

令和4年度
決算書

公益財団法人堺市救急医療事業団

貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,579,602	1,615,530	△ 35,928
普通預金	171,823,685	115,517,150	56,306,535
未収金	48,110,553	27,373,817	20,736,736
貸倒引当金	△ 160,000	△ 75,000	△ 85,000
前払費用	1,602,233	1,534,201	68,032
貯蔵品	3,805,345	2,644,424	1,160,921
流動資産合計	226,761,418	148,610,122	78,151,296
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	29,898,300	29,891,520	6,780
普通預金	101,700	108,480	△ 6,780
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	75,260,000	68,800,000	6,460,000
特定資産合計	75,260,000	68,800,000	6,460,000
(3) その他固定資産			
医療機器	6,123,635	8,337,251	△ 2,213,616
その他器具・備品	9,830,207	7,064,585	2,765,622
車両運搬具	195,162	429,359	△ 234,197
リース資産	2,018,720	2,800,160	△ 781,440
ソフトウェア	2,822,993	3,930,244	△ 1,107,251
その他固定資産合計	20,990,717	22,561,599	△ 1,570,882
固定資産合計	126,250,717	121,361,599	4,889,118
資産合計	353,012,135	269,971,721	83,040,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	105,158,490	95,495,754	9,662,736
リース債務	781,440	781,440	0
預り金	2,023,098	2,152,248	△ 129,150
賞与引当金	1,857,000	853,000	1,004,000
流動負債合計	109,820,028	99,282,442	10,537,586
2. 固定負債			
長期リース債務	1,237,280	2,018,720	△ 781,440
固定負債合計	1,237,280	2,018,720	△ 781,440
負債合計	111,057,308	101,301,162	9,756,146
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(75,260,000)	(68,800,000)	(6,460,000)
正味財産合計	241,954,827	168,670,559	73,284,268
負債及び正味財産合計	353,012,135	269,971,721	83,040,414

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	1,566,562	13,040		1,579,602
普通預金	168,703,682	3,120,003		171,823,685
未収金	43,946,990	4,163,563		48,110,553
貸倒引当金	△ 160,000	0		△ 160,000
前払費用	1,340,506	261,727		1,602,233
貯蔵品	3,805,345	0		3,805,345
流動資産合計	219,203,085	7,558,333	0	226,761,418
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	29,898,300		29,898,300
普通預金	0	101,700		101,700
基本財産合計	0	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産				
減価償却引当預金	71,044,000	4,216,000		75,260,000
特定資産合計	71,044,000	4,216,000	0	75,260,000
(3) その他固定資産				
医療機器	6,123,635	0		6,123,635
その他器具・備品	9,590,864	239,343		9,830,207
車両運搬具	0	195,162		195,162
リース資産	0	2,018,720		2,018,720
ソフトウェア	2,722,133	100,860		2,822,993
その他固定資産合計	18,436,632	2,554,085	0	20,990,717
固定資産合計	89,480,632	36,770,085	0	126,250,717
資産合計	308,683,717	44,328,418	0	353,012,135
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	102,600,325	2,558,165		105,158,490
リース債務	0	781,440		781,440
預り金	2,009,565	13,533		2,023,098
賞与引当金	1,519,000	338,000		1,857,000
流動負債合計	106,128,890	3,691,138	0	109,820,028
2. 固定負債				
長期リース債務	0	1,237,280		1,237,280
固定負債合計	0	1,237,280	0	1,237,280
負債合計	106,128,890	4,928,418	0	111,057,308
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0		0
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	202,554,827	39,400,000		241,954,827
(うち基本財産への充当額)	(0)	(30,000,000)		(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(71,044,000)	(4,216,000)		(75,260,000)
正味財産合計	202,554,827	39,400,000	0	241,954,827
負債及び正味財産合計	308,683,717	44,328,418	0	353,012,135

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	(156,780)	(156,780)	(0)
基本財産受取利息	156,780	156,780	0
② 特定資産運用益	(34,000)	(50,164)	(△ 16,164)
特定資産受取利息	34,000	50,164	△ 16,164
③ 事業収益	(291,473,911)	(198,239,016)	(93,234,895)
診療事業収益	291,473,911	198,239,016	93,234,895
④ 受取補助金等	(333,346,000)	(308,358,000)	(24,988,000)
受取地方公共団体補助金	333,346,000	308,358,000	24,988,000
⑤ 雑収益	(143,600)	(142,430)	(1,170)
雑収益	143,600	142,430	1,170
経常収益計	625,154,291	506,946,390	118,207,901
(2) 経常費用			
① 事業費	(524,549,680)	(484,146,288)	(40,403,392)
診療業務報酬	286,095,932	264,483,090	21,612,842
給料手当	64,507,857	63,577,342	930,515
福利厚生費	9,980,593	9,990,931	△ 10,338
旅費交通費	41,920	1,700	40,220
通信運搬費	1,081,849	956,148	125,701
減価償却費	5,152,047	6,153,644	△ 1,001,597
消耗備品費	2,861,106	2,296,560	564,546
診療材料費	13,601,246	7,895,090	5,706,156
貯蔵品期首棚卸高	(2,644,424)	(2,766,610)	△ 122,186
診療材料当期購入高	(14,762,167)	(7,772,904)	(6,989,263)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 3,805,345)	(△ 2,644,424)	△ 1,160,921
消耗品費	1,518,597	1,106,196	412,401
修繕費	1,280,565	493,460	787,105
印刷製本費	137,731	150,040	△ 12,309
光熱水料費	3,446,229	3,041,856	404,373
賃借料	33,581,696	33,259,662	322,034
保険料	1,121,122	1,124,542	△ 3,420
負担金	24,669,117	17,382,858	7,286,259
委託料	72,606,720	70,427,601	2,179,119
手数料	265,335	85,800	179,535
工事費	487,410	437,800	49,610
諸会費	395,600	395,600	0
貸倒引当金繰入額	85,000	15,970	69,030
賞与引当金繰入額	1,519,000	772,000	747,000
雑費	113,008	98,398	14,610

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	(27,320,343)	(26,485,439)	(834,904)
役員報酬	732,000	720,200	11,800
給料手当	10,635,860	11,183,321	△ 547,461
福利厚生費	1,814,344	1,924,523	△ 110,179
旅費交通費	30,390	13,850	16,540
通信運搬費	185,078	183,002	2,076
減価償却費	1,307,235	1,307,236	△ 1
消耗備品費	210,100	0	210,100
消耗品費	282,895	166,037	116,858
修繕費	99,520	70,720	28,800
印刷製本費	43,140	28,880	14,260
燃料費	20,808	12,040	8,768
賃借料	6,432,651	6,446,511	△ 13,860
保険料	88,390	89,320	△ 930
租税公課	23,300	24,400	△ 1,100
負担金	2,404,715	1,980,109	424,606
委託料	1,839,792	1,506,766	333,026
手数料	689,325	604,724	84,601
諸会費	142,800	142,800	0
賞与引当金繰入額	338,000	81,000	257,000
経常費用計	551,870,023	510,631,727	41,238,296
当期経常増減額	73,284,268	△ 3,685,337	76,969,605
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
除却損失	(0)	(1)	(△ 1)
器具・備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	73,284,268	△ 3,685,338	76,969,606
一般正味財産期首残高	168,670,559	172,355,897	△ 3,685,338
一般正味財産期末残高	241,954,827	168,670,559	73,284,268
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	241,954,827	168,670,559	73,284,268

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	急病診療事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益		(156,780)		(156,780)
基本財産受取利息		156,780		156,780
② 特定資産運用益	(34,000)			(34,000)
特定資産受取利息	34,000			34,000
③ 事業収益	(264,310,348)	(27,163,563)		(291,473,911)
診療事業収益	264,310,348	27,163,563		291,473,911
④ 受取補助金等	(333,346,000)			(333,346,000)
受取地方公共団体補助金	333,346,000			333,346,000
⑤ 雑収益	(143,600)			(143,600)
雑収益	143,600			143,600
経常収益計	597,833,948	27,320,343	0	625,154,291
(2) 経常費用				
① 事業費	(524,549,680)			(524,549,680)
診療業務報酬	286,095,932			286,095,932
給料手当	64,507,857			64,507,857
福利厚生費	9,980,593			9,980,593
旅費交通費	41,920			41,920
通信運搬費	1,081,849			1,081,849
減価償却費	5,152,047			5,152,047
消耗備品費	2,861,106			2,861,106
診療材料費	13,601,246			13,601,246
貯蔵品期首棚卸高	(2,644,424)			(2,644,424)
診療材料当期購入高	(14,762,167)			(14,762,167)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 3,805,345)			(△ 3,805,345)
消耗品費	1,518,597			1,518,597
修繕費	1,280,565			1,280,565
印刷製本費	137,731			137,731
光熱水料費	3,446,229			3,446,229
賃借料	33,581,696			33,581,696
保険料	1,121,122			1,121,122
負担金	24,669,117			24,669,117
委託料	72,606,720			72,606,720
手数料	265,335			265,335
工事費	487,410			487,410
諸会費	395,600			395,600
貸倒引当金繰入額	85,000			85,000
賞与引当金繰入額	1,519,000			1,519,000
雑費	113,008			113,008
② 管理費		(27,320,343)		(27,320,343)
役員報酬		732,000		732,000

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	急病診療事業			
給料手当		10,635,860		10,635,860
福利厚生費		1,814,344		1,814,344
旅費交通費		30,390		30,390
通信運搬費		185,078		185,078
減価償却費		1,307,235		1,307,235
消耗備品費		210,100		210,100
消耗品費		282,895		282,895
修繕費		99,520		99,520
印刷製本費		43,140		43,140
燃料費		20,808		20,808
賃借料		6,432,651		6,432,651
保険料		88,390		88,390
租税公課		23,300		23,300
負担金		2,404,715		2,404,715
委託料		1,839,792		1,839,792
手数料		689,325		689,325
諸会費		142,800		142,800
賞与引当金繰入額		338,000		338,000
経常費用計	524,549,680	27,320,343	0	551,870,023
当期経常増減額	73,284,268	0	0	73,284,268
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	73,284,268	0	0	73,284,268
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	73,284,268	0	0	73,284,268
一般正味財産期首残高	129,270,559	39,400,000		168,670,559
一般正味財産期末残高	202,554,827	39,400,000		241,954,827
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0		0
III 正味財産期末残高	202,554,827	39,400,000		241,954,827

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券(満期保有目的の債券)の評価基準及び評価方法
償却原価法(定額法)により評価している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産
定額法によっている。
リース資産
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については、
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。
賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を
計上している。
- (5) 消費税の会計処理方法
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
有価証券(国債)	29,891,520	6,780		29,898,300
普通預金	108,480		6,780	101,700
小 計	30,000,000	6,780	6,780	30,000,000
特定資産				
減価償却引当預金	68,800,000	6,460,000	0	75,260,000
合 計	98,800,000	6,466,780	6,780	105,260,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
有価証券(国債)	29,898,300	-	(29,898,300)	-
普通預金	101,700	-	(101,700)	-
小 計	30,000,000	-	(30,000,000)	-
特定資産				
減価償却引当預金	75,260,000	-	(75,260,000)	-
合 計	105,260,000	-	(105,260,000)	-

4 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
医療機器	45,313,236	39,189,601	6,123,635
その他器具・備品	39,312,161	29,481,954	9,830,207
車両運搬具	1,405,180	1,210,018	195,162
ソフトウェア	6,313,258	3,490,265	2,822,993
リース資産	3,907,200	1,888,480	2,018,720
合計	96,251,035	75,260,318	20,990,717

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	29,898,300	28,794,000	-1,104,300

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
救急医療対策事業 運営費補助金	堺市	0	319,735,000	319,735,000	0	
大阪府ゴールデンウィーク発 熱患者等診療・検査協力金	大阪府	0	260,000	260,000	0	
保険医療機関等向け医療提 供体制設備整備交付金	社会保険診 療報酬支払 基金	0	858,000	858,000	0	
大阪府年末年始期間における 発熱患者等診療・検査協力金	大阪府	0	2,400,000	2,400,000	0	
大阪府臨時発熱外来体制 整備費補助金	大阪府	0	5,413,000	5,413,000	0	
大阪府令和4年度臨時 発熱外来運営支援金	大阪府	0	4,680,000	4,680,000	0	

8 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記2、「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しております。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	853,000	1,857,000	853,000	0	1,857,000
貸倒引当金	75,000	85,000	0	0	160,000

財 産 目 録

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	1,579,602
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	171,823,685
	未収金	社保支払基金・国保連合	公益目的事業の診療収入等	48,110,553
	貸倒引当金	診療収入に対するもの	診療収入の貸倒に備えたもの	△ 160,000
	前払費用	大阪府医師協同組合他	公益目的事業のための保険料等	1,602,233
	貯蔵品	薬品	公益目的事業の在庫	3,805,345
流動資産合計				226,761,418
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第164回利付国債	法人管理業務の財源として使用している。	29,898,300
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	101,700
特定資産	減価償却引当預金 (定期預貯金)	大阪信用金庫 鳳支店	固定資産購入の財源として積み立てている。	10,000,000
		J A堺市 津久野支所	同 上	10,000,000
		大阪商工信用金庫 堺支店	同 上	10,000,000
	(普通預金)	三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	45,260,000
その他固定資産	医療機器	検査機器等	公益目的保有財産であり、 公益目的事業に使用している。	6,123,635
	器具・備品	医事会計システム等	公益目的保有財産であり、 公益目的事業に使用している。	9,590,864
		サーバー等	管理業務に使用している。	239,343
	車両運搬具	車	管理業務に使用している。	195,162
	ソフトウェア	勤務予定管理システム	公益目的保有財産であり、 公益目的事業に使用している。	2,722,133
		データベース管理ソフト	管理業務に使用している。	100,860
	リース資産	給与システム	管理業務に使用している。	2,018,720
固定資産合計				126,250,717
資産合計				353,012,135
(流動負債)				
	未払金	二次後送病院	公益目的事業に関する未払分	45,325,000
		職員及び診療業務従事者	人件費	21,339,480
		堺市立病院機構	負担金	27,073,832
		その他	公益目的事業、管理業務の委託料等	11,420,178
	リース債務	給与システム	リース料未払分	781,440
	預り金	職員・診療業務従事者	所得税・住民税等	2,023,098
	賞与引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理業務に従事する 職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,857,000
流動負債合計				109,820,028
(固定負債)				
	長期リース債務	給与システム	リース料未払分	1,237,280
固定負債合計				1,237,280
負債合計				111,057,308
正味財産				241,954,827