

**県立こころの医療センター事業会計**  
 平成27年度和歌山県立こころの医療センター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	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1 病院事業収益	1 医 業 収 益		千円 2,045,639	千円 △2,805	千円 2,042,834	
			1,658,617	△72,720	1,585,897	
		1 入 院 収 益	1,477,046	△57,102	1,419,944	
	2 医 業 外 収 益	2 外 来 収 益	178,266	△15,618	162,648	
		3 他 会 計 負 担 金	387,022	69,915	456,937	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	322,201	69,800	392,001	
		61,562	115	61,677		
支 出						
款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1 病院事業費用	1 医 業 費 用		千円 2,317,391	千円 △5,022	千円 2,312,369	
			2,229,342	△3,195	2,226,147	
		1 病 院 経 営 費	1,904,142	△2,893	1,901,249	給料 1,397 手当 17,357 賞与引当金繰入額 △9,072 報酬 △2,039 法定福利費 4,783 報償金 344 材料費 △11,088 修繕費 4,162

		2減 価 償 却 費	325,149	△302	324,847	賃借料 諸費	△196 △8,541
	2 医 業 外 費 用		87,949	△1,827	86,122	建物減価償却費	△468
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	80,849	△27	80,822	器械備品減価償却費	378
		2 雑 損 失	7,100	△1,800	5,300	無形固定資産減価償却費	△212

## 平成27年度和歌山県立こころの医療センター事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

千円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益		19,554
	減価償却費		324,847
	貸倒引当金の増加		1,114
	引当金の減少		△3,198
	長期前受金戻入額		△61,677
	支払利息		80,321
	未収金の減少		4,047
	未払金の増加		8,014
	その他流動負債の減少		<u>△28</u>
	小計		372,994
	利息の支払額		<u>△80,321</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー		292,673
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		<u>△46,037</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△46,037
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入		46,000
	企業債の償還による支出		△288,990
	一時借入金による収入		150,000
	一時借入金の償還による支出		△150,000

リース債務の返済による支出	<u>△1,556</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△244,546
資金増加額	2,090
資金期首残高	<u>40,952</u>
資金期末残高	43,042

平成27年度和歌山県立こころの医療センター事業予定貸借対照表

(平成 28 年 3 月 31 日)

	千円	千円	千円	千円
資	産	の	部	
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地			27,026	
ロ 建 物	7,351,310			
建物減価償却累計額	<u>△3,958,666</u>		3,392,644	
ハ 構 築 物	619,345			
構築物減価償却累計額	<u>△304,381</u>		314,964	
ニ 器 械 備 品	587,584			
器械備品減価償却累計額	<u>△391,681</u>		195,903	
ホ 車 輦	4,683			
車輦減価償却累計額	<u>△415</u>		4,268	
ヘ リ ー ス 資 産	15,654			
リース資産減価償却累計額	<u>△6,435</u>		9,219	
有形固定資産合計				3,944,024
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権			<u>135</u>	
無形固定資産合計				<u>135</u>
固定資産合計				3,944,159

2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金	43,042	
(2)	未 収 金	298,787	
(3)	貸 倒 引 当 金	△14,583	
(4)	貯 蔵 品	<u>13,431</u>	
	流 動 資 産 合 計		<u>340,677</u>
	資 産 合 計		<u><u>4,284,836</u></u>
	負 債 の 部		
3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債	4,613,069	
(2)	リ ー ス 債 務	<u>7,538</u>	
	固 定 負 債 合 計		<u>4,620,607</u>
4	流 動 負 債		
(1)	企 業 債	299,601	
(2)	リ ー ス 債 務	3,572	
(3)	未 払 金	97,796	
(4)	引 当 金	84,803	
(5)	そ の 他 流 動 負 債	<u>8,564</u>	
	流 動 負 債 合 計		<u>494,336</u>
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金	997,014	
(2)	収 益 化 累 計 額	<u>△582,667</u>	
	繰 延 収 益 合 計		<u>414,347</u>

負債合計				<u>5,529,290</u>
6 資本金	資本の部			64,213
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		<u>5,997</u>		
資本剰余金合計			5,997	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>1,314,664</u>		
利益剰余金合計			<u>△1,314,664</u>	
剰余金合計				<u>△1,308,667</u>
資本合計				<u>△1,244,454</u>
負債資本合計				<u>4,284,836</u>

## 注 記

## I. 重要な会計方針に関する注記

## 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は、最終仕入原価法による低価法によっている。

## 2 固定資産の減額償却の方法

## (1) 有形固定資産

## ・減価償却の方法

定額法による。

## ・主な耐用年数

建 物 39年

## 3 引当金の計上方法

## (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給は一般会計で負担するため、計上していない。

## (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及び法定福利費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（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

## (3) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込み方式によっている。

## II. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし。



Ⅲ. 予定貸借対照表等に関する注記

- ・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。

Ⅳ. セグメント情報に関する注記

該当なし。

Ⅴ. 減損損失に関する注記

該当なし。

Ⅵ. リース契約により使用する固定資産に関する注記

- ・長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務 3,571,698円

長期リース債務 7,537,601円

Ⅶ. 重要な後発事象に関する注記

該当なし。

Ⅷ. その他の注記

該当なし。