

第 8 号 議 案

平 成 2 8 年 度

亀 岡 市 病 院 事 業 会 計 補 正 予 算 (第 1 号)

平成28年度亀岡市病院事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 平成28年度亀岡市病院事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入）

第2条 平成28年度亀岡市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入の予定額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
	千円	千円	千円
第1款 病院事業収益	2,167,000	200,000	2,367,000
第2項 医業外収益	181,092	200,000	381,092

（債務負担行為）

第3条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
亀岡市立病院給食業務委託等経費	平成28年度から平成29年度まで	79,900千円

平成28年12月5日提出

亀岡市長 桂川 孝裕

平成 28 年度 亀岡市 病院事業 会計 予算 実施 計画

収益の収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業収益			2,167,000 ^{千円}	200,000 ^{千円}	2,367,000 ^{千円}	
	2 医業外収益		181,092	200,000	381,092	
		2 負担金交付金		160,739	200,000	360,739

平成28年度亀岡市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 181,000
減価償却費	247,310
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	61,349
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,160
長期前受金戻入額	△ 10,621
受取利息及び配当金	△ 794
支払利息	52,479
未収金の増減額 (△は増加)	△ 10,496
たな卸資産の増減額 (△は増加)	124
前払費用の増減額 (△は増加)	824
繰延勘定の増減額 (△は増加)	2,835
未払金の増減額 (△は減少)	△ 65,635
小計	98,535
利息及び配当金の受取額	794
利息の支払額	△ 52,479
業務活動によるキャッシュ・フロー	46,850

2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 84,487
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 84,487</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	90,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 294,618
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 204,618</u>
	資金増加額（又は減少額）	△ 242,255
	資金期首残高	331,699
	資金期末残高	<u>89,444</u>

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益
亀岡市立病院給食業務 委託等経費	千円 79,900		千円	平成 28 年度 から 平成 29 年度 まで	千円 79,900	千円 79,900

平成28年度亀岡市病院事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		1,221,755		
	ロ 建 物	3,235,784			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,863,555</u>	1,372,229		
	ハ 構 築 物	184,436			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 128,863</u>	55,573		
	ニ 器 械 備 品	1,833,420			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,479,685</u>	353,735		
	ホ 車 両	8,721			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,765</u>	<u>956</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>3,004,248</u>	
	固 定 資 産 合 計				3,004,248
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			89,444	
(2)	未 収 金		276,435		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 8,327</u>	268,108	
(3)	貯 蔵 品			<u>21,135</u>	
	流 動 資 産 合 計				378,687
	資 産 合 計				<u>3,382,935</u>

負債の部

千円

千円

千円

千円

- 3 固定負債
 - (1) 企業債
 - イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債
 - 企業債合計
 - (2) 引当金
 - イ 退職給付引当金
 - 引当金合計
 - 固定負債合計
- 4 流動負債
 - (1) 企業債
 - イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債
 - 企業債合計
 - (2) 未払金
 - (3) 引当金
 - イ 賞与引当金
 - 引当金合計
 - (4) その他流動負債
 - 流動負債合計

2,981,780

2,981,780

126,553

126,553

3,108,333

211,281

211,281

140,198

73,876

73,876

600

425,955

5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		231,314	
	繰 延 収 益 化 累 計 額		<u>△ 33,093</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>198,221</u>
	負 債 合 計			<u>3,732,509</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		<u>355,993</u>	
	資 本 金 合 計			355,993
7	剰 余 金			
(1)	欠 損 金			
イ	当年度未処理欠損金	<u>705,567</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>705,567</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 705,567</u>
	資 本 合 計			<u>△ 349,574</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>3,382,935</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 29年

構築物 10～29年

器械備品 4～20年

車両 4～6年

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品 先入先出法による原価法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時差異については、平成26年度から5年にわたり均等額を特別損失に計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収実績等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及び担保に係る債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債について、当年度における他会計が負担する額は114,204千円である。

3 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当として1,619千円を支給するため、退職給付引当金1,619千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当として176,014千円を支給するため、賞与引当金71,716千円を取り崩す。

科 目 別 内 訳 書

収 益 の 収 入

収 入

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 病院事業 収 益				2,167,000 千円	200,000 千円	2,367,000 千円		
	2 医業外収益			181,092	200,000	381,092		
		2 負担金交付金			160,739	200,000	360,739	
			1 一般会計負担金			160,739	200,000	360,739