

県立こころの医療センター事業会計
 平成26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 2,107,960	千円 △33,375	千円 2,074,585	
		1 入 院 収 益	1,750,037	△171,024	1,579,013	
		2 外 来 収 益	1,577,186	△182,329	1,394,857	
	2 医 業 外 収 益	3 他 会 計 負 担 金	169,509	11,305	180,814	
			357,923	137,649	495,572	
			290,388	137,649	428,037	

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 2,487,727	千円 △42,289	千円 2,445,438	
		1 病 院 経 営 費	2,306,901	△32,563	2,274,338	
			1,980,890	△32,563	1,948,327	給与費 材料費 賃借料 諸費
	2 医 業 外 費 用	1 支払利息及び企業債 取扱諸費	89,135	1,819	90,954	△4,963 △18,411 △137 △9,052
		85,035	123	85,158		

	3特別損失	2雑損失	4,100	1,696	5,796	
			91,591	△11,545	80,046	
		1その他特別損失	91,591	△11,545	80,046	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1資本的収入			千円 306,802	千円 △12,000	千円 294,802	
	1企業債		37,200	△12,000	25,200	
		1企業債	37,200	△12,000	25,200	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1資本的支出			千円 317,912	千円 △12,000	千円 305,912	
	1建設改良費		40,213	△12,000	28,213	
		2資産購入費	40,213	△12,000	28,213	

平成26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26年4月1日から平成27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		△370,753
	減価償却費		325,960
	貸倒引当金の増加		11,640
	賞与引当金の増加		91,591
	長期前受金戻入額		△64,085
	支払利息		85,158
	未収金の減少		20,703
	未払金の減少		△8,244
	その他負債の増加		△1,962
	小計		90,008
	利息の支払額		△85,158
	業務活動によるキャッシュ・フロー		4,850
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		△31,200
	一般会計からの繰入金による収入		17,103
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△14,097
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債の償還による支出		△277,699
	他会計からの出資による収入		277,699
	財務活動によるキャッシュ・フロー		0

資 金 增 加 額	△9,247
資 金 期 首 殘 高	<u>18,594</u>
資 金 期 末 殘 高	9,347

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益
1平成26年度給食業務委託	千円 116,759	—	—	2年	千円 116,759	千円 116,759

平成26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 27 年 3 月 31 日)

	資	千円 産	の	千円 部	千円	千円
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>△3,706,587</u>			3,644,723		
ハ 構 築 物	619,345					
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△289,488</u>			329,857		
ニ 器 械 備 品	544,685					
器 械 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△339,181</u>			205,504		
ホ 車 輦	4,683					
車 輦 減 価 償 却 累 計 額	<u>△284</u>			4,399		
ヘ リ ー ス 資 産	15,654					
リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,131</u>			12,523		
有 形 固 定 資 産 合 計					4,224,032	
(2) 無 形 固 定 資 産						
イ 電 話 加 入 権				135		
ロ そ の 他 無 形 固 定 資 産				<u>0</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計					<u>135</u>	
固 定 資 産 合 計						4,224,167

2	流動資産		
(1)	現金・預金	9,347	
(2)	未収金	276,682	
(3)	貸倒引当金	△11,640	
(4)	貯蔵品	12,344	
	流動資産合計		<u>286,733</u>
	資産合計		<u><u>4,510,900</u></u>
		負債の部	
3	固定負債		
(1)	企業債	4,866,973	
(2)	リース債務	9,555	
(3)	その他固定負債	<u>0</u>	
	固定負債合計		<u>4,876,528</u>
4	流動負債		
(1)	企業債	288,989	
(2)	リース債務	3,111	
(3)	未払金	101,662	
(4)	引当金	91,591	
(5)	その他流動負債	<u>8,676</u>	
	流動負債合計		<u>494,029</u>
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	3,188,983	
(2)	収益化累計額	△521,246	

繰延収益合計			<u>2,667,737</u>
負債合計			8,038,294
	資	本	の
	部		
6 資本金			64,213
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額		<u>5,997</u>	
資本金剰余金合計			5,997
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金		<u>3,597,604</u>	
利益剰余金合計			<u>△3,597,604</u>
剰余金合計			<u>△3,591,607</u>
資本金合計			<u>△3,527,394</u>
負債資本合計			<u><u>4,510,900</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

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

- ・みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令(平成24年総務省令第6号)附則第6条第1項、第2項及び第4項により処理している。

- ・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 3,111,163円

長期リース債務 9,554,959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。