

令和 5 年度

柏原市市立柏原病院事業決算書

目 次

○ 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業決算書	1
(1) 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業決算報告書	3
(2) 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業損益計算書	5
(3) 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業剰余金計算書	7
(4) 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業欠損金処理計算書	8
(5) 令和 5 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 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業報告書	17
○ 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業決算附属書	27
(1) 令和 5 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 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業収益費用明細書	31
(3) 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業固定資産明細書	41
(4) 令和 5 年度 柏原市市立 柏原病院 事業企業債明細書	43

令和5年度柏原市市立柏原病院事業決算書

令和5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			合 計	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				
第1款 病院事業収益	円 5,676,128,000	円 △ 947,326,000	円 0	円 4,728,802,000	円 4,600,883,202	円 △ 127,918,798	うち仮受消費税 (20,563,479円)
第1項 医業収益	4,130,002,000	0	0	4,130,002,000	4,004,216,455	△ 125,785,545	(19,032,902円)
第2項 医業外収益	1,525,174,000	△ 1,067,000,000	0	458,174,000	463,834,529	5,660,529	(1,526,337円)
第3項 附帯事業収益	20,952,000	0	0	20,952,000	10,779,218	△ 10,172,782	(4,240円)
第4項 特別利益	0	119,674,000	0	119,674,000	122,053,000	2,379,000	(0円)

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 5,680,251,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 5,680,251,000	円 0	円 5,680,251,000	円 5,259,336,413	円 0	円 420,914,587	うち仮払消費税 (118,829,149円)
第1項 医業費用	5,490,650,000	0	0	0	0	5,490,650,000	0	5,490,650,000	5,088,303,834	0	402,346,166	(118,768,254円)
第2項 医業外費用	160,927,000	0	0	0	0	160,927,000	0	160,927,000	148,449,503	0	12,477,497	(0円)
第3項 附帯事業費用	26,174,000	0	0	0	0	26,174,000	0	26,174,000	22,583,076	0	3,590,924	消費税 12,290,100円 *控除対象外消費税相当分 171,453,928円 (60,895円)
第4項 予備費	2,500,000	0	0	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000	

(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 297,296,000	円 0	円 297,296,000	円 0	円 0	円 297,296,000	円 256,867,780	円 △ 40,428,220	
第1項 企業債	120,000,000	△ 21,972,000	98,028,000	0	0	98,028,000	57,600,000	△ 40,428,000	
第2項 負担金	177,296,000	0	177,296,000	0	0	177,296,000	177,295,780	△ 220	
第3項 補助金	0	21,972,000	21,972,000	0	0	21,972,000	21,972,000	0	

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 580,886,000	円 0	円 0	円 580,886,000	円 0	円 0	円 580,886,000	円 536,148,932	円 0	円 0	円 0	円 44,737,068	うち仮払消費税 (7,832,220円)
第1項 建設改良費	126,469,000	0	0	126,469,000	0	0	126,469,000	86,898,680	0	0	0	39,570,320	(7,832,220円)
第2項 企業債償還金	454,417,000	0	0	454,417,000	0	0	454,417,000	449,250,252	0	0	0	5,166,748	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額279,281,152円は、過年度損益勘定留保資金279,281,152円で補填した。

令和5年度柏原市市立柏原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)

(単位：円)

1. 医業収益			
(1) 入院収益	2,527,690,308		
(2) 外来収益	1,149,213,861		
(3) その他医業収益	<u>308,279,384</u>	3,985,183,553	
2. 医業費用			
(1) 給与費	2,881,377,423		
(2) 材料費	830,917,859		
(3) 経費	880,448,981		
(4) 減価償却費	366,680,884		
(5) 資産減耗費	4,733,105		
(6) 研究研修費	<u>5,377,328</u>	<u>4,969,535,580</u>	
医業損失			984,352,027
3. 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	203,862		
(2) 他会計負担金	196,851,450		
(3) 他会計補助金	3,510,000		
(4) 補助金	6,417,000		
(5) 資本費繰入収益	81,167,362		
(6) 長期前受金戻入	154,072,268		
(7) その他医業外収益	<u>20,151,003</u>	462,372,945	

4. 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	56,637,145		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 額 償 却	21,038,000		
(3) 雑 損 失	<u>171,749,610</u>	<u>249,424,755</u>	<u>212,948,190</u>
5. 附 帯 事 業 収 益			
(1) 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 収 益	<u>10,774,978</u>	10,774,978	
6. 附 帯 事 業 費 用			
(1) 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 費	<u>22,522,181</u>	<u>22,522,181</u>	<u>△ 11,747,203</u>
経 常 損 失			783,151,040
7. 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	<u>122,053,000</u>	<u>122,053,000</u>	<u>122,053,000</u>
当 年 度 純 損 失			661,098,040
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>283,500,221</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>377,597,819</u></u>

令和5年度柏原市市立柏原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 合計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,207,261,008	6,098,300	6,050,000	0	0	119,799,999	131,948,299	600,000,000	0	0	1,083,500,221	1,683,500,221	3,022,709,528
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	800,000,000	0	0	△ 800,000,000	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	800,000,000	0	0	△ 800,000,000	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	1,400,000,000	0	0	(繰越利益剰余金) 283,500,221	1,683,500,221	3,022,709,528
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 661,098,040	△ 661,098,040	△ 661,098,040
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 661,098,040	△ 661,098,040	△ 661,098,040
当年度末残高	1,207,261,008	6,098,300	6,050,000	0	0	119,799,999	131,948,299	1,400,000,000	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 377,597,819	1,022,402,181	2,361,611,488

令和5年度柏原市市立柏原病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	1,207,261,008	131,948,299	△ 377,597,819
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	1,207,261,008	131,948,299	(繰越欠損金) △ 377,597,819

令和5年度柏原市市立柏原病院事業貸借対照表

(令和6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	7,672,386,949		
減価償却累計額	<u>△ 3,786,685,736</u>	3,885,701,213	
ウ 車 両	10,129,151		
減価償却累計額	<u>△ 3,036,757</u>	7,092,394	
エ 器 械 備 品	2,187,324,331		
減価償却累計額	<u>△ 1,512,715,950</u>	674,608,381	
オ リース資産	4,234,829		
減価償却累計額	<u>△ 1,690,687</u>	<u>2,544,142</u>	
有形固定資産合計			4,843,702,656

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア		<u>50,976,000</u>	
無形固定資産合計			50,976,000

(3) 投資その他の資産			
ア 長期前払消費税	<u>51,288,560</u>		
投資その他の資産合計		<u>51,288,560</u>	
固定資産合計			4,945,967,216
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,760,672,393	
(2) 未収金	662,332,004		
貸倒引当金	<u>△ 13,371,075</u>	648,960,929	
(3) 貯蔵品		16,791,230	
(4) 前払金		<u>30,000</u>	
流動資産合計			<u>3,426,454,552</u>
資産合計			<u><u>8,372,421,768</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>2,713,202,235</u>		

企 業 債 合 計		2,713,202,235	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	<u>1,042,966,957</u>		
引 当 金 合 計		1,042,966,957	
(3) 長期リース債務		<u>2,030,820</u>	
固 定 負 債 合 計			3,758,200,012
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>456,541,620</u>		
企 業 債 合 計		456,541,620	
(2) 引 当 金			
ア 賞与引当金	<u>155,495,851</u>		
引 当 金 合 計		155,495,851	
(3) 短期リース債務		716,760	
(4) 一時借入金		200,000,000	
(5) 未 払 金		294,736,003	
(6) その他流動負債		<u>18,872,171</u>	
流 動 負 債 合 計			1,126,362,405

5 繰延収益

(1) 繰延収益

ア 長期前受金
長期前受金収益化
累 計 額

6,884,262,640

△ 5,758,014,777

繰延収益合計

1,126,247,863

負債合計

6,010,810,280

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			
ア 減債積立金	1,400,000,000		
イ 当年度未処理欠損金	<u>377,597,819</u>		
利益剰余金合計		<u>1,022,402,181</u>	
剰余金合計			<u>1,154,350,480</u>
資本金合計			<u>2,361,611,488</u>
負債資本合計			<u><u>8,372,421,768</u></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25,867,936円を支給することとなったため、退職給付引当金25,867,936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123,421,157円を取り崩し、これに伴う法定福利費を支出するため24,395,663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2,824,921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、1,845,377,233円である。

令和5年度柏原市市立柏原病院事業報告書

令和5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5年度は、新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置づけが令和5年5月8日から5類へ移行したことにより、入院については、新型コロナウイルス感染症患者用に確保していた病床を縮小し、休止していた地域包括ケア病棟(44床)を段階的に再開した。外来においても、発熱外来での事前予約制から通常の診療時間内での対応へと移行した。また今後の病院運営について、総務省のガイドラインに基づき、『市立柏原病院経営強化プラン(令和6年度～令和9年度)』を策定した。

診療実績としては、延入院患者数48,508人、延外来患者数90,588人となり、入院患者数は8,058人(対前年比19.9%)の増加、外来患者数は141人(対前年比▲0.2%)の減少となった。新型コロナウイルス感染症患者用に確保していた病床を縮小し、休止していた地域包括ケア病棟を段階的に再開したことにより、延入院患者数は増加し、入院収益は前年度と比較し約1億4,900万円の増収となった。外来収益は延外来患者数が減少したものの、取り扱う医薬品の影響もあり、診療単価が上昇したことで、前年度と比較し約1億500万円の増収となった。その他医業収益は、公衆衛生活動収益の減少等により前年度と比較し約600万円の減収となったが、医業収益全体では約2億4,800万円の増収となった。医業外収益は、資本費繰入収益が増加したものの、新型コロナウイルス感染症関連補助金の減少等により約1,500万円の減収となった。

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や会計年度任用職員報酬の増加等により約1,200万円の増加、材料費は取り扱う医薬品の影響や患者数の増加により約1億3,000万円の増加、経費は修繕費の増加等により約2,400万円の増加、前年度の電子カルテシステム更新の影響により資産減耗費は約1,400万円の減少、減価償却費は約5,000万円の増加となった。医業外費用は雑損失の減少等により約2,100万円減少となった。また訪問看護ステーション(令和5年1月事業設置)の通年運営に伴い、附帯事業収益は約1,000万円、附帯事業費用は約1,600万円の増加となり、以上の内容から経常損失は7億8,315万1,040円を計上し、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1億2,205万3,000円の交付を受けたものの、当年度の純損失は6億6,109万8,040円となった。

建設改良事業では、医療機器等整備事業において、経年劣化が進んでいる医療機器の更新を中心に整備を行った。

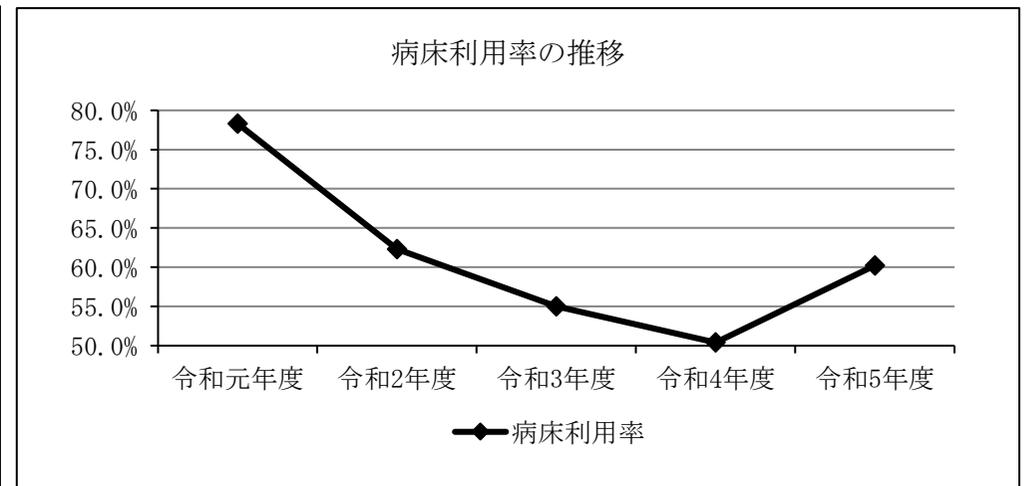
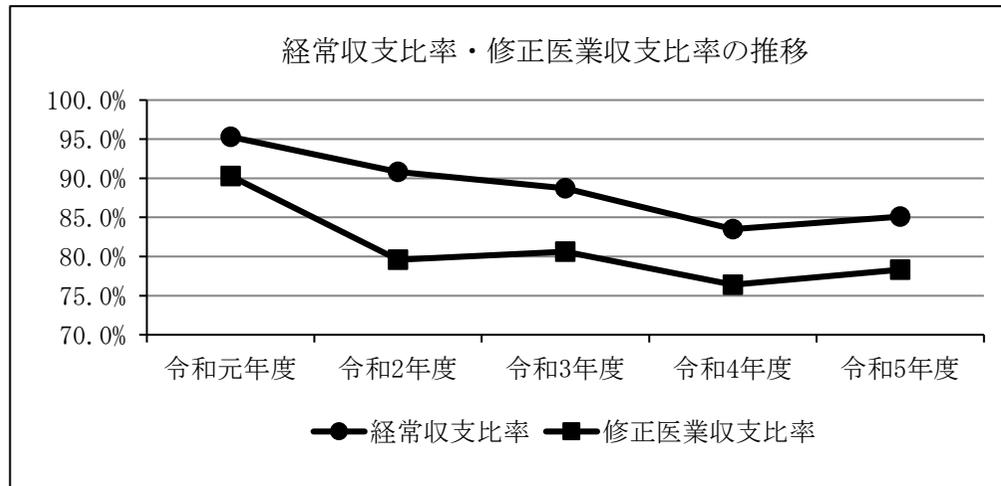
(2) 経営指標に関する事項

令和5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、給与費、材料費、経費等の増加により経常費用が増加したものの、入院収益、外来収益等の増収により、経常収益が増加した結果、前年度と比較し1.6ポイント増の85.1%となった。また、修正医業収支比率は1.9ポイント増の78.3%となったが、いずれも100%を下回っている状況となっている。

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9.8ポイント増の60.2%となった。主に地域包括ケア病棟の再開による影響であるが、新型コロナウイルス感染症感染拡大前の水準には達していない。今後も地域の基幹病院としての役割を果たすため、策定した市立柏原病院経営強化プランをもとに、急性期病棟のみならず、緩和ケア病棟や地域包括ケア病棟といった地域の医療ニーズに沿った集患対策に引き続き取り組む。

<経営指標の推移>

指 標	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	95.3%	90.8%	88.7%	83.5%	85.1%
修正医業収支比率	90.3%	79.6%	80.6%	76.4%	78.3%
病床利用率	78.3%	62.3%	55.0%	50.4%	60.2%



(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 49 号	令和 5 年度柏原市市立柏原病院事業会計補正予算 (第1号)	R 5. 6. 1	R 5. 6. 26 原案可決
議案第 51 号	令和 4 年度柏原市市立柏原病院事業会計未処分利益剰余金の処分について	R 5. 8. 31	R 5. 9. 29 原案可決
認定第 6 号	令和 4 年度柏原市市立柏原病院事業決算の認定について	R 5. 8. 31	R 5. 9. 29 認 定
議案第 77 号	地方自治法の一部を改正する法律の施行に伴う関係条例の整備に関する条例の制定について	R 5. 11. 28	R 5. 12. 22 原案可決
議案第 6 号	令和 6 年度柏原市市立柏原病院事業会計予算	R 6. 2. 15	R 6. 3. 22 原案可決
議案第 12 号	地方自治法の一部を改正する法律の施行に伴う関係条例の整理に関する条例の制定について	R 6. 2. 15	R 6. 3. 8 原案可決
議案第 28 号	令和 5 年度柏原市市立柏原病院事業会計補正予算 (第2号)	R 6. 2. 15	R 6. 3. 22 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 5 年度病院事業起債同意	大阪府知事	R 5. 7. 27	R 5. 10. 31	市行第2425-3号
令和 5 年度病院事業起債同意	大阪府知事	R 6. 2. 14	R 6. 3. 19	市行第4118号

(5) 職員に関する事項

区 分	医 師	薬 剤 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	37 (27)	10 (5)	7 (0)	5 (2)	15 (0)	3 (0)	1 (2)	152 (37)	0 (2)	3 (0)	20 (28)	0 (18)	253 (121)	R6.3.31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）第二十二條の四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
—	—	—	—	—	—

3. 業 務

(1) 業 務 量

年度	区分	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5年度	床	人	人	人	人	%	
	220	48,508	90,588	132.5	372.8	60.2	
令和4年度	220	40,450	90,729	110.8	373.4	50.4	
比較	0	8,058	△ 141	21.7	△ 0.6	9.8	

(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 3,985,183,553	円 3,737,493,205	円 247,690,348	
医 業 外 収 益	462,372,945	477,557,584	△ 15,184,639	
附 帯 事 業 収 益	10,774,978	438,706	10,336,272	
特 別 利 益	122,053,000	1,813,196,000	△ 1,691,143,000	
計	4,580,384,476	6,028,685,495	△ 1,448,301,019	

(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	4,969,535,580	4,769,857,175	199,678,405	
医 業 外 費 用	249,424,755	270,738,757	△ 21,314,002	
附 帯 事 業 費 用	22,522,181	6,132,875	16,389,306	
特 別 損 失	—	31,224,000	△ 31,224,000	
計	5,241,482,516	5,077,952,807	163,529,709	

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	3,561,394,107 円
本年度借入金	57,600,000 円
本年度償還金	449,250,252 円
本年度末残高	3,169,743,855 円

イ 一 時 借 入 金

前年度末残高	200,000,000 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）290,268,524円は、物品購入費等（課税仕入）に54,125,611円（特定収入）、職員給与費等に236,142,913円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- イ 他会計補助金（新型コロナウイルスワクチン接種促進協力金）3,510,000円は、物品購入費等（課税仕入）に823,203円（特定収入）、職員給与費等に2,686,797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患者類似症状患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金等）6,417,000円は、物品購入費等（課税仕入）に4,815,106円（特定収入）、職員給与費等に1,601,894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）81,167,362円は、医療機器購入に係る企業債償還元金（課税仕入）に81,167,362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）122,053,000円は、物品購入費等（課税仕入）に231,000円（特定収入）、職員給与費等に121,822,000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）177,295,780円は、請負工事等に係る企業債償還元金等（課税仕入）に177,295,780円（特定収入）を充当した。
- キ 他会計補助金（まちづくり応援寄附金に係る繰入金）21,972,000円は、医療機器備品購入費（課税仕入）に21,972,000円（特定収入）を充当した。
- ク その他収益（保険金等）1,806,410円は、物品購入費等（課税仕入）に136,863円（特定収入）、職員給与費等に1,669,547円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

令和5年度柏原市市立柏原病院事業決算附属書

- (1) 令和5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5年度柏原市市立柏原病院事業収益費用明細書
- (3) 令和5年度柏原市市立柏原病院事業固定資産明細書
- (4) 令和5年度柏原市市立柏原病院事業企業債明細書

令和5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	△ 661,098,040
減価償却費	366,680,884
長期前払消費税額償却	21,038,000
資本費繰入収益	△ 81,167,362
貸倒引当金の減少額	△ 2,277,607
賞与引当金の増加額	7,679,031
退職給付引当金の増加額	161,989,804
長期前受金戻入	△ 154,072,268
受取利息及び配当金	△ 203,862
支払利息	56,637,145
固定資産除却損	3,441,755
未収金の減少額	332,361,695
未払金の減少額	△ 10,617,273
貯蔵品の増加額	△ 3,169,958
前払金の増加額	△ 30,000
その他流動負債の増加額	874,963
その他の減少額	△ 70,000
小計	<u>37,996,907</u>

受取利息及び配当金の受取額	203,862
利息の支払額	<u>△ 56,637,145</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,436,376
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	△ 129,731,698
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>280,435,142</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	150,703,444
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	57,600,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 418,457,948
ファイナンス・リース債務の返済による支出	<u>△ 744,260</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 361,602,208
4 資金増加(減少)額	△ 229,335,140
5 資金期首残高	<u>2,990,007,533</u>
6 資金期末残高	2,760,672,393

令和5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		
				4,580,384,476		
	1 医業収益			3,985,183,553		
		1 入院収益		2,527,690,308		
			入院収益	2,527,690,308	入院患者診療収入	
		2 外来収益		1,149,213,861		
			外来収益	1,149,213,861	外来患者診療収入	
		3 その他医業収益		308,279,384		
			室料差額収益	77,130,975	室料差額	
			公衆衛生活動収益	24,838,778	各種健康診断、予防接種 他	
			医療相談収益	95,497,501	人間ドック、妊産婦保健指導、特定健診 他	
			他会計負担金	93,417,074	一般会計からの繰入金	
			その他医業収益	17,395,056	診断書、各種証明書 他	
		2 医業外収益		462,372,945		
			1 受取利息金	203,862		
				預金利息	203,862	預金利息
			2 他会計負担金	196,851,450		
				他会計負担金	196,851,450	一般会計からの繰入金
			3 他会計補助金	3,510,000		
				他会計補助金	3,510,000	新型コロナウイルスワクチン接種促進協力金

款	項	目	節	金額	備考
		4 補助金		円 6,417,000	
			府補助金	6,417,000	大阪府新型コロナウイルス感染症患者類似症状患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金 他
		5 資本費繰入収益		81,167,362	
			資本費繰入収益	81,167,362	一般会計からの繰入金
		6 長期前受金戻入		154,072,268	
			他会計負担金	122,260,688	
			寄附金	59,318	
			国庫補助金	7,775,750	
			府補助金	20,322,609	
			他会計補助金	3,225,728	
			その他補助金	428,175	
		7 その他医業外収益		20,151,003	
			その他医業外収益	20,151,003	駐車場使用料 他
	3 附帯事業収益			10,774,978	
		1 訪問看護ステーション収益		10,774,978	
			訪問看護ステーション収益	10,774,978	
	4 特別利益			122,053,000	
		1 その他特別利益		122,053,000	
			その他特別利益	122,053,000	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 5,241,482,516	
	1 医業費用			4,969,535,580	
		1 給与費		2,881,377,423	
			給料	898,569,145	予算額 929,703,000円
			手当等	834,578,025	予算額 883,995,000円 扶養手当 23,817,810 地域手当 98,121,787 期末手当 176,828,934 勤勉手当 118,192,735 時間外勤務手当 46,349,232 管理職手当 57,910,000 特殊勤務手当 224,866,581 宿日直手当 36,865,360 通勤手当 15,212,507 住居手当 19,244,079 児童手当 15,600,000 管理職員特別勤務手当 1,569,000
			賞与引当金繰入額	154,430,722	予算額 165,130,000円
			報酬	447,402,100	予算額 474,430,000円 会計年度任用職員 他
			法定福利費	359,444,043	予算額 407,196,000円 共済組合負担金 314,661,549 会計年度任用職員社会保険料負担金 42,690,721 公務災害補償基金負担金 2,091,773

款	項	目	節	金額	備考
			退職給付費	186,953,388	円 予算額 186,954,000円 退職給付引当金繰入額
		2 材 料 費		830,917,859	
			薬 品 費	522,934,234	医薬品 495,395,359 検査薬 11,023,100 血液 8,855,878 麻薬 7,659,897
			診 療 材 料 費	266,042,745	医療材料 260,957,530 衛生材料 2,066,565 酸素 2,982,650 フィルム材料 36,000
			給 食 材 料 費	33,358,429	患者用給食材料費
			医療消耗備品費	8,582,451	診療用具、患者給食用具
		3 経 費		880,448,981	
			厚 生 福 利 費	2,131,158	福利厚生会委託料 1,366,818 インフルエンザワクチン 507,600 B型肝炎検査及びワクチン 他 256,740
			報 償 費	100,000	報償費
			旅 費 交 通 費	3,972,683	普通旅費 48,535 費用弁償 3,924,148
			職 員 被 服 費	796,340	医療関係
			消 耗 品 費	10,533,956	消耗品
			消 耗 備 品 費	3,314,588	消耗備品
			光 熱 水 費	120,798,751	電気使用料 66,825,492 ガス使用料 29,767,943 水道使用料 11,860,082 下水道使用料 12,345,234

燃 料 費	1,118,193	ガソリン 他	
印 刷 製 本 費	1,218,294	予算書、決算書、各種封筒 他	
修 繕 費	57,423,930	建物、建物附属物修繕費	29,072,918
		医療器械・器具修繕費	9,192,625
		電気設備・器具修繕費	1,529,200
		その他備品修繕費	17,629,187
保 険 料	8,699,840	病院賠償責任保険料	5,670,640
		全国市有物件災害共済会	519,950
		産科医療補償制度保険料	2,448,000
		自賠責保険料 他	61,250
賃 借 料	45,931,509	在宅酸素用機器借上料	12,060,000
		タクシー借上料	520,228
		白衣借上料	7,609,485
		複写機借上料	482,021
		寝具及び患者衣借上料	4,909,845
		ATM借上料	978,000
		在宅陽圧呼吸療法装置借上料	6,115,570
		在宅人工呼吸器借上料	2,924,600
		陰圧維持管理装置借上料	654,500
		F&Pオペティフロー借上料	692,000
		IVUSイメージングシステム借上料	1,080,000
		エアベッド借上料	639,300
		発熱外来用ユニット等借上料	3,072,000
		玄関マット借上料 他	4,193,960
通 信 運 搬 費	4,858,966	電話料金	2,870,386
		郵便料金	1,837,096
		テレビ受信料金 他	151,484
委 託 料	603,876,237	検体検査業務委託料	120,898,721
		総合管理業務委託料	73,800,000
		医事・受付・当直・人間ドック業務委託料	156,934,920
		医療情報運用支援業務委託料	12,000,000
		物流管理システム業務委託料	8,376,000
		クリーニング業務委託料	5,726,433

款	項	目	節	金額	備考
				円	MRI・CT等保守点検委託料 28,827,760 医療画像システム・CR保守委託料 8,600,000 医療廃棄物収集運搬処理業務委託料 12,074,850 生理画像システム等保守点検委託料 2,740,000 職員健康診断業務委託料 1,720,800 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 8,970,000 駐車場・駐輪場管理業務委託料 2,187,526 残飯処理業務委託料 1,500,000 情報システム保守委託料 12,886,800 屋上庭園一般開放監視業務委託料 1,731,343 患者給食業務委託料 49,200,000 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 49,158,229 放射線機器保守委託料 13,226,500 特殊建築物定期検査委託料 3,000,000 人工呼吸器保守委託料 720,000 調剤支援システム保守委託料 1,100,000 医療用ガス配管設備保守委託料 750,000 院内電話設備保守委託料 775,200 拡大新生児マスキング検査委託料 830,000 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 700,000 市立柏原病院経営強化プラン策定業務委託料 7,090,909 ウェブサイト制作業務委託料 1,510,000 駐車場管理業務委託料 他 12,768,246
			諸 会 費	1,724,800	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 900,000

			日本病院会会費	100,000
			日本感染症学会会費 他	273,000
	手数料	11,059,563	放射線被曝量検査測定手数料	785,480
			一般廃棄物処理手数料	2,445,480
			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	272,000
			医師等派遣手数料	258,400
			クレジット収納手数料	1,415,072
			ISO9001審査・登録維持手数料	334,000
			DPC分析システム利用手数料	1,650,000
			薬品在庫管理システム利用手数料	318,000
			キシレン・ホルマリン等廃油処理手数料 他	2,829,531
	交際費	61,662	予算額 200,000円 病院交際費	
	広告料	714,000	求人情報掲載料	
	原材料費	1,447,000	タワーゼット 他	
	貸倒引当金繰入額	547,314		
	負担金	0		
	雑費	120,197	高速道路料金 他	
	4 減価償却費	366,680,884		
	建物減価償却費	191,149,857		
	器械備品減価償却費	159,850,427		
	無形固定資産減価償却費	15,004,000		
	リース資産減価償却費	676,600		
	5 資産減耗費	4,733,105		
	たな卸資産減耗費	1,291,350		
	固定資産除却費	3,441,755		

款	項	目	節	金額	備考
		6 研究研修費		5,377,328	円
			謝金	300,001	講師謝礼
			図書費	1,851,914	医学図書
			旅費	638,716	医学会及び研修会参加
			研究雑費	2,586,697	医学会及び研修会参加費用 他
	2 医業外費用			249,424,755	
		1 支払利息及び取扱諸費		56,637,145	
			企業債利息	54,756,735	
			一時借入金利息	1,880,410	
		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		171,749,610	
			その他雑損失	171,749,610	控除対象外消費税 他
	3 附帯事業費用			22,522,181	
		1 訪問看護ステーション費		22,522,181	
			給料	7,128,000	予算額 7,128,000円
			手当等	5,772,680	予算額 5,975,000円 扶養手当 420,000 地域手当 855,600 期末手当 1,522,750

		勤勉手当 675,202 管理職手当 1,008,000 特殊勤務手当 922,000 宿日直手当 33,300 通勤手当 21,828 児童手当 250,000 管理職員特別勤務手当 64,000
賞与引当金繰入額	1,065,129	予算額 1,066,000円
報酬	3,706,833	予算額 3,707,000円 会計年度任用職員 他
法定福利費	3,307,741	予算額 3,313,000円 共済組合負担金 2,609,381 会計年度任用職員社会保険料負担金 684,464 公務災害補償基金負担金 13,896
退職給付費	904,352	予算額 905,000円 退職給付引当金繰入額
厚生福利費	10,910	福利厚生会委託料
旅費交通費	0	
職員被服費	34,830	医療関係
消耗品費	10,775	消耗品
消耗備品費	0	
光熱水費	120,825	電気使用料 66,797 ガス使用料 29,798 水道使用料 11,872 下水道使用料 12,358
修繕費	0	
保険料	10,000	訪問看護賠償責任保険料
通信運搬費	119,746	電話料金 他

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			委託料	285,360	訪問看護システム保守委託料 他
			諸会費	40,000	全国訪問看護事業協会会費 他
			手数料	0	
			雑費	0	
			図書費	0	
			研究雑費	5,000	研修会参加費用
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	

令和5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	7,672,386,949	0	0	7,672,386,949	191,149,857	0	3,786,685,736	3,885,701,213	
車 両	3,196,586	6,932,565	0	10,129,151	0	0	3,036,757	7,092,394	
器 械 備 品	2,177,837,179	78,322,200	68,835,048	2,187,324,331	159,850,427	65,393,293	1,512,715,950	674,608,381	
リ ー ス 資 産	4,934,829	0	700,000	4,234,829	676,600	0	1,690,687	2,544,142	
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	10,132,112,069	85,254,765	69,535,048	10,147,831,786	351,676,884	65,393,293	5,304,129,130	4,843,702,656	

(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
ソフトウェア	円 65,980,000	円 0	円 0	円 15,004,000	円 50,976,000	
計	65,980,000	0	0	15,004,000	50,976,000	

令和5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 2,899,794	円 46,335,396	円 18,664,604	円 65,000,000	% 2.00	R12.3	
〃	H12	266,100,000	11,451,076	180,623,027	85,476,973	266,100,000	1.60	R13.3	
〃	H13	1,016,700,000	44,322,169	651,487,523	365,212,477	1,016,700,000	2.20	R13.9	
〃	H13	1,931,600,000	92,340,206	1,335,151,869	596,448,131	1,931,600,000	2.10	R12.3	
〃	H14	1,259,200,000	52,014,868	761,970,355	497,229,645	1,259,200,000	1.20	R15.3	
〃	H15	422,300,000	17,398,182	227,876,739	194,423,261	422,300,000	2.00	R16.3	
〃	H16	1,646,400,000	66,489,233	815,541,512	830,858,488	1,646,400,000	2.10	R17.3	
〃	H30	67,200,000	6,720,000	33,600,000	33,600,000	67,200,000	0.01	R11.3	
〃	H30	48,900,000	9,780,000	48,900,000	0	48,900,000	0.01	R6.3	
〃	R1	25,200,000	2,800,000	9,800,000	15,400,000	25,200,000	0.002	R11.9	
〃	R1	40,300,000	8,060,000	28,210,000	12,090,000	40,300,000	0.002	R7.9	
〃	R1	102,600,000	20,520,000	82,080,000	20,520,000	102,600,000	0.002	R7.3	
〃	R2	36,100,000	4,512,500	13,537,500	22,562,500	36,100,000	0.007	R11.3	
〃	R2	20,900,000	4,180,000	12,540,000	8,360,000	20,900,000	0.003	R8.3	
〃	R2	30,400,000	6,080,000	18,240,000	12,160,000	30,400,000	0.240	R8.3	
〃	R3	25,200,000	2,800,000	5,600,000	19,600,000	25,200,000	0.080	R13.3	
〃	R3	22,400,000	4,480,000	8,960,000	13,440,000	22,400,000	0.020	R9.3	
〃	R3	46,000,000	9,200,000	18,400,000	27,600,000	46,000,000	0.280	R9.3	
〃	R4	12,800,000	1,422,224	1,422,224	11,377,776	12,800,000	0.400	R14.3	
〃	R4	400,200,000	80,040,000	80,040,000	320,160,000	400,200,000	0.200	R10.3	
〃	R4	8,700,000	1,740,000	1,740,000	6,960,000	8,700,000	0.560	R10.3	
〃	R5	57,600,000	0	0	57,600,000	57,600,000	0.360	R11.3	
計		7,551,800,000	449,250,252	4,382,056,145	3,169,743,855	7,551,800,000			