

平成 2 9 年度

柏市病院事業会計決算書

# 目 次

## 決 算 書 類

決 算 報 告 書 .....	1
(1) 収益的収入及び支出 .....	1
(2) 資本的収入及び支出 .....	3
損 益 計 算 書 .....	5
剰 余 金 計 算 書 .....	6
剰 余 金 処 分 計 算 書 .....	7
貸 借 対 照 表 .....	8
注 .....	10

## 附 属 書 類

事 業 報 告 書	
1 概 況 .....	12
2 工 事 .....	16
3 業 務 .....	17
4 会 計 .....	21
キャッシュフロー計算書 .....	22
収益費用明細書 .....	23
固定資産明細書 .....	25
企業債明細書 .....	26

決 算 書 類

平成 2 9 年 度 柏 市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
	円	円	円
<b>第1款 病院事業収益</b>	<b>384,369,000</b>		
第1項 医業外収益	384,369,000		
第2項 特別利益	0		

注1：うち、仮受消費税及び地方消費税 10,462,741 円

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正 予算額	予備費 支出額	流用 増減額	地方公 営企業 法第24 条第3項 の規定 による 支出額	小 計
	円	円	円	円	円	円
<b>第1款 病院事業費用</b>	<b>384,369,000</b>					<b>384,369,000</b>
第1項 医業費用	332,265,000			△ 2,120,067		330,144,933
第2項 医業外費用	49,811,000		975,581	2,120,067		52,906,648
第3項 特別損失	0					0
第4項 予備費	2,293,000		△ 975,581			1,317,419

注2：うち、仮払消費税及び地方消費税 139,782 円

注3：うち、消費税及び地方消費税納付税額 9,096,700 円

# 病 院 事 業 決 算 報 告 書

【税込み】

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円	円	円	
<b>384,369,000</b>	<b>379,129,559</b>	<b>△ 5,239,441</b>	
384,369,000	379,129,559	△ 5,239,441	注 1
0	0	0	

【税込み】

	額				
地方公 営企業 法第26 条第2項 の規定 による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の 規定による繰越額	不用額	備考
円	円	円	円	円	
	<b>384,369,000</b>	<b>375,975,440</b>		<b>8,393,560</b>	
	330,144,933	323,068,792		7,076,141	注 2
	52,906,648	52,906,648		0	注 3
	0	0		0	
	1,317,419	0		1,317,419	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
<b>第1款 資本的収入</b>	円 <b>102,115,000</b>	円	円 <b>102,115,000</b>	円
第1項 出資金	102,115,000		102,115,000	

支 出

区 分	予 算					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	
<b>第1款 資本的支出</b>	円 <b>230,000,000</b>	円	円	円	円 <b>230,000,000</b>	円
第1項 建設改良費	73,513,000				73,513,000	
第2項 企業債償還金	153,174,000				153,174,000	
第3項 予備費	3,313,000				3,313,000	

※資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額84,872,483円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,226,151円、過年度分損益勘定留保資金32,588,100円及び減債積立金51,058,232円で補てんした。

注4：うち、仮払消費税及び地方消費税

1,226,151 円

【税込み】

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越 額に係る財源充 当額	合 計			
円	円	円	円	
	<b>102,115,000</b> 102,115,000	<b>102,115,000</b> 102,115,000	<b>0</b> 0	

【税込み】

額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不用額	備考
			地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継 続 費 通次繰越額		
円	円	円	円	円	円	
	<b>230,000,000</b> 73,513,000 153,174,000 3,313,000	<b>186,987,483</b> 33,814,251 153,173,232 0			<b>43,012,517</b> 39,698,749 768 3,313,000	注4

## 平成29年度 柏市病院事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

【税抜き】

(単位：円)

1. 医業費用		
(1) 給与費	11,727,051	
(2) 経費	206,300,906	
(3) 減価償却費	103,408,624	
(4) 資産減耗費	1,492,429	322,929,010
<b>医業損失</b>		<b>322,929,010</b>
2. 医業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	542,762	
(2) 負担金交付金	359,904,522	
(3) 長期前受金戻入 <small>※注1</small>	7,536,913	
(4) その他医業外収益	682,729	368,666,926
3. 医業外費用		
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	43,809,948	
(2) 雑損失	0	43,809,948
<b>経常利益</b>		<b>324,856,978</b>
4. 特別利益		
(1) 過年度損益修正益	0	0
5. 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	0	0
<b>当年度純利益</b>		<b>1,927,968</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>		<b>0</b>
<b>その他未処分利益剰余金 変動額</b> <small>※注2</small>		<b>51,058,232</b>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>		<b>52,986,200</b>

※注1 当年度減価償却費及び除却に対する長期前受金の戻入益を計上。

※注2 減債積立金取り崩し額51,058,232円を会計基準に従い、その他未処分利益剰余金変動額として計上。その剰余金の処分については、議会の議決を経て、資本金への組み入れを行う。



**平成29年度柏市病院事業剰余金計算書**  
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金			利益剰余金				
		受贈財産 評価額	補助金	寄附金	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
<b>前年度末残高</b>	<b>3,563,208,775</b>	<b>0</b>	<b>127,481,932</b>	<b>0</b>	<b>127,481,932</b>	<b>285,298,557</b>	<b>63,304,247</b>	<b>348,602,804</b>	<b>4,039,293,511</b>
前年度処分額	49,094,814	0	0	0	0	14,209,433	△63,304,247	△49,094,814	0
議会の議決による処分額	49,094,814	0	0	0	0	14,209,433	△63,304,247	△49,094,814	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	14,209,433	△14,209,433	0	0
資本金への組入	49,094,814	0	0	0	0	0	△49,094,814	△49,094,814	0
<b>処分後残高</b>	<b>3,612,303,589</b>	<b>0</b>	<b>127,481,932</b>	<b>0</b>	<b>127,481,932</b>	<b>299,507,990</b>	<b>0</b>	<b>299,507,990</b>	<b>4,039,293,511</b>
当年度変動額	102,115,000	0	0	0	0	△51,058,232	52,986,200	1,927,968	104,042,968
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入れ	102,115,000	0	0	0	0	0	0	0	102,115,000
補填使用による変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金使用による変動額	0	0	0	0	0	△51,058,232	51,058,232	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	1,927,968	1,927,968	1,927,968
<b>当年度末残高</b>	<b>3,714,418,589</b>	<b>0</b>	<b>127,481,932</b>	<b>0</b>	<b>127,481,932</b>	<b>248,449,758</b>	<b>52,986,200</b>	<b>301,435,958</b>	<b>4,143,336,479</b>

平成 29 年度 柏市病院事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	3,714,418,589	127,481,932	52,986,200
議会の議決による処分数額	51,058,232		△52,986,200
減債積立金への積み立て			△1,927,968
資本金への組入	51,058,232		△51,058,232
建設改良積立金への積み立て			
<b>処分後残高</b>	<b>3,765,476,821</b>	<b>127,481,932</b>	(繰越利益剰余金) <b>0</b>

**平成29年度 柏市病院事業貸借対照表**

(平成30年3月31日)

【税抜き】  
(単位：円)

**資 産 の 部**

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		2,055,422,701	
ロ 建物	2,261,442,146		
減価償却累計額	<u>1,368,416,083</u>	893,026,063	
ハ 構築物	62,977,275		
減価償却累計額	<u>59,832,948</u>	3,144,327	
ニ 器械備品	665,849,744		
減価償却累計額	<u>597,995,208</u>	67,854,536	
ホ 車両	868,547		
減価償却累計額	<u>195,423</u>	673,124	
ヘ リース資産	4,428,800		
減価償却累計額	<u>3,321,600</u>	1,107,200	
ト その他有形固定資産	172,081,998		
減価償却累計額	<u>155,993,873</u>	16,088,125	
チ 建設仮勘定		73,635,746	
<b>有形固定資産合計</b>		<u><b>3,110,951,822</b></u>	
<b>固定資産合計</b>			<b>3,110,951,822</b>

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,923,148,779	
(2) 未収金		370,360,802	
(3) その他流動資産		0	
<b>流動資産合計</b>		<u><b>2,293,509,581</b></u>	
<b>資産合計</b>			<u><u><b>5,404,461,403</b></u></u>

**負 債 の 部**

3. 固定負債

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債 ※注1		979,352,946	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金 ※注2		17,235,158	
<b>引当金合計</b>		<u><b>17,235,158</b></u>	
<b>固定負債合計</b>			<b>996,588,104</b>

#### 4. 流動負債

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債 ※注1	155,436,193	
(2) リース債務	1,196,408	
(3) 未払金	1,010,573	
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	1,896,049	
<b>引当金合計</b>	<b>1,896,049</b>	
(5) その他流動負債	200,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>159,739,223</b>

#### 5. 繰延収益

(1) 長期前受金	340,374,468	
(2) 長期前受金収益化累計額	235,576,871	
<b>繰延収益合計</b>		<b>104,797,597</b>
<b>負債合計</b>		<b>1,261,124,924</b>

※注1 (企業債の償還に係る他会計の負担)  
貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、756,516,000円である。

※注2 平成29年度末必要額として精算された額に対し不足する額1,243,847円を引き当てた。

### 資 本 の 部

#### 6. 資本金

(1) 資本金		
イ 固有資本金	665,319,232	
ロ 出資金	2,511,578,442	
ハ 組入資本金	537,520,915	
<b>資本金合計</b>	<b>3,714,418,589</b>	
<b>資本金合計</b>		<b>3,714,418,589</b>

#### 7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	0	
ロ 補助金	127,481,932	
ハ 寄附金	0	
<b>資本剰余金合計</b>	<b>127,481,932</b>	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	248,449,758	
ロ 当年度未処分利益剰余金 ※注3	52,986,200	
<b>利益剰余金合計</b>	<b>301,435,958</b>	
<b>剰余金合計</b>		<b>428,917,890</b>
<b>資本合計</b>		<b>4,143,336,479</b>
<b>負債資本合計</b>		<b>5,404,461,403</b>

※注3 当年度未処分利益剰余金の内訳  
その他未処分利益剰余金変動額：51,058,232円であり、議決により資本金に組み入れる。  
当年度の利益分：1,927,968円であり、議決により減債積立金に積み立てる。

## 注 記

地方公営企業法施行規則（以下「則」という。）第35条の規定により、次の事項を注記する。

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・資産の評価基準は、則第8条の規定により、原則として取得原価を帳簿価額とする。
- ・取得原価は、購入及び製作に直接要した価格及び付帯費用とする。
- ・譲与、贈与その他無償で取得した資産は、公正な評価額を取得原価とする。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法は定額法とし、償却限度額は100分の95としている。  
また、鉄骨鉄筋コンクリート造、鉄筋コンクリート造、れんが造、石造及び土造の建物については、帳簿価額の100分の95に達した事業年度以降、使用不能と認められる事業年度内において、1円まで減価償却を行うことができるものとしている。
- ・記帳方式は、間接法としている。

##### イ リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給及び退職手当負担金の支出に備えるため、当年度末における退職手当要支給額に相当する金額を簡便法により計上している。

##### イ 貸倒引当金

利用料金制を採用しているため、未収金の不納欠損は発生しないため、貸倒引当金は計上していない。

##### ウ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（4/12ヶ月）を年度末の決算時に計上している。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

収益及び費用は、その発生の事実に基づき計上している。ただし、次に掲げる収益及び費用については、記載のとおり計上している。

ア 受取利息

期間損益に著しい影響を与えないものとして、未収収益とせず現金の収納がなされた時点において収益としている。

イ 公共料金等継続契約に基づく経常的な費用

使用期間に拘らず、請求の時点をもって費用としている。

ウ 未経過保険料、未経過賃借料等

前払費用とせず、支払の時点をもって費用としている。

(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 セグメント情報

報告セグメントは、病院事業として1つである。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

ア リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

イ 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法234条の3に基づく長期継続契約に係るものは、下記の金額である。

短期リース債務	1,196,408 円
計	1,196,408 円

4 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当事業年度において、退職予定者はいないため、退職手当負担金の支給に伴う退職給付引当金の取り崩しはない。

イ 賞与引当金

当事業年度において、職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれに伴う法定福利費を支給するため、賞与引当金1,657,714円を取り崩した。

附 属 書 類

# 平成 29 年度 柏市 病院 事業 報告 書

## 1 概況

### (1) 総括事項

市立柏病院は、平成 5 年に、管理運営を社団法人柏地区医師会に委託する「公設民営方式」により、内科、外科、整形外科及びリハビリテーション科の 4 科で開院しました。その後、平成 8 年度から財団法人柏市医療公社（現：公益財団法人柏市医療公社）に管理運営を引き継ぎ、平成 18 年度からは、地方自治法の改正を受けて、指定管理者制度に基づく管理・運営形態に移行し、現在に至るまで同法人が、急性期医療を担う地域の基幹病院として、診療科目 16 科、病床数 200 床の規模で運営しております。平成 28 年度からは、地域包括ケア病棟を設置し、急性期医療から在宅復帰に至るまで切れ目のない医療提供体制の充実を図っています。今後も、隣接する介護老人保健施設はみんぐとの連携をより一層強化し、地域包括ケアシステムの構築に向けて、医療・介護連携の推進に取り組んでまいります。

平成 29 年度は、「柏市健康福祉審議会 市立病院事業検討専門分科会」から「市立柏病院に期待される役割・あり方」について、答申書が提出されました。その主な内容は、「市立柏病院に期待される役割、施設のあり方及び経営のあり方」のほか、建替えの前提条件として、「病床利用率の向上」と「小児科の入院体制の目処をたてること」が示されました。これらの答申を受け、持続可能な病院運営を目指すため、病院の指定管理者と連携を図りながら、条件の達成に向けて取り組んでまいります。

施設や設備の面では、市が救急外来室の改修工事や内視鏡システムの購入を行ったほか、個室病床の壁紙及びトイレ床面の張り替えや外壁の補修を行いました。一方、指定管理者が電子掲示板の設置やリハビリの機能訓練室の改修を行い、医療設備の強化を図りました。



また、指定管理者が、救急ホットラインの受付体制を強化したほか、救急隊との連携を図ることを目的に、救急隊員との救急搬送症例検討会を実施するなど、救急医療体制の充実を図りました。

なお、平成29年度の病院事業会計につきましては、収益総額368,666,926円(消費税及び地方消費税抜額)に対し、費用総額は366,738,958円(消費税及び地方消費税抜額)で、1,927,968円の純利益が発生しました。

#### ア 業務状況

平成29年度における入院延べ患者総数は、56,299人(1日当たり154.2人)で、前年度と比べて年間6,132人(12.2%)増加しました。また、外来延べ患者総数は、145,360人(1日当たり496.1人)で、前年度と比べて年間3,497人(2.3%)減少しました。

入院患者の内訳では、内科が36,189人(64.3%)、整形外科が13,923人(24.7%)、外科が5,767人(10.3%)の順で多く、前年度からの患者の伸び率は、整形外科が15.9%増加した一方で、外科が11.3%減少しています。

また、外来患者の内訳では、内科が84,357人(58.1%)、整形外科が20,210人(13.9%)、外科が11,224人(7.8%)、小児科が9,916人(6.8%)の順で多く、前年度からの患者の伸び率は、眼科が18.4%増加した一方で、整形外科が12.5%、小児科が6.4%減少しました。

#### イ 経理状況(以下( )内数字は対前年度比(%))

平成29年度の収益的収入及び支出は、収入総額が368,666,926円(以下、各数字は消費税及び地方消費税抜額)で、内訳は、医業外収益が368,666,926円で前年度と比較すると18,039,987円減少(4.7%)、特別利益が0円で5,190円減少(皆減)となりました。

医業外収益の減収の主な要因は、負担金交付金が359,904,522円で18,316,893円(4.8%)減少となったことによります。

その他の内訳は、受取利息及び配当金が542,762円、長期前受金戻入が7,536,913円、その他医業外収益が682,729円となっています。

また、支出総額は366,738,958円で、内訳は、医業費用が322,929,010円で、前年度と比較すると126,706円(0.1%)増加、医業外費用が43,809,948円で5,890,418円(11.9%)減少しています。

医業費用の増加の主な要因は、資産減耗費が1,492,429円で1,159,743円(348.6%)増加となったことによります。その他の内訳は、給与費(公営企業担当職員分)が11,727,051円、経費が206,300,906円、減価償却費が103,408,624円となっています。

医業外費用の減少の要因は、支払利息及び企業債取扱諸費が43,809,948円で5,890,418円(11.9%)減少となったことによります。

資本的収入及び支出(以下、各数字は消費税及び地方消費税込額)は、収入総額が102,115,000円で、内訳は出資金が102,115,000円です。支出総額は186,987,483円で、内訳は、建設改良費が33,814,251円、企業債償還金が153,173,232円です。主な建設改良費の執行は、医療器械購入費の執行で14,973,120円でした。

支出額に対し収入額が不足した84,872,483円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,226,151円、過年度分損益勘定留保資金32,588,100円及び減債積立金51,058,232円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第11号	平成28年度柏市病院事業会計利益の処分及び決算の認定について	平成29年9月1日	平成29年12月20日
第30号	平成30年度柏市病院事業会計予算について	平成30年2月23日	平成30年3月19日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
平成29年7月19日	千葉県知事	病院開設許可事項中一部変更申請 〔病棟3階(食堂)の一部を機能訓練室に変更〕	平成29年7月26日
平成29年9月27日	千葉県知事	病院開設許可事項中一部変更使用申請 〔病棟3階(食堂)の一部を機能訓練室に変更〕	平成29年10月20日

(4) 職員に関する事項

平成29年度末における職員数は次のとおりです。

区分	平成30年3月31日	平成29年3月31日	増減
	職員数	職員数	
事務職員 一般行政職(一)	3人	3人	0
合計	3人	3人	0

## 2 工 事

### (1) 建設・改良工事の概況

【税込み】

工 事 名	工事内容	金額(円)
救急外来室改修工事	出入口の追加及び間仕切りの設置	1,188,000
救急外来室医療ガス設備増設工事	医療ガス設備の増設	317,520

### (2) 保存工事の概況

なし

### 3 業務

#### (1) 業務量

了入院患者利用状況

科別	平成29年度		平成28年度		比較増減		
	年間延数(人)	1日平均(人)	年間延数(人)	1日平均(人)	年間延数(人)	1日平均(人)	伸率(%)
内科 【小計】	36,189	99.2	31,275	85.7	4,914	13.5	15.7
内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0
内分泌・代謝内科	4,037	11.1	2,604	7.1	1,433	4.0	55.0
神経内科	6,370	17.5	8,160	22.4	△1,790	△4.9	△21.9
呼吸器内科	8,394	23.0	6,330	17.3	2,064	5.7	32.6
消化器内科	10,395	28.5	8,588	23.5	1,807	5.0	21.0
循環器内科	6,993	19.1	5,593	15.4	1,400	3.7	25.0
腎臓器内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0
外科	5,767	15.8	6,505	17.8	△738	△2.0	△11.3
整形外科	13,923	38.1	12,010	32.9	1,913	5.2	15.9
眼科	420	1.1	377	1.0	43	0.1	11.4
泌尿器科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0
小児科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0
<b>合計</b>	<b>56,299</b>	<b>154.2</b>	<b>50,167</b>	<b>137.4</b>	<b>6,132</b>	<b>16.8</b>	<b>12.2</b>
診療日数		365日		365日		0日	

イ 外来患者利用状況

科 別	平成 29 年 度				平成 28 年 度				比 較 増 減					
	年間延数(人)		1日平均(人)	利用割合(%)	年間延数(人)		1日平均(人)	利用割合(%)	年間延数(人)		1日平均(人)	伸 率 (%)		
	新患	再来			新患	再来			新患	再来			合計	
内 科	7,330	77,027	84,357	287.9	58.1	7,907	76,734	84,641	288.9	56.9	△ 577	293	△ 1.0	△ 0.3
【小計】														
内 科 (人間ドック、健(検)診含む)	2,340	4,740	7,080	24.1	4.9	2,341	5,242	7,583	25.9	5.1	△ 1	△ 502	△ 1.8	△ 6.6
内分泌・代謝内科	844	21,137	21,981	75.0	15.1	828	20,137	20,965	71.6	14.1	16	1,000	3.4	4.8
神経内科	140	6,979	7,119	24.3	4.9	179	7,338	7,517	25.7	5.0	△ 39	△ 359	△ 1.4	△ 5.3
呼吸器内科	1,189	10,386	11,575	39.5	8.0	1,090	9,856	10,946	37.4	7.3	99	530	2.1	5.7
消化器内科	1,847	17,250	19,097	65.2	13.1	2,208	17,523	19,731	67.3	13.3	△ 361	△ 273	△ 2.1	△ 3.2
循環器内科	963	15,411	16,374	55.9	11.3	1,254	15,667	16,921	57.7	11.4	△ 291	△ 256	△ 1.8	△ 3.2
腎臓内科	7	1,124	1,131	3.9	0.8	7	971	978	3.3	0.7	0	153	0.6	15.6
小児科	5,037	4,879	9,916	33.8	6.8	5,880	4,716	10,596	36.2	7.1	△ 843	163	△ 2.4	△ 6.4
外 科 (婦人科を含む)	2,089	9,165	11,254	38.4	7.8	2,034	9,826	11,860	40.5	8.0	55	△ 661	△ 2.1	△ 5.1
放射線科	2,148	257	2,405	8.2	1.6	1,998	206	2,204	7.5	1.5	150	51	0.7	9.1
整形外科	1,143	19,067	20,210	69.0	13.9	2,047	21,055	23,102	78.8	15.5	△ 904	△ 1,988	△ 9.8	△ 12.5
リハビリテーション科 (H23年8月より各診療科に含む)	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0.0	0.0
眼 科	507	7,784	8,291	28.3	5.7	565	6,440	7,005	23.9	4.7	△ 58	1,344	4.4	18.4
泌尿器科	297	8,630	8,927	30.5	6.1	335	9,114	9,449	32.2	6.3	△ 38	△ 484	△ 1.7	△ 5.5
麻酔科	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0.0	0.0
合 計	18,551	126,809	145,360	496.1	100.0	20,766	128,091	148,857	508.0	100.0	△ 2,215	△ 1,282	△ 11.9	△ 2.3
診療日数				293日					293日				0日	

上段；税抜き  
下段；税込み

(2) 事業収入に関する事項

科 目	平成 29 年 度		平成 28 年 度		比 較 増 減	
	決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)	増減額(円)	伸 率(%)
<b>医業外収益</b>	<b>368,666,926</b> <b>( 379,129,559)</b>	<b>100.0</b> <b>( 100.0)</b>	<b>386,706,913</b> <b>( 398,322,727)</b>	<b>100.0</b> <b>( 100.0)</b>	<b>△ 18,039,987</b> <b>(△ 19,193,168)</b>	<b>△ 4.7</b> <b>(△ 4.8)</b>
受取利息及びひ配当金	542,762 ( 542,762)	0.1 ( 0.1)	806,672 ( 806,672)	0.2 ( 0.2)	△ 263,910 (△ 263,910)	△ 32.7 (△ 32.7)
負担金交付金	359,904,522 ( 370,360,802)	97.6 ( 97.7)	378,221,415 ( 389,828,887)	97.8 ( 97.9)	△ 18,316,893 (△ 19,468,085)	△ 4.8 (△ 5.0)
長期前受金戻入	7,536,913 ( 7,536,913)	2.1 ( 2.0)	7,572,518 ( 7,572,518)	2.0 ( 1.9)	△ 35,605 (△ 35,605)	△ 0.5 (△ 0.5)
その他医業外収益	682,729 ( 689,082)	0.2 ( 0.2)	106,308 ( 114,650)	0.0 ( 0.0)	576,421 (574,432)	542.2 (501.0)
<b>特別利益</b>	<b>0</b> <b>( 0)</b>	<b>0.0</b> <b>( 0.0)</b>	<b>5,190</b> <b>( 5,190)</b>	<b>0.0</b> <b>( 0.0)</b>	<b>△ 5,190</b> <b>(△ 5,190)</b>	<b>皆減</b> <b>(皆減)</b>
過年度損益修正益	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)	5,190 ( 5,190)	0.0 ( 0.0)	△ 5,190 (△ 5,190)	皆減 (皆減)
<b>合 計</b>	<b>368,666,926</b> <b>( 379,129,559)</b>	<b>100.0</b> <b>( 100.0)</b>	<b>386,712,103</b> <b>( 398,327,917)</b>	<b>100.0</b> <b>( 100.0)</b>	<b>△ 18,045,177</b> <b>(△ 19,198,358)</b>	<b>△ 4.7</b> <b>(△ 4.8)</b>

※ ( ) 内の数字は、消費税及び地方消費税込額を示す。

上段；税抜き  
下段；税込み

(3) 事業費に関する事項

科 目	平成 29 年 度		平成 28 年 度		比 較 増 減	
	決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)	増減額(円)	伸 率(%)
<b>医業費用</b>	<b>322,929,010</b> ( 323,068,792)	<b>88.1</b> ( 85.9)	<b>322,802,304</b> ( 322,964,524)	<b>86.7</b> ( 84.2)	<b>126,706</b> ( 104,268)	<b>0.1</b> ( 0.1)
給与費	11,727,051 ( 11,729,806)	3.2 ( 3.1)	12,260,047 ( 12,264,580)	3.3 ( 3.2)	△ 532,996 (△ 534,774)	△ 4.3 (△ 4.4)
経費	206,300,906 ( 206,437,933)	56.3 ( 54.9)	206,597,406 ( 206,755,093)	55.5 ( 53.9)	△ 296,500 (△ 317,160)	△ 0.1 (△ 0.2)
減価償却費	103,408,624 ( 103,408,624)	28.2 ( 27.5)	103,612,165 ( 103,612,165)	27.8 ( 27.0)	△ 203,541 (△ 203,541)	△ 0.2 (△ 0.2)
資産減耗費	1,492,429 ( 1,492,429)	0.4 ( 0.4)	332,686 ( 332,686)	0.1 ( 0.1)	1,159,743 ( 1,159,743)	348.6 ( 348.6)
<b>医業外費用</b>	<b>43,809,948</b> ( 52,906,648)	<b>11.9</b> ( 14.1)	<b>49,700,366</b> ( 60,813,366)	<b>13.3</b> ( 15.8)	<b>△ 5,890,418</b> (△ 7,906,718)	<b>△ 11.9</b> (△ 13.0)
支払利息及び企業債取扱諸費	43,809,948 ( 43,809,948)	11.9 ( 11.7)	49,700,366 ( 49,700,366)	13.3 ( 12.9)	△ 5,890,418 (△ 5,890,418)	△ 11.9 (△ 11.9)
消費税及び地方消費税	0 ( 9,096,700)	0.0 ( 2.4)	0 ( 11,113,000)	0.0 ( 2.9)	0 (△ 2,016,300)	0.0 (△ 18.1)
雑損失	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)
<b>特別損失</b>	<b>0</b> ( 0)	<b>0.0</b> ( 0.0)	<b>0</b> ( 0)	<b>0.0</b> ( 0.0)	<b>0</b> ( 0)	<b>0.0</b> ( 0.0)
過年度損益修正損	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)	0 ( 0)	0.0 ( 0.0)
<b>合 計</b>	<b>366,738,958</b> ( 375,975,440)	<b>100.0</b> ( 100.0)	<b>372,502,670</b> ( 383,777,890)	<b>100.0</b> ( 100.0)	<b>△ 5,763,712</b> (△ 7,802,450)	<b>△ 1.5</b> (△ 2.0)

※ ( ) 内の数字は、消費税及び地方消費税込額を示す。



#### 4 会 計

(1) 重要契約の要旨

- ア 工事請負契約（建設・改良工事） 契約金額500万円以上  
なし
- イ 工事請負契約（保存工事） 契約金額50万円以上  
なし
- ウ 委託契約 契約金額50万円以上  
なし

エ 器械及び備品購入契約 1 契約100万円以上

契約年月日	金額（円）	契 約 件 名	契約の相手
平成30年1月24日	14,973,120	内視鏡システム一式	オリンパスメディカルサ イエンス販売株式会社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

単位：円

項 目	企 業 債	起 債 前 借	備 考
前 年 度 末 残 高	1,287,962,371		
当 年 度 借 入 額	0		
当 年 度 償 還 高	153,173,232		
当 年 度 末 残 高	1,134,789,139		
当 年 度 支 払 利 息	43,802,340		

- イ 一時借入金  
なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

- ア 決算報告書は税込処理方式によっている。
- イ 財務諸表は税抜処理方式によっている。
- ウ 特定収入の用途の特定

消費税法取扱通達による負担金等不課税収入の用途について

単位：円

区 分	収入金額	説 明	特定収入	消費税額
病院事業収益	29,201,000		0	0
医業外収益	29,201,000		0	0
負担金交付金	29,201,000		0	0
一般会計負担金	29,201,000		0	0
※企業債利息負担分	29,201,000	企業債利息(課税仕入 以外)に全額充当した。	0	0
合 計	29,201,000		0	0

平成29年度柏市病院事業会計キャッシュ・フロー計算書(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	1,927,968 円
減価償却費	103,408,624 円
有形固定資産除却費等	1,492,429 円
繰延資産(繰延勘定)の償却費	0 円
減損損失	0 円
退職給付引当金の増減額	1,243,847 円
貸倒引当金の増減額	0 円
修繕及び特別修繕引当金の増減額	0 円
賞与引当金の増減額	27,441 円
長期前受金戻入額	△ 7,536,913 円
受取利息及び配当金	△ 542,762 円
支払利息	43,809,948 円
有形固定資産売却損益	0 円
未収金の増減額	19,468,085 円
未払金の増減額	△ 1,441,920 円
たな卸し資産の増減額	0 円
その他の流動負債の増加・減少	200,000 円
小 計	<u>162,056,747 円</u>
受取利息収入	542,762 円
支払利息	△ 43,809,948 円
過年度損益修正益の増減	0 円
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>118,789,561 円</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 35,946,840 円
有形固定資産の売却による収入	0 円
無形固定資産の取得による支出	0 円
無形固定資産の売却による収入	0 円
有価証券の取得による支出	0 円
有価証券の売却による収入	0 円
国庫補助金等による収入	0 円
国庫補助金等の返還金による支出	0 円
一般会計又は特別会計からの繰入金による収入	0 円
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 35,946,840 円</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0 円
一時借入金の返済による支出	0 円
リース債務返済による支出	△ 1,196,376 円
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0 円
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 153,173,232 円
建設改良費等の財源に充てるための一時借入金による収入	0 円
建設改良費等の財源に充てるための一時借入金による支出	0 円
他会計からの出資による収入	102,115,000 円
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 52,254,608 円</u>
資金増加額	30,588,113 円
資金期首残高	1,892,560,666 円
資金期末残高	<u>1,923,148,779 円</u>

## 収 益 費 用 明 細 書

【税抜き】  
(単位：円)

(1) 収益

款	項	目	節	金 額	備 考
<b>病院事業 収 益</b>	<b>医業外収益</b>			<b>368,666,926</b>	
				<b>368,666,926</b>	
		受取利息及び配当金		542,762	
			預 金 利 息	542,762	普通預金・定期預金
		負 担 金 交 付 金		359,904,522	
			一般会計負担金	229,201,000	
			指定管理者負担金	130,703,522	
		長 期 前 受 金 戻 入		7,536,913	
			長期前受金戻入	7,536,913	
		そ の 他 医 業 外 収 益		682,729	
	その他医業外収益	682,729	建物総合損害共済災害共済金・公衆電話使用料等		

【税抜き】  
(単位：円)

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考		
病院事業費	医業費用	給与費	給料 手法 定 当 福 利 費	366,738,958			
				322,929,010			
					11,727,051	(予算額 16,535,000)	
					5,487,756	(予算額 6,609,000)	
					4,450,356	(予算額 7,960,000)	
					1,788,939	(予算額 1,966,000)	
				経費	厚生福利費 報償費 旅費 消耗品費 燃料費 保険料  賃借料 通信運搬費 交付金 委託料 諸会費 雑費  減価償却費 建物減価償却費 器械備品減価償却費 車両減価償却費 リース資産減価償却費 その他有形固定資産減価償却費  資産減耗費 固定資産除却費	206,300,906	
						1,296	互助会負担金
						6,725	視察時手土産代
						24,584	一般旅費
		141,187	事務用消耗品				
		46,952	ガソリン代				
		4,445,430	建物損害保険料 174,917 病院賠償保険料 4,248,000 保育所賠償保険料 6,510 自動車保険料 16,003				
		945,770	複合機賃借料				
		208,173	電話料・切手代				
		200,000,000	政策的医療交付金				
		321,600	電柱広告掲出委託				
		141,300	自治体病院協議会会費				
		17,889	研修参加費				
		103,408,624					
		86,271,943					
		8,518,492					
		195,423					
		1,107,200					
		7,315,566					
		1,492,429					
1,492,429	器械備品						
医業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	企業債利息 リース支払利息	43,809,948				
			43,802,340				
			7,608				

固定資産明細書

【税抜き】

(単位:円)

(1) 有形固定資産

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済額
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	2,055,422,701	0	0	2,055,422,701	0	0	0	2,055,422,701
建物	2,260,048,146	1,394,000	0	2,261,442,146	86,271,943	0	1,368,416,083	893,026,063
構築物	62,977,275	0	0	62,977,275	0	0	59,832,948	3,144,327
器械備品	681,834,304	13,864,000	29,848,560	665,849,744	8,518,492	28,356,131	597,995,208	67,854,536
車両	868,547	0	0	868,547	195,423	0	195,423	673,124
リース資産	4,428,800	0	0	4,428,800	1,107,200	0	3,321,600	1,107,200
その他の有形固定資産	172,081,998	0	0	172,081,998	7,315,566	0	155,993,873	16,088,125
建設仮勘定	56,305,646	17,330,100	0	73,635,746	0	0	0	73,635,746
<b>合計</b>	<b>5,293,967,417</b>	<b>32,588,100</b>	<b>29,848,560</b>	<b>5,296,706,957</b>	<b>103,408,624</b>	<b>28,356,131</b>	<b>2,185,755,135</b>	<b>3,110,951,822</b>

(2) 無形固定資産

なし

(3) 投資

なし

## 企 業 債 明 細 書

種 類	発 行 年月日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利率	償還 終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
	平成	(円)	(円)	(円)	(円)	(%)	平成	
資 本 金	5. 3. 25	2,352,500,000	120,110,782	1,666,885,967	685,614,033	4.40	35.3	大蔵省
	5. 3. 25	45,700,000	2,361,059	32,222,645	13,477,355	4.40	35.3	大蔵省
	5. 3. 25	53,700,000	3,711,840	53,700,000	0	4.40	30.3	大蔵省
	14. 3. 22	59,200,000	2,491,880	24,629,032	34,570,968	2.20	42.3	公 庫
	14. 3. 25	400,000,000	15,125,967	149,500,733	250,499,267	2.20	44.3	財務省
	14. 12. 13	140,800,000	5,376,456	52,397,707	88,402,293	1.60	44.9	財務省
	15. 3. 25	59,400,000	2,283,723	21,652,999	37,747,001	1.20	45.3	財務省
	15. 3. 25	40,600,000	1,711,525	16,121,778	24,478,222	1.35	43.3	公 庫
<b>合 計</b>		<b>3,151,900,000</b>	<b>153,173,232</b>	<b>2,017,110,861</b>	<b>1,134,789,139</b>			

※備考欄の「大蔵省」「財務省」は財政融資資金、「公庫」は公営企業金融公庫(現：地方公共団体金融機構)からの借入れを表す。