

令和 5 年 度

阿賀野市病院事業決算報告書

新 潟 県 阿 賀 野 市

令和5年度 阿賀野市病院事業決算報告書

1. 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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	円	円		円	
病院事業収益	345,549,000	62,981,000	0	408,530,000	
第 1 項					
医業収益	1,686,000	0	0	1,686,000	
第 2 項					
医業外収益	343,863,000	62,981,000	0	406,844,000	

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第 1 款	円	円	円	円	円	円
病院事業費用	679,392,000	142,205,000	0	0	0	821,597,000
第 1 項						
医業費用	638,704,000	86,594,000	0	0	0	725,298,000
第 2 項						
医業外費用	40,688,000	0	0	0	0	40,688,000
第 3 項						
特別損失	0	55,611,000	0	0	0	55,611,000

(消費税及び地方消費税込み)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	円	円	円
	412,722,821	4,192,821	うち仮受消費税 16,532,072
	1,686,000	0	
	411,036,821	4,192,821	うち仮受消費税 16,532,072 消費税還付金 8,177,508

(消費税及び地方消費税込み)

	地方公営企業法 第26条第2項の規 定による繰越額	合 計	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
	円	円	円	円	円	円
	0	821,597,000	750,710,885	0	70,886,115	うち仮払消費税 423,733
	0	725,298,000	654,414,346	0	70,883,654	うち仮払消費税 423,733
	0	40,688,000	40,686,861	0	1,139	
	0	55,611,000	55,609,678	0	1,322	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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
第 1 款	円	円	円	円	円
資本的収入	738,885,000	△ 21,281,000	717,604,000	0	0
第 1 項					
補助金	347,437,000	△ 10,640,000	336,797,000	0	0
第 2 項					
出資金	391,448,000	△ 10,641,000	380,807,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	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
第 1 款	円	円	円	円	円	円
資本的支出	785,647,000	△ 21,281,000	0	0	764,366,000	0
第 1 項						
建設改良費	594,542,000	△ 21,281,000	0	0	573,261,000	0
第 2 項						
企業債償還金	191,105,000	0	0	0	191,105,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額95,198,979円は、過年度分損益勘定留保資金95,198,979円で補填した。

(消費税及び地方消費税込み)

	合 計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	円	円	円	円
	717,604,000	666,283,000	△ 51,321,000	
	336,797,000	286,741,000	△ 50,056,000	
	380,807,000	379,542,000	△ 1,265,000	

(消費税及び地方消費税込み)

			決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	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		
	円	円	円	円	円	円	円	円
	0	764,366,000	761,481,979	0	0	0	2,884,021	うち仮払消費税 51,852,520
	0	573,261,000	570,377,720	0	0	0	2,883,280	うち仮払消費税 51,852,520
	0	191,105,000	191,104,259	0	0	0	741	

財務諸表

1. 令和5年度 阿賀野市病院事業損益計算書 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1. 医業収益	円	円	円
(1) 他会計負担金		1,686,000	
2. 医業費用			
(1) 給与費	5,584,134		
(2) 経費	162,905,558		
(3) 減価償却費	457,449,011		
(4) 資産減耗費	<u>28,051,910</u>	<u>653,990,613</u>	
医業損失			652,304,613
3. 医業外収益			
(1) 他会計負担金	20,343,000		
(2) 他会計補助金	66,217,000		
(3) 長期前受金戻入	96,056,416		
(4) その他医業外収益	203,709,125		
(5) 雑収益	<u>1,700</u>	386,327,241	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息	40,686,861		
(2) 雑支出	<u>1,499,309</u>	<u>42,186,170</u>	<u>344,141,071</u>
経常損失			308,163,542
5. 特別利益			
(1) その他特別利益		0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	55,609,678	<u>55,609,678</u>	<u>△ 55,609,678</u>
当年度純損失			363,773,220
前年度繰越欠損金			<u>8,663,425,053</u>
当年度未処理欠損金			<u>9,027,198,273</u>

余 白

2. 令和5年度阿賀野市病院事業剰余金計算書
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)

	資本金	資本剰余金			
		一般会計赤字 補填補助金	退手債返済 補助金	国庫（県） 補助金	
前年度末残高	8,365,097,371	1,000,000,000	430,000,000	0	
前年度処分額	0	0	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	0	
積立金の積立	0	0	0	0	
欠損金の処理	0	0	0	0	
条例第3条の2による処分額	0	0	0	0	
処分後残高	8,365,097,371	1,000,000,000	430,000,000	0	
当年度変動額	379,542,000	0	0	0	
固定資産除却費への補填	0	0	0	0	
企業債の発行	0	0	0	0	
企業債の償還	0	0	0	0	
出資金の受入れ	379,542,000	0	0	0	
出資金の返還	0	0	0	0	
補助金の受入れ	0	0	0	0	
補助金の返還	0	0	0	0	
当年度純利益	0	0	0	0	
当年度末残高	8,744,639,371	1,000,000,000	430,000,000	0	

3. 令和5年度 阿賀野市病院事業欠損金処理計算書

(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	8,744,639,371	1,430,000,000	△ 9,027,198,273
議会の議決による処分額	0	0	0
積立金の積立	0	0	0
欠損金の処理	0	0	0
条例第3条の2による処分額	0	0	0
処分後残高	8,744,639,371	1,430,000,000	(繰越利益剰余金) △ 9,027,198,273

(単位：円)

（単位：円）

剰余金						資本合計
		利益剰余金				
	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
	1,430,000,000	0	0	△ 8,663,425,053	△ 8,663,425,053	1,131,672,318
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
				(繰越利益剰余金)		
	1,430,000,000	0	0	△ 8,663,425,053	△ 8,663,425,053	1,131,672,318
	0	0	0	△ 363,773,220	△ 363,773,220	15,768,780
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	379,542,000
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	△ 363,773,220	△ 363,773,220	△ 363,773,220
				(当年度末未処分利益剰余金)		
	1,430,000,000	0	0	△ 9,027,198,273	△ 9,027,198,273	1,147,441,098

4. 令和5年度 阿賀野市病院事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部		円	円	円	円
1. 固 定 資 産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			257,012,392		
ロ 建物	4,320,011,950				
建物減価償却累計額	<u>1,397,010,844</u>	2,923,001,106			
ハ 建物附属設備	3,324,146,437				
建物附属設備減価償却累計額	<u>1,803,583,894</u>	1,520,562,543			
ニ 構築物	675,274,897				
構築物減価償却累計額	<u>292,229,825</u>	383,045,072			
ホ 器械及び備品	2,778,835,408				
器械及び備品減価償却累計額	<u>1,903,045,044</u>	875,790,364			
ヘ 車輛運搬具	0				
車輛運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	0			
ト 建設仮勘定		<u>0</u>			
有形固定資産合計			5,959,411,477		
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権		<u>532,100</u>			
無形固定資産合計			532,100		
(3) 投資					
イ 投資有価証券		<u>0</u>			
投資合計			<u>0</u>		
固定資産合計				5,959,943,577	
2. 流 動 資 産					
(1) 現金預金			628,980,280		
(2) 未収金					
イ 医業未収金	3,924,446				
ロ 医業外未収金	20,173,311				
ハ その他未収金	<u>2,750,000</u>	26,847,757			
(3) 有価証券			0		
(4) 貯蔵品			0		
(5) 前払金			<u>0</u>		
流動資産合計				<u>655,828,037</u>	
資 産 合 計				<u>6,615,771,614</u>	
負 債 の 部					
3. 固 定 負 債					
(1) 企業債			<u>4,383,817,394</u>		
固定負債合計				4,383,817,394	
4. 流 動 負 債					
(1) 企業債	<u>192,742,604</u>				
企業債合計			192,742,604		
(2) 一時借入金			0		
(3) 未払金			527,217,474		
(4) 引当金					
イ 賞与引当金	<u>420,000</u>				
引当金合計			420,000		
(5) その他流動負債			<u>15,630</u>		
流動負債合計				720,395,708	
5. 繰 延 収 益					
(1) 長期前受金			1,741,056,023		
(2) 収益化累計額			<u>△ 1,376,938,609</u>		
繰延収益合計				<u>364,117,414</u>	
負 債 合 計				5,468,330,516	
資 本 の 部					
6. 資 本 金					
(1) 自己資本金			8,744,639,371		
資本金合計				8,744,639,371	
7. 剰 余 金					
(1) 資本剰余金			1,430,000,000		
(2) 利益剰余金					
イ 減債積立金		0			
ロ 当年度未処理欠損金	<u>9,027,198,273</u>				
利益剰余金合計			<u>△ 9,027,198,273</u>		
剰余金合計				<u>△ 7,597,198,273</u>	
資本合計				<u>1,147,441,098</u>	
負債・資本合計				<u>6,615,771,614</u>	

5. 令和5年度 阿賀野市病院事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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)	△ 363,773,220
減価償却費	457,449,011
賞与引当金の増減額	31,000
長期前受金戻入額	△ 96,056,416
支払利息	40,686,861
固定資産除却額	28,051,910
未収金の増減額 (△は増加)	34,956,592
未払金の増減額 (△は減少)	474,762,713
その他流動負債の増減額	620
小 計	576,109,071
利息及び配当金の受領額	0
利息の支払額	△ 40,686,861
業務活動によるキャッシュ・フロー	535,422,210

(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	△ 518,525,200
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	2,500,000
一般会計補助金等による収入	258,173,636
一般会計出資金等による収入	283,990,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	26,138,436

(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	0
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	△ 191,104,259
一般会計出資金等による収入	95,552,000
一般会計出資金戻入による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 95,552,259

資金増加額 (又は減少額)	466,008,387
資金期首残高	162,971,893
資金期末残高	<u>628,980,280</u>

6. 令和5年度 阿賀野市病院事業注記表

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 保有なし

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法によって行う。

当年度中途に取得した有形固定資産にあつては、地公企則第15条第5項に基づき減価償却額を算定する。

・主な耐用年数

建物 5～39年

器械備品 4～10年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、新潟県総合事務組合に加入し同組合から退職手当を支給する。職員の退職手当は、病院事業が毎事業年度支出する同組合に対する普通負担金及び追加負担金を除き、一般会計がその全部を負担するため、退職給付引当金は計上しない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 特別修繕引当金

あがの市民病院の指定管理者による管理に関する基本協定書第22条第2項に基づき、施設等の修繕は指定管理者が行うため、特別修繕引当金は計上しない。

(4) 貸倒引当金

病院事業の設置等に関する条例第16条第2項に基づき、指定管理者が使用料等を直接收受する「利用料金制」を採用しているため、計上しない。

II 予定貸借対照表等関連

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については、一般会計が負担する。

III リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

リース料総額が300万円を超えるファイナンス・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を行う。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・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を行う。