

平成 2 9 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29年度補てん可能額明細	11
-------------------	----

< 参考 >

平成29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29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	2,260,048,146	1,394,000
減価償却累計額	1,368,416,083	1,282,144,140	86,271,943
構 築 物	62,977,275	62,977,275	0
減価償却累計額	59,832,948	59,832,948	0
器 械 備 品	665,849,744	681,834,304	△ 15,984,560
減価償却累計額	597,995,208	617,832,847	△ 19,837,639
車 両	868,547	868,547	0
減価償却累計額	195,423	0	195,423
リ ー ス 資 産	4,428,800	4,428,800	0
減価償却累計額	3,321,600	2,214,400	1,107,200
その他有形固定資産	172,081,998	172,081,998	0
減価償却累計額	155,993,873	148,678,307	7,315,566
建 設 仮 勘 定	73,635,746	56,305,646	17,330,100
有形固定資産計	3,110,951,822	3,183,264,775	△ 72,312,953
固 定 資 産 合 計	3,110,951,822	3,183,264,775	△ 72,312,953
流 動 資 産			
現金預金			
現 金	0	0	0
預 金	1,923,148,779	1,892,560,666	30,588,113
現金預金計	1,923,148,779	1,892,560,666	30,588,113
未収金			
医 業 未 収 金	0	0	0
医 業 外 未 収 金	370,360,802	389,828,887	△ 19,468,085
そ の 他 未 収 金	0	0	0
未 収 金 計	370,360,802	389,828,887	△ 19,468,085
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	200,000	△ 200,000
その他流動資産計	0	200,000	△ 200,000
流 動 資 産 合 計	2,293,509,581	2,282,589,553	10,920,028
資 産 合 計	5,404,461,403	5,465,854,328	△ 61,392,925

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	979,352,946	1,134,789,139	△ 155,436,193
企 業 債 合 計	979,352,946	1,134,789,139	△ 155,436,193
リ ー ス 債 務	0	1,196,408	△ 1,196,408
リ ー ス 債 務 計	0	1,196,408	△ 1,196,408
引 当 金			
退職給付引当金	17,235,158	15,991,311	1,243,847
引 当 金 計	17,235,158	15,991,311	1,243,847
固 定 負 債 合 計	996,588,104	1,151,976,858	△ 155,388,754
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	155,436,193	153,173,232	2,262,961
企 業 債 合 計	155,436,193	153,173,232	2,262,961
リ ー ス 債 務	1,196,408	1,196,376	32
リ ー ス 債 務 計	1,196,408	1,196,376	32
引 当 金			
退職給付引当金	0	0	0
賞与引当金	1,896,049	1,657,714	238,335
引 当 金 計	1,896,049	1,657,714	238,335
未 払 金			
医業未払金	68,347	217,001	△ 148,654
医業外未払金	763,034	2,056,300	△ 1,293,266
その他未払金	179,192	3,748,826	△ 3,569,634
未 払 金 計	1,010,573	6,022,127	△ 5,011,554
その 他 流 動 負 債			
預り有価証券	0	200,000	△ 200,000
預り保証金	200,000	0	200,000
その 他 流 動 負 債 計	200,000	200,000	0
流 動 負 債 合 計	159,739,223	162,249,449	△ 2,510,226
繰 延 収 益			
長期前受金	340,374,468	340,498,427	△ 123,959
長期前受金収益化累計額	235,576,871	228,163,917	7,412,954
繰 延 収 益 合 計	104,797,597	112,334,510	△ 7,536,913
負 債 合 計	1,261,124,924	1,426,560,817	△ 165,435,893

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	2,511,578,442	2,409,463,442	102,115,000
組 入 資 本 金	537,520,915	488,426,101	49,094,814
資 本 金 計	3,714,418,589	3,563,208,775	151,209,814
資 本 金 合 計	3,714,418,589	3,563,208,775	151,209,814
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	248,449,758	285,298,557	△ 36,848,799
当 年 度 未 处 分 利 益 剩 余 金	52,986,200	63,304,247	△ 10,318,047
利 益 剩 余 金 計	301,435,958	348,602,804	△ 47,166,846
剩 余 金 合 計	428,917,890	476,084,736	△ 47,166,846
資 本 合 計	4,143,336,479	4,039,293,511	104,042,968
負 債 資 本 合 計	5,404,461,403	5,465,854,328	△ 61,392,925

(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		救急外来室改修	1,100,000	
		救急外来室医療ガス設備増設	294,000	
		建 物 合 計	1,394,000	0
器 械 備 品		内視鏡システム一式	13,864,000	
		アイシングシステム		324,000
		救急カート		211,150
		除細動装置		538,600
		除細動器		250,000
		心電図モニタ		470,000
		輸液ポンプ		245,000
		ストレッチャー		187,000
		特殊浴槽		4,024,210
		電動油圧手術台		4,120,000
		筋電計		8,343,000
		ディープフリーザー		1,565,600
		無影灯(モニター付)		6,695,000
		コードレスインバータ式X線撮影装置		2,875,000
		器 械 備 品 合 計	13,864,000	29,848,560
建 設 仮 勘 定		建設仮勘定	17,330,100	
		建 設 仮 勘 定 合 計	17,330,100	0
増 減 差 引 額			2,739,540	

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		1,368,416,083	1,282,144,140	86,271,943	
構築物	構築物 減価償却累計額		59,832,948	59,832,948		
器械備品	器械備品 減価償却累計額		597,995,208	617,832,847	8,518,492	28,356,131
車両	車両 減価償却累計額		195,423	0	195,423	
リース資産	リース資産 減価償却累計額		3,321,600	2,214,400	1,107,200	
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		155,993,873	148,678,307	7,315,566	
有形固定資産 減価償却累計額			2,185,755,135	2,110,702,642	103,408,624	28,356,131
増	減	差	引	額	75,052,493	

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 (平成30年度償還額)		155,436,193
		企業債合計	0	155,436,193
リース債務	リース債務	流動負債への振替額		1,196,408
		リース債務合計	0	1,196,408
引当金	退職給付引当金	退職給付引当金繰入額 (平成29年度)	1,243,847	
		引当金合計	1,243,847	0
増 減 差 引 額				155,388,754

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	155,436,193	
		当年度償還額		153,173,232
企業債合計			155,436,193	153,173,232
リース債務	リース債務	固定負債からの繰入額	1,196,408	
		当年度返済額		1,196,376
リース債務合計			1,196,408	1,196,376
引当金	賞与引当金	賞与引当金繰入額 (平成29年度)	1,896,049	
		平成29年度取り崩し額		1,657,714
引当金合計			1,896,049	1,657,714
未払金	未払金	医業未払金	68,347	217,001
		医業外未払金	763,034	2,056,300
		その他未払金	179,192	3,748,826
		未払金合計	1,010,573	6,022,127
増 減 差 引 額				2,510,226

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		7,530,715
	除却による償却累計の相殺	117,761	117,761
	除却による帳簿価額の収益化		6,198
繰 延 収 益 合 計		117,761	7,654,674
増 減 差 引 額			7,536,913

力 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	102,115,000	
組入資本金	当年度組入額	49,094,814	
資 本 金 合 計		151,209,814	0
増 減 差 引 額		151,209,814	

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	14,209,433	
		処分額		51,058,232
未処分利益剰余金		当年度純利益	1,927,968	14,209,433
		未処分利益剰余金変動額	51,058,232	49,094,814
		利益剰余金処分額		
利 益 剰 余 金 合 計			67,195,633	114,362,479
増 減 差 引 額				47,166,846

(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		1,923,148,779	
預 金		1,923,148,779	
預 金		1,923,148,779	普 通 預 金 1,923,148,779
未収金		370,360,802	
医業外未収金		370,360,802	
未収負担金交付金		370,360,802	一 般 会 計 負 担 金 229,201,000 指 定 管 理 者 負 担 金 141,159,802

イ 流動負債

(単位:円)

科目	区分	当年度末現在	内 訳
未払金		1,010,573	
医業未払金		68,347	
給与費未払金		5,657	手 当 等 5,657
経費未払金		62,690	委 託 料 28,944 消 耗 品 費 432 賃 借 料 29,327 燃 料 費 3,987
医業外未払金		763,034	
消費税及び地方消費税		762,400	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 762,400
リース支払利息		634	支 払 利 息 634
その他未払金		179,192	
給与費未払金		179,192	手 当 等 179,192
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	102,115,000	一般会計出資金
				102,115,000	
				102,115,000	
				102,115,000	

(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	185,761,332	
				32,588,100	
				18,724,100	
				8,125,800	
				6,421,081	
				2,774,303	
				8,916	
				1,394,000	
				13,864,000	
				13,864,000	
				153,173,232	
				153,173,232	
				153,173,232	
				153,173,232	

3. 平成29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	1,226,151	1,226,151	0
損益勘定留保資金（注2）	1,938,329,485	97,364,140	32,588,100	2,003,105,525
減 債 積 立 金	285,298,557	14,209,433	51,058,232	248,449,758
合 計	2,223,628,042	112,799,724	84,872,483	2,251,555,283

(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	63,304,247	1,927,968	51,058,232	0	63,304,247	52,986,200

正味財産増減計算書

公2 病院事業

公益財団法人 柏市医療公社

平成29年 4月 1日 から 平成30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	[5,659,788,618]	[5,515,146,541]	[144,642,077]
医業収益(病院)	(5,659,788,618)	(5,515,146,541)	(144,642,077)
入院収益	2,798,183,354	2,537,181,198	261,002,156
室料差額収益	44,462,040	40,456,530	4,005,510
外来収益	2,779,884,121	2,897,300,390	△ 117,416,269
保健予防活動収益	52,777,522	57,150,038	△ 4,372,516
医療相談収益	49,267,100	50,464,674	△ 1,197,574
その他医業収益	19,571,926	16,668,846	2,903,080
保険調整増減	△ 84,357,445	△ 84,075,135	△ 282,310
受取補助金等	[246,082,770]	[241,235,510]	[4,847,260]
受取補助金	(246,082,770)	(241,235,510)	(4,847,260)
受取補助金	46,082,770	41,235,510	4,847,260
受取政策的医療交付金	200,000,000	200,000,000	0
雑収益	[29,521,664]	[38,409,217]	[△ 8,887,553]
雑収益	(29,521,664)	(38,409,217)	(△ 8,887,553)
雑収益家賃	19,289,422	28,220,268	△ 8,930,846
雑収益家賃	9,004,852	8,122,069	882,783
雑収益保育料	1,227,390	2,066,880	△ 839,490
経常収益計	5,935,393,052	5,794,791,268	140,601,784
(2) 経常費用			
事業費	[5,722,573,398]	[5,533,220,479]	[189,352,919]
給与費	(2,308,850,536)	(2,178,480,890)	(130,369,646)
常勤職員給与	1,709,957,211	1,604,719,384	105,237,827
非常勤職員給与	347,886,030	336,867,308	11,018,722
法定福利費	251,007,295	236,894,198	14,113,097
退職給付費用	79,354,387	57,905,862	21,448,525
材料費	(2,249,098,651)	(2,309,540,940)	(△ 60,442,289)
薬品費	1,700,181,123	1,816,630,664	△ 116,449,541
診療材料費	495,853,133	450,024,130	45,829,003
給食材料費	42,740,363	36,797,376	5,942,987
医療消耗備品費	10,324,032	6,088,770	4,235,262
福利厚生費	4,234,130	3,940,706	293,424
旅費交通費	1,643,147	1,276,024	367,123
職員被服費	19,094,300	18,496,570	597,730
通信運搬費	(7,872,538)	(6,657,505)	(1,215,033)
通信運搬費[電信電話料]	5,244,551	4,423,942	820,609
通信運搬費[郵便料]	1,596,556	1,501,985	94,571
通信運搬費[通信費]	1,031,431	731,578	299,853
消耗品費	(31,169,489)	(29,265,008)	(1,904,481)
消耗品費[印刷費]	3,254,942	2,538,853	716,089
消耗品費[消耗品費]	27,914,547	26,726,155	1,188,392
消耗器具備品費	6,754,203	3,350,371	3,403,832
会議費	702,516	499,451	203,065
光熱水費	(79,986,112)	(76,045,656)	(3,940,456)
光熱水費[電気料]	43,340,656	39,687,553	3,653,103
光熱水費[水道料]	22,077,230	22,013,378	63,852
光熱水費[燃料費]	14,568,226	14,344,725	223,501
修繕費	(49,540,330)	(41,448,577)	(8,091,753)
修繕費[建物構築物修繕費]	28,447,824	14,450,703	13,997,121
修繕費[機器備品修繕費]	21,084,516	26,925,949	△ 5,841,433
修繕費[車両修繕費]	7,990	71,925	△ 63,935
支払手数料	1,156,692	1,331,324	△ 174,632
賃借料	(66,241,350)	(65,939,224)	(302,126)
賃借料[土地建物賃借料]	23,636,419	22,626,895	1,009,524
賃借料[機器備品賃借料]	42,284,819	42,992,217	△ 707,398
賃借料[賃借料]	320,112	320,112	0
保険料	4,529,386	4,571,971	△ 42,585
交際費	3,227,132	3,073,362	153,770
諸会費	1,560,899	1,576,843	△ 15,944

平成29年 4月 1日 から 平成30年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	402,337	444,960	△ 42,623
租税公課	6,420,500	4,853,150	1,567,350
委託費	(399,519,152)	(314,869,447)	(84,649,705)
寝具委託費	10,215,197	10,103,179	112,018
検査委託費	105,630,348	95,465,592	10,164,756
保清委託費	44,839,906	42,077,139	2,762,767
施設管理委託費	126,265,604	78,683,832	47,581,772
その他委託費	112,568,097	88,539,705	24,028,392
研究研修費	(15,444,364)	(14,427,828)	(1,016,536)
謝金	673,786	679,357	△ 5,571
図書費	7,437,506	7,324,800	112,706
旅費交通費	2,979,136	1,664,214	1,314,922
研究雑費	4,353,936	4,759,457	△ 405,521
減価償却費	(207,947,154)	(202,652,126)	(5,295,028)
建物減価償却費	7,306,927	7,261,927	45,000
車両運搬具減価償却費	0	92,513	△ 92,513
医療用器械備品減価償却費	58,787,296	53,582,311	5,204,985
その他器械備品減価償却費	4,123,792	3,587,390	536,402
リース資産減価償却費	134,800,938	134,884,990	△ 84,052
ソフトウェア償却費	2,928,201	3,242,995	△ 314,794
指定管理者負担金(医業費用)	102,106,001	102,504,965	△ 398,964
指定管理者負担金(医業外)	65,688,340	76,282,758	△ 10,594,418
医療従事者養成費	(1,920,000)	(4,440,000)	(△ 2,520,000)
看護師等養成費	1,920,000	4,440,000	△ 2,520,000
患者外給食材料費	1,086,337	1,068,786	17,551
貸倒引当金繰入額	1,125,821	2,442,852	△ 1,317,031
支払寄付金	60,000	350,000	△ 290,000
支払利息	2,120,646	2,703,808	△ 583,162
雑費	3,716,948	2,779,515	937,433
経常費用計	5,722,573,398	5,533,220,479	189,352,919
当期経常増減額	212,819,654	261,570,789	△ 48,751,135
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取寄付金	[20,000]	[20,000]	[0]
受取寄付金	20,000	20,000	0
雑収益	[7,818,607]	[1,674,594]	[6,144,013]
雑収益	7,818,607	1,674,594	6,144,013
経常外収益計	7,838,607	1,694,594	6,144,013
(2) 経常外費用			
除却損失	[2]	[3]	[△ 1]
医療用器械備品除却損	1	0	1
リース資産除却損	0	3	△ 3
ソフトウェア除却損	1	0	1
雑損失	[7,482,929]	[9,394,842]	[△ 1,911,913]
雑損失	7,482,929	9,394,842	△ 1,911,913
経常外費用計	7,482,931	9,394,845	△ 1,911,914
当期経常外増減額	355,676	△ 7,700,251	8,055,927
他会計振替額	2,675,868	0	2,675,868
当期一般正味財産増減額	215,851,198	253,870,538	△ 38,019,340
一般正味財産期首残高	1,913,271,589	1,659,401,051	253,870,538
一般正味財産期末残高	2,129,122,787	1,913,271,589	215,851,198
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	2,129,122,787	1,913,271,589	215,851,198

平成30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	1,454,903,758	1,237,161,657	217,742,101
現金	9,061,608	5,447,803	3,613,805
普通預金	1,445,842,150	1,231,713,854	214,128,296
医業未収金	880,400,165	846,932,898	33,467,267
医業未収金貸倒引当金	△5,282,400	△5,081,597	△200,803
未収金	75,856,647	59,521,100	16,335,547
未収金貸倒引当金	△439,084	△357,126	△81,958
棚卸資産	73,796,533	85,634,673	△11,838,140
診療材料品	16,667,983	18,222,210	△1,554,227
医薬品	52,182,152	62,970,460	△10,788,308
貯蔵品	4,946,398	4,442,003	504,395
短期貸付金	70,000,000	70,000,000	0
立替金	40,950	13,200	27,750
前払費用	8,307,223	7,619,893	687,330
流動資産合計	2,557,583,792	2,301,444,698	256,139,094
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	530,972,606	482,956,303	48,016,303
小児医療体制確保事業準備資金	75,000,000	35,000,000	40,000,000
医療機器等購入積立資金	100,000,000	0	100,000,000
特定資産合計	705,972,606	517,956,303	188,016,303
(2) その他固定資産			
建物	82,413,169	89,180,096	△6,766,927
車両運搬具	1	1	0
医療用器械備品	262,201,492	224,950,453	37,251,039
その他器械備品	10,810,531	11,377,343	△566,812
リース資産	415,368,282	550,169,220	△134,800,938
敷金	2,352,500	2,460,480	△107,980
長期前払費用	10,920	10,920	0
ソフトウェア	7,506,324	5,871,526	1,634,798
その他固定資産合計	780,663,219	884,020,039	△103,356,820
固定資産合計	1,486,635,825	1,401,976,342	84,659,483
資産合計	4,044,219,617	3,703,421,040	340,798,577
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	361,417,216	355,944,320	5,472,896
未払金	595,539,304	381,164,446	214,374,858
未払消費税等	6,047,000	4,296,400	1,750,600
預り金	2,559,915	3,103,599	△543,684
社保預り金	1,997,331	2,410,215	△412,884
住民税預り金	0	10,800	△10,800
その他の預り金	562,584	682,584	△120,000
リース債務	130,327,931	144,123,594	△13,795,663
流動負債合計	1,095,891,366	888,632,359	207,259,007
2. 固定負債			
退職給付引当金	530,972,606	482,956,303	48,016,303
長期リース債務	288,232,858	418,560,789	△130,327,931
固定負債合計	819,205,464	901,517,092	△82,311,628
負債合計	1,915,096,830	1,790,149,451	124,947,379
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)	(175,000,000)	(35,000,000)	(140,000,000)
正味財産合計	2,129,122,787	1,913,271,589	215,851,198
負債及び正味財産合計	4,044,219,617	3,703,421,040	340,798,577