

令和4年度香川県立病院事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 病院事業収益			千円 29,074,911	千円 11,019	千円 29,085,930	千円
	2 医業外収益		5,690,709	11,019	5,701,728	
		5 その他医業外収益	341,656	11,019	352,675	病院賠償責任保険金

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 病院事業費用			千円 29,248,863	千円 11,019	千円 29,259,882	千円
	1 医業費用		28,207,500	11,019	28,218,519	
		3 経 費	3,935,720	11,019	3,946,739	損害賠償金

令和4年度香川県立病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 214,058
	減価償却費	1,693,959
	固定資産除却費	26,391
	長期前払消費税勘定償却	82,554
	退職給付引当金の増減額	448,521
	長期前受金戻入額	△ 894,903
	受取利息及び受取配当金	△ 767
	支払利息及び企業債取扱諸費	242,061
	未収金の増減額	△ 41,139
	たな卸資産の増減額	104,206
	未払金の増減額	△ 263,355
	預り金の増減額	32
	小計	1,183,502
	利息及び配当金の受取額	767
	利息の支払額	△ 242,061
	業務活動によるキャッシュ・フロー	942,208

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	△ 1,028,984
	国庫補助金等による収入	108,557
	一般会計からの繰入金による収入	761,183
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 159,244</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	867,000
	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	△ 1,442,262
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	44,840
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 85,696
	他会計からの出資による収入	758
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 615,360</u>
	資金増加額	167,604
	資金期首残高	5,861,610
	資金期末残高	<u>6,029,214</u>

令和4年度香川県立病院事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		2,608,951	
	ロ 建 物	24,052,609		
	同 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,565,543</u>	12,487,066	
	ハ 器 械 及 び 備 品	13,407,575		
	同 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,342,708</u>	4,064,867	
	ニ リ ー ス 資 産	50,418		
	同 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 43,639</u>	6,779	
	ホ その 他 有 形 固 定 資 産	642,931		
	同 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 561,748</u>	81,183	
	有 形 固 定 資 産 合 計			19,248,846
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		5,035	
	無 形 固 定 資 産 合 計			5,035
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 前 払 消 費 税		1,154,194	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1,154,194</u>
	固 定 資 産 合 計			20,408,075
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 及 び 預 金			6,029,214
(2)	未 収 金		4,847,039	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 28,749</u>	4,818,290
(3)	貯 蔵 品			297,931
(4)	前 払 費 用			2,727

(5) 前	払	金		266	
(6) そ	の	他	流	動	資
			資	産	
			流	動	資
			産	合	計
			資	産	合
			計		
					11,165,041
					31,573,116

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		18,341,071	
		企業債合計			18,341,071
(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		90,043	
		他会計借入金合計			90,043
(3) 引	当	金			
	イ	退職給付引当金		2,438,754	
		引当金合計			2,438,754
					20,869,868
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		1,507,210	
		企業債合計			1,507,210
(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		70,875	
		他会計借入金合計			70,875
(3) 未	払	金			2,184,015
(4) 引	当	金			
	イ	賞与引当金		714,940	
	ロ	法定福利費引当金		136,662	

引当金合計		851,602	
(5) その他流動負債		117,021	
流動負債合計			4,730,723
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,085,135	
同収益化累計額		△ 8,577,329	
繰延収益合計			2,507,806
負債合計			28,108,397

資 本 の 部

6 資本金			6,178,721
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	20,600		
ロ 補助金	5,250		
ハ その他資本剰余金	224,099		
資本剰余金合計		249,949	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	△ 2,963,951		
利益剰余金合計		△ 2,963,951	
剰余金合計			△ 2,714,002
資本合計			3,464,719
負債資本合計			31,573,116

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

ア 減価償却の方法

定額法

イ 主な耐用年数

建物 15～47年

器械備品 3～15年

(2) 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 引当金の計上方法

(1) 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のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異(6,378,333千円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数(15年)にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 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可能性を検討し、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。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、20年間で均等償却を行っている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項なし

III 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(当該事業年度の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、他会計が負担すると見込まれる額は10,503,220千円である。

IV セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

報告セグメントは、香川県病院局財務規程第103条に基づき、「香川県立中央病院」、「香川県立丸亀病院」及び「香川県立白鳥病院」の3病院とする。

なお、各セグメントに配分不能な本局に係る部分については「調整額」に記載している。

2 報告セグメントごとの医業収益等

本年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

（単位 千円）

区 分	中央病院	丸亀病院	白鳥病院	調整額	合計
医業収益	20,000,722	988,739	2,310,569		23,300,030
医業費用	23,017,233	1,821,841	2,973,789		27,812,863
医業損益(△損失)	△ 3,016,511	△ 833,102	△ 663,220		△ 4,512,833
経常損益(△損失)	166,712	△ 202,278	△ 165,520		△ 201,086
セグメント資産	19,307,943	2,439,428	2,318,641	7,507,104	31,573,116
セグメント負債	23,099,242	989,926	3,158,868	860,361	28,108,397
その他の項目					
他会計繰入金	2,015,872	613,422	381,229		3,010,523
減価償却費	1,419,793	74,543	199,623		1,693,959
特別利益	1				1
特別損失	11,305	576	1,092		12,973
有形固定資産及び 無形固定資産の増加	503,483	316,287	115,670		935,440

V 減損損失

該当事項なし

VI リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

VII 重要な後発事象

該当事項なし

Ⅷ その他の注記

退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として506,655,000円を支給するため、退職給付引当金506,655,000円を使用する。

賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として2,144,823,000円を支給するため、賞与引当金714,940,000円を使用する。

法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として409,990,000円を支出するため、法定福利費引当金136,662,000円を使用する。