

第 6 2 号 議 案

令 和 3 年 度

亀 岡 市 病 院 事 業 会 計 補 正 予 算 ( 第 2 号 )

## 令和3年度亀岡市病院事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和3年度亀岡市病院事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入）

第2条 令和3年度亀岡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	
	千円	千円	千円
第1款 病院事業収益	3,075,007	194,786	3,269,793
第1項 医業収益	2,723,338	32,830	2,756,168
第2項 医業外収益	351,669	159,956	511,625
第3項 特別利益	0	2,000	2,000

（資本的収入）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入の予定額を、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 193,504千円は、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	50,000	1,496	51,496
第2項 府支出金	0	1,496	1,496

令和4年3月7日提出

亀岡市長 桂川孝裕

令和3年度亀岡市病院事業会計予算実施計画

収益的収入

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			3,075,007 <sup>千円</sup>	194,786 <sup>千円</sup>	3,269,793 <sup>千円</sup>	
	1 医業収益		2,723,338	32,830	2,756,168	
		3 その 医業収 他益	226,115	32,830	258,945	
	2 医業外収益		351,669	159,956	511,625	
		2 補助金	0	159,956	159,956	
	3 特別利益		0	2,000	2,000	
1 その 特別利 他益		0	2,000	2,000		

資本的収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			50,000 <sup>千円</sup>	1,496 <sup>千円</sup>	51,496 <sup>千円</sup>	
	2 府 支 出 金		0	1,496	1,496	
		1 府 補 助 金	0	1,496	1,496	

## 令和3年度亀岡市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	19,676
減価償却費	155,219
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,318
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,368
長期前受金戻入額	△ 12,049
受取利息及び配当金	△ 2
支払利息	40,064
未収金の増減額 (△は増加)	17,127
たな卸資産の増減額 (△は増加)	6,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 17,034
小計	217,687
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 40,064
業務活動によるキャッシュ・フロー	177,625

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	△ 45,455
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 45,455</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	50,000
	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	△ 194,819
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 144,819</u>
	資金増加額（又は減少額）	△ 12,649
	資金期首残高	181,172
	資金期末残高	<u>168,523</u>

令和3年度亀岡市病院事業予定貸借対照表

(令和4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>△ 2,382,715</u>	891,873		
ハ 構 築 物	184,436			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 135,612</u>	48,824		
ニ 器 械 備 品	2,261,906			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,789,945</u>	471,961		
ホ 車 両	8,721			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,285</u>	<u>436</u>		
有形固定資産合計			<u>2,634,849</u>	
固定資産合計				2,634,849
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			168,523	
(2) 未 収 金		468,603		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 748</u>	467,855	
(3) 貯 蔵 品			11,278	
(4) 前 払 費 用			<u>211</u>	
流動資産合計				647,867
資産合計				<u>3,282,716</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>2,330,059</u>			
	企業債合計		2,330,059		
(2)	引当金				
	イ 退職給付引当金	<u>185,987</u>			
	引当金合計		<u>185,987</u>		
	固定負債合計				2,516,046
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>319,828</u>			
	企業債合計		319,828		
(2)	未払金			352,764	
(3)	引当金				
	イ 賞与引当金	<u>87,713</u>			
	引当金合計			87,713	
(4)	その他流動負債			<u>600</u>	
	流動負債合計				760,905

5	繰延収益			
(1)	長期前受金		286,889	
	収益化累計額		<u>△ 88,285</u>	
	繰延収益合計			<u>198,604</u>
	負債合計			<u>3,475,555</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)	欠 損 金			
イ	当年度未処理欠損金	<u>548,832</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>548,832</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 548,832</u>
	資 本 合 計			<u>△ 192,839</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>3,282,716</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74,412千円である。

#### 3 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として209,741千円を支給するため、賞与引当金85,345千円を取り崩す。

---

---

科 目 別 内 訳 書

---

---

収 益 的 収 入

収 入

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 病院事業収				3,075,007	194,786	3,269,793		
				千円	千円	千円		
	1 医業収益			2,723,338	32,830	2,756,168		
		3	その他の医業収益		226,115	32,830	258,945	
			4	公衆衛生活動収益	8,640	32,830	41,470	新型コロナウイルスワクチン接種等収益増
	2 医業外収益			351,669	159,956	511,625		
		2	補助金		0	159,956	159,956	
			1	国庫補助金	0	1,226	1,226	新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金
			2	府補助金	0	158,730	158,730	新型コロナウイルス感染症関連補助金
	3 特別利益			0	2,000	2,000		
		1	その他の特別利益		0	2,000	2,000	
		1	その他の特別利益	0	2,000	2,000	京都府医療従事者等応援金	

資 本 的 収 入

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				50,000 <sup>千円</sup>	1,496 <sup>千円</sup>	51,496 <sup>千円</sup>		
	2 府支出金			0	1,496	1,496		
		1 府補助金			0	1,496	1,496	
			1 府補助金			0	1,496	1,496