

令和 5 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5年度補てん可能額明細	11
------------------	----

< 参考 >

令和5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5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	2,351,773,146	2,351,773,146	0
減価償却累計額	1,732,744,646	1,679,122,019	53,622,627
構 築 物	64,537,275	64,537,275	0
減価償却累計額	60,219,660	60,114,756	104,904
器 械 備 品	580,558,354	622,104,364	△ 41,546,010
減価償却累計額	527,966,518	558,617,412	△ 30,650,894
車 両	868,547	868,547	0
減価償却累計額	825,119	825,119	0
その他有形固定資産	172,014,458	172,729,278	△ 714,820
減価償却累計額	162,969,398	163,528,392	△ 558,994
建 設 仮 勘 定	3,780,000	3,780,000	0
有形固定資産計	2,744,229,140	2,809,007,613	△ 64,778,473
固 定 資 産 合 計	2,744,229,140	2,809,007,613	△ 64,778,473
流 動 資 産			
現金預金			
現 金	0	0	0
預 金	2,185,108,632	2,132,492,899	52,615,733
現金預金計	2,185,108,632	2,132,492,899	52,615,733
未収金			
医 業 未 収 金	0	0	0
医 業 外 未 収 金	262,653,647	318,623,544	△ 55,969,897
そ の 他 未 収 金	0	0	0
未 収 金 計	262,653,647	318,623,544	△ 55,969,897
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	2,447,762,279	2,451,116,443	△ 3,354,164
資 産 合 計	5,191,991,419	5,260,124,056	△ 68,132,637

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	231,409,204	262,317,721	△ 30,908,517
企業債合計	231,409,204	262,317,721	△ 30,908,517
引当金			
退職給付引当金	19,538,562	19,020,071	518,491
引当金計	19,538,562	19,020,071	518,491
固定負債合計	250,947,766	281,337,792	△ 30,390,026
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	30,908,517	30,314,420	594,097
企業債合計	30,908,517	30,314,420	594,097
引当金			
退職給付引当金	0	0	0
賞与引当金	1,726,795	1,583,919	142,876
引当金計	1,726,795	1,583,919	142,876
未払金			
医業未払金	167,016,808	219,091,495	△ 52,074,687
医業外未払金	4,092,100	0	4,092,100
その他未払金	0	0	0
未払金計	171,108,908	219,091,495	△ 47,982,587
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	203,944,220	251,189,834	△ 47,245,614
繰延収益			
長期前受金	373,504,256	376,050,808	△ 2,546,552
長期前受金収益化累計額	278,508,255	270,348,810	8,159,445
繰延収益合計	94,996,001	105,701,998	△ 10,705,997
負債合計	549,887,987	638,229,624	△ 88,341,637

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	3,093,222,442	3,073,013,442	20,209,000
組 入 資 本 金	756,079,826	720,622,410	35,457,416
資 本 金 計	4,514,621,500	4,458,955,084	55,666,416
資 本 金 合 計	4,514,621,500	4,458,955,084	55,666,416
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	0	0	0
当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	0	35,457,416	△ 35,457,416
利 益 剩 余 金 計	0	35,457,416	△ 35,457,416
剩 余 金 合 計	127,481,932	162,939,348	△ 35,457,416
資 本 合 計	4,642,103,432	4,621,894,432	20,209,000
負 債 資 本 合 計	5,191,991,419	5,260,124,056	△ 68,132,637

(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		処置用治療椅子		800,000
		泌尿器検診台		1,755,000
		ウロダイナミクス検査装置		7,880,000
		集塵装置付ギブスカッター		213,210
		手術用顕微鏡		8,897,800
		超音波診断装置		22,000,000
		器 械 備 品 合 計		0
その他有形固定資産		冷凍庫		714,820
		そ の 他 有 形 固 定 資 産 合 計		0
増 減 差 引 額				42,260,830

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		1,732,744,646	1,679,122,019	53,622,627	
構築物	構築物減価償却累計額		60,219,660	60,114,756	104,904	
器械備品	器械備品減価償却累計額		527,966,518	558,617,412	8,817,816	39,468,710
車両	車両減価償却累計額		825,119	825,119		
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		162,969,398	163,528,392	120,085	679,079
有形固定資産減価償却累計額			2,484,725,341	2,462,207,698	62,665,432	40,147,789
増減差引額					22,517,643	

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6年度償還額)		30,908,517
			企業債合計	0	30,908,517
引当金	退職給付引当金		退職給付引当金繰入額 (令和5年度)	1,427,554	
			当年度取り崩し額		909,063
			引当金合計	1,427,554	909,063
増減差引額					30,390,026

エ 流動負債

(単位:円)

科目		区分	内 訳	当年度増減	
				増	減
企業債	建設改良費等の財源に充てるための企業債		固定負債からの繰入額	30,908,517	
			当年度償還額		30,314,420
企業債合計				30,908,517	30,314,420
引当金	賞与引当金		賞与引当金繰入額 (令和5年度)	1,726,795	
			令和5年度取り崩し額		1,583,919
			引当金合計	1,726,795	1,583,919
未払金	未払金		医業未払金	167,016,808	219,091,495
			医業外未払金	4,092,100	
			その他未払金		
			未払金合計	171,108,908	219,091,495
増減差引額					47,245,614

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		10,578,669
		除却による償却累計の相殺	2,419,224	2,419,224
		除却による帳簿価額の収益化		127,328
繰延収益合計			2,419,224	13,125,221
増減差引額				10,705,997

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	20,209,000	
		組入資本金	35,457,416	
資本金合計			55,666,416	0
増減差引額			55,666,416	

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 処分額		
未処分利益剰余金		当年度純利益 未処分利益剰余金変動額 利益剰余金処分額		35,457,416
利 益 剰 余 金 合 計			0	35,457,416
増 減 差 引 額				35,457,416

(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		2,185,108,632	
預 金		2,185,108,632	
預 金		2,185,108,632	普 通 預 金 2,185,108,632
未収金		262,653,647	
医業外未収金		262,653,647	
未収負担金交付金		204,343,389	一 般 会 計 負 担 金 140,386,000
			指 定 管 理 者 負 担 金 63,957,389
未収他会計補助金		58,310,258	一 般 会 計 補 助 金 58,310,258

イ 流動負債

(単位:円)

科目	区分	当年度末現在	内 訳
未払金		171,108,908	
医業未払金		167,016,808	
給与費未払金		266,595	手 当 等 266,595
経費未払金		166,750,213	旅 費 24,460
			修 繕 費 62,865
			保 険 料 17,540
			賃 借 料 62,628
			交 付 金 136,694,000
			委 託 料 29,880,620
			公 課 費 8,100
医業外未払金		4,092,100	
消費税及び地方消費税		4,092,100	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 4,092,100
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	20,209,000	一般会計出資金
				20,209,000	
				20,209,000	
				20,209,000	

(2) 支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的 支 出	企 業 債 償 還 債 金	企 業 債 償 還 債 金	企 業 債 償 還 債 金	30,314,420	財務省他
				30,314,420	
				30,314,420	
				30,314,420	

3. 令和5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	0	0	0
損益勘定留保資金（注2）	2,280,789,433	54,034,701	10,105,420	2,324,718,714
減 債 積 立 金	0	0	0	0
合 計	2,280,789,433	54,034,701	10,105,420	2,324,718,714

（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や資産減耗費などから、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	35,457,416	0	0	0	35,457,416	0

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			
事業収益	[4,688,299,506]	[5,295,363,408]	[△ 607,063,902]
医業収益(病院)	(4,688,299,506)	(5,295,363,408)	(△ 607,063,902)
入院収益	2,487,228,829	2,559,114,475	△ 71,885,646
室料差額収益	4,567,950	3,871,590	696,360
外来収益	2,146,265,489	2,627,866,256	△ 481,600,767
保健予防活動収益	64,635,586	115,084,351	△ 50,448,765
医療相談収益	49,503,979	51,366,068	△ 1,862,089
その他医業収益	11,588,090	10,980,020	608,070
保険調整増減	△ 75,490,417	△ 72,919,352	△ 2,571,065
受取補助金等	[445,803,867]	[417,663,370]	[28,140,497]
受取補助金	(158,916,009)	(226,125,370)	(△ 67,209,361)
受取補助金	22,222,009	26,125,370	△ 3,903,361
受取政策的医療交付金	136,694,000	200,000,000	△ 63,306,000
受取補助金等振替額	286,887,858	191,538,000	95,349,858
受取寄付金	[20,000]	[0]	[20,000]
受取寄付金	20,000	0	20,000
雑収益	[34,966,932]	[44,491,216]	[△ 9,524,284]
雑収益	(34,966,932)	(44,491,216)	(△ 9,524,284)
雑収益	23,125,466	30,833,916	△ 7,708,450
雑収益家賃	11,249,566	13,118,800	△ 1,869,234
雑収益保育料	591,900	538,500	53,400
経常収益計	5,169,090,305	5,757,517,994	△ 588,427,689
(2) 経常費用			
事業費	[5,244,375,692]	[5,770,630,093]	[△ 526,254,401]
給与費	(2,569,889,711)	(2,625,602,995)	(△ 55,713,284)
常勤職員給与	1,863,370,545	1,909,361,262	△ 45,990,717
非常勤職員給	381,724,068	411,172,003	△ 29,447,935
法定福利費	324,795,098	305,069,730	19,725,368
退職給付費用	33,335,766	82,681,285	△ 49,345,519
材料費	(1,458,639,228)	(1,854,687,936)	(△ 396,048,708)
薬品費	990,912,990	1,344,363,196	△ 353,450,206
診療材料費	419,036,411	469,861,678	△ 50,825,267
給食材料費	38,806,901	29,155,268	9,651,633
医療消耗備品費	9,882,926	11,307,794	△ 1,424,868
福利厚生費	4,174,696	4,221,141	△ 46,445
賞与引当金繰入額	111,670,147	110,615,748	1,054,399
旅費交通費	1,498,185	1,436,833	61,352
職員被服費	24,577,519	24,028,329	549,190
通信運搬費	(9,868,544)	(11,068,439)	(△ 1,199,895)
通信運搬費[電信電話料]	6,621,427	7,229,110	△ 607,683
通信運搬費[郵便料]	2,416,366	2,993,094	△ 576,728
通信運搬費[通信費]	830,751	846,235	△ 15,484
消耗品費	(36,062,446)	(35,721,464)	(340,982)
消耗品費[印刷費]	1,904,624	1,515,436	389,188
消耗品費[消耗品費]	34,157,822	34,206,028	△ 48,206
消耗器具備品費	8,430,102	10,374,105	△ 1,944,003
会議費	6,556	429	6,127
光熱水費	(91,554,254)	(105,101,267)	(△ 13,547,013)
光熱水費[電気料]	56,049,636	64,752,785	△ 8,703,149
光熱水費[水道料]	19,138,395	18,582,435	555,960
光熱水費[燃料費]	16,366,223	21,766,047	△ 5,399,824
修繕費	(62,089,719)	(22,931,476)	(39,158,243)
修繕費[建物構築物修繕費]	19,913,902	5,618,673	14,295,229
修繕費[機器備品修繕費]	42,149,516	17,185,753	24,963,763
修繕費[車両修繕費]	26,301	127,050	△ 100,749
支払手数料	1,275,458	1,136,706	138,752
賃借料	(78,162,539)	(86,813,508)	(△ 8,650,969)
賃借料[土地建物賃借料]	24,082,223	29,943,468	△ 5,861,245
賃借料[機器備品賃借料]	53,704,116	56,502,090	△ 2,797,974
賃借料[賃借料]	376,200	367,950	8,250

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
保険料	4,742,240	4,757,256	△ 15,016
交際費	955,763	1,109,846	△ 154,083
諸会費	1,587,500	1,675,900	△ 88,400
印刷製本費	436,464	250,864	185,600
租税公課	7,439,100	11,424,170	△ 3,985,070
委託費	(447,001,652)	(452,426,521)	(△ 5,424,869)
寝具委託費	9,317,985	8,766,834	551,151
検査委託費	90,006,923	104,188,193	△ 14,181,270
保清委託費	58,754,464	60,385,956	△ 1,631,492
施設管理委託費	152,430,316	141,578,251	10,852,065
その他委託費	136,491,964	137,507,287	△ 1,015,323
研究研修費	(17,054,877)	(16,181,014)	(873,863)
謝金	367,520	311,836	55,684
図書費	10,663,639	9,833,746	829,893
旅費交通費	1,256,168	1,288,036	△ 31,868
研究雑費	4,767,550	4,747,396	20,154
減価償却費	(113,753,515)	(119,566,112)	(△ 5,812,597)
建物減価償却費	8,343,201	8,342,136	1,065
医療用器械備品減価償却費	91,729,473	95,689,481	△ 3,960,008
その他器械備品減価償却費	7,121,429	4,941,621	2,179,808
リース資産減価償却費	2,550,646	8,328,876	△ 5,778,230
ソフトウェア償却費	4,008,766	2,263,998	1,744,768
指定管理者負担金(医業費用)	65,815,794	59,606,151	6,209,643
指定管理者負担金(医業外)	15,643,090	11,162,903	4,480,187
医療従事者養成費	(1,600,000)	(3,680,000)	(△ 2,080,000)
看護師等養成費	1,600,000	3,680,000	△ 2,080,000
患者外給食材料費	12,641,016	11,723,165	917,851
貸倒引当金繰入額	2,524,351	7,159,123	△ 4,634,772
支払寄付金	40,100,000	40,100,000	0
支払利息	212,589	244,997	△ 32,408
雑費	21,632,871	53,140,410	△ 31,507,539
経常費用計	5,244,375,692	5,770,630,093	△ 526,254,401
当期経常増減額	△ 75,285,387	△ 13,112,099	△ 62,173,288
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	[15,772,100]	[16,058,864]	[△ 286,764]
受取補助金	(15,772,100)	(16,058,864)	(△ 286,764)
受取補助金	15,772,100	16,058,864	△ 286,764
受取寄付金	[0]	[170,000]	[△ 170,000]
受取寄付金	0	170,000	△ 170,000
雑収益	[4,235,228]	[159,651]	[4,075,577]
雑収益	4,235,228	159,651	4,075,577
経常外収益計	20,007,328	16,388,515	3,618,813
(2) 経常外費用			
除却損失	[970,869]	[387,777]	[583,092]
医療用器械備品除却損	970,869	387,776	583,093
リース資産除却損	0	1	△ 1
雑損失	[5,165,223]	[6,328,678]	[△ 1,163,455]
雑損失	5,165,223	6,328,678	△ 1,163,455
経常外費用計	6,136,092	6,716,455	△ 580,363
当期経常外増減額	13,871,236	9,672,060	4,199,176
他会計振替前	△ 61,414,151	△ 3,440,039	△ 57,974,112
他会計振替額	2,617,808	1,771,309	846,499
当期一般正味財産増減額	△ 58,796,343	△ 1,668,730	△ 57,127,613
一般正味財産期首残高	1,487,851,624	1,489,520,354	△ 1,668,730
一般正味財産期末残高	1,429,055,281	1,487,851,624	△ 58,796,343
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[80,103,000]	[1,077,618,000]	[△ 997,515,000]
受取補助金	(80,103,000)	(1,077,618,000)	(△ 997,515,000)
受取補助金	80,103,000	1,077,618,000	△ 997,515,000
一般正味財産への振替額	[△ 286,887,858]	[△ 191,538,000]	[△ 95,349,858]
一般正味財産への振替額	△ 286,887,858	△ 191,538,000	△ 95,349,858
当期指定正味財産増減額	△ 206,784,858	886,080,000	△ 1,092,864,858
指定正味財産期首残高	3,308,374,500	2,422,294,500	886,080,000
指定正味財産期末残高	3,101,589,642	3,308,374,500	△ 206,784,858
III 正味財産期末残高	4,530,644,923	4,796,226,124	△ 265,581,201

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			
現金及び預金	325,955,635	554,362,111	△228,406,476
現金	4,830,233	4,635,214	195,019
普通預金	321,125,402	549,726,897	△228,601,495
医業未収金	681,607,146	969,392,898	△287,785,752
医業未収金貸倒引当金	△2,483,753	△479,982	△2,003,771
未収金	168,608,184	627,635,908	△459,027,724
棚卸資産	78,539,997	86,705,686	△8,165,689
診療材料品	21,367,129	20,341,716	1,025,413
医薬品	52,053,863	60,951,037	△8,897,174
貯蔵品	5,119,005	5,412,933	△293,928
立替金	1,272,659	432,918	839,741
前払費用	11,688,941	11,059,931	629,010
会計間勘定(借)	64,434,192	47,891,338	16,542,854
介護老人保健施設事業勘定(借)	59,067,393	43,718,155	15,349,238
売店事業勘定(借)	4,529,799	3,382,183	1,147,616
法人会計勘定(借)	837,000	791,000	46,000
流動資産合計	1,329,623,001	2,297,000,808	△967,377,807
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	638,335,444	688,883,639	△50,548,195
医療機器等購入積立資金	500,000,000	500,000,000	0
感染症対策等準備資金	3,101,589,642	3,308,374,500	△206,784,858
特定資産合計	4,239,925,086	4,497,258,139	△257,333,053
(2) その他固定資産			
建物	39,662,310	47,966,137	△8,303,827
車両運搬具	1	1	0
医療用器械備品	242,948,221	251,731,542	△8,783,321
その他器械備品	24,819,935	11,176,634	13,643,301
リース資産	7,833,980	10,384,626	△2,550,646
敷金	2,369,000	3,516,000	△1,147,000
長期前払費用	10,920	10,920	0
ソフトウェア	10,909,341	14,145,539	△3,236,198
会計間勘定(借)	60,000,000	65,000,000	△5,000,000
介護老人保健施設事業勘定(借)	60,000,000	65,000,000	△5,000,000
その他固定資産合計	388,553,708	403,931,399	△15,377,691
固定資産合計	4,628,478,794	4,901,189,538	△272,710,744
資産合計	5,958,101,795	7,198,190,346	△1,240,088,551
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	214,516,056	252,414,915	△37,898,859
未払金	430,191,510	1,304,826,306	△874,634,796
未払消費税等	6,999,800	10,979,500	△3,979,700
預り金	3,625,888	3,634,780	△8,892
社保預り金	3,021,774	3,070,666	△48,892
その他の預り金	604,114	564,114	40,000
リース債務	2,557,788	2,527,143	30,645
賞与引当金	111,670,147	110,615,748	1,054,399
会計間勘定(貸)	209,854	207,618	2,236
介護老人保健施設事業勘定(貸)	209,854	207,618	2,236
流動負債合計	769,771,043	1,685,206,010	△915,434,967
2. 固定負債			
長期未払金	13,921,600	19,888,000	△5,966,400
退職給付引当金	638,335,444	688,883,639	△50,548,195
長期リース債務	5,428,785	7,986,573	△2,557,788
固定負債合計	657,685,829	716,758,212	△59,072,383
負債合計	1,427,456,872	2,401,964,222	△974,507,350
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	3,101,589,642	3,308,374,500	△206,784,858
指定正味財産合計	3,101,589,642	3,308,374,500	△206,784,858
(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)	(3,101,589,642)	(3,308,374,500)	(△206,784,858)
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)	(500,000,000)	(500,000,000)	(0)
正味財産合計	4,530,644,923	4,796,226,124	△265,581,201
負債及び正味財産合計	5,958,101,795	7,198,190,346	△1,240,088,551

