

令和5年12月定例会

令和5年度

越谷市病院事業会計補正予算書



# 目 次

予 算 .....	1
(1) 令和5年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号) .....	2
予算に関する説明書 .....	5
(1) 令和5年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画 .....	6
(2) 令和5年度 越谷市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法) .....	7
(3) 債務負担行為に関する調書 .....	8
(4) 令和5年度 越谷市病院事業予定貸借対照表 .....	9
予算参考資料 .....	13
(1) 令和5年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画説明書 .....	14



予 算

## 令和5年度 越谷市病院事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度越谷市病院事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度越谷市病院事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
		既決予定額	補正予定額	計
第1款	病院事業収益	12,440,000 千円	207,800 千円	12,647,800 千円
	第1項 医業収益	11,204,600 千円	42,000 千円	11,246,600 千円
	第2項 医業外収益	1,072,400 千円	106,400 千円	1,178,800 千円
	第3項 特別利益	163,000 千円	59,400 千円	222,400 千円
		支 出		
		既決予定額	補正予定額	計
第1款	病院事業費用	12,440,000 千円	207,800 千円	12,647,800 千円
	第1項 医業費用	12,326,000 千円	204,100 千円	12,530,100 千円
	第2項 医業外費用	95,000 千円	3,700 千円	98,700 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた本文括弧中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額605,200千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額356,200千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額409千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額659千円」に、「過年度分損益勘定留保資金604,791千円」を「過年度分損益勘定留保資金355,541千円」に改め、資本的収入を次のとおり補正する。

		収 入		
		既決予定額	補正予定額	計
第1款	資本的収入	306,200 千円	249,000 千円	555,200 千円
	第4項 他会計負担金	210,000 千円	249,000 千円	459,000 千円

（債務負担行為）

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額に次の項目を追加する。

事 項	期 間	限 度 額
医療用ガス供給契約料	令和5年度から令和6年度	4,800千円
当直用等寝具賃借料	令和5年度から令和6年度	4,000千円
病院庭園管理及び敷地外駐車場除草等業務委託料	令和5年度から令和6年度	4,800千円

(たな卸資産購入限度額)

第5条 予算第9条に定めた金額を次のように改める。

	既決予定額	補正予定額	計
(1) たな卸資産購入限度額	2,586,000 千円	204,100 千円	2,790,100 千円

令和5年(2023年)12月1日提出

埼玉県越谷市長 福田 晃



# 予算に関する説明書

令和5年度 越谷市病院事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 病院事業収益			12,440,000	207,800	12,647,800	
	1 医業収益		11,204,600	42,000	11,246,600	
		3 他会計負担金	770,000	42,000	812,000	
	2 医業外収益		1,072,400	106,400	1,178,800	
		2 他会計負担金	330,000	209,000	539,000	
		3 補助金	602,700	△ 407,400	195,300	
		4 長期前受金戻入	66,900	139,600	206,500	
		5 その他医業外収益	72,790	5,200	77,990	
		6 他会計補助金	0	160,000	160,000	一般会計補助金
	3 特別利益		163,000	59,400	222,400	
1 過年度損益修正益		163,000	59,400	222,400		

支 出

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 病院事業費用			12,440,000	207,800	12,647,800	
	1 医業費用		12,326,000	204,100	12,530,100	
		2 材料費	2,764,400	204,100	2,968,500	
	2 医業外費用		95,000	3,700	98,700	
		3 雑損失	2,000	3,700	5,700	

資本的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的収入			306,200	249,000	555,200	
	4 他会計負担金		210,000	249,000	459,000	
		1 他会計負担金	210,000	249,000	459,000	

## 令和5年度 越谷市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和5年(2023年)4月1日から令和6年(2024年)3月31日）

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	0	千円
減価償却費	762,000	千円
固定資産除却費	22,200	千円
賞与等引当金の増減額	4,100	千円
長期前受金戻入額	△ 428,700	千円
受取利息及び受取配当金	△ 10	千円
支払利息	36,600	千円
未収金の増減額（△は増加）	500,000	千円
小 計	896,190	千円
利息及び配当金の受取額	10	千円
利息の支払額	△ 36,600	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	859,600	千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産等の取得による支出	△ 143,400	千円
一般会計からの繰入金による収入	459,000	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	315,600	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入金の返済による支出	△ 500,000	千円
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	96,000	千円
建設改良企業債の償還による支出	△ 713,000	千円
リース資産債務の返済による支出	△ 55,000	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,172,000	千円
資金増加（減少）額	3,200	千円
資金期首残高	89,723	千円
資金期末残高	92,923	千円

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	病院事業収益
	千円	令和	千円	令和	千円	千円
白衣等賃借料	164,800	4	19,988	5 - 8	144,812	144,812
物品供給管理業務 委託料	296,000	4	29,660	5 - 9	266,340	266,340
手術室空調設備改 修工事監理業務委 託料	4,000	—	—	5 - 6	4,000	4,000
手術室空調設備改 修工事費	242,000	—	—	5 - 6	242,000	242,000
地域総合診療研究 講座負担金	90,000	—	—	5 - 7	90,000	90,000
患者用検査着賃借 料	2,600	—	—	5 - 8	2,600	2,600
医療用ガス供給契 約料	4,800	—	—	5 - 6	4,800	4,800
当直用等寝具賃借 料	4,000	—	—	5 - 6	4,000	4,000
病院庭園管理及び 敷地外駐車場除草 等業務委託料	4,800	—	—	5 - 6	4,800	4,800

令和5年度 越谷市病院事業予定貸借対照表  
(令和6年(2024年)3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 建物	7,931,793,717	
	減価償却累計額	△ 4,889,243,375	3,042,550,342
	ロ 建物附属設備	7,863,215,439	
	減価償却累計額	△ 6,402,835,160	1,460,380,279
	ハ 構築物	336,705,683	
	減価償却累計額	△ 250,320,081	86,385,602
	ニ 器械備品	5,748,828,570	
	減価償却累計額	△ 3,863,934,534	1,884,894,036
	ホ 車両	4,067,800	
	減価償却累計額	△ 2,072,827	1,994,973
	ヘ リース資産	1,150,176,610	
	減価償却累計額	△ 1,033,890,585	116,286,025
	有形固定資産合計		6,592,491,257
	(2) 無形固定資産		
	イ 電話加入権	2,804,700	
	無形固定資産合計		2,804,700
	(3) 投資その他資産		
	イ 長期前払消費税	488,602,251	
	投資その他資産合計		488,602,251
	固定資産合計		7,083,898,208
2	流動資産		
	(1) 現金預金	92,923,000	
	(2) 未収金	1,653,450,051	
	(3) 貸倒引当金	△ 3,200,000	
	(4) 貯蔵品	164,408,998	
	(5) 前払金	1,950,000	
	(6) その他流動資産	297,735	
	流動資産合計		1,909,829,784
	資産合計		<u>8,993,727,992</u>

負債の部

(単位:円)

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	1,586,592,807		
ロ その他の企業債	<u>156,187,500</u>		
企業債合計		1,742,780,307	
(2) リース債務		26,239,404	
(3) 預り保証金		<u>4,320,000</u>	
固定負債合計			1,773,339,711
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	718,100,516		
ロ その他の企業債	<u>14,875,000</u>		
企業債合計		732,975,516	
(2) リース債務		54,897,792	
(3) 未払金		605,227,791	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>330,000,000</u>		
引当金合計		330,000,000	
(5) 預り金		<u>42,343,239</u>	
流動負債合計			1,765,444,338
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	549,502,264		
ロ 他会計負担金	1,060,000,000		
ハ 受贈財産評価額	2,600,000		
ニ 寄附金	<u>124,400</u>		
長期前受金合計		1,612,226,664	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 1,386,268,381</u>	
繰延収益合計			225,958,283
負債合計			<u>3,764,742,332</u>

資本の部

(単位:円)

6 資本金			6,155,565,454
7 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>926,579,794</u>		
欠損金合計		<u>926,579,794</u>	
剰余金合計			<u>△ 926,579,794</u>
資本合計			<u>5,228,985,660</u>
負債・資本合計			<u>8,993,727,992</u>

## 注記事項

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)
  - ・定額法によっている。
  - ・主な耐用年数
    - 建物 29～50年
    - 建物附属設備 6～15年
    - 器械備品 3～15年
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
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  
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

- ・賞与引当金…………… 職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ・貸倒引当金…………… 債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
- ・退職給付引当金… 当市全体で埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、尚且つ、積立額が充足していることを踏まえ、また、病院としての負担は一般負担金のみであることから、引当金の計上を行わないものとする。

#### (4) 消費税等の会計処理

- ・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。なお、控除対象外消費税については、当該事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

### 2 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

- ・企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は1,206,778,882円である。

### 3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### (1) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	3,529,812円
1年超	7,826,676円
計	11,356,488円



# 予 算 参 考 資 料

## 令和5年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業収益		千円 12,440,000	千円 207,800	千円 12,647,800
1 医業収益		11,204,600	42,000	11,246,600
	3 他会計負担金	770,000	42,000	812,000
2 医業外収益		1,072,400	106,400	1,178,800
	2 他会計負担金	330,000	209,000	539,000
	3 補助金	602,700	△ 407,400	195,300
	4 長期前受金戻入	66,900	139,600	206,500
	5 その他医業外収益	72,790	5,200	77,990
	6 他会計補助金	0	160,000	160,000
3 特別利益		163,000	59,400	222,400
	1 過年度損益修正益	163,000	59,400	222,400

支出

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業費用		千円 12,440,000	千円 207,800	千円 12,647,800
1 医業費用		12,326,000	204,100	12,530,100
	2 材料費	2,764,400	204,100	2,968,500
2 医業外費用		95,000	3,700	98,700
	3 雑損失	2,000	3,700	5,700

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
一 般 会 計 負 担 金	42,000	一般会計負担金
一 般 会 計 負 担 金	209,000	一般会計負担金
県 補 助 金	△ 407,400	新型コロナウイルス感染症医療提供体制支援事業費補助金
長 期 前 受 金 戻 入	139,600	長期前受金戻入
そ の 他 医 業 外 収 益	5,200	保険金収入
一 般 会 計 補 助 金	160,000	一般会計補助金
長 期 前 受 金 戻 入	59,400	長期前受金戻入

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
薬 品 費	172,100	薬品代
診 療 材 料 費	32,000	診療材料(診療)
賠 償 金	3,700	賠償金

資本的収入及び支出  
収入

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入		千円 306,200	千円 249,000	千円 555,200
4 他会計負担金		210,000	249,000	459,000
	1 他会計負担金	210,000	249,000	459,000

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
他会計負担金	249,000	一般会計負担金