	0	1,597,396	0	1,597,396
賞与引当金	1,256,538	95,161	0	1,351,699
流動負債合計	23,702,240	2,531,190	0	26,233,430
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,755,632	2,887,687	0	11,643,319
固定負債合計	8,755,632	2,887,687	0	11,643,319
負債合計	32,457,872	5,418,877	0	37,876,749
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	97,568,765	0	160,824,629
負債及び正味財産合計	95,713,736	102,987,642	0	198,701,378

正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	62,900	87,450	△ 24,550
基本財産受取利息	62,900	87,450	△ 24,550
事業収益	273,296,038	269,750,989	3,545,049
夜急診事業収益	78,716,794	85,606,260	△ 6,889,466
指定管理委託料	194,579,244	184,143,079	10,436,165
診断書交付手数料	0	1,650	△ 1,650
受取補助金等	7,052,058	7,554,000	△ 501,942
国庫助成金収入	84,000	54,000	30,000
受取地方公共団体補助金	6,968,058	7,500,000	△ 531,942
雑収益	341,488	201,578	139,910
受取利息	341,488	184,578	156,910
雑収益	0	17,000	△ 17,000
経常収益計	280,752,484	277,594,017	3,158,467
(2) 経常費用			
事業費	273,380,038	269,804,989	3,575,049
役員報酬	4,416,000	4,074,240	341,760
給料手当	20,180,659	21,952,725	△ 1,772,066
臨時雇賃金	196,103,886	196,121,956	△ 18,070
福利厚生費	3,147,640	3,755,713	△ 608,073
退職給付費用	1,106,878	851,664	255,214
賞与引当金繰入額	1,256,538	1,034,395	222,143
旅費交通費	1,642,101	1,523,090	119,011
通信運搬費	403,678	416,054	△ 12,376
消耗什器備品費	292,710	0	292,710
消耗品費	11,224,792	8,049,931	3,174,861
修繕費	120,274	60,918	59,356
印刷製本費	348,150	26,086	322,064
光熱水料費	1,737,176	1,452,016	285,160
燃料費	15,041	11,548	3,493
賃借料	2,474,009	2,265,871	208,138
保険料	161,523	161,538	△ 15
減価償却費	0	0	0
租税公課	15,554,600	14,800,083	754,517
委託費	12,150,159	11,872,549	277,610
支払負担金	982,261	1,318,481	△ 336,220
雑費	61,963	56,131	5,832
管理費	7,372,446	7,809,646	△ 437,200
役員報酬	2,705,325	2,659,111	46,214
給料手当	1,037,339	1,333,550	△ 296,211
福利厚生費	296,217	363,795	△ 67,578
退職給付費用	78,858	72,635	6,223
賞与引当金繰入額	95,161	77,986	17,175

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
会議費	4,414	4,416	△ 2
旅費交通費	1,178	0	1,178
通信運搬費	19,471	18,506	965
消耗什器備品費	112,180	359,899	△ 247,719
消耗品費	194,122	81,010	113,112
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	4,604	△ 4,604
光熱水料費	22,645	25,391	△ 2,746
燃料費	2,661	2,042	619
賃借料	493,462	460,339	33,123
保険料	35,168	35,171	△ 3
租税公課	0	1,935	△ 1,935
委託費	2,108,838	2,131,324	△ 22,486
支払負担金	39,200	39,200	0
雑費	126,207	138,732	△ 12,525
経常費用計	280,752,484	277,614,635	3,137,849
当期経常増減額	0	△ 20,618	20,618
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	0	△ 20,618	20,618
一般正味財産期首残高	150,824,629	150,845,247	△ 20,618
一般正味財産期末残高	150,824,629	150,824,629	0
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	160,824,629	160,824,629	0

正味財産増減計算書事業別内訳表
令和6年4月1日から令和7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	62,900	0	62,900
基本財産受取利息	0	62,900	0	62,900
事業収益	273,296,038	0	0	273,296,038
夜急診事業収益	78,716,794	0	0	78,716,794
指定管理委託料	194,579,244	0	0	194,579,244
診断書交付手数料	0	0	0	0
受取補助金等	84,000	6,968,058	0	7,052,058
国庫助成金収入	84,000	0	0	84,000
受取地方公共団体補助金	0	6,968,058	0	6,968,058
雑収益	0	341,488	0	341,488
受取利息	0	341,488	0	341,488
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	273,380,038	7,372,446	0	280,752,484
(2) 経常費用				
事業費	273,380,038		0	273,380,038
役員報酬	4,416,000		0	4,416,000
給料手当	20,180,659		0	20,180,659
臨時雇賃金	196,103,886		0	196,103,886
福利厚生費	3,147,640		0	3,147,640
退職給付費用	1,106,878		0	1,106,878
賞与引当金繰入額	1,256,538		0	1,256,538
旅費交通費	1,642,101		0	1,642,101
通信運搬費	403,678		0	403,678
消耗什器備品費	292,710		0	292,710
消耗品費	11,224,792		0	11,224,792
修繕費	120,274		0	120,274
印刷製本費	348,150		0	348,150
光熱水料費	1,737,176		0	1,737,176
燃料費	15,041		0	15,041
賃借料	2,474,009		0	2,474,009
保険料	161,523		0	161,523
減価償却費	0		0	0
租税公課	15,554,600		0	15,554,600
委託費	12,150,159		0	12,150,159
支払負担金	982,261		0	982,261
雑費	61,963		0	61,963
管理費		7,372,446	0	7,372,446
役員報酬		2,705,325	0	2,705,325
給料手当		1,037,339	0	1,037,339
福利厚生費		296,217	0	296,217
退職給付費用		78,858	0	78,858
賞与引当金繰入額		95,161	0	95,161
会議費		4,414	0	4,414
旅費交通費		1,178	0	1,178
通信運搬費		19,471	0	19,471
消耗什器備品費		112,180	0	112,180
消耗品費		194,122	0	194,122
修繕費		0	0	0
印刷製本費		0	0	0
光熱水料費		22,645	0	22,645
燃料費		2,661	0	2,661
賃借料		493,462	0	493,462
保険料		35,168	0	35,168
租税公課		0	0	0
委託費		2,108,838	0	2,108,838
支払負担金		39,200	0	39,200
雑費		126,207	0	126,207
経常費用計(公益目的事業会計)	273,380,038	0	0	273,380,038

(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	7,372,446	0	7,372,446
経常費用合計	273,380,038	7,372,446	0	280,752,484
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	63,255,864	87,568,765	0	150,824,629
一般正味財産期末残高	63,255,864	87,568,765	0	150,824,629
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	97,568,765	0	160,824,629

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
満期保有目的の債券：購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券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	10,000,000	0	0	10,000,000
普通預金	0	0	0	0
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,457,583	1,185,736	0	11,643,319
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
小 計	10,571,582	1,185,736	0	11,757,318
合 計	20,571,582	1,185,736	0	21,757,318

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	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	11,643,319	(0)	(0)	(11,643,319)
減価償却引当資産	113,999	(0)	(113,999)	(0)
小 計	11,757,318	(0)	(113,999)	(11,643,319)
合 計	21,757,318	(10,000,000)	(113,999)	(11,643,319)

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. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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
群馬県公債	10,000,000	9,352,000	△ 648,000
千葉県公債	30,000,000	28,260,000	△ 1,740,000
福祉医療機構債券 (60回)	50,000,000	47,480,000	△ 2,520,000
合 計	90,000,000	85,092,000	△ 4,908,000

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	6,968,058	6,968,058	0	
合 計		0	6,968,058	6,968,058	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	10,457,583	1,185,736	0	0	11,643,319
賞与引当金	1,112,381	1,351,699	1,112,381	0	1,351,699
合 計	11,569,964	2,537,435	1,112,381	0	12,995,018

【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7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休日～3/31準夜診療収入	事業・法人の運転資金として	337,880	
	普通預金	千葉銀行船橋支店普通預金残高（47,931,004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	36,173,686	
			同上	13,730,477	
			＜現金預金計＞	50,242,043	
	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） 令和6年度診療収入未納金 夜急診指定管理料（精算分）	夜急診事業の収益である。	4,146,856	
同上			3,695,335		
同上			24,166		
同上			33,579,244		
		＜未収金計＞	41,445,601		
貯蔵品	令和6年度末薬品等在庫	薬品等在庫	5,044,794		
		＜貯蔵品計＞	5,044,794		
流動資産合計				96,932,438	
(固定資産)	基本財産	大和証券㈱（群馬県公債 購入価格10,000,000円）	運用益を法人管理の財源としている。	10,000,000	
			＜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（47,931,004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。	11,643,319
				＜退職給付引当資産計＞	11,643,319
		減価償却引当資産	千葉銀行船橋支店普通預金残高（47,931,004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年度から令和5年度診療収入未納金	夜急診事業診療収入の未納金	11,621
				＜長期未収金計＞	11,621
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） 大和証券㈱（千葉県公債 購入価格30,000,000円）	公益目的事業及び法人管理の財源として	50,000,000		
		公益目的事業及び法人管理の財源として	30,000,000		
		＜有価証券計＞	80,000,000		
固定資産合計				101,768,940	
資産合計				198,701,378	

(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。	45,360	
		夜急診非常勤職員賃金事務23名(3月勤務分)	同上	1,409,546	
		夜急診非常勤職員賃金看護師14名(3月勤務分)	同上	2,040,652	
		夜急診非常勤職員賃金薬剤師35名(3月勤務分)	同上	1,132,800	
		夜急診非常勤医師賃金医師90名(3月勤務分)	同上	11,490,232	
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	186,418	
		トヨタファイナンス(株)(ガソリン代)	同上	2,640	
		(有)丸十タクシー(タクシー代)	同上	141,050	
		東京メディコムホールディングス(株)(レポートコンピュータソフト保守料)	同上	21,329	
		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	7,698	
		Amazonジャパン(アルコールチェッカー)	同上	2,945	
		岩渕薬品(株)(薬品費)	同上	36,122	
		アルフレッサ(株)(薬品費)	同上	76,160	
		船橋市医師会(当番表作成業務・研修費等)	同上	642,361	
		船橋薬剤師会(薬剤管理・当番表作成業務)	同上	245,876	
		太平ビルサービス(株)(清掃業務委託)	同上	176,000	
		(株)ツナググループHC(求人広告掲載料)	同上	87,999	
		船橋市(健康政策課)(電気料)	同上	178,614	
		船橋税務署(令和6年度消費税 予定計上)	同上	4,521,900	
		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。	14,118	
		トヨタファイナンス(株)(ガソリン代)	同上	466	
		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	1,360	
		(株)黒田生々堂(消耗品・什器備品)	同上	82,318	
		(株)大塚商会(消耗品)	同上	8,087	
		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他)	同上	88,000	
		公益法人制度普及協会(公益法人コンサル業務)	同上	27,500	
		(株)ダイオーズジャパン(ウォーターサーバー)	同上	6,441	
		船橋市(健康政策課)(電気料・廃棄物収集)	同上	2,501	
		船橋市(健康政策課)(補助金精算分)	補助金の返還	531,942	
		＜未払金計＞	23,284,335		
	預り金	源泉所得税(非常勤職員及び医師等)	源泉所得税等	1,254,279	
		社会保険料等(職員等)	社会保険料等	343,117	
			＜預り金計＞	1,597,396	
	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	1,351,699	
		＜賞与引当金計＞	1,351,699		
流動負債合計			26,233,430		
(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。	11,643,319	
			＜退職給付引当金計＞	11,643,319	
固定負債合計			11,643,319		
負債合計			37,876,749		
正味財産			160,824,629		