

令和 3 年 度

柏原市市立柏原病院事業決算書

目 次

○ 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業決算書	1
(1) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業決算報告書	3
(2) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業損益計算書	5
(3) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業剰余金計算書	7
(4) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業剰余金処分計算書 (案)	8
(5) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業貸借対照表	9
(6) 注 記	14
○ 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業報告書	17
○ 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業決算附属書	27
(1) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業キャッシュ・フロー計算書	29
(2) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業収益費用明細書	31
(3) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業固定資産明細書	39
(4) 令和 3 年度 柏原市市立 柏原病院 事業企業債明細書	41

令和3年度柏原市市立柏原病院事業決算書

令和3年度柏原市市立柏原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				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	円 5,145,935,000	円 506,449,000	円 0	円 5,652,384,000	円 6,990,756,224	円 1,338,372,224	うち仮受消費税 (22,789,813円)
第1項 医業収益	3,691,022,000	18,734,000	0	3,709,756,000	3,837,769,159	128,013,159	(20,633,078円)
第2項 医業外収益	1,442,050,000	△ 1,006,931,000	0	435,119,000	493,978,948	58,859,948	(2,156,735円)
第3項 特別利益	12,863,000	1,494,646,000	0	1,507,509,000	2,659,008,117	1,151,499,117	

支 出

区 分	予 算 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
	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	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
第1款 病院事業費用	円 5,136,286,000	円 13,745,000	円 0	円 0	円 0	円 5,150,031,000	円 0	円 5,150,031,000	円 4,880,942,036	円 0	円 269,088,964	うち仮払消費税 (112,721,546円)
第1項 医業費用	4,967,633,000	13,745,000	0	0	0	4,981,378,000	0	4,981,378,000	4,731,588,924	0	249,789,076	(112,721,546円)
第2項 医業外費用	166,153,000	0	0	0	0	166,153,000	0	166,153,000	149,353,112	0	16,799,888	(0円)
第3項 予備費	2,500,000	0	0	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000	消費税 14,190,100円 *控除対象外消費税相当分 153,848,173円

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額 の増減	備 考
	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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 298,377,000	円 2,452,000	円 300,829,000	円 0	円 0	円 300,829,000	円 295,191,962	円 △ 5,637,038	
第1項 企業債	127,700,000	△ 12,000,000	115,700,000	0	0	115,700,000	93,600,000	△ 22,100,000	
第2項 負担金	170,677,000	2,452,000	173,129,000	0	0	173,129,000	173,053,962	△ 75,038	
第3項 補助金	0	12,000,000	12,000,000	0	0	12,000,000	27,958,000	15,958,000	
第4項 寄附金	0	0	0	0	0	0	580,000	580,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	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	合 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	合 計		
第1款 資本的支出	円 502,326,000	円 0	円 0	円 502,326,000	円 0	円 0	円 502,326,000	円 495,660,770	円 0	円 0	円 0	円 6,665,230	うち仮払消費税 (11,215,079円)
第1項 建設改良費	127,838,000	0	0	127,838,000	0	0	127,838,000	124,730,878	0	0	0	3,107,122	(11,215,079円)
第2項 企業債償還金	374,488,000	0	0	374,488,000	0	0	374,488,000	370,929,892	0	0	0	3,558,108	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額200,468,808円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,412円及び当年度損益勘定留保資金200,444,396円で補填した。

令和3年度柏原市市立柏原病院事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1. 医業収益			
(1) 入院収益	2,483,580,849		
(2) 外来収益	1,015,296,385		
(3) その他医業収益	<u>318,258,847</u>	3,817,136,081	
2. 医業費用			
(1) 給与費	2,790,905,421		
(2) 材料費	672,806,896		
(3) 経費	832,308,500		
(4) 減価償却費	313,397,284		
(5) 資産減耗費	4,268,049		
(6) 研究研修費	<u>5,181,228</u>	<u>4,618,867,378</u>	
医業損失			801,731,297
3. 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	57,067		
(2) 他会計負担金	205,208,788		
(3) 補助金	65,721,350		

(4) 資本費繰入収益	47,396,250		
(5) 長期前受金戻入	149,540,164		
(6) その他医業外収益	<u>23,939,686</u>	491,863,305	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	66,765,530		
(2) 長期前払消費税額償却	21,038,000		
(3) 雑損失	<u>153,889,265</u>	<u>241,692,795</u>	<u>250,170,510</u>
経常損失			551,560,787
5. 特別利益			
(1) 長期前受金戻入	12,863,117		
(2) その他特別利益	<u>2,646,145,000</u>	<u>2,659,008,117</u>	<u>2,659,008,117</u>
当年度純利益			2,107,447,330
前年度繰越欠損金			<u>1,374,679,797</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>732,767,533</u></u>

令和3年度柏原市市立柏原病院事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計
		資本剰余金						利益剰余金					
		受贈財産 評価額	寄附金	国庫補助金	府補助金	他会計負担金	資本剰余金計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,207,261,008	6,098,300	6,050,000	0	0	119,799,999	131,948,299	0	0	0	△ 1,374,679,797	△ 1,374,679,797	△ 35,470,490
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,207,261,008	6,098,300	6,050,000	0	0	119,799,999	131,948,299	0	0	0	(繰越欠損金) △ 1,374,679,797	△ 1,374,679,797	△ 35,470,490
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,107,447,330	2,107,447,330	2,107,447,330
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,107,447,330	2,107,447,330	2,107,447,330
当年度末残高	1,207,261,008	6,098,300	6,050,000	0	0	119,799,999	131,948,299	0	0	0	(当年度末処分利益剰余金) 732,767,533	732,767,533	2,071,976,840

令和3年度柏原市市立柏原病院事業剰余金処分計算書（案）

（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	1,207,261,008	131,948,299	732,767,533
議会の議決による処分数額	0	0	△ 600,000,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 600,000,000
処分後残高	1,207,261,008	131,948,299	（繰越利益剰余金） 132,767,533

令和3年度柏原市市立柏原病院事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地 273,756,526

イ 建 物 7,660,686,949

減価償却累計額 △ 3,404,231,621 4,256,455,328

ウ 車 両 3,196,586

減価償却累計額 △ 3,036,757 159,829

エ 器 械 備 品 2,180,912,354

減価償却累計額 △ 1,605,437,488 575,474,866

オ リース資産 926,829

減価償却累計額 △ 880,487 46,342

有形固定資産合計 5,105,892,891

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア 5,112,800

無形固定資産合計		5,112,800	
(3) 投資その他の資産			
ア 長期前払消費税	<u>93,364,560</u>		
投資その他の資産合計		<u>93,364,560</u>	
固定資産合計			5,204,370,251
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,820,367,843	
(2) 未収金	1,232,906,335		
貸倒引当金	<u>△ 16,458,309</u>	1,216,448,026	
(3) 貯蔵品		<u>15,779,465</u>	
流動資産合計			<u>3,052,595,334</u>
資産合計			<u><u>8,256,965,585</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			

ア	建設改良等の財源に充 てるための企業債	<u>3,139,694,107</u>		
	企業債合計		3,139,694,107	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	<u>845,417,782</u>		
	引当金合計		<u>845,417,782</u>	
	固定負債合計			3,985,111,889
4	流動負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良等の財源に充 てるための企業債	<u>392,745,587</u>		
	企業債合計		392,745,587	
(2)	引当金			
ア	賞与引当金	<u>147,920,956</u>		
	引当金合計		147,920,956	
(3)	一時借入金		200,000,000	
(4)	未払金		397,174,110	
(5)	その他流動負債		<u>19,927,817</u>	
	流動負債合計			1,157,768,470

5 繰延収益

(1) 繰延収益

ア 長期前受金

6,620,944,520

長期前受金収益化
累計額

△ 5,578,836,134

繰延収益合計

1,042,108,386

負債合計

6,184,988,745

資 本 の 部

6 資本金

1,207,261,008

7 剰余金

(1) 資本金剰余金

ア 他会計負担金

119,799,999

イ 受贈財産評価額

6,098,300

ウ 寄附金

6,050,000

資本金剰余金合計

131,948,299

(2) 利益剰余金			
当年度未処分利益			
ア 剰余金	<u>732,767,533</u>		
利益剰余金合計		<u>732,767,533</u>	
剰余金合計			<u>864,715,832</u>
資本合計			<u>2,071,976,840</u>
負債資本合計			<u>8,256,965,585</u>

注 記

I. 重要な会計方針

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。)

・ 減価償却の方法 定額法による。

・ 主な耐用年数

建物 15～50年

器械備品 3～20年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

・ 減価償却の方法 定額法による。

・ 主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、当年度の費用として処理している。ただし、新棟建物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っている。

(2) 重要なリース取引の処理方法

リース料総額が3百万円超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が3百万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

II. 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当該事業年度において、退職手当として118,582,434円を支給することとなったため、退職給付引当金118,582,434円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

当該事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため128,198,442円を取り崩し、これに伴う法定福利費を支出するため24,796,582円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当該事業年度において、債権の不納欠損による損失に2,020,843円を取り崩した。

2 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年以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、2,093,780,350円である。

令和3年度柏原市市立柏原病院事業報告書

令和3年度柏原市市立柏原病院事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

令和3年度は、前年度に引き続き入院・外来ともに新型コロナウイルス感染症への対応に注力する一年となった。入院については、令和3年2月に看護体制を確保するために受入病棟とは別に閉鎖した1病棟(44床)を令和3年度においても引き続き通年で閉鎖し、最大で27床の受入病床を確保して新型コロナウイルス感染症患者の受入を行った。また、外来においては感染者数の急増により、当院発熱外来受診者数が増加したため、一部救急の受入を休止し、敷地内に設置したプレハブにて発熱外来対応に当たった。

診療実績としては、延入院患者数44,201人、延外来患者数91,087人となり、入院患者数は5,814人(対前年比▲11.6%)の減少、外来患者数は5,182人(対前年比6.0%)の増加となった。入院患者数減少の要因としては、新型コロナウイルス感染症受入病床確保のための1病棟閉鎖による一般患者の入院受入制限を通年で行ったことが挙げられ、入院収益は前年度と比較し約3,900万円の減収となった。一方、外来患者数増加の主な要因は発熱外来患者数の増加によるものであり、外来収益は前年度と比較し約1億2,400万円の増収となった。また、新型コロナウイルスワクチン接種の実施による公衆衛生活動収益の増加等により、その他医業収益は前年度と比較し約3,000万円の増収となった。この結果、医業収益全体では約1億1,500万円の増加となったものの、医業外収益は新たな確保病床数に応じた国庫補助金等の減少により、約1億5,000万円の減少となった。

一方、医業費用について前年度と比較すると、給与費は退職給付費の増や会計年度任用職員期末手当の増等により約1億1,600万円の増加、材料費は新型コロナウイルス感染症治療薬の調達や化学療法件数の増加等により約3,700万円の増加、経費は慰労金の皆減等により約6,400万円の減少となった。また、医業外費用は支払利息及び控除対象外消費税の減少により約1,800万円の減少となった。以上の内容から、経常損失は5億5,156万787円を計上し、前年度よりも約1億1,300万円悪化したものの、特別利益において、新型コロナウイルス感染症の入院受入病床の確保に係る補助金26億4,614万5,000円の交付を受け、当年度の純利益は21億744万7,330円となった。

また建設改良事業では、施設整備においては空調設備や蓄電池の更新工事を施工し、医療機器等整備事業においては経年劣化が進んでいる内視鏡等の医療機器の更新の他、大阪府補助金や一般会計繰入金を財源とし、新型コロナウイルス感染症対策としての医療機器の整備を行った。

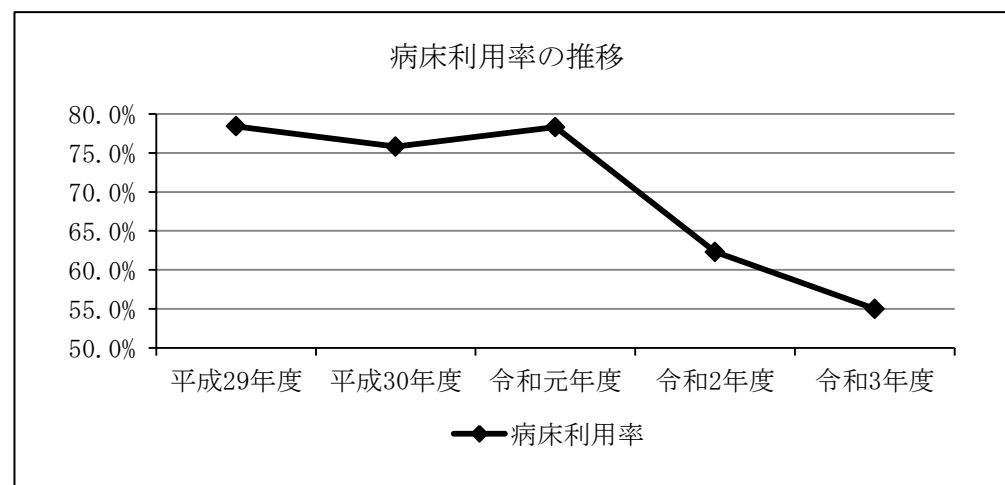
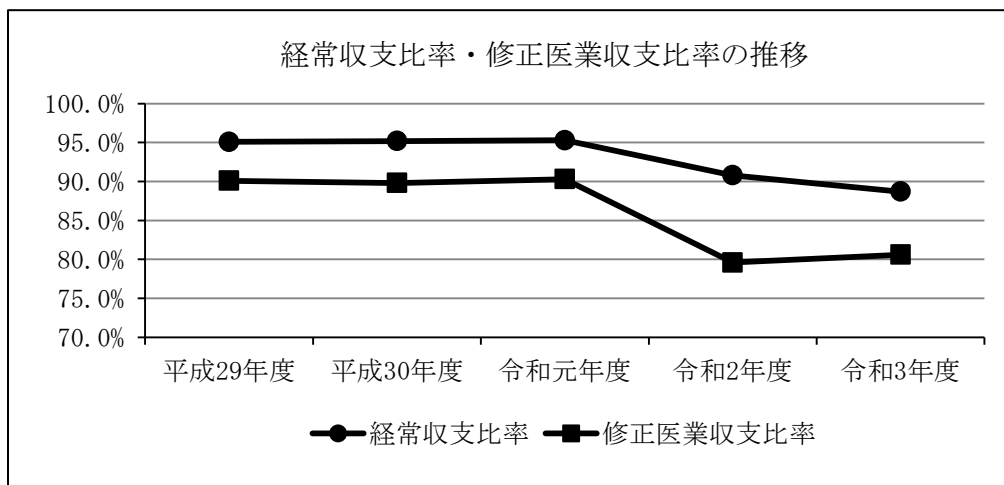
(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性及び収益性を示す経常収支比率は、外来収益が増加したものの、医業外収益の新型コロナウイルス感染症対策に係る補助金等の減少により経常収益が減少し、給与費及び材料費の増加により経常費用が増加したことで、前年度と比較し2.1ポイント減の88.7%となった。また、修正医業収支比率は1.0ポイント増の80.6%となったが、いずれも100%を下回っており、新型コロナウイルス感染症の影響が一定落ち着いてきたものの、医業収益以外（補助金等）の収入に依存した状況となっている。

施設が有効に活用されているかを示す病床利用率は、前年度比7.3ポイント減の55.0%となった。これは、通年で新型コロナウイルス感染症患者の受入病床を確保した影響であるが、今後も地域の基幹病院としての役割を果たすため、新型コロナウイルス感染症への対応と並行して、引き続き集患対策に取り組む。

<経営指標の推移>

指 標	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	95.1%	95.2%	95.3%	90.8%	88.7%
修正医業収支比率	90.1%	89.8%	90.3%	79.6%	80.6%
病床利用率	78.4%	75.8%	78.3%	62.3%	55.0%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出又は専決年月日	議決又は承認年月日
議案第 50 号	令和 3 年度柏原市市立柏原病院事業会計補正予算 (第1号)	R 3. 6. 1	R 3. 6. 30 原案可決
議案第 54 号	令和 3 年度柏原市市立柏原病院事業会計補正予算 (第2号)	R 3. 6. 30	R 3. 6. 30 原案可決
認定第 6 号	令和 2 年度柏原市市立柏原病院事業決算の認定について	R 3.10.11	R 3.11. 5 認 定
議案第 6 号	令和 4 年度柏原市市立柏原病院事業会計予算	R 4. 2. 18	R 4. 3. 25 原案可決
議案第 20 号	令和 3 年度柏原市市立柏原病院事業会計補正予算 (第3号)	R 4. 2. 18	R 4. 3. 25 原案可決

(4) 行政官庁認可事項

件名	申請先	申請年月日	認可年月日	備考
令和 3 年度病院事業起債同意	大阪府知事	R 3. 7. 12	R 3. 10. 29	市第2761号
令和 3 年度病院事業起債同意	大阪府知事	R 4. 2. 9	R 4. 3. 24	市第4060号
令和 3 年度病院事業起債同意	大阪府知事	R 4. 2. 9	R 4. 3. 25	市第4061号

(5) 職員に関する事項

区 分	医 師	薬 劑 師	放 射 線 技 師	検 査 技 師	理 学 療 法 士	臨 床 工 学 技 士	視 能 訓 練 士	看 護 師		栄 養 士	事 務 員	そ の 他	計	備 考
								正 看	准 看					
職員数	39 (28)	10 (3)	7 (0)	5 (1)	15 (0)	3 (0)	2 (1)	153 (30)	0 (2)	3 (0)	19 (23)	0 (23)	256 (111)	R4. 3. 31現在

※ () 内には、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和二十五年法律第二百六十一号）第二十八条の五第一項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。）と会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の合計を外書きしている。

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工 事

(1) 改良工事の概況

(単位：円)

区 分	工 事 名	工 事 費	着工年月日	竣工年月日	備 考
改良工事	ネットワーク機器更新工事	3,850,000	R3. 8. 1	R3. 10. 25	
〃	B1階電気室・サーバー室空調設備更新工事	7,150,000	R3. 9. 1	R3. 12. 27	
〃	GHP2B 2階系統機器更新工事	7,150,000	R3. 12. 20	R4. 3. 31	
〃	地下1階蓄電池室直流電源装置用(非常照明用)蓄電池更新工事	6,435,000	R3. 12. 24	R4. 3. 31	
〃	3階アンギオ操作室エアコン更新工事	748,000	R4. 1. 1	R4. 1. 21	

3. 業 務

(1) 業 務 量

年度	区分	許可病床数	患 者 数		一 日 平 均 患 者 数		病床稼働率	備 考
	一 般	入 院	外 来	入 院	外 来			
令和3年度	床	220	人 44,201	人 91,087	人 121.1	人 376.4	% 55.0	
令和2年度		220	50,015	85,905	137.0	353.5	62.3	
比較		0	△ 5,814	5,182	△ 15.9	22.9	△ 7.3	

(2) 事業収入に関する事項

科 目	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
医 業 収 益	円 3,817,136,081	円 3,701,860,893	円 115,275,188	
医 業 外 収 益	491,863,305	641,908,691	△ 150,045,386	
特 別 利 益	2,659,008,117	1,230,221,146	1,428,786,971	
計	6,968,007,503	5,573,990,730	1,394,016,773	

(3) 事業費用に関する事項

科 目	本 年 度	前 年 度	比 較	備 考
	円	円	円	
医 業 費 用	4,618,867,378	4,522,318,284	96,549,094	
医 業 外 費 用	241,692,795	259,561,143	△ 17,868,348	
計	4,860,560,173	4,781,879,427	78,680,746	

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 (円)	契約内容	契約相手方
-	-	-	-

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企 業 債

前年度末残高	3,809,769,586	円
本年度借入金	93,600,000	円
本年度償還金	370,929,892	円
本年度末残高	3,532,439,694	円

イ 一 時 借 入 金

前年度末残高	800,000,000	円
本年度末残高	200,000,000	円

(3) その他会計経理に関する重要事項

他会計負担金等の使途について

- ア 他会計負担金（基礎年金拠出金・共済追加費用・児童手当負担分、研究研修費繰入金等）297,538,788円は、物品購入費等（課税仕入）に49,634,258円（特定収入）、職員給与費他に247,904,530円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- イ 国庫補助金（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等）18,100,000円は、物品購入費等（課税仕入）に109,030円（特定収入）、職員給与費他に17,990,970円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ウ 府補助金（大阪府新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当支給事業補助金等）47,621,350円は、物品購入費等（課税仕入）に11,613,274円（特定収入）、職員給与費他に36,008,076円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- エ 資本費繰入収益（企業債償還元金繰入金）47,396,250円は、医療機器購入に係る企業債償還元金（課税仕入）に47,396,250円（特定収入）を充当した。
- オ 府補助金（大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金）2,646,145,000円は、物品購入費等（課税仕入）に15,943,950円（特定収入）、職員給与費他に2,630,201,050円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- カ 他会計負担金（企業債償還元金繰入金等）173,053,962円は、請負工事等に係る企業債償還元金等（課税仕入）に171,688,962円（特定収入）、医療機器備品購入費（非課税仕入）に1,365,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- キ 府補助金（大阪府新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業補助金等）15,958,000円は、医療機器備品購入費（課税仕入）に15,958,000円（特定収入）を充当した。
- ク 他会計補助金（まちづくり応援寄付金に係る繰入金）12,000,000円は、医療機器備品購入費（課税仕入）に12,000,000円（特定収入）を充当した。
- ケ 寄附金580,000円は、医療機器備品購入費（課税仕入）に580,000円（特定収入）を充当した。
- コ その他収益（医師賠償保険金等）1,614,880円は、物品購入費等（課税仕入）に3,200円（特定収入）、職員給与費他に1,611,680円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

令和3年度柏原市市立柏原病院事業決算附属書

- (1) 令和3年度柏原市市立柏原病院事業キャッシュ・フロー計算書
- (2) 令和3年度柏原市市立柏原病院事業収益費用明細書
- (3) 令和3年度柏原市市立柏原病院事業固定資産明細書
- (4) 令和3年度柏原市市立柏原病院事業企業債明細書

令和3年度柏原市市立柏原病院事業キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	2,107,447,330
減価償却費	313,397,284
長期前払消費税額償却	21,038,000
資本費繰入収益	△ 47,396,250
貸倒引当金の減少額	△ 1,685,254
賞与引当金の減少額	△ 5,074,068
退職給付引当金の増加額	13,047,552
長期前受金戻入	△ 162,403,281
受取利息及び配当金	△ 57,067
支払利息	66,765,530
固定資産除却損	2,807,823
未収金の減少額	12,320,359
未払金の増加額	74,125,125
貯蔵品の増加額	△ 4,494,247
その他流動負債の増加額	<u>3,171,996</u>
小計	2,393,010,832
受取利息及び配当金の受取額	57,067
利息の支払額	<u>△ 66,765,530</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,326,302,369

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	△ 300,302,112
	国庫補助金等による収入	28,538,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>220,450,212</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 51,313,900
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当する企業債の収入	93,600,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 370,929,892
	一時借入金の増減額	<u>△ 600,000,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 877,329,892
4	資金増加(減少)額	1,397,658,577
5	資金期首残高	<u>422,709,266</u>
6	資金期末残高	1,820,367,843

令和3年度柏原市市立柏原病院事業収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金額	備 考
1 病院事業収益				円	
		1 医業収益		3,817,136,081	
		1 入院収益		2,483,580,849	
			入院収益	2,483,580,849	入院患者診療収入
		2 外来収益		1,015,296,385	
			外来収益	1,015,296,385	外来患者診療収入
		3 その他医業収益		318,258,847	
			室料差額収益	68,829,816	室料差額
			公衆衛生活動収益	45,040,027	各種健康診断、予防接種 他
			医療相談収益	94,881,727	人間ドック、妊産婦保健指導、特定健診 他
			他会計負担金	92,330,000	一般会計からの繰入金
			その他医業収益	17,177,277	診断書、各種証明書 他
		2 医業外収益		491,863,305	
		1 受取利息金		57,067	
			預金利息	57,067	預金利息
		2 他会計負担金		205,208,788	
			他会計負担金	205,208,788	一般会計からの繰入金

款	項	目	節	金額	備考
		3 補助金		円 65,721,350	
			国庫補助金	18,100,000	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 他
			府補助金	47,621,350	大阪府新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当支給事業補助金 他
		4 資本費繰入収益		47,396,250	
			資本費繰入収益	47,396,250	一般会計からの繰入金
		5 長期前受金戻入		149,540,164	
			他会計負担金	121,349,812	
			国庫補助金	7,775,750	
			府補助金	19,189,747	
			他会計補助金	796,680	
			その他補助金	428,175	
		6 その他医業外収益		23,939,686	
			その他医業外収益	23,939,686	電気器具使用料、電話使用料、駐車場使用料 他
	3 特別利益			2,659,008,117	
		1 長期前受金戻入		12,863,117	
			長期前受金戻入	12,863,117	
		2 その他特別利益		2,646,145,000	
			その他特別利益	2,646,145,000	大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金

費用

款	項	目	節	金額	備考
1 病院事業費用				円 4,860,560,173	
	1 医業費用			4,618,867,378	
		1 給与費		2,790,905,421	
			給料	913,256,897	予算額 948,545,000円
			手当等	854,426,870	予算額 888,205,000円 扶養手当 25,195,245 地域手当 99,906,427 期末手当 183,827,518 勤勉手当 110,991,547 時間外勤務手当 43,596,959 管理職手当 59,766,904 特殊勤務手当 234,333,936 宿日直手当 41,269,160 通勤手当 14,939,968 住居手当 20,883,206 児童手当 15,935,000 管理職員特別勤務手当 3,781,000
			賞与引当金繰入額	147,920,956	予算額 164,256,000円
			報酬	380,035,115	予算額 388,110,000円 会計年度任用職員 他
			法定福利費	363,635,597	予算額 399,170,000円 共済組合負担金 325,578,767 会計年度任用職員社会保険料負担金 36,037,712 公務災害補償基金負担金 2,019,118

款	項	目	節	金額	備考
			退職給付費	131,629,986	円 予算額138,026,000円 退職給付引当金繰入額
		2 材料費		672,806,896	
			薬品費	376,280,998	医薬品 350,644,258 検査薬 10,133,935 血液 8,575,065 麻薬 6,927,740
			診療材料費	263,034,620	医療材料 257,547,702 衛生材料 2,168,818 酸素 3,246,100 フィルム材料 72,000
			給食材料費	28,027,455	患者用給食材料費
			医療消耗備品費	5,463,823	診療用具、患者給食用具
		3 経費		832,308,500	
			厚生福利費	2,876,456	福利厚生会委託料 1,399,546 インフルエンザワクチン 804,600 B型肝炎検査及びワクチン 672,310
			旅費交通費	2,817,942	普通旅費 22,287 費用弁償 2,795,655
			職員被服費	134,400	医療関係 他
			消耗品費	10,816,505	消耗品
			消耗備品費	5,262,104	消耗備品
			光熱水費	90,507,112	電気使用料 52,482,735 ガス使用料 17,315,429 水道使用料 10,154,292 下水道使用料 10,554,656

燃 料 費	1,070,201	ガソリン 他	
印 刷 製 本 費	998,301	予算書、決算書、各種封筒 他	
修 繕 費	27,451,468	建物、建物附属物修繕費 医療器械・器具修繕費 電気設備・器具修繕費 その他備品修繕費	9,799,992 6,055,806 174,000 11,421,670
保 険 料	10,083,879	病院賠償責任保険料 全国市有物件災害共済会 産科医療補償制度保険料 医療事故調査費用保険料 自賠責保険料 他	5,318,640 393,239 3,916,000 352,000 104,000
賃 借 料	49,638,484	在宅酸素用機器借上料 タクシー借上料 白衣借上料 複写機借上料 寝具及び患者衣借上料 パソコン借上料 ATM借上料 在宅陽圧呼吸療法装置借上料 在宅人工呼吸器借上料 F&Pオプティフロー借上料 イメージングシステム借上料 エアベッド借上料 発熱外来用ユニット等借上料 玄関マット借上料 他	11,600,500 1,618,734 7,990,774 494,626 6,038,722 2,510,000 978,000 5,939,766 2,672,400 1,296,000 600,000 1,256,400 4,152,000 2,490,562
通 信 運 搬 費	4,577,708	電話料金 郵便料金 テレビ受信料金 他	2,420,754 1,776,921 380,033
委 託 料	612,926,097	検体検査業務委託料 総合管理業務委託料 医事・受付・当直・人間ドック業務委託料 医療情報運用支援業務委託料 物流管理システム業務委託料	149,452,596 70,322,400 173,014,800 12,000,000 8,376,000

款	項	目	節	金額	備考
				円	クリーニング業務委託料 5,698,430 CT・MRI等保守点検委託料 12,577,600 医療画像システム・CR保守委託料 6,490,000 医療廃棄物収集運搬処理業務委託料 14,494,500 生理画像システム等保守点検委託料 3,893,000 健康診断業務委託料 1,719,900 エレベーター設備保守委託料 2,400,000 空調設備保守委託料 8,300,000 駐車場・駐輪場管理業務委託料 2,071,729 残飯処理業務委託料 1,500,000 情報システム保守委託料 7,510,200 屋上庭園一般開放監視業務委託料 1,559,169 患者給食業務委託料 49,400,000 高圧蒸気滅菌装置等保守委託料 1,672,000 看護師等派遣業務委託料 27,267,683 放射線機器保守委託料 11,460,000 特殊建築物定期検査委託料 2,290,000 経営改善支援業務委託料 4,545,455 医事会計情報サーバー保守業務委託料 950,000 人工呼吸器保守委託料 1,017,000 調剤支援システム保守委託料 1,300,000 医療用ガス配管設備保守委託料 750,000 LCOコンサルティング業務委託料 2,346,685 院内電話設備保守委託料 775,200 拡大新生児マスキューン検査委託料 1,140,000 感染専用病棟日常清掃業務委託料 2,550,000 新型コロナウイルスワクチン 接種予約受付人材派遣業務委託料 5,596,000 空調遠隔監視業務委託料 他 18,485,750
			諸 会 費	1,862,000	全国公立病院連盟会費 42,500 大阪府公立病院協議会負担金 54,000 全国自治体病院協議会会費 181,000

			大阪府病院協会会費	105,300
			大阪府自治体病院開設者協議会会費	69,000
			医師会会費	984,000
			日本病院会会費	119,200
			日本感染症学会会費 他	307,000
	手 数 料	8,233,630	車検手数料	87,500
			放射線被曝量検査測定手数料	759,990
			一般廃棄物処理手数料	2,062,640
			地下汚水槽・雑排水槽清掃手数料	751,600
			グリストラップ清掃手数料	258,000
			医師等派遣手数料	119,000
			診療費等指定代理納付業務手数料	1,214,318
			DPC分析システム利用手数料	1,200,000
			ISO9001審査・登録維持手数料	334,000
			キシレン・ホルマリン廃油処理手数料 他	1,446,582
	交 際 費	32,429	予算額 200,000円	病院交際費
	広 告 料	1,200,000	求人情報掲載料	
	原 材 料 費	788,200	レジオクラッシュ 他	
	貸倒引当金繰入額	335,589		
	雑 費	657,184		
	負 担 金	38,811	入札参加資格審査申請データ入力負担金 他	
	4 減 価 償 却 費	313,397,284		
	建 減 価 償 却 費	189,816,356		
	器 械 備 品 減 価 償 却 費	120,728,128		
	無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,852,800		
	5 資 産 減 耗 費	4,268,049		
	たな卸資産減耗費	1,460,226		
	固定資産除却費	2,807,823		

款	項	目	節	金額	備考
		6 研究研修費		円 5,181,228	
			謝 金	200,000	講師謝礼
			図 書 費	1,766,968	医学図書
			旅 費	268,047	医学会及び研修会参加
			研 究 雑 費	2,946,213	医学会及び研修会参加費用 他
	2 医業外費用			241,692,795	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		66,765,530	
			企 業 債 利 息	64,620,626	
			一 時 借 入 金 利 息	2,144,904	
		2 長 期 前 払 消 費 税 額 償 却		21,038,000	
			長 期 前 払 消 費 税 額 償 却	21,038,000	新棟建設に係る控除対象外消費税額償却
		3 雑 損 失		153,889,265	
			そ の 他 雑 損 失	153,889,265	控除対象外消費税 他
	3 予 備 費			0	
		1 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

令和3年度柏原市市立柏原病院事業固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	円 273,756,526	円 0	円 0	円 273,756,526	円 0	円 0	円 0	円 273,756,526	
建 物	7,641,156,949	19,530,000	0	7,660,686,949	189,816,356	0	3,404,231,621	4,256,455,328	
車 両	3,196,586	0	0	3,196,586	0	0	3,036,757	159,829	
器 械 備 品	2,135,161,816	93,985,799	48,235,261	2,180,912,354	120,728,128	45,427,438	1,605,437,488	575,474,866	
リ ー ス 資 産	926,829	0	0	926,829	0	0	880,487	46,342	
建 設 仮 勘 定	0	23,030,000	23,030,000	0	0	0	0	0	
計	10,054,198,706	136,545,799	71,265,261	10,119,479,244	310,544,484	45,427,438	5,013,586,353	5,105,892,891	

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
	円	円	円	円	円	
ソフトウェア	7,965,600	0	0	2,852,800	5,112,800	
計	7,965,600	0	0	2,852,800	5,112,800	

令和3年度柏原市市立柏原病院事業企業債明細書

種 類	発行年度	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
病院建設改良費	H11	円 65,000,000	円 2,786,645	円 40,592,945	円 24,407,055	円 65,000,000	% 2.00	R12.3	
〃	H12	266,100,000	11,091,854	157,901,918	108,198,082	266,100,000	1.60	R13.3	
〃	H13	1,016,700,000	42,424,466	563,802,416	452,897,584	1,016,700,000	2.20	R13.9	
〃	H13	1,931,600,000	88,561,624	1,152,380,481	779,219,519	1,931,600,000	2.10	R12.3	
〃	H14	1,259,200,000	50,785,014	658,559,225	600,640,775	1,259,200,000	1.20	R15.3	
〃	H15	422,300,000	16,719,311	193,423,188	228,876,812	422,300,000	2.00	R16.3	
〃	H16	1,646,400,000	63,768,478	683,937,633	962,462,367	1,646,400,000	2.10	R17.3	
〃	H29	46,400,000	9,280,000	37,120,000	9,280,000	46,400,000	0.01	R5.3	
〃	H29	114,300,000	22,860,000	91,440,000	22,860,000	114,300,000	0.01	R5.3	
〃	H30	67,200,000	6,720,000	20,160,000	47,040,000	67,200,000	0.01	R11.3	
〃	H30	48,900,000	9,780,000	29,340,000	19,560,000	48,900,000	0.01	R6.3	
〃	R1	25,200,000	2,800,000	4,200,000	21,000,000	25,200,000	0.002	R11.9	
〃	R1	40,300,000	8,060,000	12,090,000	28,210,000	40,300,000	0.002	R7.9	
〃	R1	102,600,000	20,520,000	41,040,000	61,560,000	102,600,000	0.002	R7.3	
〃	R2	36,100,000	4,512,500	4,512,500	31,587,500	36,100,000	0.007	R11.3	
〃	R2	20,900,000	4,180,000	4,180,000	16,720,000	20,900,000	0.003	R8.3	
〃	R2	30,400,000	6,080,000	6,080,000	24,320,000	30,400,000	0.200	R8.3	
〃	R3	25,200,000	0	0	25,200,000	25,200,000	0.080	R13.3	
〃	R3	22,400,000	0	0	22,400,000	22,400,000	0.020	R9.3	
〃	R3	46,000,000	0	0	46,000,000	46,000,000	0.280	R9.3	
計		7,233,200,000	370,929,892	3,700,760,306	3,532,439,694	7,233,200,000			