

第14号議案

平成30年度加東市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度加東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 139床

(2) 年間患者数

入院 35,770人

外来 44,164人

(3) 1日平均患者数

入院 98.0人

外来 181.0人

2 介護老人保健施設事業

(1) 定員

入所 50人

通所 15人

(2) 年間利用者数

入所 17,885人

通所 3,074人

(3) 1日平均利用者数

入 所	49.0人
通 所	12.6人

3 訪問看護事業

(1) 年間利用者数

介護保険	5,124人
医療保険	2,684人

(2) 1日平均利用者数

介護保険	21.0人
医療保険	11.0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	2,431,791千円
第1項 医業・介護サービス収益	2,067,176千円
第2項 医業・介護サービス外収益	191,212千円
第3項 特 別 利 益	173,403千円

支 出

第1款 病院事業費用	2,492,167千円
第1項 医業・介護サービス費用	2,459,565千円
第2項 医業・介護サービス外費用	26,901千円
第3項 特 別 損 失	5,701千円

(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80,616千円は当年度分損益勘定留保資金80,616千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	163,925千円
第1項 企業債	59,700千円
第2項 他会計出資金	103,902千円
第3項 寄附金	3千円
第4項 固定資産売却代金	320千円

支 出

第1款 資本的支出	244,541千円
第1項 建設改良費	148,202千円
第2項 企業債償還金	96,339千円

(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	起債の方法	利率	償還の方法
加東市民病院 施設整備事業	千円 18,500	普通貸借又は証券発行（他の地方公共団体との共同発行を含む。）	4.0%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、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率とする。	政府資金については、その融資条件により、その他の場合は債権者と協定するところによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間若しくは償還期限を短縮し、繰上償還し、又は低利に借換えすることができる。
ケアホームかとう 施設整備事業	41,200			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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、病院事業費用の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における款内各項の間の金額の流用とする。

(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7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 | 1, 616, 584千円 |
| (2) 交際費 | 300千円 |

(他会計からの補助金等)

第8条 一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、562, 124千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、291, 648千円と定める。

平成30年3月1日提出

加東市長 安田正義

平成30年度加東市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			2,431,791	
	1 医業・介護		2,067,176	
	サービス収益	1 入院収益	1,176,577	
		2 外来収益	382,665	
		3 介護老人保健施設収益	247,185	
		4 訪問看護収益	58,946	
		5 その他医業・介護サービス収益	201,803	
	2 医業・介護		191,212	
	サービス外収益	1 受取利息配当金	3	
		2 県補助金	315	
		3 他会計補助金	179,583	
		4 その他医業・介護サービス外収益	7,702	
		5 保育所収益	840	
		6 雑収益	900	
		7 長期前受金戻入	1,869	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特 別 利 益		173,403	
		1 特 別 利 益	173,403	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			2,492,167	
	1 医業・介護 サービス費用		2,459,565	
		1 給 与 費	1,616,584	
		2 材 料 費	291,648	
		3 経 費	393,369	
		4 減 価 償 却 費	139,002	
		5 資 産 減 耗 費	11,859	
		6 研 究 研 修 費	7,103	
	2 医業・介護 サービス外費用		26,901	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	10,032	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	6,000	
		3 保 育 所 運 営 費	9,969	
		4 雑 支 出	900	
	3 特 別 損 失		5,701	
		1 特 別 損 失	5,701	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			163,925	
	1 企業債		59,700	
		1 企業債	59,700	
	2 他会計出資金		103,902	
		1 他会計出資金	103,902	
	3 寄附金		3	
		1 寄附金	3	
	4 固定資産売却代金		320	
1 固定資産売却代金		320		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資 本 的 支 出			244,541		
	1 建 設 改 良 費		148,202		
		1 施 設 整 備 費		59,760	
		2 有 形 固 定 資 産 購 入 費		88,442	
	2 企 業 債 償 還 金		96,339		
1 企 業 債 償 還 金			96,339		

平成30年度加東市病院事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 34,851	固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 59,760
減価償却費	139,002	国庫補助金による収入	0
固定資産除却費	2,030	固定資産売却代金による収入	320
固定資産売却益	0	寄附金による収入	1
たな卸資産減耗費	1,015		
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	3,866	投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 59,439
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0		
長期前受金戻入額	△ 1,869	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び配当金	3	短期借入による収入	0
支払利息及び企業債取扱諸費	10,032	短期借入金返済による支出	0
医業及び医業外未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,075	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	59,700
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 1,200	建設改良等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 96,339
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0	その他の他会計借入金による収入	0
医業及び医業外未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,527	その他の他会計借入金の返済による支出	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	500	リース債務の支払	△ 88,442
		出資金の受入額	103,902
小 計	106,926	財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 21,179
受取利息及び配当金	△ 3	現金預金増加額 ④=①+②+③	16,273
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 10,032	現金預金期首残高	356,662
業務活動によるキャッシュ・フロー①	96,891	現金預金期末残高	372,935

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	164	42,565	616,673	177,139	529,370	1,365,747	241,177	1,606,924
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	164	42,565	616,673	177,139	529,370	1,365,747	241,177	1,606,924
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	157	48,741	604,303	161,638	524,942	1,339,624	232,469	1,572,093
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	157	48,741	604,303	161,638	524,942	1,339,624	232,469	1,572,093
比 較	損益勘定支弁職員	0	7	△ 6,176	12,370	15,501	4,428	26,123	8,708	34,831
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	7	△ 6,176	12,370	15,501	4,428	26,123	8,708	34,831

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿日直 手 当	期末・勤勉 手 当	地域手当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	17,436	15,824	8,355	11,544	134,360	37,412	3,983	241,747	5,490	53,219
	前 年 度	21,936	14,124	7,881	11,066	134,342	30,436	3,987	240,839	5,515	54,816
	比 較	△ 4,500	1,700	474	478	18	6,976	△ 4	908	△ 25	△ 1,597

※ 「職員数」欄は、報酬又は賃金をもって支弁される職員を除いている。

2 給料及び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	12,370	給与改定に伴う増減分	480		
		昇給に伴う増加分	8,737		
		その他の増減分	3,153	異動等に伴う増	
手 当	4,428	制度改正に伴う増減分	7,608	扶養手当、勤勉手当等制度改正に伴う増	
		その他の増減分	△ 3,180	異動等に伴う減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)		一般行政職	技能労務職
		医 師	医療技術員	看護師	准看護師		
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	546,979	321,823	282,557		344,244	267,564
	平均給与月額(円)	1,172,681	361,612	311,852		392,252	322,763
	平均年齢(歳)	57	43	37		45	41
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	522,184	339,544	282,336		352,031	274,996
	平均給与月額(円)	1,172,522	379,226	317,006		398,053	300,065
	平均年齢(歳)	56	46	36		44	40

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	医療職（１）	医療職（２）	医療職（３）	一般行政職	労務職
高 校 卒			准看 167,100	147,100	149,200
短大２年卒		166,500	211,900	159,800	
短大３年卒		174,200	217,500		
大 学 卒	331,800	191,700	223,400	179,200	

(一般会計の制度)

(単位：円)

区 分	医療職（１）	医療職（２）	医療職（３）	一般行政職	技能労務職
高 校 卒			准看 167,100	147,100	149,200
短大２年卒		166,500	211,900	159,800	
短大３年卒		174,200	217,500		
大 学 卒	246,400	191,700	223,400	179,200	

※ 医療職（１）においては、一般会計の職員の給料表において対応するものがないため、国の制度としている。

(3) 級別職員数

区 分	医療職 (1)			医療職 (2)			医療職 (3)			一般行政職			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30年1月1日現在	1級			1級			1級			1級			1級	11	57.9
	2級	3	27.3	2級	3	10.3	2級	40	43.0	2級	1	8.3	2級	8	42.1
	3級	6	54.5	3級	4	13.8	3級	40	43.0	3級	3	25.0			
	4級	2	18.2	4級	7	24.1	4級	6	6.5	4級	4	33.3			
				5級	9	31.0	5級	6	6.5	5級	1	8.3			
				6級	6	20.7	6級	1	1.1	6級	2	16.7			
				7級						7級	1	8.3			
	計	11	100.0	計	29	100.0	計	93	100.0	計	12	100.0	計	19	100.0
平成29年1月1日現在	1級			1級			1級			1級			1級	7	43.8
	2級	3	27.3	2級	1	3.8	2級	41	44.1	2級			2級	9	56.3
	3級	6	54.5	3級	4	15.4	3級	35	37.6	3級	3	25.0			
	4級	2	18.2	4級	8	30.8	4級	6	6.5	4級	4	33.3			
				5級	6	23.1	5級	10	10.8	5級	1	8.3			
				6級	7	26.9	6級	1	1.1	6級	3	25.0			
				7級						7級	1	8.3			
	計	11	100.0	計	26	100.0	計	93	100.0	計	12	100.0	計	16	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
医療職 (一)	医 師	医長又は高度の知識若しくは経験を必要とする医師	部長又は高度の知識若しくは経験を必要とする医長	院長、副院長又は診療部長			
医療職 (二)	診療放射線技師、臨床工学技士、臨床検査技師、理学療法士、作業療法士、栄養士、管理栄養士、診療エックス線技師、衛生検査技師又は言語聴覚士	薬剤師並びに困難な業務を行う診療放射線技師、臨床工学技士、臨床検査技師、理学療法士、作業療法士、栄養士、管理栄養士、診療エックス線技師、衛生検査技師又は言語聴覚士	副主任薬剤師又は副主任技師並びに高度の技術又は経験を必要とする薬剤師、診療放射線技師、臨床工学技士、臨床検査技師、理学療法士、作業療法士、栄養士、管理栄養士、診療エックス線技師、衛生検査技師又は言語聴覚士	主任薬剤師、主任技師、高度の知識又は経験を必要とする副主任薬剤師又は副主任技師	高度の知識又は経験を必要とする主任薬剤師又は主任技師	薬局長、科長、副薬局長又は副科長	医療技術部長又は薬剤部長
医療職 (三)	准 看 護 師	保健師、助産師、看護師又は高度の知識若しくは経験を必要とする准看護師	保健師副主任、助産師副主任、看護師副主任、高度の知識又は経験を必要とする保健師、助産師又は看護師	保健師主任、助産師主任又は看護師主任	看護課長又は看護副課長	看護部長又は看護副部長	
一般行政職	主 事	主 事	主 査	主 幹	副課長	課 長	事務局長
労務職	用務員又は診療補助員	機械員、調理員又は介護員					

(4) 昇給

区 分		合 計	医療職 (1)	医療職 (2)	医療職 (3)	一般行政職	労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	164	11	29	93	12	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	143	4	25	86	9	19	
	号給数別内訳	1号級 (人)						
		2号級 (人)						
		3号級 (人)	11	3	2	4		2
		4号級 (人)	131	1	23	82	9	16
		6号級 (人)						
	8号級 (人)	1					1	
比 率 (B) / (A) (%)	87.2	36.4	86.2	92.5	75.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	157	10	26	93	12	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	137	5	22	86	8	16	
	号給数別内訳	1号級 (人)						
		2号級 (人)	1			1		
		3号級 (人)	7	3		4		
		4号級 (人)	127	2	22	81	8	14
		6号級 (人)						
	8号級 (人)	2					2	
比 率 (B) / (A) (%)	87.3	50.0	84.6	92.5	66.7	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	医療技術員	看 護 師	准看護師	一般行政職	労務職
給料総額に対する比率 (%)	21.7	115.8	4.9	10.7	0.0	0.0	6.2
支給対象職員の比率 (%) (平成30年1月1日現在)	80.4	100.0	51.7	100.0	0.0	0.0	68.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	85,471	633,667	30,350	31,008	0	0	24,282
代表的な特殊勤務手当の 名称	医師研究手当 医師特別診療手当 危険手当 (薬剤師、診療放射線技師、臨床工学技士、臨床検査技師) 保健師、看護師研究手当 主任手当 救急医療業務手当 夜間看護手当 拘束手当						

(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)	1 2 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 (平成30年1月1日現在)

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	定年前早期退職特例措置 (定年前1年につき2% (最大20%) を割増し)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (定年前1年につき2% (最大20%) を割増し)	

(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	
住居手当	同	
通勤手当	同	

平成30年度加東市病院事業会計予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資産の部

		千円	千円	千円	千円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		277,362		
	ロ 建物	3,236,081			
	減価償却累計額	<u>△ 2,028,837</u>	1,207,244		
	ハ 構築物	145,132			
	減価償却累計額	<u>△ 128,356</u>	16,776		
	ニ 器械備品	616,147			
	減価償却累計額	<u>△ 558,785</u>	57,362		
	ホ 車両	2,757			
	減価償却累計額	<u>△ 832</u>	1,925		
	ヘ リース資産	371,649			
	減価償却累計額	<u>△ 144,495</u>	227,154		
	有形固定資産合計			<u>1,787,823</u>	
	固定資産合計				1,787,823

	千円	千円	千円	千円
2 流動資産				
(1) 現金預金			372,935	
(2) 未収金		310,900		
貸倒引当金		<u>△ 40</u>	310,860	
(3) 貯蔵品			12,500	
(4) その他流動資産			<u>170</u>	
流動資産合計				<u>696,465</u>
資産合計				<u><u>2,484,288</u></u>
		負債の部		
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			330,388	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等の財源に充 てるための長期借入金		0		
ロ その他の長期借入金		<u>300,000</u>		
他会計借入金合計			300,000	
(3) リース債務			<u>143,123</u>	
固定負債合計				773,511

	千円	千円	千円	千円
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			56,750	
(2) 一時借入金			0	
(3) 他会計借入金				
イ 建設改良等の財源に充 てるための長期借入金		0		
ロ その他の長期借入金		0		
他会計借入金合計			0	
(4) リース債務			73,521	
(5) 未払金			101,646	
(6) 預り金			13,000	
(7) 引当金				
イ 賞与引当金			104,350	
流動負債合計				349,267
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			38,986	
(2) 収益化累計額			△ 26,069	
繰延収益合計				12,917
負債合計				<u>1,135,695</u>

資本の部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				
(1) 固 有 資 本 金			346,211	
(2) 繰 入 資 本 金			<u>3,117,254</u>	
資 本 金 合 計				3,463,465
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 寄 附 金		3,850		
ロ 国 庫 補 助 金		<u>13,922</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			17,772	
(2) 欠 損 金				
イ 減 債 積 立 金		2,010		
ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>2,134,654</u>		
欠 損 金 合 計			<u>2,132,644</u>	
剰 余 金 合 計				<u>△ 2,114,872</u>
資 本 合 計				<u>1,348,593</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>2,484,288</u></u>

平成29年度加東市病院事業会計予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業・介護サービス収益			
(1) 入院収益	1,144,493		
(2) 外来収益	362,179		
(3) 介護老人保健施設収益	244,143		
(4) 訪問看護収益	55,483		
(5) その他医業・介護サービス収益	<u>195,371</u>	2,001,669	
2 医業・介護サービス費用			
(1) 給与費	1,568,686		
(2) 材料費	276,725		
(3) 経費	368,730		
(4) 減価償却費	143,108		
(5) 資産減耗費	3,045		
(6) 研究研修費	<u>6,395</u>	<u>2,366,689</u>	
医業・介護サービス損失			365,020

	千円	千円	千円
3 医業・介護サービス外収益			
(1) 受取利息配当金	12		
(2) 県補助金	615		
(3) 他会計補助金	178,126		
(4) その他医業外収益	6,752		
(5) 保育所収益	840		
(6) 雑収益	900		
(7) 長期前受金戻入	<u>4,077</u>	191,322	
4 医業・介護サービス外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	10,844		
(2) 保育所運営費	9,186		
(3) 雑支出	<u>58,253</u>	<u>78,283</u>	<u>113,039</u>
経常損失			251,981
5 特別利益			
(1) 特別利益	<u>251,415</u>	251,415	
6 特別損失			
(1) 特別損失	<u>23,269</u>	<u>23,269</u>	<u>228,146</u>
当年度純損失			23,835
前年度繰越欠損金			<u>2,075,968</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>2,099,803</u></u>

平成29年度加東市病院事業会計予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

資産の部

1	固定資産	千円	千円	千円	千円
(1)	有形固定資産				
イ	土地		277,362		
ロ	建物	3,192,600			
	減価償却累計額	<u>△ 1,972,519</u>	1,220,081		
ハ	構築物	145,132			
	減価償却累計額	<u>△ 127,818</u>	17,314		
ニ	器械備品	590,701			
	減価償却累計額	<u>△ 535,637</u>	55,064		
ホ	車両	1,666			
	減価償却累計額	<u>△ 438</u>	1,228		
ヘ	リース資産	344,074			
	減価償却累計額	<u>△ 101,360</u>	242,714		
	有形固定資産合計			<u>1,813,763</u>	
	固定資産合計				1,813,763
2	流動資産				
(1)	現金預金			356,662	
(2)	未収金		307,825		
	貸倒引当金		<u>△ 40</u>	307,785	
(3)	貯蔵品			11,300	
(4)	その他流動資産			170	
	流動資産合計			<u>675,917</u>	
	資産合計				<u>2,489,680</u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良等の財源に 充てるための企業債		327,438	
(2)	他会計借入金			
イ	建設改良等の財源に充 てるための長期借入金	0		
ロ	その他の長期借入金	300,000		
	他会計借入金合計		300,000	
(3)	リース債務		175,258	
	固定負債合計			802,696
4	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良等の財源に 充てるための企業債		96,338	
(2)	一時借入金		0	
(3)	他会計借入金			
イ	建設改良等の財源に充 てるための長期借入金	0		
ロ	その他の長期借入金	0		
	他会計借入金合計		0	
(4)	リース債務		73,161	
(5)	未払金		110,173	
(6)	預り金		12,500	
(7)	引当金			
イ	賞与引当金		100,484	
	流動負債合計			392,656

	千円	千円	千円	千円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			38,986	
(2) 収益化累計額			<u>△ 24,200</u>	
繰延収益合計				<u>14,786</u>
負債合計				<u>1,210,138</u>
		資本の部		
6 資本金				
(1) 固有資本金			346,211	
(2) 繰入資本金			<u>3,013,352</u>	
資本金合計				3,359,563
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 寄附金		3,850		
ロ 国庫補助金		<u>13,922</u>		
資本剰余金合計			17,772	
(2) 欠損金				
イ 減債積立金		2,010		
ロ 当年度未処理欠損金		<u>2,099,803</u>		
欠損金合計			<u>2,097,793</u>	
剰余金合計				<u>△ 2,080,021</u>
資本合計				<u>1,279,542</u>
負債資本合計				<u>2,489,680</u>

注記

I. 重要な会計方針

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によっている。(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

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。)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～20年

器械備品 5～15年

(2) 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式を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当については、毎期支出する退職手当組合に対する負担金及び特別負担金(一般行政職員分を除く。)を病院事業が負担し、その他積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担及び一般行政職員に係る特別負担金については、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 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。

(3) 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。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

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（当該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、「病院事業に対する繰入基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は、226,636千円である。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

加東市病院事業会計は、病院事業、介護老人保健施設事業及び訪問看護事業を運営しており、各事業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は、以下のとおり。

セグメント区分	事業の内容
病院事業	外来・入院医療業務、救急医療業務及び健康診断業務
介護老人保健施設事業	長期入所、短期入所及び通所リハビリテーション業務
訪問看護事業	訪問看護及び訪問リハビリテーション業務

2 報告セグメントごとの医業・介護サービス収益等

当年度(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:千円)

項目	病院事業	介護老人保健施設事業	訪問看護事業	合計
医業・介護サービス収益	1,742,912	244,820	58,772	2,046,504
医業・介護サービス費用	2,057,281	278,721	74,372	2,410,374
医業・介護サービス損失	314,369	33,901	15,600	363,870
経常損失	213,276	34,860	14,192	262,328
セグメント資産	1,980,281	466,975	14,175	2,461,431
セグメント負債	1,042,987	82,637	10,071	1,135,695
他会計繰入金	481,558	63,673	16,893	562,124
減価償却費	118,897	18,923	1,182	139,002
特別利益	124,494	35,672	13,237	173,403
特別損失	5,001	500	200	5,701
固定資産増加額	49,810	41,200	0	91,010

IV. リース契約により使用する固定資産

1 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額(税込額)

1年内	3,931千円
1年超	5,737千円
計	9,668千円

平成30年度加東市病院事業予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(款) 病院事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 医業・介護		1,760,517	1,600,328	160,189			
サービス収益	1 入院収益	1,176,577	1,023,095	153,482			
					入院収益	1,176,577	延患者数 35,770人 1日当たり 98.0人
	2 外来収益	382,665	382,470	195			
					外来収益	382,665	延患者数 44,164人 1日当たり 181.0人
	5 その他医業・介護サービス収益	201,275	194,763	6,512			
					一般会計負担金	105,239	救急業務負担金
					室料差額収益	26,931	
					公衆衛生活動収益	9,565	予防接種ほか
					医療相談収益	49,480	人間ドック、集団健診、健康診断
					その他医業・介護サービス収益	10,060	文書料、診療材料費ほか

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 医業・介護 サービス外 収益		178,690	183,696	△ 5,006			
	1 受取利息配当金	1	10	△ 9			
					預 金 利 息	1	預金利息
	2 県 補 助 金	315	615	△ 300			
					県 補 助 金	315	新人看護職員卒後臨床研修事業
	3 他 会 計 補 助 金	168,660	172,117	△ 3,457			
					一 般 会 計 補 助 金	168,660	企業債償還利息、経営基盤強化ほか
	4 その他医業・介護 サービス外収益	7,498	6,530	968			
					不 用 品 売 却 収 益	100	レントゲンフィルム売却
					そ の 他 医 業 ・ 介 護 サ ー ビ ス 外 収 益	7,398	行政財産使用料、家賃ほか
	5 保 育 所 収 益	840	840	0			
					保 育 所 収 益	840	保育料
	6 雑 収 益	300	300	0			
				雑 収 益	300	損害賠償金	
7 長 期 前 受 金 戻 入	1,076	3,284	△ 2,208				
				長 期 前 受 金 戻 入	1,076	補助金等収益化	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 特別利益		124,494	179,916	△ 55,422			
	1 特別利益	124,494	179,916	△ 55,422			
					一般会計補助金	124,493	運営補助
					その他特別利益	1	過年度損益修正益
合 計		2,063,701	1,963,940	99,761			

支 出

(款) 病院事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1	医業・介護	2,099,266	2,013,162	86,104			
	サービス費用						
	1 給 与 費	1,360,086	1,311,661	48,425			
					医 師 給	78,765	12人(特別職1名含む)
					看 護 師 給	261,297	79人
					医 療 技 術 員 給	96,154	25人
					事 務 員 給	41,860	10人
					労 務 員 給	50,402	16人
					医 師 手 当	142,064	
					看 護 師 手 当	156,539	
					医 療 技 術 員 手 当	54,526	
					事 務 員 手 当	29,034	
					労 務 員 手 当	24,319	
					賃 金	107,340	嘱託・アルバイト賃金
					報 酬	42,565	応援医師報酬ほか
					法 定 福 利 費	187,751	共済組合ほか
					賞与引当金等繰入額	87,470	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 材 料 費	274,659	249,066	25,593			
					薬 品 費	179,400	内服薬、外用薬、注射薬、 試薬ほか
					診 療 ・ 介 護 材 料 費	69,600	診療・手術用材料ほか
					給 食 材 料 費	24,000	患者用給食材料
					医 療 ・ 介 護 消 耗 備 品 費	1,659	診療・手術用消耗備品
	3 経 費	327,268	318,945	8,323			
					旅 費 交 通 費	2,372	応援医師旅費、職員旅費
					職 員 被 服 費	165	術衣ほか
					消 耗 品 費	9,493	医療消耗品、事務消耗品
					消 耗 備 品 費	1,818	施設・事務用消耗備品
					光 熱 水 費	46,956	電気、ガス、上下水道、灯 油
					燃 料 費	205	ガソリン代
					食 料 費	15	
					印 刷 製 本 費	1,387	伝票、予算書・決算書印刷 ほか

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明	
					区 分	金 額		
					修 繕 費	13,405	医療機器、施設設備等修繕	
					保 險 料	2,636	病院賠償、建物共済、公用車	
					賃 借 料	29,317	駐車場用地、官舎、白衣ほか	
					通 信 運 搬 費	3,143	電話、郵送料ほか	
					委 託 料	212,427	設備・医療機器保守、業務委託	
					諸 会 費	2,195	医師会、各種学会	
					交 際 費	300	医師確保対策等渉外費	
					公 課 費	100	印紙、自動車重量税	
					雑 費	1,294	広告料ほか	
					貸倒引当金繰入額	40		
	4 減 価 償 却 費	118,897	125,262	△ 6,365				
						建 物 減 価 償 却 費	55,065	
						構 築 物 減 価 償 却 費	179	
						器 械 備 品 減 価 償 却 費	10,701	
有 形 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費						52,952		
5 資 産 減 耗 費	11,814	3,000	8,814					
					た な 卸 資 産 減 耗 費	1,000		
					固 定 資 産 除 却 費	10,814	器械備品処分、医師住宅取壊し	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	6 研究研修費	6,542	5,228	1,314			
					図 書 費	1,920	医学図書、医療技術関係図書
					旅 費	2,500	学会・研修会参加旅費
					研 究 雑 費	2,122	学会・研修会参加負担金
2 医業・介護 サービス外 費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	9,234	11,817	△ 2,583			
					企 業 債 利 息	6,264	財務省、地方公共団体金融 機構ほか
					他会計借入金利息	30	
					リース支払利息	2,940	
	2 消費税及び 地方消費税	4,500	3,500	1,000			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,500	
	3 保育所運営費	9,969	9,921	48			
					保育所運営委託料	9,461	
					そ の 他 保 育 所 運 営 経 費	508	光熱水費ほか
	4 雑 支 出	300	300	0			
雑 支 出					300	損害賠償金	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 特別損失		5,001	4,001	1,000			
	1 特別損失	5,001	4,001	1,000			
					固定資産売却損	1	
					過年度損益修正損	5,000	
合 計		2,128,270	2,042,701	85,569			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 企 業 債		18,500	0	18,500			
	1 企 業 債	18,500	0	18,500			
					企 業 債	18,500	
2 他会計出資金		83,166	94,111	△ 10,945			
	1 他会計出資金	83,166	94,111	△ 10,945			
					一 般 会 計 出 資 金	83,166	企業債償還元金、高度医療経費
3 寄 附 金		1	1	0			
	1 寄 附 金	1	1	0			
					寄 附 金	1	
4 固 定 資 産 売 却 代 金		320	320	0			
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	320	320	0			
					有 価 証 券 売 却 代 金	320	ゴルフ場会員権償還金
合 計		101,987	94,432	7,555			

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 建設改良費		104,188	86,482	17,706			
	1 施設整備費	18,560	13,662	4,898	委 託 料	1,480	第一手術室空調設備改修設計監理委託料 消防設備整備設計監理委託料
					工 事 請 負 費	17,080	第一手術室空調設備改修工事 消防設備整備工事
	2 有形固定資産購入費	85,628	72,820	12,808			
					器 械 備 品 購 入 費	8,338	医療機器
					車 両 購 入 費	1,091	軽トラック
					有形リース資産購入費	76,199	医療機器ほか
2 企業債償還金		54,865	54,167	698			
	1 企業債償還金	54,865	54,167	698	企 業 債 償 還 金	54,865	財務省、地方公共団体金融機構ほか
合 計		159,053	140,649	18,404			

平成30年度加東市介護老人保健施設事業予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(款) 病院事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 医業・介護		247,293	244,251	3,042			
サービス収益	3 介護老人保健施設収益	247,185	244,143	3,042			
					介護保健施設 介護料収益	179,398	長期入所 延利用者数 16,972人 1日当たり 46.5人
					居宅介護料収益	33,452	短期入所 延利用者数 912人 1日当たり 2.5人 通所リハビリ 延利用者数 1,976人 1日当たり 12.6人
					利用者等利用料収益	34,335	食費収益、居住費収益、その他利用料収益
	5 その他医業・介護サービス収益	108	108	0			
					その他医業・介護サービス収益	108	文書料

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2	医業・介護	8,414	5,302	3,112			
	サービス外						
	収益						
	1 受取利息配当金	1	1	0	預 金 利 息	1	預金利息
	3 他会計補助金	7,266	4,136	3,130	一 般 会 計 補 助 金	7,266	企業債償還利息ほか
	4 その他医業・介護 サービス外収益	54	72	△ 18	そ の 他 医 業 ・ 介 護 サ ー ビ ス 外 収 益	54	行政財産使用料ほか
	6 雑 収 益	300	300	0	雑 収 益	300	損害賠償金
	7 長期前受金戻入	793	793	0	長 期 前 受 金 戻 入	793	補助金等収益化
3	特別利益	35,672	46,347	△ 10,675			
	1 特別利益	35,672	46,347	△ 10,675	一 般 会 計 補 助 金	35,671	運営補助
					そ の 他 特 別 利 益	1	過年度損益修正益
	合 計	291,379	295,900	△ 4,521			

支 出

(款) 病院事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 医業・介護		284,409	277,593	6,816			
サービス費用	1 給 与 費	187,065	187,958	△ 893			
					看 護 師 給	28,083	7人
					医 療 技 術 員 給	11,036	3人
					事 務 員 給	7,712	2人
					労 務 員 給	10,604	3人
					看 護 師 手 当	16,313	
					医 療 技 術 員 手 当	6,059	
					事 務 員 手 当	5,589	
					労 務 員 手 当	7,022	
					賃 金	56,672	嘱託・アルバイト賃金
					法 定 福 利 費	26,232	共済組合ほか
					賞与引当金等繰入額	11,743	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 材 料 費	16,757	15,336	1,421			
					薬 品 費	454	内服薬、外用薬ほか
					診 療 ・ 介 護 材 料 費	454	介護材料ほか
					給 食 材 料 費	15,734	利用者用給食材料
					医 療 ・ 介 護 消 耗 備 品 費	115	医療・介護用消耗備品
	3 経 費	61,320	56,687	4,633			
					旅 費 交 通 費	15	職員旅費
					職 員 被 服 費	15	予防着
					消 耗 品 費	5,001	介護消耗品、事務消耗品
					消 耗 備 品 費	227	設備・事務用消耗備品
					光 熱 水 費	13,769	電気、ガス、上下水道、灯油
					燃 料 費	545	ガソリン代
					食 料 費	10	
					印 刷 製 本 費	127	封筒印刷ほか

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					修 繕 費	1,756	施設設備等修繕
					保 險 料	273	建物共済、公用車
					賃 借 料	3,248	寝具、ユニフォームほか
					通 信 運 搬 費	301	電話、郵送料ほか
					委 託 料	35,338	設備保守、業務委託
					諸 会 費	218	老人保健施設協会ほか
					公 課 費	28	印紙、自動車重量税
					雑 費	449	
	4 減 価 償 却 費	18,923	17,408	1,515			
					建 物 減 価 償 却 費	16,718	
					構 築 物 減 価 償 却 費	360	
					器 械 備 品 減 価 償 却 費	130	
					有 形 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	1,715	
	5 資 産 減 耗 費	30	30	0			
					た な 卸 資 産 減 耗 費	10	
					固 定 資 産 除 却 費	20	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	6 研究研修費	314	174	140			
					図 書 費	48	
					旅 費	66	学会・研修会参加旅費
					研 究 雑 費	200	学会・研修会参加負担金
2 医業・介護 サービス外 費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,984	2,321	△ 337			
					企 業 債 利 息	436	近畿労働金庫
					リ ー ス 支 払 利 息	248	
	2 消費税及び 地方消費税	1,000	1,000	0			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,000	
	4 雑 支 出	300	300	0			
雑 支 出					300	損害賠償金	
3 特別損失	1 特別損失	500	11,791	△ 11,291			
					過年度損益修正損	500	
合 計		286,893	291,705	△ 4,812			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 企 業 債		41,200	0	41,200			
	1 企 業 債	41,200	0	41,200			
					企 業 債	41,200	
2 他会計出資金		20,736	21,127	△ 391			
	1 他会計出資金	20,736	21,127	△ 391			
					一 般 会 計 出 資 金	20,736	企業債償還元金
3 寄 附 金		1	1	0			
	1 寄 附 金	1	1	0			
					寄 附 金	1	
合 計		61,937	21,128	40,809			

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 建設改良費		43,109	1,058	42,051			
	1 施設整備費	41,200	673	40,527			
					委 託 料	3,200	空調設備改修設計監理委託料
					工 事 請 負 費	38,000	空調設備改修工事
	2 有形固定資産 購入費	1,909	385	1,524			
有形リース資産購入費					1,909	介護事業者支援システム、 利用者送迎用車両	
2 企業債償還金		41,474	40,910	564			
	1 企業債償還金	41,474	40,910	564			
					企 業 債 償 還 金	41,474	近畿労働金庫
合 計		84,583	41,968	42,615			

平成30年度加東市訪問看護事業予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(款) 病院事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 医業・介護 サービス収益		59,366	59,483	△ 117			
	4 訪問看護収益	58,946	59,483	△ 537			
					介護保険収益	38,942	延利用者数 5,124人 1日当たり 21.0人
					医療保険収益	20,004	延利用者数 2,684人 1日当たり 11.0人
	5 その他医業・介護 サービス収益	420	0	420	その他医業・介護 サービス収益	420	定期巡回随時対応型訪問看護 業務受託金
2 医業・介護 サービス外 収益		4,108	2,324	1,784			
	1 受取利息配当金	1	1	0			
					預 金 利 息	1	預金利息
	3 他会計補助金	3,657	1,873	1,784			
					一般会計補助金	3,657	研究研修経費ほか
	4 その他医業・介護 サービス外収益	150	150	0			
					その他医業・介護 サービス外収益	150	研修受入金
6 雑 収 益	300	300	0				
				雑 収 益	300	損害賠償金	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 特別利益		13,237	14,940	△ 1,703			
	1 特別利益	13,237	14,940	△ 1,703			
					一般会計補助金	13,236	運営補助
					その他特別利益	1	過年度損益修正益
合 計		76,711	76,747	△ 36			

支 出

(款) 病院事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 医業・介護		75,890	70,923	4,967			
サービス費用	1 給 与 費	69,433	65,449	3,984			
					看護師給	25,954	7人
					医療技術員給	4,806	1人
					看護師手当	13,815	
					医療技術員手当	2,985	
					賃 金	6,077	アルバイト賃金
					法定福利費	10,659	共済組合ほか
					賞与引当金等繰入額	5,137	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 材 料 費	232	232	0			
					診療・介護材料費	90	介護材料ほか
					医療・介護 消耗備品費	142	医療・介護用消耗備品
	3 経 費	4,781	4,509	272			
					旅 費 交 通 費	5	職員旅費
					職 員 被 服 費	33	予防着ほか
					消 耗 品 費	234	事務消耗品ほか
					消 耗 備 品 費	42	事務用備品
					燃 料 費	850	ガソリン代
					印 刷 製 本 費	78	封筒印刷
					修 繕 費	630	機器等修繕
					保 險 料	273	公用車ほか
					賃 借 料	712	ユニフォームほか
					通 信 運 搬 費	770	電話、郵送料ほか
					委 託 料	846	業務委託
諸 会 費	35	全国訪問看護事業協会ほか					
公 課 費	38	印紙、自動車重量税					
雑 費	235						

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	4 減 価 償 却 費	1,182	438	744			
					車 両 減 価 償 却 費	395	
					有 形 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	787	
	5 資 産 減 耗 費	15	15	0			
					た な 卸 資 産 減 耗 費	5	
					固 定 資 産 除 却 費	10	
	6 研 究 研 修 費	247	280	△ 33			
					函 書 費	30	
					旅 費	137	学会・研修会参加旅費
					研 究 雑 費	80	学会・研修会参加負担金
2 医 業 ・ 介 護		914	809	105			
サ ー ビ ス 外 費 用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	114	9	105			
					リ ー ス 支 払 利 息	114	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500	500	0			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500	
4 雑 支 出	300	300	0				
				雑 支 出	300	損害賠償金	

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 特別損失		200	4,919	△ 4,719			
	1 特別損失	200	4,919	△ 4,719			
					過年度損益修正損	200	
合 計		77,004	76,651	353			

資本的収入及び支出

収 入

(款) 資本的収入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 寄 附 金		1	1	0			
	1 寄 附 金	1	1	0			
					寄 附 金	1	
合 計		1	1	0			

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 建設改良費		905	550	355			
	2 有形固定資産 購入費	905	550	355			
					有形リース資産購入費	905	介護事業者支援システム
合 計		905	550	355			