

第 11 号 議 案

平 成 3 0 年 度

亀 岡 市 病 院 事 業 会 計 予 算

平成30年度亀岡市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30年度亀岡市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | | | | |
|---------------|-----------|---------------|----|--------------|
| (1) 病 床 数 | | 1 0 0 床 | | |
| (2) 年間患者数 | 入院 | 2 9, 2 0 0 人 | 外来 | 6 2, 4 6 4 人 |
| (3) 一日平均患者数 | 入院 | 8 0 人 | 外来 | 2 5 6 人 |
| (4) 主要な建設改良事業 | 医療機器等整備事業 | 5 0, 0 0 0 千円 | | |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収 入 | | |
|-----|--------|--------------|
| 第1款 | 病院事業収益 | 2,303,000 千円 |
| 第1項 | 医業収益 | 1,854,229 千円 |
| 第2項 | 医業外収益 | 448,771 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 病院事業費用 | 2,353,000 千円 |
| 第1項 | 医業費用 | 2,236,521 千円 |
| 第2項 | 医業外費用 | 54,043 千円 |
| 第3項 | 特別損失 | 57,436 千円 |
| 第4項 | 予備費 | 5,000 千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 202,000千円は損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

| 収 入 | |
|------------|------------|
| 第1款 資本的収入 | 50,000 千円 |
| 第1項 企業債 | 50,000 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 252,000 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 50,000 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 201,408 千円 |
| 第3項 予備費 | 592 千円 |

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|-----------|---|--|---|---|
| 医療機器等整備事業 | 50,000千円 (ただし、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額) | (1) 普通貸借 (2) 証券発行 (3) 本債にかわる短期債を起こすことができる。 | 5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等については、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 医業費用、医業外費用、特別損失

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 1,179,586 千円

(2) 交際費 150 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、370,000千円と定める。

平成30年2月26日提出

亀岡市長 桂川孝裕

平成30年度亀岡市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|----------|---------|------------|-------------------------|---------|--|
| 1 病院事業収益 | | | 2,303,000 ^{千円} | | |
| | 1 医業収益 | | 1,854,229 | | |
| | | 1 入院収益 | 1,019,867 | | |
| | | 2 外来収益 | 647,000 | | |
| | | 3 その他医業収益 | 187,362 | | |
| | 2 医業外収益 | | | 448,771 | |
| | | 1 受取利息配当金 | | 62 | |
| | | 2 負担金交付金 | | 428,900 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | | 10,515 | |
| | | 4 その他医業外収益 | | 9,294 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-----------|--------------------------------|-------------------------|-----|
| 1 病院事業費用 | | | 2,353,000 ^{千円} | |
| | 1 医業費用 | | 2,236,521 | |
| | | 1 給 与 費 | 1,329,004 | |
| | | 2 材 料 費 | 312,460 | |
| | | 3 経 費 | 387,209 | |
| | | 4 減 価 償 却 費 | 196,942 | |
| | | 5 資 産 減 耗 費 | 1,000 | |
| | | 6 研 究 研 修 費 | 9,906 | |
| | 2 医業外費用 | | 54,043 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 46,483 | |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 3,538 | |
| | | 3 雑 損 失 | 4,022 | |
| | 3 特 別 損 失 | | 57,436 | |
| | | 1 その他特別損失 | 57,436 | |
| | 4 予 備 費 | | 5,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 5,000 | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|-------|-------|----------------------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 50,000 ^{千円} | |
| | 1 企業債 | | 50,000 | |
| | | 1 企業債 | 50,000 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|----------|-----------------------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 252,000 ^{千円} | |
| | 1 建設改良費 | | 50,000 | |
| | | 1 建設費 | 50,000 | |
| | 2 企業債償還金 | | 201,408 | |
| | | 1 企業債償還金 | 201,408 | |
| | 3 予備費 | | 592 | |
| 1 予備費 | | 592 | | |

平成30年度亀岡市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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 | △ 50,000 |
| 減価償却費 | 196,942 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 60,081 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 3,931 |
| 長期前受金戻入額 | △ 10,515 |
| 受取利息及び配当金 | △ 62 |
| 支払利息 | 46,483 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 7,008 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 124 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 69,254 |
| 小計 | 309,230 |
| 利息及び配当金の受取額 | 62 |
| 利息の支払額 | △ 46,483 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 262,809 |

千円

| | | |
|---|-----------------------------|------------------|
| 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 | △ 46,296 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 46,296</u> |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 一時借入金の返済による支出 | △ 95,000 |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 50,000 |
| | 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 | △ 201,408 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 246,408</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | △ 29,895 |
| | 資金期首残高 | 34,980 |
| | 資金期末残高 | <u>5,085</u> |

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|------------------------------|-------|-------|-------|---------|---------|-----|----|---------|---------|-----------|
| | | 特 別 職 | 一 般 職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 賃 金 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職定 支本勘定 支弁職員 | 人 | 人 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | |
| | | 1 | 122 | | 469,904 | 524,617 | | | 994,521 | 176,175 | 1,170,696 |
| | 合 計 | 1 | 122 | | 469,904 | 524,617 | | | 994,521 | 176,175 | 1,170,696 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職定 支本勘定 支弁職員 | 1 | 120 | | 458,868 | 522,055 | | | 980,923 | 165,610 | 1,146,533 |
| | 合 計 | 1 | 120 | | 458,868 | 522,055 | | | 980,923 | 165,610 | 1,146,533 |
| | 比 較 | 0 | 2 | | 11,036 | 2,562 | | | 13,598 | 10,565 | 24,163 |
| | 合 計 | 0 | 2 | | 11,036 | 2,562 | | | 13,598 | 10,565 | 24,163 |

※一般職の職員数は、特別職である管理者を兼ねている医師を含んだ人数

| 職員 手当 の 内 訳 | 区 分 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 扶 養 手 当 | 通 勤 手 当 | 単 身 赴 手 当 | 管 理 職 時 間 外 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 特 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 退 職 給 付 費 | 初 任 給 整 当 | 計 |
|-------------------------|--------|------------|------------|------------|------------|--------------|-----------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|---------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 本年度 | 37,895 | 7,790 | 14,280 | 13,154 | | 76,148 | 31,795 | | | 203,241 | 41,405 | 60,081 | 38,828 | 524,617 |
| 前年度 | 37,036 | 7,326 | 13,104 | 12,345 | | 76,704 | 32,249 | | | 193,392 | 41,302 | 64,704 | 43,893 | 522,055 |
| 比 較 | 859 | 464 | 1,176 | 809 | | △ 556 | △ 454 | | | 9,849 | 103 | △ 4,623 | △ 5,065 | 2,562 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増減額の増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------|---------------|---------------------|-------|------------|--|
| 給 料 | 11,036 | | | | |
| | | 昇給に伴う 増加分 | 7,030 | | |
| | | その他の増減分 | 4,006 | 職員の異動に伴う増等 | 職員数の異動状況 本年度 122 人 (特別職含) 前年度 120 人 増 減 2 人 |
| 職員手当 | 2,562 | | | | |
| | | その他の増減分 | 2,562 | 期末勤勉手当増等 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 医 療 職 (一) | 医 療 職 (二) | 医 療 職 (三) |
|----------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|
| 30年4月1日 現 在 | 平均給料月額 (円) | 292,275 | 498,329 | 284,613 | 303,761 |
| | 平均給与月額 (円) | 382,297 | 1,266,814 | 379,867 | 408,269 |
| | 平均年齢 | 42歳2月 | 50歳1月 | 40歳5月 | 41歳3月 |
| 29年4月1日 現 在 | 平均給料月額 (円) | 288,069 | 491,936 | 289,795 | 299,109 |
| | 平均給与月額 (円) | 386,920 | 1,296,272 | 393,225 | 396,153 |
| | 平均年齢 | 42歳11月 | 49歳 1月 | 41歳2月 | 40歳6月 |

イ 初任給

| 本 会 計 | | | | | 一 般 会 計 | |
|---------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 区 分 | 行 政 職 (円) | 医 療 職 (一) (円) | 医 療 職 (二) (円) | 医 療 職 (三) (円) | 区 分 | 行 政 職 (円) |
| 高 校 卒 | 147,100 | | | | 高 校 卒 | 147,100 |
| 短 大 卒 | | | 166,500 | | 短 大 卒 | |
| 短 大 三 卒 | | | 181,700 | 206,400 | 短 大 三 卒 | |
| 大 学 卒 | 179,200 | 256,200 | 191,700 | | 大 学 卒 | 179,200 |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 級 | 行 政 職 | | 医 療 職 (一) | | 医 療 職 (二) | | 医 療 職 (三) | |
|----------------|-----|--------|---------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| | | 職員数(人) | 構成比 (%) | 職員数(人) | 構成比 (%) | 職員数(人) | 構成比 (%) | 職員数(人) | 構成比 (%) |
| 30年4月1日 現 在 | 1 級 | 5 | 31.3 | | | 4 | 17.4 | | |
| | 2 級 | 2 | 12.4 | 1 | 7.1 | 5 | 21.7 | 22 | 31.9 |
| | 3 級 | 3 | 18.8 | 11 | 78.7 | 9 | 39.1 | 40 | 58.0 |
| | 4 級 | 3 | 18.8 | 1 | 7.1 | 2 | 8.7 | 4 | 5.8 |
| | 5 級 | | | 1 | 7.1 | 2 | 8.7 | 2 | 2.9 |
| | 6 級 | 2 | 12.5 | | | 1 | 4.4 | 1 | 1.4 |
| | 7 級 | 1 | 6.2 | | | | | | |
| | 計 | 16 | 100.0 | 14 | 100.0 | 23 | 100.0 | 69 | 100.0 |
| 29年4月1日 現 在 | 1 級 | 6 | 35.3 | | | 2 | 10.0 | | |
| | 2 級 | 2 | 11.8 | 1 | 7.1 | 3 | 15.0 | 27 | 39.2 |
| | 3 級 | 2 | 11.8 | 11 | 78.7 | 10 | 50.0 | 36 | 52.2 |
| | 4 級 | 4 | 23.5 | 1 | 7.1 | 2 | 10.0 | 3 | 4.3 |
| | 5 級 | | | 1 | 7.1 | 3 | 15.0 | 2 | 2.9 |
| | 6 級 | 2 | 11.8 | | | | | 1 | 1.4 |
| | 7 級 | 1 | 5.8 | | | | | | |
| | 計 | 17 | 100.0 | 14 | 100.0 | 20 | 100.0 | 69 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------------|-----------------|-----|
| 行 政 職 | 主事・主事補 看護助手 | 主 査 看護助手 | 主 任 | 係長・主幹 主任 | 副 課 長 担当副課長 | 次長・課長 担当課長 | 部 長 |
| 医 療 職 (一) | 医 員 | 医長・医員 | 主任部長・ 部長・医長 | 病 院 長 消化器センター長 副 院 長 | 病 院 長 | | |
| 医 療 職 (二) | 技 師 (医療技術) | 技 師 (医療技術) | 主 任 (医療技術) | 科長・主任 (医療技術) | 副課長・科長・係長 (医療技術) | 科長・室長 (医療技術) | |
| 医 療 職 (三) | | 看 護 師 | 副看護師長 主任看護師 | 看 護 師 長 | 副看護部長 | 看 護 部 長 | |

エ 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月 分) | 職 制 上 の 段 階 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------|---------------|-------------|---------------|---|-----|
| | 6 月 (月 分) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 1 2 5 | 2. 2 7 5 | 4. 4 0 0 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 0 7 5 | 2. 2 2 5 | 4. 3 0 0 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2. 1 2 5 | 2. 2 7 5 | 4. 4 0 0 | 有 | |

オ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最 高 限 度 (月分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 定年前早期退職特別 措置(2%～20%加算) 調 整 額 加 算 | |
| 一般会計の制度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 定年前早期退職特別 措置(2%～20%加算) 調 整 額 加 算 | |

カ 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代 表 的 な 職 種 | | | |
|------------------------------|------------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 行 政 職 | 医 療 職 (一) | 医 療 職 (二) | 医 療 職 (三) |
| 給料総額に対する比率 (%) | 8.8 | 1.5 | 25.1 | 2.0 | 7.2 |
| 支給対象職員の比率 (%) (30年4月1日現在) | 73.8 | 18.8 | 100.0 | 52.2 | 88.4 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 38,338 | 23,250 | 124,869 | 10,667 | 24,664 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 医師手当、放射線取扱作業手当、夜間看護手当、自宅待機手当 | | | | |

キ その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 | |
| 住 居 手 当 | 同 | |
| 通 勤 手 当 | 同 | |
| 地 域 手 当 | 異 | 医師15%支給 |

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 | 企業債 |
| 亀岡市立病院給食業務委託等経費 | 千円 122,300 | 平成29年度 | 千円 0 | 平成30年度 | 千円 122,300 | 千円 122,300 | 千円 |

平成29年度亀岡市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------|----------------|------------------|---------|
| 1 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 1,003,481 | | |
| (2) 外来収益 | 642,541 | | |
| (3) その他医業収益 | <u>183,369</u> | 1,829,391 | |
| 2 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 1,261,128 | | |
| (2) 材料費 | 361,950 | | |
| (3) 経費 | 353,068 | | |
| (4) 減価償却費 | 238,113 | | |
| (5) 資産減耗費 | 1,000 | | |
| (6) 研究研修費 | <u>9,071</u> | <u>2,224,330</u> | |
| 医業損失 | | | 394,939 |

| | | | | |
|---|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 3 | 医業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息配当金 | 18 | | |
| | (2) 負担金交付金 | 457,769 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 10,515 | | |
| | (4) その他医業外収益 | <u>8,731</u> | 477,033 | |
| 4 | 医業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 49,092 | | |
| | (2) 雑損失 | <u>72,566</u> | <u>121,658</u> | <u>355,375</u> |
| | 経常損失 | | | 39,564 |
| 5 | 特別損失 | | | |
| | (1) その他特別損失 | <u>50,436</u> | <u>50,436</u> | <u>50,436</u> |
| | 当年度純損失 | | | 90,000 |
| | 前年度繰越欠損金 | | | <u>811,296</u> |
| | 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>901,296</u></u> |

平成29年度亀岡市病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成30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>△ 1,998,448</u> | 1,237,336 | | |
| | ハ 構 築 物 | 184,436 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 130,774</u> | 53,662 | | |
| | ニ 器 械 備 品 | 1,824,197 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,573,352</u> | 250,845 | | |
| | ホ 車 両 | 8,721 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 7,999</u> | <u>722</u> | | |
| | 有形固定資産合計 | | | <u>2,764,320</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | 2,764,320 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | | 34,980 | |
| (2) | 未 収 金 | | 275,010 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | | <u>△ 1,624</u> | 273,386 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | | | 17,418 | |
| (4) | 前 払 費 用 | | | <u>17</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | 325,801 |
| | 資 産 合 計 | | | | <u>3,090,121</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 | <u>2,781,736</u> | | |
| | 企業債合計 | | 2,781,736 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| イ | 退職給付引当金 | <u>170,347</u> | | |
| | 引当金合計 | | <u>170,347</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 2,952,083 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | | 95,000 | |
| (2) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | <u>201,408</u> | | |
| | 企業債合計 | | 201,408 | |
| (3) | 未払金 | | 124,775 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| イ | 賞与引当金 | <u>73,853</u> | | |
| | 引当金合計 | | 73,853 | |
| (5) | その他流動負債 | | <u>600</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 495,636 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 231,314 | |
| | 収益化累計額 | | <u>△ 43,609</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>187,705</u> |
| | 負債合計 | | | <u>3,635,424</u> |

資 本 の 部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------|----|----------------|----------------|-------------------------|
| 6 資 本 金 | | | | |
| (1) 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>901,296</u> | | |
| 欠 損 金 合 計 | | | <u>901,296</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | | <u>△ 901,296</u> |
| 資 本 合 計 | | | | <u>△ 545,303</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | | <u><u>3,090,121</u></u> |

平成30年度亀岡市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成31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>△ 2,133,342</u> | 1,102,442 | | |
| | ハ 構 築 物 | 184,436 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 132,686</u> | 51,750 | | |
| | ニ 器 械 備 品 | 1,870,493 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,633,254</u> | 237,239 | | |
| | ホ 車 両 | 8,721 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 8,233</u> | <u>488</u> | | |
| | 有形固定資産合計 | | | <u>2,613,674</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | 2,613,674 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | | 5,085 | |
| (2) | 未 収 金 | | 282,018 | | |
| | 貸 倒 引 当 金 | | <u>△ 1,624</u> | 280,394 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | | | 17,294 | |
| (4) | 前 払 費 用 | | | <u>17</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | 302,790 |
| | 資 産 合 計 | | | | <u>2,916,464</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

2,619,733

2,619,733

企業債合計

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

230,428

230,428

引当金合計

固定負債合計

2,850,161

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

212,003

212,003

企業債合計

(2) 未払金

194,029

(3) 引当金

イ 賞与引当金

77,784

77,784

引当金合計

(4) その他流動負債

600

流動負債合計

484,416

| | | | | |
|-----|--------|--|-----------------|------------------|
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 231,314 | |
| | 収益化累計額 | | <u>△ 54,124</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>177,190</u> |
| | 負債合計 | | | <u>3,511,767</u> |

資 本 の 部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----|-------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | |
| (1) | 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>951,296</u> | | |
| | 欠 損 金 合 計 | | <u>951,296</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>△ 951,296</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>△ 595,303</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>2,916,464</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74,631千円である。

3 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当として203,241千円を支給するため、賞与引当金73,853千円を取り崩す。

科 目 別 内 訳 書

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|---------|----|-----------|--------------|-----------|------------|
| 1 病院事業収 | 業益 | | | 2,303,000 | 千円 |
| | | 1 医業収益 | | 1,854,229 | |
| | | 1 入院収益 | | 1,019,867 | |
| | | | 1 入院収益 | 1,019,867 | 入院収益 |
| | | 2 外来収益 | | 647,000 | |
| | | | 1 外来収益 | 647,000 | 外来収益 |
| | | 3 その他医業収益 | | 187,362 | |
| | | | 1 室料差額収益 | 30,360 | 室料差額収益 |
| | | | 2 診断文書収益 | 10,560 | 診断文書収益 |
| | | | 3 他会計負担金 | 121,100 | 一般会計負担金 |
| | | | 4 公衆衛生活動収益 | 15,840 | 予防接種等収益 |
| | | | 5 医療相談収益 | 8,600 | 人間ドック等収益 |
| | | | 6 受託検査施設利用収益 | 22 | 受託検査施設利用収益 |
| | | | 7 その他医業収益 | 880 | 診察券再発行代等 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|---|---------|------------|------------|-----------------------|-----------|
| | 2 医業外収益 | | | 448,771 ^{千円} | |
| | | 1 受取利息配当金 | | 62 | |
| | | | 1 預金利息 | 62 | 普通預金利子 |
| | | 2 負担金交付金 | | 428,900 | |
| | | | 1 一般会計負担金 | 428,900 | 一般会計負担金 |
| | | 3 長期前受金戻入 | | 10,515 | |
| | | | 1 長期前受金戻入 | 10,515 | 長期前受金収益化額 |
| | | 4 その他医業外収益 | | 9,294 | |
| | | | 1 その他医業外収益 | 9,294 | 施設使用料等収益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 說 明 |
|----------|--------|-------------|-------------------|-----------|--------------|
| 1 病院事業費用 | | | | 2,353,000 | 千円 |
| | 1 医業費用 | | | 2,236,521 | |
| | | 1 給 与 費 | | 1,329,004 | |
| | | | 1 給 料 | 469,904 | 職員 1 2 2 名分 |
| | | | 2 手 当 | 396,645 | 職員 1 2 2 名分等 |
| | | | 3 賃 金 | 50,224 | 外部医師依頼時等賃金 |
| | | | 4 報 酬 | 139,307 | 非常勤嘱託医師等報酬 |
| | | | 5 法 定 福 利 費 | 185,495 | 共済組合事業主負担等 |
| | | | 6 退 職 給 付 費 | 9,645 | 退職給付引当金繰入額 |
| | | | 7 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 77,784 | 賞与引当金 |
| | | 2 材 料 費 | | 312,460 | |
| | | | 1 薬 品 費 | 175,300 | 薬品費 |
| | | | 2 診 療 材 料 費 | 134,093 | 診療材料費 |
| | | | 3 医 療 用 消 耗 備 品 費 | 3,067 | 医療用消耗備品費 |
| | | 3 経 費 | | 387,209 | |
| | | 1 厚 生 福 利 費 | 2,820 | 職員互助会補助金 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|---|---|---|------------------|---------------------|---------------|
| | | | 2 報 償 費 | 2,923 ^{千円} | 委員会委員報償等 |
| | | | 3 旅 費 | 85 | 職員普通旅費 |
| | | | 4 職 員 被 服 費 | 397 | 職員貸与被服費 |
| | | | 5 消 耗 品 費 | 9,150 | 事務用消耗品費 |
| | | | 6 消 耗 備 品 費 | 695 | 事務用消耗備品費 |
| | | | 7 光 熱 水 費 | 48,537 | 電気料金等 |
| | | | 8 燃 料 費 | 13,848 | 施設用燃料等 |
| | | | 9 食 糧 費 | 28 | 来客等賄 |
| | | | 10 印 刷 製 本 費 | 2,534 | 診察申込書印刷等 |
| | | | 11 修 繕 費 | 11,218 | 施設修繕等 |
| | | | 12 保 險 料 | 3,526 | 病院賠償保険等 |
| | | | 13 使 用 料 及 び 借 料 | 18,297 | 医療寝具賃借料等 |
| | | | 14 通 信 運 搬 費 | 2,197 | 電話料金等 |
| | | | 15 委 託 料 | 267,756 | 施設管理委託等 |
| | | | 16 諸 会 費 | 1,203 | 全国自治体病院協議会会費等 |
| | | | 17 手 数 料 | 1,512 | 信販会社手数料等 |
| | | | 18 交 際 費 | 150 | 交際費 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|---|-------------|--------------------------------|------------------------|------------------|-----------|
| | | | 19 公 課 費 | 49 ^{千円} | 自動車重量税 |
| | | | 20 雑 費 | 284 | 広告料等 |
| | | 4 減 価 償 却 費 | | 196,942 | |
| | | | 1 建物減価償却費 | 134,894 | 建物減価償却費 |
| | | | 2 構 築 物 減 価 償 却 費 | 1,912 | 構築物減価償却費 |
| | | | 3 器 械 備 品 減 価 償 却 費 | 59,902 | 器械備品減価償却費 |
| | | | 4 車 両 減 価 償 却 費 | 234 | 車両減価償却費 |
| | | 5 資 産 減 耗 費 | | 1,000 | |
| | | | 1 た な 卸 資 産 減 耗 費 | 1,000 | たな卸資産減耗費 |
| | | 6 研 究 研 修 費 | | 9,906 | |
| | | | 1 報 償 費 | 150 | 講師謝金 |
| | | | 2 図 書 費 | 2,356 | 医学図書等 |
| | | | 3 研 究 旅 費 | 4,270 | 学会等研究旅費 |
| | | | 4 研 究 雑 費 | 3,130 | 学会会費等研究雑費 |
| | 2 医 業 外 費 用 | | | 54,043 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 46,483 | |
| | | | 1 企 業 債 利 息 | 46,483 | 企業債利息 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|---|--------|--------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | | 2 消費税及び地方消費税 | | 3,538 ^{千円} | |
| | | | 1 消費税及び地方消費税 | 3,538 | 消費税及び地方消費税納付金 |
| | | 3 雑損失 | | 4,022 | |
| | | | 1 その他雑損失 | 4,022 | 過年度収入過誤納による還付金等 |
| | 3 特別損失 | | | 57,436 | |
| | | 1 その他特別損失 | | 57,436 | |
| | | | 1 その他特別損失 | 57,436 | 退職給付引当金等 |
| | 4 予備費 | | | 5,000 | |
| | | 1 予備費 | | 5,000 | |
| | | | 1 予備費 | 5,000 | 予備費 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 説 明 | |
|---------|-------|-------|-------|----------------------|--------|-------|
| 1 資本的収入 | | | | 50,000 ^{千円} | | |
| | 1 企業債 | | | 50,000 | | |
| | | 1 企業債 | | | 50,000 | |
| | | | 1 企業債 | | 50,000 | 病院事業債 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 説 明 | |
|---------|----------|----------|-----------|-----------------------|---------|----------|
| 1 資本的支出 | | | | 252,000 ^{千円} | | |
| | 1 建設改良費 | | | 50,000 | | |
| | | 1 建設費 | | | 50,000 | |
| | | | 1 固定資産購入費 | | 50,000 | 医療機器等購入費 |
| | 2 企業債償還金 | | | | 201,408 | |
| | | 1 企業債償還金 | | | 201,408 | |
| | | | 1 企業債償還金 | | 201,408 | 企業債償還金 |
| | 3 予備費 | | | | 592 | |
| | | 1 予備費 | | | 592 | |
| 1 予備費 | | | | 592 | 予備費 | |