

平成31年3月定例会

平成30年度

越谷市病院事業会計補正予算書

目 次

予 算	1
(1) 平成30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30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30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30年度 越谷市病院事業予定貸借対照表	8
(5) 平成29年度 越谷市病院事業損益計算書	10
(6) 平成29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30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30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30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。

(業務の予定量)

第2条 平成30年度越谷市病院事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	既決予定量	補正予定量	計
(2)年間患者数			
入 院	126,000 人	2,000 人	128,000 人
(3)1日平均患者数			
入 院	345 人	5 人	350 人

(収益的収入及び支出)

第3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	
			計
第1款 病院事業収益	既決予定額 11,020,000 千円	補正予定額 328,000 千円	11,348,000 千円
第1項 医業収益	10,523,000 千円	328,000 千円	10,851,000 千円
		支 出	
			計
第1款 病院事業費用	既決予定額 11,020,000 千円	補正予定額 328,000 千円	11,348,000 千円
第1項 医業費用	10,873,000 千円	328,000 千円	11,201,000 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4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	6,292,000 千円	80,000 千円	6,372,000 千円

(たな卸資産購入限度額)

第5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	2,156,000 千円	246,000 千円	2,402,000 千円

平成31年(2019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30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 11,020,000	千円 328,000	千円 11,348,000	
	1 医業収益		10,523,000	328,000	10,851,000	
		1 入院収益	6,816,600	295,000	7,111,600	
		2 外来収益	2,750,000	33,000	2,783,000	

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 11,020,000	千円 328,000	千円 11,348,000	
	1 医業費用		10,873,000	328,000	11,201,000	
		1 給与費	6,292,000	80,000	6,372,000	
		2 材料費	2,302,000	246,000	2,548,000	
		3 経費	1,517,100	3,000	1,520,100	
		4 減価償却費	704,500	△ 1,000	703,500	

平成30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	703,500	千円
固定資産除却費	17,000	千円
賞与等引当金の増減額	△ 917	千円
長期前受金戻入額	△ 8,348	千円
受取利息及び受取配当金	△ 10	千円
支払利息	83,870	千円
未収金の増減額(△は増加)	178,586	千円
未払金の増減額	△ 104,709	千円
預り金・預り保証金の増減額	△ 320	千円
小 計	868,652	千円
利息及び配当金の受取額	10	千円
利息の支払額	△ 83,870	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	784,792	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	△ 425,065	千円
有価証券の償還による収入	100,000	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 325,065	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	△ 295,646	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	△ 488,269	千円

資金増加(減少)額	△ 28,542	千円
資金期首残高	485,999	千円
資金期末残高	457,457	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	(32) 605	2,050
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—
	合 計	19	(32) 605	2,050
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	19	(23) 606	2,050
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—
	合 計	19	(23) 606	2,050
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	(9) △ 1	0
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—
	合 計	0	(9) △ 1	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	42,000	143,500	62,500	50,500	149,500
	補 正 前	34,500	138,000	62,500	50,500	149,500
	比 較	7,500	5,500	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 26,000	その他の増減分	千円
職 員 手 当	72,000	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)		
2,353,000	773,000	1,684,500	4,812,550	1,231,950	6,044,500
—	—	—	—	—	—
2,353,000	773,000	1,684,500	4,812,550	1,231,950	6,044,500
2,327,000	786,000	1,612,500	4,727,550	1,239,950	5,967,500
—	—	—	—	—	—
2,327,000	786,000	1,612,500	4,727,550	1,239,950	5,967,500
26,000	△ 13,000	72,000	85,000	△ 8,000	77,000
—	—	—	—	—	—
26,000	△ 13,000	72,000	85,000	△ 8,000	77,000

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)
305,000	53,000	90,500	116,000	386,000	286,000
290,000	53,000	76,500	108,000	370,000	280,000
15,000	0	14,000	8,000	16,000	6,000

説 明	備 考
千円	

平成30年度 越谷市病院事業予定貸借対照表

(平成31年(2019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	7,897,223,417		
減価償却累計額	△ 4,152,624,891	3,744,598,526	
ロ 建物附属設備	7,736,720,545		
減価償却累計額	△ 6,138,954,340	1,597,766,205	
ハ 構築物	294,665,683		
減価償却累計額	△ 216,814,475	77,851,208	
ニ 器械備品	4,472,650,764		
減価償却累計額	△ 3,437,665,781	1,034,984,983	
ホ 車両	3,928,000		
減価償却累計額	△ 3,080,995	847,005	
ヘ リース資産	963,119,930		
減価償却累計額	△ 619,266,767	343,853,163	
有形固定資産合計			6,799,901,090

(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		363,456,604	
投資その他資産合計			363,456,604

固定資産合計 7,166,162,394

2 流動資産

(1) 現金預金	457,456,558		
(2) 未収金	1,186,589,000		
(3) 貸倒引当金	△ 7,000,000		
(4) 貯蔵品	80,133,938		
(5) その他流動資産	401,989		
流動資産合計			1,717,581,485
資産合計			8,883,743,879

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	2,178,062,411		
企業債合計		<u>2,178,062,411</u>	
固定負債合計			2,178,062,411
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	305,000,000		
企業債合計		<u>305,000,000</u>	
(2) リース債務		120,002,775	
(3) 未払金		527,016,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	300,000,000		
引当金合計		<u>300,000,000</u>	
(5) 預り保証金		4,300,000	
(6) 預り金		46,113,756	
流動負債合計			<u>1,302,432,531</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	248,304,102		
ロ 受贈財産評価額	429,238		
ハ 寄附金	35,356		
長期前受金合計		<u>248,768,696</u>	
(2) 長期前受金			
収益化累計額		△ 85,149,495	
繰延収益合計			<u>163,619,201</u>
負債合計			<u>3,644,114,143</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	915,935,718		
欠損金合計		<u>915,935,718</u>	
剰余金合計			<u>△ 915,935,718</u>
資本合計			<u>5,239,629,736</u>
負債・資本合計			<u>8,883,743,879</u>

平成29年度 越谷市病院事業損益計算書
(平成29年(2017年)4月1日～平成30年(2018年)3月31日)

(単位:円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	6,740,657,038		
(2) 外来収益	2,746,126,246		
(3) 他会計負担金	730,000,000		
(4) その他医業収益	187,766,836	10,404,550,120	
2 医業費用			
(1) 給与費	6,378,950,600		
(2) 材料費	2,491,185,461		
(3) 経費	1,422,427,083		
(4) 減価償却費	707,320,845		
(5) 資産減耗費	12,336,915		
(6) 研究研修費	29,057,607	11,041,278,511	
医業損失			636,728,391
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	10,156		
(2) 他会計負担金	370,000,000		
(3) 補助金	8,840,000		
(4) 長期前受金戻入	19,682,498		
(5) その他医業外収益	84,207,376	482,740,030	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	91,577,063		
(2) 長期前払消費税	28,924,882		
(3) 雑損失	147,645	120,649,590	362,090,440
経常損失			274,637,951

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	368,548	368,548	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	8,000,157	8,000,157	△ 7,631,609
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純損失			282,269,560
前年度繰越欠損金			633,666,158
			<hr/>
当年度未処理欠損金			915,935,718
			<hr/> <hr/>

平成29年度 越谷市病院事業貸借対照表
(平成30年(2018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	7,867,875,417			
	減価償却累計額	△ 4,002,024,891	3,865,850,526		
ロ 建物附属設備		7,661,035,545			
	減価償却累計額	△ 6,027,054,340	1,633,981,205		
ハ 構築物		294,665,683			
	減価償却累計額	△ 206,514,475	88,151,208		
ニ 器械備品		4,685,150,764			
	減価償却累計額	△ 3,485,065,781	1,200,084,983		
ホ 車両		3,928,000			
	減価償却累計額	△ 2,800,995	1,127,005		
ヘ リース資産		963,119,930			
	減価償却累計額	△ 464,446,767	498,673,163		
有形固定資産合計					7,287,868,090

(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			360,145,996		
ロ その他投資			100,000,000		
投資合計					460,145,996

固定資産合計

7,750,818,786

2 流動資産

(1) 現金預金			485,999,351		
(2) 未収金			1,365,174,401		
(3) 貸倒引当金			△ 7,917,024		
(4) 貯蔵品			80,133,938		
(5) その他流動資産			401,989		
流動資産合計					1,923,792,655
資産合計					9,674,611,441

負債の部

(単位: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	2,483,062,411		
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			
建設改良等の財源に イ 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		820,946,673	
(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		4,620,000	
(6) 預り金		46,113,756	
流動負債合計			1,659,949,598
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	248,304,102		
ロ 受贈財産評価額	429,238		
ハ 寄附金	35,356		
長期前受金合計		248,768,696	
(2) 長期前受金		△ 76,801,775	
収益化累計額			
繰延収益合計			171,966,921
負債合計			4,434,981,705

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	915,935,718		
欠損金合計		915,935,718	
剰余金合計			△ 915,935,718
資本合計			5,239,629,736
負債・資本合計			9,674,611,441

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(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(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1,655,374,940円である。

予 算 参 考 資 料

平成30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		11,020,000	328,000	11,348,000
1 1 医業収益		10,523,000	328,000	10,851,000
	1 入院収益	6,816,600	295,000	7,111,600
	2 外来収益	2,750,000	33,000	2,783,000

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		11,020,000	328,000	11,348,000
1 1 医業費用		10,873,000	328,000	11,201,000
	1 給与費	6,292,000	80,000	6,372,000
	2 材料費	2,302,000	246,000	2,548,000
	3 経費	1,517,100	3,000	1,520,100
	4 減価償却費	704,500	△ 1,000	703,500

節		金額	説明
区分	千円		
入院収益	295,000	入院患者収益	
外来収益	33,000	外来患者収益	

節		金額	説明
区分	千円		
給料	26,000	医師給 18,000 看護師給 8,000	
職員手当等	75,000	医師手当 40,000 看護師手当 35,000	
賃金	△ 13,000	嘱託医師賃金 △ 7,000 看護師パート賃金 △ 6,000	
法定福利費	△ 8,000	総合事務組合退職手当負担金	
薬品費	151,000	薬品代	
診療材料費	95,000	診療材料(診療)	
負担金	3,000	給与計算業務負担金	
器械備品減価償却費	△ 1,000	医療器械備品等	