

平成27年2月定例会

議案説明資料
予算に関する説明書

(平成26年度2月補正予算等関係)

病院局

平成27年2月定例会議案説明資料目次

病 院 局

【予算関係】

議案番号	件名	課名等	頁
議案第32号	平成26年度鳥取県営病院事業会計補正予算		
	1 補正予算説明資料	(総括表) 総務課	1
	2 予定キャッシュ・フロー計算書	/	4
	4 予定貸借対照表		5

平成26年度鳥取県営病院事業会計補正予算説明資料総括表

病 院 局 (単位：千円)

区 分	収 入			支 出			
	補正前の額	補正額	計	補正前の額	補正額	計	
中央病院	収益的収支	13,481,169	633	13,481,802	13,313,868	60,509	13,374,377
	資本的収支	835,859	△ 6,411	829,448	1,292,319	0	1,292,319
	計	14,317,028	△ 5,778	14,311,250	14,606,187	60,509	14,666,696
厚生病院	収益的収支	7,409,539	△ 668	7,408,871	7,855,691	63,004	7,918,695
	資本的収支	743,786	△ 4,332	739,454	1,001,207	0	1,001,207
	計	8,153,325	△ 5,000	8,148,325	8,856,898	63,004	8,919,902
病院統括管理費	収益的収支	1,377	0	1,377	110,606	0	110,606
	資本的収支	0	0	0	2,822	0	2,822
	計	1,377	0	1,377	113,428	0	113,428
合 計	収益的収支	20,892,085	△ 35	20,892,050	21,280,165	123,513	21,403,678
	資本的収支	1,579,645	△ 10,743	1,568,902	2,296,348	0	2,296,348
	計	22,471,730	△ 10,778	22,460,952	23,576,513	123,513	23,700,026

○説 明

【主な補正内容】

○過年度損益の修正

公営企業会計制度の見直し（みなし償却制度廃止）に伴う過年度減価償却累計額の過不足額を計上する。

中央病院：過年度損益修正益792千円、過年度損益修正損60,509千円

厚生病院：過年度損益修正益201千円、過年度損益修正損63,004千円

中央病院

(単位：千円)

区 分		補正前の額	補正額	計	説 明
収益的 収入 及び 支出	(1款) 病院事業収益	13,481,169	633	13,481,802	
	(2項) 医業外収益	1,618,523	△ 159	1,618,364	(目) 負担金交付金 △ 159 ○企業債償還金利息の減等による補正
	(3項) 特別利益	58,066	792	58,858	(目) 過年度損益修正益 792 ○公営企業会計制度の見直し(みなし償却制度廃止)による補正
	(1款) 病院事業費用	13,313,868	60,509	13,374,377	
	(3項) 特別損失	637,847	60,509	698,356	(目) 過年度損益修正損 60,509 ○公営企業会計制度の見直し(みなし償却制度廃止)による補正
	差 引	167,301	△ 59,876	107,425	

(単位：千円)

区 分		補正前の額	補正額	計	説 明
資本的 収入 及び 支出	(1款) 資本的収入	835,859	△ 6,411	829,448	
	(2項) 負 担 金	451,859	△ 6,411	445,448	(目) 一般会計負担金 △ 6,411 ○企業債元金償還金の減による補正
	(1款) 資本的支出	1,292,319	0	1,292,319	
	差 引	△ 456,460	△ 6,411	△ 462,871	

厚生病院

(単位：千円)

区 分		補正前の額	補正額	計	説 明
収益的 収入 及び 支出	(1款) 病院事業収益	7,409,539	△ 668	7,408,871	
	(2項) 医業外収益	970,089	△ 869	969,220	(目) 負担金交付金 △ 869 ○企業債償還金利息の減等による補正
	(3項) 特別利益	43,486	201	43,687	(目) 過年度損益修正益 201 ○公営企業会計制度の見直し(みなし償却制度廃止)による補正
	(1款) 病院事業費用	7,855,691	63,004	7,918,695	
	(3項) 特別損失	494,531	63,004	557,535	(目) 過年度損益修正損 63,004 ○公営企業会計制度の見直し(みなし償却制度廃止)による補正
差 引	△ 446,152	△ 63,672	△ 509,824		

(単位：千円)

区 分		補正前の額	補正額	計	説 明
資本的 収入 及び 支出	(1款) 資本的収入	743,786	△ 4,332	739,454	
	(2項) 負 担 金	411,086	△ 4,332	406,754	(目) 一般会計負担金 △ 4,332 ○企業債元金償還金の減による補正
	(1款) 資本的支出	1,001,207	0	1,001,207	
差 引	△ 257,421	△ 4,332	△ 261,753		

平成26年度鳥取県営病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	中央病院	厚生病院	病院統括管理費	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー				
当 年 度 純 利 益	104,243	△ 510,180	△ 108,088	△ 514,025
減 価 償 却 費	720,432	637,797	2,753	1,360,982
固 定 資 産 除 却 損	10,033	3,548	0	13,581
退職給付引当金の増減額(△は減少)	376,372	326,244	24,051	726,667
賞与引当金の増減額(△は減少)	294,651	179,048	4,011	477,710
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	51,826	31,492	707	84,025
貸倒引当金の増減額(△は減少)	125,366	20,830	0	146,196
長期前払消費税償却	15,861	12,533	183	28,577
長期前受金戻入額	△ 340,457	△ 271,469	0	△ 611,926
受 取 利 息	△ 10,770	△ 500	0	△ 11,270
支 払 利 息	84,274	128,631	- 126	213,031
未収金の増減額(△は増加)	△ 168,544	△ 38,347	0	△ 206,891
貯蔵品の増減額(△は増加)	14,745	162	0	14,907
未払金の増減額(△は減少)	△ 145,216	△ 107,880	221	△ 252,875
前受金の増減額(△は減少)	0	0	79,084	79,084
未払消費税の増減額(△は増加)	△ 1,850	△ 4,008	0	△ 5,858
小 計	1,130,966	407,901	3,048	1,541,915
受 取 利 息 の 受 取 額	10,770	500	0	11,270
支 払 利 息 の 支 払 額	△ 84,274	△ 128,631	△ 126	△ 213,031
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,057,462	279,770	2,922	1,340,154
2 投資活動によるキャッシュ・フロー				
固定資産の取得による支出	△ 530,778	△ 312,028	0	△ 842,806
一般会計からの繰入金による収入	445,448	406,754	0	852,202
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,330	94,726	0	9,396
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	384,000	332,700	0	716,700
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	△ 736,284	△ 664,218	△ 2,822	△ 1,403,324
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 352,284	△ 331,518	△ 2,822	△ 686,624
資 金 増 加 額	619,848	42,978	100	662,926
資 金 期 首 残 高	5,876,907	1,436,556	7,041	7,320,504
資 金 期 末 残 高	6,496,755	1,479,534	7,141	7,983,430

平成26年度鳥取県営病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

区 分	金 額			備 考			
				中央病院	厚生病院	病院統括管理費	
1 固定資産							
(1)有形固定資産							
イ 土地		1,003,064		557,929	445,135		0
ロ 建物	20,026,410			10,555,931	9,470,479		0
減価償却累計額	10,644,630	9,381,780		6,710,966	3,933,664		0
ハ 構築物	523,590			406,061	117,529		0
減価償却累計額	351,623	171,967		282,402	69,221		0
ニ 器械備品	10,082,891			6,293,258	3,789,633		0
減価償却累計額	6,172,203	3,910,688		3,637,729	2,534,474		0
ホ 車両	57,161			44,991	12,170		0
減価償却累計額	27,637	29,524		15,477	12,160		0
ヘ リース資産	3,349			3,349	0		0
減価償却累計額	316	3,033		316	0		0
ト 建設仮勘定		216,078		216,078	0		0
チ その他有形固定資産		1,350		1,350	0		0
有形固定資産合計			14,717,484	7,432,057	7,285,427		0
(2)無形固定資産							
イ 電話加入権		4,466		1,122	3,344		0
ロ 水道施設利用権		0		0	0		0
ハ その他無形固定資産		91,186		78,981	1,193		11,012
無形固定資産合計			95,652	80,103	4,537		11,012
(3)投資その他の資産							
イ 長期前払消費税		451,503		178,243	272,119		1,141
投資その他の資産合計			451,503	178,243	272,119		1,141
固定資産合計				15,264,639	7,690,403		12,153
2 流動資産							
(1)現金預金			7,983,430	6,496,755	1,479,534		7,141
(2)未収金			2,888,066	2,039,686	848,380		0
(3)貸倒引当金			146,196	125,366	20,830		0
(4)貯蔵品			131,072	44,734	86,338		0
流動資産合計				10,856,372	8,455,809		7,141
3 繰延勘定							
資産合計				26,121,011	16,146,212		19,294

負債・繰延収益の部

(単位：千円)

区 分	金 額			備 考		
	中央病院	厚生病院	病院統括管理費			
4 固定負債						
(1) 企業債		9,430,782		3,608,508	5,813,548	8,726
(2) リース債務		2,275		2,275	0	0
(3) 引当金						
イ 退職給付引当金	1,840,777			1,490,482	326,244	24,051
ロ 修繕引当金	38,487			38,487	0	0
引当金合計		1,879,264		1,528,969	326,244	24,051
固定負債合計			11,312,321	5,139,752	6,139,792	32,777
5 流動負債						
(1) 前受金		79,084		0	0	79,084
(2) 企業債		1,405,610		738,540	664,218	2,852
(3) リース債務		758		758	0	0
(3) 未払金		882,428		567,976	307,840	6,612
(4) 引当金						
イ 賞与引当金	477,710			294,651	179,048	4,011
ロ 法定福利費引当金	84,025			51,826	31,492	707
引当金合計		561,735		346,477	210,540	4,718
(5) その他流動負債		89,228		52,971	34,918	1,339
流動負債合計			3,018,843	1,706,722	1,217,516	94,605
6 繰延収益						
(1) 長期前受金		9,795,993		5,697,179	4,098,814	0
(2) 収益化累計額		5,179,211		2,946,111	2,233,100	0
繰延収益合計			4,616,782	2,751,068	1,865,714	0
負債合計			18,947,946	9,597,542	9,223,022	127,382

資本の部

(単位：千円)

区 分	金 額			備 考		
	中央病院	厚生病院	病院統括管理費			
7 資本金						
資本金		16,630,179		10,500,522	6,080,822	48,835
資本金合計			16,630,179	10,500,522	6,080,822	48,835
8 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 受贈財産評価額	0			0	0	0
ロ 補助金	0			0	0	0
ハ 負担金	0			0	0	0
資本剰余金合計		0		0	0	0
(2) 欠損金						
イ 当年度未処理欠損金	9,457,114			3,951,852	5,348,339	156,923
欠損金合計		9,457,114		3,951,852	5,348,339	156,923
剰余金合計			△9,457,114	△3,951,852	△5,348,339	△156,923
資本合計			7,173,065	6,548,670	732,483	△108,088
負債資本合計			26,121,011	16,146,212	9,955,505	19,294