

平成 2 6 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. 平成26年度補てん可能額明細 11

### <参考>

平成26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

平成26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
<b>固定資産</b>			
有形固定資産			
土地	2,055,422,701	2,055,422,701	0
建物	2,260,048,146	2,228,787,386	31,260,760
減価償却累計額	1,109,600,254	1,056,882,803	52,717,451
構築物	62,977,275	62,977,275	0
減価償却累計額	59,815,698	59,784,648	31,050
器械備品	774,038,359	809,678,619	△ 35,640,260
減価償却累計額	698,026,441	743,007,208	△ 44,980,767
建設仮勘定	21,309,455	4,440,000	16,869,455
その他有形固定資産	172,081,998	172,081,998	0
減価償却累計額	133,936,985	126,538,367	7,398,618
有形固定資産計	3,344,498,556	3,347,174,953	△ 2,676,397
<b>固定資産合計</b>	<b>3,344,498,556</b>	<b>3,347,174,953</b>	<b>△ 2,676,397</b>
<b>流動資産</b>			
現金預金			
現金	0	0	0
預金	1,766,416,996	1,782,143,626	△ 15,726,630
現金預金計	1,766,416,996	1,782,143,626	△ 15,726,630
未収金			
医業未収金	0	0	0
医業外未収金	416,385,622	432,884,512	△ 16,498,890
その他未収金	0	0	0
未収金計	416,385,622	432,884,512	△ 16,498,890
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	200,000	200,000	0
その他流動資産計	200,000	200,000	0
<b>流動資産合計</b>	<b>2,183,002,618</b>	<b>2,215,228,138</b>	<b>△ 32,225,520</b>
<b>資産合計</b>	<b>5,527,501,174</b>	<b>5,562,403,091</b>	<b>△ 34,901,917</b>

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
<b>固定負債</b>			
<b>企業債</b>			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,435,245,185	0	1,435,245,185
<b>企業債合計</b>	1,435,245,185	0	1,435,245,185
<b>引当金</b>			
退職給付引当金	16,489,344	2,383,024	14,106,320
特別修繕引当金	0	301,339,924	△ 301,339,924
<b>引当金計</b>	16,489,344	303,722,948	△ 287,233,604
<b>固定負債合計</b>	<b>1,451,734,529</b>	<b>303,722,948</b>	<b>1,148,011,581</b>
<b>流動負債</b>			
<b>企業債</b>			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	141,631,501	0	141,631,501
<b>企業債合計</b>	141,631,501	0	141,631,501
<b>引当金</b>			
退職給付引当金	0	0	0
賞与引当金	2,109,031	0	2,109,031
修繕引当金	0	0	0
特別修繕引当金	0	0	0
<b>引当金計</b>	2,109,031	0	2,109,031
<b>未払金</b>			
医業未払金	236,419	1,460,990	△ 1,224,571
医業外未払金	3,403,500	0	3,403,500
その他未払金	26,588	0	26,588
<b>未払金計</b>	3,666,507	1,460,990	2,205,517
<b>その他流動負債</b>			
預り有価証券	200,000	200,000	0
過誤納預り金	0	0	0
<b>その他流動負債計</b>	200,000	200,000	0
<b>流動負債合計</b>	<b>147,607,039</b>	<b>1,660,990</b>	<b>145,946,049</b>
<b>繰延収益</b>			
長期前受金	348,861,322	0	348,861,322
長期前受金収益化累計額	221,841,622	0	221,841,622
<b>繰延収益合計</b>	<b>127,019,700</b>	<b>0</b>	<b>127,019,700</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,726,361,268</b>	<b>305,383,938</b>	<b>1,420,977,330</b>

科目	当年度	前年度	比較増減
<b>資本金</b>			
自己資本金			
固有資本金	665,319,232	665,319,232	0
出資金	2,216,854,442	2,126,048,442	90,806,000
組入資本金	248,505,523	248,505,523	0
自己資本金計	3,130,679,197	3,039,873,197	90,806,000
借入資本金			
企業債	0	1,713,086,019	△ 1,713,086,019
借入資本金計	0	1,713,086,019	△ 1,713,086,019
<b>資本金合計</b>	<b>3,130,679,197</b>	<b>4,752,959,216</b>	<b>△ 1,622,280,019</b>
<b>剰余金</b>			
資本剰余金			
受贈財産評価額	0	40,542,236	△ 40,542,236
補助金	127,481,932	428,119,960	△ 300,638,028
寄附金	0	15,000,000	△ 15,000,000
資本剰余金計	127,481,932	483,662,196	△ 356,180,264
利益剰余金			
減債積立金	7,485,615	12,912,126	△ 5,426,511
当年度未処分利益剰余金	535,493,162	7,485,615	528,007,547
利益剰余金計	542,978,777	20,397,741	522,581,036
<b>剰余金合計</b>	<b>670,460,709</b>	<b>504,059,937</b>	<b>166,400,772</b>
<b>資本合計</b>	<b>3,801,139,906</b>	<b>5,257,019,153</b>	<b>△ 1,455,879,247</b>
<b>負債資本合計</b>	<b>5,527,501,174</b>	<b>5,562,403,091</b>	<b>△ 34,901,917</b>

## (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
建物	空調設備	67,240,000	
	空調設備		35,979,240
	建 物 合 計	67,240,000	35,979,240
器 械 備 品	気管支ビデオスコープ	7,531,780	
	腹腔・胸腔ビデオスコープ	3,527,500	
	上部消化管汎用ビデオスコープ	3,569,000	
	大腸ビデオスコープ	3,818,000	
	バックシーラー		409,940
	手術台		8,549,000
	眼底カメラ		1,977,600
	自動尿量測定装置		874,000
	高電圧刺激装置		1,236,000
	コンピュータドラジオグラフィ		23,000,000
	コンピュータドラジオグラフィシステム		15,000,000
	コンピュータドラジオグラフィシステム		490,000
	大腸内視鏡		2,550,000
	器 械 備 品 合 計	18,446,280	54,086,540
建設仮勘定	建設仮勘定	21,309,455	4,440,000
	建 設 仮 勘 定 合 計	21,309,455	4,440,000
<b>増 減 差 引 額</b>		<b>12,489,955</b>	

## 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		1,109,600,254	1,056,882,803	76,226,287	23,508,836
構築物	構築物 減価償却累計額		59,815,698	59,784,648	31,050	0
器械備品	器械備品 減価償却累計額		698,026,441	743,007,208	6,401,446	51,382,213
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		133,936,985	126,538,367	7,398,618	0
有形固定資産 減価償却累計額			2,001,379,378	1,986,213,026	90,057,401	74,891,049
<b>増</b>	<b>減</b>	<b>差</b>	<b>引</b>	<b>額</b>	<b>15,166,352</b>	

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 の 充 て の 企 業 債	改 良 費 に め た る た る 業 債	借入資本金からの繰入額	1,713,086,019	
			当年度借入額	0	
			流動負債への振替額(平成26年度償還額)		136,209,333
			流動負債への振替額(平成27年度償還額)		141,631,501
企 業 債 合 計			1,713,086,019	277,840,834	
引 当 金	退 職 給 付 引 当 金	平 成 2 6 年 度 地 方 公 営 企 業 会 計 の 見 直 し に 伴 い 、 簡 便 法 に よ る 退 職 給 付 引 当 金 の 積 算 を 実 施 、 平 成 2 5 年 度 末 時 点 で の 過 去 在 籍 者 に 係 る 引 当 金 必 要 額 の 計 上 不 足 分 を 特 別 損 失 ( そ の 他 特 別 損 失 ) と し て 1 3 、 2 6 1 、 0 8 8 円 一 括 計 上 し 、 平 成 2 6 年 度 は 必 要 額 8 4 5 、 2 3 2 円 の 引 当 て を 行 っ た 。	退職給付引当金繰入額(その他特別損失)	13,261,088	
			退職給付引当金繰入額(平成26年度)	845,232	
			流動負債への振替額		0
			特別修繕引当金	平 成 2 6 年 度 地 方 公 営 企 業 会 計 の 見 直 し に 伴 い 、 修 繕 に 係 る 引 当 金 の 計 上 基 準 も 見 直 さ れ 、 修 繕 引 当 金 は 、 予 算 計 上 済 で 未 執 行 だ っ た 修 繕 が 翌 年 度 確 実 に 執 行 さ れ る も の 、 特 別 修 繕 引 当 金 は 、 法 令 等 に 定 め ら れ た 定 期 修 繕 を 引 当 る も の と さ れ 、 従 前 の 修 繕 引 当 金 は 、 こ れ ま で の 基 準 に 従 い 移 行 す る こ と も 可 能 で あ っ た が 、 新 会 計 制 度 の 趣 旨 に 照 ら し 全 額 を 戻 入 処 理 し た も の 。	戻入(その他特別利益への計上)額
引 当 金 合 計			14,106,320	301,339,924	
増 減 差 引 額					1,148,011,581

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 の 充 て の 企 業 債	改 良 費 に め た る た る 業 債	固定負債からの繰入額	277,840,834		
			当年度償還額		136,209,333	
			企 業 債 合 計	277,840,834	136,209,333	
引 当 金	退 職 給 付 引 当 金	平 成 2 6 年 度 地 方 公 営 企 業 会 計 の 見 直 し に 伴 い 、 簡 便 法 に よ る 退 職 給 付 引 当 金 の 積 算 を 実 施 、 平 成 2 5 年 度 末 時 点 で の 過 去 在 籍 者 に 係 る 引 当 金 必 要 額 の 計 上 不 足 分 を 特 別 損 失 ( そ の 他 特 別 損 失 ) と し て 1 3 、 2 6 1 、 0 8 8 円 一 括 計 上 し 、 平 成 2 6 年 度 は 必 要 額 8 4 5 、 2 3 2 円 の 引 当 て を 行 っ た 。	固定負債からの振替額	0		
			当年度取り崩し額		0	
	賞 与 引 当 金	賞 与 引 当 金	平 成 2 6 年 度 地 方 公 営 企 業 会 計 の 見 直 し に 伴 い 、 修 繕 に 係 る 引 当 金 の 計 上 基 準 も 見 直 さ れ 、 修 繕 引 当 金 は 、 予 算 計 上 済 で 未 執 行 だ っ た 修 繕 が 翌 年 度 確 実 に 執 行 さ れ る も の 、 特 別 修 繕 引 当 金 は 、 法 令 等 に 定 め ら れ た 定 期 修 繕 を 引 当 る も の と さ れ 、 従 前 の 修 繕 引 当 金 は 、 こ れ ま で の 基 準 に 従 い 移 行 す る こ と も 可 能 で あ っ た が 、 新 会 計 制 度 の 趣 旨 に 照 ら し 全 額 を 戻 入 処 理 し た も の 。	繰入額(賞与引当金繰入額)	2,109,031	
				平成26年度取り崩し額		0
引 当 金 合 計			2,109,031	0		
未 払 金	未 払 金	平 成 2 6 年 度 地 方 公 営 企 業 会 計 の 見 直 し に 伴 い 、 修 繕 に 係 る 引 当 金 の 計 上 基 準 も 見 直 さ れ 、 修 繕 引 当 金 は 、 予 算 計 上 済 で 未 執 行 だ っ た 修 繕 が 翌 年 度 確 実 に 執 行 さ れ る も の 、 特 別 修 繕 引 当 金 は 、 法 令 等 に 定 め ら れ た 定 期 修 繕 を 引 当 る も の と さ れ 、 従 前 の 修 繕 引 当 金 は 、 こ れ ま で の 基 準 に 従 い 移 行 す る こ と も 可 能 で あ っ た が 、 新 会 計 制 度 の 趣 旨 に 照 ら し 全 額 を 戻 入 処 理 し た も の 。	医業未払金	236,419	1,460,990	
			医業外未払金	3,403,500		
			その他未払金	26,588		
			未 払 金 合 計			3,666,507
増 減 差 引 額				145,946,049		



オ 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	資本剰余金からの振替額	356,180,264	
	移行処理 (過年度償却済相当額)		219,522,837
	償却による収益化		8,315,065
	除却による償却累計の相殺	5,996,280	5,996,280
	除却による帳簿価格の収益化		1,322,662
繰 延 収 益 合 計		362,176,544	235,156,844
<b>増 減 差 引 額</b>			<b>127,019,700</b>

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	90,806,000	
組入資本金	当年度組入額	0	
借入資本金			
企 業 債	固定負債への振替額	0	1,713,086,019
資 本 金 合 計		90,806,000	1,713,086,019
<b>増 減 差 引 額</b>			<b>1,622,280,019</b>

## キ 資本剰余金

(単位:円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
受贈財産評価額		繰延収益への振替		40,542,236
		受贈財産評価額合計		40,542,236
補助金		繰延収益への振替		300,638,028
		補助金合計		300,638,028
寄附金		繰延収益への振替		15,000,000
		寄附金合計		15,000,000
資 本 剰 余 金 合 計			0	356,180,264
<b>増 減 差 引 額</b>				<b>356,180,264</b>

## 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	7,485,615	
		処分額		12,912,126
未処分利益剰余金		当年度純利益	303,058,199	7,485,615
		未処分利益剰余金変動額	232,434,963	0
		利益剰余金処分額	0	0
利 益 剰 余 金 合 計			542,978,777	20,397,741
<b>増 減 差 引 額</b>			<b>522,581,036</b>	

## (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		1,766,416,996	
預 金		1,766,416,996	
預 金		1,766,416,996	普 通 預 金
未収金		416,385,622	
医業外未収金		416,385,622	
未収負担金交付金		399,646,242	一 般 会 計 負 担 金 240,510,000 指 定 管 理 者 負 担 金 159,136,242
未収他会計補助金		16,739,380	一 般 会 計 補 助 金 16,739,380
その他流動資産		200,000	
その他流動資産		200,000	
その他流動資産		200,000	金 融 機 関 担 保

## イ 流動負債

(単位:円)

科目	区分	当年度末現在	内 訳
未払金		3,666,507	
医業未払金		236,419	
給与費未払金		99,313	手 当 等 99,313
経費未払金		137,106	消 耗 品 費 17,334 賃 借 料 90,828 委 託 料 28,944
医業外未払金			
消費税及び地方消費税		3,403,500	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 3,403,500
その他未払金		26,588	
給与費未払金		26,588	手 当 等 26,588
その他流動負債		200,000	
預り有価証券		200,000	
預り有価証券		200,000	金 融 機 関 担 保

## 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	90,806,000	一般会計出資金
				90,806,000	
				90,806,000	
				90,806,000	

### (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	238,765,068	病棟空調設備更新工事監理業務委託 病棟空調設備更新工事他 財務省他
				102,555,735	
				84,109,455	
				9,873,900	
				7,974,092	
				3,449,800	
				11,663	
				2,800,000	
				60,000,000	
				18,446,280	
				18,446,280	
				136,209,333	
				136,209,333	
				136,209,333	

### 3. 平成26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	6,523,335	6,523,335	0
損益勘定留保資金（注2）	1,870,958,317	95,594,405	135,046,942	1,831,505,780
減 債 積 立 金	12,912,126	7,485,615	12,912,126	7,485,615
合 計	1,883,870,443	109,603,355	154,482,403	1,838,991,395

(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	7,485,615	303,058,199	232,434,963	0	7,485,615	535,493,162

平成26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

(単位:円)

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

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	[ 5,278,627,746 ]	[ 5,094,090,875 ]	[ 184,536,871 ]
医業収益(病院)	( 5,278,627,746 )	( 5,094,090,875 )	( 184,536,871 )
入院収益	2,444,165,617	2,381,630,664	62,534,953
室料差額収益	49,991,760	39,006,600	10,985,160
外来収益	2,730,621,859	2,634,927,008	95,694,851
保健予防活動収益	56,233,592	55,469,197	764,395
医療相談収益	47,196,956	33,920,430	13,276,526
その他医業収益	17,186,256	18,307,160	△ 1,120,904
保険調整増減	△ 66,768,294	△ 69,170,184	2,401,890
受取補助金等	[ 239,206,158 ]	[ 238,404,548 ]	[ 801,610 ]
受取補助金	( 239,206,158 )	( 238,404,548 )	( 801,610 )
受取補助金	39,206,158	38,404,548	801,610
受取政策的医療交付金	200,000,000	200,000,000	0
受取寄付金	[ 0 ]	[ 200,000 ]	[ △ 200,000 ]
受取寄付金	0	200,000	△ 200,000
雑収益	[ 26,307,748 ]	[ 102,213,144 ]	[ △ 75,905,396 ]
雑収益	( 26,307,748 )	( 102,213,144 )	( △ 75,905,396 )
雑収益	17,591,579	93,409,447	△ 75,817,868
雑収益家賃	6,556,229	6,676,097	△ 119,868
雑収益保育料	2,159,940	2,127,600	32,340
引当金取崩額	[ 0 ]	[ 448,561 ]	[ △ 448,561 ]
貸倒引当金取崩額	0	448,561	△ 448,561
経常収益計	5,544,141,652	5,435,357,128	108,784,524
(2) 経常費用			
事業費	[ 5,339,589,317 ]	[ 5,226,260,824 ]	[ 113,328,493 ]
給与費	( 2,133,375,592 )	( 2,110,571,944 )	( 22,803,648 )
常勤職員給与	1,588,735,556	1,572,584,902	16,150,654
非常勤職員給与	317,880,546	311,757,535	6,123,011
法定福利費	226,759,490	226,229,507	529,983
退職給付費用	80,074,848	83,004,702	△ 2,929,854
材料費	( 2,148,290,799 )	( 2,106,984,524 )	( 41,306,275 )
薬品費	1,725,274,512	1,718,092,673	7,181,839
診療材料費	381,143,489	345,221,248	35,922,241
給食材料費	36,053,762	34,466,869	1,586,893
医療消耗備品費	5,819,036	9,203,734	△ 3,384,698
福利厚生費	3,904,368	3,720,132	184,236
旅費交通費	1,437,264	1,244,595	192,669
職員被服費	17,768,152	15,184,824	2,583,328
通信運搬費	( 5,826,691 )	( 4,835,979 )	( 990,712 )
通信運搬費[電信電話料]	3,788,582	3,617,921	170,661
通信運搬費[郵便料]	1,155,052	1,040,455	114,597
通信運搬費[通信費]	883,057	177,603	705,454
消耗品費	( 26,614,566 )	( 24,897,622 )	( 1,716,944 )
消耗品費[印刷費]	2,899,550	1,996,769	902,781
消耗品費[消耗品費]	23,715,016	22,900,853	814,163
消耗器具備品費	5,246,193	5,629,249	△ 383,056
会議費	439,515	412,503	27,012
光熱水費	( 97,228,953 )	( 91,962,160 )	( 5,266,793 )
光熱水費[電気料]	51,966,455	46,543,963	5,422,492
光熱水費[水道料]	23,154,282	20,915,847	2,238,435
光熱水費[燃料費]	22,108,216	24,502,350	△ 2,394,134
修繕費	( 35,632,592 )	( 31,278,928 )	( 4,353,664 )
修繕費[建物構築物修繕費]	15,305,132	17,943,701	△ 2,638,569
修繕費[機器備品修繕費]	20,324,310	13,289,552	7,034,758
修繕費[車両修繕費]	3,150	45,675	△ 42,525
支払手数料	1,560,746	1,153,506	407,240
賃借料	( 54,662,399 )	( 54,723,627 )	( △ 61,228 )
賃借料[土地建物賃借料]	17,952,020	19,379,423	△ 1,427,403
賃借料[機器備品賃借料]	36,390,267	35,063,434	1,326,833
賃借料[賃借料]	320,112	280,770	39,342

平成26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

(単位:円)

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	4,473,106	5,511,103	△ 1,037,997
交際費	3,850,523	2,451,316	1,399,207
諸会費	1,346,998	1,344,500	2,498
印刷製本費	958,762	693,125	265,637
租税公課	5,959,400	4,975,050	984,350
委託費	( 324,589,129 )	( 304,971,005 )	( 19,618,124 )
寝具委託費	13,054,553	12,072,197	982,356
検査委託費	103,620,669	83,577,206	20,043,463
保清委託費	38,181,294	36,976,331	1,204,963
施設管理委託費	95,196,152	103,175,227	△ 7,979,075
その他委託費	74,536,461	69,170,044	5,366,417
研究研修費	( 14,198,577 )	( 15,070,165 )	( △ 871,588 )
謝金	957,667	901,980	55,687
図書費	7,817,570	7,390,111	427,459
旅費交通費	1,868,560	2,424,024	△ 555,464
研究雑費	3,554,780	4,354,050	△ 799,270
減価償却費	( 186,454,177 )	( 170,572,028 )	( 15,882,149 )
建物減価償却費	4,866,088	3,298,149	1,567,939
車両運搬具減価償却費	92,514	0	92,514
医療用器械備品減価償却費	26,631,728	27,893,406	△ 1,261,678
その他器械備品減価償却費	2,945,656	2,771,650	174,006
リース資産減価償却費	146,598,888	131,587,454	15,011,434
ソフトウェア償却費	5,319,303	5,021,369	297,934
指定管理者負担金(医業費用)	90,057,401	83,730,951	6,326,450
指定管理者負担金(医業外)	81,552,239	86,997,381	△ 5,445,142
医療従事者養成費	( 2,400,000 )	( 2,989,900 )	( △ 589,900 )
看護師等養成費	2,400,000	2,989,900	△ 589,900
患者外給食材料費	990,564	924,959	65,605
貸倒引当金繰入額	3,659,393	2,918,071	741,322
支払寄付金	350,000	250,000	100,000
支払利息	3,824,628	4,412,927	△ 588,299
雑費	2,861,742	2,844,048	17,694
経常費用計	5,339,589,317	5,226,260,824	113,328,493
当期経常増減額	204,552,335	209,096,304	△ 4,543,969
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	[ 11,778,017 ]	[ 0 ]	[ 11,778,017 ]
雑収益	11,778,017	0	11,778,017
経常外収益計	11,778,017	0	11,778,017
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[ 27,142 ]	[ 0 ]	[ 27,142 ]
リース資産売却損	27,142	0	27,142
除却損失	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
医療用器械備品除却損	1	0	1
雑損失	[ 4,840,518 ]	[ 1,365,013 ]	[ 3,475,505 ]
雑損失	4,840,518	1,365,013	3,475,505
経常外費用計	4,867,661	1,365,013	3,502,648
当期経常外増減額	6,910,356	△ 1,365,013	8,275,369
他会計振替額	530,961	2,290,221	△ 1,759,260
当期一般正味財産増減額	211,993,652	210,021,512	1,972,140
一般正味財産期首残高	1,077,572,302	867,550,790	210,021,512
一般正味財産期末残高	1,289,565,954	1,077,572,302	211,993,652
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	1,289,565,954	1,077,572,302	211,993,652

《参考》

平成26年度  
公益財団柏市医療公社病院事業会計  
貸借対照表

平成 27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金及び預金	628,827,971	538,974,766	89,853,205
現金	5,948,651	4,361,174	1,587,477
普通預金	622,879,320	534,613,592	88,265,728
医業未収金	846,103,779	803,763,180	42,340,599
医業未収金貸倒引当金	△ 5,076,622	△ 4,822,579	△ 254,043
未収金	46,580,221	36,574,200	10,006,021
未収金貸倒引当金	△ 276,295	△ 205,703	△ 70,592
棚卸資産	88,296,373	89,981,523	△ 1,685,150
診療材料品	17,047,696	18,134,584	△ 1,086,888
医薬品	64,747,767	66,254,088	△ 1,506,321
貯蔵品	6,500,910	5,592,851	908,059
短期貸付金	70,000,000	70,620,000	△ 620,000
立替金	100,328	42,360	57,968
前払費用	5,649,764	6,112,374	△ 462,610
流動資産合計	1,680,205,519	1,541,040,121	139,165,398
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	392,214,057	327,834,160	64,379,897
小児医療体制確保事業準備資金	35,000,000	35,000,000	0
医療機器等購入積立資金	428,086,876	286,946,666	141,140,210
特定資産合計	855,300,933	649,780,826	205,520,107
(2) その他固定資産			
建物	65,748,964	70,615,052	△ 4,866,088
車両運搬具	277,542	0	277,542
医療用器械備品	89,541,802	81,345,146	8,196,656
その他器械備品	8,813,311	9,781,365	△ 968,054
リース資産	292,564,532	423,185,082	△ 130,620,550
敷金	2,481,000	2,713,140	△ 232,140
長期前払費用	10,920	0	10,920
ソフトウェア	7,796,763	9,433,266	△ 1,636,503
その他固定資産合計	467,234,834	597,073,051	△ 129,838,217
固定資産合計	1,322,535,767	1,246,853,877	75,681,890
資産合計	3,002,741,286	2,787,893,998	214,847,288
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	349,399,643	344,956,601	4,443,042
未払金	545,307,451	487,067,697	58,239,754
未払消費税等	5,608,700	3,525,400	2,083,300
預り金	2,608,897	3,232,255	△ 623,358
社保預り金	2,046,313	2,669,671	△ 623,358
その他の預り金	562,584	562,584	0
リース債務	132,444,367	141,778,615	△ 9,334,248
流動負債合計	1,035,369,058	980,560,568	54,808,490
2. 固定負債			
退職給付引当金	392,214,057	327,834,160	64,379,897
長期リース債務	285,592,217	401,926,968	△ 116,334,751
固定負債合計	677,806,274	729,761,128	△ 51,954,854
負債合計	1,713,175,332	1,710,321,696	2,853,636
<b>III 正味財産の部</b>			
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	1,289,565,954	1,077,572,302	211,993,652
(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)	( 463,086,876 )	( 321,946,666 )	( 141,140,210 )
正味財産合計	1,289,565,954	1,077,572,302	211,993,652
負債及び正味財産合計	3,002,741,286	2,787,893,998	214,847,288