

平成30年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計決算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

掛川市・袋井市病院企業団

目 次

1 決算書類

- (1) 平成30年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算報告書
- (2) 平成30年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業損益計算書
- (3) 平成30年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業剰余金計算書
- (4) 平成30年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業欠損金処理計算書
- (5) 平成30年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業貸借対照表

2 事業報告書

- (1) 平成30年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業報告書

3 決算附属書類

- (1) キャッシュ・フロー計算書
- (2) 収益費用明細書
- (3) 資本的収入支出明細書
- (4) 固定資産明細書
- (5) 企業債明細書
- (6) 注記

平成30年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算書類

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 病院事業収益	17,167,571,000	0	0
第1項 医業収益	15,607,845,000	0	0
第2項 医業外収益	1,559,725,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

支出

区分	予算額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小計
第1款 病院事業費用	17,374,393,000	△ 10,544,000	0	0	0	17,363,849,000
第1項 医業費用	16,673,220,000	△ 132,677,000	0	0	0	16,540,543,000
第2項 医業外費用	689,377,000	0	0	△ 3,373,000	0	686,004,000
第3項 特別損失	6,796,000	122,133,000	0	3,373,000	0	132,302,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

(税込)

(単位：円)

合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
17,167,571,000	16,967,626,974	△ 199,944,026	仮受消費税及び地方消費税 (63,963,019円)
15,607,845,000	15,384,399,481	△ 223,445,519	仮受消費税及び地方消費税 (59,345,717円)
1,559,725,000	1,574,021,799	14,296,799	仮受消費税及び地方消費税 (4,523,149円)
1,000	9,205,694	9,204,694	仮受消費税及び地方消費税 (94,153円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合計	決算額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	不用額	備考
0	17,363,849,000	16,976,596,582	0	387,252,418	仮払消費税及び地方消費税 (197,472,626円)
0	16,540,543,000	16,207,671,338	0	332,871,662	仮払消費税及び地方消費税 (193,479,269円)
0	686,004,000	636,623,620	0	49,380,380	仮払消費税及び地方消費税 (3,993,357円)
0	132,302,000	132,301,624	0	376	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額			
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	1,017,078,000	0	1,017,078,000	0
第1項 企業債	480,000,000	0	480,000,000	0
第2項 負担金	512,321,000	23,143,000	535,464,000	0
第3項 補助金	23,143,000	△ 23,143,000	0	0
第4項 貸付資金返還金	1,614,000	0	1,614,000	0

支出

区分	予算額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 通次繰越額
第1款 資本的支出	1,544,037,000	0	0	1,544,037,000	0	0
第1項 建設改良費	653,528,000	0	0	653,528,000	0	0
第2項 企業債償還金	868,069,000	0	0	868,069,000	0	0
第3項 投資	22,440,000	0	0	22,440,000	0	0

※ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 558,835,593円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

(税込)

(単位：円)

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	1,017,078,000	821,413,000	△ 195,665,000	
0	480,000,000	307,600,000	△ 172,400,000	
0	535,464,000	511,839,000	△ 23,625,000	
0	0	0	0	
0	1,614,000	1,974,000	360,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
1,544,037,000	1,380,248,593	0	0	0	163,788,407	仮払消費税及び地方消費税 (32,571,208円)
653,528,000	497,060,380	0	0	0	156,467,620	仮払消費税及び地方消費税 (32,571,208円)
868,069,000	862,728,213	0	0	0	5,340,787	
22,440,000	20,460,000	0	0	0	1,980,000	

収支調整額 1,734,043円、過年度分損益勘定留保資金 557,101,550円で補てんした。

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

税抜
(単位：円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	10,025,803,197		
(2) 外来収益	4,178,523,588		
(3) その他医業収益	791,662,979		
(4) 他会計負担金	<u>329,064,000</u>	15,325,053,764	
2 医業費用			
(1) 給与費	8,784,258,953		
(2) 材料費	3,409,628,793		
(3) 経費	2,290,716,352		
(4) 減価償却費	1,441,296,717		
(5) 資産減耗費	13,990,373		
(6) 研究研修費	<u>74,300,881</u>	<u>16,014,192,069</u>	
医業損失			689,138,305
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	307,399		
(2) 補助金	24,053,000		
(3) 負担金交付金	885,207,000		
(4) 長期前受金戻入	564,648,724		
(5) 保育園収益	7,990,605		
(6) その他医業外収益	<u>87,301,422</u>	1,569,508,150	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	240,135,007		
(2) 長期前払消費税 勘定償却	7,400,266		
(3) 議会費	436,548		
(4) 監査委員費	315,312		
(5) 企業団管理費	16,509,748		
(6) 院内保育園運営費	49,036,071		
(7) 貸倒引当金 医業外繰入額	29,250,000		
(8) 雑損失	438,231,157		
(9) 負担金交付金	<u>30,000</u>	<u>781,344,109</u>	<u>788,164,041</u>
経常利益			99,025,736
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,111,541	9,111,541	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>132,301,624</u>	<u>132,301,624</u>	<u>△123,190,083</u>
当年度純損失			24,164,347
前年度繰越欠損金			1,174,541,795
当年度未処理欠損金			<u>1,198,706,142</u>

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金					利益剰余金	
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄附金	市負担金	資本 剰余金 合計	未処理欠損金	
前年度末残高	1,302,074,630	0	0	0	0	0	△ 1,174,541,795	127,532,835
前年度処理額	0	0	0	0	0	0	0	0
処理後残高	1,302,074,630	0	0	0	0	0	繰越欠損金 △ 1,174,541,795	127,532,835
当年度変動額	0	0	0	0	23,143,000	23,143,000	△ 24,164,347	△ 1,021,347
市負担金の受入	0	0	0	0	23,143,000	23,143,000	0	23,143,000
当年度純損益	0	0	0	0	0	0	△ 24,164,347	△ 24,164,347
当年度末残高	1,302,074,630	0	0	0	23,143,000	23,143,000	当年度未処理欠損金 △ 1,198,706,142	126,511,488

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	1,302,074,630	23,143,000	△ 1,198,706,142
欠損金処理額	0	0	0
処理後残高	1,302,074,630	23,143,000	(繰越欠損金) △ 1,198,706,142

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業貸借対照表

(平成31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	14,105,081,639			
減価償却累計額	<u>△3,129,384,955</u>	10,975,696,684		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>△426,207,012</u>	424,529,099		
エ 器械備品	7,089,757,583			
減価償却累計額	<u>△5,291,275,054</u>	1,798,482,529		
オ 車 両	696,339			
減価償却累計額	<u>△470,028</u>	<u>226,311</u>		
有形固定資産合計			14,591,472,963	
(2) 無形固定資産				
ア ソフトウェア		<u>22,318,675</u>		
無形固定資産合計			22,318,675	
(3) 投 資				
ア 長期貸付金		252,726,000		
貸倒引当金		△63,120,000		
イ 長期前払消費税		<u>160,827,464</u>		
投資合計			<u>350,433,464</u>	
固定資産合計				14,964,225,102

2 流動資産

(1) 現金預金			2,494,338,820	
(2) 未 収 金		2,408,085,844		
貸倒引当金		<u>△26,271,974</u>		2,381,813,870
(3) 貯 蔵 品			157,568,994	
(4) 前 払 費 用			11,664,517	
(5) 前 払 金			<u>10,357,617</u>	
流動資産合計				<u>5,055,743,818</u>
資 産 合 計				<u>20,019,968,920</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

15,452,291,318

企業債合計

15,452,291,318

(2) 未払金

172,047,216

(3) 引当金

ア退職給付引当金

1,138,255,212

引当金合計

1,138,255,212

固定負債合計

16,762,593,746

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

883,051,820

企業債合計

883,051,820

(2) 未払金

1,320,457,174

(3) 引当金

ア賞与引当金

457,863,219

イ法定福利費引当金

85,665,458

引当金合計

543,528,677

(4) 預り金

54,479,945

流動負債合計

2,801,517,616

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,081,556,499

(2) 収益化累計額

△2,752,210,429

繰延収益合計

329,346,070

負債合計

19,893,457,432

資本の部

6 資本金

1,302,074,630

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア市負担金

23,143,000

資本剰余金合計

23,143,000

(2) 欠損金

ア当年度未処理欠損金

1,198,706,142

欠損金合計

1,198,706,142

剰余金合計

△1,175,563,142

資本合計

126,511,488

負債資本合計

20,019,968,920

平成 30 年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成 30 年度は、前年度に引き続き「地域医療への貢献」、「誇りと働きがいを持つ病院の創造」、「日本トップクラスの臨床研修病院を目指す」を運営目標として掲げ、職員一丸となり取り組んでまいりました。

「地域医療への貢献」では、“中東遠総合医療センター改革プラン”を踏まえ、がん診療の機能向上を図るため、がん相談支援センターの運用開始、緩和ケアの研修体制の整備など、令和元年度における「がん診療連携推進病院」の指定に向けた体制の構築に努めてまいりました。

また、「誇りと働きがいを持つ病院の創造」では、看護部の病棟勤務体制を見直し、ワーク・ライフ・バランスの推進のため、従来の 3 交代制勤務から 2 交代制を導入し、職員の負担軽減に努めました。

「日本トップクラスの臨床研修病院を目指す」では、将来的な医師の安定確保と収益増を目指すため、初期研修医から専攻医までの継続した研修体制を構築し、病院説明会等での PR の強化や、実習生の受入拡大等に取り組んだ結果、平成 25 年度の開院以来初めて、研修医マッチング制度におけるフルマッチを達成いたしました。

① 患者の状況

平成 30 年度の入院の延患者数は 158,667 人で、前年度比 4,582 人(2.8%)の減となり、一日平均患者数は 434.7 人で前年度比 12.6 人(2.8%)の減となりました。また、外来の延患者数は 303,010 人で、前年度比 9,580 人(3.1%)の減となり、一日平均患者数は 1,241.8 人で前年度比 39.3 人(3.1%)の減となりました。

平成 29 年度診療日数	入院	365 日	、	外来	244 日
平成 30 年度診療日数	入院	365 日	、	外来	244 日

② 収益費用の状況（税抜）

病院事業収益は 16,903,674 千円で、平成 29 年度に比べ 290,049 千円(1.7%)の減、病院事業費用は 16,927,838 千円で、平成 29 年度に比べ 315,470 千円(1.8%)の減となり、差し引き 24,164 千円の純損失となりました。

血液内科常勤医不在により、医業収益は減となりましたが、材料費の支出が抑えられたことと、減価償却費の減少により、経常損益では、99,026 千円の利益となりました。固定資産の区分の見直しにより、過年度減価償却分を特別損失に計上したため、24,164 千円の純損失となりましたが、前年度より純損失の発生を圧縮する結果となりました。

③ 建設改良の状況

施設改良については、令和元年度「第 2 期医療情報システム」更新に伴う、サーバー室ほか改修工事等を実施いたしました。

また、資産購入については、安定的に高度な医療を提供するため、手術用顕微鏡や、X線 TV 装置、腹腔鏡手術装置等を整備しました。

以上が平成 30 年度事業の概況であります。

令和元年度は、エコパにてラグビーワールドカップが開催されるなど、スポーツイベント等の盛り上がりを見せております。当企業団といたしましても積極的な医療サポートを通じて、地域貢献に努めてまいります。

今後も地域住民に「愛され、信頼される病院」を目指し、より一層の努力をしてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決等年月日
議案第8号	専決処分の承認を求めることについて（損害賠償の額の決定及び和解）	平成30年8月10日	平成30年8月10日
議案第9号	専決処分の承認を求めることについて（損害賠償の額の決定及び和解）	平成30年8月10日	平成30年8月10日
認 第1号	平成29年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計決算の認定について	平成30年8月10日	平成30年8月10日
報告第1号	掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計資金不足比率の報告について	平成30年8月10日	—
議案第10号	平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第1号）について	平成30年8月10日	平成30年8月10日
議案第11号	掛川市・袋井市病院企業団病院事業使用料及び手数料条例の一部改正について	平成30年8月10日	平成30年8月10日
議案第1号	平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第2号）について	平成31年2月8日	平成31年2月8日
議案第2号	平成31年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予算について	平成31年2月8日	平成31年2月8日
議案第3号	掛川市・袋井市病院企業団職員の自己啓発等休業に関する条例の一部改正について	平成31年2月8日	平成31年2月8日
議案第4号	掛川市・袋井市病院企業団企業長の給与及び旅費に関する条例の一部改正について	平成31年2月8日	平成31年2月8日

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件 名	許可年月日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	医療安全対策地域連携加算 1	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	抗菌薬適正使用支援加算	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	後発医薬品使用体制加算 1	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	乳腺炎重症化予防ケア・指導料	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	療養・就労両立支援指導料（相談体制充実加算）	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	画像診断管理加算 1	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	C T撮影及びMR I 撮影	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	認知療法・認知行動療法 1	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	人工腎臓 1	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	導入期加算 2 及び腎代替療法実績加算	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	透析液水質確保加算及び慢性維持透析濾過加算	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	遺伝カウンセリング加算（辞退）	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	画像診断管理加算 2（辞退）	平成30年4月1日

申請年月日	申請先	件名	許可年月日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	冠動脈C T撮影加算（辞退）	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	外傷全身C T加算（辞退）	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	心臓MR I撮影加算（辞退）	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	乳房MR I撮影加算（辞退）	平成30年4月1日
平成30年4月1日	東海北陸厚生局長	認知療法・認知行動療法2（辞退）	平成30年4月1日
平成30年5月1日	東海北陸厚生局長	在宅腫瘍治療電場療法指導管理料	平成30年5月1日
平成30年5月1日	東海北陸厚生局長	遺伝学的検査	平成30年5月1日
平成30年5月1日	東海北陸厚生局長	25対1急性期看護補助体制加算（看護補助者5割以上）	平成30年5月1日
平成30年5月1日	東海北陸厚生局長	後縦靭帯骨化症手術（前方進入によるもの）	平成30年5月1日
平成30年6月1日	東海北陸厚生局長	総合入院体制加算2	平成30年6月1日
平成30年6月1日	東海北陸厚生局長	認知症ケア加算1	平成30年6月1日
平成30年6月1日	東海北陸厚生局長	ニコチン依存症管理料	平成30年6月1日
平成30年7月1日	東海北陸厚生局長	緑内障手術（水晶体再建術併用眼内ドレーン挿入術）	平成30年7月1日
平成30年8月1日	東海北陸厚生局長	画像診断管理加算1（辞退）	平成30年8月1日
平成30年9月1日	東海北陸厚生局長	一般病棟入院基本料（急性期一般入院料1）	平成30年9月1日
平成30年9月1日	東海北陸厚生局長	在宅患者訪問看護・指導料	平成30年9月1日
平成30年9月1日	東海北陸厚生局長	特別の療養環境の提供の実施（入院医療に係るもの）	平成30年9月1日
平成30年9月1日	東海北陸厚生局長	無菌治療室管理加算1（辞退）	平成30年9月1日
平成30年9月1日	東海北陸厚生局長	無菌治療室管理加算2（辞退）	平成30年9月1日

(4) 職員に関する事項

ア 職員異動 (平成30年4月1日～平成31年3月31日)

○特別職

選任(選出) 平成30年4月1日～平成31年3月31日 辞任(任期満了) 平成30年3月31日～平成31年3月30日

職名	選任(選出)	人員	辞任(任期満了)	人員
議員	袋井市選出 1名	1名	袋井市改選 1名	1名
運営会議委員	委員 1名	1名	委員 1名	1名
計		2名		2名

○一般職

採用(転入) 平成30年4月1日～平成31年3月31日 退職(転出) 平成30年3月31日～平成31年3月30日

職種	採用(転入)	人員	退職(転出)	人員
医師	腎臓内科 2名	22名	内科 2名	26名
	血液内科 1名		腎臓内科 3名	
	神経内科 1名		血液内科 3名	
	呼吸器内科 2名		神経内科 1名	
	循環器内科 1名		呼吸器内科 3名	
	整形外科 3名		整形外科 3名	
	脳神経外科 1名		脳神経外科 1名	
	小児科 1名		小児科 1名	
	産婦人科 2名		産婦人科 1名	
	皮膚科 1名		皮膚科 1名	
	眼科 1名		眼科 2名	
	麻酔科 2名		耳鼻いんこう科 1名	
	救急科 2名		麻酔科 3名	
	臨床研修センター 2名		救急科 1名	
医療技術員	薬剤師 2名	13名	薬剤師 1名	4名
	診療放射線技師 1名		臨床検査技師 2名	
	臨床検査技師 3名		理学療法士 1名	
	理学療法士 3名			
看護師	看護師 40名	43名	看護師 23名	24名
	助産師 3名		准看護師 1名	
事務部門	事務職員 5名	7名	事務職員 1名	5名
	派遣による転入 2名		派遣による転出 4名	
技能労務部門			技能労務職員 1名	1名
計		85名		60名

イ 職員数 (平成31年3月31日現在)

○特別職

職名	企業長	議員	監査委員	運営会議委員	計
人員	1名	10名	2名	7名	20名

○一般職

※平成31年3月31日退職者を含む。

職種	医師	医療技術員	看護師	事務部門	技能労務部門	計
人員	95名	157名	526名	65名	27名	870名

2 工事

(1) 建設改良の概況（工事費 1 件100万円以上）

（単位：円）

工事名	金額	着工年月日	竣工年月日	請負業者	備考
保育所・保管庫改修工事	3,510,000	H30.10.1	H31.1.31	㈱川島組	
エレベーター改修工事	4,320,000	H30.9.1	H31.1.31	三菱電機ビルテクノサービス ㈱	
サーバー室ほか改修工事	81,974,160	H30.8.8	H31.2.28	戸塚建設㈱	

(2) 建設改良の概況（委託料 1 件100万円以上）

（単位：円）

該当なし

(3) 器械備品の整備状況（購入金額 1 件100万円以上）

（単位：円）

No.	品名	規格	数量	金額	所属	備考
1	手術用顕微鏡	ライカ M530 OH6	1 式	49,074,000	手術センター (脳神経外科)	起債
2	腹腔鏡手術装置	オリンパス OTV-S300	1 式	24,130,000	手術センター (産婦人科)	起債
3	脳神経外科手術用器具	エースクラブ、他 FF270R、他	1 式	1,069,550	手術センター (脳神経外科)	
4	カテーテル先端負荷計測装置	アボットメディカルジャパン H702475	1 式	11,500,000	血管内治療 センター (循環器内科)	起債
5	超音波画像診断装置	富士フイルム X-PORTE	1 式	7,820,000	麻酔科	起債
6	全自動遺伝子解析装置	ビオメリュージジャパン FilmArrayTORCH	1 式	5,190,000	臨床検査室 (微生物)	
7	凍結切片作製装置	サーモフィッシャー NX70 D	1 式	5,250,000	臨床検査室 (病理)	起債
8	術中電子リニアプローブ	日立製作所 L53K	1 式	970,000	手術センター (整形外科)	起債
9	生体情報モニター	日本光電工業 PVM-2701、BSM-3562	1 式	7,424,000	臨床工学室	起債
10	手術用内視鏡装置	カールストルフ TC200EN	1 式	4,570,000	手術センター (脳神経外科)	起債
11	カプノメーター	フィリップス M2741A	8 台	2,000,000	ICU-CCU	起債
12	眼圧計	トプコン CT-1	1 式	1,990,000	人間ドック・健診 センター	起債
13	外来顕微鏡	カルツァイス OPMI PICO/S100	1 式	1,500,000	耳鼻咽喉科	起債
14	白内障手術用ハンドピース	アルコン 8065751587A	2 本	2,460,000	手術センター (眼科)	起債
15	睡眠評価装置	チェスト Embla N7000	4 式	12,550,000	神経内科	起債
16	焼灼術用電気手術器	トプ TLG-10	1 式	3,941,000	麻酔科	起債
17	X線TV装置	日立製作所 CUREVISTA17	1 式	35,843,000	診療放射線室	起債
18	除細動器	日本光電工業 TEC-5631	14 台	9,300,000	臨床工学室	起債
19	手術用電動ドリル	ジョンソン&ジョンソン 05-001-201	1 式	2,100,000	手術センター	起債

No.	品名	規格	数量	金額	所属	備考
20	神経刺激モニター	日本メトロニック 8253402	1 式	3,400,000	手術センター	起債
21	耳鼻咽喉科用ビデオスコープ	オリンパス ENF-VT3	1 本	2,362,000	耳鼻咽喉科	起債
22	産婦人科健診用超音波診断装置	GE Voluson P8	1 式	4,000,000	人間ドック・健診センター	起債
23	サークルベッド	パナソニック KB-655C B9016	9 台	2,910,000	看護部	
24	セントラルモニタリング装置	フクダ電子 DSC-8730	2 式	15,980,000	臨床工学室	起債
25	歯科口腔外科用撮影装置	モリタ ペラビューX800	1 式	16,930,000	診療放射線室	起債
26	生体情報モニター用送信機	フクダ電子 LX-8300	20 台	4,800,000	臨床工学室	起債
27	ポータブル脳波計	日本光電工業 EEG-1250	1 式	5,240,000	救急科	
28	搬送用人工呼吸器	スミスディカール P310NJ-06	1 式	1,000,000	臨床工学室	
29	フラットパネルディテクター	コニカミノルタジャパン AeroDR fine 1717HD	1 式	4,590,000	診療放射線室	
30	マイクロトーム	大和光機 REM-710・CBH	1 式	1,007,000	臨床検査室 (病理)	
31	放射線撮影台	大林製作所 E-JIS、ROCKETEVOLUTION2	4 台	8,546,000	診療放射線室	起債
32	一般X線撮影装置	キヤノンメディカルシステムズ RADREX	2 台	11,485,000	診療放射線室	起債
33	生理検査室用超音波画像診断装置	キヤノンメディカルシステムズ Aplio a400	1 式	8,872,000	臨床検査室 (生理)	起債
34	一般健診用超音波画像診断装置	キヤノンメディカルシステムズ Aplio300Platinum	1 式	5,500,000	人間ドック・健診センター	起債
35	放射線治療装置用制御装置(ピナクル)	フィリップス Pinnacle	1 式	11,000,000	診療放射線室	起債
36	パン焼き機	ラショナルジャパン、福島工業 SCCWE-101E、QBX-216DCLT2	1 式	3,050,000	栄養室	
37	電子コンベックスプローブ	日立製作所 UST-9135P	1 式	1,125,000	腎臓内科	
38	自動包埋装置	サーモフィッシャー エクセル7AS	1 式	4,280,000	臨床検査室 (病理)	起債
39	滅菌コンテナ	エムエス ハーフサイズコンテナ-140及び210	1 式	1,958,000	手術センター (中材)	
40	自動血球洗浄遠心機	フタバテディカール UltraCW II	1 式	1,590,000	臨床検査室 (検体)	
41	全自動洗濯機・蒸気式乾燥機	アイマックス稲本 I-221W、I-220S	1 式	2,300,000	管理課	

(4) 保存工事の概況 (1件100万円以上)

(単位:円)

工事名	金額	着工年月日	竣工年月日	請負業者	備考
人間ドック・健診センター 食堂改修工事	1,188,000	H30.12.1	H30.12.30	戸塚建設㈱	

3 業務

(1) 業務量

ア 診療科別患者数

(単位：人)

	入院患者数			外来患者数		
	平成30年度	前年度	増減	平成30年度	前年度	増減
内 科	14,932	23,116	△ 8,184	49,968	51,825	△ 1,857
神 経 内 科	7,312	6,497	815	9,962	9,468	494
呼 吸 器 内 科	18,881	18,520	361	13,214	12,039	1,175
消 化 器 内 科	18,595	17,082	1,513	18,528	16,888	1,640
循 環 器 内 科	20,395	19,729	666	18,625	18,184	441
外 科	12,360	12,215	145	17,426	17,425	1
小 児 外 科	0	0	0	39	0	39
呼 吸 器 外 科	0	0	0	264	108	156
整 形 外 科	19,672	19,196	476	24,310	26,529	△ 2,219
リウマチ科	7	72	△ 65	481	2,979	△ 2,498
脳神経外科	12,671	13,465	△ 794	8,031	10,227	△ 2,196
小 児 科	5,447	5,492	△ 45	21,776	21,336	440
産 婦 人 科	9,908	9,520	388	20,019	20,741	△ 722
泌 尿 器 科	7,056	7,205	△ 149	12,280	11,743	537
皮 膚 科	3,314	2,705	609	14,953	15,744	△ 791
眼 科	2,287	2,473	△ 186	19,757	21,909	△ 2,152
耳鼻いんこう科	3,694	3,760	△ 66	12,274	11,689	585
放射線診断科	19	33	△ 14	8,411	8,251	160
麻 酔 科	0	0	0	4,326	4,078	248
リハビリテーション科	0	0	0	91	23	68
歯科口腔外科	1,576	1,731	△ 155	10,980	12,253	△ 1,273
精 神 科	0	0	0	47	60	△ 13
救 急 科	541	438	103	17,248	19,091	△ 1,843
計	158,667	163,249	△ 4,582	303,010	312,590	△ 9,580
1日平均患者数	434.7	447.3	△ 12.6	1,241.8	1,281.1	△ 39.3

※診療科のうち、内科は内科、糖尿病・内分泌内科、腎臓内科、血液内科、人工透析外科、血液浄化センター。

外科は外科、消化器外科、血管外科、乳腺外科。

放射線診断科は放射線診断科、腫瘍放射線科。

精神科は、外来医師による入院中の患者のみ診察対応。

イ 手術件数

(単位：件)

科名	平成30年度	前年度	比較
内科	79	79	0
外科	838	769	69
整形外科	1,068	1,094	△ 26
脳神経外科	210	197	13
産婦人科	489	402	87
泌尿器科	436	450	△ 14
皮膚科	114	146	△ 32
眼科	1,008	911	97
耳鼻いんこう科	241	209	32
歯科口腔外科	235	246	△ 11
計	4,718	4,503	215

ウ 人間ドック受診者数

(単位：件)

区分	平成30年度	前年度	比較
1泊ドック	37	47	△ 10
日帰りドック	11,412	10,567	845
脳ドック	333	313	20
PETがん検診	24	31	△ 7
健康診断	1,839	1,890	△ 51
計	13,645	12,848	797

エ 救急患者数

(単位：人)

区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月
入院	385	374	371	411	401	385
外来	1,262	1,338	1,230	1,553	1,410	1,261
その他	15	17	14	13	14	14
計	1,662	1,729	1,615	1,977	1,825	1,660

区分	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
入院	418	371	404	447	372	361	4,700
外来	1,163	1,022	1,498	1,717	1,078	1,109	15,641
その他	26	16	22	25	17	16	209
計	1,607	1,409	1,924	2,189	1,467	1,486	20,550

(2) 事業収入及び支出に関する事項

税抜

(単位：円、%)

	平成30年度		前年度		比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減	前年対比
医業収益	15,325,053,764	90.6	15,466,714,043	89.9	△ 141,660,279	△ 0.9
入院収益	10,025,803,197	59.3	9,977,057,180	58.0	48,746,017	0.5
外来収益	4,178,523,588	24.7	4,383,795,573	25.5	△ 205,271,985	△ 4.7
その他医業収益	791,662,979	4.7	782,196,290	4.5	9,466,689	1.2
他会計負担金	329,064,000	1.9	323,665,000	1.9	5,399,000	1.7
医業外収益	1,569,508,150	9.3	1,681,729,619	9.8	△ 112,221,469	△ 6.7
受取利息配当金	307,399	0.0	52,451	0.0	254,948	486.1
補助金	24,053,000	0.2	17,777,000	0.1	6,276,000	35.3
負担金交付金	885,207,000	5.2	537,414,000	3.1	347,793,000	64.7
長期前受金戻入	564,648,724	3.3	926,314,682	5.4	△ 361,665,958	△ 39.0
保育園収益	7,990,605	0.1	12,264,421	0.1	△ 4,273,816	△ 34.8
その他医業外収益	87,301,422	0.5	187,907,065	1.1	△ 100,605,643	△ 53.5
特別利益	9,111,541	0.1	45,279,781	0.3	△ 36,168,240	△ 79.9
過年度損益修正益	9,111,541	0.1	18,616,807	0.1	△ 9,505,266	△ 51.1
その他特別利益	0	0.0	26,662,974	0.2	△ 26,662,974	-
計	16,903,673,455	100.0	17,193,723,443	100.0	△ 290,049,988	△ 1.7
医業費用	16,014,192,069	94.6	16,297,575,529	94.5	△ 283,383,460	△ 1.7
給与費	8,784,258,953	51.9	8,629,545,555	50.0	154,713,398	1.8
材料費	3,409,628,793	20.2	3,613,745,589	21.0	△ 204,116,796	△ 5.6
経費	2,290,716,352	13.5	2,279,302,749	13.2	11,413,603	0.5
減価償却費	1,441,296,717	8.5	1,699,606,131	9.9	△ 258,309,414	△ 15.2
資産減耗費	13,990,373	0.1	7,423,000	0.0	6,567,373	88.5
研究研修費	74,300,881	0.4	67,952,505	0.4	6,348,376	9.3
医業外費用	781,344,109	4.6	927,277,968	5.4	△ 145,933,859	△ 15.7
支払利息及び企業債取扱諸費	240,135,007	1.4	244,410,644	1.4	△ 4,275,637	△ 1.7
長期前払消費税勘定償却	7,400,266	0.0	6,008,943	0.0	1,391,323	23.2
議会費	436,548	0.0	396,907	0.0	39,641	△ 10.0
監査委員費	315,312	0.0	315,023	0.0	289	0.1
企業団管理費	16,509,748	0.1	15,718,405	0.1	791,343	5.0
院内保育園運営費	49,036,071	0.3	58,466,682	0.4	△ 9,430,611	△ 16.1
貸倒引当金医業外繰入	29,250,000	0.2	27,660,000	0.2	1,590,000	5.7
雑損失	438,231,157	2.6	574,271,364	3.3	△ 136,040,207	△ 23.7
負担金交付金	30,000	0.0	30,000	0.0	0	0.0
特別損失	132,301,624	0.8	18,455,079	0.1	113,846,545	616.9
過年度損益修正損	132,301,624	0.8	18,455,079	0.1	113,846,545	616.9
計	16,927,837,802	100.0	17,243,308,576	100.0	△ 315,470,774	△ 1.8

4 会計

(1) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	期首残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財政融資資金	13,173,682,464	0	438,336,568	12,735,345,896
地方公共団体金融機構	3,716,788,887	307,600,000	424,391,645	3,599,997,242
計	16,890,471,351	307,600,000	862,728,213	16,335,343,138

(2) 一時借入金の概況

該当なし

(3) 特定収入の使途

(単位：円)

		決算額	課税支出充当額 (特定収入)	不課税支出等充当額 (特定収入以外の収入)	
収益的 収入	医業収益	市負担金	329,064,000	104,949,100	224,114,900
	医業外収益	臨床研修費等補助金	11,398,000	0	11,398,000
		新人看護職員研修事業費補助金	960,000	0	960,000
		静岡県認知症疾患医療センター運営事業費補助金	3,621,000	0	3,621,000
		産科医等確保支援事業費補助金	1,933,000	0	1,933,000
		救急医療施設運営費補助金 (救急患者退院コーディネーター)	3,241,000	1,821,960	1,419,040
		認知症の人をみんなで支える地域づくり推進事業費補助金	2,900,000	0	2,900,000
		市負担金	885,207,000	203,860,359	681,346,641
	その他	13,773,537	856,564	12,916,973	
	特別利益		7,934,629	2,909,996	5,024,633
資本的 収入	企業債		307,600,000	0	307,600,000
	市負担金		511,839,000	306,009,000	205,830,000
	貸付資金返還金		1,974,000	0	1,974,000
計			2,081,445,166	620,406,979	1,461,038,187

平成30年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算附属書類

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位：円）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	△ 24,164,347
減価償却費	1,441,296,717
特別損失(減価償却費)	122,132,718
固定資産除却費	6,927,797
長期貸付金貸倒引当金の増減額	19,120,000
長期前払消費税勘定償却	7,400,266
長期前受金戻入額	△ 578,970,083
受取利息及び受取配当金	△ 307,399
支払利息	240,135,007
未収金の増減額	58,636,101
たな卸資産の増減額	3,512,794
前払費用の増減額	833
前払金の増減額	△ 828,961
退職給付引当金の増減額	196,587,084
賞与引当金の増減額	25,107,364
法定福利費引当金の増減額	9,214,183
未収金貸倒引当金の増減額	1,629,139
未払金の増減額	144,323,462
預り金の増減額	△ 1,213,569
小計	1,670,539,106
利息及び配当金の受取額	307,399
利息の支払額	△ 240,135,007
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,430,711,498
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	△ 468,264,531
繰入金による収入（他会計負担金）	511,839,000
長期貸付金の貸付による支出	△ 20,460,000
長期貸付金の返還による収入	1,974,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	25,088,469
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	307,600,000
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	△ 862,728,213
リース債務の返済による支出	△ 3,605,000
長期未払金の支払による支出	△ 57,349,072
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 616,082,285
IV 資金増減額	839,717,682
V 資金期首残高	1,654,621,138
VI 資金期末残高	2,494,338,820

収益費用明細書

税抜
(単位：円)

収益の部

款・項	目	節	金額	備考
01 病院事業収益			16,903,673,455	
01 医業収益			15,325,053,764	
	01 入院収益		10,025,803,197	
		01 入院収益	10,025,803,197	
	02 外来収益		4,178,523,588	
		01 外来収益	4,178,523,588	
	03 その他 医業収益		791,662,979	
		01 室料差額収益	129,999,000	個室使用料収益
		02 公衆衛生活動収益	182,050,516	健康診断収益等
		03 医療相談収益	382,215,601	人間ドック収益等
		04 受託検査施設利用 収益	2,675,755	
		05 その他医業収益	94,722,107	文書料 48,827,426 新生児介補料等 45,894,681
	04 他会計 負担金		329,064,000	
		01 市負担金	329,064,000	救急医療等に対する市負担金
02 医業外収益			1,569,508,150	
	01 受取利息 配当金		307,399	
		01 預金利息	307,399	
	02 補助金		24,053,000	
		01 国県補助金	24,053,000	臨床研修費等補助金 11,398,000 新人看護職員研修事業費補助金 960,000 静岡県認知症疾患医療センター 運営事業費補助金 3,621,000 産科医等確保支援事業費補助金 1,933,000 救急医療施設運営費等補助金 3,241,000 認知症の人をみんなで支える地 域づくり推進事業費補助金 2,900,000
	03 負担金 交付金		885,207,000	
		01 市負担金	885,207,000	市負担金
	04 長期前受金 戻入		564,648,724	
		01 長期前受金戻入	564,648,724	補助金分 115,151,083 市負担金分 449,497,641
	05 保育園収益		7,990,605	
		01 保育園収益	7,990,605	院内保育園保育料
	06 その他 医業外収益		87,301,422	
		01 不用品売却収益	540,350	ダンボール等売却収益
		02 その他医業外収益	86,761,072	長期前受金戻入額消費税調 整額 13,885,000 病院賠償責任保険給付金 10,968,526 施設使用料、事務手数料等 61,907,546
03 特別利益			9,111,541	
	01 過年度損益 修正益		9,111,541	
		01 過年度損益修正益	9,111,541	固定資産除却にかかる長期 前受金 2,479,400 宿日直手当にかかる所得税 追加徴収分 2,192,880 両市精算金 75,000 過年度診療報酬修正額等 4,364,261

費用の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
01 病院事業費用			16,927,837,802	
01 医業費用			16,014,192,069	
	01 給与費		8,784,258,953	予算額 8,791,154,000
		01 給料	3,092,209,503	医師給 550,079,022 看護師給 1,749,596,736 医療技術員給 549,608,690 事務員給 144,489,055 労務員給 98,436,000
		02 手当	2,945,600,680	医師手当 1,027,438,342 看護師手当 1,037,189,967 医療技術員手当 323,988,868 事務員手当 96,357,899 労務員手当 41,644,697 賞与引当金繰入額 418,980,907
		03 賃金	753,934,975	非常勤職員賃金 716,332,038 賞与引当金繰入額 37,602,937
		04 報酬	251,245,600	代務医師報酬
		05 法定福利費	1,238,391,195	共済組合負担金他 1,152,725,737 法定福利費引当金繰入額 85,665,458
		06 退職給付費	502,877,000	退職給付引当金引当
	02 材料費		3,409,628,793	
		01 薬品費	1,848,558,543	注射 1,347,278,401 内外用薬等 501,280,142
		02 診療材料費	1,519,081,321	
		03 給食材料費	3,752,220	
		04 医療消耗備品費	38,236,709	
	03 経費		2,290,716,352	
		01 厚生福利費	7,218,794	
		02 報償費	2,112,158	
		03 旅費交通費	23,692,578	代務医師旅費 17,886,282 普通旅費 3,914,129 医師赴任旅費 1,892,167
		04 職員被服費	817,200	
		05 消耗品費	53,870,304	
		06 消耗備品費	7,913,259	
		07 光熱水費	197,968,311	電気料 162,790,209 上下水道料等 35,178,102
		08 燃料費	55,686,907	都市ガス代 45,926,686 灯油、ガソリン代 9,760,221
		09 食料費	607,174	
		10 印刷製本費	15,687,042	
		11 修繕費	48,698,572	医療機器 37,149,114 建物設備 9,034,140 その他 2,515,318
		12 保険料	23,979,422	病院賠償責任保険 13,998,253 産科医療補償制度 9,104,000 その他 877,169

款・項	目	節	金額	備考
		13 賃借料	272,405,775	医師・看護師住宅 76,500,287 医療機器等 107,651,853 寝具・病衣等 43,849,290 白衣等 30,258,370 その他 14,145,975
		14 通信運搬費	16,578,529	
		15 委託料	1,371,157,814	給食業務 211,371,920 医事業務 273,960,000 施設設備保守業務 166,803,691 保健衛生業務 149,158,287 電算業務 129,383,254 医療機器保守業務 292,708,855 検査業務 53,687,787 廃棄物等処理業務 22,916,615 事務機器保守業務 3,886,300 その他 67,281,105
		16 諸会費	4,527,010	
		17 図書費	445,908	
		18 交際費	213,380	予算額 400,000
		19 手数料	25,799,792	施設設備検査等 10,266,847 事務手数料等 9,408,342 その他 6,124,603
		20 負担金	154,121,942	派遣職員給与負担金
		21 貸倒引当金繰入額	3,131,019	
		22 雑費	4,083,462	
	04 減価償却費		1,441,296,717	
		01 建物減価償却費	523,374,653	
		02 構築物減価償却費	71,034,502	
		03 器械備品 減価償却費	833,988,172	
		04 車両減価償却費	156,676	
		05 無形固定資産 減価償却費	12,742,714	
	05 資産減耗費		13,990,373	
		01 たな卸資産減耗費	7,062,576	貯蔵品廃棄等
		02 固定資産除却費	6,927,797	器械備品除却
	06 研究研修費		74,300,881	
		01 研究材料費	232,771	文献複写代等
		02 謝金	4,937,174	研究・研修会講師謝礼
		03 図書費	20,396,166	研究用図書代
		04 旅費	25,609,757	学会、研修会等旅費
		05 諸会費	14,000,043	各種学会会費
		06 研究雑費	3,969,066	研究・研修用諸費
		07 研究運営費	4,971,441	治験奨励費
		08 報酬	115,500	委員報酬
		09 報償費	68,963	報償費

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
02 医業外費用			781,344,109	
	01 支払利息及び 企業債取扱諸費		240,135,007	
		01 企業債利息	240,135,007	長期債利息（11口）
	02 長期前払消費税 勘定償却		7,400,266	
		01 長期前払消費税 勘定償却	7,400,266	資本的支出に係る控除対象外消費税償却
	03 議会費		436,548	
		01 報酬	346,000	予算額 346,000
		02 交際費	0	予算額 10,000
		03 旅費交通費	16,648	
		04 印刷製本費	69,270	
		05 通信運搬費	4,630	
	04 監査委員費		315,312	
		01 報酬	290,000	予算額 290,000
		02 印刷製本費	25,312	
	05 企業団管理費		16,509,748	
		01 給与費	15,648,178	予算額 15,649,000 企業長給与 11,668,803 賞与引当金繰入額 1,279,375 退職給付引当金引当 2,700,000
		02 報酬	148,000	予算額 152,000 運営会議委員報酬
		03 報償費	29,629	
		04 交際費	106,530	予算額 259,000
		05 食料費	19,271	
		06 賃借料	5,463	
		07 諸会費	63,000	
		08 旅費	55,037	
		09 消耗品費	19,919	
		10 印刷製本費	156,000	
		11 通信運搬費	57,680	
		12 委託料	201,041	
06 院内保育園 運営費		49,036,071		
	01 経費	49,036,071	院内保育園運営委託料等	
07 貸倒引当金 医業外繰入額		29,250,000		
	01 貸倒引当金医業外 繰入額	29,250,000		
08 雑損失		438,231,157		
	01 その他雑損失	438,231,157	医療賠償責任保険対象額 10,603,080 控除対象外消費税等 427,628,077	
09 負担金交付金		30,000		
	01 負担金交付金	30,000	中東遠地域医療再生支援センター負担金	
03 特別損失		132,301,624		
01 過年度損益 修正損		132,301,624		
	01 過年度損益修正損	132,301,624	ソフトウェアにかかる過年 度分減価償却費の修正 122,132,718 両市精算金等 75,000 過年度診療報酬修正額 10,093,906	

資本の収入支出明細書

税抜
(単位：円)

収入

款・項	目	節	金額	備考
01 資本の収入			821,413,000	
01 企業債			307,600,000	
	01 施設改良事業債		307,600,000	
		01 器械備品整備事業債	307,600,000	医療機器等整備事業債
02 負担金			511,839,000	
	01 他会計負担金		511,839,000	
		01 市負担金	511,839,000	市負担金
03 補助金			0	
	01 補助金		0	
		01 補助金	0	
04 貸付資金 返還金			1,974,000	
	01 貸付資金返還金		1,974,000	
		01 貸付資金返還金	1,974,000	

支出

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
01 資本の支出			1,347,677,385	
01 建設改良費			464,489,172	
	01 施設改良費		83,152,000	
		01 建物	83,152,000	サーバ室ほか改修工事等
	02 資産購入費		381,337,172	
		01 器械備品	323,988,100	医療機器等購入費 323,988,100
		02 器械備品（移設機器）	57,349,072	
02 企業債償還金			862,728,213	
	01 企業債償還金		862,728,213	
		01 企業債償還金	862,728,213	企業債元金償還（11口）
03 投資			20,460,000	
	01 投資		20,460,000	
		01 長期貸付金	20,460,000	医学生修学資金 12,000,000 看護学生修学資金 8,460,000

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
土地	1,392,538,340			1,392,538,340
建物	14,019,729,639	85,352,000		14,105,081,639
構築物	850,736,111			850,736,111
器械備品	6,790,755,839	323,988,100	24,986,356	7,089,757,583
車両	696,339			696,339
合計	23,054,456,268	409,340,100	24,986,356	23,438,810,012

2 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却額
ソフトウェア	35,061,389			12,742,714
合計	35,061,389			12,742,714

3 投資その他の資産明細書

(1) 長期貸付金

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
長期貸付金	244,370,000	20,640,000	12,284,000	252,726,000
貸倒引当金	△44,000,000	△10,130,000	△29,250,000	△83,380,000
長期前払 消費税	137,390,565	30,837,165	7,400,266	160,827,464
計	337,760,565	41,347,165	△49,934,266	329,173,464

(単位：円)

減価償却累計額			年 度 末 償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
			1,392,538,340
523,374,653		3,129,384,955	10,975,696,684
71,034,502		426,207,012	424,529,099
833,988,172	18,058,559	5,291,275,054	1,798,482,529
156,676		470,028	226,311
1,428,554,003	18,058,559	8,847,337,049	14,591,472,963

(単位：円)

年 度 末 現 在 高
22,318,675
22,318,675

平成30年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業企業債明細書

種類	証書番号	発行年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還高	償還高累計
平成22年度 政府資金	22001	H23. 3. 25	229,500,000	7,528,108	22,163,902
平成23年度 政府資金	23001	H24. 3. 26	73,500,000	2,422,404	4,804,146
平成23年度 政府資金	H23-070-0229-0	H24. 3. 29	2,625,000,000	86,514,420	171,576,637
平成24年度 政府資金	24001	H25. 3. 25	12,887,700,000	428,386,056	428,386,056
平成25年度 政府資金	H25-070-0172-0	H26. 3. 25	196,800,000	49,347,624	196,800,000
平成26年度 政府資金	H26-070-00292-0	H27. 3. 26	157,000,000	39,269,601	117,691,121
平成27年度 政府資金	H27-070-00211-0	H28. 3. 24	19,000,000	4,750,000	9,500,000
平成27年度 政府資金	H27-070-00211-0	H28. 3. 24	37,500,000	9,375,000	18,750,000
平成27年度 政府資金	H27-070-00212-0	H28. 3. 24	138,600,000	34,650,000	69,300,000
平成28年度 政府資金	H28-070-00166-0	H29. 3. 23	399,300,000	99,825,000	99,825,000
平成29年度 政府資金	H29-070-00219-0	H30. 3. 26	503,300,000	100,660,000	100,660,000
平成30年度 政府資金	H30-070-00217-0	H31. 3. 25	307,600,000	0	0
計			17,574,800,000	862,728,213	1,239,456,862

※ 平成22年度から平成24年度までの借入分については、前組織である掛川市・袋井市新病院建設事務組合から

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利 率 年(%)	償還終期	借入先	備考
207,336,098	—	1.90	R23.3.1	財政融資資金	病院建設事業
68,695,854	—	1.70	R24.3.1	財政融資資金	病院建設事業
2,453,423,363	—	1.70	R24.3.20	地方公共団体 金融機構	病院建設事業
12,459,313,944	—	1.50	R25.3.1	財政融資資金	病院建設事業
0	—	0.20	H31.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
39,308,879	—	0.10	R2.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
9,500,000	—	0.10	R3.3.20	地方公共団体 金融機構	病院建設事業
18,750,000	—	0.10	R3.3.20	地方公共団体 金融機構	病院建設事業
69,300,000	—	0.10	R3.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
299,475,000	—	0.01	R4.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
402,640,000	—	0.01	R5.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
307,600,000	—	0.01	R6.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
16,335,343,138					

引き継いだ。

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 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）

- ・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。

5 固定資産の修正について

(1) 変更の内容

開院前年度の平成24年度から平成29年度まで、固定資産として整備した医療情報システム関連について、これまで有形固定資産の器械備品に計上し、平成25年度以降、機械備品として償却を行ってきた。

しかし、電子カルテ等システム本体及び、構築に伴う作業費用については、無形固定資産のソフトウェアとして仕訳すべきであったため、当該部分について整備当初にさかのぼり無形固定資産のソフトウェアに変更するものである。

これにより、過年度及び当該年度の減価償却費が変更となるため、影響額を修正する。

(2) 変更の影響

① 損益計算書	医業費用	減価償却費	60,685,483 円減
	特別損失	過年度損益修正損	122,132,718 円増

(円)

②貸借対照表	平成30年度期首	修正後期首	増 減
資産の部			
有形固定資産			
器械備品	7,862,409,246	6,790,755,839	△ 1,071,653,407
同減価償却累計額	△ 5,389,804,741	△ 4,475,345,441	914,459,300
無形固定資産			
ソフトウェア	0	35,061,389	35,061,389

6 資本的収入の予算科目の組み換えについて

(1) 変更の内容

平成24年度に借入をした病院建設事業債で、元金償還の据え置き期間経過後、平成30年度から元金償還が発生することとなったが、内訳の中に、土地購入費に対する償還も含まれている。

土地の元金償還に係る市繰入金については、長期前受金に計上せず、資本剰余金に区分して計上することから、予算編成時、資本的収入の区分を明確化するため、償却資産にかかる繰入金を市負担金、非償却資産の土地にかかる繰入金を市補助金とした。

しかし、地方公営企業法第 17 条の 2 及び 17 条の 3 に照らし合わせた結果、予算上は補助金ではなく、全て負担金として計上し、勘定科目で区分することが適当であることから、予算を組み替えた。

(2) 変更の影響

資本的収入	負担金	市負担金	23,143,000 円増
	補助金	市補助金	23,143,000 円減

II 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 30 年度、ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債は新たに計上していない。

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額は 8,167,672 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 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。

VI その他

1 退職給付引当金の取崩し

平成 30 年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金 308,989,916 円を取り崩した。

2 賞与引当金の取崩し

平成 30 年度において、期末手当・勤勉手当支給のため、賞与引当金 432,755,855 円を取り崩した。

3 法定福利費引当金の取崩し

平成 30 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 76,451,275 円を取り崩した。

4 貸倒引当金（未収金）の取崩し

平成 30 年度において、債権の不納欠損処理のため、貸倒引当金（未収金）1,501,880 円を取り崩した。

5 貸倒引当金（長期貸付金）の取崩し

平成 30 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）10,130,000 円を取り崩した。

6 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（573,484 千円）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。

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。