

第 3 4 号 議 案

令 和 2 年 度

亀 岡 市 病 院 事 業 会 計 補 正 予 算 ( 第 4 号 )

## 令和2年度亀岡市病院事業会計補正予算（第4号）

（総 則）

第1条 令和2年度亀岡市病院事業会計の補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出）

第2条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 197,000千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
	千円	千円	千円
第1款 資本的収入	440,362	2,218	442,580
第2項 国庫支出金	951	2,218	3,169
	支	出	
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	637,362	2,218	639,580
第1項 建設改良費	440,362	2,218	442,580

令和2年12月24日提出

亀岡市長 桂川 孝裕

令和2年度亀岡市病院事業会計予算実施計画

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			440,362 <sup>千円</sup>	2,218 <sup>千円</sup>	442,580 <sup>千円</sup>	
	2 国庫支出金		951	2,218	3,169	
		1 国庫補助金	951	2,218	3,169	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			637,362 <sup>千円</sup>	2,218 <sup>千円</sup>	639,580 <sup>千円</sup>	
	1 建設改良費		440,362	2,218	442,580	
		1 建設費	440,362	2,218	442,580	

## 令和2年度亀岡市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 38,557
減価償却費	90,124
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,695
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,265
長期前受金戻入額	△ 10,281
受取利息及び配当金	△ 2
支払利息	41,103
未収金の増減額 (△は増加)	15,442
たな卸資産の増減額 (△は増加)	5,500
未払金の増減額 (△は減少)	92,387
小計	207,676
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 41,103
業務活動によるキャッシュ・フロー	166,575

千円

2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 407,125
	補助金による収入	34,988
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	14,292
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 357,845</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	393,300
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 196,588
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>196,712</u>
	資金増加額（又は減少額）	5,442
	資金期首残高	69,950
	資金期末残高	<u>75,392</u>

令和2年度亀岡市病院事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,221,755		
ロ 建 物	3,274,588			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,324,656</u>	949,932		
ハ 構 築 物	184,436			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 135,099</u>	49,337		
ニ 器 械 備 品	2,242,974			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,693,298</u>	549,676		
ホ 車 両	8,721			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,285</u>	436		
有形固定資産合計			<u>2,771,136</u>	
固定資産合計				2,771,136
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			75,392	
(2) 未 収 金		359,516		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,255</u>	358,261	
(3) 貯 蔵 品			12,176	
(4) 前 払 費 用			<u>17</u>	
流動資産合計				445,846
資産合計				<u>3,216,982</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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		<u>2,634,255</u>		
企業債合計			2,634,255	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>236,310</u>		
引当金合計			<u>236,310</u>	
固定負債合計				2,870,565
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		<u>194,452</u>		
企業債合計			194,452	
(2) 未払金			374,776	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>85,345</u>		
引当金合計			85,345	
(4) その他流動負債			<u>600</u>	
流動負債合計				655,173

5	繰延収益			
(1)	長期前受金		231,313	
	収益化累計額		<u>△ 74,739</u>	
	繰延収益合計			<u>156,574</u>
	負債合計			<u>3,682,312</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6	資 本 金			
(1)	資 本 金		<u>355,993</u>	
	資 本 金 合 計			355,993
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国庫補助金	3,169		
	ロ 府補助金	31,819		
	ハ 他会計負担金	<u>14,292</u>		
	資本剰余金合計		49,280	
(2)	欠 損 金			
	イ 当年度未処理欠損金	<u>870,603</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>870,603</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 821,323</u>
	資 本 合 計			<u>△ 465,330</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>3,216,982</u></u>



## 注 記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却方法

##### 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 29年

構築物 10～29年

器械備品 4～20年

車両 4～6年

#### 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

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収実績等による回収不能見込額を計上している。

#### 4 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。

## II. 予定貸借対照表等関連

### 1 担保に供している資産及び担保に係る債務

該当事項なし

### 2 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債について、当年度における他会計が負担する額は74,443千円である。

### 3 引当金の取崩し

#### (1) 賞与引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として216,691千円を支給するため、賞与引当金83,080千円を取り崩す。

---

---

科 目 別 内 訳 書

---

---

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本的収入				440,362 <sup>千円</sup>	2,218 <sup>千円</sup>	442,580 <sup>千円</sup>		
	2 国庫支出金			951	2,218	3,169		
		1 国庫補助金			951	2,218	3,169	
			1 国庫補助金			951	2,218	3,169

支 出

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本的支出				637,362 <sup>千円</sup>	2,218 <sup>千円</sup>	639,580 <sup>千円</sup>		
	1 建設改良費			440,362	2,218	442,580		
		1 建設費			440,362	2,218	442,580	
			3 固定資産 購入費			98,607	2,218	100,825