

令和元年度

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 記	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

令和元年度 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
第1款 病院事業収益	350,936,000		
第1項 医業外収益	350,936,000		
第2項 特別利益	0		

注1：うち、仮受消費税及び地方消費税 9,653,463 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
第1款 病院事業費用	350,936,000					350,936,000
第1項 医業費用	305,888,000			△ 357,498		305,530,502
第2項 医業外費用	40,477,000			357,498		40,834,498
第3項 特別損失	0					0
第4項 予備費	4,571,000					4,571,000

注2：うち、仮払消費税及び地方消費税 132,587 円

注3：うち、消費税及び地方消費税納付税額 9,357,700 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	
350,936,000	337,354,267	△ 13,581,733	
350,936,000	337,354,267	△ 13,581,733	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	
	350,936,000	337,191,200		13,744,800	
	305,530,502	296,356,702		9,173,800	注 2
	40,834,498	40,834,498		0	注 3
	0	0		0	
	4,571,000	0		4,571,000	

(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	
第1款 資本的収入	円 107,775,000	円	円 107,775,000	円
第1項 出資金	107,775,000		107,775,000	

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	
第1款 資本的支出	円 200,000,000	円	円	円	円 200,000,000	円
第1項 建設改良費	34,362,000				34,362,000	
第2項 企業債償還金	161,664,000				161,664,000	
第3項 予備費	3,974,000				3,974,000	

※資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額63,443,765円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額163,067円、過年度分損益勘定留保資金9,391,700円及び減債積立金53,888,998円で補てんした。

注4：うち、仮払消費税及び地方消費税

163,067 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	
	107,775,000 107,775,000	107,775,000 107,775,000	0 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	
	200,000,000 34,362,000 161,664,000 3,974,000	171,218,765 9,554,767 161,663,998 0			28,781,235 24,807,233 2 3,974,000	注4

令和元年度 柏市病院事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

【税抜き】

(単位：円)

1. 医 業 費 用		
(1) 給 与 費	9,503,483	
(2) 経 費	205,407,434	
(3) 減 価 償 却 費	81,247,448	
(4) 資 産 減 耗 費	65,750	296,224,115
	<hr/>	<hr/>
医 業 損 失		296,224,115
2. 医 業 外 収 益		
(1) 受取利息及び配当金	317,135	
(2) 負 担 金 交 付 金	317,470,951	
(3) 他 会 計 補 助 金	2,564,576	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入 <small>※注1</small>	7,269,436	
(5) その他医業外収益	78,815	327,700,913
	<hr/>	<hr/>
3. 医 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,476,798	
(2) 雑 損 失	0	296,224,115
	<hr/>	<hr/>
経 常 利 益		0
4. 特 別 利 益		
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	0	0
	<hr/>	
5. 特 別 損 失		
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	0	0
	<hr/>	<hr/>
当 年 度 純 利 益		0
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		0
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 <small>※注2</small>		53,888,998
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		53,888,998
		<hr/> <hr/>

※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53,888,998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。

令和元年度柏市病院事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2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				
	資本金	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	
前年度末残高	3,869,100,821	0	127,481,932	0	127,481,932	198,565,533	56,953,988	255,519,521	4,252,102,274
前年度処分額	51,812,193	0	0	0	0	5,141,795	△56,953,988	△51,812,193	0
議会の議決による処分額	51,812,193	0	0	0	0	5,141,795	△56,953,988	△51,812,193	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	5,141,795	△5,141,795	0	0
資本金への組入	51,812,193	0	0	0	0	0	△51,812,193	△51,812,193	0
処分後残高	3,920,913,014	0	127,481,932	0	127,481,932	203,707,328	0	203,707,328	4,252,102,274
当年度変動額	107,775,000	0	0	0	0	△53,888,998	53,888,998	0	107,775,000
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	107,775,000	0	0	0	0	0	0	0	107,775,000
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	△53,888,998	53,888,998	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	4,028,688,014	0	127,481,932	0	127,481,932	149,818,330	53,888,998	203,707,328	4,359,877,274

令和元年度柏市病院事業剰余金処分計算書

(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	4,028,688,014	127,481,932	53,888,998
議会の議決による処分額			
減債積立金への積み立て			
資本金への組入			
建設改良積立金への積み立て			
処分後残高	4,028,688,014	127,481,932	(繰越利益剰余金) 53,888,998

令和元年度 柏市病院事業貸借対照表

(令和2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	1,521,485,344	739,956,802	
ハ 構 築 物	63,377,275		
減価償却累計額	59,868,948	3,508,327	
ニ 器 械 備 品	666,201,784		
減価償却累計額	602,471,927	63,729,857	
ホ 車 両	868,547		
減価償却累計額	586,269	282,278	
ヘ その他有形固定資産	172,081,998		
減価償却累計額	163,420,695	8,661,303	
ト 建 設 仮 勘 定		88,018,842	
有形固定資産合計		2,959,580,110	
固定資産合計			2,959,580,110

2. 流動資産

(1) 現金預金		2,001,984,781	
(2) 未収金		329,684,219	
流動資産合計			2,331,669,000
資産合計			5,291,249,110

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		649,533,142	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金 ※注2	14,805,743		
引当金合計		14,805,743	
固定負債合計			664,338,885

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		168,155,806	
(2) 未払金		2,790,565	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,019,263		
ロ 退職給付引当金 ※注2	4,858,930		
引当金合計		5,878,193	
(4) その他流動負債		200,000	
流動負債合計			177,024,564

5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		338,068,445	
(2) 長期前受金収益化累計額		248,060,058	
繰延収益合計			90,008,387
負債合計			931,371,836

※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、545,117,000円である。

※注2 令和元年度末必要額として精算された額に対し不足する額880,506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	2,722,977,442		
ハ 組入資本金	640,391,340		
資本金合計		4,028,688,014	
資本金合計			4,028,688,014
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	127,481,932		
資本剰余金合計		127,481,932	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	149,818,330		
ロ 当年度未処分利益剰余金 ※注3	53,888,998		
利益剰余金合計		203,707,328	
剰余金合計			331,189,260
資本合計			4,359,877,274
負債資本合計			5,291,249,110

※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：53,888,998円

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

リース料総額が300万円超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。

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

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1,148,713円を取り崩した。

附 属 書 類

令和元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。地域の医療機関や隣接する介護老人保健施設はみんぐを始めとする介護施設との連携を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います。

令和元年度は、柏市健康福祉審議会から示された病院の建替え条件のひとつである「病床利用率の向上」について、平成30年度までに目標を達成することができなかったことから、令和元年度においても、引き続き、条件達成に向けた取組みを実施しました。

地域包括ケア病棟の利用率向上のために、在宅医療に関する症例検討会の開催や、診療所等への訪問を強化するなどの取組みを行った結果、診療所等からの紹介患者数は増加しましたが急性期病棟の患者が減少し、全体での病床利用率は、目標値の80%に対して実績値は75.8%となりました。

安定した経営基盤を確立するために、引き続き、指定管理者と連携し、経営改善に向けて取り組んでまいります。

なお、小児科に関する取組みについては、常勤医師が新たに1名派遣され、小児入院患者数を増やし、小児夜間待機日も、これまでの火曜日に加えて、水曜日、第2・4木曜日も拡大し

ました。

施設や設備の整備については、市が電気手術器を購入したほか、指定管理者が一般X線装置の購入や内視鏡室を増設するなど、医療環境の充実に努めました。

なお、令和元年度の病院事業会計につきましては、収益総額327,700,913円(消費税及び地方消費税抜額)に対し、費用総額も327,700,913円(消費税及び地方消費税抜額)で、同額となっています。

ア 業務状況

令和元年度における入院延べ患者総数は、55,501人(1日当たり151.6人)で、前年度と比べて年間1,625人(2.8%)減少しました。また、外来延べ患者総数は、148,385人(1日当たり511.7人)で、前年度と比べて年間2,893人(1.9%)減少しました。

入院患者の内訳では、内科が37,528人(67.6%)、整形外科が13,855人(25.0%)、外科が3,499人(6.3%)の順で多く、前年度からの患者の伸び率は、小児科が4.6%、眼科が29.7%増加した一方で、外科が16.6%、整形外科が10.2%減少しています。

また、外来患者の内訳では、内科が83,984人(56.6%)、整形外科が21,380人(14.4%)、小児科が12,190人(8.2%)、眼科が10,176人(6.9%)の順で多く、前年度からの患者の伸び率は、眼科が14.3%増加した一方で、外科が13.6%減少しました。

イ 経理状況(以下()内数字は対前年度比(%))

令和元年度の収益的収入及び支出は、収入総額が327,700,913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327,700,913円で前年度と比較すると34,717,825円減少(9.6%)、特別利益が0円で747,338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317,470,951円で36,711,722円（10.4%）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317,135円、他会計補助金が2,564,576円、長期前受金戻入が7,269,436円、その他医業外収益が78,815円となっています。

また、支出総額は327,700,913円で、内訳は、医業費用が296,224,115円で、前年度と比較すると24,087,987円（7.5%）減少、医業外費用が31,476,798円で6,235,381円（16.5%）減少しています。

医業費用の減少の主な要因は、減価償却費が81,247,448円で19,566,929円（19.4%）減少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9,503,483円、経費が205,407,434円、資産減耗費が65,750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31,476,798円で6,235,381円（16.5%）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107,775,000円で、内訳は出資金が107,775,000円です。支出総額は171,218,765円で、内訳は、建設改良費が9,554,767円、企業債償還金が161,663,998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2,160,000円でした。

支出額に対し収入額が不足した63,443,765円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額163,067円、過年度分損益勘定留保資金9,391,700円及び減債積立金53,888,998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22号	平成30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	令和元年9月9日	令和元年12月18日
第38号	令和2年度柏市病院事業会計予算について	令和2年2月21日	令和2年3月17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31年3月29日	千葉県知事	病院開設許可事項中一部変更使用申請 〔外来管理治療棟2階診療室3(隔離)・小児科感染症中待合室を診察室へ変更〕	平成31年4月10日
平成31年4月4日	千葉県知事	病院開設許可事項中一部変更申請 〔外来管理治療棟1階ボランティア室, 相談室を内視鏡室へ変更〕	平成31年4月15日
令和元年5月30日	千葉県知事	病院開設許可事項中一部変更使用申請 〔外来管理治療棟1階ボランティア室, 相談室を内視鏡室へ変更〕	令和元年6月10日

(4) 職員に関する事項

令和元年度末における職員数は次のとおりです。

区分	令和2年3月31日	平成31年3月31日	増減
	職員数	職員数	
事務職員 一般行政職 (一)	2人	2人	0
合計	2人	2人	0

2 工 事

(1) 建設・改良工事の概況
なし

(2) 保存工事の概況
なし

3 業 務

(1) 業務量

ア 入院患者利用状況

科 別	令 和 元 年 度			平 成 3 0 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(%)
内 科 【小 計】	37,528	102.5	67.6	37,054	101.5	64.9	474	1.0	1.3
内科	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
内分泌・代謝内科	5,055	13.8	9.1	3,401	9.3	6.0	1,654	4.5	48.6
神経内科	6,486	17.7	11.7	5,916	16.2	10.4	570	1.5	9.6
呼吸器内科	8,752	23.9	15.8	9,491	26.0	16.6	△ 739	△ 2.1	△ 7.8
消化器内科	12,599	34.4	22.7	12,587	34.5	22.0	12	△ 0.1	0.1
循環器内科	4,636	12.7	8.3	5,659	15.5	9.9	△ 1,023	△ 2.8	△ 18.1
腎臓内科	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
外 科	3,499	9.6	6.3	4,194	11.5	7.3	△ 695	△ 1.9	△ 16.6
整形外科	13,855	37.9	25.0	15,436	42.3	27.0	△ 1,581	△ 4.4	△ 10.2
眼 科	572	1.5	1.0	441	1.2	0.8	131	0.3	29.7
泌尿器科	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
小児科	47	0.1	0.1	1	0.0	0.0	46	0.1	4600.0
合 計	55,501	151.6	100.0	57,126	156.5	100.0	△ 1,625	△ 4.9	△ 2.8
診療日数	366日			365日			1日		

イ 外来患者利用状況

科 別	令和元年度					平成30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	合計			新患	再来	合計			新患	再来	合計		
内 科 【小計】	7,127	76,857	83,984	289.6	56.6	7,370	79,040	86,410	295.9	57.2	△ 243	△ 2,183	△ 2,426	△ 6.3	△ 2.8
内科 (人間ドック、健(検)診含む)	2,107	5,060	7,167	24.7	4.8	2,277	5,099	7,376	25.3	4.9	△ 170	△ 39	△ 209	△ 0.6	△ 2.8
内分泌・代謝内科	796	20,633	21,429	73.9	14.4	738	21,443	22,181	76.0	14.7	58	△ 810	△ 752	△ 2.1	△ 3.4
神経内科	157	6,504	6,661	23.0	4.5	154	6,805	6,959	23.8	4.6	3	△ 301	△ 298	△ 0.8	△ 4.3
呼吸器内科	1,345	10,949	12,294	42.4	8.3	1,267	11,011	12,278	42.0	8.1	78	△ 62	16	0.4	0.1
消化器内科	1,794	17,732	19,526	67.3	13.2	1,983	18,148	20,131	68.9	13.3	△ 189	△ 416	△ 605	△ 1.6	△ 3.0
循環器内科	918	14,651	15,569	53.7	10.5	950	15,141	16,091	55.1	10.7	△ 32	△ 490	△ 522	△ 1.4	△ 3.2
腎臓内科	10	1,328	1,338	4.6	0.9	1	1,393	1,394	4.8	0.9	9	△ 65	△ 56	△ 0.2	△ 4.0
小 児 科	4,755	7,435	12,190	42.0	8.2	5,036	6,509	11,545	39.6	7.6	△ 281	926	645	2.4	5.6
外 科 (婦人科を含む)	1,609	7,495	9,104	31.4	6.2	2,101	8,442	10,543	36.1	6.9	△ 492	△ 947	△ 1,439	△ 4.7	△ 13.6
放射線科	2,945	409	3,354	11.6	2.2	2,821	301	3,122	10.7	2.1	124	108	232	0.9	7.4
整形外科	1,253	20,127	21,380	73.7	14.4	1,437	20,820	22,257	76.2	14.7	△ 184	△ 693	△ 877	△ 2.5	△ 3.9
リハビリテーション科 (H23年8月より各診療科に含)	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0	0.0	0.0
眼 科	492	9,684	10,176	35.1	6.9	505	8,400	8,905	30.5	5.9	△ 13	1,284	1,271	4.6	14.3
泌尿器科	286	7,911	8,197	28.3	5.5	297	8,199	8,496	29.1	5.6	△ 11	△ 288	△ 299	△ 0.8	△ 3.5
麻 酔 科	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0	0.0	0.0	0	0	0	0.0	0.0
合 計	18,467	129,918	148,385	511.7	100.0	19,567	131,711	151,278	518.1	100.0	△ 1,100	△ 1,793	△ 2,893	△ 6.4	△ 1.9
診療日数	290日					292日					△2日				

上段；税抜き
下段；税込み

(2) 事業収入に関する事項

科 目	令 和 元 年 度		平 成 3 0 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(%)
医業外収益	327,700,913 (337,354,267)	100.0 (100.0)	362,418,738 (372,748,615)	99.8 (99.8)	△ 34,717,825 (△ 35,394,348)	△ 9.6 (△ 9.5)
受取利息及び配当金	317,135 (317,135)	0.1 (0.1)	618,936 (618,936)	0.2 (0.2)	△ 301,801 (△ 301,801)	△ 48.8 (△ 48.8)
負担金交付金	317,470,951 (327,119,643)	96.9 (96.9)	354,182,673 (364,506,405)	97.5 (97.6)	△ 36,711,722 (△ 37,386,762)	△ 10.4 (△ 10.3)
他会計補助金	2,564,576 (2,564,576)	0.8 (0.8)	0 (0)	0.0 (0.0)	2,564,576 (2,564,576)	皆増 (皆増)
長期前受金戻入	7,269,436 (7,269,436)	2.2 (2.2)	7,519,774 (7,519,774)	2.1 (2.0)	△ 250,338 (△ 250,338)	△ 3.3 (△ 3.3)
その他医業外収益	78,815 (83,477)	0.0 (0.0)	97,355 (103,500)	0.0 (0.0)	△ 18,540 (△ 20,023)	△ 19.0 (△ 19.3)
特別利益	0 (0)	0.0 (0.0)	747,338 (747,338)	0.2 (0.2)	△ 747,338 (△ 747,338)	皆減 (皆減)
過年度損益修正益	0 (0)	0.0 (0.0)	747,338 (747,338)	0.2 (0.2)	△ 747,338 (△ 747,338)	皆減 (皆減)
合 計	327,700,913 (337,354,267)	100.0 (100.0)	363,166,076 (373,495,953)	100.0 (100.0)	△ 35,465,163 (△ 36,141,686)	△ 9.8 (△ 9.7)

※ () 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	令 和 元 年 度		平 成 3 0 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(%)
医業費用	296,224,115 (296,356,702)	90.4 (87.9)	320,312,102 (320,461,168)	89.5 (87.3)	△ 24,087,987 (△ 24,104,466)	△ 7.5 (△ 7.5)
給与費	9,503,483 (9,508,530)	2.9 (2.8)	12,247,502 (12,250,257)	3.4 (3.3)	△ 2,744,019 (△ 2,741,727)	△ 22.4 (△ 22.4)
経費	205,407,434 (205,534,974)	62.7 (61.0)	206,497,290 (206,643,601)	57.7 (56.3)	△ 1,089,856 (△ 1,108,627)	△ 0.5 (△ 0.5)
減価償却費	81,247,448 (81,247,448)	24.8 (24.1)	100,814,377 (100,814,377)	28.2 (27.5)	△ 19,566,929 (△ 19,566,929)	△ 19.4 (△ 19.4)
資産減耗費	65,750 (65,750)	0.0 (0.0)	752,933 (752,933)	0.2 (0.2)	△ 687,183 (△ 687,183)	△ 91.3 (△ 91.3)
医業外費用	31,476,798 (40,834,498)	9.6 (12.1)	37,712,179 (46,680,179)	10.5 (12.7)	△ 6,235,381 (△ 5,845,681)	△ 16.5 (△ 12.5)
支払利息及び企業債取扱諸費	31,476,798 (31,476,798)	9.6 (9.3)	37,712,179 (37,712,179)	10.5 (10.3)	△ 6,235,381 (△ 6,235,381)	△ 16.5 (△ 16.5)
消費税及び地方消費税	0 (9,357,700)	0.0 (2.8)	0 (8,968,000)	0.0 (2.4)	0 (389,700)	0.0 (4.3)
雑損失	0 (0)	0.0 (0.0)	0 (0)	0.0 (0.0)	0 (0)	0.0 (0.0)
特別損失	0 (0)	0.0 (0.0)	0 (0)	0.0 (0.0)	0 (0)	0.0 (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)
合 計	327,700,913 (337,191,200)	100.0 (100.0)	358,024,281 (367,141,347)	100.0 (100.0)	△ 30,323,368 (△ 29,950,147)	△ 8.5 (△ 8.2)

※ () 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
令和元年6月4日	1,188,000	ダイオニクスパワーIIコントロールユニット一式	株式会社栗原医療器械店

(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	979,352,946		
当 年 度 借 入 額	0		
当 年 度 償 還 高	161,663,998		
当 年 度 末 残 高	817,688,948		
当 年 度 支 払 利 息	31,476,798		

- 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	23,548,576		56,421	5,129
医業外収益	23,548,576		56,421	5,129
負担金交付金	20,984,000		0	0
一般会計負担金	20,984,000		0	0
※企業債利息負担分	20,984,000	企業債利息(課税仕入以外)に全額充当した。	0	0
他会計補助金	2,564,576		56,421	5,129
一般会計補助金	2,564,576		56,421	5,129
※その他費用分	2,564,576	当該課税期間における課税支出割合で按分し、課税仕入に56,421円を充当、課税仕入以外に2,508,155円を充当した。	56,421	5,129
合 計	23,548,576		56,421	5,129

令和元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	0 円
減価償却費	81,247,448 円
有形固定資産除却費等	65,750 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	880,506 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	△ 191,333 円
長期前受金戻入額	△ 7,269,436 円
受取利息及び配当金	△ 317,135 円
支払利息	31,476,798 円
有形固定資産売却損益	0 円
未収金の増減額	34,822,186 円
未払金の増減額	511,401 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	0 円
小 計	141,226,185 円
受取利息収入	317,135 円
支払利息	△ 31,476,798 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	110,066,522 円

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	△ 9,407,531 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	△ 9,407,531 円

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	0 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	△ 161,663,998 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	107,775,000 円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 53,888,998 円

資金増加額	46,769,993 円
資金期首残高	1,955,214,788 円
資金期末残高	2,001,984,781 円

収 益 費 用 明 細 書

【税抜き】
(単位：円)

(1) 収益

款	項	目	節	金 額	備 考
病院事業 収 益	医業外収益			327,700,913	
				327,700,913	
		受取利息及び配当金		317,135	
			預 金 利 息	317,135	普通預金・定期預金
		負 担 金 交 付 金		317,470,951	
			一般会計負担金	220,984,000	
			指定管理者負担金	96,486,951	
		他 会 計 補 助 金		2,564,576	
			一般会計補助金	2,564,576	
		長 期 前 受 金 戻 入		7,269,436	
			長期前受金戻入	7,269,436	
		そ の 他 医 業 外 収 益		78,815	
			その他医業外収益	78,815	公衆電話使用料等
	特別利益			0	
		過年度損益修正益		0	
		過年度損益修正益		0	

【税抜き】
(単位：円)

(2) 費用

款	項	目	節	金額	備考			
病院事業 費用	医業費用	給与費	給料 手法 定 当 福 利 費	327,700,913				
				296,224,115				
					9,503,483	(予算額 15,852,000)		
					4,492,260	(予算額 6,622,000)		
					3,592,734	(予算額 7,219,000)		
					1,418,489	(予算額 2,011,000)		
				経費	厚生福 報 賃 利 費 旅 費 消 耗 品 費 燃 料 費 食 糧 費 修 繕 費 保 險 料	205,407,434		
							936	互助会負担金
							46,950	委員報償費・視察時手土産代
							43,952	一般旅費
			70,009			事務用消耗品		
			35,483			ガソリン代		
			602			会議用飲料品		
			127,790			車両修繕		
			3,728,337			建物損害保険料 179,625 病院賠償保険料 3,506,000 保育所賠償保険料 6,510 自動車保険料 36,202		
			636,307			複合機賃借料・財務会計システム賃借料		
			150,190			電話料		
			200,000,000			政策的医療交付金		
			170,400			電柱広告掲出委託		
			220,000			自治体病院協議会会費		
			7,700			自動車重量税		
			168,778			研修参加費		
		減価償却費	建物減 構 築 物 減 価 償 却 費 器 械 備 品 減 価 償 却 費 車 両 減 価 償 却 費 その他有形固定資産減価償却費	81,247,448				
					70,967,639			
					36,000			
					9,888,946			
	195,423							
資産減耗費	固 定 資 産 除 却 費	65,750						
		65,750	器械備品					
医業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	31,476,798						
		31,476,798						
	企 業 債 利 息	31,476,798						

固定資産明細書

【税抜き】

(1) 有形固定資産

(単位:円)

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			2,055,422,701	0	0	0	2,055,422,701
建 物	2,261,442,146			2,261,442,146	70,967,639	0	1,521,485,344	739,956,802
構 築 物	63,377,275			63,377,275	36,000	0	59,868,948	3,508,327
器 械 備 品	665,516,784	2,000,000	1,315,000	666,201,784	9,888,946	1,249,250	602,471,927	63,729,857
車 両	868,547			868,547	195,423	0	586,269	282,278
リ ー ス 資 産	4,428,800		4,428,800	0	0	4,428,800	0	0
その他有形固定資産	172,081,998			172,081,998	159,440	0	163,420,695	8,661,303
建 設 仮 勘 定	80,627,142	7,391,700		88,018,842	0	0	0	88,018,842
合 計	5,303,765,393	9,391,700	5,743,800	5,307,413,293	81,247,448	5,678,050	2,347,833,183	2,959,580,110

(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				
資 本 金	平成	(円)	(円)	(円)	(円)	(%)	令和	
	5. 3. 25	2,352,500,000	131,034,476	1,923,374,233	429,125,767	4.40	5.3	大蔵省
	5. 3. 25	45,700,000	2,575,791	37,264,525	8,435,475	4.40	5.3	大蔵省
	14. 3. 22	59,200,000	2,603,346	29,779,382	29,420,618	2.20	12.3	公 庫
	14. 3. 25	400,000,000	15,802,572	180,763,873	219,236,127	2.20	14.3	財務省
	14. 12. 13	140,800,000	5,550,578	63,411,108	77,388,892	1.60	14.9	財務省
	15. 3. 25	59,400,000	2,339,028	26,303,237	33,096,763	1.20	15.3	財務省
15. 3. 25	40,600,000	1,758,207	19,614,694	20,985,306	1.35	13.3	公 庫	
合 計		3,098,200,000	161,663,998	2,280,511,052	817,688,948			

※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。