

病 院 事 業 会 計

平成27年度磐田市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成27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 | 168,360人 | 一日平均 | 460人 |
| (3) 外来患者数 | 291,600人 | 一日平均 | 1,200人 |
| (4) 主な建設改良事業 | | | |
| 1 施設改良事業 | 95,000千円 | | |
| 2 資産購入事業 | 691,316千円 | | |

(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	15,775,537千円
第1項	医業収益	15,074,608千円
第2項	医業外収益	689,662千円
第3項	特別利益	11,267千円
支 出		
第1款	病院事業費用	16,054,625千円
第1項	医業費用	15,335,018千円
第2項	医業外費用	599,060千円
第3項	特別損失	110,547千円
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934,122千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,575千円及び過年度分損益勘定留保資金932,547千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	1,299,137千円
第1項	企 業 債	400,000千円
第2項	出 資 金	898,137千円
第3項	県 補 助 金	1,000千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	2,233,259千円
第1項	建 設 改 良 費	786,316千円
第2項	企 業 債 償 還 金	1,446,943千円

(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	千円 400,000	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 8,169,084千円

(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、2,770,454千円と定める。

(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	超伝導磁気共鳴診断(MRI)装置	一式
	消化器内視鏡システム	一式

平成27年2月19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27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 益			千円 15,775,537	
	1 医業収益		15,074,608	
		1 入院収益	10,101,600	入院患者168, 360人の診療収入
		2 外来収益	4,213,620	外来患者291, 600人の診療収入
		3 他会担計金	146,209	救急医療に関する一般会計負担金
		4 その他収益	613,179	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 益		689,662	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補助金	49,884	国、県補助金
		3 他会担計金	441,370	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	77,306	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	108,681	不用品売却収入及びテナント収入他	
	3 特別利益		11,267	
		1 過年度損益修正	11,267	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 16,054,625	
	1 医業費用		15,335,018	
		1 給 与 費	8,169,084	給料、手当、賃金、法定福利費他
		2 材 料 費	2,991,811	診療用薬品及び診療材料他
		3 経 費	3,017,472	一般管理用諸経費
		4 減 価 償 却 費	1,065,665	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	65,586	職員研究研修費
	2 医業外用費		599,060	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	334,503	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	47,739	保育園運営経費
		4 雑 損 失	143,982	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	47,236	控除対象外消費税額償却
	3 特別損失		110,547	
		1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	110,547	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 1,299,137	
	1 企 業 債		400,000	
		1 施 設 改 良 債 事 業 債	400,000	医療機器等整備に伴う事業債
	2 出 資 金		898,137	
		1 他 会 計 金 出 資 金	898,137	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 2,233,259	
	1 建 設 費 改 良 費		786,316	
		1 施 設 改 良 費	95,000	防災監視システム更新工事費他
		2 資 産 購 入 費	691,316	器械備品他購入費
	2 企 業 債 金 償 還 金		1,446,943	
1 企 業 債 金 償 還 金		1,446,943	企業債償還元金	

平成27年度磐田市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 229,569
減価償却費	1,065,665
引当金の増減額	144,669
長期前払消費税勘定償却	△ 4,314
長期前受金戻入額	△ 77,306
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	334,503
固定資産除却費	25,000
未収金の増減額	△ 58,717
未払金の増減額	20,062
預り金の増減額	△ 200
たな卸資産の増減額	400
小計	<u>1,220,192</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 334,503</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	885,690
II 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	△ 741,461
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	<u>△ 740,461</u>
III 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	400,000
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	△ 1,446,943
一般会計からの出資による収入	898,137
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 148,806</u>
IV 資金増加額	△ 3,577
V 資金期首残高	<u>1,003,637</u>
VI 資金期末残高	<u><u>1,000,060</u></u>

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	845	191,455	2,889,112	803,959	3,055,083	6,939,609	1,035,300	7,974,909
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	832	148,524	2,882,567	776,332	2,948,709	6,756,132	1,032,095	7,788,227
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	13	42,931	6,545	27,627	106,374	183,477	3,205	186,682

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	52,054	50,098	1,956
地 域 手 当	109,223	83,101	26,122
住 居 手 当	58,106	53,712	4,394
通 勤 手 当	88,618	82,087	6,531
特 殊 勤 務 手 当	775,382	789,381	△ 13,999
時 間 外 勤 務 手 当	525,469	572,399	△ 46,930
夜 間 勤 務 手 当	45,108	44,882	226
宿 日 直 手 当	42,150	41,720	430
管 理 職 手 当	26,787	28,569	△ 1,782
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	180	180	0
期 末 手 当	677,849	653,317	24,532
勤 勉 手 当	389,647	325,313	64,334
退 職 給 付 費	264,510	223,950	40,560

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 6,545	1 給与改定に伴う増減分	千円 9,388	千円 給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.27% 給与改定実施時期 平成26年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	51,920	
		3 その他の増減分	△ 54,763	職員の変動に伴う増減 △ 54,763 職員の変動状況 平成26年4月1日在職者 822人 平成26年度採用者(見込含む) 14人 平成26年度退職者(見込含む) 50人 平成27年度採用者(予定) 60人 平成27年度予算計上人員 846人
職員手当	106,374	1 制度改正に伴う増減分	54,382	地域手当の改定 支給率 3%→4% 勤勉手当の改定 6月・12月の支給率 0.675月 → 0.75月 管理職員特別勤務手当の改定
		2 その他の増減分	51,992	

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
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
25.12.1現在	平均給料月額 (円)	465,529	277,347	272,814	327,251	248,150
	平均給与月額 (円)	1,172,656	368,555	360,524	401,498	282,605
	平均年齢 (歳)	41歳5月	34歳8月	33歳6月	46歳5月	40歳3月

(2)初任給

区 分		医 師	医療技術職	看 護 職	事 務 職	
26.12.1現在	高 校 卒	円	円	円	円	
	短 大 2 卒		182,700	211,900	146,500	
	短 大 3 卒		192,900	217,800		
	大 学 4 卒		205,800	224,300	180,800	
	大 学 6 卒		218,700			
	医 大 卒	365,900				
国 の 制 度						
26.12.1現在	高 校 卒	円	円	円	円	
	短 大 2 卒		158,100	182,900	142,100	
	短 大 3 卒		169,100	191,300		
	大 学 4 卒		180,300		174,200	
	大 学 6 卒		202,700			
	医 大 卒	240,100				

(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
平成25年12月1日現在										8級	1	2.6			
				7級	2	1.3				7級	5	13.2			
				6級	6	3.8	6級	1	0.2	6級	4	10.5			
	5級	1	0.9	5級	18	11.3	5級	18	4.1	5級	4	10.5	5級		
	4級	8	7.4	4級	41	25.8	4級	36	8.2	4級	5	13.2	4級	1	5.0
	3級	52	48.2	3級	40	25.1	3級	155	35.4	3級	17	44.7	3級	3	15.0
	2級	19	17.6	2級	52	32.7	2級	225	51.4	2級	2	5.3	2級	10	50.0
	1級	28	25.9	1級			1級	3	0.7	1級			1級	6	30.0
	計	108	100.0	計	159	100.0	計	438	100.0	計	38	100.0	計	20	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)	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		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	832	111	183	469	38	31	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	753	106	153	438	36	20	
	号 級 数 別 内 訳	2号級 (人)	14	4	2	5	1	2
		3号級 (人)						
		4号級 (人)	739	102	151	433	35	18
比 率 (B)/(A) (%)	90.5	95.5	83.6	93.4	94.7	64.5		

(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 (%)	27.4	91.1	3.8	11.9	0.0	1.7
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成26年 12月 1日現在)	88.9	98.2	93.6	84.8	0.0	91.3
支 給 対 象 職 員 一 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	92,455	428,745	10,861	34,113	0	4,055
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	1.975	2.125	4.10	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
一 般 会 計 の 制 度	1.975	2.125	4.10	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%~20%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%~20%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26年度まで	千円 376,751	平成27年度から 平成30年度まで	千円 575,350	千円 575,350
E S C O 事業	500,250	平成25年度から 平成26年度まで	57,208	平成27年度から 平成39年度まで	443,042	443,042

平成27年度磐田市病院事業予定貸借対照表

(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	22,534,372			
減 価 償 却 累 計 額	13,096,940	9,437,432		
ハ 構 築 物	848,535			
減 価 償 却 累 計 額	347,837	500,698		
ニ 器 械 備 品	8,297,019			
減 価 償 却 累 計 額	5,753,767	2,543,252		
ホ 車 両	12,229			
減 価 償 却 累 計 額	11,618	611		
ヘ リ ー ス 資 産	449,740			
減 価 償 却 累 計 額	232,874	216,866		
ト その他有形固定資産	4,112			
減 価 償 却 累 計 額	1,703	2,409		
有形固定資産合計			14,952,895	
(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			242,351	
固定資産合計				15,199,893
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
イ 現 金 預 金		997,060		
ロ 小 払 資 金		3,000	1,000,060	
(2) 未 収 金				
イ 医 業 未 収 金		2,341,179		
ロ 医 業 外 未 収 金		29,166		
ハ そ の 他 未 収 金		1,000	2,371,345	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金			-12,200	
(4) 貯 蔵 品			82,606	
(5) そ の 他 流 動 資 産			14,952	
流動資産合計				3,456,763
資 産 合 計				18,656,656

負債の部

			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		12,454,301		
(2)	リース債務		167,461		
(3)	引当金				
	イ 退職給付引当金		<u>393,000</u>		
		固定負債合計			13,014,762
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		1,487,287		
(2)	リース債務		86,885		
(3)	未払金				
	イ 医療未払金	817,924			
	ロ 医療外未払金	28,996			
	ハ その他未払金	<u>163,305</u>	1,010,225		
(4)	未払費用		24,641		
(5)	引当金				
	イ 賞与引当金	343,728			
	ロ 法定福利費引当金	<u>57,954</u>	401,682		
		流動負債合計			3,010,720
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 補助金	1,857,029			
	ロ 寄附金	3,992			
	ハ その他長期前受金額	<u>11,123</u>	1,872,144		
(2)	長期前受金収益化累計額				
	イ 補助金	847,420			
	ロ 寄附金	1,587			
	ハ その他長期前受金	<u>4,748</u>	853,755		
		繰延収益合計			<u>1,018,389</u>
		負債合計			<u>17,043,871</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本				
	イ 固有資本		550,151		
	ロ 出資		<u>14,060,312</u>		
		資本金合計			14,610,463
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 補助金	201,679			
	ロ 受贈財産評価額	820			
	ハ 寄附金	6,024			
	ニ その他資本剰余金	<u>140</u>	208,663		
(2)	欠損				
	イ 当年度未処理欠損金	<u>13,206,341</u>			
		欠損金合計	<u>13,206,341</u>		
		剰余金合計			<u>-12,997,678</u>
		資本合計			<u>1,612,785</u>
		負債資本合計			<u><u>18,656,656</u></u>

平成26年度磐田市病院事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	9,270,873		
(2) 外 来 収 益	3,850,933		
(3) 他 会 計 負 担 金	143,264		
(4) そ の 他 医 業 収 益	644,534	13,909,604	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	7,609,260		
(2) 材 料 費	2,758,687		
(3) 経 費	2,659,361		
(4) 減 価 償 却 費	1,169,530		
(5) 資 産 減 耗 費	25,400		
(6) 研 究 研 修 費	60,133	14,282,371	
			372,767
			医 業 損 失
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1		
(2) 補 助 金	47,034		
(3) 他 会 計 負 担 金	454,364		
(4) 保 育 園 収 益	4,433		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	76,665		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	123,087	705,584	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	358,828		
(2) 養 成 費	3,600		
(3) 保 育 園 運 営 費	28,303		
(4) 雑 損 失	431,728		
(5) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	44,120	866,579	-160,995
			経 常 損 失
			533,762
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	11,760	11,760	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	130,000		
(2) そ の 他 特 別 損 失	370,618	500,618	-488,858
			当 年 度 純 損 失
			1,022,620
			前 年 度 繰 越 欠 損 金
			12,653,936
			そ の 他 未 処 分 利 益
			699,784
			剰 余 金 変 動 額
			13,676,556
			当 年 度 未 処 理 欠 損 金

平成26年度磐田市病院事業予定貸借対照表

(平成27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	22,446,410			
減 価 償 却 累 計 額	12,738,687	9,707,723		
ハ 構 築 物	848,535			
減 価 償 却 累 計 額	327,168	521,367		
ニ 器 械 備 品	7,766,464			
減 価 償 却 累 計 額	5,144,158	2,622,306		
ホ 車 両	12,229			
減 価 償 却 累 計 額	11,618	611		
ヘ リ ー ス 資 産	449,740			
減 価 償 却 累 計 額	155,835	293,905		
ト その他有形固定資産	4,112			
減 価 償 却 累 計 額	1,609	2,503		
有形固定資産合計			15,400,042	
(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			239,612	
固定資産合計				15,644,301
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金				
イ 現 金 預 金		1,000,637		
ロ 小 払 資 金		3,000	1,003,637	
(2) 未 収 金				
イ 医 業 未 収 金		2,283,897		
ロ 医 業 外 未 収 金		27,731		
ハ そ の 他 未 収 金		1,000	2,312,628	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金			-15,000	
(4) 貯 蔵 品			83,005	
(5) そ の 他 流 動 資 産			14,952	
流動資産合計				3,399,222
資 産 合 計				19,043,523

負債の部

	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	13,541,588		
(2) リース債務	258,845		
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	249,000		
固定負債合計			14,049,433
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	1,446,943		
(2) リース債務	86,749		
(3) 未払金			
イ 医療未払金	799,444		
ロ 医療外未払金	27,044		
ハ その他未払金	170,000	996,488	
(4) 未払費用		26,585	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	340,804		
ロ 法定福利費引当金	57,409	398,213	
(6) その他流動負債		200	
流動負債合計			2,955,178
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	1,856,029		
ロ 寄附金	3,992		
ハ その他長期前受金額	11,123	1,871,144	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 補助金	770,471		
ロ 寄附金	1,494		
ハ その他長期前受金	4,484	776,449	
繰延収益合計			1,094,695
負債合計			18,099,306

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本	550,151		
ロ 出資	13,162,175		
資本金合計			13,712,326
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	201,679		
ロ 受贈財産評価額	820		
ハ 寄附金	6,024		
ニ その他資本剰余金	140	208,663	
(2) 利益剰余金			
イ その他未処分利益剰余金	699,784		
ロ 当年度未処理欠損金	13,676,556	-12,976,772	
剰余金合計			-12,768,109
資本合計			944,217
負債資本合計			19,043,523

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

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

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	8～39年
	構築物	10～40年
	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、当年度末における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 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

1 重要な非資金取引の内容

平成26年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ449,740千円である。

なお、当年度は新たなファイナンス・リース取引に係る資産及び負債は計上していない。

III 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26年度予定(平成27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と見込まれる額は8,852,305千円である。

(2) 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と見込まれる額は8,159,167千円である。

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相当額

(1) 平成26年度

1年内	14,769,525 円
<u>1年超</u>	<u>31,399,125 円</u>
計	46,168,650 円

(2) 平成27年度

1年内	14,038,620 円
<u>1年超</u>	<u>18,008,775 円</u>
計	32,047,395 円

平成27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		15,775,537			
1 医業収益		15,074,608			
	1 入院収益	10,101,600	1 入院収益	10,101,600	診療日数 366日 病床数 500床 患者予定数 168,360人 一日平均 460人 一人一日平均診療収入 60,000円
	2 外来収益	4,213,620	1 外来収益	4,213,620	診療日数 243日 患者予定数 291,600人 一日平均 1,200人 一人一日平均診療収入 14,450円
	3 他会計負担金	146,209	1 一般会計負担金	146,209	救急医療の確保に要する経費 146,209
	4 その他医業収益	613,179	1 室料差額収益	126,968	特別室 1,927 LDR 36 個室A 106,991 個室B 16,789 2床室A 1,218 2床室B 7
			2 公衆衛生活動収益	104,019	集団健康診断収入 92,583 予防接種料 11,436
			3 医療相談収益	102,279	人間ドック収入
			4 診療受託収益	105,817	磐田市福祉事務所嘱託医受託金 144 遠州の園嘱託医受託金 3,600 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 36,798 HB検査収入他 369
			5 その他医業収益	174,096	文書料 47,559 特定初診料 17,128 病衣料 10,037 歯科自費診療分 24,000 妊婦健康診断料 1,748 妊婦健診時超音波検査料 19,230 乳幼児健康診断料 3,500

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					母親健康診断料 3,468 レントゲンコピー料他 47,426
2 医 業 外 収 益		689,662			
	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	49,884	1 国 庫 補 助 金	34,193	臨床研修費等補助金 21,593 がん診療連携拠点病院機能強化補助金 12,600
			2 県 補 助 金	15,691	産科医等確保支援事業補助金 2,227 周産期母子医療センター運営事業補助金 12,627 新人看護職員研修事業経費補助金 837
	3 他 会 計 負 担 金	441,370	1 一 般 会 計 負 担 金	441,370	企業債償還利息 213,843 院内保育所の運営に要する経費 30,352 研究研修に要する経費 19,862 共済追加費用の負担に要する経費 82,334 高度医療に要する経費 35,520 リハビリテーション医療に要する経費 8,356 小児医療に要する経費 14,953 児童手当に要する経費 36,150
	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	77,306	1 補 助 金	76,949	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	108,681	1 不 用 品 売 却 収 益	1,000	廃棄レントゲンフィルム売却収入他
			2 そ の 他 医 業 外 収 益	107,681	自動販売機設置料 1,784 現金自動支払機設置料 273 理容院テナント料 240 売店テナント料 18,800

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					レストランテナント料 3,000 公衆電話取扱手数料 250 自動洗濯機設置料 262 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 216 雇用保険料 3,607 治験薬収入 18,000 医師住宅・看護師住宅家賃収入 28,728 テレビカード販売手数料 2,995 家庭医協議会受託金 16,200 地域リハビリ推進事業委託金 400 行政財産使用料他 838
3 特別利益		11,267			
	1 過年度損益 修正益	11,267	1 過年度損益 修正益	11,267	前期分診療報酬増額見込額
収益的収入合計		15,775,537			

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		16,054,625				
1 医業費用	1 給与費	8,169,084	1 給料	2,889,112	職員846人の給料	
					特別職給	1人 9,360
			医師給	115人 623,671		
					医療技術員給	187人 586,162
					看護師給	475人 1,430,866
					事務職員給	36人 161,042
					その他の職員給	32人 78,011
			2 手当	2,496,475	職員846人の各種手当	
					特別職手当	12,327
					扶養手当	156
					地域手当	375
					通勤手当	86
					特殊勤務手当	9,074
					期末手当	2,636
					一般職手当	2,484,148
					扶養手当	51,898
					地域手当	108,848
					住居手当	58,106
					通勤手当	88,532
					特殊勤務手当	766,308
					時間外勤務手当	525,469
					夜間勤務手当	45,108
					宿日直手当	42,150
					管理職手当	26,787
					管理職員特別勤務手当	180
					期末手当	463,829
					勤勉手当	260,227
					児童手当	46,706
			3 賞与引当金繰入額	343,728	平成28年6月賞与支払見込額のうち 平成27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	803,959	常時雇用賃金 483,173 臨時雇用賃金 320,786
			5 報 酬	191,455	非常勤医師報酬 168,068 麻酔医師等報酬 19,811 懇話会他委員報酬 228 共同診療医師報酬 3,000 地域連携医師報酬 348
			6 法定福利費	977,891	特別職法定福利費 市町村職員共済組合負担金 2,327 一般職法定福利費 市町村職員共済組合負担金 862,697 職員公務災害補償基金負担金 5,753 雇用保険料 9,741 社会保険料事業主負担金 94,372 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	57,954	平成28年6月賞与支払時の法定福利費のうち平成27年度相当額
			8 退職給付費	408,510	退職金 264,510 退職給付引当金 144,000
			2 材 料 費	2,991,811	1 薬 品 費 1,729,910 投薬、注射、試薬、血液
					2 診 療 材 料 費 1,232,693 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 29,100 小額の診療用機械器具
			3 経 費	3,017,472	1 厚生福利費 37,089 職員健康診断費 36,799 全自病県支部球技大会費 190 院内球技大会費 100
		2 報 償 費 1 報奨金			
		3 旅 費 交 通 費 1,537 費用弁償 83 普通旅費 1,454			
		4 職 員 被 服 費 1,408 手術衣他			

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
			5 消耗品費	93,749	事務管理用 67,152 電算用 22,992 発電機用潤滑油 1,005 防災用 1,600 病院祭用 1,000
			6 消耗備品費	11,900	事務管理用 8,400 防災用 3,500
			7 光熱水費	214,939	電気料 201,389 ガス料 41 水道料 13,509
			8 燃料費	91,848	ガソリン 648 重油 91,200
			9 食糧費	230	会議用 120 来客用 40 防災用 70
			10 印刷製本費	30,830	印刷代
			11 修繕費	186,607	建物 38,500 機械設備 59,907 器械備品 74,000 車両他 14,200
			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	272,060	借地料 2,216 病衣・寝具他賃借料 48,000 診察衣他賃借料 49,896 清掃用具賃借料 267 医師住宅賃借料 63,072 事務機器賃借料 12,919 電算機賃借料 159 医療機器賃借料 60,944

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					物品管理システム賃借料 796
					植木賃借料 840
					省エネルギー対策BEMS導入賃借料 9,072
					カーテン賃借料 12,467
					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 10,141
			14 通信運搬費	21,610	電話料 6,492
					郵便料 6,364
					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	1,931,697	検査委託 348,000
					給食委託 216,000
					調乳業務委託 831
					医事業務委託 435,307
					設備保守管理業務委託 133,289
					日常清掃管理業務委託 75,743
					保安警備業務委託 27,804
					医療機器保守委託 273,138
					事務機器保守委託 6,550
					樹木管理業務委託 6,700
					給与計算事務委託 8,749
					電算関係保守・設計・改良業務委託 125,447
					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 61,787
					リネン管理業務委託 20,634
					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 57,790
			16 手 数 料	41,553	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 13,626

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
					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 351 医師住宅仲介料 2,240 クレジットカード手数料 1,884 環境測定料 300 特殊建築物定期調査手数料 2,400 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 8,289
			17 交 際 費	100	病院交際費
			18 諸 会 費	4,724	各科学会、協会会費及び各種負担金
			19 貸倒引当金 繰 入 額	12,200	未収金のうち回収不能見込額引当金
			20 雑 費	25,290	広告料 830 テレビ受信料 900 供養料 300 家庭医協議会分担金 16,334 治験被験者交通費 2,100 院外シンポジウム経費他 4,826
	4 減価償却費	1,065,665	1 建 物 減価償却費	358,254	病院建物 301,899 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 38,437
			2 構 築 物 減価償却費	20,669	病院建物 20,027 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	609,609	医療機器 552,478 什器備品 55,470 運搬具 1,661

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
			4 リース資産 減価償却費	77,039	リース資産に係る減価償却費
			5 その他有形 固定資産 減価償却費	94	
	5 資産減耗費	25,400	1 たな卸資産 減 耗 費	400	
			2 固 定 資 産 除 却 費	25,000	器械備品他
	6 研究研修費	65,586	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	15,058	研究研修用図書費
			4 旅 費	34,374	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		599,060		
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	334,503	1 企 業 債 利 息	330,356	長期債19件の支払利息	
		2 一 時 借 入 金 利 息	82	一時借入金利息	
		3 リース支払 利 息	4,065	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	47,739	1 経 費	47,739	保育園運営諸経費	
4 雑 損 失	143,982	1 そ の 他 雑 損 失	143,982	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		

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		1,299,137			
1 企業債		400,000			
	1 施設改良事業債	400,000	1 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		898,137			
	1 他会計出資金	898,137	1 一般会計出資金	898,137	建設改良費 80,000 企業債償還元金 818,137
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		1,299,137			

資本的支出

(単位:千円)

款 項	目	予定額	各 目 説 明		
			節	金 額	備 考
1 資本的支出		2,233,259			
1 建設改良費		786,316			
	1 施設改良費	95,000	1 建 物	94,100	防災監視システム更新工事費他
			2 委 託 料	900	非常用コンセント、医療ガス配管増設 工事設計委託
	2 資産購入費	691,316	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	91,316	リース資産購入費
2 企業債 償 還 金		1,446,943			
1 企業債 償 還 金	1,446,943	1 企業債 償 還 金	1,446,943	長期債15件分	
資本的支出合計		2,233,259			

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

1,575 千円

(2)過年度分損益勘定留保資金

932,547 千円