

令和元年度

川西市病院事業

会計決算書

自 平成31年4月 1日

至 令和 2年3月31日

目 次

1 . 令和元年度 川西市病院事業決算報告書	1
2 . 令和元年度 川西市病院事業損益計算書	5
3 . 令和元年度 川西市病院事業剰余金計算書	6
4 . 令和元年度 川西市病院事業欠損金処理計算書	6
5 . 令和元年度 川西市病院事業貸借対照表	7

決算付属書類

1 . 令和元年度 川西市病院事業報告書	
[1] 概況	
(1) 総括事項	1 1
(2) 市立川西病院の運営状況について	1 2
(3) 議会議決事項	1 2
(4) 行政官庁認可事項	1 2
(5) 料金、その他供給条件の設定、変更に関する事項	1 2
[2] 工事等	
(1) 病院建設改良工事の概況	1 3
(2) 資産購入の概況	1 3
[3] 業務	
(1) 事業収入に関する事項	1 5
(2) 事業費用に関する事項	1 6
[4] 会計	
(1) 重要契約の要旨	1 7
(2) 企業債及び長期・一時借入金の概況	1 7
(3) その他会計経理に関する重要事項	1 7
(4) 未収金・未払金の状況	1 8
[5] 財務諸表	
(1) 比較貸借対照表	1 9
2 . 令和元年度 川西市病院事業キャッシュ・フロー計算書	2 1
3 . 令和元年度 川西市病院事業収益費用明細書	2 2
4 . 令和元年度 固定資産明細書	2 6
5 . 令和元年度 企業債明細書	2 7

令和元年度

川西市病院事業会計決算書

令和元年度川西市

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算		
	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
第1款			
病院事業収益	1,038,178,000	48,654,000	0
第1項			
医業収益	165,791,000	3,504,000	0
第2項			
医業外収益	823,416,000	7,177,000	0
第3項			
特別利益	48,971,000	59,335,000	0

支出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 額 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
第1款					
病院事業費用	943,240,000	33,722,000	0	0	0
第1項					
医業費用	898,607,000	32,988,000	0	0	0
第2項					
医業外費用	34,632,000	734,000	0	0	0
第3項					
特別損失	8,001,000	0	0	0	0
第4項					
予備費	2,000,000	0	0	0	0

病 院 事 業 決 算 報 告 書

(単位：円)

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 減 額 の 増 減	備 考
合 計			
1,086,832,000	1,085,229,670	1,602,330	うち仮受消費税 10,879,342
162,287,000	160,299,420	1,987,580	うち仮受消費税 842,420
816,239,000	815,158,516	1,080,484	うち仮受消費税 10,036,922
108,306,000	109,771,734	1,465,734	

(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
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				
909,518,000	0	909,518,000	838,624,588	0	70,893,412	うち仮払消費税 20,505,418
865,619,000	0	865,619,000	804,240,442	0	61,378,558	うち仮払消費税 20,487,938
33,898,000	0	33,898,000	30,698,800	0	3,199,200	
8,001,000	0	8,001,000	3,685,346	0	4,315,654	うち仮払消費税 17,480
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(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	2,174,450,000	3,169,000	2,171,281,000	0
第1項 企 業 債	2,013,400,000	0	2,013,400,000	0
第2項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0
第3項 そ の 他 資 本 的 収 入	161,049,000	3,169,000	157,880,000	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 繰 越 額
第1款 資 本 的 支 出	2,265,334,000	3,169,000	0	2,262,165,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	2,020,610,000	0	0	2,020,610,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	244,724,000	3,169,000	0	241,555,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額91,067,483円は、一時借入金で措置した。

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費繰次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
0	2,171,281,000	2,165,780,000	5,501,000	うち仮受消費税 320,909
0	2,013,400,000	2,007,900,000	5,500,000	
0	1,000	0	1,000	
0	157,880,000	157,880,000	0	うち仮受消費税 320,909

(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 繰次繰 越額	合 計		
2,262,165,000	2,256,847,483	0	0	0	5,317,517	うち仮払消費税 27,613,000
2,020,610,000	2,015,292,882	0	0	0	5,317,118	うち仮払消費税 27,613,000
241,555,000	241,554,601	0	0	0	399	

令和元年度 川西市病院事業損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1. 医業収益				
(1) その他医業収益	159,457,000	159,457,000		
2. 医業費用				
(1) 給与費	73,198,789			
(2) 経費	23,344,700			
(3) 減価償却費	239,002,577			
(4) 資産減耗費	4,125,540			
(5) その他医業費用	444,080,898	783,752,504		
医業損失				624,295,504
3. 医業外収益				
(1) 受取利息	1,916			
(2) 他会計負担金及び交付金	547,788,000			
(3) 長期前受金戻入	141,068,741			
(4) その他医業外収益	111,970,045	800,828,702		
4. 医業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,992,686			
(2) 雑損失	32,625,275			
(3) 長期前払消費税勘定償却	13,014,312	56,632,273	744,196,429	
経常利益				119,900,925
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	2,317,316			
(3) その他特別利益	107,454,418	109,771,734		
6. 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	3,667,866	3,667,866	106,103,868	
当年度純利益				226,004,793
前年度繰越欠損金				5,047,499,691
当年度未処理欠損金				4,821,494,898

令和元年度 川西市病院事業剰余金計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

	剰余金										資本合計
	資本金	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	県補助金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	未処理欠損金	利益剰余金 合計		
前年度末残高	110,183,739	884,800	10,927,100	77,358,000	0	1,773,603,885	1,862,773,785	5,047,499,691	5,047,499,691	3,074,542,167	
前年度処分額	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	
処分後残高	110,183,739	884,800	10,927,100	77,358,000	0	1,773,603,885	1,862,773,785	(繰越欠損金) 5,047,499,691	5,047,499,691	3,074,542,167	
当年度変動額	0	0	0	0	0	63,293,091	63,293,091	226,004,793	226,004,793	289,297,884	
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	63,293,091	63,293,091	0	0	63,293,091	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	226,004,793	226,004,793	226,004,793	
当年度末残高	110,183,739	884,800	10,927,100	77,358,000	0	1,836,896,976	1,926,066,876	(当年度未処理欠損金) 4,821,494,898	4,821,494,898	2,785,244,283	

令和元年度 川西市病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本剰余金		未処理欠損金
	資本金	資本剰余金	
当年度末残高	110,183,739	1,926,066,876	4,821,494,898
議会の議決による処分額	0	0	0
欠損補てん	0	0	0
処分後残高	110,183,739	1,926,066,876	(繰越欠損金) 4,821,494,898

令和元年度 川西市病院事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ.土	地		2,481,749,735	
ロ.建	物	4,769,395,454		
減価償却累計額		<u>3,811,570,784</u>	957,824,670	
ハ.構	築物	144,945,000		
減価償却累計額		<u>130,965,352</u>	13,979,648	
ニ.器	械備品	1,986,890,725		
減価償却累計額		<u>1,559,272,631</u>	427,618,094	
ホ.車	両	4,486,208		
減価償却累計額		<u>2,517,262</u>	1,968,946	
ヘ.建設仮勘定			<u>207,600,000</u>	

有形固定資産合計

4,090,741,093

(2) 無形固定資産

イ.電	話加入権		642,400	
ロ.ソ	フトウェア		<u>134,163,847</u>	

無形固定資産合計

134,806,247

(3) 投資その他の資産

イ.長	期貸付金		30,000,000	
ロ.長	期前払消費税		<u>26,882,071</u>	

投資その他の資産合計

56,882,071

固定資産合計

4,282,429,411

2. 流動資産

(1) 現金預金

53,176,475

(2) 未収金

17,029,596

貸倒引当金

2,426,700

14,602,896

流動資産合計

67,779,371

資産合計

4,350,208,782

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		2,904,539,716	
ロ.その他の企業債		<u>95,220,000</u>	

企業債合計

2,999,759,716

(2) 他会計借入金

イ.建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		192,700,000	
ロ.その他の長期借入金		<u>2,400,000,000</u>	

他会計借入金合計

2,592,700,000

(3) その他固定負債

121,972,000

固定負債合計

5,714,431,716

4. 流動負債			
(1) 一時借入金		200,000,000	
(2) 企業債			
イ.建設改良費等の財源に 充てるための企業債	230,006,974		
ロ.その他の企業債	<u>31,740,000</u>		
企業債合計		261,746,974	
(3) 未払金		296,167,320	
(4) その他流動負債			
イ.預り金	7,334		
ロ.その他流動負債	<u>1,000,000</u>		
その他流動負債合計		<u>1,007,334</u>	
流動負債合計			758,921,628
5.繰延収益			
長期前受金		4,519,116,388	
収益化累計額		<u>3,857,016,667</u>	
繰延収益合計			<u>662,099,721</u>
負債合計			7,135,453,065

資 本 の 部

6. 資本金			110,183,739
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ.受贈財産評価額	884,800		
ロ.寄附金	10,927,100		
ハ.国庫補助金	77,358,000		
ニ.その他資本剰余金	<u>1,836,896,976</u>		
資本剰余金合計		1,926,066,876	
(2) 利益剰余金			
イ.当年度未処理欠損金	<u>4,821,494,898</u>		
利益剰余金合計		<u>4,821,494,898</u>	
剰余金合計			<u>2,895,428,022</u>
資本合計			<u>2,785,244,283</u>
負債資本合計			<u>4,350,208,782</u>

令和元年度 重要な会計方針及び財務諸表に関する注記

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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 13～47年

構築物 10～20年

器械備品 4～20年

車両 6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

2 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、5年間で均等償却を行っている。

・キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

1 重要な非資金取引

該当事項なし

・貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計等が負担すると見込まれる額は2,995,795,345円としている。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給に、賞与引当金 5,950,000 円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金

当年度において、期末手当・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に、法定福利費引当金 1,124,000 円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失の処理に、貸倒引当金 167,760 円を取り崩した。

3 資金不足額に関する事項

当事業年度末における資金不足額は 461,135,283 円である。

決算付属書類

1. 令和元年度 川西市病院事業報告書

[1] 概況

(1) 総括事項

令和元年度の病院事業につきましては、平成31年4月1日より指定管理者制度へ移行し、医療法人協和会による運営を開始しました。

病院事業の運営については、看護師の退職に伴い、令和元年5月から4階北病棟を休床するとともに、看護基準を7対1から10対1に変更しています。現状における入院患者数や受け入れ患者の病状から、医療提供の質を維持することはできておりますが、広報活動などを通し、入院患者数の増、医療体制の早期回復を支援します。

また、経営形態の変更後も、引き続き公立病院としての使命を果たすため、専門家による市立川西病院経営評価委員会、市民による市立川西病院市民モニター会議の開催や、市職員によるモニタリングを実施することにより、医療提供体制等の確認を行ってまいりました。

新病院建設事業につきましては、病院建設用地の購入や、(仮称)川西市立総合医療センターキセラ川西センター整備事業業務契約を締結し、令和4年度秋の開院に向けて基本設計などに取り組みました。

次に、病院事業会計につきましては、指定管理者制度の導入に伴い、大きく構造が変化しています。総収益は、指定管理者からの市立川西病院を使用することに対する対価としての指定管理者負担金を収入しましたが、利用料金制を採用したため、入院・外来収益が指定管理者の収入となることなどから、対前年度比83.8%減の1,070,058千円に減少しました。総費用は、人材確保対策交付金や指定管理者への政策的な医療機能の提供の対価としての指定管理料を支出しましたが、職員給与費、材料費が皆減となることなどから、対前年度比84.3%減の844,053千円となりました。

(ア) 患者数

本年度の延患者数は、入院患者数が46,506人(1日当たり:127.1人)で前年度と比較して、10,428人(1日当たり:28.9人)の減少、外来患者数は84,344人(1日当たり:348.5人)で前年度と比較して、12,037人(1日当たり:46.5人)の減少となりました。

(イ) 経理

収益的収支は、収益が消費税抜きで1,070,058千円、費用が844,053千円で、収支差引226,005千円の純利益となり、累積欠損金は4,821,495千円となりました。

資本的収支は、収入が2,165,780千円、支出が2,256,847千円で、収支不足額91,067千円は一時借入金で措置しました。

今後につきましても、指定管理者である医療法人協和会と共に、急性期病院として安全・安心で良質な医療を提供し、市民から信頼される病院を目指してまいります。

(2) 市立川西病院の運営状況について

(ア)市職員による業務のモニタリング

例月開催で、市立川西病院の現状の確認

(イ)市民モニター会議

開催日	内 容
令和元年7月4日	市立川西病院の現状について(病院内の見学) 市立川西病院に関する意見交換について
令和元年9月24日	市立川西病院に関する意見交換について(前回会議意見への対応状況、外来患者及び入院患者アンケートの集計結果)
令和元年12月16日	市立川西病院に関する意見交換について(前回会議意見への対応状況、「市民病院利用者のご意見・ご要望」への対応状況)

(ウ)経営評価委員会

開催日	内 容
令和元年7月23日	事業計画・収支計画について、指定管理者から管理運営状況の報告、評価項目(案)について等
令和元年10月8日	指定管理者から管理運営状況の報告、評価項目(案)について等
令和2年1月16日	指定管理者から管理運営状況の報告、評価項目(案)、中間評価(案)、中間答申(案)について等

(3) 議会議決事項

議決・認定 年 月 日	番 号	件 名
令和元年9月25日	認定第3号	平成30年度川西市病院事業会計決算認定について
令和元年12月25日	議案第89号	令和元年度川西市病院事業会計補正予算(第1回)
令和2年3月26日	議案第32号	令和2年度川西市病院事業会計予算

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	許可・承認番号	許 可 承 認 先	件 名	許可・承認年月日
平成31年4月11日	兵庫県指令神北(伊健)第1021号-1	兵庫県阪神北 県民局長	病院建物の構造設備・平面図変更許可(放射線機器処分関係)	平成31年4月15日
令和元年9月20日	兵庫県指令市振 第1981号の48	兵庫県知事	令和元年度病院事業起債許可(建物・医療器械等整備関係)	令和元年10月21日
令和2年3月24日	兵庫県指令神北(伊健)第1021号-30	兵庫県阪神北 県民局長	病院建物の構造設備・平面図変更許可(耳鼻いんこう科関係)	令和2年3月27日
令和2年3月27日	兵庫県指令神北(伊健)第1022号-26	兵庫県阪神北 県民局長	病院建物使用許可(耳鼻いんこう科関係)	令和2年3月31日

(5) 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 等

(1) 病院建設改良工事の概況

(消費税を含む)

委 託 名	工 事 費 (円)	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	備 考
(仮称)川西市立総合医療センター 川西センター整備事業設計 段階・施工段階における コンストラクション・マネジメント業務委託	35,200,000	R1.8.9	R2.3.31	
(仮称)川西市立総合医療センター 川西センター整備事業支援業務委託	23,760,000	R1.8.9	R2.3.31	
(仮称)川西市立総合医療センター 川西センター整備事業業務	169,400,000	R1.8.9	R2.3.31	
合 計	228,360,000			

(2) 資産購入の概況

(ア) 土地

内 容	数 量	購 入 価 格 (円)	購 入 年 月 日	備 考
病 院 用 地	1	1,711,549,882	R2.3.26	

(イ) 医療器械

(消費税を含む)

品 名	数 量	購 入 価 格 (円)	購 入 年 月 日	配 置 場 所	備 考
耳 鼻 咽 喉 科 手 術 用 ドリルデブリッターシステム	1	12,111,000	R2.2.28	手 術 室	
耳 鼻 咽 喉 科 手 術 用 ドリルナビゲーションシステム	1	13,695,000	R2.2.28	手 術 室	
動 画 像 ネットワークシステム	1	13,728,000	R2.3.31	心 臓 カテーテル室	
白 内 障 手 術 シ ス テ ム	1	8,723,000	R2.3.31	手 術 室	
耳 鼻 咽 喉 科 用 カ メ ラ シ ス テ ム	1	13,178,000	R2.3.31	耳 鼻 いんこう科	
耳 鼻 咽 喉 科 手 術 用 内 視 鏡 ビ デ オ シ ス テ ム	1	13,750,000	R2.3.31	手 術 室	
合 計		75,185,000			

(ウ) 器具備品

(消費税を含む)

品名	数量	購入価格(円)	購入年月日	配置場所	備考
財務会計用ノートパソコン	1	198,000	R1.11.8	本 庁	
合 計		198,000			

[3] 業 務

(1) 事業収入に関する事項

区 分	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	前 年 度 比 較	
	金 額 (円)	金 額 (円)	増 減 (円)	比率 (%)
医 業 収 益	159,457,000	4,020,840,400	3,861,383,400	96.0
入 院 収 益	0	2,606,853,187	2,606,853,187	皆減
外 来 収 益	0	993,265,844	993,265,844	皆減
そ の 他 医 業 収 益	159,457,000	420,721,369	261,264,369	62.1
医 業 外 収 益	800,828,702	1,708,463,113	907,634,411	53.1
受 取 利 息	1,916	1,369	547	40.0
補 助 金	0	3,466,000	3,466,000	皆減
他会計負担金 及び交付金	547,788,000	1,515,657,000	967,869,000	63.9
長 期 前 受 金 戻 入	141,068,741	142,908,337	1,839,596	1.3
そ の 他 医 業 外 収 益	111,970,045	46,430,407	65,539,638	141.2
特 別 利 益	109,771,734	875,711,776	765,940,042	87.5
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	-
過 年 度 損 益 修 正 益	2,317,316	1,652,872	664,444	40.2
そ の 他 特 別 利 益	107,454,418	874,058,904	766,604,486	87.7
合 計	1,070,057,436	6,605,015,289	5,534,957,853	83.8

(2) 事業費用に関する事項

区 分	令和元年度	平成30年度	前年度比較	
	金額(円)	金額(円)	増減(円)	比率(%)
医業費用	783,752,504	5,028,014,815	4,244,262,311	84.4
給与費	73,198,789	2,991,489,476	2,918,290,687	97.6
材料費	0	741,569,235	741,569,235	皆減
経費	23,344,700	1,033,777,827	1,010,433,127	97.7
減価償却費	239,002,577	240,483,961	1,481,384	0.6
資産減耗費	4,125,540	4,994,927	869,387	17.4
研究研修費	0	15,699,389	15,699,389	皆減
その他医業費用	444,080,898	0	444,080,898	皆増
医業外費用	56,632,273	186,108,601	129,476,328	69.6
支払利息及び 企業債取扱諸費	10,992,686	11,234,276	241,590	2.2
患者外 給食材料費	0	495,258	495,258	皆減
雑損失	32,625,275	128,492,728	95,867,453	74.6
長期前払消費税 勘定償却	13,014,312	12,144,572	869,740	7.2
その他 医業外費用	0	33,741,767	33,741,767	皆減
特別損失	3,667,866	165,300,069	161,632,203	97.8
固定資産 売却損	0	0	0	-
過年度 損益修正損	3,667,866	165,300,069	161,632,203	97.8
合 計	844,052,643	5,379,423,485	4,535,370,842	84.3

〔 4 〕 会計

(1) 重要契約の要旨

(単位 : 円)

契約事項	契約期間	契約金額	契約の相手方
(仮称)川西市立総合医療センター⇩川西センター整備事業設計段階・施工段階におけるコンストラクション・マネジメント業務委託	令和元年度から令和4年度まで	121,000,000	(株) プラス P M
(仮称)川西市立総合医療センター⇩川西センター整備事業支援業務委託	令和元年度から令和4年度まで	81,180,000	シップヘルスケアリサーチ&コンサルティング(株)
(仮称)川西市立総合医療センター⇩川西センター整備事業業務	令和元年度から令和4年度まで	15,367,000,000	清水建設(株) 神戸支店

(2) 企業債及び長期・一時借入金の概況

(単位 : 円)

借入先		前年度末残高	当年度借入金	当年度償還高	当年度末残高
企業債	財 務 省	712,893,291	2,007,900,000	181,470,601	2,539,322,690
	市 中 銀 行	782,268,000	0	60,084,000	722,184,000
	合 計	1,495,161,291	2,007,900,000	241,554,601	3,261,506,690
長期借入金	川 西 市	2,592,700,000	0	0	2,592,700,000
一時借入金	三井住友銀行	0	200,000,000	0	200,000,000
	池田泉州銀行	450,000,000	0	450,000,000	0
	川 西 市	0	600,000,000	600,000,000	0
	合 計	450,000,000	800,000,000	1,050,000,000	200,000,000

(3) その他会計経理に関する重要事項

(ア) 特定収入の用途について

- ・ 他会計負担金(医業収益)150,000,000円について、指定管理料に全額(特定収入)を充当した。
- ・ 他会計交付金補助金(医業外収益)547,788,000円について、指定管理料等に173,816,000円(特定収入)、職員給与費等に373,972,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・ 他会計負担金(資本的収入)154,350,000円について、医療器械の購入等にかかる企業債償還金等に94,266,000円(特定収入)、退職手当債等にかかる企業債償還金に60,084,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(4) 未収金・未払金の状況

(ア) 未収金

年 度	内 容	金 額	備 考
令和元年度	医業外未収金	2 14,574,692 円	未収消費税及び地方消費税等
平成30年度以前	医業未収金	78 2,454,904	平成16年度～平成30年度入院料等
小 計		80 17,029,596	
貸倒引当金		- 2,426,700	貸倒引当金計上額
合 計		80 14,602,896	

(イ) 未払金

(単位：円)

業 者 名	内 容	金 額	業 者 名	内 容	金 額
清水建設(株) 神戸支店	委 託 料	169,400,000	宮野医療器(株)	医 療 器 械	13,750,000
兵庫県市町村職員退職手当組合	負 担 金	60,986,000	日本電気(株) 神戸支社	委 託 料	2,053,480
グリーンホスピタルサプライ(株)	医 療 器 械	35,629,000	そ の 他	委 託 品 費 料 等	207,132
医療法人協和会	人 材 確 保 対 策 金 交 付	14,141,708	合 計		296,167,320

[5] 財務諸表

(1) 比較貸借対照表

区 分	資 産			
	令和元年度	平成30年度	前年度比較	
	金額(円)	金額(円)	増減(円)	比率(%)
固定資産	4,282,429,411	2,550,891,958	1,731,537,453	67.9
土 地	2,481,749,735	770,199,853	1,711,549,882	222.2
建 物	957,824,670	1,038,000,092	80,175,422	7.7
構 築 物	13,979,648	15,804,460	1,824,812	11.5
器 械 備 品	427,618,094	452,099,624	24,481,530	5.4
車 両	1,968,946	2,488,374	519,428	20.9
建設仮勘定	207,600,000	0	207,600,000	皆増
電話加入権	642,400	642,400	0	0.0
ソフトウェア	134,163,847	201,760,772	67,596,925	33.5
長期貸付金	30,000,000	30,000,000	0	0.0
長期前払 消 費 税	26,882,071	39,896,383	13,014,312	32.6
流動資産	67,779,371	634,413,413	566,634,042	89.3
現金預金	53,176,475	86,198,028	33,021,553	38.3
未 収 金	14,602,896	548,215,385	533,612,489	97.3
資 産 合 計	4,350,208,782	3,185,305,371	1,164,903,411	36.6

区 分	負 債 ・ 資 本			
	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	前 年 度 比 較	
	金 額 (円)	金 額 (円)	増 減 (円)	比 率 (%)
固 定 負 債	5,714,431,716	4,136,068,690	1,578,363,026	38.2
企 業 債	2,999,759,716	1,253,606,690	1,746,153,026	139.3
他 会 計 借 入 金	2,592,700,000	2,592,700,000	0	0.0
引 当 金	0	106,804,000	106,804,000	皆減
そ の 他 固 定 負 債	121,972,000	182,958,000	60,986,000	33.3
流 動 負 債	758,921,628	1,414,876,386	655,954,758	46.4
一 時 借 入 金	200,000,000	450,000,000	250,000,000	55.6
企 業 債	261,746,974	241,554,601	20,192,373	8.4
未 払 金	296,167,320	657,590,817	361,423,497	55.0
引 当 金	0	7,074,000	7,074,000	皆減
そ の 他 流 動 負 債	1,007,334	58,656,968	57,649,634	98.3
繰 延 収 益	662,099,721	708,902,462	46,802,741	6.6
資 本 金	110,183,739	110,183,739	0	0.0
剰 余 金	2,895,428,022	3,184,725,906	289,297,884	9.1
資 本 剰 余 金	1,926,066,876	1,862,773,785	63,293,091	3.4
欠 損 金	4,821,494,898	5,047,499,691	226,004,793	4.5
う ち 当 年 度 純 損 益	226,004,793	1,225,591,804	999,587,011	81.6
資 本	2,785,244,283	3,074,542,167	289,297,884	9.4
負 債 ・ 資 本 合 計	4,350,208,782	3,185,305,371	1,164,903,411	36.6

2. 令和元年度 川西市病院事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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(は純損失)	226,004,793
	減価償却費	239,002,577
	貸倒引当金の増減額(は減少)	818,178
	賞与引当金の増減額(は減少)	5,950,000
	法定福利費引当金の増減額(は減少)	1,124,000
	退職給付引当金の増減額(は減少)	106,804,000
	その他固定負債の増減額(は減少)	60,986,000
	長期前受金戻入額	141,068,741
	受取利息	1,916
	支払利息及び企業債取扱諸費	10,992,686
	固定資産除却費	4,125,540
	未収金の増減額(は増加)	537,960,667
	未払金の増減額(は減少)	531,237,781
	長期前払消費税の増減額(は増加)	13,014,312
	その他流動負債の増減額(は減少)	57,649,634
	小計	125,460,325
	利息の受取額	1,916
	利息の支払額	10,992,686
	業務活動によるキャッシュ・フロー	114,469,555
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	1,817,865,598
	一般会計からの繰入金等による収入	154,029,091
	投資活動によるキャッシュ・フロー	1,663,836,507
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	800,000,000
	一時借入金の返済による支出	1,050,000,000
	建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	2,007,900,000
	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	241,554,601
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,516,345,399
	資金増加額(又は減少額)	33,021,553
	資金期首残高	86,198,028
	資金期末残高	53,176,475

3 . 令和元年度 川西市病院事業収益費用明細書

(収益的収入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
病院事業 収 益				1,070,057,436			
	医業収益			159,457,000			
		その他 医業収益			159,457,000		
				負担金		150,000,000	
				その他医業収益		9,457,000	
	医業外 収 益				800,828,702		
		受取利息			1,916		
				預金利息		1,916	
		他会計負担金 及び交付金			547,788,000		
				交付金補助金		547,788,000	
		長期前受金 戻 入			141,068,741		
				長期前受金戻入		141,068,741	
		その他 医業外収益			111,970,045		
			その他医業外収益		111,970,045		
	特別利益				109,771,734		
		固定資産 売却益			0		
				固定資産売却益		0	
		過年度 損益修正益			2,317,316		
				過年度損益修正益		2,317,316	
		その他 特別利益			107,454,418		
	その他特別利益			107,454,418			

(収益の支出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業 費用	医業費用			844,052,643		
				783,752,504		
		給与費		73,198,789	予算額 76,040 千円	
			事務員給		34,306,006	
			事務員手当		21,648,658	
			賞与引当金繰入額		0	
			報酬		251,000	
			法定福利費		16,993,125	
			法定福利費引当金繰入額		0	
			経費		23,344,700	
				厚生福利費	60,000	
				報償費	776,506	
				旅費交通費	191,658	
				消耗品費	196,412	
				消耗備品費	346,200	
				燃料費	33,658	
				食糧費	15,192	
				印刷製本費	203,300	
				修繕費	1,739,297	
				災害補償費	0	
				保険料	3,931,665	
				賃借料	19,171	
				通信運搬費	51,987	
				委託料	15,673,317	
				諸会費	63,500	
				手数料	42,837	
				雑費	0	
				減価償却費	239,002,577	
					建物減価償却費	80,175,422
					構築物減価償却費	1,824,812
					器械備品減価償却費	88,885,990
					車両減価償却費	519,428
					ソフトウェア減価償却費	67,596,925

款	項	目	節	金額	備考	
		資産減耗費		4,125,540		
			固定資産除却費	4,125,540		
		その他		444,080,898		
		医業費用	その他医業費用	444,080,898		
	医業外 費用				56,632,273	
		支払利息			10,992,686	
		及び企業債	企業債利息		5,794,276	
		取扱諸費	長期借入金利息		5,170,000	
			一時借入金利息		8,082	
			その他利息		20,328	
		雑損失			32,625,275	
			その他雑損失		32,625,275	
		長期前払 消費税 勘定償却			13,014,312	
			長期前払消費税額 償却		13,014,312	
	特別損失				3,667,866	
		固定資産			0	
		売却損	固定資産売却損		0	
		過年度			3,667,866	
		損益修正損	過年度損益修正損		3,667,866	

(資本的収入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的収入				2,165,459,091		
	企業債			2,007,900,000		
		企業債			2,007,900,000	
			企業債		2,007,900,000	
	固定資産 売却代金			0		
		固定資産 売却代金			0	
			固定資産売却代金		0	
	その他 資本的収入				157,559,091	
		その他 資本的収入			157,559,091	
その他資本的収入				157,559,091		

(資本的支出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出				2,229,234,483		
	建設 改良費			1,987,679,882		
		病院建設 改良工事費			207,600,000	
			工事請負費		0	
			委託料		207,600,000	
		資産購入費			1,780,079,882	
			土地購入費		1,711,549,882	
			医療器械購入費		68,350,000	
			器具備品購入費		180,000	
	企業債 償還金				241,554,601	
		企業債 償還金			241,554,601	
			企業債償還金		241,554,601	

4. 令和元年度固定資産明細書

1. 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度現在高	減価償却			年度未償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計額		
土地	770,199,853	1,711,549,882	0	2,481,749,735	-	-	-	2,481,749,735	
建物	4,769,395,454	0	0	4,769,395,454	80,175,422	0	3,811,570,784	957,824,670	
構築物	144,945,000	0	0	144,945,000	1,824,812	0	130,965,352	13,979,648	
器械備品	2,000,871,525	68,530,000	82,510,800	1,986,890,725	88,885,990	78,385,260	1,559,272,631	427,618,094	
車両	4,486,208	0	0	4,486,208	519,428	0	2,517,262	1,968,946	
建設仮勘定	0	207,600,000	0	207,600,000	-	-	-	207,600,000	
合計	7,689,898,040	1,987,679,882	82,510,800	9,595,067,122	171,405,652	78,385,260	5,504,326,029	4,090,741,093	

2. 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度現在高	当年度減価償却高	年度未現在高	備考
電話加入権	642,400	0	0	642,400	0	642,400	
ソフトウエア	201,760,772	0	0	201,760,772	67,596,925	134,163,847	
合計	202,403,172	0	0	202,403,172	67,596,925	134,806,247	

3. 投資その他の資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
長期貸付金	30,000,000	0	0	30,000,000	
長期前払消費税	39,896,383	0	13,014,312	26,882,071	
合計	69,896,383	0	13,014,312	56,882,071	

5. 令和元年度企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考	
			当年度償還高	償還高累計						
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成年月日	円	円	円		年%	令和年月日			
	24.2.7	72,800,000	9,208,825	58,882,904	13,917,096	0.600	3.9.25	財務省		
	24.7.20	36,700,000	4,621,690	27,387,093	9,312,907	0.500	4.3.25	財務省		
	24.12.25	154,300,000	12,649,836	56,137,312	98,162,688	0.800	9.9.25	財務省		
	28.3.25	354,300,000	14,172,000	56,688,000	297,612,000	0.720	3.3.25	市中銀行		
	28.3.25	354,300,000	14,172,000	56,688,000	297,612,000	0.720	3.3.25	市中銀行		
	29.3.27	540,000,000	134,993,250	269,973,001	270,026,999	0.010	4.3.1	財務省		
	30.3.26	80,000,000	19,997,000	19,997,000	60,003,000	0.010	5.3.1	財務省		
	31.3.25	80,000,000	0	0	80,000,000	0.010	6.3.1	財務省		
	令和年月日									
	2.3.25	75,100,000	0	0	75,100,000	0.002	7.3.1	財務省		
2.3.25	1,932,800,000	0	0	1,932,800,000	0.300	32.3.1	財務省			
平成年月日										
31.3.29	158,700,000	31,740,000	31,740,000	126,960,000	0.158	6.3.29	市中銀行			
合計		3,839,000,000	241,554,601	577,493,310	3,261,506,690	-	-	-		