

第24号議案

令和4年度

新 城 市

病院事業会計

補正予算（第3号）

令和4年度新城市病院事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和4年度新城市病院事業会計の補正予算（第3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4年度新城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収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 病院事業収益	3,924,742 千円	148,635 千円	4,073,377 千円
第2項 医業外収益	966,937 千円	148,540 千円	1,115,477 千円
第3項 特別利益	130 千円	95 千円	225 千円
	支	出	
第1款 病院事業費用	4,313,386 千円	3,080 千円	4,316,466 千円
第1項 医業費用	4,231,288 千円	3,080 千円	4,234,368 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「過年度分損益勘定留保資金368,322千円」を「過年度分損益勘定留保資金540,193千円」に改め、資本的収入及び資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 資本的収入	275,104 千円	95,505 千円	370,609 千円
第2項 負担金	272,952 千円	△4,400 千円	268,552 千円
第3項 固定資産売却代金	1 千円	99,905 千円	99,906 千円

	支	出	
第2款 資本的支出	643,426 千円	267,376 千円	910,802 千円
第1項 建設改良費	207,592 千円	△32,624 千円	174,968 千円
第2項 投資	11,190 千円	300,000 千円	311,190 千円

第4条 予算第10条に定めた重要な資産の取得を、次のとおり削除する。

種 類	名 称	数 量
器 械 備 品	汎用X線透視診断装置	一 式

令和5年2月24日 提出

新 城 市 長 下 江 洋 行

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業収益			千円 3,924,742	千円 148,635	千円 4,073,377	
	2 医業外収益		966,937	148,540	1,115,477	
		2 他会計負担金	350,763	880	351,643	
		3 他会計補助金	270,105	6,920	277,025	
		4 補助金	186,939	140,740	327,679	
3 特別利益		130	95	225		
	1 固定資産売却益	1	95	96		

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業費用			千円 4,313,386	千円 3,080	千円 4,316,466	
	1 医業費用		4,231,288	3,080	4,234,368	
		3 経費	883,692	3,080	886,772	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			千円 275,104	千円 95,505	千円 370,609	
	2 負担金		272,952	△ 4,400	268,552	
		2 他会計負担金	272,952	△ 4,400	268,552	
	3 固定資産売却代金		1	99,905	99,906	
		2 投資有価証券売却	0	99,905	99,905	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
2 資本的支出			千円 643,426	千円 267,376	千円 910,802	
	1 建設改良費		207,592	△ 32,624	174,968	
		2 資産購入費	132,267	△ 32,624	99,643	
2 投資			11,190	300,000	311,190	
	2 その他投資		390	300,000	300,390	

令和4年度新城市病院事業
 予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）
 （令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：千円）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー：	
当年度純利益（△は損失）	△ 265,526
減価償却費	310,685
長期前払消費税償却	13,735
修学金返還免除額	1,400
固定資産除却費	5,557
固定資産売却損	1
固定資産売却益（△は利益）	△ 96
退職給付引当金の増減額（△は減少）	10,127
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,321
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 9,529
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 1,630
長期前受金戻入額	△ 115,554
受取利息及び受取配当金	△ 1,400
支払利息	19,896
未収金の増減額（△は増加）	872
未払金の増減額（△は減少）	119,571
たな卸資産の増減額（△は増加）	198
破産更生債権等の増減額（△は増加）	350
その他	268,735
小計	358,713
利息及び配当金の受取額	1,400
利息の支払額	△ 19,896
業務活動によるキャッシュ・フロー	340,217
II 投資活動によるキャッシュ・フロー：	
有形固定資産の売却による収入	1
有形固定資産の取得による支出	△ 186,192
投資有価証券の売却による収入	100,000
投資有価証券の取得による支出	△ 300,000
長期貸付金の貸付による支出	△ 10,800
国庫補助金等による収入	391
寄附金による収入	100
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	268,552
その他投資の取得による支出	△ 390
その他投資の回収による収入	198
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 128,140
III 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	△ 424,644
リース債務の支払による支出	△ 5,917
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 430,561
資金増加(減少)額	△ 218,484
資金期首残高	2,816,283
資金期末残高	2,597,799

令和4年度新城市病院事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		65,676	
	ロ 建 物	5,860,717		
	減価償却累計額	<u>△ 4,000,146</u>	1,860,571	
	ハ 建物附属設備	4,766,353		
	減価償却累計額	<u>△ 4,421,700</u>	344,653	
	ニ 構 築 物	217,456		
	減価償却累計額	<u>△ 185,376</u>	32,080	
	ホ 器 械 備 品	2,427,032		
	減価償却累計額	<u>△ 1,893,910</u>	533,122	
	ヘ 車 両	17,406		
	減価償却累計額	<u>△ 14,800</u>	2,606	
	ト リース資産	54,504		
	減価償却累計額	<u>△ 44,657</u>	9,847	
	チ 建設仮勘定		40,800	
	有形固定資産合計			2,889,355
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ ソフトウェア		4,081	
	ロ リース資産		1,739	
	ハ その他無形固定資産		1,903	
	無形固定資産合計			7,723
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 投資有価証券		300,000	
	ロ 長期貸付金	30,000		
	貸倒引当金	<u>△ 7,200</u>	22,800	
	ハ 長期前払消費税		262,785	
	ニ 破産更生債権等	4,806		
	貸倒引当金	<u>△ 4,806</u>	0	
	ホ その他投資 その他の資産		<u>1,440</u>	
	投資その他の資産合計			587,025
	固定資産合計			<u>3,484,103</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		2,597,799	
(2)	未 収 金		929,380	
	貸倒引当金		<u>△ 2,206</u>	927,174
(3)	有 価 証 券		△ 300,000	
(4)	貯 蔵 品		44,197	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>17,722</u>	
	流動資産合計			<u>3,286,892</u>
	資 産 合 計			<u><u>6,770,995</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

273,663

企業債合計

273,663

(2) リース債務

7,089

(3) 引当金

イ 退職給付引当金

841,384

ロ 修繕引当金

27,639

引当金合計

869,023

固定負債合計

1,149,775

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

283,658

企業債合計

283,658

(2) リース債務

4,612

(3) 未払金

338,323

(4) 引当金

イ 賞与引当金

95,643

ロ 法定福利費引当金

17,511

引当金合計

113,154

(5) その他流動負債

54,477

流動負債合計

794,224

5 繰延収益

長期前受金

2,592,560

収益化累計額

△ 1,897,258

繰延収益合計

695,302

負債合計

2,639,301

資本の部

6 資本金

6,408,810

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

2,593

資本剰余金合計

2,593

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

126,183

ロ 当年度未処理欠損金

2,405,892

利益剰余金合計

△ 2,279,709

剰余金合計

△ 2,277,116

資本合計

4,131,694

負債資本合計

6,770,995

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債券 償却原価法(定額法)

(2) 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(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

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)

- ・減価償却の方法

建物	定額法
建物附属設備	定額法
構築物	定額法
器械備品	定額法
車両	定額法

- ・主な耐用年数

建物	7～39年
建物附属設備	6～40年
構築物	5～60年
器械備品	2～20年
車両	4～10年

(2) 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、残存価格を零とする定額法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担する部分を除く額を計上している。

(2) 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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支払見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損等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。

(5) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについて計上する。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

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している。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、20年間で均等償却を行なっている。

II. 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

貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、287,796千円である。

III. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

病院事業会計は、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

IV. その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、退職手当として98,738千円を支給するため、退職給付引当金98,738千円を使用する。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末勤勉手当として370,075千円を支給するため、賞与引当金122,922千円を使用する。

(3) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、期末勤勉手当に係る法定福利費として65,654千円を支払うため、法定福利費引当金22,540千円を使用する。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、破産更生債権等800千円を不納欠損とするため、貸倒引当金800千円を使用する。

(5) 修繕引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、予算に予定されていない1件あたり税抜価格で1,000千円を超える修繕費を支出するため、修繕引当金を使用する。

令和4年度新城市病院事業会計補正予算（第3号）事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

（1款）病院事業収益

2項 医業外収益

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
2 他会計負担金	350,763	880	351,643
3 他会計補助金	270,105	6,920	277,025
4 補助金	186,939	140,740	327,679
医業外収益計	966,937	148,540	1,115,477

3項 特別利益

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
1 固定資産売却益	1	95	96
特別利益計	1	95	96
収益的收入合計	3,924,742	141,715	4,066,457

支 出

（1款）病院事業費用

1項 医業費用

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
3 経費	883,692	3,080	886,772
医業費用計	4,313,386	3,080	4,316,466
収益の支出合計	4,313,386	3,080	4,316,466

節		金額	説明
区分			
		千円	
1	他会計負担金	880	国保調整交付金
1	他会計補助金	6,920	愛知県医療機関等光熱水費高騰対策支援金
1	補助金	140,740	愛知県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金(第2四半期分)

節		金額	説明
区分			
		千円	
1	固定資産売却益	95	国債利益

節		金額	説明
区分			
		千円	
1 9	手数料	3,080	新型コロナウイルス感染症患者病室等清掃業務

資本的收入及び支出

収 入

(1款) 資本的收入

2項 負担金

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
1 他会計負担金	272,952	△ 4,400	268,552
負担金計	272,952	△ 4,400	268,552

3項 固定資産売却代金

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
2 投資有価証券売却代金	0	99,905	99,905
固定資産売却代金計	1	99,905	99,906
資本的收入合計	275,104	95,505	370,609

支 出

(1款) 資本の支出

1項 建設改良費

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
2 資産購入費	132,267	△ 32,624	99,643
建設改良費計	207,592	△ 32,624	174,968

2項 投資

目	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
2 その他投資	390	300,000	300,390
投資計	11,190	300,000	311,190
資本的支出合計	643,426	267,376	910,802

節		説明
区分	金額	
1	他会計負担金 千円 △ 4,400	国保調整交付金

節		説明
区分	金額	
2	投資有価証券売却代金 千円 99,905	国債償還金

節		説明
区分	金額	
1	医療器械購入費 千円 △ 32,624	国保調整交付金充当

節		説明
区分	金額	
2	有価証券 千円 300,000	国債