

平成 28 年度

名張市病院事業会計予算書

(附 予算に関する説明書)

平成28年度
名張市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28年度名張市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

1 病院事業

(1) 病床数

一般病床 200床

(2) 年間延患者数

入院患者数 62,050人

外来患者数 88,938人

(3) 一日平均患者数

入院患者数 170人

外来患者数 366人

2 老人保健施設事業

(1) 入所定員 48人

(2) 年間延利用者数

入所者数 16,983人

(うち短期入所者数 328人)

通所者数 1,752人

(3) 一日平均利用者数

入所者数 47人

(うち短期入所者数 1人)

通所者数 8人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	病院事業収益		5,422,507千円
第1項	医業収益		4,525,999千円
第2項	医業外収益		502,050千円
第3項	看護学校収益		148,623千円
第4項	老人保健施設収益		226,145千円
第5項	特別利益		19,690千円

		支	出
第1款	病院事業費用		5,909,713千円
第1項	医業費用		5,158,122千円
第2項	医業外費用		275,486千円
第3項	看護学校費		148,623千円
第4項	老人保健施設費		312,482千円
第5項	特別損失		5,000千円
第6項	予備費		10,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額210,675千円は、一時借入金で措置するものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		613,057千円
第1項	病院資本的収入		562,715千円
第2項	看護学校資本的収入		38,301千円
第3項	老人保健施設資本的収入		12,041千円

		支	出
第1款	資本的支出		823,732千円
第1項	病院建設改良費		673,355千円
第2項	看護学校建設改良費		38,303千円
第3項	老人保健施設建設改良費		12,074千円
第4項	その他資本的支出		100,000千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債方法	利率	償還の方法
医療機器等 購入事業	千円 100,000	証書 借入	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金、地方公共団体金融機構資金及び銀行等引受資金について、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、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者との協定に基づくものとする。ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、若しくは低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 3,099,712千円
- (2) 交際費 200千円

(他会計からの補助金)

第9条 病院事業の健全な財政運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、119,290千円である。

(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、1,195,702千円とする。

平成28年 3月 1日 提 出

名張市長 亀井 利克

**平成28年度
名張市病院事業会計予算説明書**

平成28年度 名張市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備 考
1 病院事業収益			千円	
			5,422,507	病院事業活動から生ずる収益
	1 医業収益		4,525,999	
		1 入院収益	3,360,000	入院患者に対する診療収益
		2 外来収益	1,068,362	通院患者に対する診療収益
		3 その他医業収益	97,637	入院患者室料差額及び予防接種料等の収益
	2 医業外収益		502,050	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補助金	34,515	他会計補助金等
		3 負担金	383,513	負担区分に基づく他会計負担金等
		5 長期前受金戻入	56,962	長期前受金収益化額
		7 その他医業外収益	27,059	医師宿舎・看護師宿舎入居料等
	3 看護学校収益		148,623	
		1 入学金	2,100	入学金
		2 授業料及び受験料	24,600	授業料及び受験料
		4 負担金	108,378	他会計負担金
		5 長期前受金戻入	13,434	長期前受金収益化額
		7 その他看護学校収益	111	学生用コピー使用料等
	4 老人保健施設収益		226,145	
		1 入所収益	164,450	入所者施設療養費収益
		2 通所収益	13,733	通所者施設療養費収益
		3 利用料収益	36,602	入所者・通所者利用料収益
		8 長期前受金戻入	10,903	長期前受金収益化額
		10 その他老人保健施設収益	457	介護保険主治医意見書作成料等
	5 特別利益		19,690	
		2 過年度損益修正益	100	過年度分診療収益等修正益
		3 その他特別利益	19,590	過年度分長期前受金収益化額(元金償還分)

支 出

款	項	目	予定額	備 考	
1 病院事業費用			千円		
			5,909,713	病院事業活動に要する費用	
	1 医業費用		5,158,122	病院運営に要する費用	
		1 給与費	2,805,720	職員に対する給与及び法定福利費等	
		2 材料費	1,088,949	薬品費、診療材料費等	
		3 経費	976,789	病院運営全般に関連する費用	
		4 減価償却費	268,040	固定資産に対する減価償却費	
		5 資産減耗費	1,010	たな卸資産減耗費等	
		6 研究研修費	17,614	職員研究研修に要する費用	
		2 医業外費用		275,486	財務活動に要する費用
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	175,876	企業債利息、一時借入金利息
			3 消費税及び地方消費税	4,600	
			4 雑損失	95,010	控除対象外消費税等
		3 看護学校費		148,623	看護学校運営に要する費用
			1 給与費	94,253	職員に対する給与及び法定福利費等
			2 経費	28,627	看護学校運営に関連する費用
			3 減価償却費	13,532	固定資産に対する減価償却費
			5 支払利息及び企業債取扱諸費	12,211	企業債利息
		4 老人保健施設費		312,482	老人保健施設事業に要する費用
			1 給与費	214,849	職員に対する給与及び法定福利費等
			2 材料費	8,715	薬品費、診療材料費等
			3 経費	72,432	老人保健施設活動全般に関連する費用
			4 減価償却費	12,919	固定資産に対する減価償却費
			6 研究研修費	262	職員研究研修に要する費用
			7 支払利息及び企業債取扱諸費	3,305	企業債利息
		5 特別損失		5,000	
			3 過年度損益修正損	5,000	過年度分診療収益等修正損
		6 予備費		10,000	
			1 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的収入			千円	
			613,057	
	1 病院資本的収入		562,715	
		1 出資金	362,715	他会計出資金
		2 補助金	100,000	他会計補助金
		4 企業債	100,000	企業債
	2 看護学校資本的収入		38,301	
		3 負担金	38,301	負担区分に基づく他会計負担金
	3 老人保健施設資本的収入		12,041	
	3 負担金	12,041	負担区分に基づく他会計負担金	

支 出

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			千円	
			823,732	
	1 病院建設改良費		673,355	
		2 資産購入費	106,265	医療機器等購入及びリース資産購入費
		3 企業債償還金	567,090	企業債元金償還金
	2 看護学校建設改良費		38,303	
		2 資産購入費	570	リース資産購入費
		3 企業債償還金	37,733	企業債元金償還金
	3 老人保健施設建設改良費		12,074	
		2 資産購入費	32	リース資産購入費
		3 企業債償還金	12,042	企業債元金償還金
	4 その他資本的支出		100,000	
		1 他会計長期借入金償還金	100,000	他会計長期借入金元金償還金

平成28年度 名張市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

1. 事業活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 491,617,776
減価償却費	294,491,000
長期前受金戻入額	△ 100,889,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	191,392,000
固定資産除却額	10,000
未収金の減少額	5,000,000
貯蔵品の増加額	△ 42,870,482
未払金の増加額	2,300,000
引当金の増加額	111,939,000
その他流動負債の増加額	2,433,851
小計	△ 27,812,407
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 191,392,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 219,203,407

2. 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	△ 92,592,593
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,592,593

3. 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	420,000,000
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	100,000,000
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	△ 616,865,000
他会計からの借入金の返済による支出	△ 100,000,000
他会計からの負担金による収入	50,342,000
他会計からの補助金による収入	100,000,000
他会計からの出資金による収入	362,715,000
リース債務の支払による支出	△ 6,867,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	309,325,000

資金増加額 △ 2,471,000

資金期首残高 15,852,963

資金期末残高 13,381,963

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職員数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	270		1,042,385	369,924	1,254,574	2,666,883	432,829	3,099,712
	資本勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0	0
	合 計	270		1,042,385	369,924	1,254,574	2,666,883	432,829	3,099,712
前 年 度	損益勘定支弁職員	272		987,564	359,324	1,100,317	2,447,205	353,864	2,801,069
	資本勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0	0
	合 計	272		987,564	359,324	1,100,317	2,447,205	353,864	2,801,069
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2		54,821	10,600	154,257	219,678	78,965	298,643
	資本勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0	0
	合 計	△ 2		54,821	10,600	154,257	219,678	78,965	298,643

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)
	本年度	25,967	19,310	428,819	12,735	24,168	173,640
	前年度	25,442	18,379	382,389	9,906	23,628	188,400
	比 較	525	931	46,430	2,829	540	△ 14,760
区 分	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	地域手当 (千円)	
本年度	343,850	3,960	9,687	21,949	129,180	61,309	
前年度	321,188	3,515	9,335	22,141	39,553	56,441	
比 較	22,662	445	352	△ 192	89,627	4,868	

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説明	備考
給料	54,821	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	10,482		
		その他の増減分	44,339		
職員手当	154,257	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	154,257		

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)
平成 28年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	335,302	445,634	289,800	258,764
	平均給与月額(円)	396,825	1,486,171	408,519	361,996
	平均年齢(歳)	43歳7ヶ月	42歳0ヶ月	40歳7ヶ月	37歳10ヶ月
平成 27年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	342,797	446,797	297,461	268,042
	平均給与月額(円)	418,504	1,493,203	409,726	381,062
	平均年齢(歳)	43歳5ヶ月	42歳3ヶ月	40歳4ヶ月	37歳1ヶ月

(2) 初任給

区 分	一般行政職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	一般会計の制度
	(円)	(円)	(円)	(円)	一般行政職(円)
准看護師養成所卒				155,600	
高校卒	142,100				142,100
短大三卒			176,600	191,300	
大学卒	174,200	337,000	186,600	203,400	174,200

(3) 級別職員数

区分	一般行政職			医療職(一)			医療職(二)			医療職(三)		
	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 1月1日 現在	1級	2	7.1	1級	11	27.5	1級	0	0.0	1級	1	0.6
	2級	2	7.1	2級	14	35.0	2級	7	17.1	2級	42	26.1
	3級	7	25.0	3級	10	25.0	3級	20	48.8	3級	88	54.7
	4級	5	17.9	4級	4	10.0	4級	4	9.8	4級	18	11.2
	5級	5	17.9	5級	1	2.5	5級	7	17.1	5級	11	6.8
	6級	3	10.7				6級	3	7.3	6級	0	0.0
	7級	4	14.3				7級		0.0	7級	1	0.6
	計	28	100.0	計	40	100.0	計	41	100.0	計	161	100.0
平成27年 1月1日 現在	1級	3	11.1	1級	11	28.9	1級	0	0.0	1級	1	0.7
	2級	0	0.0	2級	11	28.9	2級	5	13.2	2級	50	32.9
	3級	8	29.6	3級	11	28.9	3級	19	50.0	3級	73	48.0
	4級	5	18.5	4級	4	10.5	4級	5	13.2	4級	17	11.2
	5級	4	14.8	5級	1	2.6	5級	6	15.8	5級	10	6.6
	6級	3	11.1				6級	3	7.9	6級	0	0.0
	7級	4	14.8				7級	0	0.0	7級	1	0.7
	計	27	100.0	計	38	100.0	計	38	100.0	計	152	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務	主査の職務	主幹の職務	室長の職務	部長の職務

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
医療職(一)	医療業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする医療業務を行う職務	①診療部長及び副診療部長の職務 ②介護老人保健施設ゆりの里施設長 ③特に高度な知識又は経験を必要とする医療業務を行う職務	市立病院副院長の職務	市立病院長の職務

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医療職(二)	栄養士・診療放射線技師・臨床検査技師・臨床工学技師・理学療法士・作業療法士及び視能訓練士の職務	①薬剤師の職務 ②困難な業務を行う栄養士・診療放射線技師・臨床検査技師・臨床工学技師・理学療法士・作業療法士及び視能訓練士の職務	①困難な業務を行う薬剤師の職務 ②特に困難な業務を行う栄養士・診療放射線技師・臨床検査技師・臨床工学技師・理学療法士・作業療法士及び視能訓練士の職務	主任の職務	①薬局長の職務 ②室長の職務 ③副室長の職務	①困難な業務を行う薬局長の職務 ②困難な業務を行う室長の職務	①副診療部長の職務 ②特に困難な業務を行う薬局長の職務

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医療職(三)	准看護師の職務	①看護師・助産師及び保健師の職務 ②相当の経験を必要とする准看護師の職務	困難な業務を行う看護師・助産師及び保健師の職務	主任看護師の職務	①副看護部長及び室長の職務 ②看護師長の職務	看護部長の職務	市立病院副院長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	270	28	40	41	161	
	昇給に係る職員数(B)(人)	270	28	40	41	161	
	号 級 数 別 内 訳	2号給(人)					
		4号給(人)	204	22	30	31	121
		6号給(人)	53	5	8	8	32
		8号給(人)	13	1	2	2	8
	比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	255	27	38	38	152	
	昇給に係る職員数(B)(人)	255	27	38	38	152	
	号 級 数 別 内 訳	2号給(人)					
		4号給(人)	196	21	30	30	115
		6号給(人)	49	5	7	7	30
		8号給(人)	10	1	1	1	7
	比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	

注) 高齢層職員(行政職・医療職55歳以上(内医師は57歳以上))は、昇給号給数を上記の号給数の2分の1に抑制。
 高齢層を除く院長・副院長・看護部長・副診療部長・事務局長は、昇給号級数を上記の号級数から1号級を抑制。

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)
給料総額に対する比率(%)	36.8	0.3	134.8	6.3	11.9
支給対象職員の比率(%) (平成28年1月1日現在)	85.3	3.6	80.0	68.3	85.3
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護業務手当等				

(6) 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、 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	1.975	2.125	4.10	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.10	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職時特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職時特例措置 (2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
地域手当	異	医療職(一)を16%とする
住居手当	同	
通勤手当	同	

平成28年度 名張市病院事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:円)

【資産の部】

1. 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ. 土地		1,346,496,952	
ロ. 建物	12,385,054,514		
減価償却累計額	8,429,427,861	3,955,626,653	
ハ. 構築物	554,504,015		
減価償却累計額	380,233,888	174,270,127	
ニ. 機械備品	2,631,423,052		
減価償却累計額	2,123,062,488	508,360,564	
ホ. 車両運搬具	18,375,219		
減価償却累計額	15,430,030	2,945,189	
ヘ. リース資産	33,734,841		
減価償却累計額	12,061,927	21,672,914	
有形固定資産合計			6,009,372,399
(2)無形固定資産			
イ. 電話加入権		2,780,223	
無形固定資産合計			2,780,223
固定資産合計			6,012,152,622
2. 流動資産			
(1)現金預金		13,381,963	
(2)未収金	817,922,565		
貸倒引当金	17,599,620	800,322,945	
(3)貯蔵品		70,723,959	
流動資産合計			884,428,867
資産合計			6,896,581,489

【負債の部】

4. 流動負債			
(1)一時借入金		1,140,000,000	
(2)企業債			
イ. 建設改良費等の財源にあてる企業債		603,130,900	
(3)他会計借入金			
イ. その他の長期借入金		100,000,000	
(4)リース債務		5,779,855	
(5)未払金		292,567,144	
(6)引当金			
イ. 賞与引当金	144,553,000		
ロ. その他引当金	26,305,000	170,858,000	
(7)その他流動負債		16,872,105	
流動負債合計			2,329,208,004
5. 繰延収益			
(1)長期前受金	2,132,541,515		
収益化累計額	1,487,564,257	644,977,258	
繰延収益合計			644,977,258
負債合計			8,940,089,012

【資本の部】

6. 資本金			7,142,911,252
7. 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ. 寄附金	4,470,000		
ロ. 負担金	194,337,554		
ハ. 補助金	352,248,000		
資本剰余金合計			551,055,554
(2)欠損金			
イ. 当年度未処理欠損金	9,737,474,329		
欠損金合計			9,737,474,329
剰余金合計			△ 9,186,418,775
資本合計			△ 2,043,507,523
負債資本合計			6,896,581,489

平成27年度 名張市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)

(単位:円)

1. 医業収益			
(1)入院収益	3,068,570,000		
(2)外来収益	1,055,592,000		
(3)その他医業収益	<u>91,246,298</u>	4,215,408,298	
2. 医業費用			
(1)給与費	2,601,070,747		
(2)材料費	1,118,067,112		
(3)経費	818,456,493		
(4)減価償却費	265,746,000		
(5)資産減耗費	6,000,000		
(6)研究研修費	<u>15,769,446</u>	<u>4,825,109,798</u>	
医業損失			609,701,500
3. 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	1,000		
(2)補助金	99,868,000		
(3)負担金	885,048,000		
(4)長期前受金戻入	59,964,000		
(5)その他医業外収益	<u>30,561,409</u>	1,075,442,409	
4. 医業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	188,651,000		
(3)雑損失	<u>166,788,460</u>	<u>355,439,460</u>	720,002,949
5. 看護学校収益			
(1)入学金	1,820,000		
(2)授業料及び受験料	21,830,000		
(4)負担金	102,156,000		
(5)長期前受金戻入	13,459,000		
(7)その他看護学校収益	<u>92,186</u>	139,357,186	
6. 看護学校費			
(1)給与費	84,170,445		
(2)経費	26,617,711		
(3)減価償却費	13,559,000		
(5)支払利息及び企業債取扱諸費	<u>13,555,000</u>	<u>137,902,156</u>	1,455,030
7. 老人保健施設収益			
(1)入所収益	155,240,000		
(2)通所収益	10,631,000		
(3)利用料収益	37,848,000		
(6)負担金	5,451,000		
(7)長期前受金戻入	11,303,000		
(9)その他老人保健施設収益	<u>586,112</u>	221,059,112	
8. 老人保健施設費			
(1)給与費	208,053,000		
(2)材料費	6,991,298		
(3)経費	63,190,898		
(4)減価償却費	13,269,000		
(6)研究研修費	247,224		
(7)支払利息及び企業債取扱諸費	<u>3,686,000</u>	<u>295,437,420</u>	△ 74,378,308
経常利益			37,378,171
9. 特別利益			
(1)過年度損益修正益	1,021,000		
(2)その他特別利益	<u>117,052,000</u>	118,073,000	
10. 特別損失			
(1)過年度損益修正損		<u>69,669,000</u>	48,404,000
11. 予備費			
(1)予備費	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>	10,000,000
当年度純利益			75,782,171
前年度繰越欠損金			9,321,638,724
その他未処分利益			0
剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u>9,245,856,553</u>

平成27年度 名張市病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

【 資 産 の 部 】		
1. 固定資産		
(1)有形固定資産		
イ.土地	1,346,496,952	
ロ.建物	12,385,054,514	
減価償却累計額	8,271,872,861	4,113,181,653
ハ.構築物	554,504,015	
減価償却累計額	372,936,888	181,567,127
ニ.器械備品	2,538,840,459	
減価償却累計額	2,000,305,488	538,534,971
ホ.車両運搬具	18,375,219	
減価償却累計額	14,826,030	3,549,189
ヘ.リース資産	33,734,841	
減価償却累計額	5,783,927	27,950,914
有形固定資産合計		6,211,280,806
(2)無形固定資産		
イ.電話加入権	2,780,223	
無形固定資産合計		2,780,223
固定資産合計		6,214,061,029
2. 流動資産		
(1)現金預金	15,852,963	
(2)未収金	822,922,565	
貸倒引当金	16,519,620	806,402,945
(3)貯蔵品		27,853,477
流動資産合計		850,109,385
資産合計		7,064,170,414
【 負 債 の 部 】		
3. 固定負債		
(1)企業債		
イ.建設改良費等の財源にあてる企業債	5,438,038,468	
(2)他会計借入金		
イ.その他の長期借入金	300,000,000	
(3)リース債務	13,549,467	
(4)引当金		
イ.退職給付引当金	738,049,293	
固定負債合計		6,489,637,228

4. 流動負債		
(1)一時借入金		720,000,000
(2)企業債		
イ.建設改良費等の財源にあてる企業債	605,003,898	
ロ.その他の企業債	0	605,003,898
(3)他会計借入金		
イ.その他の長期借入金		100,000,000
(4)リース債務		5,773,379
(5)未払金		290,267,144
(6)引当金		
イ.賞与引当金	134,647,000	
ロ.その他引当金	23,484,000	158,131,000
(7)その他流動負債		14,438,254
流動負債合計		1,893,613,675
5. 繰延収益		
(1)長期前受金	2,094,240,515	
収益化累計額	1,386,675,257	707,565,258
繰延収益合計		707,565,258
負債合計		9,090,816,161
【 資 本 の 部 】		
6. 資本金		
6,780,196,252		
7. 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ.寄附金	4,470,000	
ロ.負担金	182,296,554	
ハ.補助金	252,248,000	
資本剰余金合計		439,014,554
(2)欠損金		
イ.当年度未処理欠損金	9,245,856,553	
欠損金合計		9,245,856,553
剰余金合計		△ 8,806,841,999
資本合計		△ 2,026,645,747
負債資本合計		7,064,170,414

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

主な耐用年数

- ・建物 10～47年
- ・構築物 10～60年
- ・器械備品 2～15年
- ・車両運搬具 4～6年

ロ. リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該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。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

イ. 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。

2. 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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、「病院事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は3,768,782千円である。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置に関する事項

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、みなし償却規定を適用していなかったため、当該償却資産の減価償却累計額からみなし償却規定を適用していたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金に振替えている。

また、これらの補助金等の額のうち、償却資産の取得又は改良に充てるために起こした企業債の元金の償還に要する資金に充てるため、一般会計から行った繰入金の額に相当する額は同様に整理し振替えている。

(3) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において退職手当として31,048千円を支給するため、退職給付引当金31,048千円を使用する。

(4) その他

他会計借入金の償還に要する資金100,000千円について、その全額を一般会計が負担する。

3. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、病院、看護専門学校及び介護老人保健施設を運営しており、設置目的も異なり、各施設で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

事業区分	事業の内容
病院	病院事業
看護専門学校	看護師養成事業
介護老人保健施設	介護保険法による介護保険施設サービス事業

(2) 報告セグメントの営業収益等

(単位：千円)

	病院	看護専門学校	老人保健施設	共通	合計
事業収益	4,518,766	148,616	225,779		4,893,161
事業費用	5,080,915	147,128	306,893		5,534,936
事業損益	△ 562,149	1,488	△ 81,114	0	△ 641,775
経常損益	△ 426,682	1,488	△ 81,114	0	△ 506,308
セグメント資産	5,825,759	520,547	536,893	13,382	6,896,581
セグメント負債	6,596,385	404,306	499,398	1,440,000	8,940,089
その他の項目					
他会計繰入金	841,280	146,679	12,041		1,000,000
減価償却費	268,040	13,532	12,919		294,491
特別損失				5,000	5,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	92,583	0	0		92,583

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

1年内	868千円
1年超	1,023千円
計	1,891千円

(2) 解約不能のオペレーティング・リース取引

未経過リース料相当額

該当なし

**平成28年度
名張市病院事業会計予算実施計画説明書**

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
1	病院事業 収益		5,422,507	5,117,844	304,663			
	1	医業収益	4,525,999	4,202,918	323,081			
		1 入院収益	3,360,000	3,048,780	311,220	1 入院収益	3,360,000	
		2 外来収益	1,068,362	1,055,592	12,770	1 外来収益	1,068,362	
		3 その他医業 収益	97,637	98,546	△ 909	1 室料差額収益	46,357	
						2 公衆衛生活動収益	12,456	
						3 医療相談収益	11,349	
						4 その他医業収益	27,475	文書料等
	2	医業外収益	502,050	522,432	△ 20,382			
		1 受取利息及び 配当金	1	1	0	1 預金利息	1	
		2 補助金	34,515	36,412	△ 1,897	1 他会計補助金	19,290	
						2 国県補助金	15,225	
		3 負担金	383,513	392,702	△ 9,189	1 他会計負担金	383,513	
		5 長期前受金戻入	56,962	59,964	△ 3,002	5 長期前受金戻入) 補助金	56,962	長期前受金の収益化
		7 その他医業外 収益	27,059	33,353	△ 6,294	1 使用料	17,800	
						4 その他医業外収益	9,259	情報公開に係る診療録 コピー代等
	3	看護学校 収益	148,623	140,672	7,951			
		1 入学金	2,100	2,100	0	1 入学金	2,100	
		2 授業料及び 受験料	24,600	21,500	3,100	1 授業料及び受験料	24,600	
		4 負担金	108,378	103,514	4,864	1 他会計負担金	108,378	
		6 長期前受金戻入	13,434	13,459	△ 25	4 長期前受金戻入) 負担金	12,678	長期前受金の収益化
						5 長期前受金戻入) 補助金	756	
		7 その他看護 学校収益	111	99	12	1 その他看護学校 収益	111	学生用コピー使用料等
	4	老人保健 施設収益	226,145	233,307	△ 7,162			
		1 入所収益	164,450	167,718	△ 3,268	1 入所収益	164,450	
		2 通所収益	13,733	13,855	△ 122	1 通所収益	13,733	
		3 利用料収益	36,602	40,051	△ 3,449	1 利用料収益	36,602	
		8 長期前受金戻入	10,903	11,303	△ 400	4 長期前受金戻入) 負担金	9,538	長期前受金の収益化
						5 長期前受金戻入) 補助金	1,365	
		10 その他老人 保健施設収益	457	380	77	1 その他老人保健 施設収益	457	介護保険主治医意見書 作成料等
	5	特別利益	19,690	18,515	1,175			
		2 過年度損益 修正益	100	100	0	1 過年度損益修正益	100	
		3 その他 特別利益	19,590	18,415	1,175	1 その他特別利益	19,590	長期前受金の収益化

支 出

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
1	病院事業 費用		5,909,713	5,273,574	636,139			
	1	医業費用	5,158,122	4,580,023	578,099			
		1 給与費	2,805,720	2,550,779	254,941			
						1	給料	928,019
							(1) 医師給	202,020
							(2) 看護師給	517,612
							(4) 医療技術員給	147,253
							(5) 事務員給	61,134
						2	手当等	933,549
							(1) 医師手当等	508,477
							(2) 看護師手当等	297,266
							(4) 医療技術員手当等	98,545
							(5) 事務員手当等	29,261
							管理職手当	20,424
							管理職員特別勤務手当	3,088
							扶養手当	24,072
							住居手当	11,553
							通勤手当	16,434
							時間外勤務手当	168,210
							夜間勤務手当	19,681
							宿日直手当	9,687
							特殊勤務手当	334,595
							期末勤勉手当	254,069
							地域手当	57,016
							児童手当	14,720
						3	賞与引当金繰入額	130,123
						4	賃金	322,249
							(1) 医師給	199,356
							(2) 看護師給	91,230
							(3) 医療技術員給	14,918
							(4) 事務員給	16,745
						5	法定福利費	362,796
							共済組合負担金、社会保険料等	
						6	退職給付費	105,331
							退職給付引当金繰入額	
						7	その他引当金繰入額	23,643
							法定福利費引当金繰入額	
						8	災害補償費	10
							公務災害補償費	
		2	材料費	1,088,949	833,426	255,523		
						1	薬品費	333,533
						2	診療材料費	723,598
						3	医療消耗備品費	31,818
		3	経費	976,789	909,311	67,478		
						1	厚生福利費	505
							職員B型肝炎抗体検査費等	
						2	報償費	2,396
							病院顧問弁護士報償等	
						3	旅費交通費	831
							赴任に伴う住居移転料等	
						4	職員被服費	535
							看護師等被服費	
						5	消耗品費	13,995
							施設管理用消耗品費等	
						6	消耗備品費	1,200
							事務用消耗備品費等	
						7	光熱水費	179,503
							電気・水道・ガス使用料等	
						8	燃料費	519
							自動車用・自家発用燃料費等	
						9	食糧費	100
							賄費	
						10	印刷製本費	3,124
							帳票等印刷	
						11	修繕費	92,671
							医療機器修繕等	
						14	広告料	714
							職員募集掲載料等	

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
						15 手数料	976	ごみ処理手数料等
						16 保険料	5,149	賠償責任保険料、火災保険料等
						17 使用料及び賃借料	116,716	電算機、寝具・被服賃借料等
						18 通信運搬費	6,994	電話料、郵便料等
						19 委託料	546,029	医事・施設管理業務等委託料
						20 諸会費	2,421	病院協議会等会費
						22 公租公課費	109	自動車重量税
						23 負担金・補助及び 交付金	1,168	市役所情報システム負担金等
						24 交際費	200	
						25 貸倒引当金繰入額	924	
						30 雑費	10	
		4 減価償却費	268,040	268,466	△ 426	1 有形固定資産 減価償却費	268,040	建物減価償却費 134,483 構築物減価償却費 7,146 器械備品減価償却費 121,012 車両運搬具減価償却費 603 リース資産減価償却費 4,796
		5 資産減耗費	1,010	1,010	0	1 たな卸資産減耗費	1,000	
		6 研究研修費	17,614	17,031	583	2 固定資産除却費	10	
						1 研究材料費	50	専門雑誌製本及び印刷費
						2 研究報償費	1,006	研修講師謝礼等
						3 図書費	4,410	図書購入費
						4 旅費交通費	8,017	研修旅費等
						5 研究雑費	4,131	研修負担金等
	2 医業外費用		275,486	262,281	13,205			
		1 支払利息及び 企業債取扱 諸費	175,876	188,371	△ 12,495	1 企業債利息	166,203	
						2 長期借入金利息	3,250	
						3 一時借入金利息	6,400	
						4 リース債務支払利息	23	
		3 消費税及び 地方消費税	4,600	5,900	△ 1,300	1 消費税及び地方 消費税	4,600	
		4 雑損失	95,010	68,010	27,000	1 不用品売却原価	10	
						2 その他雑損失	95,000	
	3 看護学校費		148,623	140,672	7,951			
		1 給与費	94,253	85,558	8,695	1 給料	43,291	
						(1) 事務員給	43,291	
						2 手当等	18,179	
						(1) 事務員手当等	18,179	管理職手当 1,320 扶養手当 510 住居手当 648 通勤手当 1,452 時間外勤務手当 900 期末勤勉手当 11,755 地域手当 1,354

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
								児童手当 240
		2 経費	28,627	28,000	627	3 賞与引当金繰入額	5,626	
						4 賃金	1,582	
						(1)事務員給	1,582	臨時雇用賃金
						5 法定福利費	13,320	共済組合負担金、社会保険料等
						6 退職給付費	11,250	退職給付引当金繰入額
						7 その他引当金繰入額	995	法定福利費引当金繰入額
						8 災害補償費	10	公務災害補償費
						2 報償費	9,145	外部講師料等
						3 旅費交通費	306	普通旅費等
						5 消耗品費	780	事務用教材用消耗品
						6 消耗備品費	170	教材用ビデオ等の購入費
						7 光熱水費	2,940	電気・水道・ガス使用料等
						8 燃料費	160	自動車用燃料費
						9 食糧費	6	学校説明会賄費
						10 印刷製本費	320	学校案内等印刷
						11 修繕費	1,941	器械備品修理等
						15 手数料	123	実習用品クリーニング代等
						16 保険料	295	学生傷害保険等
						17 使用料及び賃借料	2,817	電算機、看護師白衣賃借料等
						18 通信運搬費	618	電話料、郵便料等
						19 委託料	7,467	施設管理委託料等
						20 図書費	650	教材用図書購入
						21 諸会費	74	看護学校協議会等会費
						24 負担金・補助及び 交付金	805	研修負担金等
						30 雑費	10	
		3 減価償却費	13,532	13,559	△ 27	1 有形固定資産 減価償却費	13,532	建物減価償却費 12,239 構築物減価償却費 151 器械備品減価償却費 302 リース資産減価償却費 840
		5 支払利息及び 企業債取扱 諸費	12,211	13,555	△ 1,344	1 企業債利息	12,207	
						2 リース債務支払利息	4	
4 老人保健 施設費			312,482	275,598	36,884			
		1 給与費	214,849	180,697	34,152	1 給料	71,075	
						2 手当等	44,193	管理職手当 2,424 管理職員特別勤務手当 872 扶養手当 1,385 住居手当 534 通勤手当 1,424 時間外勤務手当 4,530 夜間勤務手当 2,268 特殊勤務手当 9,255 期末勤勉手当 18,442 地域手当 2,939 児童手当 120
						3 賞与引当金繰入額	8,804	
						4 賃金	46,093	臨時雇用賃金

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
						5 法定福利費	30,408	共済組合負担金、社会保険料等
						6 退職給付費	12,599	退職給付引当金繰入額
						7 その他引当金繰入額	1,667	法定福利費引当金繰入額
		2 材料費	8,715	9,053	△ 338	8 災害補償費	10	公務災害補償費
		3 経費	72,432	69,015	3,417	1 薬品費	6,120	
						2 診療材料費	780	
						3 医療消耗備品費	1,815	
						1 厚生福利費	75	職員予防接種費等
						2 報償費	150	職員研修講師報償等
						3 旅費交通費	8	普通旅費
						5 消耗品費	1,870	事務用消耗品等
						6 消耗備品費	360	介護・医療用消耗備品費等
						7 光熱水費	10,920	電気・水道・ガス使用料等
						8 燃料費	528	自動車用燃料費
						10 印刷製本費	50	各帳票等印刷
						11 修繕費	3,114	器械設備修繕等
						14 広告料	48	職員募集掲載料等
						15 手数料	131	カード払い手数料等
						16 保険料	154	自動車保険料、火災保険料等
						17 使用料及び賃借料	9,974	電算機、寝具・被服等賃借料
						18 通信運搬費	357	電話料、郵便料等
						19 委託料	44,146	給食業務、清掃業務等委託
						20 諸会費	174	老人保健施設協会等会費
						23 負担金・補助及び 交付金	217	市役所情報システム負担金
		4 減価償却費	12,919	12,880	39	26 貸倒引当金繰入額	156	
						1 有形固定資産 減価償却費	12,919	建物減価償却費 10,833 器械備品減価償却費 1,444 リース資産減価償却費 642
		6 研究研修費	262	267	△ 5	3 図書費	91	図書購入費
						4 旅費交通費	96	研修旅費等
						5 研究雑費	75	研修負担金等
		7 支払利息及び 企業債取扱 諸費	3,305	3,686	△ 381	1 企業債利息	3,305	
	5 特別損失		5,000	5,000	0			
		3 過年度損益 修正損	5,000	5,000	0	1 過年度損益修正損	5,000	
	6 予備費		10,000	10,000	0			
		1 予備費	10,000	10,000	0	1 予備費	10,000	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
1 資本的 収入			613,057	558,377	54,680			
	1 病院資本的 収入		562,715	512,041	50,674			
		1 出資金	362,715	362,041	674	1 他会計出資金	362,715	
		2 補助金	100,000	100,000	0	1 他会計補助金	100,000	
		4 企業債	100,000	50,000	50,000	1 企業債(建設改良)	100,000	
	2 看護学校 資本的収入		38,301	36,504	1,797			
		3 負担金	38,301	36,504	1,797	1 他会計負担金	38,301	
	3 老人保健施設 資本的収入		12,041	9,832	2,209			
		3 負担金	12,041	9,832	2,209	1 他会計負担金	12,041	

支 出

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 増減(△) (千円)	節		説明
						区 分	金額 (千円)	
1 資本的 支出			823,732	873,575	△ 49,843			
	1 病院建設 改良費		673,355	725,623	△ 52,268			
		2 資産購入費	106,265	56,287	49,978	5 器械備品購入費	100,000	医療機器、備品等購入費
						8 リース資産購入費	6,265	
		3 企業債償還金	567,090	669,336	△ 102,246	1 元金償還金(建設改良)	567,090	企業債元金償還金
	2 看護学校 建設改良費		38,303	37,419	884			
		2 資産購入費	570	1,026	△ 456	8 リース資産購入費	570	
		3 企業債償還金	37,733	36,393	1,340	1 元金償還金(建設改良)	37,733	企業債元金償還金
	3 老人保健 施設建設 改良費		12,074	10,533	1,541			
		2 資産購入費	32	700	△ 668	8 リース資産購入費	32	
		3 企業債償還金	12,042	9,833	2,209	1 元金償還金(建設改良)	12,042	企業債元金償還金
	4 その他 資本的支出		100,000	100,000	0			
		1 他会計長期 借入金償還金	100,000	100,000	0	1 他会計借入金償還金 (その他)	100,000	他会計借入金元金償還金