

平成30年度
湖西市病院事業会計
決算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

R1. 7. 23

13:55

市立湖西病院

目 次

1. 平成30年度 湖西市病院事業決算報告書 P. 1～4
2. 平成30年度 湖西市病院事業損益計算書 P. 5～6
3. 平成30年度 湖西市病院事業剰余金計算書 P. 7～8
4. 平成30年度 湖西市病院事業剰余金処分計算書 P. 9
5. 平成30年度 湖西市病院事業貸借対照表 P. 10～12
6. 注記 P. 13～14

平成30年度 湖西市病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
第1款 病院事業収益	3,542,155,000	0	0	3,542,155,000
第1項 医業収益	2,649,322,000	0	0	2,649,322,000
第2項 医業外収益	892,790,000	0	0	892,790,000
第3項 特別利益	43,000	0	0	43,000

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
第1款 病院事業費用	3,771,792,000	6,968,000	0	0	0	3,778,760,000
第1項 医業費用	3,660,026,000	6,936,000	0	0	0	3,666,962,000
第2項 医業外費用	108,051,000	32,000	0	0	0	108,083,000
第3項 特別損失	2,715,000	0	0	0	0	2,715,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
3,425,862,847	△ 116,292,153	(うち、仮受消費税及び地方消費税 25,822,459)
2,542,974,929	△ 106,347,071	(うち、仮受消費税及び地方消費税 25,282,559)
877,536,573	△ 15,253,427	(うち、仮受消費税及び地方消費税 539,900)
5,351,345	5,308,345	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	不 用 額	備 考
地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	合 計				
0	3,778,760,000	3,317,909,980	0	460,850,020	(うち、仮払消費税及び地方消費税 53,908,514)
0	3,666,962,000	3,218,026,631	0	448,935,369	(うち、仮払消費税及び地方消費税 53,838,482)
0	108,083,000	97,286,968	0	10,796,032	(うち、仮払消費税及び地方消費税 69,292)
0	2,715,000	2,596,381	0	118,619	(うち、仮払消費税及び地方消費税 740)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	283,812,000	0	283,812,000	0
第1項 企業債	99,300,000	0	99,300,000	0
第2項 負担金	184,510,000	0	184,510,000	0
第3項 補助金	0	0	0	0
第4項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第5項 寄附金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 通次繰越額
第1款 資本的支出	450,049,000	0	0	450,049,000	0	0
第1項 建設改良費	148,283,000	0	0	148,283,000	0	0
第2項 企業債償還金	301,766,000	0	0	301,766,000	0	0

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次繰越 額に係る財源充 当額	合 計			
0	283,812,000	263,995,000	△ 19,817,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)
0	99,300,000	79,300,000	△ 20,000,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)
0	184,510,000	184,510,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)
0	0	185,000	185,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)
0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)
0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0)

(単位：円)

額	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
450,049,000	430,525,521	0	0	0	19,523,479	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,109,727)
148,283,000	129,200,200	0	0	0	19,082,800	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,109,727)
301,766,000	301,325,321	0	0	0	440,679	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額166,530,521円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額834,330円、過年度分損益勘定留保資金73,062,049円及び当年度分損益勘定留保資金92,634,142円で補てんした。

平成30年度 湖西市病院事業損益計算書

(平成30年4月1日 から 平成31年3月31日 まで)

(単位：円)

1. 医業収益

(1) 入院収益	1,016,960,229	
(2) 外来収益	1,017,628,871	
(3) 検診収益	240,416,786	
(4) その他医業収益	73,982,484	
(5) 他会計負担金	<u>168,704,000</u>	2,517,692,370

2. 医業費用

(1) 給与費	1,615,848,617	
(2) 材料費	436,131,242	
(3) 経費	752,939,691	
(4) 検診運営費	143,045,951	
(5) 電算組織運営費	22,989,340	
(6) 減価償却費	181,308,870	
(7) 資産減耗費	7,209,527	
(8) 研究研修費	<u>4,714,911</u>	<u>3,164,188,149</u>

医業損失

646,495,779

3. 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	28		
(2) 国県補助金	35,000		
(3) 他会計負担金	50,761,000		
(4) 他会計補助金	711,201,000		
(5) 保育所収益	1,980,010		
(6) 長期前受金戻入	103,838,865		
(7) その他医業外収益	<u>9,180,770</u>	876,996,673	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	17,239,479		
(2) 繰延勘定償却	6,508,859		
(3) 保育所運営費	21,118,721		
(4) 雑損失	<u>98,470,726</u>	<u>143,337,785</u>	<u>733,658,888</u>
経常利益			87,163,109
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>5,351,345</u>	5,351,345	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,045,641		
(2) 修学資金貸付金償却	<u>1,550,000</u>	<u>2,595,641</u>	<u>2,755,704</u>
当年度純利益			89,918,813
前年度繰越利益剰余金			<u>29,509,734</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>119,428,547</u></u>

平成30年度 湖西市病院事業剰余金計算書

(平成30年4月1日 から 平成31年3月31日 まで)

	資本金	剰				
		資		本		剰
		受贈財産 評価額	寄附金	国 県 補助金	他補助金	他会計 補助金
前年度末残高	1,622,322,642	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,622,322,642	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取り崩し	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,622,322,642	0	0	0	0	0

(単位：円)

余 金		利 益 剰 余 金				資 本 合 計
他 会 計 負 担 金	資 本 剰 余 金 合 計	減 債 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
0	0	78,015,000	156,140,368	29,509,734	263,665,102	
0	0	0	0	0	0	0
0	0	78,015,000	156,140,368	(繰越利益剰余金) 29,509,734	263,665,102	1,885,987,744
0	0	0	0	89,918,813	89,918,813	89,918,813
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	89,918,813	89,918,813	89,918,813
0	0	78,015,000	156,140,368	(当年度未処分利益剰余金) 119,428,547	353,583,915	1,975,906,557

平成30年度 湖西市病院事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,622,322,642	0	119,428,547
議会の議決による処分数額	0	0	0
処分後残高	1,622,322,642	0	(繰越利益剰余金) 119,428,547

平成30年度湖西市病院事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

ア. 土地		1,026,324,533	
イ. 建物	4,578,457,257		
減価償却累計額	<u>△ 2,844,536,098</u>	1,733,921,159	
ウ. 構築物	522,529,574		
減価償却累計額	<u>△ 296,848,444</u>	225,681,130	
エ. 器械備品	2,069,391,635		
減価償却累計額	<u>△ 1,709,027,033</u>	360,364,602	
オ. 車両	70,561,063		
減価償却累計額	<u>△ 70,554,720</u>	6,343	
カ. その他有形固定資産	31,718,462		
減価償却累計額	<u>△ 30,132,541</u>	1,585,921	
キ. リース資産	266,991,381		
減価償却累計額	<u>△ 148,250,697</u>	118,740,684	
有形固定資産合計			3,466,624,372
(2) 投資			
ア. 修学資金貸付金		<u>3,700,000</u>	
投資合計			3,700,000
(3) 長期前払消費税			
ア. 長期前払消費税		<u>40,558,000</u>	
長期前払消費税合計			<u>40,558,000</u>

固定資産合計 3,510,882,372

2. 流動資産

(1) 現金預金		233,686,476	
(2) 未収金	297,939,058		
貸倒引当金	<u>△ 1,077,654</u>	296,861,404	
(3) 貯蔵品		25,274,016	
(4) 前払費用		605,600	
(5) その他流動資産		<u>3,000,000</u>	

流動資産合計 559,427,496

資産合計 4,070,309,868

負債の部

3. 固定負債

(1) 引当金

ア. 修繕引当金 15,728,000

イ. 退職給付引当金 33,709,408

引当金合計 49,437,408

(2) 企業債

ア. 建設改良費等の財源に充てるための企業債 585,186,273

企業債合計 585,186,273

(3) 長期リース債務 47,430,192

固定負債合計 682,053,873

4. 流動負債

(1) 未払金 159,452,653

(2) 企業債

ア. 建設改良費等の財源に充てるための企業債 110,198,858

企業債合計 110,198,858

(3) 短期リース債務 46,620,270

(4) 引当金

ア. 賞与引当金 115,650,000

引当金合計 115,650,000

(5) その他流動負債 3,331,191

流動負債合計 435,252,972

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

ア. 寄附金 5,208,172

収益化累計額 △ 4,763,380 444,792

イ. 国・県補助金 246,406,640

収益化累計額 △ 173,880,620 72,526,020

ウ. その他補助金 83,409,959

収益化累計額 △ 79,239,462 4,170,497

エ. 他会計補助金負担金 2,598,476,000

収益化累計額 △ 1,698,520,843 899,955,157

長期前受金合計 977,096,466

繰延収益合計 977,096,466

負債合計 2,094,403,311

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金

ア. 固有資本金	277,266,959	
イ. 繰入資本金	1,127,709,507	
ウ. 組入資本金	<u>217,346,176</u>	
自己資本金合計		<u>1,622,322,642</u>

資本金合計 1,622,322,642

7. 剰余金

(1) 利益剰余金

ア. 減債積立金	78,015,000	
イ. 建設改良積立金	156,140,368	
ウ. 当年度未処分利益剰余金	<u>119,428,547</u>	
利益剰余金合計		<u>353,583,915</u>

剰余金合計 353,583,915

資本合計 1,975,906,557

負債資本合計 4,070,309,868

注 記

I 重要な会計方針に係る事項

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 たな卸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

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、器械備品、車輛 定額法
- ・主な耐用年数 建物 17～39年
機械及び装置 3～10年
器具及び備品 2～15年

(2) 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。

(3) リース資産

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する。

3 引当金の計上基準

(1) 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み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、静岡県市町総合事務組合への特別負担金分を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

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、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理する。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、固定資産に適用する減価償却の年数で償却を行う。