

令和2年度鳥取県営病院事業貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：円)

区 分	金 額				内 訳		
					中央病院	厚生病院	病院統括管理費
資 産 の 部							
1 固 定 資 産							
有 形 固 定 資 産							
土 地		935,056,908			489,922,218	445,134,690	0
建 物	36,929,861,679				26,924,045,058	10,005,816,621	0
建物減価償却累計額	8,857,866,240	28,071,995,439			3,038,117,908	5,819,748,332	0
構 築 物	1,326,431,944				1,203,464,935	122,967,009	0
構築物減価償却累計額	176,086,158	1,150,345,786			71,883,058	104,203,100	0
器 械 備 品	13,094,489,931				8,976,117,143	4,118,372,788	0
器械備品減価償却累計額	7,092,871,346	6,001,618,585			4,581,534,742	2,511,336,604	0
車 両	58,515,265				44,990,991	13,524,274	0
車両減価償却累計額	55,084,994	3,430,271			42,741,440	12,343,554	0
リ ー ス 資 産	61,320,000				49,800,000	11,520,000	0
リース資産減価償却累計額	34,637,000	26,683,000			25,757,000	8,880,000	0
建 設 仮 勘 定	0	0			0	0	0
そ の 他 有 形 固 定 資 産	350,000				350,000	0	0
そ の 他 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 累 計 額	332,500	17,500			332,500	0	0
有 形 固 定 資 産 合 計			36,189,147,489		29,928,323,697	6,260,823,792	0
無 形 固 定 資 産							
電 話 加 入 権		4,465,852			1,121,595	3,344,257	0
水 道 施 設 利 用 権		262,544			0	262,544	0
そ の 他 無 形 固 定 資 産		31,083,304			26,868,018	4,215,286	0
無 形 固 定 資 産 合 計			35,811,700		27,989,613	7,822,087	0
投 資							
破 産 更 生 債 権 等		94,587,436			79,178,472	15,408,964	0
貸 倒 引 当 金		94,693,786			79,178,472	15,515,314	0
長 期 前 払 消 費 税		2,240,259,739			1,982,988,528	257,271,211	0
そ の 他 投 資		800,000,000			800,000,000	0	0
投 資 合 計			3,040,153,389		2,782,988,528	257,164,861	0
固 定 資 産 合 計				39,265,112,578	32,739,301,838	6,525,810,740	0

2	流動資産	現金預金	7,436,077,418		3,663,269,240	3,763,371,152	9,437,026
		未収倒引当金	4,417,096,308		2,964,742,551	1,452,313,193	40,564
		貯蔵品	9,219,032		5,686,102	3,532,930	0
		前払費用	210,610,992		144,530,985	66,080,007	0
		有価証券	0		0	0	0
		その他の流動資産	12,000,000		0	0	12,000,000
		流動資産合計	3,327,000		2,738,400	588,600	0
		資産合計		12,069,892,686	6,769,595,074	5,278,820,022	21,477,590
				51,335,005,264	39,508,896,912	11,804,630,762	21,477,590
	負債の部						
3	固定負債	企業債	30,503,580,200		25,750,371,908	4,753,208,292	0
		引当金	13,537,800		13,537,800	0	0
		固定負債合計	4,257,494,446		2,647,354,503	1,610,139,943	0
				34,774,612,446	28,411,264,211	6,363,348,235	0
4	流動負債	企業債	2,761,097,195		2,305,317,084	455,780,111	0
		引当金	15,279,840		12,428,640	2,851,200	0
		未払受当金	2,259,255,042		921,492,525	1,333,736,863	4,025,654
		引当金	4,189,000		0	4,189,000	0
		その他の流動負債	624,161,400		412,711,046	207,042,894	4,407,460
		流動負債合計	111,163,251		63,261,204	34,857,571	13,044,476
				5,775,145,728	3,715,210,499	2,038,457,639	21,477,590
5	繰延収益金	長期前受贈財産評価額	11,930,711		2,900,008	9,030,703	0
		補助金	1,683,738,038		853,402,676	830,335,362	0
		負担金	6,833,228,513		3,302,610,720	3,530,617,793	0
		その他の長期前受贈財産評価額	491,528	8,529,388,790	491,528	0	0
		繰延収益金合計					
			3,210,628		2,755,008	455,620	0
		補助金	1,024,233,529		574,115,201	450,118,328	0
		負担金	5,758,113,053		2,806,215,671	2,951,897,382	0
		その他の長期前受贈財産評価額	0	6,785,557,210	0	0	0
		繰延収益金合計			1,743,831,580	967,512,528	0
		負債合計		42,293,589,754	32,902,793,762	9,369,318,402	21,477,590

(単位：円)

区 分	金 額			内 訳		
				中央病院	厚生病院	病院統括管理費
資 本 の 部						
6 資 本 金			16,630,180,038	10,500,522,225	6,080,822,340	48,835,473
自 己 資 本 金		16,630,180,038		10,500,522,225	6,080,822,340	48,835,473
資 本 金 合 計			16,630,180,038	10,500,522,225	6,080,822,340	48,835,473
7 剰 余 金						
資 本 剰 余 金						
受 贈 財 産 評 価 額		8,732,538		0	8,732,538	0
補 助 金		0		0	0	0
負 担 金		2,023,897		2,023,897	0	0
資 本 剰 余 金 合 計			10,756,435	2,023,897	8,732,538	0
利 益 剰 余 金						
当 年 度 未 処 理 欠 損 金		7,599,520,963		3,896,442,972	3,654,242,518	48,835,473
欠 損 金 合 計			7,599,520,963	3,896,442,972	3,654,242,518	48,835,473
剰 余 金 合 計				△7,588,764,528	△ 3,645,509,980	△ 48,835,473
資 本 合 計				9,041,415,510	2,435,312,360	0
負 債 資 本 合 計				51,335,005,264	39,508,896,912	21,477,590

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～39年、構築物 10～20年、器械備品 3～6年、車両 4～6年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末病院局在籍職員にかかる退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(一般会計が負担すると見込まれる金額を除く)。

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当該手当の支給にかかる法定福利費の支出に備えるため、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については過去3年平均の貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

なお、破産更生債権等(請求後3年を超える未収金)には、その全額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

・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、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、建物については20年間、機械器具については5年間で均等償却を行っている。

2 貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担する見込まれる額は20,028,558千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

鳥取県営病院事業会計は、鳥取県立中央病院及び鳥取県立厚生病院を運営しており、各病院ごとに運営方針等を決定していることから、鳥取県立中央病院及び鳥取県立厚生病院の2つを報告セグメントとしている。

4 減損損失

(1) 減損の兆候について

当年度において、減損の兆候は認められないことから減損損失は計上していない。

5 リース契約により使用する固定資産

(1) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。