

病 院 事 業 会 計

平成28年度磐田市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度磐田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 | 500床 | | |
| (2) 入院患者数 | 167,900人 | 一日平均 | 460人 |
| (3) 外来患者数 | 294,030人 | 一日平均 | 1,210人 |
| (4) 主な建設改良事業 | | | |
| 1 施設改良事業 | 126,000千円 | | |
| 2 資産購入事業 | 686,953千円 | | |

(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	16,145,916千円
第1項	医業収益	15,470,813千円
第2項	医業外収益	662,985千円
第3項	特別利益	12,118千円
支 出		
第1款	病院事業費用	16,618,056千円
第1項	医業費用	15,909,381千円
第2項	医業外費用	577,808千円
第3項	特別損失	120,867千円
第4項	予備費	10,000千円

(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900,048千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,170千円及び過年度分損益勘定留保資金897,878千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	1,400,192千円
第1項	企 業 債	500,000千円
第2項	出 資 金	899,192千円
第3項	県 補 助 金	1,000千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	2,300,240千円
第1項	建 設 改 良 費	812,953千円
第2項	企 業 債 償 還 金	1,487,287千円

(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
施設改修事業及び 医療機器等整備事業	千円 500,000	証書借入	融通条件 による	政府資金及びその他の資金については、その融通条件に従い償還する。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換することができる。

(一時借入金)

第6条 地方公営企業法第29条第1項の規定による一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 医業費用と医業外費用との間

(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、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 8,664,091千円

(2) 交際費 100千円

(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、2,358,184千円と定める。

(重要な資産の取得)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1 取得する資産

種類	名称	数量
器械備品	手術用顕微鏡	1台
	救命救急病棟セントラルモニター	1式
	質量分析装置	1台
	高圧蒸気滅菌装置	3台
	多用途透析用監視装置	16台

平成28年2月25日 提出

磐田市長 渡部 修

病院事業会計予算実施計画説明書

平成28年度 磐田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 収 益			千円 16,145,916	
	1 医業収益		15,470,813	
		1 入院収益	10,409,800	入院患者167,900人の診療収入
		2 外来収益	4,278,136	外来患者294,030人の診療収入
		3 他会担計金	145,268	救急医療に関する一般会計負担金
		4 その他医業収益	637,609	室料差額、公衆衛生活動、医療相談、診療受託収入他
	2 医業外収 収 益		662,985	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補助金	44,282	国、県補助金
		3 他会担計金	418,543	企業債償還利息他一般会計負担金
		4 保育園益	12,420	院内保育園保育料
		5 長期前受金戻	77,307	償却資産取得に充てた補助金等に係る減価償却見合い分
	6 その他医業外収益	110,432	不用品売却収入及びテナント収入他	
	3 特別利益		12,118	
1 過年度損益修正		12,118	前期分診療報酬増額見込額	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業 費			千円 16,618,056	
	1 医業費用		15,909,381	
		1 給 与 費	8,664,091	給料、手当、賃金、法定福利費他
		2 材 料 費	3,019,603	診療用薬品及び診療材料他
		3 経 費	3,039,081	一般管理用諸経費
		4 減 価 償 却 費	1,094,855	有形固定資産及びリース資産の減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	25,400	たな卸資産減耗費及び固定資産除却費
		6 研 究 研 修 費	66,351	職員研究研修費
	2 医業外用費		577,808	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	309,522	企業債、一時借入金等に対する利息
		2 養 成 費	3,600	看護師等修学資金
		3 保 育 園 費 運 営 費	45,749	保育園運営経費
		4 雑 損 失	147,296	雑支出
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	22,000	
		6 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	49,641	控除対象外消費税額償却
	3 特別損失		120,867	
		1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	120,867	前期分診療報酬減額見込額他
	4 予備費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

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			千円 1,400,192	
	1 企 業 債		500,000	
		1 施 設 改 良 債 事 業 債	500,000	施設改修に伴う事業債及び医療機器等整備に伴う事業債
	2 出 資 金		899,192	
		1 他 会 計 金 出 資 金	899,192	企業債償還元金他一般会計出資金
	3 県 補 助 金		1,000	
1 県 補 助 金		1,000	ふじのくに地域医療支援センター医師確保対策事業費補助金	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 2,300,240	
	1 建 設 費 改 良 費		812,953	
		1 施 設 改 良 費	126,000	病棟ナースコール設備改修費他
		2 資 産 購 入 費	686,953	器械備品他購入費
	2 企 業 債 金 償 還 金		1,487,287	
		1 企 業 債 金 償 還 金	1,487,287	企業債償還元金

平成28年度磐田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)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△損失)	△ 345,593
減価償却費	1,094,853
引当金の増減額(△減少)	190,470
長期前払消費税勘定償却	△ 2,047
長期前受金戻入額	△ 77,307
受取利息	△ 1
支払利息	309,522
固定資産除却費	25,000
未収金の増減額(△増加)	△ 40,645
未払金の増減額(△減少)	△ 135,118
たな卸資産の増減額(△増加)	400
その他の増減額(△減少)	△ 1,741
小計	1,017,793
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 309,522
業務活動によるキャッシュ・フロー	708,272
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	△ 672,221
国庫補助金等による収入	1,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 671,221
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	500,000
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	△ 1,487,287
リース債務返済による支出	△ 86,884
一般会計からの出資による収入	899,192
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 174,979
資金減少額	△ 137,928
資金期首残高	759,182
資金期末残高	621,254

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	職 員 手 当	計	福 利 費	
		人	人	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	868	210,040	3,061,380	751,277	3,280,989	7,303,686	1,121,777	8,425,463
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	845	191,455	2,889,112	803,959	3,055,083	6,939,609	1,035,300	7,974,909
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	23	18,585	172,268	△ 52,682	225,906	364,077	86,477	450,554

職 員 手 当 の 内 訳

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較
	千 円	千 円	千 円
扶 養 手 当	59,828	52,054	7,774
地 域 手 当	187,272	109,223	78,049
住 居 手 当	66,266	58,106	8,160
通 勤 手 当	98,747	88,618	10,129
特 殊 勤 務 手 当	852,872	775,382	77,490
時 間 外 勤 務 手 当	536,995	525,469	11,526
夜 間 勤 務 手 当	46,284	45,108	1,176
宿 日 直 手 当	41,990	42,150	△ 160
管 理 職 手 当	27,720	26,787	933
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	180	180	0
期 末 手 当	708,030	677,849	30,181
勤 勉 手 当	414,931	389,647	25,284
退 職 給 付 費	239,874	264,510	△ 24,636

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	千円 172,268	1 給与改定に伴う増減分	千円 79,337	千円 給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.46% 給与改定実施時期 平成27年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	95,167	
		3 その他の増減分	△ 2,236	職員の変動に伴う増減 △ 2,236 職員の変動状況 平成27年4月1日在職者 846人 平成27年度採用者(見込含む) 15人 平成27年度退職者(見込含む) 41人 平成28年度採用者(予定) 49人 平成28年度予算計上人員 869人
職員手当	225,906	1 制度改正に伴う増減分	192,346	地域手当の改定 支給率 4%→6% 勤勉手当の改定 6月・12月の支給率 0.75月 → 0.80月
		2 その他の増減分	33,560	

3. 給料及び手当の状況

(1)職員一人当たりの給与

区 分		医 師	医療技術職	看 護 職	事 務 職	そ の 他
27.12.1現在	平均給料月額 (円)	466,314	272,483	272,943	319,133	241,088
	平均給与月額 (円)	1,179,619	369,472	366,918	394,075	276,776
	平均年齢 (歳)	42歳10月	34歳5月	34歳2月	46歳10月	41歳9月
26.12.1現在	平均給料月額 (円)	465,625	276,658	274,399	317,552	241,419
	平均給与月額 (円)	1,203,235	377,874	370,962	389,246	294,262
	平均年齢 (歳)	41歳10月	35歳1月	34歳1月	46歳3月	41歳2月

(2)初任給

区 分		医 師	医療技術職	看 護 職	事 務 職	
27.12.1現在	高 校 卒	円	円	円	円	
	短 大 2 卒		185,300	214,700	149,000	
	短 大 3 卒		195,500	220,600		
	大 学 4 卒		208,400	227,100	183,300	
	大 学 6 卒		220,500			
	医 大 卒	367,500				
国 の 制 度						
27.12.1現在	高 校 卒	円	円	円	円	
	短 大 2 卒		160,700	185,900	144,600	
	短 大 3 卒		171,700	194,200		
	大 学 4 卒		182,900		176,700	
	大 学 6 卒		205,300			
	医 大 卒	243,300				

(3)級別職員数

区分	医 師			医 療 技 術 職			看 護 職			事 務 職			そ の 他		
	級	職員数	構成比 (%)	級	職員数	構成比 (%)	級	職員数	構成比 (%)	級	職員数	構成比 (%)	級	職員数	構成比 (%)
平成27年12月1日現在										8級	1	2.4			
				7級	2	1.1				7級	3	7.1			
				6級	8	4.4	6級	1	0.2	6級	3	7.1			
	5級	1	0.9	5級	15	8.2	5級	21	4.4	5級	6	14.3	5級		
	4級	8	7.2	4級	47	25.8	4級	38	8.0	4級	8	19.0	4級	1	4.0
	3級	58	52.3	3級	52	28.6	3級	164	34.5	3級	18	42.9	3級	2	8.0
	2級	11	9.9	2級	58	31.9	2級	250	52.7	2級	1	2.4	2級	12	48.0
	1級	33	29.7	1級			1級	1	0.2	1級	2	4.8	1級	10	40.0
	計	111	100.0	計	182	100.0	計	475	100.0	計	42	100.0	計	25	100.0
平成26年12月1日現在										8級	1	2.4			
				7級	2	1.2				7級	4	9.8			
				6級	8	4.6	6級	1	0.2	6級	3	7.3			
	5級	1	0.9	5級	16	9.2	5級	19	4.1	5級	4	9.8	5級		
	4級	7	6.2	4級	47	27.2	4級	38	8.3	4級	6	14.6	4級	1	4.4
	3級	59	52.2	3級	46	26.6	3級	163	35.5	3級	20	48.8	3級	2	8.7
	2級	13	11.5	2級	54	31.2	2級	235	51.2	2級	1	2.4	2級	11	47.8
	1級	33	29.2	1級			1級	3	0.7	1級	2	4.9	1級	9	39.1
	計	113	100.0	計	173	100.0	計	459	100.0	計	41	100.0	計	23	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	医 師	医 療 技 術 職	看 護 職
7級		部長、次長の職務	
6級		副部長、技師長、技監、室長の職務	副病院長、看護部長の職務
5級	病院長の職務	主任薬剤師、主任栄養士、主任診療放射線技師、主任医学物理士、主任臨床検査技師、主任臨床工学技士、主任理学療法士、主任作業療法士、主任視能訓練士、主任言語聴覚士又は主任歯科衛生士の職務	副看護部長、看護師長の職務
4級	副病院長、部長、理事の職務	副主任薬剤師、副主任栄養士、副主任診療放射線技師、副主任医学物理士、副主任臨床検査技師、副主任臨床工学技士、副主任理学療法士、副主任作業療法士、副主任視能訓練士、副主任言語聴覚士又は副主任歯科衛生士の職務、困難な業務を行う薬剤師、診療放射線技師、医学物理士、臨床検査技師、臨床工学技士、理学療法士、作業療法士、視能訓練士、言語聴覚士の職務、特に困難な業務を行う栄養士又は歯科衛生士の職務	主任看護師の職務
3級	副部長、科長の職務	相当困難な業務を行う薬剤師、診療放射線技師、医学物理士、臨床検査技師、臨床工学技士、理学療法士、作業療法士、視能訓練士、言語聴覚士の職務、困難な業務を行う栄養士又は歯科衛生士の職務	副主任看護師、高度の経験を必要とする看護師、副主任准看護師、特に高度の経験を必要とする准看護師の職務
2級	医長の職務	薬剤師、診療放射線技師、医学物理士、臨床検査技師、臨床工学技士、理学療法士、作業療法士、視能訓練士、言語聴覚士の職務、相当困難な業務を行う栄養士又は歯科衛生士の職務	看護師、高度の経験を必要とする准看護師の職務
1級	医師の職務	栄養士又は歯科衛生士の職務	准看護師の職務

区 分	事 務 職	技 能 労 務 職
8級	部長(これに準ずるものを含む)の職務	
7級	課長(これに準ずるものを含む)、参事の職務	
6級	課長補佐(これに準ずるものを含む)、主幹の職務	
5級	係長、主査の職務	
4級	主任の職務	主任看護補助員、主任医療補助員の職務
3級	副主任の職務	副主任看護補助員、副主任医療補助員、高度の技能又は経験を必要とする看護補助員、医療補助員の職務
2級	相当高度の知識又は経験を必要とする主事、技師又は臨床心理士の職務	相当の技能又は経験を必要とする看護補助員、医療補助員の職務
1級	主事又は技師の職務、主事補又は技師補の職務	看護補助員、医療補助員の職務

(4)昇給

区 分		合 計	医 師	医 療 技 術 職	看 護 職	事 務 職	そ の 他	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	868	115	194	491	37	31	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	822	110	175	473	34	30	
	号 級 数 別 内 訳	2号級 (人)	15	9	0	3	3	0
		3号級 (人)						
		4号級 (人)	807	101	175	470	31	30
比 率 (B)/(A) (%)	94.7	95.7	90.2	96.3	91.9	96.8		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	845	115	187	475	36	32	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	774	112	160	439	35	28	
	号 級 数 別 内 訳	2号級 (人)	11	5	1	3	1	1
		3号級 (人)						
		4号級 (人)	763	107	159	436	34	27
比 率 (B)/(A) (%)	91.6	97.4	85.6	92.4	97.2	87.5		

(5)特殊勤務手当

区 分	全職種	医 師	医 療 技 術 職	看 護 職	事 務 職	そ の 他
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	27.1	94.0	3.7	12.0	0.0	1.7
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成27年 12月 1日現在)	88.9	100.0	96.2	88.0	0.0	96.0
支 給 対 象 職 員 一 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	90,698	445,604	10,276	35,130	0	3,479
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	医務手当・能率手当・病院勤務手当・夜間看護等手当					

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率(月分)		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	12月			
本 年 度	2.025	2.175	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.025	2.175	4.20	有	

(7) 定年退職及び勸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
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

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	事業収益
電子カルテ システム経費	千円 952,101	平成24年度から 平成27年度まで	千円 502,546	平成28年度から 平成30年度まで	千円 449,555	千円 449,555
E S C O 事業	500,250	平成25年度から 平成27年度まで	86,050	平成28年度から 平成39年度まで	414,200	414,200

平成28年度磐田市病院事業予定貸借対照表(当年度)

(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		2,251,627		
ロ 建 物	22,639,475			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,453,721</u>	9,185,754		
ハ 構 築 物	848,535			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 368,174</u>	480,361		
ニ 器 械 備 品	8,439,495			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,093,047</u>	2,346,448		
ホ 車 両	12,229			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,618</u>	611		
ヘ リ ー ス 資 産	449,740			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 284,687</u>	165,053		
ト その他有形固定資産	4,112			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,797</u>	2,315		
有形固定資産合計			14,432,169	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		4,047		
ロ その他無形固定資産		600		
無形固定資産合計			4,647	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 長 期 前 払 消 費 税		240,684		
ロ 破 産 更 生 債 権 等		85,712		
ハ 破 産 更 生 債 権 等 貸 倒 引 当 金		<u>△ 85,712</u>		
投資その他の資産合計			240,684	
固定資産合計				14,677,500
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
イ 現 金 預 金		618,254		
ロ 小 払 資 金		<u>3,000</u>	621,254	
(2) 未 収 金				
イ 医 業 未 収 金		2,454,995		
ロ 医 業 外 未 収 金		18,568		
ハ そ の 他 未 収 金		<u>1,000</u>	2,474,563	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金			△ 27,450	
(4) 貯 蔵 品			74,226	
(5) そ の 他 流 動 資 産			<u>14,400</u>	
流動資産合計				3,156,993
資 産 合 計				<u>17,834,493</u>

負債の部

		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	11,641,188		
(2)	リース債務	67,214		
(3)	引当金			
	退職給付引当金	537,000		
	固定負債合計			12,245,402
4	流動負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,313,113		
(2)	リース債務	88,113		
(3)	未払金			
	イ 医療未払金	826,233		
	ロ 医療外未払金	31,142		
	ハ その他未払金	62,868	920,243	
(4)	未払費用		21,462	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金	368,866		
	ロ 法定福利費引当金	79,286	448,152	
	流動負債合計			2,791,083
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 補助金	1,844,703		
	ロ 寄附金	3,992		
	ハ その他長期前受金	11,123	1,859,818	
(2)	長期前受金収益化累計額			
	イ 補助金	△ 913,462		
	ロ 寄附金	△ 1,681		
	ハ その他長期前受金	△ 5,010	△ 920,153	
	繰延収益合計			939,665
	負債合計			15,976,150
資本の部				
6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金	41,220		
	ロ 出資金	14,959,504		
	ハ 組入資本金	508,931	15,509,655	
	資本金合計			15,509,655
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	当年度未処理欠損金	13,651,312		
	剰余金合計			△ 13,651,312
	資本合計			1,858,343
	負債資本合計			17,834,493

平成27年度磐田市病院事業予定損益計算書(前年度)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	9,762,342		
(2) 外 来 収 益	3,959,282		
(3) 他 会 計 負 担 金	146,209		
(4) そ の 他 医 業 収 益	<u>646,583</u>	14,514,416	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	8,109,266		
(2) 材 料 費	2,909,332		
(3) 経 費	2,638,731		
(4) 減 価 償 却 費	1,065,665		
(5) 資 産 減 耗 費	25,400		
(6) 研 究 研 修 費	<u>57,764</u>	<u>14,806,158</u>	
			医 業 損 失
			291,742
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1		
(2) 補 助 金	49,884		
(3) 他 会 計 負 担 金	441,370		
(4) 保 育 園 収 益	6,340		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	77,306		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>136,879</u>	711,780	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	307,946		
(2) 養 成 費	3,600		
(3) 保 育 園 運 営 費	39,548		
(4) 雑 損 失	415,340		
(5) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	<u>47,236</u>	<u>813,670</u>	<u>△ 101,890</u>
			経 常 損 失
			393,632
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>13,525</u>	13,525	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>94,246</u>	<u>94,246</u>	<u>△ 80,721</u>
			当 年 度 純 損 失
			474,353
			前 年 度 繰 越 欠 損 金
			<u>12,831,366</u>
			当 年 度 未 処 理 欠 損 金
			<u><u>13,305,719</u></u>

平成27年度磐田市病院事業予定貸借対照表(前年度)

(平成28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		2,251,627		
ロ 建 物	22,522,809			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,097,254</u>	9,425,555		
ハ 構 築 物	848,535			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 347,837</u>	500,698		
ニ 器 械 備 品	7,908,940			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,478,983</u>	2,429,957		
ホ 車 両	12,229			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,618</u>	611		
ヘ リ ー ス 資 産	449,740			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 180,796</u>	268,944		
ト その他有形固定資産	4,112			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,703</u>	2,409		
	有形固定資産合計		14,879,801	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		4,047		
ロ その他無形固定資産		600		
	無形固定資産合計		4,647	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 長 期 前 払 消 費 税		238,637		
ロ 破 産 更 生 債 権 等		85,712		
ハ 破 産 更 生 債 権 等 貸 倒 引 当 金		<u>△ 85,712</u>		
	投資その他の資産合計		238,637	
	固定資産合計			15,123,085
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
イ 現 金 預 金		756,182		
ロ 小 払 資 金		<u>3,000</u>	759,182	
(2) 未 収 金				
イ 医 業 未 収 金		2,411,786		
ロ 医 業 外 未 収 金		21,632		
ハ そ の 他 未 収 金		<u>500</u>	2,433,918	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金			△ 27,450	
(4) 貯 蔵 品			74,626	
(5) そ の 他 流 動 資 産			<u>14,332</u>	
	流動資産合計			3,254,608
	資 産 合 計			<u>18,377,693</u>

負債の部

		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	12,454,302		
(2)	リース債務	155,326		
(3)	引当金			
	退職給付引当金	393,000		
	固定負債合計			13,002,628
4	流動負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,487,286		
(2)	リース債務	86,885		
(3)	未払金			
	イ 医療未払金	980,271		
	ロ 医療外未払金	22,288		
	ハ その他未払金	52,802	1,055,361	
(4)	未払費用		23,135	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金	343,728		
	ロ 法定福利費引当金	57,954	401,682	
	流動負債合計			3,054,349
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 補助金	1,843,703		
	ロ 寄附金	3,992		
	ハ その他長期前受金	11,123	1,858,818	
(2)	長期前受金収益化累計額			
	イ 補助金	△ 836,512		
	ロ 寄附金	△ 1,588		
	ハ その他長期前受金	△ 4,746	△ 842,846	
	繰延収益合計			1,015,972
	負債合計			17,072,949
資本の部				
6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金	41,220		
	ロ 出資金	14,060,312		
	ハ 組入資本金	508,931	14,610,463	
	資本金合計			14,610,463
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	当年度未処理欠損金	13,305,719		
	剰余金合計			△ 13,305,719
	資本合計			1,304,744
	負債資本合計			18,377,693

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。ただし、短期間に消費され、たな卸資産価額の重要性が乏しいため適用除外としている。)

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

- ・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数	建 物	7～39年
	構築物	10～40年
	機械器具及び備品	3～15年

(2) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

- ・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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。なお、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。

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、退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

なお、会計基準変更時差異(2,160,000千円)については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

(2) 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これに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)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、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 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については、長期前払消費税勘定に計上し、建物等については20年、器械及び備品については5年間で均等償却を行っている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

(1) 平成27年度予定(平成28年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度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と見込まれる額は8,284,167千円である。

(2) 平成28年度予定(平成29年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度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と見込まれる額は7,589,976千円である。

III セグメント情報に関する注記

報告セグメントが単一のため、記載を省略している。

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

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日以前の所有権移転外ファイナンス・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。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかる未経過リース料相当額

(1) 平成27年度

1年内	12,518千円
<u>1年超</u>	<u>5,491千円</u>
計	18,009千円

(2) 平成28年度

1年内	3,134千円
<u>1年超</u>	<u>2,357千円</u>
計	5,491千円

V その他

1 引当金の取崩し

(1) 平成 27 年度予定(平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日)

- ア 当年度において、期末手当等として 1,040,902 千円を支給、期末手当等に係る法定福利費として 181,315 千円を支出する予定であるため、賞与引当金 340,804 千円、法定福利費引当金 57,409 千円を取り崩す見込みである。
- イ 当年度において、退職手当として 264,510 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 264,510 千円を取り崩す見込みである。

(2) 平成 28 年度予定(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日)

- ア 当年度において、期末手当等として 1,122,961 千円を支給、期末手当等に係る法定福利費として 183,304 千円を支出する予定であるため、賞与引当金 343,728 千円、法定福利費引当金 57,954 千円を取り崩す見込みである。
- イ 当年度において、退職手当として 239,874 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 239,874 千円を取り崩す見込みである。
- ウ 当年度において、不納欠損として 10,700 千円を処理するため、破産更生債権等貸倒引当金 10,700 千円を取り崩す見込みである。

平成28年度磐田市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各 目		説 明
			節	金 額	
1 病院事業		16,145,916			
1 医業収益		15,470,813			
	1 入院収益	10,409,800	1 入院収益	10,409,800	診療日数 365日 病床数 500床 患者予定数 167,900人 一日平均 460人 一人一日平均診療収入 62,000円
	2 外来収益	4,278,136	1 外来収益	4,278,136	診療日数 243日 患者予定数 294,030人 一日平均 1,210人 一人一日平均診療収入 14,550円
	3 他会計負担金	145,268	1 一般会計負担金	145,268	救急医療の確保に要する経費 145,268
	4 その他医業収益	637,609	1 室料差額収益	109,981	特別室 3,977 LDR 60 個室A 78,575 個室B 25,475 2床室A 1,846 2床室B 48
			2 公衆衛生活動収益	108,144	集団健康診断収入 92,583 予防接種料 15,561
			3 医療相談収益	141,032	人間ドック収入
			4 診療受託収益	102,275	磐田市福祉事務所嘱託医受託金 144 結核予防健診受託収入 70 妊婦健診受託収入 62,780 乳児健診受託収入 2,056 職員健診受託収入 36,856 HB検査収入他 369
			5 その他医業収益	176,177	文書料 47,252 特定初診料 17,213 病衣料 9,924 歯科自費診療分 18,404 妊婦健康診断料 1,836 妊婦健診時超音波検査料 18,316 乳幼児健康診断料 3,220 母親健康診断料 3,192

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					レントゲンコピー料他 56,820
2 医 業 外 収 益		662,985			
	1 受取利息 及び配当金	1	1 預金利息	1	現金預金利息
	2 補 助 金	44,282	1 国庫補助金	27,055	臨床研修費等補助金 16,055 がん診療連携拠点病院機能強化補助金 11,000
			2 県補助金	17,227	産科医等確保支援事業補助金 3,180 周産期母子医療センター運営事業補助金 11,592 新人看護職員研修事業経費補助金他 2,455
	3 他 会 計 負 担 金	418,543	1 一 般 会 計 負 担 金	418,543	企業債償還利息 198,332 院内保育所の運営に要する経費 25,281 研究研修に要する経費 20,902 共済追加費用の負担に要する経費 78,913 高度医療に要する経費 35,423 リハビリテーション医療に要する経費 8,766 小児医療に要する経費 15,206 児童手当に要する経費 35,720
	4 保育園収益	12,420	1 保育園収益	12,420	院内保育園保育料
	5 長期前受金 戻 入	77,307	1 補 助 金	76,950	償却資産取得に充てた補助金に係る減価償却見合い分
			2 寄 附 金	93	償却資産取得に充てた寄附金に係る減価償却見合い分
			3 その他長期 前 受 金	264	
	6 そ の 他 医業外収益	110,432	1 不 用 品 売 却 収 益	200	歯科撤去冠売却収入他
			2 そ の 他 医業外収益	110,232	自動販売機設置料 1,784 現金自動支払機設置料 283 理容院テナント料 246 売店テナント料 18,800 レストランテナント料 3,000

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目		明 考
			節	金 額	
					公衆電話取扱手数料 200
					自動洗濯機設置料 282
					看護臨床他実習費 1,000
					駐車場使用料 11,088
					院外処方コーナー場所使用料 220
					雇用保険料 3,720
					治験薬収入 18,000
					医師住宅・看護師住宅家賃収入 31,056
					テレビカード販売手数料 3,081
					家庭医協議会受託金 16,229
					地域リハビリ推進事業委託金 400
					行政財産使用料他 843
3 特別利益		12,118			
	1 過年度損益 修正益	12,118	1 過年度損益 修正益	12,118	前期分診療報酬増額見込額
収益的収入合計		16,145,916			

収益的支出

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明			
			節	金 額	備 考	
1 病院事業費用		16,618,056				
1 医業費用	1 給与費	8,664,091	1 給料	3,061,380	職員869人の給料	
					特別職給	1人 9,360
			医師給	115人 644,469		
					医療技術員給	194人 624,142
					看護師給	491人 1,539,293
					事務職員給	37人 154,402
					その他の職員給	31人 89,714
			2 手当	2,745,545	職員869人の各種手当	
					特別職手当	12,829
					扶養手当	156
					地域手当	571
					通勤手当	86
					特殊勤務手当	9,292
					期末手当	2,724
					一般職手当	2,732,716
					扶養手当	59,672
					地域手当	186,701
					住居手当	66,266
					通勤手当	98,661
					特殊勤務手当	843,580
					時間外勤務手当	536,995
					夜間勤務手当	46,284
					宿日直手当	41,990
					管理職手当	27,720
					管理職員特別勤務手当	180
					期末手当	491,692
					勤勉手当	284,817
					児童手当	48,158
			3 賞与引当金繰入額	368,866	平成29年6月賞与支払見込額のうち 平成28年度相当額	

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
			4 賃 金	751,277	常時雇用賃金 461,740 臨時雇用賃金 289,537
			5 報 酬	210,040	非常勤医師報酬 207,192 共同診療医師報酬 2,500 地域連携医師報酬 348
			6 法定福利費	1,063,823	特別職法定福利費 市町村職員共済組合負担金 1,554 一般職法定福利費 市町村職員共済組合負担金 951,962 職員公務災害補償基金負担金 6,986 雇用保険料 9,258 社会保険料事業主負担金 91,062 労災保険料 3,000 災害補償費 1
			7 法定福利費 引当金繰入額	79,286	平成29年6月賞与支払時の法定福利費のうち平成28年度相当額
			8 退職給付費	383,874	退職金 239,874 退職給付引当金 144,000
			2 材 料 費	3,019,603	1 薬 品 費 1,730,937 投薬、注射、試薬、血液
					2 診 療 材 料 費 1,270,058 診療用材料及び医療消耗品
					3 給 食 材 料 費 108 乳児用ミルク
		4 医 療 消 耗 備 品 費 18,500 小額の診療用機械器具			
3 経 費	3,039,081	1 厚生福利費	37,261	職員健康診断費 36,736 全自病県支部球技大会費 525	
		2 報 償 費	300	懇話会他委員謝礼 300	
		3 旅費交通費	1,538	費用弁償 83 普通旅費 1,455	
		4 職員被服費	1,408	手術衣他	
		5 消 耗 品 費	87,807	事務管理用 67,202 電算用 18,000 発電機用潤滑油 1,005	

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明			
			節	金 額	備 考	
					防災用	1,600
			6 消耗備品費	9,565	事務管理用	9,065
					防災用	500
			7 光熱水費	225,584	電気料	212,034
					ガス料	41
					水道料	13,509
			8 燃料費	77,472	ガソリン	672
					重油	76,800
			9 食糧費	230	会議用	120
					来客用	40
					防災用	70
			10 印刷製本費	30,972	印刷代	
			11 修繕費	201,829	建物	37,860
					機械設備	74,269
					器械備品	74,000
					車両他	15,700
			12 保険料	38,100	建物・器械備品火災保険料	900
					自動車保険料	103
					自動車賠償責任保険料	171
					病院賠償責任保険料	14,424
					ボイラー保険料	142
					勤務医・看護職員・医療従事者等	
					賠償責任保険料	3,277
					個人情報漏えい保険	244
					産科医療補償制度掛金	17,280
					医療機関受託者賠償責任保険料他	
						1,559
			13 賃借料	277,142	借地料	3,001
					病衣・寝具他賃借料	46,923
					診察衣他賃借料	51,768
					清掃用具賃借料	286
					医師住宅賃借料	69,984
					事務機器賃借料	12,919
					電算機賃借料	159
					医療機器賃借料	58,870
					物品管理システム賃借料	796
					植木賃借料	936
					省エネルギー対策BEMS導入賃借料	
						9,072

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					カーテン賃借料 10,599
					医療材料ベンチマークシステム賃借料 1,271
					タクシー借上料他 10,558
			14 通信運搬費	21,813	電話料 6,492
					郵便料 6,567
					携帯電話通話料 4,320
					インターネット利用料 3,934
					運搬料他 500
			15 委 託 料	1,948,537	検査委託 363,000
					給食委託 216,000
					調乳業務委託 828
					医事業務委託 415,548
					設備保守管理業務委託 130,085
					日常清掃管理業務委託 77,558
					保安警備業務委託 29,043
					医療機器保守委託 285,789
					事務機器保守委託 6,963
					樹木管理業務委託 6,700
					給与計算事務委託 9,473
					電算関係保守・設計・改良業務委託 132,755
					物品管理業務委託 10,848
					物品供給業務委託 22,914
					滅菌業務委託 62,494
					リネン管理業務委託 20,151
					廃棄物処理業務委託 52,320
					検査廃液処理業務委託 1,200
					汚泥引抜業務委託 6,013
					薬剤管理業務委託 11,457
					ESCO事業委託 29,176
					ドック食委託他 58,222
			16 手 数 料	39,234	自家用設備点検料 1,591
					水槽清掃料 1,800
					設備機器点検料 1,180
					医療機器点検料 13,333
					浄化槽検査手数料 46
					案内看板作製料 800
					窓口収納事務手数料 2,100
					麻薬免許申請料 429

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					医師住宅仲介料 2,240
					クレジットカード手数料 1,796
					環境測定料 300
					特殊建築物定期調査手数料 3,500
					放射線機器調整料 2,270
					コピー料金 2,676
					各種申請手数料他 5,173
			17 交 際 費	100	病院交際費
			18 諸 会 費	4,903	各科学会、協会会費及び各種負担金
			19 貸倒引当金 繰 入 額	10,700	未収金のうち回収不能見込額引当金
			20 雑 費	24,586	広告料 830
					テレビ受信料 900
					供養料 300
					家庭医協議会分担金 15,750
					治験被験者交通費 2,100
					院外シンポジウム経費他 4,706
	4 減価償却費	1,094,855	1 建 物 減価償却費	356,467	病院建物 300,123
					看護師住宅 1,965
					医師住宅 2,512
					健診センター 8,910
					院内保育園 4,531
					周産期センター 38,426
			2 構 築 物 減価償却費	20,337	病院建物 19,695
					看護師住宅 145
					医師住宅 114
					健診センター 261
					院内保育園 122
			3 器 械 備 品 減価償却費	614,065	医療機器 551,561
					什器備品 60,529
					運搬具 1,975
			4 リース資産 減価償却費	103,892	リース資産に係る減価償却費

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目		説 明	
			節	金 額		
	5 資産減耗費	25,400	5 その他有形 固定資産 減価償却費	94		
			1 たな卸資産 減 耗 費	400		
	6 研究研修費	66,351	2 固 定 資 産 除 却 費	25,000	器械備品他	
			1 研究材料費	50	研究用材料費	
			2 謝 金	3,084	講師謝礼	
			3 図 書 費	16,890	研究研修用図書費	
			4 旅 費	33,307	各種学会、研究研修旅費	
			5 研 究 雑 費	13,020	学会、研修会等負担金及び学会 発表資料作成代他	
	2 医 業 外 費 用		577,808			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	309,522	1 企 業 債 利 息	306,595	長期債19件の支払利息	
2 一 時 借 入 金 利 息			83	一時借入金利息		
3 リ ー ス 支 払 利 息			2,844	リース資産に係る支払利息		
2 養 成 費	3,600	1 看 護 師 養 成 費	3,600	看護師等修学資金		
3 保 育 園 運 営 費	45,749	1 経 費	45,749	保育園運営諸経費		
4 雑 損 失	147,296	1 そ の 他 雑 損 失	147,296	貯蔵品控除対象外消費税		
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	22,000	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	22,000			
6 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	49,641	1 長 期 前 払 消 費 税 額 償 却	49,641	建物等消費税額償却 8,140 器械備品消費税額償却 41,501		

資本的収入

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各 目		説 明
			節	金 額	
1 資本的収入		1,400,192			
1 企業債		500,000			
	1 施設改良事業債	500,000	1 施設改修事業債	100,000	施設改修事業債
			2 器械備品購入事業債	400,000	医療機器等整備事業債
2 出資金		899,192			
	1 他会計出資金	899,192	1 一般会計出資金	899,192	建設改良費 80,000 企業債償還元金 819,192
3 県補助金		1,000			
	1 県補助金	1,000	1 県補助金	1,000	ふじのくに地域医療支援センター医師確保対策事業費補助金
資本的収入合計		1,400,192			

資本的支出

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各 目		説 明
			節	金 額	
1 資本的支出		2,300,240			
1 建設改良費		812,953			
	1 施設改良費	126,000	1 建 物	123,900	病棟ナースコール設備改修他
			2 委 託 料	2,100	受水槽及び高架水槽更新工事実施設計委託
	2 資産購入費	686,953	1 器 械 備 品	600,000	医療機械器具及び什器備品
			2 リ ー ス 資 産	86,953	リース資産購入費
2 企業債償還金		1,487,287			
	1 企業債償還金	1,487,287	1 企業債償還金	1,487,287	長期債17件分
資本的支出合計		2,300,240			

補てん財源

(1)当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

2,170 千円

(2)過年度分損益勘定留保資金

897,878 千円