

平成 27 年度

掛川市・袋井市病院企業団
病院事業会計予算書

掛川市・袋井市病院企業団

議案第2号

平成27年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度掛川市・袋井市病院企業団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) 業務量

ア 病床数	一般病床 496 床	感染症病床 4 床	計 500 床		
イ 患者数	年間延患者数	456,270 人			
	入院患者	157,380 人	一日平均	430 人	
	外来患者	298,890 人	〃	1,230 人	

(2) 主要な建設改良事業

ア 施設改良事業	75,000 千円
イ 医療機器等整備事業	276,351 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、次のとおりとする。

収 入		
第1款	病院事業収益	14,915,865 千円
第1項	医 業 収 益	13,983,117 千円
第2項	医 業 外 収 益	932,747 千円
第3項	特 別 利 益	1 千円
支 出		
第1款	病院事業費用	15,963,080 千円
第1項	医 業 費 用	15,362,090 千円
第2項	医 業 外 費 用	595,989 千円
第3項	特 別 損 失	1 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 674,368 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 1,186 千円、過年度分損益勘定留保資金 673,182 千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	1,030,082 千円
第1項	企 業 債	225,000 千円
第2項	出 資 金	804,818 千円
第3項	貸付資金返還金	264 千円

支 出

第1款	資本的支出	1,704,450 千円
第1項	建設改良費	394,611 千円
第2項	企業債償還金	1,246,029 千円
第3項	投 資	63,810 千円

(債務負担行為)

第5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
ロボットスーツ HAL 賃借料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 29 年度	10,358 千円
麻酔記録・手術室情報システム保守 委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 29 年度	10,758 千円
泌尿器透視撮影装置保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 31 年度	8,736 千円
重症系システム保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 29 年度	16,105 千円
血管撮影装置(頭部)保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 31 年度	89,108 千円
血管撮影装置(腹部)保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 31 年度	89,130 千円
血管撮影装置(心臓)保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 31 年度	84,767 千円
血管室 CT 装置保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 31 年度	145,619 千円
放射線治療装置保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 30 年度	100,926 千円
体外衝撃破砕装置保守委託料 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 31 年度	25,935 千円
研究雑誌購入費 (平成 27 年度分)	自 平成 27 年度 至 平成 28 年度	12,135 千円

(企業債)

第6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
施設改良事業	75,000千円	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内。 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。)	政府資金及び地方公共団体金融機構資金については融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし企業財政その他の都合により償還期間を短縮し、若しくは繰上償還し、又は低利に借り換えることができる。
医療機器等整備事業	150,000千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項間の流用。

(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9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 7,923,518千円
(2) 交際費 510千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、3,241,628千円と定める。

(重要な資産の取得)

第11条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種類	名称	数量
取得する資産	器械備品	手術用ナビゲーションシステム	一式
		検診用乳房撮影装置	一式

平成 27 年 2 月 19 日提出

掛川市・袋井市病院企業団
企業長 名 倉 英 一

平成27年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(消費税込)

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 病院事業収益			14,915,865	
	01 医 業 収 益		13,983,117	
		01 入 院 収 益	9,364,110	
		02 外 来 収 益	3,586,680	
		03 そ の 他 医 業 収 益	850,405	室料差額、予防接種、人間ドック等
		04 他 会 計 負 担 金	181,922	構成市負担金
	02 医 業 外 収 益		932,747	
		01 受 取 利 息 配 当 金	1	預金利息
		02 補 助 金	21,145	臨床研修費等補助金等
		03 負 担 金 交 付 金	739,370	構成市負担金
		04 長 期 前 受 金 戻 入	118,719	補助金等の減価償却見合い分
		05 保 育 園 収 益	19,680	院内保育園保育料
		06 そ の 他 医 業 外 収 益	33,832	施設使用料、事務取扱手数料等
	03 特 別 利 益		1	
		01 過 年 度 損 益 修 正 益	1	

支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 病院事業費用			15,963,080	
	01 医 業 費 用		15,362,090	
		01 給 与 費	7,910,261	給料、手当、賃金等人件費
		02 材 料 費	3,056,459	薬品費、診療材料費等
		03 経 費	2,611,393	光熱水費、賃借料、委託料等
		04 減 価 償 却 費	1,697,275	建物、器械備品、リース資産等減価償却費
		05 資 産 減 耗 費	8,800	固定資産除却費等
		06 研 究 研 修 費	77,902	研修旅費、図書費、研究材料費等
	02 医 業 外 費 用		595,989	
		01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	248,777	企業債償還金利息
		02 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	3,357	資本的支出に係る控除対象外消費税償却
		03 医 療 職 員 養 成 費	720	看護師養成費
		04 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	29,479	消費税及び地方消費税
		05 議 会 費	436	企業団議員報酬等
		06 監 査 委 員 費	318	企業団監査委員報酬等
		07 企 業 団 管 理 費	13,030	企業長給与、企業長交際費等
		08 院 内 保 育 園 運 営 費	72,766	院内保育園運営委託料等
		09 雑 損 失	227,046	貯蔵品経理に伴う控除対象外消費税
		10 負 担 金 交 付 金	60	地域医療再生支援センター負担金
	03 特 別 損 失		1	
		01 過 年 度 損 益 修 正 損	1	
	04 予 備 費		5,000	
		01 予 備 費	5,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的収入			1,030,082	
	01 企 業 債		225,000	
		01 施設改良事業債	225,000	施設改良、器械備品整備事業債
	02 出 資 金		804,818	
		01 他会計出資金	804,818	構成市出資金
	03 貸付資金返還金		264	
01 貸付資金返還金		264	医師・看護師等修学資金返還金	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的支出			1,704,450	
	01 建設改良費		394,611	
		01 施設改良費	75,000	諸室改修他工事、設計
		02 資産購入費	276,351	医療機器等購入費
		03 リース資産購入費	43,260	リース資産購入費
	02 企業債償還金		1,246,029	
		01 企業債償還金	1,246,029	企業債元金償還金
	03 投 資		63,810	
01 投 資		63,810	医師・看護師等修学資金	

平成27年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（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	
	当年度純損益	△ 1,056,475
	減価償却費	1,697,275
	固定資産除却費	1,000
	長期貸付金返還免除額	720
	長期前払消費税勘定償却	3,357
	長期前受金戻入	△ 118,719
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	248,777
	固定資産売却損益	0
	未収金の増減額	△ 91,937
	貯蔵品の増減額	△ 29,732
	退職給付引当金の増減額	208,180
	賞与引当金の増減額	8,012
	法定福利費引当金の増減額	4,163
	貸倒引当金の増減額	1,000
	未払金の増減額	△ 33,832
	預り金の増減額	0
	小計	841,788
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 248,777
	業務活動によるキャッシュ・フロー	593,012
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	△ 292,816
	有形固定資産の売却による収入	0
	国県補助金等による収入	0
	長期貸付金の貸付による支出	△ 45,120
	長期貸付金の返還による収入	264
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 337,672
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入金による収入	1,080,000
	一時借入金による支出	△ 1,000,000
	建設改良事業債による収入	225,000
	建設改良事業債の償還による支出	△ 1,246,029
	リース債務の返済による支出	△ 43,260
	長期未払金の支払による支出	△ 76,039
	他会計からの出資による収入	804,818
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 255,510
IV	資金増減額	△ 170
V	資金期首残高	52,464
VI	資金期末残高	52,294

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

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	賃金	手当	退職 給付費	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	15	人 754	210,093	2,911,588	678,636	2,641,337	425,566	6,867,220	1,056,298	7,923,518
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	15	754	210,093	2,911,588	678,636	2,641,337	425,566	6,867,220	1,056,298	7,923,518
前 年 度	損益勘定 支弁職員	15	718	218,481	2,810,080	653,945	2,527,906	506,680	6,717,092	985,591	7,702,683
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	15	718	218,481	2,810,080	653,945	2,527,906	506,680	6,717,092	985,591	7,702,683
比 較	損益勘定 支弁職員	0	36	△ 8,388	101,508	24,691	113,431	△ 81,114	150,128	70,707	220,835
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	0	36	△ 8,388	101,508	24,691	113,431	△ 81,114	150,128	70,707	220,835

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較
扶 養 手 当	48,324	47,415	909
地 域 手 当	155,933	150,737	5,196
通 勤 手 当	64,071	62,093	1,978
管 理 職 手 当	39,187	36,899	2,288
期 末 手 当	706,949	689,051	17,898
勤 勉 手 当	405,291	356,009	49,282
住 居 手 当	44,678	48,865	△ 4,187
特 殊 勤 務 手 当	576,391	578,705	△ 2,314
時 間 外 勤 務 手 当 休 日 勤 務 手 当 夜 間 勤 務 手 当	484,322	448,225	36,097
宿 日 直 手 当	77,314	76,930	384
児 童 手 当	35,820	32,365	3,455
そ の 他 手 当	3,057	612	2,445

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	101,508	給与改定に伴う増減分	10,813	平均0.4%の給与引き上げ	
		昇給に伴う増加分	37,817		
		その他の増減分	52,878	職員数の増	
手当	113,431	制度改正に伴う増減分	45,772	勤勉手当引き上げによる増	40,371
				通勤手当引き上げによる増	962
				給料改定に伴う地域手当等の増	4,439
		その他の増減分	67,659	職員数の増	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 医療職 (一)	技 師 医療職 (二)	看 護 師 医療職 (三)	一般事務職 行政職 (一)	技能労務職 行政職 (二)
平成27年4月1日 現在	平均給料月額(円)	484,229	323,880	297,438	254,883	291,820
	平均給与月額(円)	1,259,188	453,009	388,840	328,376	341,829
	平均年齢(歳)	42.3	40.1	36.3	36.1	46.6
平成26年4月1日 現在	平均給料月額(円)	482,764	314,877	276,318	268,358	287,956
	平均給与月額(円)	1,311,571	448,100	353,142	358,556	330,901
	平均年齢(歳)	41.2	39.5	35.6	37.2	45.6

(2) 初任給 (H27.4.1現在)

(単位 円)

区 分	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	行政職 (一)	行政職 (二)
高 校 卒				144,500	146,700
短 大 卒		2年 183,700	2年 209,800	158,700	158,600
		3年 192,100	3年 215,700		
大 学 卒	361,700	4年 204,000	225,700	178,800	
		6年 226,800			

(3) 級別職員数

区分	医療職 (一)			医療職 (二)			医療職 (三)			行政職 (一)			行政職 (二)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)												
平成27年 4月1日 現在	5級			8級			7級	1	0.2	8級			5級		
	4級	14	15.7	7級	1	0.8	6級	20	4.2	7級			4級	6	19.4
	3級	42	47.2	6級	11	8.4	5級	33	6.9	6級	1	4.3	3級	25	80.6
	2級	24	27.0	5級	40	30.8	4級	110	22.8	5級	2	8.7	2級		
	1級	9	10.1	4級	25	19.2	3級	106	22.0	4級	2	8.7	1級		
				3級	26	20.0	2級	211	43.9	3級	2	8.7			
				2級	26	20.0	1級			2級	4	17.4			
				1級	1	0.8				1級	12	52.2			
	計	89	100.0	計	130	100.0	計	481	100.0	計	23	100.0	計	31	100.0
平成26年 4月1日 現在	5級			8級			7級	3	0.7	8級			5級		
	4級	14	15.9	7級	1	0.9	6級	23	4.9	7級			4級	7	20.6
	3級	45	51.1	6級	10	8.3	5級	33	7.1	6級	1	10.0	3級	27	79.4
	2級	19	21.6	5級	39	32.5	4級	71	15.2	5級	1	10.0	2級		
	1級	10	11.4	4級	30	25.0	3級	172	36.9	4級	3	30.0	1級		
				3級	12	10.0	2級	164	35.2	3級	1	10.0			
				2級	28	23.3	1級			2級	2	20.0			
				1級						1級	2	20.0			
	計	88	100.0	計	120	100.0	計	466	100.0	計	10	100.0	計	34	100.0

(級別の標準的な職務内容 H27.4.1現在)

区分	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	行政職 (一)	行政職 (二)
8級				部長	
7級		部長	副院長 看護部長 参与	課長 室長	
6級		室長 技監	副看護部長 看護師長 室長	課長補佐 室長 専門官 主幹	
5級	院長	主査 主任	副看護師長	係長 主任主査	職長
4級	副院長 医務局長 院長補佐 診療部長 センター長	副主任	主任助産師 主任看護師 助産師 看護師	主査	医療主査
3級	診療部長 部長 センター長	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 視能訓練士 言語聴覚士 管理栄養士 栄養士 理学療法士 歯科衛生士 作業療法士	助産師 看護師 准看護師	主任	医療主任 医療事務員 メディカルエイド
2級	医長 センター長			主事 技師	医療事務員 メディカルエイド
1級	医員		准看護師	主事補 技師補	

(4) 昇給

区 分		全職種	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	行政職(一)	行政職(二)	
本 年 度	職員数 (A) (人)	754	89	130	481	23	31	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	754	89	130	481	23	31	
	号給数別内訳	2号給 (人)	49	9	7	28	2	3
		4号給 (人)	705	80	123	453	21	28
	比率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	
前 年 度	職員数 (A) (人)	718	88	120	466	10	34	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	718	88	120	466	10	34	
	号級数別内訳	2号級 (人)	52	8	7	32	1	4
		4号級 (人)	666	80	113	434	9	30
	比率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	行政職(一)	行政職(二)
給料総額に対する比率 (%)	19.9	78.9	1.9	9.1	0.6	0.3
支給対象職員の比率 (%) (平成27年4月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	63,704	384,340	6,272	26,923	1,431	911
代表的な特殊勤務手当の名称	診療手当、夜間看護等手当、放射線取扱手当、救急業務等手当					

(6) 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)	12月(月分)			
本 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
国 の 制 度	1.975	2.125	4.10	有	

(7) 定年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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制度なし	
国 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制度なし	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	〃	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	異 なる	自動車等使用者の細分化

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

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	病院事業 収 益	損益勘定 留保資金
ロボットスーツHAL賃 借料 (平成27年度分)	10,358	—	—	平成27年度から 平成29年度まで	10,358	10,358	—
麻酔記録・手術室情報 システム保守委託料 (平成27年度分)	10,758	—	—	平成27年度から 平成29年度まで	10,758	10,758	—
泌尿器透視撮影装置保 守委託料 (平成27年度分)	8,736	—	—	平成27年度から 平成31年度まで	8,736	8,736	—
重症系システム保守委 託料 (平成27年度分)	16,105	—	—	平成27年度から 平成29年度まで	16,105	16,105	—
血管撮影装置(頭部) 保守委託料 (平成27年度分)	89,108	—	—	平成27年度から 平成31年度まで	89,108	89,108	—
血管撮影装置(腹部) 保守委託料 (平成27年度分)	89,130	—	—	平成27年度から 平成31年度まで	89,130	89,130	—
血管撮影装置(心臓) 保守委託料 (平成27年度分)	84,767	—	—	平成27年度から 平成31年度まで	84,767	84,767	—
血管室CT装置保守委託 料 (平成27年度分)	145,619	—	—	平成27年度から 平成31年度まで	145,619	145,619	—
放射線治療装置保守委 託料 (平成27年度分)	100,926	—	—	平成27年度から 平成30年度まで	100,926	100,926	—
体外衝撃破砕装置保守 委託料 (平成27年度分)	25,935	—	—	平成27年度から 平成31年度まで	25,935	25,935	—
研究雑誌購入費 (平成27年度分)	12,135	—	—	平成27年度から 平成28年度まで	12,135	12,135	—
全身麻酔装置保守委託 料 (平成26年度分)	85,300	平成26年度	16,500	平成27年度から 平成30年度まで	68,800	68,800	—

(単位 千円)

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	病院事業 収 益	損益勘定 留保資金
MRI装置保守委託料 (平成26年度分)	196,000	平成26年度	38,000	平成27年度から 平成30年度まで	158,000	158,000	—
認知機能検査システム 保守委託料 (平成26年度分)	300	平成26年度	98	平成27年度から 平成28年度まで	202	202	—
生理検査システム保守 委託料 (平成26年度分)	37,100	平成26年度	7,300	平成27年度から 平成29年度まで	29,800	29,800	—
RO水製造装置保守委託 料 (平成26年度分)	12,000	平成26年度	1,600	平成27年度から 平成31年度まで	10,400	10,400	—
外科用X線撮影装置保 守委託料 (平成26年度分)	362,600	平成26年度	57,000	平成27年度から 平成30年度まで	305,600	305,600	—
研究雑誌購入費 (平成26年度分)	15,700	平成26年度	3,930	平成27年度	11,770	11,770	—
救命救急センター改修 工事 (平成26年度分)	25,000	平成26年度	0	平成27年度	25,000	—	25,000
救命救急センター用医 療機器等購入費 (平成26年度分)	30,000	平成26年度	0	平成27年度	30,000	—	30,000
白衣類等リース料 (平成25年度分)	123,300	平成25年度から 平成26年度まで	56,364	平成27年度から 平成28年度まで	66,936	66,936	—
病棟カーテンリース料 (平成25年度分)	29,500	平成25年度から 平成26年度まで	11,229	平成27年度から 平成29年度まで	18,271	18,271	—
臨床検査機器保守委託 料 (平成25年度分)	107,400	平成25年度から 平成26年度まで	40,849	平成27年度から 平成29年度まで	66,551	66,551	—
移設医療機器等購入費 (平成25年度分)	574,000	平成25年度から 平成26年度まで	114,691	平成27年度から 平成34年度まで	459,309	—	459,309
臨床検査機器リース料 (平成25年度分)	216,300	平成25年度から 平成26年度まで	86,520	平成27年度から 平成29年度まで	129,780	—	129,780
医師・看護師等修学資 金負担金 (平成25年度分)	56,070	平成25年度から 平成26年度まで	37,380	平成27年度	18,690	—	18,690

平成27年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(消費税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア 土地		1,392,538,340		
イ 建物	14,025,561,084			
減価償却累計額	<u>△1,541,104,516</u>	12,484,456,568		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>△210,815,502</u>	639,920,609		
エ 器械備品	6,877,569,894			
減価償却累計額	<u>△3,163,233,826</u>	3,714,336,068		
オ 車両	759,259			
減価償却累計額	<u>0</u>	759,259		
カ リース資産	202,566,706			
減価償却累計額	<u>△120,167,674</u>	<u>82,399,032</u>		
有形固定資産合計			18,314,409,876	
(2) 投資				
ア 長期貸付金		189,718,000		
イ 長期前払消費税		<u>82,501,137</u>		
投資合計			<u>272,219,137</u>	
固定資産合計				18,586,629,013

2 流動資産

(1) 現金・預金			52,294,410	
(2) 未収金		2,307,007,980		
貸倒引当金		<u>△1,000,000</u>	2,306,007,980	
(3) 貯蔵品			<u>197,022,398</u>	
流動資産合計				<u>2,555,324,788</u>
資産合計				<u>21,141,953,801</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

17,485,862,904

企業債合計

17,485,862,904

(2) リース債務

43,260,000

(3) 未払金

344,094,432

(4) 引当金

ア 退職給付引当金

555,554,120

引当金合計

555,554,120

固定負債合計

18,428,771,456

4 流動負債

(1) 一時借入金

1,080,000,000

(2) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,300,129,075

企業債合計

1,300,129,075

(3) リース債務

43,260,000

(4) 未払金

675,216,730

(5) 引当金

ア 賞与引当金

393,151,000

イ 法定福利費引当金

68,310,000

引当金合計

461,461,000

(6) 預り金

52,200,000

流動負債合計

3,612,266,805

5 繰延収益

(1) 長期前受収益

960,376,209

(2) 収益化累計額

△352,774,966

繰延収益合計

607,601,243

負債合計

22,648,639,504

資本の部

6 資本金

1,995,799,630

7 剰余金

(1) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金

3,502,485,333

欠損金合計

3,502,485,333

剰余金合計

△3,502,485,333

資本合計

△1,506,685,703

負債資本合計

21,141,953,801

平成26年度掛川市・袋井市病院企業団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)

(消費税抜)
(単位 円)

1 医業収益		
(1) 入院収益	9,087,770,000	
(2) 外来収益	3,607,296,000	
(3) その他医業収益	772,432,306	
(4) 他会計負担金	<u>159,152,000</u>	13,626,650,306
2 医業費用		
(1) 給与費	7,899,001,000	
(2) 材料費	3,036,487,183	
(3) 経費	2,301,134,364	
(4) 減価償却費	1,670,556,000	
(5) 資産減耗費	6,100,000	
(6) 研究研修費	<u>62,280,291</u>	<u>14,975,558,838</u>
医業損失		1,348,908,532
3 医業外収益		
(1) 受取利息配当金	1,000	
(2) 補助金	13,081,000	
(3) 負担金交付金	728,051,000	
(4) 長期前受金戻入	119,372,000	
(5) 保育園収益	18,222,223	
(6) その他医業外収益	<u>29,268,599</u>	907,995,822
4 医業外費用		
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	249,237,000	
(2) 長期前払消費税 勘定償却	2,230,000	
(3) 医療職員養成費	870,000	
(4) 議会費	429,703	
(5) 監査委員費	315,925	
(6) 企業団管理費	12,993,145	
(7) 院内保育園運営費	69,011,110	
(8) 雑損失	388,963,566	
(9) 負担金交付金	<u>90,000</u>	<u>724,140,449</u> <u>183,855,373</u>
経常損失		1,165,053,159
5 特別利益		
(1) 過年度損益修正益	<u>1,000</u>	1,000
6 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	<u>98,020,000</u>	<u>98,020,000</u> <u>△98,019,000</u>
当年度純損失		<u>1,263,072,159</u>
前年度繰越欠損金		<u>1,182,938,448</u>
当年度未処理欠損金		<u><u>2,446,010,607</u></u>

平成26年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(消費税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア 土 地		1,392,538,340		
イ 建 物	13,956,116,639			
減価償却累計額	<u>1,021,138,516</u>	12,934,978,123		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>139,780,502</u>	710,955,609		
エ 器械備品	6,676,549,522			
減価償却累計額	<u>2,098,160,826</u>	4,578,388,696		
オ リース資産	202,566,706			
減価償却累計額	<u>78,966,674</u>	<u>123,600,032</u>		
有形固定資産合計			19,740,460,800	
(2) 投 資				
ア 長期貸付金		145,582,000		
イ 長期前払消費税		<u>65,266,118</u>		
投資合計			<u>210,848,118</u>	
固定資産合計				19,951,308,918

2 流動資産

(1) 現金・預金		52,463,861		
(2) 未 収 金		2,215,071,360		
(3) 貯 蔵 品		<u>167,289,871</u>		
流動資産合計			<u>2,434,825,092</u>	
資 産 合 計				<u><u>22,386,134,010</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

18,560,991,979

企業債合計

18,560,991,979

(2) リース債務

86,520,000

(3) 未払金

401,443,504

(4) 引当金

ア 退職給付引当金

347,373,744

引当金合計

347,373,744

固定負債合計

19,396,329,227

4 流動負債

(1) 一時借入金

1,000,000,000

(2) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,246,028,335

企業債合計

1,246,028,335

(3) リース債務

43,260,000

(4) 未払金

727,739,182

(5) 引当金

ア 賞与引当金

385,139,000

イ 法定福利費引当金

64,147,000

引当金合計

449,286,000

(6) 預り金

52,200,000

流動負債合計

3,518,513,517

5 繰延収益

(1) 長期前受収益

960,376,209

(2) 収益化累計額

△234,055,966

繰延収益合計

726,320,243

負債合計

23,641,162,987

資本の部

6 資本金

1,190,981,630

7 剰余金

(1) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金

2,446,010,607

欠損金合計

2,446,010,607

剰余金合計

△2,446,010,607

資本合計

△1,255,028,977

負債資本合計

22,386,134,010

予算説明書に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項

平成 25 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 総平均法による原価法

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）

- ・建物、構築物、器械備品、車両 定額法
- ・主な耐用年数 建物 15～50 年
機械及び装置 15 年
器具及び備品 3～15 年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5 年）に基づく。

(3) 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する。
- ・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する。

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業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、事業年度開始時における掛川市及び袋井市の市立病院からの移行職員の退職手当の要支給額に相当する金額（3,391,645 千円）については、「掛川市・袋井市病院企業団の派遣職員に関する協定書」に基づき、平成 25 年度から掛川市及び袋井市がその全部を平均残余勤務年数（15 年）にわたり、均等額を当会計に収入するため、同額を費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業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) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支払見込額に基づき、当事業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。

(4) 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する。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、20年以内で均等償却を行う。

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年度および平成27年度は、新たにファイナンス・リース取引に係る資産及び負債を計上していない。

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

貸借対照表に計上されている企業債（当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、掛川市及び袋井市が負担すると見込まれる額は平成26年度は9,903,510千円、平成27年度は9,392,996千円である。

IV セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

2 報告セグメントごとの医業収益、医業費用、医業損益金額、経常損益金額、資産、負債その他の項目の金額

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

V 減損損失に関する注記

該当事項なし

VI リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース契約の処理方法

リース料総額が 300 万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

VII その他

1 退職給付引当金の取崩し

平成 26 年度において、退職手当として 248,251 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 248,251 千円を取り崩す。

平成 27 年度において、退職手当として 217,386 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 217,386 千円を取り崩す。

2 賞与引当金の取崩し

平成 26 年度において、期末手当・勤勉手当として 1,174,475 千円を支給する予定であるため、賞与引当金 388,440 千円を取り崩す。

平成 27 年度において、期末手当・勤勉手当として 1,205,385 千円を支給する予定であるため、賞与引当金 385,139 千円を取り崩す。

3 法定福利費引当金の取崩し

平成 27 年度において、期末手当・勤勉手当に伴う法定福利費として 189,606 千円を支払する予定であるため、法定福利費引当金 64,147 千円を取り崩す。

4 年賦により取得する固定資産

平成 25 年度に掛川市及び袋井市から取得した固定資産については、その総額を器械備品（固定資産）に計上し、各資産の耐用年数に応じて減価償却するとともに、未払金（当事業年度末日の翌日から起算して 1 年以内に支払が生じるものも含む）に計上し、10 年均等払いをしている。

5 承継した長期貸付金

平成 25 年度に掛川市及び袋井市から引き継いだ医学生及び看護学生に対する修学資金貸付金については、その総額を長期貸付金（投資）及び未払金に計上し、3 年均等払いをしている。

6 退職給付引当金に関する経過措置

退職給付引当金は、平成 25 年度以降 15 事業年度を限度として、全職員の平均残余勤務期間内の一定事業年度数（15 年）で均等に分割して計上している。

平成27年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

款・項	目	本年度	前年度	比較
01 病院事業収益		14,915,865	14,351,000	564,865
01 医業収益		13,983,117	13,439,348	543,769
	01 入院収益	9,364,110	8,946,150	417,960
	02 外来収益	3,586,680	3,507,500	79,180
	03 その他 医業収益	850,405	826,546	23,859
	04 他会計 負担金	181,922	159,152	22,770
02 医業外収益		932,747	911,651	21,096
	01 受取利息 配当金	1	1	0
	02 補助金	21,145	13,081	8,064
	03 負担金 交付金	739,370	728,051	11,319
	04 長期前受金 戻入	118,719	119,372	△ 653
	05 保育園収益	19,680	19,680	0
	06 その他 医業外収益	33,832	31,466	2,366
03 特別利益		1	1	1
	01 過年度損益 修正益	1	1	1

(消費税込)
(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 入院収益	9,364,110	診療日数 366 日 入院延患者数 157,380 人 一日平均患者数 430 人 一人一日平均診療収入 59,500 円
01 外来収益	3,586,680	診療日数 243 日 外来延患者数 298,890 人 一日平均患者数 1,230 人 一人一日平均診療収入 12,000 円
01 室料差額収益	137,943	個室使用料
02 公衆衛生活動収益	179,791	婦人科検診、予防接種等
03 医療相談収益	404,658	人間ドック、脳ドック等
04 受託検査施設利用収益	2,287	診療所受託検査
05 その他医業収益	125,726	文書料 50,359 新生児介補料 30,480 病衣使用料 10,832 その他 34,055
01 市負担金	181,922	救急医療の確保に要する経費等構成市負担金
01 預金利息	1	
01 国県補助金	21,145	臨床研修費等補助金等
01 市負担金	739,370	企業債利息等構成市負担金
01 長期前受金戻入	118,719	
01 保育園収益	19,680	院内保育園保育料
01 不用品売却収益	550	
02 その他医業外収益	33,282	売店・レストラン使用料 14,817 職員派遣料 4,636 実習生指導受託料 3,619 床頭台等施設使用料 3,510 その他 6,700
01 過年度損益修正益	1	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
01	給料	2,902,588	医師給 (89人)	520,425
			看護師給 (481人)	1,701,737
			医療技術員給 (130人)	502,170
			事務員給 (23人)	69,882
			労務員給 (31人)	108,374
			計 (754人)	2,902,588
02	手当	2,637,800	医師手当	975,300
			看護師手当	885,887
			医療技術員手当	311,617
			事務員手当	59,890
			労務員手当	44,484
			賞与引当金繰入額	360,622
			計	2,637,800
03	賃金	678,636	非常勤職員賃金 (210人)	
04	報酬	209,373	医師代務料	
05	法定福利費	1,056,298	共済組合負担金	768,981
			共済組合追加費用	117,106
			社会保険料	83,511
			公務災害補償基金負担金	7,228
			その他	11,162
			法定福利費引当金繰入額	68,310
06	退職給付費	425,566	退職給付引当金引当	
01	薬品費	1,601,301	投薬、注射薬等	
02	診療材料費	1,412,415		
03	給食材料費	9,143		
04	医療消耗備品費	33,600		
01	厚生福利費	31,072	職員健康診断料	20,723
			その他	10,349
02	報償費	4,635	顧問弁護士報酬等	
03	旅費交通費	19,270	代務医師旅費	15,225
			医師赴任旅費	2,437
			普通旅費	1,608
04	職員被服費	1,100		
05	消耗品費	61,915		
06	消耗備品費	9,255		
07	光熱水費	244,463	電気料	209,563
			上下水道料	34,900
08	燃料費	112,036	都市ガス代	94,750
			灯油代、ガソリン代	17,286
09	食料費	3,006		
10	印刷製本費	22,418		

款・項	目	本年度	前年度	比較
	04 減 価 償 却 費	1,697,275	1,670,556	26,719
	05 資 産 減 耗 費	8,800	6,100	2,700
	06 研 究 研 修 費	77,902	73,716	4,186

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
11	修繕費	69,665	医療機器	55,000
			建物設備	12,000
			その他	2,665
12	保険料	31,337	病院賠償責任保険	13,999
			産科医療補償	16,500
			その他	838
13	賃借料	279,624	医療機器	102,493
			医師・看護師住宅	79,737
			寝具・病衣	45,000
			白衣類等	31,211
			事務機器	6,209
			その他	14,974
14	通信運搬費	14,357	電話料	7,614
			郵便料、運搬料	6,743
15	委託料	1,428,609	施設設備保守業務	183,161
			給食業務	230,055
			医事業務	268,057
			保健衛生業務	158,357
			電算業務	143,325
			医療機器保守業務	315,338
			廃棄物等処理業務	25,764
			検査業務	36,076
			その他	68,476
16	諸会費	4,841	小笠医師会等会費	2,323
			全国自治体病院協議会等会費	2,518
17	図書費	449	法規追録代等	
18	交際費	400		
19	手数料	34,206	施設設備点検手数料	5,799
			病院機能評価受審手数料	2,700
			その他	25,707
20	負担金	235,384	派遣職員給与負担金	228,775
			下水道受益者負担金	6,609
21	貸倒引当金繰入額	1,000		
22	雑費	2,351	テレビ受信料等	
01	建物減価償却費	519,966		
02	構築物減価償却費	71,035		
03	器械備品減価償却費	1,065,073		
04	リース資産減価償却費	41,201		
01	たな卸資産減耗費	7,800	貯蔵品減耗費	
02	固定資産除却費	1,000	医療機器等固定資産除却費	
01	研究材料費	300		
02	謝金	2,484	講師謝礼等	
03	図書費	19,935	研究雑誌及び図書購入費	
04	旅費	32,320	学会及び研修会旅費	
05	諸会費	8,640	学会等参加費	
06	研究雑費	10,139	職員研修補助等	
07	研究運営費	4,000	治験奨励費	
08	報酬	84	治験審査委員報酬	

款・項	目	本年度	前年度	比較
02 医業外費用		595,989	570,101	25,888
	01 支払利息及び 企業債取扱諸費	248,777	252,637	△ 3,860
	02 長期前払消費税 勘定償却	3,357	2,230	1,127
	03 医療職員養成費	720	870	△ 150
	04 消費税及び 地方消費税	29,479	34,290	△ 4,811
	05 議会費	436	436	0
	06 監査委員費	318	318	0
	07 企業団管理費	13,030	12,895	135
	08 院内保育園運営費	72,766	75,032	△ 2,266
	09 雑損失	227,046	191,303	35,743
	10 負担金交付金	60	90	△ 30
03 特別損失		1	32,067	△ 32,066
	01 過年度損益修正損	1	32,067	△ 32,066
04 予備費		5,000	5,000	0
	01 予備費	5,000	5,000	0

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01 企業債利息		247,612	企業債利息 7口分
02 一時借入金利息		1,165	
01 長期前払消費税勘定償却		3,357	資本的支出に係る控除対象外消費税償却
01 医療職員養成費		720	看護師養成費
01 消費税及び地方消費税		29,479	消費税及び地方消費税
01 報酬		346	企業団議員報酬
02 交際費		10	企業団議長交際費
03 印刷製本費		75	
04 通信運搬費		5	
01 報酬		290	企業団監査委員報酬
02 印刷製本費		28	
01 給与費		12,537	企業長給与
02 交際費		100	企業長交際費
03 報償費		306	
04 印刷製本費		24	
05 諸会費		63	全国自治体病院開設者協議会会費
01 経費		72,766	院内保育園運営委託料等
01 その他雑損失		227,046	貯蔵品経理に伴う控除対象外消費税
01 負担金交付金		60	地域医療再生支援センター負担金
01 過年度損益修正損		1	
01 予備費		5,000	

資本的收入及び支出
収 入

款・項	目	本年度	前年度	比較
01 資本的收入		1,030,082	1,038,908	△8,826
01 企業債		225,000	200,000	25,000
	01 施設改良事業債	225,000	200,000	25,000
				0
02 出資金		804,818	838,907	△34,089
	01 他会計出資金	804,818	838,907	△34,089
				0
03 貸付資金返還金		264	1	263
	01 貸付資金返還金	264	1	263

支 出

款・項	目	本年度	前年度	比較
01 資本的支出		1,704,450	1,665,470	38,980
01 建設改良費		394,611	405,880	△11,269
	01 施設改良費	75,000	0	75,000
	02 資産購入費	276,351	362,620	△86,269
03 リース資産購入費		43,260	43,260	0
02 企業債償還金		1,246,029	1,195,780	50,249
	01 企業債償還金	1,246,029	1,195,780	50,249
03 投資		63,810	63,810	0
	01 投資	63,810	63,810	0

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01	施設改良事業債	75,000	
02	器械備品整備事業債	150,000	
01	市出資金	804,818	建設改良費構成市出資金
01	貸付資金返還金	264	医師・看護師等修学資金返還金

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01	建物	70,000	諸室改修工事他
02	委託料	5,000	諸室改修工事設計委託料
01	器械備品	275,531	医療機器等購入費
02	車両	820	車両購入費
01	リース資産	43,260	リース資産購入費
01	企業債償還金	1,246,029	企業債元金償還金 2口分
01	長期貸付金	63,810	医師・看護師等修学資金