

平成 29 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6号

平成29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29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			
入院患者	年間延患者数	160,235 人	一日平均 439 人
外来患者	”	305,000 人	” 1,250 人

(2) 主要な建設改良事業

ア 施設改良事業	2,592 千円
イ 医療機器等整備事業	670,552 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	16,585,595 千円
第1項 医 業 収 益	14,892,428 千円
第2項 医 業 外 収 益	1,674,992 千円
第3項 特 別 利 益	18,175 千円
支 出	
第1款 病院事業費用	16,707,171 千円
第1項 医 業 費 用	16,051,422 千円
第2項 医 業 外 費 用	641,406 千円
第3項 特 別 損 失	9,343 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 774,918 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 2,235 千円、過年度分損益勘定留保資金 772,683 千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	1,403,663 千円
第1項 企 業 債	530,000 千円
第2項 負 担 金	872,049 千円
第3項 貸付資金返還金	1,614 千円

支 出

第1款	資本的支出	2,178,581千円
第1項	建設改良費	716,404千円
第2項	企業債償還金	1,431,457千円
第3項	投 資	30,720千円

(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
健診用乳房撮影装置保守委託料 (平成29年度分)	自 平成29年度 至 平成33年度	16,496千円
医療ガス配管設備保守点検委託料 (平成29年度分)	自 平成29年度 至 平成31年度	18,882千円
診療材料契約支援業務委託料 (平成29年度分)	自 平成29年度 至 平成30年度	7,560千円
医学図書購入費 (平成29年度分)	自 平成29年度 至 平成31年度	6,510千円

(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	530,000千円	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 8,359,745 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、3,247,577 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	da Vinci サージカルシステム	一式
		乳房撮影装置	一式
		一般X線TV装置	一式
		歯科口腔外科用撮影装置	一式

平成29年2月16日提出

掛川市・袋井市病院企業団
企業長 名 倉 英 一

平成29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			16,585,595	
	01 医 業 収 益		14,892,428	
		01 入 院 収 益	9,854,452	
		02 外 来 収 益	3,965,000	
		03 そ の 他 医 業 収 益	863,022	室料差額、予防接種、人間ドック等
		04 他 会 計 負 担 金	209,954	構成市負担金
	02 医 業 外 収 益		1,674,992	
		01 受 取 利 息 配 当 金	44	定期預金利息
		02 補 助 金	27,445	臨床研修費等補助金等
		03 負 担 金 交 付 金	644,107	構成市負担金
		04 長 期 前 受 金 戻 入	943,995	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
		05 保 育 園 収 益	19,938	院内保育園保育料
		06 そ の 他 医 業 外 収 益	39,463	施設使用料、事務取扱手数料等
	03 特 別 利 益		18,175	
		01 過 年 度 損 益 修 正 益	1	
		02 そ の 他 特 別 利 益	18,174	過年度長期前受金戻入余剰額

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
01 病院事業費用			16,707,171	
	01 医 業 費 用		16,051,422	
		01 給 与 費	8,343,524	給料、手当、賃金等人件費
		02 材 料 費	3,296,727	薬品費、診療材料費等
		03 経 費	2,597,100	光熱水費、賃借料、委託料等
		04 減 価 償 却 費	1,718,887	建物、器械備品、リース資産等減 価償却費
		05 資 産 減 耗 費	7,750	固定資産除却費等
		06 研 究 研 修 費	87,434	研修旅費、図書費、研究材料費等
	02 医 業 外 費 用		641,406	
		01 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	245,167	企業債償還金利息
		02 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	6,009	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	39,499	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	17,021	企業長給与、企業長交際費等
		07 院 内 保 育 園 運 営 費	77,132	院内保育園運営委託料等
		08 貸 倒 引 当 金 医 業 外 繰 入 額	27,990	貸倒引当金医業外繰入額
		09 雑 損 失	227,804	貯蔵品経理に伴う控除対象外消費税
		10 負 担 金 交 付 金	30	地域医療再生支援センター負担金
	03 特 別 損 失		9,343	
		01 過 年 度 損 益 修 正 損	9,343	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 資本的收入			1,403,663	
	01 企 業 債		530,000	
		01 施設改良事業債	530,000	器械備品整備事業債
	02 負 担 金		872,049	
		01 他会計負担金	872,049	構成市負担金
	03 貸付資金返還金		1,614	
01 貸付資金返還金		1,614	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			2,178,581	
	01 建設改良費		716,404	
		01 施設改良費	2,592	サーバ室他改修工事設計委託料
		02 資産購入費	670,552	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		1,431,457	
		01 企業債償還金	1,431,457	企業債元金償還金
	03 投 資		30,720	
01 投 資		30,720	医学生・看護学生等修学資金	

平成29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29年4月1日から平成30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	△ 120,860
	減価償却費	1,718,887
	固定資産除却費	1,000
	長期前払消費税勘定償却	6,009
	長期前受金戻入額	△ 968,627
	受取利息及び受取配当金	△ 44
	支払利息	245,167
	未収金の増減額	△ 149,729
	たな卸資産の増減額	16,744
	退職給付引当金の増減額	307,176
	賞与引当金の増減額	△ 8,601
	法定福利費引当金の増減額	△ 5,005
	貸倒引当金の増減額	33,390
	未払金の増減額	96,985
	小計	1,172,492
	利息及び配当金の受取額	44
	利息の支払額	△ 245,167
	業務活動によるキャッシュ・フロー	927,369
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	△ 679,387
	繰入金による収入（他会計負担金）	872,049
	長期貸付金の貸付による支出	△ 27,120
	長期貸付金の返還による収入	1,614
	投資活動によるキャッシュ・フロー	167,156
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	530,000
	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	△ 1,431,457
	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
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,002,066
IV	資金増減額	92,459
V	資金期首残高	863,355
VI	資金期末残高	955,814

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	800	199,559	3,064,441	729,210	2,839,043	461,305	7,293,558	1,066,187	8,359,745
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	800	199,559	3,064,441	729,210	2,839,043	461,305	7,293,558	1,066,187	8,359,745
前 年 度	損益勘定 支弁職員	20	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
比 較	損益勘定 支弁職員	0	22	△ 1,983	59,901	47,273	73,942	△ 24,137	154,996	△ 12,451	142,545
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	22	△ 1,983	59,901	47,273	73,942	△ 24,137	154,996	△ 12,451	142,545

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較
扶 養 手 当	52,186	47,304	4,882
地 域 手 当	169,689	164,209	5,480
通 勤 手 当	71,702	66,081	5,621
管 理 職 手 当	43,636	39,034	4,602
期 末 手 当	717,269	692,928	24,341
勤 勉 手 当	539,249	525,922	13,327
住 居 手 当	49,696	44,369	5,327
特 殊 勤 務 手 当	590,420	582,406	8,014
時 間 外 勤 務 手 当 時 休 日 勤 務 手 当 夜 間 勤 務 手 当	479,899	475,814	4,085
宿 日 直 手 当	85,157	88,090	△ 2,933
児 童 手 当	39,074	36,580	2,494
そ の 他 手 当	1,066	2,364	△ 1,298

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	59,901	給与改定に伴う増減分	7,048	平均0.23%の給与引き上げ	
		昇給に伴う増加分	50,975		
		その他の増減分	1,878	職員数の増	
手当	73,942	制度改正に伴う増減分	30,826	勤勉手当引き上げによる増	29,199
				給料改定に伴う地域手当等の増	1,627
		その他の増減分	43,116	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29年4月1日 現	平均給料月額(円)	485,596	313,697	297,034	251,035	296,030
	平均給与月額(円)	1,223,610	419,883	386,452	333,351	343,298
	平均年齢(歳)	42.5	39.5	37.1	37.6	48.3
平成28年4月1日 現	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

(2) 初任給 (H29.4.1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				150,500	153,000
短 大 卒		2年 189,800	2年 216,400	164,700	164,900
		3年 198,000	3年 222,300		
大 学 卒	366,200	4年 209,900	232,200	184,800	
		6年 230,300			

(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29年 4月1日 現在	5級			8級			7級	3	0.6	8級	1	2.5	5級		
	4級	16	16.2	7級	1	0.7	6級	20	4.1	7級			4級	8	29.6
	3級	45	45.4	6級	13	9.3	5級	34	6.9	6級			3級	19	70.4
	2級	25	25.3	5級	35	25.0	4級	133	26.9	5級	4	10.0	2級		
	1級	13	13.1	4級	25	17.9	3級	80	16.2	4級	4	10.0	1級		
				3級	23	16.4	2級	224	45.3	3級	4	10.0			
				2級	36	25.7	1級			2級	13	32.5			
				1級	7	5.0				1級	14	35.0			
	計	99	100.0		140	100.0		494	100.0		40	100.0		27	100.0
	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

(級別の標準的な職務内容 H29.4.1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	
6級		室長 副室長 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	副室長 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 副医務局長 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 医療主任 メディカルエイド
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	医療事務員 メディカルエイド
2級	医長 センター長			主事 技師	
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)	800	99	140	494	40	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	800	99	140	494	40	27	
	号給数別内訳	2号給 (人)	63	7	15	35	4	2
		4号給 (人)	737	92	125	459	36	25
	比率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	
前年度	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	
	号級数別内訳	2号級 (人)	66	13	14	33	2	4
		4号級 (人)	712	84	127	448	26	27
	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 (%)	19.9	76.1	1.8	9.0	0.3	0.3
支給対象職員の比率 (%) (平成29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)	63,549	372,396	5,643	26,574	833	772
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	2.075	2.225	4.30	有	
前 年 度	1.975	2.225	4.20	有	
国 の 制 度	2.075	2.225	4.30	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
健診用乳房撮影装置保 守委託料 (平成29年度分)	16,496	—	—	平成29年度から 平成33年度まで	16,496	16,496	—
医療ガス配管設備保 守点検委託料 (平成29年度分)	18,882	—	—	平成29年度から 平成31年度まで	18,882	18,882	—
診療材料契約支援業 務委託料 (平成29年度分)	7,560	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	7,560	7,560	—
医学図書購入費 (平成29年度分)	6,510	—	—	平成29年度から 平成31年度まで	6,510	6,510	—
洗浄機器一式購入費 (平成28年度分)	17,000	平成28年度	0	平成29年度	17,000	—	17,000
手術台一式購入費 (平成28年度分)	14,040	平成28年度	0	平成29年度	14,040	—	14,040
寝具・病衣・ベビー着 等リース料 (平成28年度分)	356,978	平成28年度	0	平成29年度から 平成34年度まで	356,978	356,978	—
白衣類等リース料 (平成28年度分)	183,717	平成28年度	0	平成29年度から 平成32年度まで	183,717	183,717	—
院内洗濯業務委託料 (平成28年度分)	83,316	平成28年度	0	平成29年度から 平成34年度まで	83,316	83,316	—
院外洗濯業務委託料 (平成28年度分)	6,900	平成28年度	0	平成29年度から 平成34年度まで	6,900	6,900	—
中央材料滅菌業務委託 料 (平成28年度分)	257,223	平成28年度	83,038	平成29年度から 平成30年度まで	174,185	174,185	—
麻酔記録保守委託料 (平成28年度分)	277	平成28年度	57	平成29年度から 平成31年度まで	220	220	—
麻酔器保守委託料 (平成28年度分)	2,736	平成28年度	0	平成29年度から 平成33年度まで	2,736	2,736	—

(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)		当該年度以降の 支払義務発 生額 予 定		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
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	3,483	平成29年度から 平成32年度まで	21,791	21,791	—
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	70,891	平成29年度から 平成30年度まで	144,467	144,467	—
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	5,400	平成29年度	2,200	2,200	—
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28年度まで	7,128	平成29年度	3,630	3,630	—
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28年度まで	3,456	平成29年度から 平成31年度まで	5,280	5,280	—
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28年度まで	26,568	平成29年度から 平成31年度まで	62,540	62,540	—
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28年度まで	25,704	平成29年度から 平成31年度まで	63,426	63,426	—
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28年度まで	25,056	平成29年度から 平成31年度まで	59,711	59,711	—
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28年度まで	36,504	平成29年度から 平成31年度まで	109,115	109,115	—
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28年度まで	41,472	平成29年度から 平成30年度まで	59,454	59,454	—
体外衝撃破碎装置保守 委託料 (平成27年度分)	25,935	平成27年度から 平成28年度まで	9,406	平成29年度から 平成31年度まで	16,529	16,529	—
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28年度まで	32,886	平成29年度から 平成30年度まで	52,414	52,414	—
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28年度まで	104,085	平成29年度から 平成30年度まで	91,915	91,915	—

(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
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28年度まで	21,060	平成29年度	16,040	16,040	—
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28年度まで	4,536	平成29年度から 平成31年度まで	7,464	7,464	—
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28年度まで	180,360	平成29年度から 平成30年度まで	182,240	182,240	—
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28年度まで	22,947	平成29年度	6,553	6,553	—
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28年度まで	84,049	平成29年度	23,351	23,351	—
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28年度まで	229,392	平成29年度から 平成34年度まで	344,608	—	344,608
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28年度まで	173,040	平成29年度	43,260	—	43,260

平成29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30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	14,019,729,639			
減価償却累計額	<u>△2,603,964,056</u>	11,415,765,583		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>△355,173,506</u>	495,562,605		
エ 器械備品	7,995,566,406			
減価償却累計額	<u>△5,297,869,159</u>	2,697,697,247		
オ 車両	696,339			
減価償却累計額	<u>△273,000</u>	423,339		
カ リース資産	202,566,706			
減価償却累計額	<u>△182,310,035</u>	20,256,671		
キ 建設仮勘定		<u>2,400,000</u>		
有形固定資産合計			16,024,643,785	
(2) 投資				
ア 長期貸付金		249,380,000		
貸倒引当金		△44,000,000		
イ 長期前払消費税		<u>151,871,087</u>		
投資合計			<u>357,251,087</u>	
固定資産合計				16,381,894,872

2 流動資産

(1) 現金預金		955,814,339		
(2) 未収金	2,472,877,067			
貸倒引当金	<u>△26,410,000</u>	2,446,467,067		
(3) 貯蔵品		163,998,042		
(4) 前払費用		11,665,350		
(5) 前払金		<u>9,307,258</u>		
流動資産合計			<u>3,587,252,056</u>	
資産合計				<u>19,969,146,928</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

16,042,403,138

企業債合計

16,042,403,138

(2) 未払金

229,396,288

(3) 引当金

ア退職給付引当金

1,024,663,431

引当金合計

1,024,663,431

固定負債合計

17,296,462,857

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

875,468,209

企業債合計

875,468,209

(2) 未払金

839,091,912

(3) 引当金

ア賞与引当金

417,834,000

イ法定福利費引当金

72,862,000

引当金合計

490,696,000

(4) 預り金

65,275,397

流動負債合計

2,270,531,518

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,686,149,209

(2) 収益化累計額

△2,206,226,910

繰延収益合計

479,922,299

負債合計

20,046,916,674

資本の部

6 資本金

1,302,074,630

7 剰余金

(1) 欠損金

ア当年度未処理欠損金

1,379,844,376

欠損金合計

1,379,844,376

剰余金合計

△1,379,844,376

資本合計

△77,769,746

負債資本合計

19,969,146,928

平成28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28年4月1日から平成29年3月31日まで)

税抜
(単位：円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	9,764,662,000		
(2) 外来収益	3,948,750,000		
(3) その他医業収益	792,150,120		
(4) 他会計負担金	<u>265,210,000</u>	14,770,772,120	
2 医業費用			
(1) 給与費	8,285,770,000		
(2) 材料費	3,288,929,593		
(3) 経費	2,331,432,617		
(4) 減価償却費	1,716,422,000		
(5) 資産減耗費	8,200,000		
(6) 研究研修費	<u>77,696,706</u>	<u>15,708,450,916</u>	
医業損失			937,678,796
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	100,000		
(2) 補助金	26,301,000		
(3) 負担金交付金	612,902,000		
(4) 長期前受金戻入	877,073,000		
(5) 保育園収益	18,222,223		
(6) その他医業外収益	<u>41,775,229</u>	1,576,373,452	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	246,256,000		
(2) 長期前払消費税 勘定償却	4,053,000		
(3) 議会費	429,703		
(4) 監査委員費	315,926		
(5) 企業団管理費	17,217,186		
(6) 院内保育園運営費	66,912,963		
(7) 貸倒引当金 医業外繰入額	21,050,000		
(8) 雑損失	409,525,379		
(9) 負担金交付金	<u>60,000</u>	<u>765,820,157</u>	<u>810,553,295</u>
経常損失			127,125,501
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>602,000</u>	602,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>10,343,000</u>	<u>10,343,000</u>	<u>△9,741,000</u>
当年度純損失			136,866,501
前年度繰越欠損金			1,122,117,642
当年度未処理欠損金			<u>1,258,984,143</u>

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	14,019,729,639			
減価償却累計額	<u>△2,080,526,056</u>	11,939,203,583		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>△284,138,506</u>	566,597,605		
エ 器械備品	7,355,631,665			
減価償却累計額	<u>△4,214,813,159</u>	3,140,818,506		
オ 車両	696,339			
減価償却累計額	<u>△116,000</u>	580,339		
カ リース資産	202,566,706			
減価償却累計額	<u>△145,230,028</u>	<u>57,336,678</u>		
有形固定資産合計			17,097,075,051	
(2) 投 資				
ア 長期貸付金		223,874,000		
貸倒引当金		△19,610,000		
イ 長期前払消費税		<u>114,639,879</u>		
投資合計			<u>318,903,879</u>	
固定資産合計				17,415,978,930

2 流動資産

(1) 現金預金		863,354,891		
(2) 未収金		2,323,147,826		
貸倒引当金		<u>△17,410,000</u>	2,305,737,826	
(3) 貯蔵品			180,742,301	
(4) 前払費用			11,665,350	
(5) 前払金			<u>9,307,258</u>	
流動資産合計				<u>3,370,807,626</u>
資産合計				<u>20,786,786,556</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

16,380,646,351

企業債合計

16,380,646,351

(2) 未払金

286,745,360

(3) 引当金

ア退職給付引当金

717,486,509

引当金合計

717,486,509

固定負債合計

17,384,878,220

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

730,798,157

(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

65,275,397

流動負債合計

2,782,317,550

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,814,100,209

(2) 収益化累計額

△1,237,599,910

繰延収益合計

576,500,299

負債合計

20,743,696,069

資本の部

6 資本金

1,302,074,630

7 剰余金

(1) 欠損金

ア当年度未処理欠損金

1,258,984,143

欠損金合計

1,258,984,143

剰余金合計

△1,258,984,143

資本合計

43,090,487

負債資本合計

20,786,786,556

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）

職員の修学資金返還免除に備えるため、修学資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28年度および平成29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28年度9,436,688千円、平成29年度8,872,535千円である。

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 28 年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金 213,876 千円を取り崩す。

平成 29 年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金 154,129 千円を取り崩す。

2 賞与引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当・勤勉手当支給のため、賞与引当金 359,045 千円を取り崩す。

平成 29 年度において、期末手当・勤勉手当支給のため、賞与引当金 426,435 千円を取り崩す。

3 法定福利費引当金の取崩し

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支払のため、法定福利費引当金 62,555 千円を取り崩す。

平成 29 年度において、期末手当・勤勉手当に伴う法定福利費支払のため、法定福利費引当金 77,867 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、修学資金返還額を免除するため、貸倒引当金（長期貸付金）4,190 千円を取り崩す。

平成 29 年度において、修学資金返還額を免除するため、貸倒引当金（長期貸付金）3,600 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 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29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		16,585,595	15,517,923	1,067,672
01 医療収益		14,892,428	14,704,541	187,887
	01 入院収益	9,854,452	9,764,662	89,790
	02 外来収益	3,965,000	3,825,792	139,208
	03 その他 医療収益	863,022	848,877	14,145
	04 他会計 負担金	209,954	265,210	△ 55,256
02 医療外収益		1,674,992	813,381	861,611
	01 受取利息 配当金	44	100	△ 56
	02 補助金	27,445	26,301	1,144
	03 負担金 交付金	644,107	612,902	31,205
	04 長期前受 戻入金	943,995	118,719	825,276
	05 保育園収益	19,938	19,680	258
	06 その他 医療外収益	39,463	35,679	3,784
03 特別利益		18,175	1	18,174
	01 過年度損 修正益	1	1	0
	02 その他 特別利益	18,174	0	18,174

(消費税込)
(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 入院収益	9,854,452	診療日数 365 日 入院延患者数 160,235 人 一日平均患者数 439 人 一人一日平均診療収入 61,500 円
01 外来収益	3,965,000	診療日数 244 日 外来延患者数 305,000 人 一日平均患者数 1,250 人 一人一日平均診療収入 13,000 円
01 室料差額収益	135,296	個室使用料
02 公衆衛生活動収益	209,022	婦人科検診、予防接種等
03 医療相談収益	381,741	人間ドック、脳ドック等
04 受託検査施設利用収益	2,544	診療所受託検査
05 その他の医業収益	134,419	文書料 52,157 新生児介補料 29,980 病衣使用料 10,613 その他 41,669
01 市負担金	209,954	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	44	
01 国県補助金	27,445	臨床研修費等補助金等
01 市負担金	644,107	企業債利息等構成市負担金
01 長期前受金戻入	943,995	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
01 保育園収益	19,938	院内保育園保育料
01 不用品売却収益	580	
02 その他の医業外収益	38,883	売店・レストラン使用料 14,855 職員派遣料 4,297 床頭台等施設使用料 3,640 実習生指導受託料 3,000 その他 13,091
01 過年度損益修正益	1	
01 その他の特別利益	18,174	過年度長期前受金戻入余剰額

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
01	給料	3,055,441	医師給 (99人)	579,528
			看護師給 (494人)	1,735,174
			医療技術員給 (140人)	523,291
			事務員給 (40人)	121,912
			労務員給 (27人)	95,536
			計 (800人)	3,055,441
02	手当	2,835,334	医師手当	1,019,184
			看護師手当	965,444
			医療技術員手当	323,496
			事務員手当	108,730
			労務員手当	38,236
			賞与引当金繰入額	380,244
			計	2,835,334
03	賃金	729,210	非常勤職員賃金 (219人)	692,784
			賞与引当金繰入額(非常勤職員等)	36,426
04	報酬	198,747	医師代務料	
05	法定福利費	1,066,187	共済組合負担金	815,923
			社会保険料	96,596
			共済組合追加費用	64,419
			公務災害補償基金負担金	6,937
			その他	9,450
			法定福利費引当金繰入額	72,862
06	退職給付費	458,605	退職給付引当金引当	
01	薬品費	1,834,380	投薬、注射薬等	
02	診療材料費	1,403,414		
03	給食材料費	7,691		
04	医療消耗備品費	51,242		
01	厚生福利費	36,142	職員健康診断料	26,249
			その他	9,893
02	報償費	2,546	顧問弁護士報酬等	
03	旅費交通費	18,406	代務医師旅費	13,692
			医師赴任旅費	2,353
			普通旅費	2,361
04	職員被服費	842		
05	消耗品費	58,755		
06	消耗備品費	3,786		
07	光熱水費	222,300	電気料	183,100
			上下水道料	39,200
08	燃料費	59,968	都市ガス代	48,800
			灯油代、ガソリン代	11,168
09	食料費	3,190		
10	印刷製本費	22,394		

款・項	目	本年度	前年度	比較
	04 減 価 償 却 費	1,718,887	1,716,422	2,465
	05 資 産 減 耗 費	7,750	8,200	△ 450
	06 研 究 研 修 費	87,434	83,683	3,751

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
11	修繕費	87,524	医療機器	62,000
			建物設備	12,000
			その他	13,524
12	保険料	25,232	病院賠償責任保険	13,999
			産科医療補償	10,336
			その他	897
13	賃借料	306,714	医療機器	119,594
			医師・看護師等住宅	83,589
			寝具・病衣	48,861
			白衣類等	29,999
			事務機器	6,701
			その他	17,970
14	通信運搬費	15,310	電話料	7,800
			郵便料、運搬料	7,510
15	委託料	1,516,527	施設設備保守業務	182,613
			給食業務	235,239
			医事業務	301,385
			保健衛生業務	166,325
			電算業務	179,563
			医療機器保守業務	294,534
			廃棄物等処理業務	24,610
			検査業務	57,369
			その他	74,889
16	諸会費	4,948	小笠医師会等会費	2,278
			全国自治体病院協議会会費等	2,670
17	図書費	460		
18	交際費	400		
19	手数料	30,051	施設設備点検手数料	7,038
			その他	23,013
20	負担金	169,621	派遣職員給与負担金	
21	貸倒引当金繰入額	9,000		
22	雑費	2,984	テレビ受信料等	
01	建物減価償却費	523,438		
02	構築物減価償却費	71,035		
03	器械備品減価償却費	1,083,056		
04	車両減価償却費	157		
05	リース資産減価償却費	41,201		
01	たな卸資産減耗費	6,750	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	4,590	講師謝礼等	
03	図書費	20,913	研究雑誌及び図書購入費	
04	旅費	33,858	学会及び研修会旅費	
05	諸会費	16,081	学会等参加費	
06	研究雑費	7,424	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	
09	報償費	100		

款・項	目	本年度	前年度	比較
02 医業外費用		641,406	603,803	37,603
	01 支払利息及び 企業債取扱諸費	245,167	246,256	△ 1,089
	02 長期前払消費税 勘定償却	6,009	4,053	1,956
	03 消費税及び 地方消費税	39,499	39,817	△ 318
	04 議会費	436	436	0
	05 監査委員費	318	318	0
	06 企業団管理費	17,021	17,246	△ 225
	07 院内保育園運営費	77,132	72,266	4,866
	08 貸倒引当金 医業外繰入額	27,990	1,440	26,550
	09 雑損失	227,804	221,911	5,893
	10 負担金交付金	30	60	△ 30
03 特別損失		9,343	9,742	△ 399
01 過年度損益修正損		9,343	9,742	△ 399
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	245,166	企業債利息 11口分
02	一時借入金利息	1	
01	長期前払消費税勘定償却	6,009	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	39,499	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	15,409	企業長給与 11,545 賞与引当金繰入額 1,164 退職給付引当金引当 2,700
02	報酬	1,024	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	賃借料	136	
06	諸会費	63	全国自治体病院開設者協議会会費
01	経費	77,132	院内保育園運営委託料等
01	貸倒引当金 医業外繰入額	27,990	貸倒引当金医業外繰入額
01	その他雑損失	227,804	貯蔵品経理に伴う控除対象外消費税
01	負担金交付金	30	地域医療再生支援センター負担金
01	過年度損益修正損	9,343	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 資本的收入		1,403,663	1,249,088	154,575
01 企業債		530,000	400,000	130,000
	01 施設改良事業債	530,000	400,000	130,000
				0
02 負担金		872,049	0	872,049
	01 他会計負担金	872,049	0	872,049
				0
03 貸付資金返還金		1,614	264	1,350
	01 貸付資金返還金	1,614	264	1,350
○ 出資金		—	848,824	△848,824
	○ 他会計出資金	—	848,824	△848,824

支 出

款・項	目	本年度	前年度	比較
01 資本的支出		2,178,581	2,014,837	163,744
01 建設改良費		716,404	677,873	38,531
	01 施設改良費	2,592	0	2,592
	02 資産購入費	670,552	634,613	35,939
	03 リース資産購入費	43,260	43,260	0
02 企業債償還金		1,431,457	1,293,764	137,693
	01 企業債償還金	1,431,457	1,293,764	137,693
03 投資		30,720	43,200	△12,480
	01 投資	30,720	43,200	△12,480

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01	器械備品整備事業債	530,000	
01	市負担金	872,049	建設改良費構成市負担金
01	貸付資金返還金	1,614	修学資金返還金
			廃項

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01	委託料	2,592	サーバ室他改修工事設計委託料
01	器械備品	670,552	医療機器等購入費 613,202 医療機器等購入費(移設機器) 57,350
01	リース資産	43,260	リース資産購入費
01	企業債償還金	1,431,457	企業債元金償還金 9口分
01	長期貸付金	30,720	医学生修学資金貸付金 21,000 看護学生修学資金貸付金 9,720