

平成 30 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30年度
名張市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成30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	62,780人
外来患者数	88,816人
(3) 一日平均患者数	
入院患者数	172人
外来患者数	364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	16,890人
(うち短期入所者数	330人)
通所者数	1,748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		5,476,575千円
第1項	医業収益		4,605,933千円
第2項	医業外収益		486,788千円
第3項	看護学校収益		132,242千円
第4項	老人保健施設収益		229,504千円
第5項	特別利益		22,108千円

		支	出
第1款	病院事業費用		5,583,217千円
第1項	医業費用		4,917,219千円
第2項	医業外費用		224,471千円
第3項	看護学校費		132,242千円
第4項	老人保健施設費		294,285千円
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201,725千円は、損益勘定留保資金等62,411千円で補てんし、残額139,314千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		638,759千円
第1項	病院資本的収入		583,406千円
第2項	看護学校資本的収入		41,744千円
第3項	老人保健施設資本的収入		13,609千円

		支	出
第1款	資本的支出		840,484千円
第1項	病院建設改良費		685,095千円
第2項	看護学校建設改良費		41,747千円
第3項	老人保健施設建設改良費		13,642千円
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
施設整備事業	千円 51,900	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。
医療機器等購入事業	70,000			

(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 3,095,687千円
- (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、118,977千円である。

(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、967,256千円とする。

(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
医療機器	調剤機器	一式

平成30年 2月19日 提 出

名張市長 亀井 利克

**平成30年度
名張市病院事業会計予算説明書**

平成30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	
			5,476,575	病院事業活動から生ずる収益
	1 医業収益		4,605,933	
		1 入院収益	3,408,954	入院患者に対する診療収益
		2 外来収益	1,092,436	通院患者に対する診療収益
		3 その他医業収益	104,543	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		486,788	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補助金	31,482	他会計補助金等
		3 負担金	394,757	負担区分に基づく他会計負担金等
		4 長期前受金戻入	34,707	長期前受金収益化額
		5 その他医業外収益	25,841	医師宿舎・看護師宿舎入居料等
	3 看護学校収益		132,242	
		1 入学金	2,900	入学金
		2 授業料及び受験料	23,710	授業料及び受験料
		3 負担金	92,296	他会計負担金
		4 長期前受金戻入	13,218	長期前受金収益化額
		5 その他看護学校収益	118	学生用コピー使用料等
	4 老人保健施設収益		229,504	
		1 入所収益	166,265	入所者施設療養費収益
		2 通所収益	13,823	通所者施設療養費収益
		3 利用料収益	36,731	入所者・通所者利用料収益
		4 長期前受金戻入	12,222	長期前受金収益化額
		5 その他老人保健施設収益	463	介護保険主治医意見書作成料等
	5 特別利益		22,108	
		1 過年度損益修正益	100	過年度分診療収益等修正益
		2 その他特別利益	22,008	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	
			5,583,217	病院事業活動に要する費用
	1 医業費用		4,917,219	病院運営に要する費用
		1 給与費	2,834,745	職員に対する給与及び法定福利費等
		2 材料費	932,301	薬品費、診療材料費等
		3 経費	902,181	病院運営全般に関連する費用
		4 減価償却費	227,446	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	19,536	職員研究研修に要する費用
	2 医業外費用		224,471	財務活動に要する費用
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	138,761	企業債利息、一時借入金利息
		2 消費税及び地方消費税	5,700	
		3 雑損失	80,010	控除対象外消費税等
	3 看護学校費		132,242	看護学校運営に要する費用
		1 給与費	80,116	職員に対する給与及び法定福利費等
		2 経費	29,386	看護学校運営全般に関連する費用
		3 減価償却費	13,362	固定資産に対する減価償却費
		4 支払利息及び企業債取扱諸費	9,378	企業債利息
	4 老人保健施設費		294,285	老人保健施設運営に要する費用
		1 給与費	196,546	職員に対する給与及び法定福利費等
		2 材料費	8,076	薬品費、診療材料費等
		3 経費	73,960	老人保健施設運営全般に関連する費用
		4 減価償却費	12,904	固定資産に対する減価償却費
		5 研究研修費	262	職員研究研修に要する費用
		6 支払利息及び企業債取扱諸費	2,537	企業債利息
	5 特別損失		5,000	
		1 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 638,759	
	1 病院資本的収入		583,406	
		1 出資金	361,506	他会計出資金
		2 補助金	100,000	他会計補助金
		3 企業債	121,900	企業債
	2 看護学校資本的収入		41,744	
		1 負担金	41,744	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		13,609	
		1 負担金	13,609	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 840,484	
	1 病院建設改良費		685,095	
		1 建設費	51,913	施設設計費
		2 資産購入費	78,920	医療機器等購入及びリース資産購入費
		3 企業債償還金	554,262	企業債元金償還金
	2 看護学校建設改良費		41,747	
		1 資産購入費	1,183	器械備品購入費及びリース資産購入費
		2 企業債償還金	40,564	企業債元金償還金
	3 老人保健施設建設改良費		13,642	
		1 資産購入費	32	リース資産購入費
		2 企業債償還金	13,610	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30年度 名張市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

1. 事業活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 109,155,863
減価償却費	253,712,000
長期前受金戻入額	△ 82,155,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	150,676,000
固定資産除却額	10,000
未収金の増加額	△ 33,900,000
貯蔵品の減少額	7,009,592
未払金の増加額	2,214,420
引当金の増加額	46,522,000
小計	234,932,149
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 150,676,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	84,257,149

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	△ 113,448,149
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,448,149

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	110,000,000
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	121,900,000
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	△ 608,436,000
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	55,353,000
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	361,506,000
リース債務の支払による支出	△ 9,524,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	30,799,000

資金増加額	1,608,000
資金期首残高	13,905,699
資金期末残高	15,513,699

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	280		1,048,315	389,442	1,241,981	2,679,738	415,949	3,095,687
	資本勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0	0
	合 計	280		1,048,315	389,442	1,241,981	2,679,738	415,949	3,095,687
前 年 度	損益勘定支弁職員	281		1,034,574	385,391	1,270,398	2,690,363	394,908	3,085,271
	資本勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0	0
	合 計	281		1,034,574	385,391	1,270,398	2,690,363	394,908	3,085,271
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1		13,741	4,051	△ 28,417	△ 10,625	21,041	10,416
	資本勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0	0
	合 計	△ 1		13,741	4,051	△ 28,417	△ 10,625	21,041	10,416

職 員 手 当	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	29,216	19,026	445,250	14,266	24,696	212,707
	前年度	29,174	19,827	426,678	13,268	26,916	178,044
	比 較	42	△ 801	18,572	998	△ 2,220	34,663
の 内 訳	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	330,701	3,731	7,463	22,907	71,073	60,945
	前年度	344,001	3,696	9,430	21,795	136,407	61,162
	比 較	△ 13,300	35	△ 1,967	1,112	△ 65,334	△ 217

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	13,741	給与改定に伴う増減分	3,024	給与改定の状況 ・改定率 平均0.2% ・実施時期 平成29年4月1日	
		昇給に伴う増加分	16,995		
		その他の増減分	△ 6,278		
職員手当	△ 28,417	制度改正に伴う増減分	△ 23,987	期末勤勉手当支給率改定 退職手当支給率改定	
		その他の増減分	△ 4,430		

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30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	336,861	443,541	304,320	267,263
	平均給与月額 (円)	401,327	1,399,011	416,418	367,929
	平均年齢(歳)	43歳5ヶ月	41歳10ヶ月	40歳11ヶ月	37歳9ヶ月
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	343,271	462,175	302,781	268,570
	平均給与月額 (円)	420,081	1,474,281	402,789	371,092
	平均年齢(歳)	44歳8ヶ月	43歳4ヶ月	39歳11ヶ月	37歳11ヶ月

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	医療職(一) (円)	医療職(二) (円)	医療職(三) (円)	一般会計の制度
					一般行政職(円)
准看護師養成所卒				161,300	
高校卒	147,100				147,100
短大三卒			181,700	197,100	
大学卒	179,200	341,900	191,700	209,200	179,200
大学六卒			214,200		

(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30年 1月1日 現在	1級	2	7.2	1級	11	26.8	1級	1	2.4	1級	0	0.0
	2級	3	10.7	2級	17	41.5	2級	6	14.6	2級	54	32.2
	3級	6	21.4	3級	8	19.5	3級	15	36.6	3級	83	49.4
	4級	3	10.7	4級	4	9.8	4級	8	19.5	4級	19	11.3
	5級	6	21.4	5級	1	2.4	5級	9	22.0	5級	11	6.5
	6級	4	14.3				6級	2	4.9	6級	0	0.0
	7級	4	14.3				7級	0	0.0	7級	1	0.6
	計	28	100.0	計	41	100.0	計	41	100.0	計	168	100.0
平成29年 1月1日 現在	1級	0	0.0	1級	8	22.2	1級	1	2.4	1級	1	0.6
	2級	4	14.3	2級	12	33.3	2級	6	14.6	2級	48	28.6
	3級	5	17.9	3級	11	30.6	3級	17	41.5	3級	90	53.6
	4級	5	17.9	4級	4	11.1	4級	6	14.6	4級	17	10.1
	5級	6	21.3	5級	1	2.8	5級	9	22.0	5級	11	6.5
	6級	4	14.3				6級	2	4.9	6級	0	0.0
	7級	4	14.3				7級	0	0.0	7級	1	0.6
	計	28	100.0	計	36	100.0	計	41	100.0	計	168	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)	280	28	37	42	173	
	昇給に係る職員数(B)(人)	280	28	37	42	173	
	号 級 数 別 内 訳	2号給(人)					
		4号給(人)	214	22	29	32	131
		6号給(人)	54	5	7	8	34
		8号給(人)	12	1	1	2	8
	比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	281	29	37	43	172	
	昇給に係る職員数(B)(人)	281	29	37	43	172	
	号 級 数 別 内 訳	2号給(人)					
		4号給(人)	215	23	29	33	130
		6号給(人)	54	5	7	8	34
		8号給(人)	12	1	1	2	8
	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(%)	32.5	0.3	120.1	6.8	10.9
支給対象職員の比率(%) (平成30年1月1日現在)	77.0	3.6	82.9	80.5	86.9
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護等業務手当 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	2.125	2.275	4.40	有	
前年度	2.075	2.225	4.30	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.40	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	24.58688	33.27075	47.709	47.709	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)	24.58688	33.27075	47.709	47.709	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30年度 名張市病院事業予定貸借対照表

(平成31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	12,389,674,514		
減価償却累計額	<u>△ 8,741,319,518</u>	3,648,354,996	
ハ. 構築物	554,504,015		
減価償却累計額	<u>△ 394,240,708</u>	160,263,307	
ニ. 器械備品	2,629,354,268		
減価償却累計額	<u>△ 2,245,662,452</u>	383,691,816	
ホ. 車両運搬具	17,510,097		
減価償却累計額	<u>△ 15,814,317</u>	1,695,780	
ヘ. リース資産	46,008,309		
減価償却累計額	<u>△ 20,608,507</u>	25,399,802	
ト. 建設仮勘定		<u>48,067,593</u>	

有形固定資産合計

5,613,970,246

(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

5,616,750,469

2. 流動資産

(1)現金預金		15,513,699	
(2)未収金	762,025,475		
貸倒引当金	<u>△ 12,198,923</u>	749,826,552	
(3)貯蔵品		<u>16,218,046</u>	

流動資産合計

781,558,297

資産合計

6,398,308,766

【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	3,830,497,069		
(2)他会計借入金			
イ. その他の長期借入金	50,000,000		
(3)リース債務	13,368,730		
(4)引当金			
イ. 退職給付引当金	<u>877,995,057</u>		

固定負債合計

4,771,860,856

4. 流動負債

(1)一時借入金		470,000,000	
(2)企業債			
イ. 建設改良費等の財源にあてる企業債		604,321,202	
ロ. その他の企業債			
(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		3,042,346	
(5)未払金		310,710,906	
(6)引当金			
イ. 賞与引当金	147,729,000		
ロ. その他引当金	<u>26,982,000</u>	174,711,000	
(7)その他流動負債		<u>11,675,982</u>	

流動負債合計

1,674,461,436

5. 繰延収益

(1)長期前受金	2,184,121,922		
収益化累計額	<u>△ 1,660,169,966</u>	523,951,956	

繰延収益合計

523,951,956

負債合計

6,970,274,248

【資本の部】

6. 資本金

7,865,189,252

7. 剰余金

(1)資本剰余金			
イ. 寄附金	5,020,000		
ロ. 負担金	239,202,025		
ハ. 補助金	<u>502,248,000</u>		

資本剰余金合計

746,470,025

(2)欠損金

イ. 当年度未処理欠損金	<u>9,183,624,759</u>		
--------------	----------------------	--	--

欠損金合計

9,183,624,759

剰余金合計

△ 8,437,154,734

資本合計

△ 571,965,482

負債資本合計

6,398,308,766

平成29年度 名張市病院事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1. 医業収益			
(1) 入院収益	3,314,705,000		
(2) 外来収益	1,066,687,000		
(3) その他医業収益	<u>96,372,226</u>	4,477,764,226	
2. 医業費用			
(1) 給与費	2,900,133,192		
(2) 材料費	965,404,704		
(3) 経費	812,152,979		
(4) 減価償却費	262,203,000		
(5) 資産減耗費	2,123,000		
(6) 研究研修費	<u>14,220,373</u>	<u>4,956,237,248</u>	
医業損失			478,473,022
3. 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,000		
(2) 補助金	31,968,000		
(3) 負担金	719,716,000		
(4) 長期前受金戻入	56,353,000		
(5) その他医業外収益	<u>25,820,176</u>	833,858,176	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	153,705,000		
(2) 雑損失	<u>150,873,293</u>	<u>304,578,293</u>	529,279,883
5. 看護学校収益			
(1) 入学金	3,100,000		
(2) 授業料及び受験料	20,675,000		
(3) 負担金	96,295,000		
(4) 長期前受金戻入	13,289,000		
(5) その他看護学校収益	<u>148,816</u>	133,507,816	

6. 看護学校費			
(1) 給与費	81,583,075		
(2) 経費	26,170,271		
(3) 減価償却費	13,393,000		
(4) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>10,820,000</u>	<u>131,966,346</u>	1,541,470
7. 老人保健施設収益			
(1) 入所収益	144,896,000		
(2) 通所収益	11,529,000		
(3) 利用料収益	28,997,260		
(4) 負担金	4,538,000		
(5) 長期前受金戻入	12,273,000		
(6) その他老人保健施設収益	<u>434,704</u>	202,667,964	
8. 老人保健施設費			
(1) 給与費	181,559,408		
(2) 材料費	6,806,112		
(3) 経費	60,304,344		
(4) 減価償却費	13,070,000		
(5) 資産減耗費	78,000		
(6) 研究研修費	242,594		
(7) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>2,928,000</u>	<u>264,988,458</u>	△ 62,320,494
経常損失			9,972,163
9. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4,367,593		
(2) その他特別利益	<u>21,001,000</u>	25,368,593	
10. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損		<u>9,266,000</u>	16,102,593
11. 予備費			
(1) 予備費	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>	10,000,000
当年度純損失			3,869,570
前年度繰越欠損金			9,070,599,326
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			<u>9,074,468,896</u>

平成29年度 名張市病院事業予定貸借対照表

(平成30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	12,389,674,514		
減価償却累計額	<u>△ 8,586,794,518</u>	3,802,879,996	
ハ. 構築物	554,504,015		
減価償却累計額	<u>△ 387,141,708</u>	167,362,307	
ニ. 器械備品	2,563,983,712		
減価償却累計額	<u>△ 2,160,482,452</u>	403,501,260	
ホ. 車両運搬具	17,510,097		
減価償却累計額	<u>△ 15,210,317</u>	2,299,780	
ヘ. リース資産	36,756,309		
減価償却累計額	<u>△ 14,304,507</u>	22,451,802	
有形固定資産合計			5,744,992,097
(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			5,747,772,320
2. 流動資産			
(1)現金預金		13,905,699	
(2)未収金		728,125,475	
貸倒引当金		<u>△ 10,028,923</u>	718,096,552
(3)貯蔵品			23,227,638
流動資産合計			755,229,889
資産合計			6,503,002,209

【 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		4,312,919,463	
(2)他会計借入金			
イ. その他の長期借入金		150,000,000	
(3)リース債務		8,778,575	
(4)引当金			
イ. 退職給付引当金		837,880,057	
固定負債合計			5,309,578,095

4. 流動負債

(1)一時借入金		360,000,000	
(2)企業債			
イ. 建設改良費等の財源 にあてる企業債		608,434,808	
(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		7,115,081	
(5)未払金		309,285,906	
(6)引当金			
イ. 賞与引当金	143,523,000		
ロ. その他引当金	<u>26,951,000</u>	170,474,000	
(7)その他流動負債		11,675,982	
流動負債合計			1,566,985,777

5. 繰延収益

(1)長期前受金	2,148,352,922		
収益化累計額	<u>△ 1,578,014,966</u>	570,337,956	
繰延収益合計			570,337,956

負債合計

7,446,901,828

【 資 本 の 部 】

6. 資本金			7,503,683,252
7. 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ. 寄附金	5,020,000		
ロ. 負担金	219,618,025		
ハ. 補助金	<u>402,248,000</u>		
資本剰余金合計		626,886,025	
(2)欠損金			
イ. 当年度未処理欠損金	9,074,468,896		
欠損金合計		9,074,468,896	
剰余金合計			△ 8,447,582,871
資本合計			△ 943,899,619
負債資本合計			6,503,002,209

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3,007,385千円である。

(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30,958千円を支給するため、退職給付引当金30,958千円を使用する。

(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	4,598,189	132,234	229,481	0	4,959,904
事業費用	4,846,124	130,572	288,739	0	5,265,435
事業損益	△ 247,935	1,662	△ 59,258	0	△ 305,531
経常損益	△ 142,735	1,662	△ 59,258	0	△ 200,331
セグメント資産	5,368,724	494,010	517,280	18,295	6,398,309
セグメント負債	5,576,880	357,933	415,461	620,000	6,970,274
その他の項目					
他会計繰入金	852,351	134,040	13,609	0	1,000,000
減価償却費	227,446	13,362	12,904	0	253,712
特別損失	0	0	0	5,000	5,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	122,134	566	0	0	122,700

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	513千円
1年超	449千円
計	962千円

(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30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	1 医業収益	1 入院収益	5,476,575	5,450,895	25,680				
			4,605,933	4,574,558	31,375				
			3,408,954	3,386,525	22,429	1 入院収益	3,408,954		
		2 外来収益	1,092,436	1,084,000	8,436	1 外来収益	1,092,436		
			3 その他医業 収益	104,543	104,033	510	1 室料差額収益	49,834	
						2 公衆衛生活動収益	14,519		
					3 医療相談収益	13,437			
					4 その他医業収益	26,753	文書料等		
	2 医業外収益	1 受取利息及び 配当金	486,788	485,213	1,575	1 預金利息	1		
			1	1	0				
		2 補助金	31,482	33,974	△ 2,492	1 他会計補助金	18,977		
						2 国県補助金	12,505		
		3 負担金	394,757	369,056	25,701	1 他会計負担金	394,757		
			4 長期前受金戻入	34,707	56,353	△ 21,646	1 長期前受金戻入 (補助金)	34,707	長期前受金の収益化
		5 その他医業外 収益		25,841	25,829	12	1 使用料	17,192	
							2 その他医業外収益	8,649	情報公開に係る診療録 コピー代等
		3 看護学校 収益	1 入学金	132,242	142,812	△ 10,570	1 入学金	2,900	
				2,900	2,900	0			
	2 授業料及び 受験料		23,710	23,650	60	1 授業料及び受験料	23,710		
			3 負担金	92,296	102,862	△ 10,566	1 他会計負担金	92,296	
	4 長期前受金戻入			13,218	13,289	△ 71	1 長期前受金戻入 (負担金)	12,462	長期前受金の収益化
						2 長期前受金戻入 (補助金)	756		
			5 その他看護 学校収益	118	111	7	1 その他看護学校 収益	118	学生用コピー使用料等
	4 老人保健 施設収益		1 入所収益	229,504	227,211	2,293	1 入所収益	166,265	
		166,265		160,133	6,132				
		2 通所収益	13,823	13,899	△ 76	1 通所収益	13,823		
			3 利用料収益	36,731	40,788	△ 4,057	1 利用料収益	36,731	
4 長期前受金戻入		12,222		11,934	288	1 長期前受金戻入 (負担金)	10,857	長期前受金の収益化	
					2 長期前受金戻入 (補助金)	1,365			
		5 その他老人 保健施設収益	463	457	6	1 その他老人保健 施設収益	463	介護保険主治医意見書 作成料等	
5 特別利益		1 過年度損益 修正益	22,108	21,101	1,007	1 過年度損益修正益	100		
			100	100	0				
		2 その他 特別利益	22,008	21,001	1,007	1 その他特別利益	22,008	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		5,583,217	5,634,872	△ 51,655			
	1	医業費用	4,917,219	4,923,373	△ 6,154			
		1 給与費	2,834,745	2,803,138	31,607			
						1	給料	948,505
							(1) 医師給	196,326
							(2) 看護師給	541,250
							(3) 医療技術員給	147,594
							(4) 事務員給	63,335
						2	手当等	980,538
							(1) 医師手当等	517,012
							(2) 看護師手当等	329,799
							(3) 医療技術員手当等	102,371
							(4) 事務員手当等	31,356
							管理職手当	20,844
							管理職員特別勤務手当	2,891
							扶養手当	27,020
							住居手当	13,618
							通勤手当	16,876
							時間外勤務手当	206,872
							夜間勤務手当	20,397
							宿日直手当	7,463
							特殊勤務手当	322,235
							期末勤勉手当	270,563
							地域手当	56,989
							児童手当	14,770
						3	賞与引当金繰入額	132,626
						4	賃金	337,100
							(1) 医師給	203,971
							(2) 看護師給	95,082
							(3) 医療技術員給	17,746
							(4) 事務員給	20,301
						5	法定福利費	348,818
							共済組合負担金、社会保険料等	
						6	退職給付費	62,689
							退職給付引当金繰入額	
						7	その他引当金繰入額	24,459
							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	932,301	962,591	△ 30,290		
						1	薬品費	347,900
						2	診療材料費	547,707
						3	医療消耗備品費	36,694
		3	経費	902,181	870,221	31,960		
						1	厚生福利費	505
							職員B型肝炎抗体検査費等	
						2	報償費	2,685
							病院顧問弁護士報償等	
						3	旅費交通費	1,011
							赴任に伴う住居移転料等	
						4	職員被服費	850
							看護師等被服費	
						5	消耗品費	13,509
							施設管理用消耗品費等	
						6	消耗備品費	1,080
							事務用消耗備品費等	
						7	光熱水費	146,728
							電気・水道・ガス使用料等	
						8	燃料費	324
							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	2,318
							帳票等印刷	
						11	修繕費	29,368
							医療機器修繕等	
						12	広告料	120
							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)	
						13 手数料	1,553	診療費カード払い手数料等
						14 保険料	5,224	賠償責任保険料、火災保険料等
						15 使用料及び賃借料	99,477	電算機、寝具・被服賃借料等
						16 通信運搬費	5,577	電話料、郵便料等
						17 委託料	585,547	医事・施設管理業務等委託料
						18 諸会費	2,548	病院協議会等会費
						19 公租公課費	70	自動車重量税
						20 負担金・補助及び 交付金	1,078	市役所情報システム負担金等
						21 交際費	200	
						22 貸倒引当金繰入額	2,299	
						23 雑費	10	
		4 減価償却費	227,446	268,659	△ 41,213			
						1 有形固定資産 減価償却費	227,446	建物減価償却費 131,452 構築物減価償却費 6,949 器械備品減価償却費 82,950 車両運搬具減価償却費 604 リース資産減価償却費 5,491
		5 資産減耗費	1,010	1,010	0			
						1 たな卸資産減耗費	1,000	
						2 固定資産除却費	10	
		6 研究研修費	19,536	17,754	1,782			
						1 研究材料費	50	専門雑誌製本及び印刷費
						2 研究報償費	796	研修講師謝礼等
						3 図書費	4,850	図書購入費
						4 旅費交通費	7,823	研修旅費等
						5 研究雑費	6,017	研修負担金等
	2 医業外費用		224,471	245,115	△ 20,644			
		1 支払利息及び 企業債取扱 諸費	138,761	157,205	△ 18,444			
						1 企業債利息	134,974	
						2 長期借入金利息	1,375	
						3 一時借入金利息	2,000	
						4 リース債務支払利息	412	
		2 消費税及び 地方消費税	5,700	5,900	△ 200			
						1 消費税及び地方 消費税	5,700	
		3 雑損失	80,010	82,010	△ 2,000			
						1 不用品売却原価	10	
						2 その他雑損失	80,000	
	3 看護学校費		132,242	142,812	△ 10,570			
		1 給与費	80,116	88,568	△ 8,452			
						1 給料	39,207	
						(1) 事務員給	39,207	
						2 手当等	17,666	
						(1) 事務員手当等	17,666	管理職手当 1,968 扶養手当 474 住居手当 648 通勤手当 1,277 時間外勤務手当 650 期末勤勉手当 11,160 地域手当 1,249

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	29,386	30,031	△ 645	3 賞与引当金繰入額	5,348	
						4 賃金	1,620	
						(1)事務員給	1,620	臨時雇用賃金
						5 法定福利費	11,926	共済組合負担金、社会保険料等
						6 退職給付費	3,393	退職給付引当金繰入額
						7 その他引当金繰入額	946	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
						1 報償費	10,114	外部講師料等
						2 旅費交通費	246	普通旅費等
						3 消耗品費	625	事務用教材用消耗品
						4 消耗備品費	286	教材用ビデオ等の購入費
						5 光熱水費	2,724	電気・水道・ガス使用料等
						6 燃料費	160	自動車用燃料費
						7 食糧費	6	学校説明会賄費
						8 印刷製本費	320	学校案内等印刷
						9 修繕費	1,873	器械備品修理等
						10 手数料	151	実習用品クリーニング代等
						11 保険料	288	学生傷害保険等
						12 使用料及び賃借料	2,953	電算機、看護師白衣賃借料等
						13 通信運搬費	621	電話料、郵便料等
						14 委託料	7,449	施設管理委託料等
						15 図書費	630	教材用図書購入
						16 諸会費	74	看護学校協議会等会費
						17 負担金・補助及び 交付金	856	研修負担金等
						18 雑費	10	
		3 減価償却費	13,362	13,393	△ 31	1 有形固定資産 減価償却費	13,362	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 159 リース資産減価償却費 813
		4 支払利息及び 企業債取扱 諸費	9,378	10,820	△ 1,442	1 企業債利息	9,376	
						2 リース債務支払利息	2	
4 老人保健 施設費			294,285	308,572	△ 14,287			
		1 給与費	196,546	209,915	△ 13,369	1 給料	60,603	
						2 手当等	40,665	管理職手当 1,884 管理職員特別勤務手当 840 扶養手当 1,722 通勤手当 873 時間外勤務手当 5,185 夜間勤務手当 2,510 特殊勤務手当 8,466 期末勤勉手当 15,798 地域手当 2,707 児童手当 680
						3 賞与引当金繰入額	9,755	
						4 賃金	50,722	臨時雇用賃金
						5 法定福利費	28,223	共済組合負担金、社会保険料等

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)	
						6 退職給付費	4,991	退職給付引当金繰入額
						7 その他引当金繰入額	1,577	法定福利費引当金繰入額
		2 材料費	8,076	8,456	△ 380	8 災害補償費	10	公務災害補償費
						1 薬品費	6,000	
						2 診療材料費	780	
		3 経費	73,960	73,574	386	3 医療消耗備品費	1,296	
						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
						4 消耗品費	1,450	事務用消耗品等
						5 消耗備品費	250	介護・医療用消耗備品費等
						6 光熱水費	10,560	電気・水道・ガス使用料等
						7 燃料費	385	自動車用燃料費
						8 印刷製本費	60	各帳票等印刷
						9 修繕費	3,300	器械設備修繕等
						10 広告料	48	職員募集掲載料等
						11 手数料	131	カード払い手数料等
						12 保険料	155	自動車保険料、火災保険料等
						13 使用料及び賃借料	9,605	電算機、寝具・被服等賃借料
						14 通信運搬費	376	電話料、郵便料等
						15 委託料	46,043	給食業務、清掃業務等委託
						16 諸会費	174	老人保健施設協会等会費
						17 負担金・補助及び 交付金	219	市役所情報システム負担金
		4 減価償却費	12,904	13,433	△ 529	18 貸倒引当金繰入額	971	
						1 有形固定資産 減価償却費	12,904	建物減価償却費 10,833 器械備品減価償却費 2,071
		5 研究研修費	262	262	0	1 図書費	91	図書購入費
						2 旅費交通費	96	研修旅費等
						3 研究雑費	75	研修負担金等
		6 支払利息及び 企業債取扱 諸費	2,537	2,932	△ 395	1 企業債利息	2,537	
5 特別損失			5,000	5,000	0			
		1 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			638,759	637,983	776			
	1 病院 資本的収入		583,406	582,672	734			
		1 出資金	361,506	360,772	734	1 他会計出資金	361,506	
		2 補助金	100,000	120,000	△ 20,000	1 他会計補助金	100,000	
		3 企業債	121,900	101,900	20,000	1 企業債(建設改良)	121,900	
	2 看護学校 資本的収入		41,744	40,093	1,651			
		1 負担金	41,744	40,093	1,651	1 他会計負担金	41,744	
	3 老人保健施設 資本的収入		13,609	15,218	△ 1,609			
		1 負担金	13,609	12,418	1,191	1 他会計負担金	13,609	
		** 企業債	0	2,800	△ 2,800			

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			840,484	844,136	△ 3,652			
	1 病院 建設改良費		685,095	668,790	16,305			
		1 建設費	51,913	51,913	0	1 委託料	51,913	施設設計委託料
		2 資産購入費	78,920	58,792	20,128	1 器械備品購入費	70,000	医療機器、備品等購入費
						2 リース資産購入費	8,920	
		3 企業債償還金	554,262	558,085	△ 3,823	1 元金償還金(建設改良)	554,262	企業債元金償還金
	2 看護学校 建設改良費		41,747	40,095	1,652			
		1 資産購入費	1,183	972	211	1 器械備品購入費	611	備品購入費
						2 リース資産購入費	572	
		2 企業債償還金	40,564	39,123	1,441	1 元金償還金(建設改良)	40,564	企業債元金償還金
	3 老人保健施設 建設改良費		13,642	15,251	△ 1,609			
		1 資産購入費	32	2,832	△ 2,800	1 リース資産購入費	32	
		2 企業債償還金	13,610	12,419	1,191	1 元金償還金(建設改良)	13,610	企業債元金償還金
	4 その他 資本的支出		100,000	120,000	△ 20,000			
		1 他会計長期 借入金償還金	100,000	120,000	△ 20,000	1 他会計借入金元金償還金 (その他)	100,000	他会計借入金元金償還金