

令和2年3月定例会

令和元年度

越谷市病院事業会計補正予算書



# 目 次

予 算 .....	1
(1) 令和元年度 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) 令和元年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画 .....	4
(2) 令和元年度 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) 令和元年度 越谷市病院事業予定貸借対照表 .....	8
(5) 平成30年度 越谷市病院事業損益計算書 .....	11
(6) 平成30年度 越谷市病院事業貸借対照表 .....	13
予算参考資料 .....	15
(1) 令和元年度 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

## 令和元年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)

元号を改める政令（平成31年政令第143号）の施行に伴い、「平成31年度越谷市病院事業会計予算」の名称を「令和元年度越谷市病院事業会計予算」とし、元号による年表示についても「令和」に読み替えるものとする。

（総 則）

第1条 令和元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 令和元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			
外 来	220,000 人	△ 1,000 人	219,000 人
(3)1日平均患者数			
外 来	916 人	△ 4 人	912 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	
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 病院事業収益	11,380,000 千円	50,000 千円	11,430,000 千円
第1項 医業収益	10,712,000 千円	50,000 千円	10,762,000 千円
		支 出	
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 病院事業費用	11,380,000 千円	50,000 千円	11,430,000 千円
第1項 医業費用	11,238,000 千円	44,000 千円	11,282,000 千円
第2項 医業外費用	124,000 千円	6,000 千円	130,000 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6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	6,364,000 千円	23,600 千円	6,387,600 千円

（たな卸資産購入限度額）

第5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) たな卸資産購入限度額	2,405,000 千円	68,700 千円	2,473,700 千円

令和2年(2020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

令和元年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出  
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			11,380,000	50,000	11,430,000	
	1 医業収益		10,712,000	50,000	10,762,000	
		2 外来収益	2,772,000	50,000	2,822,000	

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			11,380,000	50,000	11,430,000	
	1 医業費用		11,238,000	44,000	11,282,000	
		1 給与費	6,364,000	23,600	6,387,600	
		2 材料費	2,557,500	68,700	2,626,200	
		3 経費	1,597,500	△ 32,800	1,564,700	
		4 減価償却費	666,300	△ 15,500	650,800	
	2 医業外費用		124,000	6,000	130,000	
		3 雑損失	2,000	6,000	8,000	



令和元年度 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	650,800	千円
固定資産除却費	12,700	千円
賞与等引当金の増減額	△ 248	千円
長期前受金戻入額	△ 208,100	千円
受取利息及び受取配当金	△ 10	千円
支払利息	77,400	千円
未収金の増減額(△は増加)	142,985	千円
未払金の増減額	△ 55,287	千円
たな卸資産の増減額(△は増加)	14,752	千円
預り金・預り保証金の増減額	540	千円
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 121	千円
小 計	635,411	千円
利息及び配当金の受取額	10	千円
利息の支払額	△ 77,400	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	558,021	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	△ 196,234	千円
一般会計からの繰入金による収入	200,000	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,766	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	△ 304,756	千円
リース資産債務の返済による支出	△ 163,000	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 467,756	千円
資金増加(減少)額	94,031	千円
資金期首残高	264,209	千円
資金期末残高	358,240	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	( 29) 596 2,200
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—
	合 計	19	( 29) 596 2,200
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	19	( 32) 606 2,200
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—
	合 計	19	( 32) 606 2,200
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	( △3) △ 10 0
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—
	合 計	0	( △3) △ 10 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		47,100	143,500	62,500	50,500
補 正 前		42,000	143,500	62,500	50,500	149,500
比 較		5,100	0	0	0	6,500

### 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	
職 員 手 当	千円 23,600	その他の増減分	千円

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)		
2,346,000	774,000	1,734,470	4,856,670	1,203,800	6,060,470
—	—	—	—	—	—
2,346,000	774,000	1,734,470	4,856,670	1,203,800	6,060,470
2,346,000	774,000	1,710,870	4,833,070	1,203,800	6,036,870
—	—	—	—	—	—
2,346,000	774,000	1,710,870	4,833,070	1,203,800	6,036,870
0	0	23,600	23,600	0	23,600
—	—	—	—	—	—
0	0	23,600	23,600	0	23,600

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)
311,000	53,000	96,500	116,000	386,000	312,370
305,000	53,000	90,500	116,000	386,000	312,370
6,000	0	6,000	0	0	0

説 明	備 考
千円	

令和元年度 越谷市病院事業予定貸借対照表  
(令和2年(2020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	7,892,832,417		
減価償却累計額	△ 4,301,959,953	3,590,872,464	
ロ 建物附属設備	7,780,396,088		
減価償却累計額	△ 6,219,807,098	1,560,588,990	
ハ 構築物	294,665,683		
減価償却累計額	△ 224,558,505	70,107,178	
ニ 器械備品	4,577,996,227		
減価償却累計額	△ 3,627,265,892	950,730,335	
ホ 車 両	3,928,000		
減価償却累計額	△ 3,374,397	553,603	
ヘ リース資産	1,267,087,930		
減価償却累計額	△ 755,262,356	511,825,574	
有形固定資産合計		6,684,678,144	
(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		380,900,779	
投資その他資産合計		380,900,779	
固定資産合計		7,068,383,623	
2 流動資産			
(1) 現金預金		358,239,815	
(2) 未収金		1,190,827,438	
(3) 貸倒引当金		△ 6,100,000	
(4) 貯蔵品		68,317,968	
(5) 前払金		1,950,000	
(6) その他流動資産		398,924	
流動資産合計		1,613,634,145	
資産合計		8,682,017,768	

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	1,864,142,042		
企業債合計		1,864,142,042	
(2) リース債務		244,134,740	
固定負債合計			2,108,276,782
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	314,163,714		
企業債合計		314,163,714	
(2) リース債務		54,897,792	
(3) 未払金		572,237,000	
(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		4,300,000	
(6) 預り金		42,175,524	
流動負債合計			1,287,774,030
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	454,997,144		
ロ 他会計負担金	200,000,000		
ハ 受贈財産評価額	3,019,750		
ニ 寄附金	124,400		
長期前受金合計		658,141,294	
(2) 長期前受金 収益化累計額		△ 514,234,619	
繰延収益合計			143,906,675
負債合計			3,539,957,487

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	1,013,505,173		
欠損金合計		1,013,505,173	
剰余金合計			△ 1,013,505,173
資本合計			5,142,060,281
負債・資本合計			8,682,017,768

## 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)  
定額法によっている。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

- ・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 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

#### (1) 重要な非資金取引

- ・当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は303,968,000円、負債の額は329,386,820円、である。

### 3 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1,452,203,837円である。

### 4 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	7,313,196円
1年超	10,979,525円
計	18,292,721円

平成30年度 越谷市病院事業損益計算書  
(平成30年(2018年)4月1日～平成31年(2019年)3月31日)

(単位:円)

1	医業収益			
	(1) 入院収益	6,959,740,227		
	(2) 外来収益	2,738,544,998		
	(3) 他会計負担金	750,000,000		
	(4) その他医業収益	195,537,620	10,643,822,845	
2	医業費用			
	(1) 給与費	6,348,601,995		
	(2) 材料費	2,505,187,298		
	(3) 経費	1,499,512,970		
	(4) 減価償却費	701,929,958		
	(5) 資産減耗費	17,518,175		
	(6) 研究研修費	30,499,520	11,103,249,916	
	医業損失			459,427,071
3	医業外収益			
	(1) 受取利息配当金	7,552		
	(2) 他会計負担金	350,000,000		
	(3) 補助金	11,515,000		
	(4) 長期前受金戻入	19,960,748		
	(5) その他医業外収益	97,140,123	478,623,423	
4	医業外費用			
	(1) 支払利息	82,752,353		
	(2) 長期前払消費税	27,251,392		
	(3) 雑損失	333,083	110,336,828	368,286,595
	経常損失			91,140,476

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,196,187	1,196,187	
	<hr/>		
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	7,625,166	7,625,166	△ 6,428,979
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純損失			97,569,455
前年度繰越欠損金			915,935,718
			<hr/>
当年度未処理欠損金			1,013,505,173
			<hr/> <hr/>



## 平成30年度 越谷市病院事業貸借対照表

(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	7,867,983,417	
	減価償却累計額 △	4,150,759,953	3,717,223,464
ロ	建物附属設備	7,718,281,088	
	減価償却累計額 △	6,103,207,098	1,615,073,990
ハ	構築物	294,665,683	
	減価償却累計額 △	215,858,505	78,807,178
ニ	器械備品	4,650,905,227	
	減価償却累計額 △	3,630,565,892	1,020,339,335
ホ	車 両	3,928,000	
	減価償却累計額 △	3,074,397	853,603
ヘ	リース資産	963,119,930	
	減価償却累計額 △	619,262,356	343,857,574
ト	建設仮勘定		2,370,000
	有形固定資産合計		6,778,525,144
(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		363,915,906
	投資合計		363,915,906
	固定資産合計		7,145,245,750

#### 2 流動資産

(1)	現 金 預 金	264,209,255	
(2)	未 収 金		1,333,812,772
(3)	貸 倒 引 当 金		△ 6,348,000
(4)	貯 蔵 品		83,069,586
(5)	前 払 金		1,950,000
(6)	その他流動資産		278,072
	流動資産合計		1,676,971,685
	資 産 合 計		8,822,217,435

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

2,178,305,756

企業債合計

2,178,305,756

固定負債合計

2,178,305,756

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

304,756,655

企業債合計

304,756,655

(2) リース債務

120,002,775

(3) 未払金

579,150,238

(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

4,320,000

(6) 預り金

41,615,557

流動負債合計

1,349,845,225

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金

238,321,340

ロ 受贈財産評価額

150,988

ハ 寄附金

39,318

長期前受金合計

238,511,646

(2) 長期前受金

収益化累計額

△ 86,505,473

繰延収益合計

152,006,173

負債合計

3,680,157,154

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

1,013,505,173

欠損金合計

1,013,505,173

剰余金合計

△ 1,013,505,173

資本合計

5,142,060,281

負債・資本合計

8,822,217,435

# 預算參考資料

## 令和元年度 越谷市病院事業会計補正予算(第1号)実施計画説明書

収益の収入及び支出

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	千円	千円
		11,380,000	50,000	11,430,000
	1 医業収益	10,712,000	50,000	10,762,000
	2 外来収益	2,772,000	50,000	2,822,000

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	千円	千円
		11,380,000	50,000	11,430,000
	1 医業費用	11,238,000	44,000	11,282,000
	1 給 与 費	6,364,000	23,600	6,387,600
	2 材 料 費	2,557,500	68,700	2,626,200
	3 経 費	1,597,500	△ 32,800	1,564,700
	4 減 価 償 却 費	666,300	△ 15,500	650,800
2 医業外費用		124,000	6,000	130,000
3 雑 損 失		2,000	6,000	8,000

節		金額	説明
区分	金額		
		千円	千円
外来収益	50,000		外来患者収益

節		金額	説明
区分	金額		
		千円	千円
職員手当等	23,600		看護師手当
薬品費	68,700		薬品代
光熱水費	△ 12,800		電気料
委託料	△ 20,000		医事業務委託料 △ 10,000 情報機器等保守管理委託料 △ 10,000
器械備品減価償却費	△ 15,500		医療器械備品等
その他雑損失	6,000		賠償金