

平成 28 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4号

平成28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28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	457,665 人			
	入院患者	158,775 人	一日平均	435 人	
	外来患者	298,890 人	〃	1,230 人	

(2) 主要な建設改良事業

ア 医療機器等整備事業	634,613 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	15,517,923 千円
第1項	医 業 収 益	14,704,541 千円
第2項	医 業 外 収 益	813,381 千円
第3項	特 別 利 益	1 千円
支 出		
第1款	病院事業費用	16,442,923 千円
第1項	医 業 費 用	15,824,378 千円
第2項	医 業 外 費 用	603,803 千円
第3項	特 別 損 失	9,742 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 765,749 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 2,253 千円、過年度分損益勘定留保資金 763,496 千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	1,249,088 千円
第1項	企 業 債	400,000 千円
第2項	出 資 金	848,824 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	2,014,837 千円
第1項	建設改良費	677,873 千円
第2項	企業債償還金	1,293,764 千円
第3項	投資	43,200 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
中央材料滅菌業務委託料 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成30年度	257,223 千円
麻酔記録保守委託料 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成31年度	277 千円
麻酔器保守委託料 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成33年度	2,736 千円
重症系システム保守委託料 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成32年度	25,274 千円
施設設備保守・保安警備委託料 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成30年度	215,358 千円
診療材料契約支援業務委託料 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成29年度	7,600 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
医療機器 等整備事業	400,000 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。

(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 8,217,200 千円
(2) 交 際 費 740 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、3,179,078 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	核医学診断装置	一式
		X線透視撮影装置	一式
		e-文書システム	一式

平成28年2月8日提出

掛川市・袋井市病院企業団
企業長 名 倉 英 一

平成28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)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 病院事業収益			15,517,923	
	01 医 業 収 益		14,704,541	
		01 入 院 収 益	9,764,662	
		02 外 来 収 益	3,825,792	
		03 そ の 他 医 業 収 益	848,877	室料差額、予防接種、人間ドック等
		04 他 会 計 負 担 金	265,210	構成市負担金
	02 医 業 外 収 益		813,381	
		01 受 取 利 息 配 当 金	100	定期預金利息
		02 補 助 金	26,301	臨床研修費等補助金等
		03 負 担 金 交 付 金	612,902	構成市負担金
		04 長 期 前 受 金 戻 入	118,719	補助金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	35,679	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			16,442,923	
	01 医 業 費 用		15,824,378	
		01 給 与 費	8,199,770	給料、手当、賃金等人件費
		02 材 料 費	3,208,817	薬品費、診療材料費等
		03 経 費	2,607,486	光熱水費、賃借料、委託料等
		04 減 価 償 却 費	1,716,422	建物、器械備品、リース資産等減価償却費
		05 資 産 減 耗 費	8,200	固定資産除却費等
		06 研 究 研 修 費	83,683	研修旅費、図書費、研究材料費等
	02 医 業 外 費 用		603,803	
		01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	246,256	企業債償還金利子
		02 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	4,053	資本的支出に係る控除対象外消費税償却
		03 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	39,817	消費税及び地方消費税
		04 議 会 費	436	企業団議員報酬等
		05 監 査 委 員 費	318	企業団監査委員報酬等
		06 企 業 団 管 理 費	17,246	企業長給与、企業長交際費等
		07 院 内 保 育 園 運 営 費	72,266	院内保育園運営委託料等
		貸 倒 引 当 金		
		08 医 業 外 繰 入 額	1,440	貸倒引当金医業外繰入額
		09 雑 損 失	221,911	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		9,742	
		01 過 年 度 損 益 修 正 損	9,742	過年度診療報酬減額見込額
	04 予 備 費		5,000	
		01 予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本 的 収 入			1,249,088	
	01 企 業 債		400,000	
		01 施 設 改 良 事 業 債	400,000	器械備品整備事業債
	02 出 資 金		848,824	
		01 他 会 計 出 資 金	848,824	構成市出資金
	03 貸 付 資 金 返 還 金		264	
		01 貸 付 資 金 返 還 金	264	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			2,014,837	
	01 建 設 改 良 費		677,873	
		01 資 産 購 入 費	634,613	医療機器等購入費
		02 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		1,293,764	
		01 企 業 債 償 還 金	1,293,764	企業債元金償還金
	03 投 資		43,200	
		01 投 資	43,200	医学生・看護学生等修学資金

平成28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28年4月1日から平成29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	△ 930,044
減価償却費	1,716,422
固定資産除却費	1,000
長期前払消費税勘定償却	4,053
長期前受金戻入	△ 118,719
受取利息及び受取配当金	△ 100
支払利息	246,256
未収金の増減額	△ 70,775
貯蔵品の増減額	△ 2,750
退職給付引当金の増減額	211,218
賞与引当金の増減額	33,126
法定福利費引当金の増減額	9,557
貸倒引当金の増減額	11,566
未払金の増減額	△ 41,307
小計	1,069,503
利息及び配当金の受取額	100
利息の支払額	△ 246,256
業務活動によるキャッシュ・フロー	823,347

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	△ 539,380
長期貸付金の貸付による支出	△ 41,760
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	△ 580,876

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良事業債による収入	400,000
建設改良事業債の償還による支出	△ 1,293,764
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	△ 57,349
他会計からの出資による収入	848,824
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 145,549

IV 資金増減額	96,922
V 資金期首残高	955,399
VI 資金期末残高	1,052,321

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	20	人 778	201,542	3,004,540	681,937	2,765,101	485,442	7,138,562	1,078,638	8,217,200
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	20	778	201,542	3,004,540	681,937	2,765,101	485,442	7,138,562	1,078,638	8,217,200
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	15	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
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	5	24	△ 8,551	92,952	3,301	123,764	59,876	271,342	22,340	293,682
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	5	24	△ 8,551	92,952	3,301	123,764	59,876	271,342	22,340	293,682

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較
扶 養 手 当	47,304	48,324	△ 1,020
地 域 手 当	164,209	155,933	8,276
通 勤 手 当	66,081	64,071	2,010
管 理 職 手 当	39,034	39,187	△ 153
期 末 手 当	692,928	706,949	△ 14,021
勤 勉 手 当	525,922	405,291	120,631
住 居 手 当	44,369	44,678	△ 309
特 殊 勤 務 手 当	582,406	576,391	6,015
時 間 外 勤 務 手 当 時 間 外 勤 務 手 当 夜 間 勤 務 手 当	475,814	484,322	△ 8,508
宿 日 直 手 当	88,090	77,314	10,776
児 童 手 当	36,580	35,820	760
そ の 他 手 当	2,364	3,057	△ 693

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	92,952	給与改定に伴う増減分	25,535	平均0.9%の給与引き上げ	
		昇給に伴う増加分	52,679		
		その他の増減分	14,738	職員数の増	
手当	123,764	制度改正に伴う増減分	33,347	勤勉手当引き上げによる増 32,581 給料改定に伴う地域手当等の増 766	
		その他の増減分	90,417	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)	行 政 職	技能労務職
平成28年4月1日 現在	平均給料月額(円)	484,037	321,318	296,571	264,326	293,919
	平均給与月額(円)	1,225,379	433,327	382,120	360,680	337,324
	平均年齢(歳)	42.6	40.1	36.9	37.7	47.7
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

(2) 初任給 (H28.4.1現在)

(単位 円)

区 分	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	行 政 職	技能労務職
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			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成28年 4月1日 現 在	5級			8級			7級	1	0.2	8級			5級		
	4級	15	15.5	7級	1	0.7	6級	20	4.2	7級			4級	6	19.4
	3級	41	42.3	6級	12	8.5	5級	33	6.9	6級			3級	25	80.6
	2級	26	26.8	5級	38	27.0	4級	117	24.3	5級	2	7.1	2級		
	1級	15	15.4	4級	25	17.7	3級	89	18.5	4級	3	10.7	1級		
				3級	27	19.2	2級	221	45.9	3級	1	3.6			
				2級	37	26.2	1級			2級	17	60.7			
				1級	1	0.7				1級	5	17.9			
	計	97	100.0	計	141	100.0	計	481	100.0	計	28	100.0	計	31	100.0
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

(級別の標準的な職務内容 H28.4.1現在)

区 分	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	行 政 職	技能労務職
8 級		部 長		部 長	
7 級			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	技能労務職
本年度	職員数 (A) (人)	778	97	141	481	28	31
	昇給に係る職員数 (B) (人)	778	97	141	481	28	31
	号給数別内訳	2号給 (人)	66	13	14	33	2
		4号給 (人)	712	84	127	448	26
	比率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
前年度	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
	号級数別内訳	2号級 (人)	49	9	7	28	2
		4号級 (人)	705	80	123	453	21
	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	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	19.6	74.9	1.8	9.1	0.6	0.3
支給対象職員の比率 (%) (平成28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)	62,918	361,735	5,839	26,969	1,488	806
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	2.225	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
国 の 制 度	1.975	2.225	4.20	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 支払義務発生額 (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
中央材料滅菌業務委託料 (平成28年度分)	257,223	—	—	平成28年度から 平成30年度まで	257,223	257,223	—
麻酔記録保守委託料 (平成28年度分)	277	—	—	平成28年度から 平成31年度まで	277	277	—
麻酔器保守委託料 (平成28年度分)	2,736	—	—	平成28年度から 平成33年度まで	2,736	2,736	—
重症系システム保守委託料 (平成28年度分)	25,274	—	—	平成28年度から 平成32年度まで	25,274	25,274	—
施設設備保守・保安警備委託料 (平成28年度分)	215,358	—	—	平成28年度から 平成30年度まで	215,358	215,358	—
診療材料契約支援業務委託料 (平成28年度分)	7,600	—	—	平成28年度から 平成29年度まで	7,600	7,600	—
遠心型血液成分分離装置一式購入費 (平成27年度分)	16,200	平成27年度	0	平成28年度	16,200	—	16,200
超音波画像診断装置一式購入費 (平成27年度分)	9,600	平成27年度	0	平成28年度	9,600	—	9,600
超音波画像診断装置一式購入費 (平成27年度分)	9,000	平成27年度	0	平成28年度	9,000	—	9,000
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	3,564	平成28年度から 平成29年度まで	7,194	7,194	—
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	1,728	平成28年度から 平成31年度まで	7,008	7,008	—
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	13,284	平成28年度から 平成31年度まで	75,824	75,824	—
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	12,852	平成28年度から 平成31年度まで	76,278	76,278	—

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生額 (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
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	12,528	平成28年度から 平成31年度まで	72,239	72,239	—
血管室CT装置保守委託 料 (平成27年度分)	145,619	平成27年度	18,252	平成28年度から 平成31年度まで	127,367	127,367	—
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	20,736	平成28年度から 平成30年度まで	80,190	80,190	—
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	4,703	平成28年度から 平成31年度まで	21,232	21,232	—
全身麻酔装置保守委託 料 (平成26年度分)	85,300	平成26年度から 平成27年度まで	21,924	平成28年度から 平成30年度まで	63,376	63,376	—
MRI装置保守委託料 (平成26年度分)	196,000	平成26年度から 平成27年度まで	69,390	平成28年度から 平成30年度まで	126,610	126,610	—
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年度から 平成27年度まで	196	平成28年度	104	104	—
生理検査システム保守 委託料 (平成26年度分)	37,100	平成26年度から 平成27年度まで	14,040	平成28年度から 平成29年度まで	23,060	23,060	—
RO水製造装置保守委託 料 (平成26年度分)	12,000	平成26年度から 平成27年度まで	3,024	平成28年度から 平成31年度まで	8,976	8,976	—
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年度から 平成27年度まで	120,528	平成28年度から 平成30年度まで	242,072	242,072	—
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27年度まで	90,214	平成28年度	33,086	33,086	—
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27年度まで	17,088	平成28年度から 平成29年度まで	12,412	12,412	—
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27年度まで	62,449	平成28年度から 平成29年度まで	44,951	44,951	—

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生額 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生額 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
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27年度まで	172,042	平成28年度から 平成34年度まで	401,958	—	401,958
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27年度まで	129,780	平成28年度から 平成29年度まで	86,520	—	86,520

平成28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29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	14,027,361,084			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,080,526,786</u>	11,946,834,298		
ウ 構 築 物	850,736,111			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△284,139,004</u>	566,597,107		
エ 器械備品	7,364,885,719			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△4,228,741,629</u>	3,136,144,090		
オ 車 両	759,259			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△116,000</u>	643,259		
カ リース資産	202,566,706			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△161,368,682</u>	<u>41,198,024</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			17,083,955,118	
(2) 投 資				
ア 長 期 貸 付 金		247,564,000		
貸 倒 引 当 金		△2,750,000		
イ 長 期 前 払 消 費 税		<u>115,597,540</u>		
投 資 合 計			<u>360,411,540</u>	
固 定 資 産 合 計				17,444,366,658

2 流動資産

(1) 現 金 ・ 預 金		1,052,320,653		
(2) 未 収 金		2,200,785,750		
貸 倒 引 当 金		<u>△15,000,000</u>	2,185,785,750	
(3) 貯 蔵 品			162,588,416	
(4) 前 払 費 用			11,665,350	
(5) 前 払 金			<u>9,309,683</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,421,669,852</u>
資 産 合 計				<u>20,866,036,510</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

16,410,546,351

企 業 債 合 計

16,410,546,351

(2) 未 払 金

286,745,360

(3) 引 当 金

ア 退職給付引当金

753,406,874

引 当 金 合 計

753,406,874

固 定 負 債 合 計

17,450,698,585

4 流動負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,438,681,996

企 業 債 合 計

1,438,681,996

(2) リ ー ス 債 務

43,260,000

(3) 未 払 金

886,971,464

(4) 引 当 金

ア 賞 与 引 当 金

426,435,000

イ 法定福利費引当金

77,867,000

引 当 金 合 計

504,302,000

(5) 預 り 金

52,200,000

流 動 負 債 合 計

2,925,415,460

5 繰延収益

(1) 長 期 前 受 収 益

960,376,209

(2) 収 益 化 累 計 額

△470,841,438

繰 延 収 益 合 計

489,534,771

負 債 合 計

20,865,648,816

資 本 の 部

6 資 本 金

3,749,965,630

7 剰 余 金

(1) 欠 損 金

ア 当年度未処理欠損金

3,749,577,936

欠 損 金 合 計

3,749,577,936

剰 余 金 合 計

△3,749,577,936

資 本 合 計

387,694

負 債 資 本 合 計

20,866,036,510

平成27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27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(消費税抜)
(単位 円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	9,576,573,000		
(2) 外来収益	3,886,705,702		
(3) その他医業収益	785,533,056		
(4) 他会計負担金	<u>181,922,000</u>	14,430,733,758	
2 医業費用			
(1) 給与費	7,965,261,000		
(2) 材料費	3,235,480,233		
(3) 経費	2,363,548,943		
(4) 減価償却費	1,699,288,000		
(5) 資産減耗費	8,800,000		
(6) 研究研修費	<u>67,740,185</u>	<u>15,340,118,361</u>	
医業損失			909,384,603
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	1,000		
(2) 補助金	21,145,000		
(3) 負担金交付金	739,370,000		
(4) 長期前受金戻入	118,719,000		
(5) 保育園収益	9,888,889		
(6) その他医業外収益	<u>40,515,229</u>	929,639,118	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	247,777,000		
(2) 長期前払消費税 勘定償却	3,357,000		
(3) 議会費	404,073		
(4) 監査委員費	294,445		
(5) 企業団管理費	17,019,463		
(6) 院内保育園運営費	67,375,926		
(7) 貸倒引当金 医業外繰入額	720,000		
(8) 雑損失	406,237,016		
(9) 負担金交付金	<u>60,000</u>	<u>743,244,923</u>	<u>186,394,195</u>
経常損失			722,990,408
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4,643,000</u>	4,643,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>11,136,000</u>	<u>11,136,000</u>	<u>△6,493,000</u>
当年度純損失			<u>729,483,408</u>
前年度繰越欠損金			<u>2,090,050,987</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>2,819,534,395</u></u>

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	14,027,361,084			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,558,829,786</u>	12,468,531,298		
ウ 構 築 物	850,736,111			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△213,104,004</u>	637,632,107		
エ 器械備品	6,774,032,941			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,146,368,629</u>	3,627,664,312		
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>△120,167,682</u>	<u>82,399,024</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			18,209,524,340	
(2) 投 資				
ア 長 期 貸 付 金		206,068,000		
貸 倒 引 当 金		△2,750,000		
イ 長 期 前 払 消 費 税		<u>75,200,599</u>		
投 資 合 計			<u>278,518,599</u>	
固 定 資 産 合 計				18,488,042,939

2 流動資産

(1) 現 金 ・ 預 金		955,399,070		
(2) 未 収 金	2,130,010,721			
貸 倒 引 当 金	<u>△3,434,000</u>	2,126,576,721		
(3) 貯 蔵 品		159,837,812		
(4) 前 払 費 用		11,665,350		
(5) 前 払 金		<u>9,309,683</u>		
流 動 資 産 合 計			<u>3,262,788,636</u>	
資 産 合 計				<u>21,750,831,575</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

17,449,228,347

企業債合計

17,449,228,347

(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

542,189,242

引当金合計

542,189,242

固定負債合計

18,378,772,021

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,293,763,632

企業債合計

1,293,763,632

(2) リース債務

43,260,000

(3) 未払金

831,355,916

(4) 引当金

ア 賞与引当金

393,309,000

イ 法定福利費引当金

68,310,000

引当金合計

461,619,000

(5) 預り金

52,200,000

流動負債合計

2,682,198,548

5 繰延収益

(1) 長期前受収益

960,376,209

(2) ア 長期前受収益

△352,122,438

繰延収益合計

608,253,771

負債合計

21,669,224,340

資 本 の 部

6 資本金

2,901,141,630

7 剰余金

(1) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金

2,819,534,395

欠損金合計

2,819,534,395

剰余金合計

△2,819,534,395

資本金合計

81,607,235

負債資本合計

21,750,831,575

予算説明書に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項

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（未収金）

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。

(5) 貸倒引当金（長期貸付金）

職員の奨学金返還免除に備えるため、奨学金返還免除額のうち、返還免除勤務期間に対する実勤務期間に対応する額を計上している。

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27年度および平成28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27年度は9,371,496千円、平成28年度は8,924,614千円である。

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 27 年度において、退職手当として 289,552 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 289,552 千円を取り崩す。

平成 28 年度において、退職手当として 263,424 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 263,424 千円を取り崩す。

2 賞与引当金の取崩し

平成 27 年度において、期末手当・勤勉手当として 1,146,980 千円を支給する予定であるため、賞与引当金 344,658 千円を取り崩す。

平成 28 年度において、期末手当・勤勉手当として 1,327,318 千円を支給する予定であるため、賞与引当金 393,309 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 195,492 千円を支払する予定であるため、法定福利費引当金 56,633 千円を取り崩す。

平成 28 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 238,288 千円を支払する予定であるため、法定福利費引当金 68,310 千円を取り崩す。

4 貸倒引当金（長期貸付金）の取崩し

平成 28 年度において、奨学金返還額 1,440 千円を免除する予定であるため、貸倒引当金（長期貸付金）1,440 千円を取り崩す。

5 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。

6 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。

7 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 2 8 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		15,517,923	14,915,865	602,058
01 医 業 収 益		14,704,541	13,983,117	721,424
	01 入 院 収 益	9,764,662	9,364,110	400,552
	02 外 来 収 益	3,825,792	3,586,680	239,112
	03 そ の 他 医 業 収 益	848,877	850,405	△ 1,528
	04 他 会 計 負 担 金	265,210	181,922	83,288
02 医 業 外 収 益		813,381	932,747	△119,366
	01 受 取 利 息 配 当 金	100	1	99
	02 補 助 金	26,301	21,145	5,156
	03 負 担 金 交 付 金	612,902	739,370	△126,468
	04 長 期 前 受 金 戻 入	118,719	118,719	0
	05 保 育 園 収 益	19,680	19,680	0
	06 そ の 他 医 業 外 収 益	35,679	33,832	1,847
03 特 別 利 益		1	1	0
	01 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0

(消費税込)
(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 入 院 収 益	9,764,662	診療日数 365 日 入院延患者数 158,775 人 一日平均患者数 435 人 一人一日平均診療収入 61,500 円
01 外 来 収 益	3,825,792	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 12,800 円
01 室 料 差 額 収 益	137,153	個室使用料
02 公 衆 衛 生 活 動 収 益	201,279	婦人科検診、予防接種等
03 医 療 相 談 収 益	379,800	人間ドック、脳ドック等
04 受 託 検 査 施 設 利 用 収 益	2,369	診療所受託検査
05 そ の 他 医 業 収 益	128,276	文 書 料 52,348 新生児介補料 23,400 病衣使用料 10,300 その他 42,228
01 市 負 担 金	265,210	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	100	
01 国 県 補 助 金	26,301	臨床研修費等補助金等
01 市 負 担 金	612,902	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	553	
02 そ の 他 医 業 外 収 益	35,126	売店・レストラン使用料 15,113 実習生指導受託料 4,914 職員派遣料 4,521 床頭台等施設使用料 3,764 その他 6,814
01 過 年 度 損 益 修 正 益	1	

[illegible]

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 給 料	2,995,540	医師給 (97人) 562,473 看護師給 (481人) 1,704,495 医療技術員給 (141人) 535,756 事務員給 (28人) 82,497 労務員給 (31人) 110,319 計 (778人) 2,995,540
02 手 当	2,760,313	医師手当 1,016,908 看護師手当 908,194 医療技術員手当 332,015 事務員手当 66,286 労務員手当 44,475 賞与引当金繰入額 392,435 計 2,760,313
03 賃 金	681,937	非常勤職員賃金 (219人) 649,102 賞与引当金繰入額(非常勤職員等) 32,835
04 報 酬	200,600	医師代務料
05 法 定 福 利 費	1,078,638	共済組合負担金 809,716 共済組合追加費用 92,705 社会保険料 80,243 公務災害補償基金負担金 7,172 その他 10,935 法定福利費引当金繰入額 77,867
06 退 職 給 付 費	482,742	退職給付引当金引当
01 薬 品 費	1,753,169	投薬、注射薬等
02 診 療 材 料 費	1,413,407	
03 給 食 材 料 費	8,641	
04 医 療 消 耗 備 品 費	33,600	
01 厚 生 福 利 費	43,929	職員健康診断料 29,193 その他 14,736
02 報 償 費	5,120	顧問弁護士報酬等
03 旅 費 交 通 費	20,037	代務医師旅費 15,732 医師赴任旅費 2,697 普通旅費 1,608
04 職 員 被 服 費	1,299	
05 消 耗 品 費	56,312	
06 消 耗 備 品 費	5,165	
07 光 熱 水 費	240,200	電気料 205,300 上下水道料 34,900
08 燃 料 費	69,419	都市ガス代 58,700 灯油代、ガソリン代 10,719
09 食 料 費	3,640	
10 印 刷 製 本 費	23,694	

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
	04 減 価 償 却 費	1,716,422	1,697,275	19,147
	05 資 産 減 耗 費	8,200	8,800	△ 600
	06 研 究 研 修 費	83,683	77,902	5,781

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
11 修繕費	77,640	医療機器 59,000 建物設備 12,000 その他 6,640
12 保険料	23,513	病院賠償責任保険 13,999 産科医療補償 8,672 その他 842
13 賃借料	290,057	医療機器 106,869 医師・看護師住宅 85,187 寝具・病衣 45,000 白衣類等 32,670 事務機器 5,489 その他 14,842
14 通信運搬費	15,310	電話料 7,700 郵便料、運搬料 7,610
15 委託料	1,477,165	施設設備保守業務 185,865 給食業務 237,621 医事業務 288,000 保健衛生業務 159,365 電算業務 158,401 医療機器保守業務 295,644 廃棄物等処理業務 27,067 検査業務 45,259 その他 79,943
16 諸会費	4,992	小笠医師会等会費 2,323 全国自治体病院協議会会費等 2,669
17 図書費	469	
18 交際費	400	
19 手数料	25,487	施設設備点検手数料 6,396 その他 19,091
20 負担金	209,876	派遣職員給与負担金 197,716 下水道受益者負担金 12,160
21 貸倒引当金繰入額	11,566	
22 雑費	2,196	テレビ受信料等
01 建物減価償却費	521,697	
02 構築物減価償却費	71,035	
03 器械備品減価償却費	1,082,373	
04 車両減価償却費	116	
05 リース資産減価償却費	41,201	
01 たな卸資産減耗費	7,200	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	4,562	講師謝礼等
03 図書費	20,760	研究雑誌及び図書購入費
04 旅費	33,741	学会及び研修会旅費
05 諸会費	10,279	学会等参加費
06 研究雑費	9,873	職員研修補助等
07 研究運営費	4,000	治験奨励費
08 報酬	168	治験審査委員報酬等

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
02 医 業 外 費 用		603,803	595,989	7,814
	01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	246,256	248,777	△ 2,521
	02 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	4,053	3,357	696
	03 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	39,817	29,479	10,338
	04 議 会 費	436	436	0
	05 監 査 委 員 費	318	318	0
	06 企 業 団 管 理 費	17,246	13,030	4,216
	07 院 内 保 育 園 運 営 費	72,266	72,766	△ 500
	08 貸 倒 引 当 金 医 業 外 繰 入 額	1,440	0	1,440
03 特 別 損 失	09 雑 損 失	221,911	227,046	△ 5,135
	10 負 担 金 交 付 金	60	60	0
04 予 備 費				
	○ 医 療 職 員 養 成 費	—	720	△ 720
03 特 別 損 失		9,742	1	9,741
	01 過 年 度 損 益 修 正 損	9,742	1	9,741
04 予 備 費		5,000	5,000	0
	01 予 備 費	5,000	5,000	0

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 企 業 債 利 息	246,255	企業債利息 10口分
02 一 時 借 入 金 利 息	1	
01 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	4,053	資本的支出に係る控除対象外消費税償却
01 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	39,817	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	16,488	企業長給与 12,623 賞与引当金繰入額 1,165 退職給付引当金引当 2,700
02 報 酬	306	運営会議委員報酬等
03 交 際 費	330	企業長交際費
04 食 料 費	59	
05 諸 会 費	63	全国自治体病院開設者協議会会費
01 経 費	72,266	院内保育園運営委託料等
01 貸 倒 引 当 金 医 業 外 繰 入 額	1,440	貸倒引当金医業外繰入額
01 そ の 他 雑 損 失	221,911	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
		廃目
01 過 年 度 損 益 修 正 損	9,742	過年度診療報酬減額見込額
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 収 入		1,249,088	1,030,082	219,006
01 企 業 債		400,000	225,000	175,000
	01 施設改良事業債	400,000	225,000	175,000
				0
02 出 資 金		848,824	804,818	44,006
	01 他 会 計 出 資 金	848,824	804,818	44,006
				0
03 貸付資金返還金		264	264	0
	01 貸付資金返還金	264	264	0

支 出

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
01 資 本 的 支 出		2,014,837	1,704,450	310,387
01 建設改良費		677,873	394,611	283,262
	01 資 産 購 入 費	634,613	276,351	358,262
	02 リース資産購入費	43,260	43,260	0
	○ 施 設 改 良 費	—	75,000	△75,000
02 企業債償還金		1,293,764	1,246,029	47,735
	01 企 業 債 償 還 金	1,293,764	1,246,029	47,735
03 投 資		43,200	63,810	△20,610
	01 投 資	43,200	63,810	△20,610

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 器械備品整備事業債	400,000	
01 市 出 資 金	848,824	建設改良費構成市出資金
01 貸付資金返還金	264	修学資金返還金

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 器 械 備 品	634,613	医療機器等購入費
01 リ ー ス 資 産	43,260	リース資産購入費
		廃目
01 企 業 債 償 還 金	1,293,764	企業債元金償還金 4口分
01 長 期 貸 付 金	43,200	医学生・看護学生等修学資金