

平成 3 0 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30年度補てん可能額明細	11
-------------------	----

< 参考 >

平成30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30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	2,261,442,146	0
減価償却累計額	1,450,517,705	1,368,416,083	82,101,622
構 築 物	63,377,275	62,977,275	400,000
減価償却累計額	59,832,948	59,832,948	0
器 械 備 品	665,516,784	665,849,744	△ 332,960
減価償却累計額	593,832,231	597,995,208	△ 4,162,977
車 両	868,547	868,547	0
減価償却累計額	390,846	195,423	195,423
リ ー ス 資 産	4,428,800	4,428,800	0
減価償却累計額	4,428,800	3,321,600	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	163,261,255	155,993,873	7,267,382
建 設 仮 勘 定	80,627,142	73,635,746	6,991,396
有形固定資産計	3,031,501,608	3,110,951,822	△ 79,450,214
固 定 資 産 合 計	3,031,501,608	3,110,951,822	△ 79,450,214
流 動 資 産			
現金預金			
現 金	0	0	0
預 金	1,955,214,788	1,923,148,779	32,066,009
現金預金計	1,955,214,788	1,923,148,779	32,066,009
未収金			
医 業 未 収 金	0	0	0
医 業 外 未 収 金	364,506,405	370,360,802	△ 5,854,397
そ の 他 未 収 金	0	0	0
未 収 金 計	364,506,405	370,360,802	△ 5,854,397
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	2,319,721,193	2,293,509,581	26,211,612
資 産 合 計	5,351,222,801	5,404,461,403	△ 53,238,602

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	817,688,948	979,352,946	△ 161,663,998
企 業 債 合 計	817,688,948	979,352,946	△ 161,663,998
引 当 金			
退職給付引当金	18,784,167	17,235,158	1,549,009
引 当 金 計	18,784,167	17,235,158	1,549,009
固 定 負 債 合 計	836,473,115	996,588,104	△ 160,114,989
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	161,663,998	155,436,193	6,227,805
企 業 債 合 計	161,663,998	155,436,193	6,227,805
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	0	0	0
賞与引当金	1,148,713	1,896,049	△ 747,336
引 当 金 計	1,148,713	1,896,049	△ 747,336
未 払 金			
医業未払金	62,862	68,347	△ 5,485
医業外未払金	2,146,302	763,034	1,383,268
その他未払金	147,714	179,192	△ 31,478
未 払 金 計	2,356,878	1,010,573	1,346,305
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	165,369,589	159,739,223	5,630,366
繰 延 収 益			
長期前受金	338,068,445	340,374,468	△ 2,306,023
長期前受金収益化累計額	240,790,622	235,576,871	5,213,751
繰 延 収 益 合 計	97,277,823	104,797,597	△ 7,519,774
負 債 合 計	1,099,120,527	1,261,124,924	△ 162,004,397

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	2,615,202,442	2,511,578,442	103,624,000
組 入 資 本 金	588,579,147	537,520,915	51,058,232
資 本 金 計	3,869,100,821	3,714,418,589	154,682,232
資 本 金 合 計	3,869,100,821	3,714,418,589	154,682,232
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	198,565,533	248,449,758	△ 49,884,225
当 年 度 未 处 分 利 益 剩 余 金	56,953,988	52,986,200	3,967,788
利 益 剩 余 金 計	255,519,521	301,435,958	△ 45,916,437
剩 余 金 合 計	383,001,453	428,917,890	△ 45,916,437
資 本 合 計	4,252,102,274	4,143,336,479	108,765,795
負 債 資 本 合 計	5,351,222,801	5,404,461,403	△ 53,238,602

(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
構 築 物		正面玄関道路拡幅工事	400,000	
		構 築 物 合 計	400,000	0
器 械 備 品		高圧蒸気滅菌器(2台)	11,500,000	
		上部消化管汎用ビデオスコープ	2,952,000	
		内視鏡用炭酸ガス送気装置	273,700	
		輸液ポンプ		245,000
		送信機		421,000
		人工呼吸器		470,000
		テレメータ送信機		325,000
		自動体位変換装置		844,600
		スリットランプ		494,000
		間欠牽引装置		1,874,600
		蒸気滅菌装置		4,672,080
		蒸気滅菌装置		5,712,380
		器 械 備 品 合 計	14,725,700	15,058,660
建 設 仮 勘 定		建設仮勘定	6,991,396	
		建 設 仮 勘 定 合 計	6,991,396	0
増 減 差 引 額			7,058,436	

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		1,450,517,705	1,368,416,083	82,101,622	
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		593,832,231	597,995,208	10,142,750	14,305,727
車両	車両 減価償却累計額		390,846	195,423	195,423	
リース資産	リース資産 減価償却累計額		4,428,800	3,321,600	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		163,261,255	155,993,873	7,267,382	
有形固定資産 減価償却累計額			2,272,263,785	2,185,755,135	100,814,377	14,305,727
増減差引額					86,508,650	

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31年度償還額)		161,663,998
		企業債合計	0	161,663,998
リース債務	リース債務	流動負債への振替額		
		リース債務合計	0	0
引当金	退職給付引当金	退職給付引当金繰入額 (平成30年度)	1,549,009	
		引当金合計	1,549,009	0
増 減 差 引 額				160,114,989

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	161,663,998	
		当年度償還額		155,436,193
企業債合計			161,663,998	155,436,193
リース債務	リース債務	固定負債からの繰入額		
		当年度返済額		1,196,408
リース債務合計			0	1,196,408
引当金	賞与引当金	賞与引当金繰入額 (平成30年度)	1,148,713	
		平成30年度取り崩し額		1,896,049
引当金合計			1,148,713	1,896,049
未払金	未払金	医業未払金	62,862	68,347
		医業外未払金	2,146,302	763,034
		その他未払金	147,714	179,192
		未払金合計	2,356,878	1,010,573
増 減 差 引 額			5,630,366	

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		7,404,474
		除却による償却累計の相殺	2,190,723	2,190,723
		除却による帳簿価額の収益化		115,300
繰 延 収 益 合 計			2,190,723	9,710,497
増 減 差 引 額				7,519,774

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	103,624,000	
組入資本金		当年度組入額	51,058,232	
資 本 金 合 計			154,682,232	0
増 減 差 引 額			154,682,232	

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	1,927,968	
		処分額		51,812,193
未処分利益剰余金		当年度純利益	5,141,795	1,927,968
		未処分利益剰余金変動額	51,812,193	51,058,232
		利益剰余金処分額		
利 益 剰 余 金 合 計			58,881,956	104,798,393
増 減 差 引 額				45,916,437

(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		1,955,214,788	
預 金		1,955,214,788	
預 金		1,955,214,788	普 通 預 金 1,955,214,788
未収金		364,506,405	
医業外未収金		364,506,405	
未収負担金交付金		364,506,405	一 般 会 計 負 担 金 225,136,000 指 定 管 理 者 負 担 金 139,370,405

イ 流動負債

(単位:円)

科目	区分	当年度末現在	内 訳
未払金		2,356,878	
医業未払金		62,862	
給与費未払金		3,100	手 当 等 3,100
経費未払金		59,762	委 託 料 28,944 賃 借 料 26,947 燃 料 費 3,871
医業外未払金		2,146,302	
消費税及び地方消費税		2,145,700	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 2,145,700
リース支払利息		602	支 払 利 息 602
その他未払金		147,714	
給与費未払金		147,714	手 当 等 147,714
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	103,624,000	一般会計出資金
				103,624,000	
				103,624,000	
				103,624,000	

(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 手 当 等 法定福利費 厚生福利費 工事請負費 有形固定資 産 購 入 費 医 療 器 械 購 入 費	22,117,096	
				22,117,096	
				7,391,396	
				3,416,700	
				2,434,044	
				1,139,356	
				1,296	
				400,000	
				14,725,700	
				14,725,700	
				0	
				155,436,193	
				155,436,193	
	企 債 業 還 債 金	企 債 業 還 債 金	企 債 業 還 債 金	0	財務省他

3. 平成30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	1,212,811	1,212,811	0
損益勘定留保資金（注2）	2,003,105,525	94,047,536	22,117,096	2,075,035,965
減 債 積 立 金	248,449,758	1,927,968	51,812,193	198,565,533
合 計	2,251,555,283	97,188,315	75,142,100	2,273,601,498

(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	52,986,200	5,141,795	51,812,193	0	52,986,200	56,953,988

正味財産増減計算書

公1 病院事業

公益財団法人 柏市医療公社

平成30年 4月 1日 から 平成31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	[5,725,364,677]	[5,659,788,618]	[65,576,059]
医業収益(病院)	(5,725,364,677)	(5,659,788,618)	(65,576,059)
入院収益	2,877,438,429	2,798,183,354	79,255,075
室料差額収益	42,230,700	44,462,040	△ 2,231,340
外来収益	2,770,483,304	2,779,884,121	△ 9,400,817
保健予防活動収益	63,157,592	52,777,522	10,380,070
医療相談収益	51,415,745	49,267,100	2,148,645
その他医業収益	17,368,894	19,571,926	△ 2,203,032
保険調整増減	△ 96,729,987	△ 84,357,445	△ 12,372,542
受取補助金等	[237,650,112]	[246,082,770]	[△ 8,432,658]
受取補助金	(237,650,112)	(246,082,770)	(△ 8,432,658)
受取補助金	37,650,112	46,082,770	△ 8,432,658
受取政策的医療交付金	200,000,000	200,000,000	0
雑収益	[34,416,177]	[29,521,664]	[4,894,513]
雑収益	(34,416,177)	(29,521,664)	(4,894,513)
雑収益	23,847,353	19,289,422	4,557,931
雑収益家賃	9,676,024	9,004,852	671,172
雑収益保育料	892,800	1,227,390	△ 334,590
経常収益計	5,997,430,966	5,935,393,052	62,037,914
(2) 経常費用			
事業費	[5,854,447,873]	[5,722,573,398]	[131,874,475]
給与費	(2,450,979,353)	(2,308,850,536)	(142,128,817)
常勤職員給与	1,813,929,949	1,709,957,211	103,972,738
非常勤職員給与	365,512,135	347,886,030	17,626,105
法定福利費	271,537,269	251,007,295	20,529,974
退職給付費用	53,618,830	79,354,387	△ 25,735,557
材料費	(2,209,190,972)	(2,249,098,651)	(△ 39,907,679)
薬品費	1,641,154,579	1,700,181,123	△ 59,026,544
診療材料費	515,447,407	495,853,133	19,594,274
給食材料費	44,595,817	42,740,363	1,855,454
医療消耗備品費	7,993,169	10,324,032	△ 2,330,863
福利厚生費	4,577,768	4,234,130	343,638
旅費交通費	1,451,641	1,643,147	△ 191,506
職員被服費	20,446,644	19,094,300	1,352,344
通信運搬費	(8,935,346)	(7,872,538)	(1,062,808)
通信運搬費[電信電話料]	5,852,618	5,244,551	608,067
通信運搬費[郵便料]	1,920,843	1,596,556	324,287
通信運搬費[通信費]	1,161,885	1,031,431	130,454
消耗品費	(32,681,301)	(31,169,489)	(1,511,812)
消耗品費[印刷費]	2,265,868	3,254,942	△ 989,074
消耗品費[消耗品費]	30,415,433	27,914,547	2,500,886
消耗器具備品費	5,180,436	6,754,203	△ 1,573,767
会議費	895,179	702,516	192,663
光熱水費	(84,785,616)	(79,986,112)	(4,799,504)
光熱水費[電気料]	46,506,107	43,340,656	3,165,451
光熱水費[水道料]	22,963,364	22,077,230	886,134
光熱水費[燃料費]	15,316,145	14,568,226	747,919
修繕費	(40,102,426)	(49,540,330)	(△ 9,437,904)
修繕費[建物構築物修繕費]	15,415,092	28,447,824	△ 13,032,732
修繕費[機器備品修繕費]	24,354,948	21,084,516	3,270,432
修繕費[車両修繕費]	332,386	7,990	324,396
支払手数料	1,209,118	1,156,692	52,426
賃借料	(73,343,728)	(66,241,350)	(7,102,378)
賃借料[土地建物賃借料]	25,804,924	23,636,419	2,168,505
賃借料[機器備品賃借料]	47,218,606	42,284,819	4,933,787
賃借料[賃借料]	320,198	320,112	86
保険料	4,546,117	4,529,386	16,731
交際費	4,303,018	3,227,132	1,075,886

平成30年 4月 1日 から 平成31年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸会費	1,551,900	1,560,899	△ 8,999
印刷製本費	266,856	402,337	△ 135,481
租税公課	7,264,250	6,420,500	843,750
委託費	(415,634,431)	(399,519,152)	(16,115,279)
寝具委託費	10,478,681	10,215,197	263,484
検査委託費	110,008,774	105,630,348	4,378,426
保清委託費	45,774,795	44,839,906	934,889
施設管理委託費	125,977,776	126,265,604	△ 287,828
その他委託費	123,394,405	112,568,097	10,826,308
研究研修費	(16,285,502)	(15,444,364)	(841,138)
謝金	772,287	673,786	98,501
図書費	8,188,950	7,437,506	751,444
旅費交通費	3,047,054	2,979,136	67,918
研究雑費	4,277,211	4,353,936	△ 76,725
減価償却費	(216,281,577)	(207,947,154)	(8,334,423)
建物減価償却費	7,406,264	7,306,927	99,337
医療用器械備品減価償却費	73,625,268	58,787,296	14,837,972
その他器械備品減価償却費	4,994,552	4,123,792	870,760
リース資産減価償却費	127,707,369	134,800,938	△ 7,093,569
ソフトウェア償却費	2,548,124	2,928,201	△ 380,077
指定管理者負担金(医業費用)	99,511,754	102,106,001	△ 2,594,247
指定管理者負担金(医業外)	52,685,603	65,688,340	△ 13,002,737
医療従事者養成費	(1,920,000)	(1,920,000)	(0)
看護師等養成費	1,920,000	1,920,000	0
患者外給食材料費	1,079,354	1,086,337	△ 6,983
貸倒引当金繰入額	445,115	1,125,821	△ 680,706
支払寄付金	40,050,000	60,000	39,990,000
支払利息	1,489,057	2,120,646	△ 631,589
雑費	3,734,981	3,716,948	18,033
経常費用計	5,854,447,873	5,722,573,398	131,874,475
当期経常増減額	142,983,093	212,819,654	△ 69,836,561
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取寄付金	[224,306]	[20,000]	[204,306]
受取寄付金	224,306	20,000	204,306
雑収益	[560,853]	[7,818,607]	[△ 7,257,754]
雑収益	560,853	7,818,607	△ 7,257,754
経常外収益計	785,159	7,838,607	△ 7,053,448
(2) 経常外費用			
除却損失	[412,540]	[2]	[412,538]
医療用器械備品除却損	204,478	1	204,477
その他器械備品除却損	208,062	0	208,062
ソフトウェア除却損	0	1	△ 1
雑損失	[4,981,760]	[7,482,929]	[△ 2,501,169]
雑損失	4,981,760	7,482,929	△ 2,501,169
経常外費用計	5,394,300	7,482,931	△ 2,088,631
当期経常外増減額	△ 4,609,141	355,676	△ 4,964,817
他会計振替前当期一般正味財産増減額	138,373,952	213,175,330	△ 74,801,378
他会計振替額	2,762,651	2,675,868	86,783
当期一般正味財産増減額	141,136,603	215,851,198	△ 74,714,595
一般正味財産期首残高	2,129,122,787	1,913,271,589	215,851,198
一般正味財産期末残高	2,270,259,390	2,129,122,787	141,136,603
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	2,270,259,390	2,129,122,787	141,136,603

平成31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	1,486,162,634	1,454,903,758	31,258,876
現金	6,658,308	9,061,608	△2,403,300
普通預金	1,479,504,326	1,445,842,150	33,662,176
医業未収金	844,902,912	880,400,165	△35,497,253
医業未収金貸倒引当金	△5,069,417	△5,282,400	212,983
未収金	59,279,693	75,856,647	△16,576,954
未収金貸倒引当金	△339,102	△439,084	99,982
棚卸資産	69,991,999	73,796,533	△3,804,534
診療材料品	16,552,504	16,667,983	△115,479
医薬品	49,217,982	52,182,152	△2,964,170
貯蔵品	4,221,513	4,946,398	△724,885
短期貸付金	70,000,000	70,000,000	0
立替金	90,117	40,950	49,167
前払費用	8,926,758	8,307,223	619,535
流動資産合計	2,533,945,594	2,557,583,792	△23,638,198
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	529,156,940	530,972,606	△1,815,666
小児医療体制確保事業準備資金	75,000,000	75,000,000	0
医療機器等購入積立資金	200,000,000	100,000,000	100,000,000
特定資産合計	804,156,940	705,972,606	98,184,334
(2) その他固定資産			
建物	75,795,305	82,413,169	△6,617,864
車両運搬具	1	1	0
医療用器械備品	220,239,978	262,201,492	△41,961,514
その他器械備品	8,611,783	10,810,531	△2,198,748
リース資産	287,660,913	415,368,282	△127,707,369
敷金	3,488,500	2,352,500	1,136,000
長期前払費用	10,920	10,920	0
ソフトウェア	4,958,200	7,506,324	△2,548,124
その他固定資産合計	600,765,600	780,663,219	△179,897,619
固定資産合計	1,404,922,540	1,486,635,825	△81,713,285
資産合計	3,938,868,134	4,044,219,617	△105,351,483
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	325,770,311	361,417,216	△35,646,905
未払金	515,248,715	595,539,304	△80,290,589
未払消費税等	6,830,900	6,047,000	783,900
預り金	3,369,020	2,559,915	809,105
社保預り金	2,796,436	1,997,331	799,105
その他の預り金	572,584	562,584	10,000
リース債務	115,882,221	130,327,931	△14,445,710
流動負債合計	967,101,167	1,095,891,366	△128,790,199
2. 固定負債			
退職給付引当金	529,156,940	530,972,606	△1,815,666
長期リース債務	172,350,637	288,232,858	△115,882,221
固定負債合計	701,507,577	819,205,464	△117,697,887
負債合計	1,668,608,744	1,915,096,830	△246,488,086
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)	(275,000,000)	(175,000,000)	(100,000,000)
正味財産合計	2,270,259,390	2,129,122,787	141,136,603
負債及び正味財産合計	3,938,868,134	4,044,219,617	△105,351,483