

令和元年度
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2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	1,728,090	2,002,255	△ 274,165
普通預金	112,826,011	120,309,439	△ 7,483,428
未収金	52,475,821	68,961,335	△ 16,485,514
貸倒引当金	△ 191,000	△ 234,000	43,000
前払費用	945,215	2,065,123	△ 1,119,908
貯蔵品	3,809,377	4,794,065	△ 984,688
立替金	0	8,864	△ 8,864
流動資産合計	171,593,514	197,907,081	△ 26,313,567
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	29,877,960	29,871,180	6,780
普通預金	122,040	128,820	△ 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	68,912,000	60,660,000	8,252,000
特定資産合計	68,912,000	60,660,000	8,252,000
(3) その他固定資産			
医療機器	5,104,508	7,888,685	△ 2,784,177
その他器具・備品	11,531,808	14,185,863	△ 2,654,055
車両運搬具	897,753	1,131,950	△ 234,197
ソフトウェア	360,215	0	360,215
その他固定資産合計	17,894,284	23,206,498	△ 5,312,214
固定資産合計	116,806,284	113,866,498	2,939,786
資産合計	288,399,798	311,773,579	△ 23,373,781
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	108,381,840	105,140,732	3,241,108
預り金	2,500,986	3,216,322	△ 715,336
賞与引当金	900,000	1,773,000	△ 873,000
流動負債合計	111,782,826	110,130,054	1,652,772
負債合計	111,782,826	110,130,054	1,652,772
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	176,616,972	201,643,525	△ 25,026,553
(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)	(68,912,000)	(60,660,000)	(8,252,000)
正味財産合計	176,616,972	201,643,525	△ 25,026,553
負債及び正味財産合計	288,399,798	311,773,579	△ 23,373,781

貸借対照表内訳表

令和2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	1,713,290	14,800		1,728,090
普通預金	109,528,723	3,297,288		112,826,011
未収金	51,784,979	690,842		52,475,821
貸倒引当金	△ 191,000	0		△ 191,000
前払費用	727,068	218,147		945,215
貯蔵品	3,809,377	0		3,809,377
流動資産合計	167,372,437	4,221,077	0	171,593,514
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	29,877,960		29,877,960
普通預金	0	122,040		122,040
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	63,391,000	5,521,000		68,912,000
特定資産合計	63,391,000	5,521,000	0	68,912,000
(3) その他固定資産				
医療機器	5,104,508	0		5,104,508
その他器具・備品	10,677,023	854,785		11,531,808
車両運搬具	0	897,753		897,753
ソフトウェア	0	360,215		360,215
その他固定資産合計	15,781,531	2,112,753	0	17,894,284
固定資産合計	79,172,531	37,633,753	0	116,806,284
資産合計	246,544,968	41,854,830	0	288,399,798
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	106,033,054	2,348,786		108,381,840
預り金	2,481,942	19,044		2,500,986
賞与引当金	813,000	87,000		900,000
流動負債合計	109,327,996	2,454,830	0	111,782,826
負債合計	109,327,996	2,454,830	0	111,782,826
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	137,216,972	39,400,000		176,616,972
(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)	(63,391,000)	(5,521,000)		(68,912,000)
正味財産合計	137,216,972	39,400,000	0	176,616,972
負債及び正味財産合計	246,544,968	41,854,830	0	288,399,798

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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)	(150,205)	(6,575)
基本財産受取利息	156,780	150,205	6,575
② 特定資産運用益	(75,218)	(33,276)	(41,942)
特定資産受取利息	75,218	33,276	41,942
③ 事業収益	(448,166,068)	(463,764,493)	(△ 15,598,425)
診療事業収益	448,166,068	463,764,493	△ 15,598,425
④ 受取補助金等	(136,940,000)	(193,826,000)	(△ 56,886,000)
受取地方公共団体補助金	136,940,000	193,826,000	△ 56,886,000
⑤ 雑収益	(431,249)	(383,622)	(47,627)
雑収益	431,249	383,622	47,627
経常収益計	585,769,315	658,157,596	△ 72,388,281
(2) 経常費用			
① 事業費	(582,933,245)	(570,364,408)	(12,568,837)
診療業務報酬	315,247,867	313,127,893	2,119,974
給料手当	59,301,566	70,539,746	△ 11,238,180
福利厚生費	9,256,872	11,199,969	△ 1,943,097
賃金	2,559,827	2,636,395	△ 76,568
旅費交通費	256,440	340,530	△ 84,090
通信運搬費	1,072,441	1,095,296	△ 22,855
減価償却費	10,012,733	9,502,028	510,705
消耗備品費	3,232,900	304,560	2,928,340
診療材料費	28,837,269	32,443,908	△ 3,606,639
貯蔵品期首棚卸高	(4,794,065)	(5,565,634)	△ 771,569
診療材料当期購入高	(27,852,581)	(31,672,339)	△ 3,819,758
貯蔵品期末棚卸高	(△ 3,809,377)	(△ 4,794,065)	(984,688)
消耗品費	1,581,759	1,110,759	471,000
修繕費	840,551	257,418	583,133
印刷製本費	618,867	309,614	309,253
光熱水料費	2,792,768	2,604,604	188,164
賃借料	33,886,170	32,360,716	1,525,454
保険料	988,988	986,808	2,180
負担金	20,932,980	23,088,846	△ 2,155,866
委託料	89,017,486	64,813,244	24,204,242
工事費	990,000	1,412,964	△ 422,964
諸会費	456,920	419,600	37,320
貸倒引当金繰入額	27,130	84,190	△ 57,060
賞与引当金繰入額	813,000	1,484,000	△ 671,000
雑費	208,711	241,320	△ 32,609

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	(27,847,622)	(27,570,109)	(277,513)
役員報酬	1,080,800	982,600	98,200
給料手当	10,833,211	9,844,953	988,258
福利厚生費	1,840,364	1,656,977	183,387
旅費交通費	27,000	64,570	△ 37,570
通信運搬費	196,771	191,772	4,999
減価償却費	477,198	998,333	△ 521,135
消耗備品費	1,236,400	0	1,236,400
消耗品費	345,042	225,130	119,912
修繕費	329,378	1,134,000	△ 804,622
印刷製本費	51,585	76,080	△ 24,495
燃料費	23,450	35,270	△ 11,820
賃借料	6,131,612	7,605,712	△ 1,474,100
保険料	436,040	422,582	13,458
租税公課	17,900	21,300	△ 3,400
負担金	2,038,256	2,073,928	△ 35,672
委託料	2,314,782	1,600,764	714,018
諸会費	140,280	140,280	0
賞与引当金繰入額	87,000	289,000	△ 202,000
雑費	240,553	206,858	33,695
経常費用計	610,780,867	597,934,517	12,846,350
当期経常増減額	△ 25,011,552	60,223,079	△ 85,234,631
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	(15,001)	(1)	(15,000)
医療機器除却損	1	1	0
器具・備品除却損	15,000	0	15,000
経常外費用計	15,001	1	15,000
当期経常外増減額	△ 15,001	△ 1	△ 15,000
当期一般正味財産増減額	△ 25,026,553	60,223,078	△ 85,249,631
一般正味財産期首残高	201,643,525	141,420,447	60,223,078
一般正味財産期末残高	176,616,972	201,643,525	△ 25,026,553
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	176,616,972	201,643,525	△ 25,026,553

正味財産増減計算書内訳表

令和元年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 急病診療事業	法人会計	内部取引 等消去	合計
	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	(75,218)			(75,218)
特定資産受取利息	75,218			75,218
③ 事業収益	(420,475,226)	(27,690,842)		(448,166,068)
診療事業収益	420,475,226	27,690,842		448,166,068
④ 受取補助金等	(136,940,000)			(136,940,000)
受取地方公共団体補助金	136,940,000			136,940,000
⑤ 雑収益	(431,249)			(431,249)
雑収益	431,249			431,249
経常収益計	557,921,693	27,847,622	0	585,769,315
(2) 経常費用				
① 事業費	(582,933,245)			(582,933,245)
診療業務報酬	315,247,867			315,247,867
給料手当	59,301,566			59,301,566
福利厚生費	9,256,872			9,256,872
賃金	2,559,827			2,559,827
旅費交通費	256,440			256,440
通信運搬費	1,072,441			1,072,441
減価償却費	10,012,733			10,012,733
消耗備品費	3,232,900			3,232,900
診療材料費	28,837,269			28,837,269
貯蔵品期首棚卸高	(4,794,065)			(4,794,065)
診療材料当期購入高	(27,852,581)			(27,852,581)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 3,809,377)			(△ 3,809,377)
消耗品費	1,581,759			1,581,759
修繕費	840,551			840,551
印刷製本費	618,867			618,867
光熱水料費	2,792,768			2,792,768
賃借料	33,886,170			33,886,170
保険料	988,988			988,988
負担金	20,932,980			20,932,980
委託料	89,017,486			89,017,486
工事費	990,000			990,000
諸会費	456,920			456,920
貸倒引当金繰入額	27,130			27,130
賞与引当金繰入額	813,000			813,000
雑費	208,711			208,711

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			
② 管理費		(27,847,622)		(27,847,622)
役員報酬		1,080,800		1,080,800
給料手当		10,833,211		10,833,211
福利厚生費		1,840,364		1,840,364
旅費交通費		27,000		27,000
通信運搬費		196,771		196,771
減価償却費		477,198		477,198
消耗備品費		1,236,400		1,236,400
消耗品費		345,042		345,042
修繕費		329,378		329,378
印刷製本費		51,585		51,585
燃料費		23,450		23,450
賃借料		6,131,612		6,131,612
保険料		436,040		436,040
租税公課		17,900		17,900
負担金		2,038,256		2,038,256
委託料		2,314,782		2,314,782
諸会費		140,280		140,280
賞与引当金繰入額		87,000		87,000
雑費		240,553		240,553
経常費用計	582,933,245	27,847,622	0	610,780,867
当期経常増減額	△ 25,011,552	0	0	△ 25,011,552
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				
① 除却損失	(15,001)	(0)		(15,001)
医療機器除却損	1	0		1
器具・備品除却損	15,000	0		15,000
経常外費用計	15,001	0	0	15,001
当期経常外増減額	△ 15,001	0	0	△ 15,001
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 25,026,553	0	0	△ 25,026,553
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,026,553	0	0	△ 25,026,553
一般正味財産期首残高	162,243,525	39,400,000		201,643,525
一般正味財産期末残高	137,216,972	39,400,000		176,616,972
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	137,216,972	39,400,000		176,616,972

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)	29,871,180	6,780		29,877,960
普通預金	128,820		6,780	122,040
小 計	30,000,000	6,780	6,780	30,000,000
特定資産				
減価償却引当預金	60,660,000	10,490,000	2,238,000	68,912,000
合 計	90,660,000	10,496,780	2,244,780	98,912,000

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)	29,877,960	-	(29,877,960)	-
普通預金	122,040	-	(122,040)	-
小 計	30,000,000		(30,000,000)	-
特定資産				
減価償却引当預金	68,912,000	-	(68,912,000)	-
合 計	98,912,000	-	(98,912,000)	-

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	38,333,706	33,229,198	5,104,508
その他器具・備品	36,706,035	25,174,227	11,531,808
車両運搬具	1,405,180	507,427	897,753
ソフトウェア	6,344,208	5,983,993	360,215
リース資産	4,017,556	4,017,556	0
合計	86,806,685	68,912,401	17,894,284

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	29,871,000	31,023,000	1,152,000

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
補助金 救急医療対策事業 運営費補助金	堺市	0	136,940,000	136,940,000	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	1,773,000	900,000	1,773,000	0	900,000
貸倒引当金	234,000	27,130	70,130	0	191,000

財 産 目 録

令和2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	1,728,090
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	112,826,011
	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	52,475,821
	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	△ 191,000
	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	945,215
	貯蔵品	薬品・試薬	公益目的事業の在庫	3,809,377
流動資産合計				171,593,514
(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。	29,877,960
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	122,040
特定資産	減価償却引当預金	(定期預金) 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 (普通預金)	同 上	10,000,000
		大和初ス銀行ペンテ支店	同 上	10,000,000
		三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	38,912,000
その他固定資産	医療機器	X線撮影装置等	公益目的保有財産であり、 公益目的事業に使用している。	5,104,508
	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。	10,677,023
		サーバー等	管理業務に使用している。	854,785
	車両運搬具	車	管理業務に使用している。	897,753
	ソフトウェア	給与システム	管理業務に使用している。	360,215
固定資産合計				116,806,284
資産合計				288,399,798
(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	45,850,000
		職員及び診療業務従事者	人件費	24,119,979
		堺市立病院機構	負担金	22,971,236
		その他	公益目的事業、管理業務の委託料等	15,440,625
	預り金	職員・診療業務従事者	所得税・住民税等	2,500,986
	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	900,000
流動負債合計				111,782,826
負債合計				111,782,826
正味財産				176,616,972

令和元年度
収支計算書

公益財団法人堺市救急医療事業団

収支計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	流 用 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	(90,000)		(156,780)	(△ 66,780)
基本財産利息収入	90,000		156,780	△ 66,780
特定資産運用収入	(7,000)		(75,218)	(△ 68,218)
特定資産利息収入	7,000		75,218	△ 68,218
事業収入	(472,443,000)		(448,166,068)	(24,276,932)
診療事業収入	472,443,000		448,166,068	24,276,932
補助金等収入	(136,940,000)		(136,940,000)	(0)
地方公共団体補助金収入	136,940,000		136,940,000	0
雑収入	(210,000)		(431,249)	(△ 221,249)
雑収入	210,000		431,249	△ 221,249
事業活動収入計	609,690,000	0	585,769,315	23,920,685
2. 事業活動支出				
事業費	(582,082,000)		(572,579,694)	(9,502,306)
診療業務報酬支出	318,529,000		315,247,867	3,281,133
給料手当支出	60,641,000		60,580,566	60,434
福利厚生費支出	9,921,000		9,461,872	459,128
賃金支出	2,639,000		2,559,827	79,173
旅費交通費支出	263,000		256,440	6,560
通信運搬費支出	1,206,000		1,072,441	133,559
消耗備品費支出	3,490,000		3,232,900	257,100
診療材料費支出	27,186,000	670,000	27,852,581	3,419
消耗品費支出	1,600,000		1,581,759	18,241
修繕費支出	1,100,000		840,551	259,449
印刷製本費支出	760,000		618,867	141,133
光熱水料費支出	2,852,000		2,792,768	59,232
賃借料支出	33,986,000		33,886,170	99,830
保険料支出	992,000		988,988	3,012
負担金支出	26,474,000	△ 923,000	20,932,980	4,618,020
委託料支出	88,774,000	244,000	89,017,486	514
工事費支出	1,000,000		990,000	10,000
諸会費支出	469,000		456,920	12,080
雑費支出	200,000	9,000	208,711	289

科 目	予 算 額	流 用 額	決 算 額	差 異
その他支出	(83,000)		(70,130)	(12,870)
貸倒支出	83,000		70,130	12,870
管理費	(28,632,000)		(27,572,424)	(1,059,576)
役員報酬支出	1,127,000		1,080,800	46,200
給料手当支出	11,134,000		11,081,211	52,789
福利厚生費支出	1,957,000		1,881,364	75,636
旅費交通費支出	40,000		27,000	13,000
通信運搬費支出	215,000		196,771	18,229
消耗備品費支出	1,250,000		1,236,400	13,600
消耗品費支出	400,000		345,042	54,958
修繕費支出	350,000		329,378	20,622
印刷製本費支出	100,000		51,585	48,415
燃料費支出	80,000		23,450	56,550
賃借料支出	6,161,000		6,131,612	29,388
保険料支出	436,000	1,000	436,040	960
租税公課支出	35,000		17,900	17,100
負担金支出	2,504,000		2,038,256	465,744
委託料支出	2,421,000		2,314,782	106,218
諸会費支出	147,000		140,280	6,720
雑費支出	275,000	△ 1,000	240,553	33,447
事業活動支出計	610,797,000	0	600,222,248	10,574,752
事業活動収支差額	△ 1,107,000	0	△ 14,452,933	13,345,933
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	(1,821,000)		(2,238,000)	(△ 417,000)
減価償却引当資産取崩収入	1,821,000		2,238,000	△ 417,000
投資活動収入計	1,821,000	0	2,238,000	△ 417,000
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	(10,493,000)		(10,490,000)	(3,000)
減価償却引当資産取得支出	10,493,000		10,490,000	3,000
固定資産取得支出	(5,221,000)		(5,192,718)	(28,282)
医療機器等購入支出	5,221,000		5,192,718	28,282
投資活動支出計	15,714,000		15,682,718	31,282
投資活動収支差額	△ 13,893,000	0	△ 13,444,718	△ 448,282

科 目	予 算 額	流 用 額	決 算 額	差 異
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	△ 15,000,000		△ 27,897,651	12,897,651
前期繰越収支差額	84,989,962		84,989,962	
次期繰越収支差額	69,989,962		57,092,311	12,897,651

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収金、前払費用、立替金、未払金、及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金	2,002,255	1,728,090
預金	120,309,439	112,826,011
未収金	68,961,335	52,475,821
前払費用	2,065,123	945,215
立替金	8,864	0
合計	193,347,016	167,975,137
未払金	105,140,732	108,381,840
預り金	3,216,322	2,500,986
合計	108,357,054	110,882,826
次期繰越収支差額	84,989,962	57,092,311