

令和元年度

一部事務組合下田メディカルセンター  
病院事業会計決算書

一部事務組合下田メディカルセンター

# 目次

## 1. 事業報告書

### 令和元年度 病院事業報告書

1 概況	1頁
2 工事	5頁
3 業務	6頁
4 会計	14頁
5 その他会計経理に関する重要事項	15頁

## 2. 決算書

令和元年度 病院事業決算報告書	16頁
令和元年度 病院事業損益計算書	18頁
令和元年度 病院事業剰余金計算書	19頁
令和元年度 病院事業剰余金処分計算書	19頁
令和元年度 病院事業貸借対照表	21頁
注記	23頁

## 3. 附属書類

1 キャッシュ・フロー計算書	25頁
2 収益費用明細書	26頁
3 固定資産明細書	29頁
4 企業債明細書	29頁
5 未収・未払金状況表	31頁
6 損益勘定留保資金計算書	31頁
7 補填財源使用可能額計算書	31頁
8 補填財源計算書	32頁

# 1. 事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

賀茂圏域で唯一の公立病院である下田メディカルセンターは、平成24年5月の新病院開院以来、指定管理者制度に基づく民間運営により、地域住民の生命と健康を守る中核病院としての役割を担ってまいりました。これも、指定管理者である医療法人社団静岡メディカルアライアンスの献身的な努力によるものであり、加えて、静岡県のご高配によりまして、当院に対し4名もの医師派遣を受けられたことにより、良質な医療の提供ができましたことにも深く感謝申し上げます。

平成29年3月に策定した経営改善計画の実行4年目となった令和元年度の事業運営にあたりましては指定管理者との協働により、また事業評価委員からの助言も頂きながら地域住民より求められる医療の提供、医療の質の向上、医療と他職種との地域連携の推進、安定した経営基盤の確立及び経費削減等について、令和2年度を目標必達年度と定めて積極的に取り組んでまいりました結果、病床利用率にあっては、計画目標値に0.2ポイント及びみせんでしたが、66.6%の結果となりました。

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、感染リスク回避による受診控え等で患者数の減少が懸念される中、病床利用率70%の確保に取り組まざるを得ない厳しい状況ではありますが、さらなる医療充実を図り、必要とされる地域の医療ニーズに的確に対応していくためには、なお医師・医療スタッフの確保・充実が必要不可欠であることから、指定管理者及び関係機関と連携を強化し、引き続き努力してまいります。

### ア 業務状況

#### (下田メディカルセンター)

入院延患者数は、前年度対比10.6%増の34,137人(30年度30,879人)となり、1日当たりの入院患者数は93.3人(30年度84.6人)となりました。

診療科目別では、内科10,870人、小児科134人、外科3,037人、整形外科12,055人、眼科1,871人、脳神経外科6,078人、泌尿器科92人となっています。

外来延患者数は、前年度対比3.9%増の70,844人(30年度68,194人)となり、1日当たりの外来患者数は242.6人(30年度232.7人)となりました。

診療科目別では、内科20,502人、循環器内科1,909人、小児科5,293人、外科4,443人、整形外科15,043人、眼科6,573人、耳鼻咽喉科2,404人、脳神経外科6,459人、婦人科277人、泌尿器科2,943人、皮膚科18人、リハビリテーション科3,914人、ドック367人、検診699人となっています。

#### (附属みなとクリニック)

延患者数は、前年度対比（△）5.1%減の888人（30年度936人）となり、1日当たりの患者数は4.3人（30年度4.5人）となりました。

#### イ 収益的収支の状況（表示金額は消費税抜き）

総収益は、前年度対比（△）2.9%減の363,614,197円（30年度374,331,865円）、総費用は、前年度対比（△）1.1%減の389,626,667円（30年度393,878,330円）となり、経常損失、当年度純損失とも26,012,470円となりました。

収益の内訳は、医業収益17,323,048円、医業外収益346,291,149円であり、医業収益は全額他会計負担金、医業外収益は他会計負担金219,163,000円、県補助金2,345,000円、指定管理者負担金96,505,961円、長期前受金戻入26,112,620円、その他医業外収益2,164,568円となっています。

費用の内訳は、医業費用337,821,597円、医業外費用51,805,070円であり、医業費用は給与費18,392,192円、経費119,861,269円、減価償却費196,728,692円、資産減耗費2,839,444円、医業外費用は支払利息及び企業債取扱諸費41,510,360円、議会費886,340円、控除対象外消費税額償却9,408,370円となっています。

#### ウ 資本的収支の状況（表示金額は消費税込）

収入総額83,077,000円（30年度322,308,000円）、支出総額185,517,153円（30年度415,811,887円）の事業執行となりました。

収入の内訳は、出資金33,494,000円、企業債29,500,000円、補助金20,083,000円となっています。

支出の内訳は、建設改良費（器械整備費）54,168,780円、企業債償還金131,348,373円となっています。

医療機器の整備として、ICTを活用した情報連携の観点から地域医療連携ネットワークシステム「ふじのくにねっと」の新規導入、事務局で使用するノートパソコン及び会計システム、放射線科で使用する臓器等の3D解析システム、耳鼻咽喉科の診察・処置ユニット、病棟にて使用する人工呼吸器・セントラルモニタ及びシャワートローリー、内視鏡洗浄消毒装置、上部消化管ビデオスコープ、骨密度測定装置、眼科検査機器、超音波洗浄装置の更新並びに新規導入をしました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額102,440,153円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,622,256円並びに過年度損益勘定留保資金99,817,897円で補填しました。

以上が令和元年度の決算概要であります。

## (2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認第1号	平成30年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計決算認定	R 1. 8. 29	R 1. 8. 29 (認定)
認第2号	平成30年度一部事務組合下田メディカルセンター介護老人保健施設事業特別会計歳入歳出決算認定	R 1. 8. 29	R 1. 8. 29 (認定)
報第1号	平成30年度決算に基づく病院事業会計資金不足比率の報告について	R 1. 8. 29	議決不要
議第9号	令和元年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計補正予算(第1号)	R 1. 8. 29	R 1. 8. 29
議第10号	監査委員の選任について	R 1. 8. 29	R 1. 8. 29 (同意)
議第1号	一部事務組合下田メディカルセンター職員の給与に関する条例の一部を改正する条例の制定について	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第2号	一部事務組合下田メディカルセンター会計年度任用職員の給与及び費用弁償に関する条例の制定について	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第3号	地方公務員法及び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 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第4号	一部事務組合下田メディカルセンター病院事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第5号	静岡県市町総合事務組合を組織する地方公共団体の数の減少及び規約の変更について	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第6号	令和元年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計補正予算(第2号)	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第7号	令和元年度一部事務組合下田メディカルセンター介護老人保健施設事業特別会計補正予算(第1号)	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第8号	令和2年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計予算	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18
議第9号	令和2年度一部事務組合下田メディカルセンター介護老人保健施設事業特別会計予算	R 2. 2. 18	R 2. 2. 18

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日	許認可番号
H31. 3. 29	環境省	特別地域内土砂の採取許可申請	H31. 4. 23	環関富国許第1904231号
H31. 3. 20	静岡県知事	土壌汚染対策法に基づく区域指定申請	R 1. 5. 24	環生第66号
R 1. 5. 28	静岡県知事 (賀茂保健所長)	病院開設許可事項 変更許可申請	R 1. 6. 5	賀保医第324号
R 1. 9. 19	静岡県知事	地方債協議	R 1. 10. 25 (同意)	地市第539-91号
R 2. 3. 13	静岡県知事	地方債協議(2次分)	R 2. 3. 23 (同意)	地市第854-34号

(4) 職員に関する事項

令和元年度末職員数及び異動状況 (条例定数 4人)

職種	令和元年度末 職員数	平成30年度末 職員数	増減	異動内容			備考
				採用	退職	派遣	
事務職員	2人	2人					下田市 1
計	2人	2人					
臨時雇用	1人	1人					
総計	3人	3人					

(5) 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) 建設改良工事の概況

該当事項なし

### (2) 資産購入の概況

名称	契約金額	契約相手方	契約年月日 履行年月日
ノートパソコン	231,120 円	(株)下田OAシステム	H31. 4.13 R 1. 5.10
公営企業会計システム	2,331,720 円	(株)フューチャーイン 静岡支店	R 1. 5.14 R 1. 7.30
VINCENT	8,888,400 円	富士フィルム株式会社 南関東地区営業本部	R 1. 6.26 R 1. 8.16
SNユニットエクセレンス	4,860,000 円	協和医科器械(株) 沼津支店	R 1. 6.27 R 1. 9.20
内視鏡洗浄消毒装置	1,613,520 円	協和医科器械(株) 沼津支店	R 1. 6.27 R 1. 7.24
セントラルモニタ	3,661,200 円	日本光電工業(株) 南関東支店	R 1. 6.27 R 1. 7.30
骨密度測定装置用パソコン	1,404,000 円	(株)L & Gシステム	R 1. 7. 4 R 1. 9. 3
人工呼吸器	3,553,200 円	日本光電工業(株) 南関東支店	R 1. 7. 4 R 1. 7.30
電動シャフトローリー	1,242,000 円	協和医科器械(株) 沼津支店	R 1. 7. 4 R 1. 7.18
上部消化管汎用ビデオスコープ	2,958,120 円	協和医科器械(株) 沼津支店	R 1. 7. 4 R 1. 7.24
スペキュラーマイクロスコープ	4,104,000 円	協和医科器械(株) 沼津支店	R 1. 7. 4 R 1. 7.17
ふじのくにねっとGWコン パクトモデル	15,471,500 円	富士通(株)静岡東部支店	R 1.11.18 R 2. 3.12
超音波洗浄装置	3,850,000 円	協和医科器械(株) 沼津支店	R 2. 2.28 R 2. 3. 9



### 3 業務

#### (1) 業務量

##### ア 許可病床数

一般病床140床（急性期101床、回復期39床）、感染症病床4床

##### イ 入院及び外来の状況

##### 下田メディカルセンター

区分		令和元年度	平成30年度	備考
入院	年延患者数	34,137人	30,879人	
	1日当たり患者数	93.3人	84.6人	診療日数366日 (30年度は365日)
	1人当たり在院日数	13.3日	12.3日	
外来	年延患者数	70,844人	68,194人	
	1日当たり患者数	242.6人	232.7人	診療日数292日 (30年度は293日)
	1人当たり通院回数	4.9回	5.3回	

##### 附属みなとクリニック

区分		令和元年度	平成30年度	備考
外来	年延患者数	888人	936人	
	1日当たり患者数	4.3人	4.5人	診療日数206日 (30年度は209日)

ウ 患者数概況

(ア) 月別患者数（入院）

	内 科	小 児 科	外 科	整形外科	眼 科	脳神経外科	泌尿器科	循環器内科
平成31年4月	958	1	287	821	122	516	28	
令和元年5月	988	1	215	1,052	172	485	8	
令和元年6月	779	16	269	1,129	173	525	8	
令和元年7月	829	19	294	958	204	544		
令和元年8月	939	12	191	909	141	491	6	
令和元年9月	660	17	248	812	163	522	8	
令和元年10月	917	17	345	1,050	159	514	6	
令和元年11月	770	6	309	1,053	174	457		
令和元年12月	958	13	142	1,128	111	510	8	
令和2年1月	1,130	5	231	1,127	164	580	8	
令和2年2月	908	22	263	1,022	117	555	8	
令和2年3月	1,034	5	243	994	171	379	4	
計	10,870	134	3,037	12,055	1,871	6,078	92	

(イ) 地区別患者数（入院）

	内 科	小 児 科	外 科	整形外科	眼 科	脳神経外科	泌尿器科	循環器内科
下 田 市	6,882	81	1,980	7,096	954	3,323	40	
東伊豆町	124		2	149	153	262	2	
河津町	147	5	86	673	185	337		
南伊豆町	3,477	35	828	3,427	342	1,655	48	
松崎町	67	7	48	118	135	95	2	
西伊豆町	8		21	76	76	344		
その他	165	6	72	516	26	62		
計	10,870	134	3,037	12,055	1,871	6,078	92	

(単位：人)

合計
2,733
2,921
2,899
2,848
2,689
2,430
3,008
2,769
2,870
3,245
2,895
2,830
34,137

<参考>回復期病棟患者数(内数)

内科	外科	眼科	整形外科	脳神経外科	計
84	15		286	281	666
41			410	299	750
57			382	315	754
9			356	244	609
13			343	222	578
	12		313	257	582
	108		409	239	756
	110		486	160	756
	54	28	519	181	782
	17		544	215	776
	42		482	217	741
21	37		443	175	676
225	395	28	4,973	2,805	8,426

(単位：人)

合計
20,356
692
1,433
9,812
472
525
847
34,137

## (ウ) 月別患者数 (外来)

	内 科	循環器内科	小児科	外 科	整形外科	眼 科	耳鼻咽喉科
平成31年 4月	1,612	154	409	322	1,134	572	215
令和元年 5月	1,624	169	367	413	1,254	591	221
令和元年 6月	1,569	139	345	349	1,235	555	192
令和元年 7月	1,900	181	430	482	1,306	591	230
令和元年 8月	1,670	122	510	471	1,163	552	229
令和元年 9月	1,670	166	442	413	1,292	519	184
令和元年10月	1,695	170	501	331	1,299	548	188
令和元年11月	1,922	157	498	325	1,299	626	183
令和元年12月	1,806	159	546	364	1,376	491	211
令和2年 1月	1,896	166	478	305	1,299	532	161
令和2年 2月	1,478	168	431	320	1,192	462	173
令和2年 3月	1,660	158	336	348	1,194	534	217
計	20,502	1,909	5,293	4,443	15,043	6,573	2,404

## (エ) 地区別患者数 (外来)

	内 科	循環器内科	小児科	外 科	整形外科	眼 科	耳鼻咽喉科
下 田 市	13,569	1,232	3,452	2,729	10,044	3,786	1,649
東伊豆町	224	35	49	52	70	284	20
河 津 町	551	65	160	118	315	502	31
南伊豆町	4,962	537	1,135	958	3,723	1,397	569
松 崎 町	346	32	97	164	334	362	47
西伊豆町	187	5	44	102	174	133	21
そ の 他	663	3	356	320	383	109	67
計	20,502	1,909	5,293	4,443	15,043	6,573	2,404

(単位：人)

脳神経外科	婦人科	泌尿器科	皮膚科	リハビリ科	ドック	検診	消化器内科	合計
491	22	249	1	257	18	29		5,485
557	29	241	4	287	25	60		5,842
582	29	229	1	360	35	51		5,671
574	30	302	4	389	40	65		6,524
524	21	228	2	292	30	34		5,848
541	18	221	2	314	40	83		5,905
577	22	284	1	338	49	69		6,072
566	23	236	2	339	33	78		6,287
459	23	238		373	35	105		6,186
598	20	260	1	393	19	62		6,190
453	23	233		332	18	45		5,328
537	17	222		240	25	18		5,506
6,459	277	2,943	18	3,914	367	699		70,844

(単位：人)

脳神経外科	婦人科	泌尿器科	皮膚科	リハビリ科	ドック	検診	消化器内科	合計
3,993	164	1,951	9	2,918	221	411		46,128
121		53		11	18	8		945
215	13	93		88	18	27		2,196
1,709	58	755	9	782	50	112		16,756
163	27	40		51	39	88		1,790
81	7	21		24	9	35		843
177	8	30		40	12	18		2,186
6,459	277	2,943	18	3,914	367	699		70,844

## (オ) みなとクリニック利用状況

	下田市	東伊豆町	河津町	南伊豆町	松崎町	西伊豆町	その他
平成31年4月	10			59			1
令和元年5月	11		1	66		1	1
令和元年6月	7			59			
令和元年7月	11			61		1	1
令和元年8月	11			64			2
令和元年9月	9		1	56		1	2
令和元年10月	7			79			
令和元年11月	8			63		1	
令和元年12月	9		1	68			1
令和2年1月	5			51		1	
令和2年2月	16		1	55			
令和2年3月	22		1	61	1	1	
計	126		5	742	1	6	8

## (カ) 月別救急患者数

(単位：人)

	救 急 車			その他 時間外	合計
	時間内	時間外	小計		
平成31年4月	47	55	102	189	291
令和元年5月	39	81	120	190	310
令和元年6月	53	59	112	151	263
令和元年7月	48	77	125	213	338
令和元年8月	71	96	167	267	434
令和元年9月	52	55	107	181	288
令和元年10月	54	69	123	188	311
令和元年11月	50	67	117	132	249
令和元年12月	41	89	130	220	350
令和2年1月	40	90	130	291	421
令和2年2月	40	67	107	153	260
令和2年3月	41	52	93	110	203
計	576	857	1,433	2,285	3,718

(単位：人)

合計
70
80
66
74
77
69
86
72
79
57
72
86
888

(キ) 市町別救急車搬送件数

(単位：人)

	下田市	東伊豆町	河津町	南伊豆町	松崎町	西伊豆町	その他	合計
時間内	330	8	26	129	5	3	75	576
時間外	482	16	30	178	3	3	145	857
計	812	24	56	307	8	6	220	1,433

(注) 患者の現住所による市町別搬送件数

(ク) 市町別ドクターヘリ搬送件数

(単位：人)

	下田市	東伊豆町	河津町	南伊豆町	松崎町	西伊豆町	その他	合計
搬送件数	5			5			1	11

(注) 患者の現住所による市町別搬送件数

## (2) 事業収益及び費用に関する事項

(単位：千円、%)

	令和元年度		平成30年度		増減比
	金額	構成比	金額	構成比	
病院事業収益	363,615	100.0	374,332	100.0	△2.9
1 医業収益	17,323	4.8	16,672	4.5	3.9
(1) 他会計負担金	17,323	4.8	16,672	4.5	3.9
2 医業外収益	346,292	95.2	357,660	95.5	△3.2
(1) 受取利息及び配当金	0	0.0	0	0.0	—
(2) 他会計負担金	219,163	60.3	209,625	56.0	4.6
(3) 県補助金	2,345	0.6	2,158	0.6	8.7
(4) 指定管理者負担金	96,506	26.5	98,293	26.2	△1.8
(5) 長期前受金戻入	26,113	7.2	46,812	12.5	△44.2
(6) その他医業外収益	2,165	0.6	772	0.2	180.4
3 特別利益	0	0.0	0	0.0	—
(1) 過年度損益修正益	0	0.0	0	0.0	—
(2) その他特別利益	0	0.0	0	0.0	—
病院事業費用	389,627	100.0	393,878	100.0	△1.1
1 医業費用	337,822	86.7	340,927	86.5	△0.9
(1) 給与費	18,392	4.7	19,878	5.0	△7.5
(2) 経費	119,861	30.8	111,114	28.2	7.9
(3) 減価償却費	196,729	50.5	205,156	52.1	△4.1
(4) 資産減耗費	2,840	0.7	4,779	1.2	△40.6
2 医業外費用	51,805	13.3	52,951	13.5	△2.2
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	41,510	10.7	43,217	11.0	△3.9
(2) 議会費	886	0.2	326	0.1	171.8
(3) 長期前払消費税勘定償却	9,409	2.4	9,408	2.4	0.0
3 特別損失	0	0	0	0	—
(1) 過年度損益修正損	0	0	0	0	—
(2) 固定資産売却損	0	0	0	0	—
(3) 臨時損失	0	0	0	0	—
当年度純利益(純損失)	△26,012		△19,546		33.1



#### 4 会計

##### (1) 重要契約の要旨

###### ア 委託・工事関係 (1件500万円以上)

件名	契約年月日	契約金額	契約の相手方
平成31年度 旧共立湊病院 他 土壌汚染状況調査(詳細 調査(フェーズ3)、絞込み 調査、観測井戸設置)業務	H31. 4. 18	8,343,000円	東海プラント分析センター(株)
令和元年度 旧共立湊病院 等施設内の什器・備品及び医 療機器等廃棄処分業務	R 1. 5. 28	15,487,200円	(株)マルサン

###### イ 器械・備品等関係 (1件200万円以上)

件名	契約年月日	契約金額	契約の相手方
公営企業会計システム	R 1. 5. 14	2,331,720円	(株)フューチャーイン静岡支店
VINCENT	R 1. 6. 26	8,888,400円	富士フィルムメディカル(株) 南関東地区営業本部
SNユニットエクセルス	R 1. 6. 27	4,860,000円	協和医科器械(株) 沼津支店
セントラルモニタ	R 1. 6. 27	3,661,200円	日本光電工業(株)南関東支店
人工呼吸器	R 1. 7. 4	3,553,200円	日本光電工業(株)南関東支店
上部消化管汎用ビデオスコープ	R 1. 7. 4	2,958,120円	協和医科器械(株) 沼津支店
スぺキュラ-マイクロスコープ	R 1. 7. 4	4,104,000円	協和医科器械(株) 沼津支店
ふじのくにねっとGWコン パクトモデル	R 1. 11. 18	15,471,500円	富士通(株) 静岡東部支店
超音波洗浄装置	R 2. 2. 28	3,850,000円	協和医科器械(株) 沼津支店

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

借入金	平成30年度 (前年度) 末残高	令和元年度中		
		借入高	償還高	年度末残高
企業債 (財務省)	2,805,872,455円	29,500,000円	131,348,373円	2,704,024,082円

イ 一時借入金

借入金	平成30年度 (前年度) 末残高	令和元年度中		
		借入高	償還高	年度末残高
該当事項なし				

(一時借入金限度額 200,000,000円)

5 その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし。

## 2. 決 算 書

令和元年度 一部事務組合下田メディカルセンター病院事業決算報告書（税込み）

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減
	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	合計		
第1款 病院事業収益	363,933,000	7,864,000	0	371,797,000	373,291,454	1,494,454
第1項 医業収益	17,467,000	△ 144,000	0	17,323,000	17,323,048	48
第2項 医業外収益	346,465,000	8,008,000	0	354,473,000	355,968,406	1,495,406
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000

支 出

区 分	予 算 額					小計
	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	
第1款 病院事業費用	402,083,000	5,241,000	0	0	0	407,324,000
第1項 医業費用	342,182,000	2,741,000	0	0	0	344,923,000
第2項 医業外費用	57,899,000	2,500,000	0	0	0	60,399,000
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合計
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第25条 第2項の規定による株 越額に係る財源充当額	継続費運次繰越額 に係る財源充当額	
第1款 資本的収入	65,895,000	16,450,000	82,345,000	0	0	82,345,000
第1項 出資金	33,494,000	0	33,494,000	0	0	33,494,000
第2項 企業債	32,400,000	△ 2,900,000	29,500,000	0	0	29,500,000
第3項 補助金	1,000	19,350,000	19,351,000	0	0	19,351,000

支 出

区 分	予 算 額					継続費運次繰越額
	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条第2項の 規定による繰越額	
第1款 資本的支出	166,368,000	20,700,000	0	187,068,000	0	0
第1項 建設改良費	35,018,000	20,700,000	0	55,718,000	0	0
第2項 企業債償還金	131,349,000	0	0	131,349,000	0	0
第3項 補助金返還	1,000	0	0	1,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額102,440,153円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,622,256円過年度損益勘定留保資金99,817,897円で補填した。

(単位：円)

備考
(うち仮受消費税 及び地方消費税)
(9,677,477円)

(単位：円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合計	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
0	344,923,000	338,733,386	0	6,189,614	(1,999,096円)
0	60,399,000	57,948,282	0	2,450,718	(69,612円)
0	2,000	0	0	2,000	
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
83,077,000	732,000	(うち仮受消費税 及び地方消費税)
33,494,000	0	
29,500,000	0	
20,083,000	732,000	

(単位：円)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
187,068,000	185,517,153	0	0	0	1,550,847	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
55,718,000	54,168,780	0	0	0	1,549,220	(4,337,780円)
131,349,000	131,348,373	0	0	0	627	
1,000	0	0	0	0	1,000	

令和元年度 一部事務組合下田メディカルセンター  
病院事業 損益計算書 (税抜き)

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

	円	円	円
1. 医業収益			
1) 他会計負担金	<u>17,323,048</u>	17,323,048	
2. 医業費用			
1) 給与費	18,392,192		
2) 経費	119,861,269		
3) 減価償却費	196,728,692		
4) 資産減耗費	<u>2,839,444</u>	<u>337,821,597</u>	
医業利益(損失)			△ 320,498,549
3. 医業外収益			
1) 受取利息及び配当金	0		
2) 他会計負担金	219,163,000		
3) 県補助金	2,345,000		
4) 指定管理者負担金	96,505,961		
5) 長期前受金戻入	26,112,620		
6) その他医業外収益	<u>2,164,568</u>	346,291,149	
4. 医業外費用			
1) 支払利息及び企業債取扱諸費	41,510,360		
2) 議会費	886,340		
3) 長期前払消費税勘定償却	<u>9,408,370</u>	<u>51,805,070</u>	294,486,079
経常利益(損失)			△ 26,012,470
5. 特別利益			
1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
1) 過年度損益修正損	0		
2) 臨時損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益(損失)			△ 26,012,470
前年度繰越利益剰余金			299,603,696
当年度未処分利益剰余金			<u>273,591,226</u>

令和元年度 一部事務組合下田メディカルセンター病院事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	資 本 金		剰 余 金			
	自己資本金	借入資本金	資 本 剰 余 金			
			受贈財産 評価額	寄附金	国庫補助金	県支出金
前年度末残高	899,312,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125
前年度処分類			0		0	0
議会の議決による処分類						
処分後残高	899,312,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125
当年度変動額	33,494,000	0	0	0	0	0
積立金の取崩し						
補助金の受入れ						
補助金の返還						
他会計繰入金の受入れ	33,494,000					
当年度純利益						
当年度末残高	932,806,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和元年度 一部事務組合下田メディカルセンター病院事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	932,806,000	0	1,663,826,338	273,591,226
議会の議決による処分類				0
処分後残高	932,806,000	0	1,663,826,338	(繰越利益剰余金) 273,591,226

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

(単位：円)

余 金			金			資本合計
余 金		資本剰余金 合計	利 益 剰 余 金			
負担金	その他			積立金	未処分利益剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合計
0	0	1,663,826,338	0	299,603,696	299,603,696	2,862,742,034
0		0		0	0	0
		0		0	0	0
0	0	1,663,826,338	0	(繰越利益剰余金) 299,603,696	299,603,696	2,862,742,034
0	0	0	0	△ 26,012,470	△ 26,012,470	7,481,530
		0			0	0
		0			0	0
		0			0	0
		0			0	33,494,000
		0		△ 26,012,470	△ 26,012,470	△ 26,012,470
0	0	1,663,826,338	0	(当年度未処分利益剰余金) 273,591,226	273,591,226	2,870,223,564



令和元年度 一部事務組合下田メディカルセンター  
病院事業 貸借対照表

令和2年3月31日

資産の部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
1) 有形固定資産				
イ 土地		2,881,732,880		
ロ 建物	2,672,367,303			
減価償却累計額	<u>1,282,178,698</u>	1,390,188,605		
ハ 建物附属設備	938,643,233			
減価償却累計額	<u>493,138,423</u>	445,504,810		
ニ 構築物	168,639,350			
減価償却累計額	<u>113,099,402</u>	55,539,948		
ホ 器械備品	1,012,987,161			
減価償却累計額	<u>689,729,669</u>	323,257,492		
ヘ 車両運搬具	1,074,276			
減価償却累計額	<u>802,480</u>	271,796		
有形固定資産合計			5,096,495,531	
2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		315,525		
ロ その他		<u>53,063,829</u>		
無形固定資産合計			<u>53,379,354</u>	
3) 投資その他の資産				
イ 長期前払消費税		<u>94,866,313</u>		
投資その他の資産合計			<u>94,866,313</u>	
固定資産合計				5,244,741,198
2. 流動資産				
1) 現金預金			485,328,016	
2) 未収金				
イ 医業未収金		14,571,798		
ロ 医業外未収金		108,611,957		
ハ その他未収金		<u>13,537,000</u>	136,720,755	
3) 前払金			0	
4) 前払費用			25,470	
5) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				622,074,241
資産合計				<u>5,866,815,439</u>

負債の部

	円	円	円	円
3. 固定負債				
1) 企業債				
イ 建設改良費等充当企業債	2,504,949,307	2,504,949,307		
固定負債合計				2,504,949,307
4. 流動負債				
1) 一時借入金			0	
2) 企業債				
イ 建設改良費等充当企業債	199,074,775	199,074,775		
3) 未払金				
イ 医業未払金	91,875,739			
ロ 医業外未払金	6,073,600			
ハ その他未払金	0	97,949,339		
4) 引当金				
イ 賞与・法定福利費引当金		1,323,000		
5) その他流動負債		1,021,929		
流動負債合計				299,369,043
5. 繰延収益				
1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	183,013,500			
収益化累計額	170,288,261	12,725,239		
ロ 県支出金	644,261,794			
収益化累計額	544,744,751	99,517,043		
ハ 受贈財産評価額	519,945,700			
収益化累計額	443,049,363	76,896,337		
ニ 寄附金	100,000			
収益化累計額	16,380	83,620		
ホ その他長期前受金	3,846,500			
収益化累計額	795,214	3,051,286		
繰延収益合計				192,273,525
負債合計				2,996,591,875

資本の部

6. 資本金				
1) 自己資本金				
イ 出資金	420,106,000			
ロ 組入資本金	512,700,000	932,806,000		
資本金合計				932,806,000
7. 剰余金				
1) 資本剰余金				
イ 県支出金	147,125			
ロ 受贈財産評価額	1,663,679,213			
資本剰余金合計		1,663,826,338		
2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	273,591,226			
利益剰余金合計		273,591,226		
剰余金合計				1,937,417,564
資本合計				2,870,223,564
負債資本合計				5,866,815,439

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26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) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

定額法による。

主な耐用年数

建物	29年～47年	構築物	10年
建物附属設備	8年～17年	車両運搬具	6年
器械器具	5年～8年		

##### イ 無形固定資産

定額法による。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づいている。

#### (2) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の派遣に関する協定書」に基づき、毎事業年度支出する静岡県市町総合事務組合に対する退職手当普通負担金を除き、派遣元市町がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。なお、貸借対照表上は「賞与・法定福利費引当金」として一括表記している。

#### (3) 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、当事業年度の費用として処理している。ただし、料金代行制時代の診療報酬に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定として資産に計上し、令和14年度までの20年間で均等償却を行っている。

### 2 貸借対照表等に関する注記

#### (1) 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649,888千円（平成30年度676,008千円）である。

### 3 その他の注記

#### (1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和元年度において、期末勤勉手当として3,284千円を支給し、これに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金985千円及び法定福利費引当金189千円を取り崩している。

#### (2) キャッシュ・フロー計算書における出資金の計上区分変更

会計基準の見直しに基づき、平成27年度決算書より出資金の区分を、投資活動によるキャッシュ・フローから財務活動によるキャッシュ・フローへ計上替えをしている。

#### 4 減損損失に関する注記

##### (1) グループिंगの方法

病院事業会計において使用している固定資産については、事業全体でキャッシュ・フローを生成していることから、1つの資産グループとしている。なお、遊休資産については、個々の物件ごとにグループングしている。

##### (2) 減損の兆候が認められた資産グループの概要

ア 固定資産又は固定資産グループの内容を理解するために必要と認められる事項の概要

固定資産又は固定資産グループの概要は以下のとおりである。

用途		種類	帳簿価額	場所
遊休資産	(旧病院)	土地	1,081,100千円	南伊豆町湊
		建物	166,093千円	
		建物附属設備	9,854千円	
		構築物	7,891千円	
	(旧院長宿舎)	土地	101,000千円	南伊豆町湊
	(旧貯水池)	土地	3,020千円	南伊豆町湊
		建物	6千円	
	(旧第1温泉源)	土地	53,830千円	南伊豆町下賀茂
		建物	22千円	
		構築物	210千円	
	(旧第2温泉源)	土地	5,621千円	南伊豆町下賀茂
	(旧第1水源)	土地	2,600千円	南伊豆町加納
(旧第2水源)	土地	382千円	南伊豆町加納	

(注) 帳簿価額は、令和元年度末現在高による。

##### イ 認められた減損の兆候の概要

上記資産は、平成24年5月の病院移転後、遊休状態にあるため、減損の兆候を把握している。

##### ウ 減損損失を処理するに至らなかった理由

上記資産は、回収可能価額が帳簿価額を下回り、減損損失を認識すべきと判定される見込みであるが、判定基準となる回収可能価額の算定段階にあるため、減損損失を処理までは至っていない。

### 3. 附 属 書 類

# 令和元年度 一部事務組合下田メディカルセンター 病院事業 キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

円

## 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(損失)	△ 26,012,470
減価償却費	196,728,692
長期前受金戻入額(△)	△ 26,112,620
引当金の増減額(△は減少)	149,000
固定資産除却費	2,839,444
長期前払消費税勘定償却	9,408,370
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	585,861
未払金の増減額(△は減少)	11,455,948
前払金等の増減額(△は増加)	△ 15,070
預り金の増減額(△は減少)	△ 555
受取利息及び受取配当金(△)	0
支払利息及び企業債取扱諸費	41,510,360
前年度利益剰余金処分額	0
小計	210,536,960
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額(△)	△ 41,510,360
業務活動によるキャッシュ・フロー	169,026,600

## 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(△)	△ 49,831,000
固定資産の売却による収入	0
補助金等の受入額	20,083,000
特定収入に係る控除対象外消費税等による支出	△ 1,715,524
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,463,524

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

構成市町からの出資金の受入額	33,494,000
企業債の発行による収入	29,500,000
企業債の償還による支出(△)	△ 131,348,373
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,354,373
資金増加額(又は減少額)	69,208,703
資金期首残高	416,119,313
資金期末残高	485,328,016

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
病院事業収益				363,614,197			
	医業収益			17,323,048			
		他会計負担金			17,323,048		
			他会計負担金		17,323,048	第1次救急分 第2次救急分 小児救急分	2,751,250 14,246,118 325,680
	医業外収益				346,291,149		
		受取利息及び配当金			0		
			預金利息		0		
		他会計負担金			219,163,000		
			他会計負担金		219,163,000		
		県補助金			2,345,000		
			県補助金		2,345,000		
		指定管理者負担金			96,505,961		
			指定管理者負担金		96,505,961		
		長期前受金戻入			26,112,620		
			国庫補助金戻入		2,064,591		
			県支出金戻入		16,041,305		
			受贈財産評価額戻入		7,890,782		
			寄附金戻入		2,340		
			その他長期前受金戻入		113,602		
		その他医業外収益			2,164,568		
	その他医業外収益			2,164,568			
	特別利益			0			
過年度損益修正益				0			
		過年度損益修正益		0			
合 計				363,614,197			

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業費用	医業費用			389,626,667		
				337,821,597		
		給与費		18,392,192	予算額 18,909,000円	
			給料	7,926,600		
			手当	3,304,068		
			賞与引当金繰入額	1,107,000		
			賃金	1,873,890		
			報酬	203,000		
			法定福利費	3,761,634		
			法定福利費引当金繰入額	216,000		
			経費		119,861,269	
				旅費	200,449	
				消耗品費	353,858	
				消耗備品費	0	
				光熱水費	109,091	
				燃料費	31,039	
				食料費	0	
				印刷製本費	0	
				修繕費	211,970	
				保険料	561,561	
				賃借料	0	
				通信運搬費	151,834	
				委託料	23,597,996	土壌汚染フェーズ3調査業務 7,725,000 旧共立湊病院残置物処分業務 14,340,000 特殊建築物定期検査 521,270 AMAS-PC保守委託料 350,000 その他委託料 661,726
				使用料	20,737	
				交際費	0	
				負担金	78,000	
				手数料	28,500	
				図書費	15,755	
				交付金	91,656,448	
				公課費	11,200	
				報償費	30,000	
				雑費	2,802,831	



費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		196,728,692	
			建物減価償却費	60,097,774	
			器械器具減価償却費	60,017,998	
			車両運搬具減価償却費	160,496	
			構築物減価償却費	11,584,071	
			建物附属設備減価償却費	53,859,753	
			無形固定資産減価償却費	11,008,600	
		資産減耗費		2,839,444	
			固定資産除去費	2,839,444	
	医業外費用			51,805,070	
		支払利息及び企業債諸費		41,510,360	
			企業債利息	41,510,360	
			一時借入金利息	0	
		議会費		886,340	
			報酬	168,000	
			旅費	373,197	
			交際費	11,111	
			消耗品費	0	
			食料費	0	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	0	
			負担金	8,532	
			賃借料	325,500	
			委託料	0	
			報償費	0	
			使用料	0	
		長期前払消費税勘定		9,408,370	
			長期前払消費税償却	9,408,370	
	特別損失			0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		臨時損失		0	
			臨時損失	0	
合計				389,626,667	

## 固 定 資 産 明 細 書

### (1) 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	2,881,732,880			2,881,732,880
建 物	2,672,367,303			2,672,367,303
建物附属設備	938,643,233			938,643,233
構 築 物	168,639,350			168,639,350
器 械 備 品	1,041,054,907	40,397,771	68,465,517	1,012,987,161
車 両 運 搬 具	1,074,276			1,074,276
計	7,703,511,949	40,397,771	68,465,517	7,675,444,203

### (2) 無形固定資産

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
電 話 加 入 権	315,525	0	0	0
その他無形固定資産	54,639,200	9,433,229	0	11,008,600
計	54,954,725	9,433,229	0	11,008,600

## 企 業 債 明 細 書

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
平成9年度政府資金	平成10年3月25日	724,600,000	12,436,877	615,172,723
平成12年度政府資金	平成13年3月26日	150,500,000	6,076,502	76,858,258
平成22年度政府資金	平成23年3月25日	450,500,000	15,059,501	58,566,417
平成23年度政府資金	平成24年3月26日	1,649,500,000	55,292,129	163,107,620
平成23年度政府資金	平成25年3月25日	32,700,000	1,103,310	2,190,255
平成24年度政府資金	平成25年3月25日	251,100,000	8,472,210	16,818,753
平成26年度政府資金	平成27年3月25日	19,400,000	4,857,276	19,400,000
平成27年度政府資金	平成28年3月25日	25,400,000	6,353,171	19,040,474
平成28年度政府資金	平成29年3月27日	26,100,000	6,524,673	13,048,694
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	60,700,000	15,172,724	15,172,724
平成30年度政府資金	平成31年3月25日	283,400,000	0	0
令和元年度政府資金	令和2年3月25日	29,500,000	0	0
計		3,703,400,000	131,348,373	999,375,918

(単位:円)

減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
当年度償却費	当年度減少額	累計		
—	—	—	2,881,732,880	
60,097,774		1,282,178,698	1,390,188,605	
53,859,753		493,138,423	445,504,810	
11,584,071		113,099,402	55,539,948	
60,017,998	65,626,073	689,729,669	323,257,492	
160,496		802,480	271,796	
185,720,092	65,626,073	2,578,948,672	5,096,495,531	

(単位:円)

年度末現在高	備考
315,525	
53,063,829	
53,379,354	

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
109,427,277	—	年 2.10%	令和10年3月1日	財務省資金運用部
73,641,742	—	年 1.60%	令和13年3月1日	財務省資金運用部
391,933,583	—	年 1.90%	令和23年3月1日	財務省資金運用部
1,486,392,380	—	年 1.70%	令和24年3月1日	財務省資金運用部
30,509,745	—	年 1.50%	令和25年3月1日	財務省資金運用部
234,281,247	—	年 1.50%	令和25年3月1日	財務省資金運用部
0	—	年 0.10%	令和2年3月1日	財務省資金運用部
6,359,526	—	年 0.10%	令和3年3月1日	財務省資金運用部
13,051,306	—	年 0.01%	令和4年3月1日	財務省資金運用部
45,527,276	—	年 0.01%	令和5年3月1日	財務省資金運用部
283,400,000	—	年 0.01%	令和6年3月1日	財務省資金運用部
29,500,000	—	年 0.002%	令和7年3月1日	財務省資金運用部
2,704,024,082				

令和元年度 未収・未払金状況表

＜未収金＞

(単位：円)

区 分	過年度分	当年度分	合 計
医業未収金	0	14,571,798	14,571,798
他会計負担金	0	14,571,798	14,571,798
医業外未収金	0	108,611,957	108,611,957
県補助金	0	2,345,000	2,345,000
指定管理者負担金	0	106,156,557	106,156,557
その他医業外収益	0	110,400	110,400
未収消費税還付金	0	0	0
その他未収金	0	13,537,000	13,537,000
合 計	0	136,720,755	136,720,755

＜未払金＞

(単位：円)

区 分	金 額
医業未払金	91,875,739
給与費分	198,533
経費分	91,677,206
医業外未払金	6,073,600
未払消費税	6,073,600
その他未払金	0
合 計	97,949,339

(うち指定管理者運営費交付金91,656,448円)

令和元年度 損益勘定留保資金計算書

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
過年度損益勘定留保資金 (A)	458,222,264	
過年度損益勘定留保資金(調整額) (B)	6,524,190	
当年度損益勘定留保資金発生額 (C)	156,851,416	(D) + (E) + (F) - (G) + (H)
現金支出を伴わない費用	【減価償却費】 (D)	196,728,692
	【資産減耗費】 (E)	2,839,444
	【繰延勘定償却】 (F)	9,408,370
現金収入を伴わない収益 【長期前受金戻入】 (G)	26,112,620	
当年度純利益(純損失) (H)	△ 26,012,470	利益は付加・損失は控除
4条収支不足額	△ 102,440,153	(収入) 83,077,000 - (支出) 185,517,153
当年度消費税資本的収支調整額	2,622,256	補填財源使用額
過年度損益勘定留保資金使用額 (I)	99,817,897	
損益勘定留保資金繰越額	521,779,973	(A) + (B) - (I) + (C)

令和元年度 補填財源使用可能額計算書

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
流動資産 (A)	622,074,241	
流動負債 (B)	299,369,043	
流動負債(B)のうち企業債の額 (C)	199,074,775	
補填財源未使用額 (D)	521,779,973	(A) - (B) - (C)
補填財源使用額 (E)	102,440,153	
補填財源使用可能額	624,220,126	(D) + (E)

令和元年度 補填財源計算書

(単位：円)

区 分		税込 (A)	税抜 (B)	差引 (A) - (B)	
3 条 収 支		決算報告書	損益計算書		
収入	課 税 売 上	106,494,362	96,816,885	仮受消費税	9,677,477
	非 課 税 売 上	123,000	123,000		0
	不 課 税 収 入	264,958,568	264,958,568		0
	消費 税 関 係 雑 収 入	1,715,524	1,715,524		0
	納 税 計 算 端 数 処 理		220	納税計算端数処理	△ 220
	消 費 税 還 付 金	0	0	消費税還付金	0
計		373,291,454	363,614,197		9,677,257
支出	課 税 仕 入	27,601,019	25,532,311	仮払消費税	2,068,708
	非 課 税 仕 入	42,071,921	42,071,921		0
	不 課 税 支 出	319,219,604	319,219,604		0
	不 納 欠 損 消 費 税	0	0	不納欠損消費税	0
	消 費 税 関 係 雑 支 出	1,715,524	2,802,831	特定収入による雑支出	△ 1,087,307
	消 費 税	6,073,600	0	消費税	6,073,600
計		396,681,668	389,626,667		7,055,001
差 引 ( 当 期 純 利 益 )		△ 23,390,214	△ 26,012,470		2,622,256
貯 蔵 品 課 税 仕 入 額		0	0	貯蔵品仮払消費税	0
区 分		税込			
4 条 収 支		決算報告書			
収入	課 税 売 上	0	仮受消費税	0	
	不 課 税 収 入	企 業 債	83,077,000		
		出 資 金	29,500,000		
		負 担 金 ・ 補 助 金	33,494,000		
		負 担 金 ・ 補 助 金	20,083,000		
非 課 税 売 上	0				
計		83,077,000			
支出	課 税 仕 入	54,168,780	仮払消費税	4,337,780	
	非 課 税 仕 入	0			
	不 課 税 支 出	131,348,373			
計		185,517,153			
差 引		△ 102,440,153			
補 填 財 源 使 用 額		102,440,153	補填財源使用可能額	624,220,126	
内 訳	(1) 過年度消費税及び地方消費税資本の収支調整額		<消費税計算>	課税売上割合99.87 %	
	(2) 当年度消費税及び地方消費税資本の収支調整額	2,622,256		特定収入割合26.3 %	
	(3) 資本の撤去材料		仮受消費税	9,677,477	
	(4) 過年度損益勘定留保資金	99,817,897	仮払消費税(△)	△ 6,406,488	
	(5) 当年度損益勘定留保資金		雑収入	△ 220	
	(6) 積立金取崩し額		雑支出	2,802,831	
	(7) 繰越利益剰余金処分額		不納欠損消費税	0	
	(8) 当年度利益剰余金処分額		消費税納付額	6,073,600	

当年度分消費税及び地方消費税資本の収支調整額 (補填財源使用可能額)

- ① 4条仮払消費税 - 4条仮受消費税 - 控除対象外消費税額 - 4条特定収入仮払消費税 = 2,622,256円  
 ② 税込当期純利益 - 税抜当期純利益 - 貯蔵品仮払消費税 = 2,622,256円