

平成30年3月定例会

平成29年度

越谷市病院事業会計補正予算書

目 次

予 算	1
(1) 平成29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	3
(1) 平成29年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画	4
(2) 平成29年度 越谷市病院事業会計の予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)	5
(3) 給与費明細書	6
(4) 平成29年度 越谷市病院事業予定貸借対照表	8
(5) 平成28年度 越谷市病院事業損益計算書	10
(6) 平成28年度 越谷市病院事業貸借対照表	12
(7) 注記事項	14
予算参考資料	15
(1) 平成29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	16

予

算

平成29年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)

(総 則)

第1条 平成29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 予算第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	10,950,000 千円	319,000 千円	11,269,000 千円
第1項 医業収益	10,437,000 千円	319,000 千円	10,756,000 千円
	支 出		
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 病院事業費用	10,950,000 千円	319,000 千円	11,269,000 千円
第1項 医業費用	10,792,000 千円	319,000 千円	11,111,000 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第3条 予算第7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) 給 与 費	6,356,000 千円	58,000 千円	6,414,000 千円

(たな卸資産購入限度額)

第4条 予算第8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	2,109,000 千円	248,000 千円	2,357,000 千円

平成30年2月21日提出

埼玉県越谷市長 高 橋 努

予算に関する説明書

平成29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			千円 10,950,000	千円 319,000	千円 11,269,000	
	1 医業収益		10,437,000	319,000	10,756,000	
		1 入院収益	6,788,000	169,000	6,957,000	
		2 外来収益	2,700,000	150,000	2,850,000	

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			千円 10,950,000	千円 319,000	千円 11,269,000	
	1 医業費用		10,792,000	319,000	11,111,000	
		1 給与費	6,356,000	58,000	6,414,000	
		2 材料費	2,245,800	251,000	2,496,800	
		3 経費	1,427,900	12,000	1,439,900	
		4 減価償却費	710,000	△ 2,000	708,000	

平成29年度 越谷市病院事業会計の予定キャッシュ・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	千円
減価償却費	708,000	千円
固定資産除却費	12,000	千円
賞与等引当金の増減額	139,782	千円
長期前受金戻入額	△ 19,009	千円
受取利息及び受取配当金	△ 20	千円
支払利息	91,890	千円
未収金の増減額(△は増加)	△ 23,114	千円
未払金の増減額	△ 31,274	千円
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 17,000	千円
預り金・預り保証金の増減額	△ 80	千円
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 24	千円
小 計	861,151	千円
利息及び配当金の受取額	20	千円
利息の支払額	△ 91,890	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	769,281	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	△ 333,138	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 333,138	千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債の償還による支出	△ 286,821	千円
リース資産債務による支出	△ 192,623	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 479,444	千円

資金増加(減少)額	△ 43,301	千円
資金期首残高	662,415	千円
資金期末残高	619,114	千円

給与費明細書

1 総括

区 分		職 員 数		報 酬 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	
補 正 後	損 益 勘 定 支 弁 職 員	19	(17) 594	2,050
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—
	合 計	19	(17) 594	2,050
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	19	(14) 606	2,050
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—
	合 計	19	(14) 606	2,050
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	(3) △ 12	0
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—
	合 計	0	(3) △ 12	0

※()は短時間勤務職員

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	39,500	142,000	67,500	56,000	149,500
	補 正 前	39,500	142,000	67,500	56,000	149,500
	比 較	0	0	0	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
給 料	千円 △ 25,000	その他の増減分	千円
職 員 手 当	0	その他の増減分	

給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
2,260,000	819,000	1,764,500	4,845,550	1,243,950	6,089,500
—	—	—	—	—	—
2,260,000	819,000	1,764,500	4,845,550	1,243,950	6,089,500
2,285,000	778,000	1,764,500	4,829,550	1,201,950	6,031,500
—	—	—	—	—	—
2,285,000	778,000	1,764,500	4,829,550	1,201,950	6,031,500
△ 25,000	41,000	0	16,000	42,000	58,000
—	—	—	—	—	—
△ 25,000	41,000	0	16,000	42,000	58,000

超過勤務手当 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	休 日 給 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
305,500	53,000	76,500	108,000	451,000	316,000
305,500	53,000	76,500	108,000	451,000	316,000
0	0	0	0	0	0

説 明	備 考
千円	

平成29年度 越谷市病院事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日現在)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 建物	7,856,872,417			
	減価償却累計額	△ 4,001,456,987	3,855,415,430		
	ロ 建物附属設備	7,648,526,023			
	減価償却累計額	△ 6,031,679,683	1,616,846,340		
	ハ 構築物	304,651,683			
	減価償却累計額	△ 208,448,401	96,203,282		
	ニ 器械備品	4,604,090,994			
	減価償却累計額	△ 3,461,454,100	1,142,636,894		
	ホ 車両	3,928,000			
	減価償却累計額	△ 2,827,593	1,100,407		
	ヘ リース資産	963,119,930			
	減価償却累計額	△ 464,451,178	498,668,752		
	有形固定資産合計			7,210,871,105	
	(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		360,987,266		
	ロ その他投資		100,000,000		
	投資その他資産合計			460,987,266	
	固定資産合計				7,674,663,071
2	流動資産				
	(1) 現金預金		619,113,619		
	(2) 未収金		1,285,709,000		
	(3) 貸倒引当金		△ 7,000,000		
	(4) 貯蔵品		76,722,557		
	(5) その他流動資産		400,000		
	流動資産合計			1,974,945,176	
	資産合計			9,649,608,247	

負 債 の 部

	円	円	円	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	2,483,062,411			
企業債合計		2,483,062,411		
(2) リース債務		120,002,775		
固定負債合計			2,603,065,186	
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	295,645,669			
企業債合計		295,645,669		
(2) リース債務		192,623,500		
(3) 未払金		557,169,000		
(4) 引当金				
イ 賞与引当金	300,000,000			
引当金合計		300,000,000		
(5) 預り保証金		4,600,000		
(6) 預り金		39,873,570		
流動負債合計			1,389,911,739	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 補助金	200,416,927			
ロ 受贈財産評価額	429,238			
ハ 寄附金	35,356			
長期前受金合計		200,881,521		
(2) 長期前受金				
収益化累計額		△ 66,149,495		
繰延収益合計			134,732,026	
負債合計			4,127,708,951	
	資	本	の	部
	円	円	円	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	633,666,158			
欠損金合計		633,666,158		
剰余金合計			△ 633,666,158	
資本金合計			5,521,899,296	
負債・資本金合計			9,649,608,247	

平成28年度 越谷市病院事業損益計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) 入院収益	6,479,583,263		
(2) 外来収益	2,688,884,656		
(3) 他会計負担金	700,000,000		
(4) その他医業収益	188,254,584	10,056,722,503	
2 医業費用			
(1) 給与費	6,190,361,964		
(2) 材料費	2,288,297,446		
(3) 経費	1,366,547,931		
(4) 減価償却費	684,352,089		
(5) 資産減耗費	12,182,720		
(6) 研究研修費	30,281,773	10,572,023,923	
医業損失			515,301,420
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	43,523		
(2) 他会計負担金	400,000,000		
(3) 補助金	8,576,000		
(4) 長期前受金戻入	19,736,102		
(5) その他医業外収益	86,378,460	514,734,085	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	100,124,955		
(2) 長期前払消費税	29,121,398		
(3) 雑損失	472,530	129,718,883	385,015,202
経常損失			130,286,218

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	634,347	634,347	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,862,583	4,862,583	△ 4,228,236
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純損失			134,514,454
前年度繰越欠損金			499,151,704
			<hr/>
当年度未処理欠損金			633,666,158
			<hr/> <hr/>

平成28年度 越谷市病院事業貸借対照表
(平成29年3月31日現在)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 建物	7,715,594,417			
	減価償却累計額	△ 3,854,686,987	3,860,907,430		
	ロ 建物附属設備	7,567,061,245			
	減価償却累計額	△ 5,919,419,683	1,647,641,562		
	ハ 構築物	294,665,683			
	減価償却累計額	△ 196,748,401	97,917,282		
	ニ 器械備品	4,723,998,401			
	減価償却累計額	△ 3,407,304,100	1,316,694,301		
	ホ 車両	3,928,000			
	減価償却累計額	△ 2,527,593	1,400,407		
	ヘ リース資産	963,119,930			
	減価償却累計額	△ 309,631,178	653,488,752		
	ト 建設仮勘定		7,570,000		
	有形固定資産合計		7,585,619,734		
(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		344,564,118		
	ロ その他投資		100,000,000		
	投資合計		444,564,118		
	固定資産合計		8,032,988,552		
2	流動資産				
(1)	現金預金		662,414,703		
(2)	未収金		1,262,594,483		
(3)	貸倒引当金		△ 7,217,685		
(4)	貯蔵品		59,722,557		
(5)	その他流動資産		376,188		
	流動資産合計		1,977,890,246		
	資産合計		10,010,878,798		

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
建設改良等の財源に イ 充てるための企業債	2,775,708,080			
企業債合計		<u>2,775,708,080</u>		
(2) リース債務			<u>312,626,275</u>	
固定負債合計				<u>3,088,334,355</u>
4 流動負債				
(1) 企業債				
建設改良等の財源に イ 充てるための企業債	289,820,959			
企業債合計		<u>289,820,959</u>		
(2) リース債務			192,623,500	
(3) 未払金			559,906,074	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金	160,000,000			
引当金合計		<u>160,000,000</u>		
(5) 預り保証金			4,680,000	
(6) 預り金			<u>39,873,570</u>	
流動負債合計				<u>1,246,904,103</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 補助金	200,416,927			
ロ 受贈財産評価額	429,238			
ハ 寄附金	35,356			
長期前受金合計		<u>200,881,521</u>		
(2) 長期前受金 収益化累計額			<u>△ 47,140,477</u>	
繰延収益合計				<u>153,741,044</u>
負債合計				<u>4,488,979,502</u>
資本の部				
	円	円	円	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	633,666,158			
欠損金合計		<u>633,666,158</u>		
剰余金合計				<u>△ 633,666,158</u>
資本合計				<u>5,521,899,296</u>
負債・資本合計				<u>10,010,878,798</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(規則37 I ①)

- ・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(規則37 I ②)

- ・有形固定資産(リース資産を除く)
 - ・建物 定額法
 - ・その他 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 建物 29～50年
 - 建物付属設備 6～15年
 - 器械備品 3～15年
- ・無形固定資産(リース資産を除く)
 - 定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づいている。
- ・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
 - リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法(規則37 I ③)

- ・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納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(規則37 I ⑤)

- ・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(規則39)

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担(規則39②)

- ・企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は1,852,472,053円である。

預算參考資料

平成29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

収益的收入及び支出

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	10,950,000	319,000	11,269,000
	1 医業収益	10,437,000	319,000	10,756,000
	1 入院収益	6,788,000	169,000	6,957,000
	2 外来収益	2,700,000	150,000	2,850,000

収益的收入及び支出

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	10,950,000	319,000	11,269,000
	1 医業費用	10,792,000	319,000	11,111,000
	1 給与費	6,356,000	58,000	6,414,000
	2 材料費	2,245,800	251,000	2,496,800
	3 経費	1,427,900	12,000	1,439,900

節		金額	説明
区分	千円		
入院収益	169,000	入院患者収益	
外来収益	150,000	外来患者収益	

節		金額	説明
区分	千円		
給料	△ 25,000	医師給 既定 491,000 更正 478,000 △ 13,000 看護師給 既定 1,202,000 更正 1,190,000 △ 12,000	
賃金	41,000	医師パート賃金	41,000
法定福利費	42,000	職員共済組合負担金	27,000
		総合事務組合退職手当負担金	15,000
薬品費	162,000	薬品代	162,000
診療材料費	86,000	診療材料(診療)	86,000
給食材料費	3,000	給食材料(食品)	3,000
厚生福利費	△ 1,300	法定外福利費	
		既定 19,000	△ 1,300
		更正 17,700	
光熱水費	20,000	電気料	8,000
		ガス料	12,000
賃借料	△ 2,700	医療器械賃借料	
		45,000	△ 2,700
		42,300	

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
	4 減 価 償 却 費	710,000	△ 2,000	708,000

節		説明		
区分	金額			
委託料	△ 4,000	物品供給管理業務委託料		
			既定 51,500	△ 4,000
			更正 47,500	
建物減価償却費	△ 2,000	病院本館分		
			既定 148,770	△ 2,000
			更正 146,770	