

## 2. 令和5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6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	100,405,965	93,070,310	7,335,655
入金機両替用現金	200,000	200,000	0
未収金	18,533,410	33,044,699	△ 14,511,289
仮払金	0	0	0
貯蔵品	4,678,408	481,059	4,197,349
流動資産合計	123,817,783	126,796,068	△ 2,978,285
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	9,984,000	16,000
普通預金	0	16,000	△ 16,000
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	10,457,583	9,533,284	924,299
減価償却引当資産	113,999	113,999	0
特定資産合計	10,571,582	9,647,283	924,299
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
長期未収金	11,321	1,540	9,781
有価証券	80,000,000	50,000,000	30,000,000
その他固定資産合計	80,011,322	50,001,541	30,009,781
固定資産合計	100,582,904	69,648,824	30,934,080
資産合計	224,400,687	196,444,892	27,955,795
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,087,413	23,535,822	26,551,591
預り金	1,918,681	1,461,220	457,461
賞与引当金	1,112,381	1,069,319	43,062
流動負債合計	53,118,475	26,066,361	27,052,114
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,457,583	9,533,284	924,299
固定負債合計	10,457,583	9,533,284	924,299
負債合計	63,576,058	35,599,645	27,976,413
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	160,824,629	160,845,247	△ 20,618
負債及び正味財産合計	224,400,687	196,444,892	27,955,795

貸借対照表内訳表  
令和6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	90,629,490	9,776,475	0	100,405,965
入金機両替用現金	200,000	0	0	200,000
未収金	18,533,410	0	0	18,533,410
仮払金	0	0	0	0
貯蔵品	4,678,408	0	0	4,678,408
流動資産合計	114,041,308	9,776,475	0	123,817,783
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	7,648,754	2,808,829	0	10,457,583
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
特定資産合計	7,762,753	2,808,829	0	10,571,582
(3) その他固定資産				
什器備品	1	0	0	1
長期未収金	11,321	0	0	11,321
有価証券	0	80,000,000	0	80,000,000
その他固定資産合計	11,322	80,000,000	0	80,011,322
固定資産合計	7,774,075	92,808,829	0	100,582,904
資産合計	121,815,383	102,585,304	0	224,400,687
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	49,876,370	211,043	0	50,087,413
預り金	0	1,918,681	0	1,918,681
賞与引当金	1,034,395	77,986	0	1,112,381
流動負債合計	50,910,765	2,207,710	0	53,118,475
2. 固定負債				
退職給付引当金	7,648,754	2,808,829	0	10,457,583
固定負債合計	7,648,754	2,808,829	0	10,457,583
負債合計	58,559,519	5,016,539	0	63,576,058
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	63,255,864	87,568,765	0	150,824,629
(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	121,815,383	102,585,304	0	224,400,687

正味財産増減計算書  
令和5年4月1日から令和6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	87,450	80,000	7,450
基本財産受取利息	87,450	80,000	7,450
事業収益	269,750,989	218,655,334	51,095,655
夜急診事業収益	85,606,260	41,181,956	44,424,304
指定管理委託料	184,143,079	177,470,078	6,673,001
診断書交付手数料	1,650	3,300	△ 1,650
受取補助金等	7,554,000	11,604,000	△ 4,050,000
国庫助成金収入	54,000	4,104,000	△ 4,050,000
受取地方公共団体補助金	7,500,000	7,500,000	0
雑収益	201,578	72,455	129,123
受取利息	184,578	72,455	112,123
雑収益	17,000	0	17,000
経常収益計	277,594,017	230,411,789	47,182,228
(2) 経常費用			
事業費	269,804,989	222,759,334	47,045,655
役員報酬	4,074,240	4,074,240	0
給料手当	21,952,725	21,281,337	671,388
臨時雇賃金	196,121,956	155,764,969	40,356,987
福利厚生費	3,755,713	3,381,759	373,954
退職給付費用	851,664	766,951	84,713
賞与引当金繰入額	1,034,395	995,065	39,330
旅費交通費	1,523,090	1,086,040	437,050
通信運搬費	416,054	347,243	68,811
消耗什器備品費	0	41,690	△ 41,690
消耗品費	8,049,931	2,473,663	5,576,268
修繕費	60,918	78,320	△ 17,402
印刷製本費	26,086	0	26,086
光熱水料費	1,452,016	3,086,439	△ 1,634,423
燃料費	11,548	10,665	883
賃借料	2,265,871	2,207,146	58,725
保険料	161,538	166,553	△ 5,015
減価償却費	0	0	0
租税公課	14,800,083	14,390,865	409,218
委託費	11,872,549	11,342,312	530,237
支払負担金	1,318,481	1,203,171	115,310
雑費	56,131	60,906	△ 4,775
管理費	7,809,646	7,723,097	86,549
役員報酬	2,659,111	2,668,911	△ 9,800
給料手当	1,333,550	1,297,274	36,276
福利厚生費	363,795	350,230	13,565
退職給付費用	72,635	66,199	6,436
賞与引当金繰入額	77,986	74,254	3,732

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
会議費	4,416	4,184	232
旅費交通費	0	946	△ 946
通信運搬費	18,506	18,573	△ 67
消耗什器備品費	359,899	354,450	5,449
消耗品費	81,010	62,524	18,486
修繕費	0	0	0
印刷製本費	4,604	0	4,604
光熱水料費	25,391	76,537	△ 51,146
燃料費	2,042	1,888	154
賃借料	460,339	403,369	56,970
保険料	35,171	36,056	△ 885
租税公課	1,935	1,935	0
委託費	2,131,324	2,105,958	25,366
支払負担金	39,200	55,700	△ 16,500
雑費	138,732	144,109	△ 5,377
経常費用計	277,614,635	230,482,431	47,132,204
当期経常増減額	△ 20,618	△ 70,642	50,024
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	△ 20,618	△ 70,642	50,024
一般正味財産期首残高	150,845,247	150,915,889	△ 70,642
一般正味財産期末残高	150,824,629	150,845,247	△ 20,618
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	160,845,247	△ 20,618

正味財産増減計算書事業別内訳表  
令和5年4月1日から令和6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	87,450	0	87,450
基本財産受取利息	0	87,450	0	87,450
事業収益	269,750,989	0	0	269,750,989
夜急診事業収益	85,606,260	0	0	85,606,260
指定管理委託料	184,143,079	0	0	184,143,079
診断書交付手数料	1,650	0	0	1,650
受取補助金等	54,000	7,500,000	0	7,554,000
国庫助成金収入	54,000	0	0	54,000
受取地方公共団体補助金	0	7,500,000	0	7,500,000
雑収益	0	201,578	0	201,578
受取利息	0	184,578	0	184,578
雑収益	0	17,000	0	17,000
経常収益計	269,804,989	7,789,028	0	277,594,017
(2) 経常費用				
事業費	269,804,989		0	269,804,989
役員報酬	4,074,240		0	4,074,240
給料手当	21,952,725		0	21,952,725
臨時雇賃金	196,121,956		0	196,121,956
福利厚生費	3,755,713		0	3,755,713
退職給付費用	851,664		0	851,664
賞与引当金繰入額	1,034,395		0	1,034,395
旅費交通費	1,523,090		0	1,523,090
通信運搬費	416,054		0	416,054
消耗什器備品費			0	0
消耗品費	8,049,931		0	8,049,931
修繕費	60,918		0	60,918
印刷製本費	26,086		0	26,086
光熱水料費	1,452,016		0	1,452,016
燃料費	11,548		0	11,548
賃借料	2,265,871		0	2,265,871
保険料	161,538		0	161,538
減価償却費	0		0	0
租税公課	14,800,083		0	14,800,083
委託費	11,872,549		0	11,872,549
支払負担金	1,318,481		0	1,318,481
雑費	56,131		0	56,131
管理費		7,809,646	0	7,809,646
役員報酬		2,659,111	0	2,659,111
給料手当		1,333,550	0	1,333,550
福利厚生費		363,795	0	363,795
退職給付費用		72,635	0	72,635
賞与引当金繰入額		77,986	0	77,986
会議費		4,416	0	4,416
旅費交通費		0	0	0
通信運搬費		18,506	0	18,506
消耗什器備品費		359,899	0	359,899
消耗品費		81,010	0	81,010
修繕費		0	0	0
印刷製本費		4,604	0	4,604
光熱水料費		25,391	0	25,391
燃料費		2,042	0	2,042
賃借料		460,339	0	460,339
保険料		35,171	0	35,171
租税公課		1,935	0	1,935
委託費		2,131,324	0	2,131,324
支払負担金		39,200	0	39,200
雑費		138,732	0	138,732
経常費用計(公益目的事業会計)	269,804,989	0	0	269,804,989

(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	7,809,646	0	7,809,646
経常費用合計	269,804,989	7,809,646	0	277,614,635
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 20,618	0	△ 20,618
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 20,618	0	△ 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	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	△ 20,618	0	△ 20,618
一般正味財産期首残高	63,255,864	87,589,383	0	150,845,247
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	10,000,000	9,984,000	10,000,000
普通預金	16,000	0	16,000	0
小 計	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,533,284	924,299	0	10,457,583
減価償却引当資産	113,999	0	0	113,999
小 計	9,647,283	924,299	0	10,571,582
合 計	19,647,283	10,924,299	10,000,000	20,571,582

### 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	10,457,583	(0)	(0)	(10,457,583)
減価償却引当資産	113,999	(0)	(113,999)	(0)
小 計	10,571,582	(0)	(113,999)	(10,457,583)
合 計	20,571,582	(10,000,000)	(113,999)	(10,457,583)

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
群馬県公債	10,000,000	9,886,000	△ 114,000
千葉県公債	30,000,000	29,949,000	△ 51,000
福祉医療機構債券 (60回)	50,000,000	48,835,000	△ 1,165,000
合計	90,000,000	88,670,000	△ 1,330,000

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	9,533,284	924,299	0	0	10,457,583
賞与引当金	1,069,319	1,112,381	1,069,319	0	1,112,381
合計	10,602,603	2,036,680	1,069,319	0	11,569,964

【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6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	380,238	
	普通預金	千葉銀行船橋支店普通預金残高(35,896,983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	25,325,401	
			同上	74,700,326	
				<現金預金計>	100,405,965
	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5年度診療収入未納金	夜急診事業の収益である。	12,236,225		
		同上	6,296,885		
		同上	300		
			<未収金計>	18,533,410	
貯蔵品	令和5年度末薬品等在庫	薬品等在庫	4,678,408		
			<貯蔵品計>	4,678,408	
<b>流動資産合計</b>				<b>123,817,783</b>	
(固定資産)	基本財産		運用益を法人管理の財源として 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(35,896,983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。	10,457,583	
				<退職給付引当資産計>	10,457,583
減価償却引当資産	千葉銀行船橋支店普通預金残高(35,896,983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4年度診療収入未納金	夜急診事業診療収入の未納金	11,321	
				<長期未収金計>	11,321
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) 大和証券(株)(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	
<b>固定資産合計</b>				<b>100,582,904</b>	
<b>資産合計</b>				<b>224,400,687</b>	

(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。	46,200
		夜急診非常勤職員賃金事務20名(3月勤務分)	同上	1,380,894
		夜急診非常勤職員賃金看護師14名(3月勤務分)	同上	2,158,880
		夜急診非常勤職員賃金薬剤師34名(3月勤務分)	同上	1,371,456
		夜急診非常勤医師賃金医師90名(3月勤務分)	同上	11,498,108
		日本年金機構(社会保険料)	同上	207,874
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	159,507
		N T T (電話料等)	同上	5,047
		南丸十タクシー (タクシー代)	同上	135,230
		東京メディコムホールディングス(株) (レプ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	6,046
		岩瀬薬品(株) (薬品費)	同上	61,095
		アルフレッサ(株) (薬品費)	同上	1,200,791
		船橋市医師会 (当番表作成業務・研修費等)	同上	975,581
		船橋薬剤師会 (薬剤管理・当番表作成業務)	同上	243,331
		太平ビルサービス(株) (清掃業務委託)	同上	176,000
		(株)タカヤス (クリーニング代)	同上	156,225
		社会保険労務士法人リプル (研修講師料)	同上	22,000
		(株)ツナググループH C (求人広告掲載料)	同上	132,000
		船橋市 (健康政策課) (電気料・ガス使用料)	同上	135,375
		夜急診指定管理料 (精算分)	同上	25,856,921
		船橋税務署 (令和5年度消費税 予定計上)	同上	3,926,700
		日本年金機構(社会保険料)	法人運営の費用である。	25,522
		日本年金機構(社会保険料)(次年度6月賞与分 予定)	同上	12,030
	N T T (電話料等)	同上	637	
	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	1,068	
	(株)黒田生々堂 (消耗品)	同上	2,886	
	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 (健康政策課) (電気料・廃棄物収集)	同上	1,888	
(株)ダイオーズジャパン (ウォーターサーバー)	同上	7,512		
		<未払金計>	50,087,413	
	預り金	源泉所得税 (非常勤職員及び医師等)	源泉所得税等	1,618,996
		社会保険料等 (職員等)	社会保険料等	299,685
			<預り金計>	1,918,681
	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	1,112,381
			<賞与引当金計>	1,112,381
流動負債合計				53,118,475
(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。	10,457,583
			<退職給付引当金計>	10,457,583
固定負債合計				10,457,583
負債合計				63,576,058
正味財産				160,824,629