

令和元年度

柏市病院事業会計決算補足説明書

目 次

1. 貸借対照表明細

(1) 比較貸借対照表	.....	1
(2) 当年度増減明細		
ア 固定資産	.....	4
イ 減価償却累計額	.....	5
ウ 固定負債	.....	6
エ 流動負債	.....	6
オ 繰延収益	.....	7
カ 資本金	.....	7
キ 資本剰余金	.....	8
ク 利益剰余金	.....	8
(3) 当年度末残高明細		
ア 流動資産	.....	9
イ 流動負債	.....	9

2. 資本的収入及び支出明細 10

3. 令和元年度補てん可能額明細 11

<参考>

令和元年度公益財団法人柏市医療公社病院事業会計正味財産増減計算書	.....	12
令和元年度公益財団法人柏市医療公社病院事業会計貸借対照表	.....	14

1. 貸借対照表明細

【税抜き】

(1) 比較貸借対照表

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
固 定 資 産			
有形固定資産			
土 地	2,055,422,701	2,055,422,701	0
建 物	2,261,442,146	2,261,442,146	0
減価償却累計額	1,521,485,344	1,450,517,705	70,967,639
構 築 物	63,377,275	63,377,275	0
減価償却累計額	59,868,948	59,832,948	36,000
器 械 備 品	666,201,784	665,516,784	685,000
減価償却累計額	602,471,927	593,832,231	8,639,696
車 両	868,547	868,547	0
減価償却累計額	586,269	390,846	195,423
リ ー ス 資 産	0	4,428,800	△ 4,428,800
減価償却累計額	0	4,428,800	△ 4,428,800
その他有形固定資産	172,081,998	172,081,998	0
減価償却累計額	163,420,695	163,261,255	159,440
建 設 仮 勘 定	88,018,842	80,627,142	7,391,700
有形固定資産計	2,959,580,110	3,031,501,608	△ 71,921,498
固 定 資 産 合 計	2,959,580,110	3,031,501,608	△ 71,921,498
流 動 資 産			
現金預金			
現 金	0	0	0
預 金	2,001,984,781	1,955,214,788	46,769,993
現金預金計	2,001,984,781	1,955,214,788	46,769,993
未収金			
医 業 未 収 金	0	0	0
医 業 外 未 収 金	329,684,219	364,506,405	△ 34,822,186
そ の 他 未 収 金	0	0	0
未 収 金 計	329,684,219	364,506,405	△ 34,822,186
前払金			
前 払 金	0	0	0
前 払 金 計	0	0	0
その他流動資産			
その他流動資産	0	0	0
その他流動資産計	0	0	0
流 動 資 産 合 計	2,331,669,000	2,319,721,193	11,947,807
資 産 合 計	5,291,249,110	5,351,222,801	△ 59,973,691

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
固 定 負 債			
企 業 債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	649,533,142	817,688,948	△ 168,155,806
企 業 債 合 計	649,533,142	817,688,948	△ 168,155,806
引 当 金			
退職給付引当金	14,805,743	18,784,167	△ 3,978,424
引 当 金 計	14,805,743	18,784,167	△ 3,978,424
固 定 負 債 合 計	664,338,885	836,473,115	△ 172,134,230
流 動 負 債			
企 業 債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	168,155,806	161,663,998	6,491,808
企 業 債 合 計	168,155,806	161,663,998	6,491,808
引 当 金			
退職給付引当金	4,858,930	0	4,858,930
賞与引当金	1,019,263	1,148,713	△ 129,450
引 当 金 計	5,878,193	1,148,713	4,729,480
未 払 金			
医業未払金	88,565	62,862	25,703
医業外未払金	2,632,000	2,146,302	485,698
その他未払金	70,000	147,714	△ 77,714
未 払 金 計	2,790,565	2,356,878	433,687
そ の 他 流 動 負 債			
預り保証金	200,000	200,000	0
そ の 他 流 動 負 債 計	200,000	200,000	0
流 動 負 債 合 計	177,024,564	165,369,589	11,654,975
繰 延 収 益			
長期前受金	338,068,445	338,068,445	0
長期前受金収益化累計額	248,060,058	240,790,622	7,269,436
繰 延 収 益 合 計	90,008,387	97,277,823	△ 7,269,436
負 債 合 計	931,371,836	1,099,120,527	△ 167,748,691

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 增 減
資 本 金			
資 本 金			
固 有 資 本 金	665,319,232	665,319,232	0
出 資 金	2,722,977,442	2,615,202,442	107,775,000
組 入 資 本 金	640,391,340	588,579,147	51,812,193
資 本 金 計	4,028,688,014	3,869,100,821	159,587,193
資 本 金 合 計	4,028,688,014	3,869,100,821	159,587,193
剩 余 金			
資 本 剩 余 金			
受 贈 財 產 評 価 額	0	0	0
補 助 金	127,481,932	127,481,932	0
寄 附 金	0	0	0
資 本 剩 余 金 計	127,481,932	127,481,932	0
利 益 剩 余 金			
減 債 積 立 金	149,818,330	198,565,533	△ 48,747,203
当 年 度 未 处 分 利 益 剩 余 金	53,888,998	56,953,988	△ 3,064,990
利 益 剩 余 金 計	203,707,328	255,519,521	△ 51,812,193
剩 余 金 合 計	331,189,260	383,001,453	△ 51,812,193
資 本 合 計	4,359,877,274	4,252,102,274	107,775,000
負 債 資 本 合 計	5,291,249,110	5,351,222,801	△ 59,973,691

(2) 当年度増減明細

ア 固定資産

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
器 械 備 品		電気手術器(ダイオキスパワーⅡコントロールユニット)	1,100,000	
		電気手術器(Mitek VAPR VUE)	900,000	
		診察台		165,000
		内視鏡洗浄消毒装置		1,150,000
		器 械 備 品 合 計	2,000,000	1,315,000
建 設 仮 勘 定		建設仮勘定	7,391,700	
		建 設 仮 勘 定 合 計	7,391,700	0
増 減 差 引 額			8,076,700	

イ 減価償却累計額

(単位:円)

科目		区分	当年度	前年度	当年度増減	
					増	減
建物	建物減価償却累計額		1,521,485,344	1,450,517,705	70,967,639	
構築物	構築物 減価償却累計額		59,868,948	59,832,948	36,000	
器械備品	器械備品 減価償却累計額		602,471,927	593,832,231	9,888,946	1,249,250
車両	車両 減価償却累計額		586,269	390,846	195,423	
リース資産	リース資産 減価償却累計額		0	4,428,800		4,428,800
その他有形固定資産	その他有形固定資産 減価償却累計額		163,420,695	163,261,255	159,440	
有形固定資産 減価償却累計額			2,347,833,183	2,272,263,785	81,247,448	5,678,050
増減差引額					75,569,398	

ウ 固定負債

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
企 業 債	建設改良費等の 財源に充てるための 企業債	流動負債への振替額 (令和2年度償還額)		168,155,806
		企 業 債 合 計	0	168,155,806
引 当 金	退職給付引当金	退職給付引当金繰入額 (令和元年度)	880,506	
		流動負債への振替額		4,858,930
		引 当 金 合 計	880,506	4,858,930
増 減 差 引 額				172,134,230

エ 流動負債

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
企 業 債	建設改良費に 充てるための 企業債	固定負債からの繰入額	168,155,806	
		当年度償還額		161,663,998
		企 業 債 合 計	168,155,806	161,663,998
引 当 金	退職給付引当金	固定負債からの振替額	4,858,930	
		当年度取り崩し額		
	賞与引当金	賞与引当金繰入額 (令和元年度)	1,019,263	
		令和元年度取り崩し額		1,148,713
		引 当 金 合 計	5,878,193	1,148,713
未 払 金	未 払 金	医業未払金	88,565	62,862
		医業外未払金	2,632,000	2,146,302
		その他未払金	70,000	147,714
		未 払 金 合 計	2,790,565	2,356,878
増 減 差 引 額			11,654,975	

才 繰 延 収 益

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
長 期 前 受 金		償却による収益化		7,269,436
		除却による償却累計の相殺		
		除却による帳簿価額の収益化		
繰 延 収 益 合 計			0	7,269,436
増 減 差 引 額				7,269,436

カ 資 本 金

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
資 本 金				
出 資 金		当年度繰入額	107,775,000	
組入資本金		当年度組入額	51,812,193	
資 本 金 合 計			159,587,193	0
増 減 差 引 額			159,587,193	

キ 資本剰余金

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
資本剰余金				
受贈財産評価額		当年度振替額		
補助金		当年度振替額		
寄附金		当年度振替額		
資 本 剰 余 金 合 計			0	0
増 減 差 引 額			0	

ク 利益剰余金

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
減債積立金		繰入額	5,141,795	
		処分額		53,888,998
未処分利益剰余金		当年度純利益		5,141,795
		未処分利益剰余金変動額	53,888,998	51,812,193
		利益剰余金処分額		
利 益 剰 余 金 合 計			59,030,793	110,842,986
増 減 差 引 額				51,812,193

(3) 当年度末残高明細

ア 流動資産

(単位:円)

科目	区分	当年度末現在	内 訳
現金預金		2,001,984,781	
預 金		2,001,984,781	
預 金		2,001,984,781	普 通 預 金 2,001,984,781
未収金		329,684,219	
医業外未収金		329,684,219	
未収負担金交付金		329,684,219	一 般 会 計 負 担 金 220,984,000 一 般 会 計 補 助 金 2,564,576 指 定 管 理 者 負 担 金 106,135,643

イ 流動負債

(単位:円)

科目	区分	当年度末現在	内 訳
未払金		2,790,565	
医業未払金		88,565	
経費未払金		88,565	報 償 費 2,484 旅 費 800 消 耗 品 費 5,940 燃 料 費 3,932 賃 借 料 49,746 通 信 運 搬 費 10,043 委 託 料 15,620
医業外未払金		2,632,000	
消費税及び地方消費税		2,632,000	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 2,632,000
その他未払金		70,000	
給与費未払金		70,000	手 当 等 70,000
その他流動負債		200,000	
預り保証金		200,000	
預り保証金		200,000	金 融 機 関 担 保 200,000

2. 資本的收入及び支出明細

【税抜き】

(1) 収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的 収 入	出 資 金	出 資 金	出 資 金	107,775,000	一般会計出資金
				107,775,000	
				107,775,000	
				107,775,000	

(2) 支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的 支 出	建設改良費	施設整備費	給 料	171,055,698	財務省他
				9,391,700	
				7,391,700	
				3,503,100	
				2,727,241	
				1,160,135	
				1,224	
				0	
				2,000,000	
				2,000,000	
				161,663,998	
				161,663,998	
				161,663,998	
				161,663,998	

3. 令和元年度補てん可能額明細

ア 資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

区 分	期首残高	発生額又は 積立額	補てん財源 使用額	期末残高
消費税及び地方消費税 資本的収支調整額（注1）	0	163,067	163,067	0
損益勘定留保資金（注2）	2,075,035,965	74,043,762	9,391,700	2,139,688,027
減 債 積 立 金	198,565,533	5,141,795	53,888,998	149,818,330
合 計	2,273,601,498	79,348,624	63,443,765	2,289,506,357

(注1) 当年度の資本的支出に係る消費税及び地方消費税額から資本的収入に係る消費税及び地方消費税額を引いた額。

(注2) 当年度の減価償却費と資産減耗費から長期前受金戻入を控除した額。

イ 欠損金補てん及び資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

区 分	期首残高	純利益発生額	その他未処分利益 剰余金変動額	欠 損 金 補てん額	処 分 額	期末残高
未処分利益 剰余金	56,953,988	0	53,888,998	0	56,953,988	53,888,998

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			
事業収益	[5,566,283,260]	[5,725,364,677]	[Δ 159,081,417]
医業収益(病院)	(5,566,283,260)	(5,725,364,677)	(Δ 159,081,417)
入院収益	2,741,221,002	2,877,438,429	Δ 136,217,427
室料差額収益	36,516,430	42,230,700	Δ 5,714,270
外来収益	2,759,600,646	2,770,483,304	Δ 10,882,658
保健予防活動収益	52,457,344	63,157,592	Δ 10,700,248
医療相談収益	48,586,692	51,415,745	Δ 2,829,053
その他医業収益	17,084,602	17,368,894	Δ 284,292
保険調整増減	Δ 89,183,456	Δ 96,729,987	7,546,531
受取補助金等	[211,809,480]	[237,650,112]	[Δ 25,840,632]
受取補助金	(211,809,480)	(237,650,112)	(Δ 25,840,632)
受取補助金	11,809,480	37,650,112	Δ 25,840,632
受取政策的医療交付金	200,000,000	200,000,000	0
雑収益	[36,756,331]	[34,416,177]	[2,340,154]
雑収益	(36,756,331)	(34,416,177)	(2,340,154)
雑収益	23,559,402	23,847,353	Δ 287,951
雑収益家賃	12,357,889	9,676,024	2,681,865
雑収益保育料	839,040	892,800	Δ 53,760
引当金取崩額	[2,678,060]	[0]	[2,678,060]
貸倒引当金取崩額	2,678,060	0	2,678,060
経常収益計	5,817,527,131	5,997,430,966	Δ 179,903,835
(2) 経常費用			
事業費	[5,789,055,270]	[5,854,447,873]	[Δ 65,392,603]
給与費	(2,477,536,008)	(2,450,979,353)	(26,556,655)
常勤職員給与	1,839,715,471	1,813,929,949	25,785,522
非常勤職員給	359,244,703	365,512,135	Δ 6,267,432
法定福利費	278,575,834	271,537,269	7,038,565
退職給付費用	75,177,326	53,618,830	21,558,496
材料費	(2,146,299,962)	(2,209,190,972)	(Δ 62,891,010)
薬品費	1,599,170,293	1,641,154,579	Δ 41,984,286
診療材料費	491,562,512	515,447,407	Δ 23,884,895
給食材料費	43,464,792	44,595,817	Δ 1,131,025
医療消耗備品費	12,102,365	7,993,169	4,109,196
福利厚生費	8,940,788	4,577,768	4,363,020
旅費交通費	1,584,551	1,451,641	132,910
職員被服費	22,261,706	20,446,644	1,815,062
通信運搬費	(8,045,281)	(8,935,346)	(Δ 890,065)
通信運搬費[電信電話料]	5,787,480	5,852,618	Δ 65,138
通信運搬費[郵便料]	2,111,034	1,920,843	190,191
通信運搬費[通信費]	146,767	1,161,885	Δ 1,015,118
消耗品費	(32,536,645)	(32,681,301)	(Δ 144,656)
消耗品費[印刷費]	3,165,638	2,265,868	899,770
消耗品費[消耗品費]	29,371,007	30,415,433	Δ 1,044,426
消耗器具備品費	5,035,862	5,180,436	Δ 144,574
会議費	359,756	895,179	Δ 535,423
光熱水費	(80,401,271)	(84,785,616)	(Δ 4,384,345)
光熱水費[電気料]	42,701,130	46,506,107	Δ 3,804,977
光熱水費[水道料]	22,942,777	22,963,364	Δ 20,587
光熱水費[燃料費]	14,757,364	15,316,145	Δ 558,781
修繕費	(23,552,489)	(40,102,426)	(Δ 16,549,937)
修繕費[建物構築物修繕費]	4,070,256	15,415,092	Δ 11,344,836
修繕費[機器備品修繕費]	19,480,883	24,354,948	Δ 4,874,065
修繕費[車両修繕費]	1,350	332,386	Δ 331,036
支払手数料	1,210,167	1,209,118	1,049
賃借料	(80,028,044)	(73,343,728)	(6,684,316)
賃借料[土地建物賃借料]	30,042,268	25,804,924	4,237,344
賃借料[機器備品賃借料]	49,644,044	47,218,606	2,425,438
賃借料[賃借料]	341,732	320,198	21,534

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
保険料	4,639,798	4,546,117	93,681
交際費	3,786,756	4,303,018	△ 516,262
諸会費	2,099,400	1,551,900	547,500
印刷製本費	258,324	266,856	△ 8,532
租税公課	7,441,800	7,264,250	177,550
委託費	(412,605,538)	(415,634,431)	(△ 3,028,893)
寝具委託費	10,859,162	10,478,681	380,481
検査委託費	93,654,265	110,008,774	△ 16,354,509
保清委託費	52,371,782	45,774,795	6,596,987
施設管理委託費	130,375,013	125,977,776	4,397,237
その他委託費	125,345,316	123,394,405	1,950,911
研究研修費	(16,395,165)	(16,285,502)	(109,663)
謝金	839,729	772,287	67,442
図書費	8,399,146	8,188,950	210,196
旅費交通費	2,584,377	3,047,054	△ 462,677
研究雑費	4,571,913	4,277,211	294,702
減価償却費	(212,515,420)	(216,281,577)	(△ 3,766,157)
建物減価償却費	7,492,957	7,406,264	86,693
医療用器械備品減価償却費	79,303,444	73,625,268	5,678,176
その他器械備品減価償却費	6,279,281	4,994,552	1,284,729
リース資産減価償却費	117,479,000	127,707,369	△ 10,228,369
ソフトウェア償却費	1,960,738	2,548,124	△ 587,386
指定管理者負担金(医業費用)	81,052,025	99,511,754	△ 18,459,729
指定管理者負担金(医業外)	35,030,798	52,685,603	△ 17,654,805
医療従事者養成費	(4,190,000)	(1,920,000)	(2,270,000)
看護師等養成費	4,190,000	1,920,000	2,270,000
患者外給食材料費	1,193,455	1,079,354	114,101
貸倒引当金繰入額	0	445,115	△ 445,115
支払寄付金	40,330,000	40,050,000	280,000
支払利息	908,847	1,489,057	△ 580,210
雑費	3,638,088	3,734,981	△ 96,893
経常費用計	5,789,055,270	5,854,447,873	△ 65,392,603
当期経常増減額	28,471,861	142,983,093	△ 114,511,232
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取寄付金	[0]	[224,306]	[△ 224,306]
受取寄付金	0	224,306	△ 224,306
雑収益	[1,361,420]	[560,853]	[800,567]
雑収益	1,361,420	560,853	800,567
経常外収益計	1,361,420	785,159	576,261
(2) 経常外費用			
除却損失	[84,245]	[412,540]	[△ 328,295]
医療用器械備品除却損	84,244	204,478	△ 120,234
その他器械備品除却損	0	208,062	△ 208,062
リース資産除却損	1	0	1
雑損失	[1,322,741]	[4,981,760]	[△ 3,659,019]
雑損失	1,322,741	4,981,760	△ 3,659,019
経常外費用計	1,406,986	5,394,300	△ 3,987,314
当期経常外増減額	△ 45,566	△ 4,609,141	4,563,575
他会計振替前	28,426,295	138,373,952	△ 109,947,657
当期一般正味財産増減額			
他会計振替額	3,275,661	2,762,651	513,010
当期一般正味財産増減額	31,701,956	141,136,603	△ 109,434,647
一般正味財産期首残高	2,270,259,390	2,129,122,787	141,136,603
一般正味財産期末残高	2,301,961,346	2,270,259,390	31,701,956
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	2,301,961,346	2,270,259,390	31,701,956

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			
現金及び預金	1,425,167,939	1,486,162,634	△60,994,695
現金	5,311,127	6,658,308	△1,347,181
普通預金	1,419,856,812	1,479,504,326	△59,647,514
医業未収金	802,151,250	844,902,912	△42,751,662
医業未収金貸倒引当金	△1,701,459	△5,069,417	3,367,958
未収金	50,842,922	59,279,693	△8,436,771
未収金貸倒引当金	0	△339,102	339,102
棚卸資産	81,366,930	69,991,999	11,374,931
診療材料品	19,146,875	16,552,504	2,594,371
医薬品	57,701,551	49,217,982	8,483,569
貯蔵品	4,518,504	4,221,513	296,991
短期貸付金	70,000,000	70,000,000	0
立替金	21,700	90,117	△68,417
前払費用	10,403,082	8,926,758	1,476,324
流動資産合計	2,438,252,364	2,533,945,594	△95,693,230
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	560,025,730	529,156,940	30,868,790
小児医療体制確保事業準備資金	40,000,000	75,000,000	△35,000,000
医療機器等購入積立資金	300,000,000	200,000,000	100,000,000
特定資産合計	900,025,730	804,156,940	95,868,790
(2) その他固定資産			
建物	69,479,548	75,795,305	△6,315,757
車両運搬具	1	1	0
医療用器械備品	225,306,927	220,239,978	5,066,949
その他器械備品	11,960,402	8,611,783	3,348,619
リース資産	170,181,912	287,660,913	△117,479,001
敷金	4,907,000	3,488,500	1,418,500
長期前払費用	10,920	10,920	0
ソフトウェア	2,997,462	4,958,200	△1,960,738
その他固定資産合計	484,844,172	600,765,600	△115,921,428
固定資産合計	1,384,869,902	1,404,922,540	△20,052,638
資産合計	3,823,122,266	3,938,868,134	△115,745,868
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	302,761,717	325,770,311	△23,008,594
未払金	475,599,790	515,248,715	△39,648,925
未払消費税等	7,075,200	6,830,900	244,300
預り金	3,347,846	3,369,020	△21,174
社保預り金	2,785,262	2,796,436	△11,174
その他の預り金	562,584	572,584	△10,000
リース債務	83,993,448	115,882,221	△31,888,773
流動負債合計	872,778,001	967,101,167	△94,323,166
2. 固定負債			
退職給付引当金	560,025,730	529,156,940	30,868,790
長期リース債務	88,357,189	172,350,637	△83,993,448
固定負債合計	648,382,919	701,507,577	△53,124,658
負債合計	1,521,160,920	1,668,608,744	△147,447,824
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	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)	(340,000,000)	(275,000,000)	(65,000,000)
正味財産合計	2,301,961,346	2,270,259,390	31,701,956
負債及び正味財産合計	3,823,122,266	3,938,868,134	△115,745,868