

令和3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4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	1,615,530	1,288,239	327,291
普通預金	115,517,150	130,661,545	△ 15,144,395
未収金	27,373,817	20,299,233	7,074,584
貸倒引当金	△ 75,000	△ 126,000	51,000
前払費用	1,534,201	791,957	742,244
貯蔵品	2,644,424	2,766,610	△ 122,186
流動資産合計	148,610,122	155,681,584	△ 7,071,462
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	29,891,520	29,884,740	6,780
普通預金	108,480	115,260	△ 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	68,800,000	69,979,000	△ 1,179,000
特定資産合計	68,800,000	69,979,000	△ 1,179,000
(3) その他固定資産			
医療機器	8,337,251	2,294,199	6,043,052
その他器具・備品	7,064,585	6,172,269	892,316
車両運搬具	429,359	663,556	△ 234,197
リース資産	2,800,160	3,581,600	△ 781,440
ソフトウェア	3,930,244	5,037,496	△ 1,107,252
その他固定資産合計	22,561,599	17,749,120	4,812,479
固定資産合計	121,361,599	117,728,120	3,633,479
資産合計	269,971,721	273,409,704	△ 3,437,983
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	95,495,754	93,320,441	2,175,313
リース債務	781,440	781,440	0
預り金	2,152,248	1,930,766	221,482
賞与引当金	853,000	2,221,000	△ 1,368,000
流動負債合計	99,282,442	98,253,647	1,028,795
2. 固定負債			
長期リース債務	2,018,720	2,800,160	△ 781,440
固定負債合計	2,018,720	2,800,160	△ 781,440
負債合計	101,301,162	101,053,807	247,355
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)	(68,800,000)	(69,979,000)	△ 1,179,000
正味財産合計	168,670,559	172,355,897	△ 3,685,338
負債及び正味財産合計	269,971,721	273,409,704	△ 3,437,983

貸借対照表内訳表

令和4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	1,599,070	16,460		1,615,530
普通預金	111,126,184	4,390,966		115,517,150
未収金	24,345,158	3,028,659		27,373,817
貸倒引当金	△ 75,000	0		△ 75,000
前払費用	1,309,599	224,602		1,534,201
貯蔵品	2,644,424	0		2,644,424
流動資産合計	140,949,435	7,660,687	0	148,610,122
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	29,891,520		29,891,520
普通預金	0	108,480		108,480
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	65,891,000	2,909,000		68,800,000
特定資産合計	65,891,000	2,909,000	0	68,800,000
(3) その他固定資産				
医療機器	8,337,251	0		8,337,251
その他器具・備品	6,620,095	444,490		7,064,585
車両運搬具	0	429,359		429,359
リース資産	0	2,800,160		2,800,160
ソフトウェア	3,742,933	187,311		3,930,244
その他固定資産合計	18,700,279	3,861,320	0	22,561,599
固定資産合計	84,591,279	36,770,320	0	121,361,599
資産合計	225,540,714	44,431,007	0	269,971,721
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	93,362,195	2,133,559		95,495,754
リース債務	0	781,440		781,440
預り金	2,135,960	16,288		2,152,248
賞与引当金	772,000	81,000		853,000
流動負債合計	96,270,155	3,012,287	0	99,282,442
2. 固定負債				
長期リース債務	0	2,018,720		2,018,720
固定負債合計	0	2,018,720	0	2,018,720
負債合計	96,270,155	5,031,007	0	101,301,162
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	129,270,559	39,400,000		168,670,559
(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)	(65,891,000)	(2,909,000)		(68,800,000)
正味財産合計	129,270,559	39,400,000	0	168,670,559
負債及び正味財産合計	225,540,714	44,431,007	0	269,971,721

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	(50,164)	(36,098)	(14,066)
特定資産受取利息	50,164	36,098	14,066
③ 事業収益	(198,239,016)	(130,298,049)	(67,940,967)
診療事業収益	198,239,016	130,298,049	67,940,967
④ 受取補助金等	(308,358,000)	(398,423,000)	(△ 90,065,000)
受取地方公共団体補助金	308,358,000	398,423,000	△ 90,065,000
⑤ 雑収益	(142,430)	(76,500)	(65,930)
雑収益	142,430	76,500	65,930
経常収益計	506,946,390	528,990,427	△ 22,044,037
(2) 経常費用			
① 事業費	(484,146,288)	(505,210,563)	(△ 21,064,275)
診療業務報酬	264,483,090	283,790,626	△ 19,307,536
給料手当	63,577,342	62,981,219	596,123
福利厚生費	9,990,931	10,094,971	△ 104,040
賃金	0	93,835	△ 93,835
旅費交通費	1,700	0	1,700
通信運搬費	956,148	997,854	△ 41,706
減価償却費	6,153,644	10,996,182	△ 4,842,538
消耗備品費	2,296,560	803,270	1,493,290
診療材料費	7,895,090	5,475,877	2,419,213
貯蔵品期首棚卸高	(2,766,610)	(3,809,377)	△ 1,042,767
診療材料当期購入高	(7,772,904)	(4,433,110)	(3,339,794)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 2,644,424)	(△ 2,766,610)	(122,186)
消耗品費	1,106,196	1,324,327	△ 218,131
修繕費	493,460	1,496,968	△ 1,003,508
印刷製本費	150,040	150,040	0
光熱水料費	3,041,856	2,728,654	313,202
賃借料	33,259,662	33,886,732	△ 627,070
保険料	1,124,542	976,362	148,180
負担金	17,382,858	18,036,533	△ 653,675
委託料	70,427,601	67,498,013	2,929,588
手数料	85,800	975,000	△ 889,200
工事費	437,800	825,000	△ 387,200
諸会費	395,600	395,600	0
貸倒引当金繰入額	15,970	23,500	△ 7,530
賞与引当金繰入額	772,000	1,632,000	△ 860,000
雑費	98,398	28,000	70,398

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	(26,485,439)	(28,040,937)	(△ 1,555,498)
役員報酬	720,200	845,000	△ 124,800
給料手当	11,183,321	12,176,512	△ 993,191
福利厚生費	1,924,523	2,073,039	△ 148,516
旅費交通費	13,850	9,970	3,880
通信運搬費	183,002	181,453	1,549
減価償却費	1,307,236	851,396	455,840
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	166,037	229,947	△ 63,910
修繕費	70,720	532,486	△ 461,766
印刷製本費	28,880	65,720	△ 36,840
燃料費	12,040	16,035	△ 3,995
賃借料	6,446,511	6,097,546	348,965
保険料	89,320	292,216	△ 202,896
租税公課	24,400	23,500	900
負担金	1,980,109	1,802,123	177,986
委託料	1,506,766	1,684,500	△ 177,734
手数料	604,724	414,174	190,550
諸会費	142,800	142,800	0
賞与引当金繰入額	81,000	589,000	△ 508,000
雑費	0	13,520	△ 13,520
経常費用計	510,631,727	533,251,500	△ 22,619,773
当期経常増減額	△ 3,685,337	△ 4,261,073	575,736
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	(1)	(2)	(△ 1)
医療機器除却損	0	1	△ 1
器具・備品除却損	1	1	0
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	△ 1	△ 2	1
当期一般正味財産増減額	△ 3,685,338	△ 4,261,075	575,737
一般正味財産期首残高	172,355,897	176,616,972	△ 4,261,075
一般正味財産期末残高	168,670,559	172,355,897	△ 3,685,338
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	168,670,559	172,355,897	△ 3,685,338

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	(50,164)			(50,164)
特定資産受取利息	50,164			50,164
③ 事業収益	(171,910,357)	(26,328,659)		(198,239,016)
診療事業収益	171,910,357	26,328,659		198,239,016
④ 受取補助金等	(308,358,000)			(308,358,000)
受取地方公共団体補助金	308,358,000			308,358,000
⑤ 雑収益	(142,430)			(142,430)
雑収益	142,430			142,430
経常収益計	480,460,951	26,485,439	0	506,946,390
(2) 経常費用				
① 事業費	(484,146,288)			(484,146,288)
診療業務報酬	264,483,090			264,483,090
給料手当	63,577,342			63,577,342
福利厚生費	9,990,931			9,990,931
旅費交通費	1,700			1,700
通信運搬費	956,148			956,148
減価償却費	6,153,644			6,153,644
消耗備品費	2,296,560			2,296,560
診療材料費	7,895,090			7,895,090
貯蔵品期首棚卸高	(2,766,610)			(2,766,610)
診療材料当期購入高	(7,772,904)			(7,772,904)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 2,644,424)			(△ 2,644,424)
消耗品費	1,106,196			1,106,196
修繕費	493,460			493,460
印刷製本費	150,040			150,040
光熱水料費	3,041,856			3,041,856
賃借料	33,259,662			33,259,662
保険料	1,124,542			1,124,542
負担金	17,382,858			17,382,858
委託料	70,427,601			70,427,601
手数料	85,800			85,800
工事費	437,800			437,800
諸会費	395,600			395,600
貸倒引当金繰入額	15,970			15,970
賞与引当金繰入額	772,000			772,000
雑費	98,398			98,398
② 管理費		(26,485,439)		(26,485,439)
役員報酬		720,200		720,200

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		11,183,321		11,183,321
福利厚生費		1,924,523		1,924,523
旅費交通費		13,850		13,850
通信運搬費		183,002		183,002
減価償却費		1,307,236		1,307,236
消耗品費		166,037		166,037
修繕費		70,720		70,720
印刷製本費		28,880		28,880
燃料費		12,040		12,040
賃借料		6,446,511		6,446,511
保険料		89,320		89,320
租税公課		24,400		24,400
負担金		1,980,109		1,980,109
委託料		1,506,766		1,506,766
手数料		604,724		604,724
諸会費		142,800		142,800
賞与引当金繰入額		81,000		81,000
経常費用計	484,146,288	26,485,439	0	510,631,727
当期経常増減額	△ 3,685,337	0	0	△ 3,685,337
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	(1)	(0)		(1)
器具・備品除却損	1	0		1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,685,338	0	0	△ 3,685,338
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,685,338	0	0	△ 3,685,338
一般正味財産期首残高	132,955,897	39,400,000		172,355,897
一般正味財産期末残高	129,270,559	39,400,000		168,670,559
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	129,270,559	39,400,000		168,670,559

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)	29,884,740	6,780		29,891,520
普通預金	115,260		6,780	108,480
小 計	30,000,000	6,780	6,780	30,000,000
特定資産				
減価償却引当預金	69,979,000	7,461,000	8,640,000	68,800,000
合 計	99,979,000	7,467,780	8,646,780	98,800,000

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)	29,891,520	-	(29,891,520)	-
普通預金	108,480	-	(108,480)	-
小 計	30,000,000	-	(30,000,000)	-
特定資産				
減価償却引当預金	68,800,000	-	(68,800,000)	-
合 計	98,800,000	-	(98,800,000)	-

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	36,975,985	8,337,251
その他器具・備品	34,423,761	27,359,176	7,064,585
車両運搬具	1,405,180	975,821	429,359
ソフトウェア	6,313,258	2,383,014	3,930,244
リース資産	3,907,200	1,107,040	2,800,160
合計	91,362,635	68,801,036	22,561,599

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	29,891,520	29,931,000	39,480

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	299,798,000	299,798,000	0	
新型コロナウイルス感染症感染 拡大防止・医療提供体制確保 支援補助金	厚生労働省	0	250,000	250,000	0	
大阪府新型コロナウイルス感染症検 査機関等設備整備事業補助金	大阪府	0	8,130,000	0	8,130,000	未収金
新型コロナウイルス感染症感染拡大 防止継続支援補助金	厚生労働省	0	160,000	160,000	0	
大阪府感染まん延期における発熱 患者等診療・検査体制協力金	大阪府	0	20,000	0	20,000	未収金

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	2,221,000	853,000	2,221,000	0	853,000
貸倒引当金	126,000	15,970	66,970	0	75,000

財 産 目 録

令和4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	1,615,530
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	115,517,150
	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	27,373,817
	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	△ 75,000
	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	1,534,201
	貯蔵品	薬品	公益目的事業の在庫	2,644,424
流動資産合計				148,610,122
(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。	29,891,520
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	108,480
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	38,800,000
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。	8,337,251
	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。	6,620,095
		サーバー等	管理業務に使用している。	444,490
	車両運搬具	車	管理業務に使用している。	429,359
	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。	3,742,933
		データベース管理ソフト	管理業務に使用している。	187,311
	リース資産	給与システム	管理業務に使用している。	2,800,160
固定資産合計				121,361,599
資産合計				269,971,721
(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	20,733,289
		堺市立病院機構	負担金	19,362,967
		その他	公益目的事業、管理業務の委託料等	10,074,498
	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	2,152,248
	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	853,000
流動負債合計				99,282,442
(固定負債)				
	長期リース債務	給与システム	リース料未払分	2,018,720
固定負債合計				2,018,720
負債合計				101,301,162
正味財産				168,670,559