

議案第33号

平成29年度

山都町病院事業会計予算

# 目

# 次

予 算	.....	1 頁
予算に関する説明書		
予算実施計画書	.....	5 頁
キャッシュ・フロー計算書	.....	8 頁
職員給与費明細書	.....	9 頁
企業債明細書	.....	15 頁
予算説明書	.....	16 頁
平成28年度予定損益計算書	.....	22 頁
平成28年度予定貸借対照表	.....	24 頁
平成29年度予定貸借対照表	.....	26 頁
注記	.....	28 頁

## 平成29年度 山都町病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度山都町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)	病床数	一般病床	57 床		
(2)	患者数	年間患者数	68,019 人	1日平均患者数	253.6 人
	入院患者	〃	17,520 人	〃	48.0 人
	外来患者	〃	50,499 人	〃	205.6 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		1,062,992	千円
第1項	医業収益		911,252	千円
第2項	医業外収益		151,739	千円
第3項	特別利益		1	千円
		支	出	
第1款	病院事業費用		1,062,992	千円
第1項	医業費用		1,022,818	千円
第2項	医業外費用		38,173	千円
第3項	特別損失		1	千円
第4項	予備費		2,000	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24,651千円は当年度分損益勘定留保資金または利益剰余金処分で補てんするものとする)。

		収	入		
第1款	資本的収入		28,815	千円	
第1項	企業債		1	千円	
第2項	補助金		2,638	千円	
第3項	繰入金		26,176	千円	
		支	出		
第1款	資本的支出		53,466	千円	
第1項	建設改良費		979	千円	
第2項	企業債償還金		42,011	千円	
第3項	機械器具購入費		9,161	千円	
第4項	自動車購入費		1,315	千円	

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、80,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

第6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 655,489 千円

(2)交際費 350 千円

(他会計からの繰入金)

第7条 病院事業費として一般会計より繰入金を受ける金額は、177,000千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、180,000千円と定める。

平成29年 3月 9日 提出

山都町病院事業 山都町長 梅田 穰

平成29年 3月 日 議決

病院事業会計予算実施計画書  
(収益的収入及び支出)

収 入

単位:千円

款	項	目	予定金額	備 考	
1病院事業収益			1,062,992		
	1 医業収益		911,252		
		1 入 院 収 益	445,488		
		2 外 来 収 益	378,459	医科、歯科、へき地診療所	
		3 町 繰 入 金	69,279	救急医療	
		4 その他の医業収益	18,026	室料差額収益 2,808 公衆衛生活動 10,262 文書料（文書料・意見書ほか） 4,956	
	2 医業外収益		151,739		
		1 受 取 利 息 配 当 金	450	預金利息	
		2 補 助 金	19,217	へき地医療拠点病院運営費 14,798 国保事業 4,419	
		3 町 繰 入 金	81,545		
		4 長 期 前 受 金 戻 入	13,302		
		5 その他の医業外収益	16,615	材料費等	
		6 訪問看護ステーション収益	20,610		
	3 特別利益	1 過 年 度 損 益 修 正 益		1	

## 支 出

単位:千円

款	項	目	予定金額	備 考
1 病院事業費用			1,062,992	
	1 医業費用		1,022,818	
		1 給 与 費	638,191	
		2 材 料 費	135,660	
		3 経 費	163,948	
		4 減 価 償 却 費	77,598	
		5 資 産 減 耗 費	1	
		6 研 究 研 修 費	2,000	
		7 その他の医業費用	5,420	児童手当
	2 医業外費用		38,173	
		1 支 払 利 息	14,293	
		2 その他の医業外費用	1,560	患者外給食材料
		3 消費税及び地方消費税	1,283	
		4 訪問看護ステーション運営費	21,037	
	3 特別損失	1 過年度損益修正損	1	
	4 予備費	1 予 備 費	2,000	

資本的收入及び支出

収 入

単位:千円

款	項	目	予定金額	備 考
1 資本的收入				
	1 企 業 債	1 企 業 債	1	
	2 補 助 金	1 補 助 金	2,638	
	3 繰 入 金	1 繰 入 金	26,176	起債元金 21,560 建設改良費 4,616

支 出

単位:千円

款	項	目	予定金額	備 考
1 資本的支出				
	1 建設改良費	1 建設改良費	979	
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	42,011	
	3 機械器具購入費	1 機械器具購入費	9,161	
	4 自動車購入費	1 自動車購入費	1,315	

キャッシュ・フロー計算書(間接法)  
(平成29年 4月 1日 から 平成30年 3月31日 まで)

(単位:千円)

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	
当期純利益(+)	12,144	有形固定資産の取得による支出の増加(-)・減少(+)	△ 10,679
減価償却費(+)	77,598	国庫補助金等による収入	0
引当金等の増加(+) ・減少(-)額	2,533	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,638
長期前受金戻入額の増加(-) ・減少(+)	△ 13,302	投資活動によるキャッシュフロー 合計	<u>△ 8,041</u>
受取利息及び受取配当金	450		
支払利息	14,293	3 財務活動によるキャッシュフロー	
固定資産の除却損	0	建設改良企業債による収入	0
未収金の増加(-) ・減少(+)	△ 19,174	建設改良企業債の償還による支出の増加(+) ・減少(-)	△ 42,010
未払金の増加(+) ・減少(-)	7,994	他会計からの出資による収入(+)	26,176
たな卸資産の増加(-) ・減少(+)	△ 1,665	財務活動によるキャッシュフロー 合計	<u>△ 15,834</u>
前払金の増加(+) ・減少(-)	0		
小計	<u>80,871</u>	現金増加額	42,253
利息及び配当金の受取額	△ 450	現金期首残高	577,652
利息の支払額	△ 14,293	現金期末残高	<u><u>619,905</u></u>
業務活動によるキャッシュフロー 合計	<u>66,128</u>		

職員給与費明細書

1. 総括

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	給料	報酬	職員手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	116	242,678	111,443	160,752	514,873	140,616	655,489
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	116	242,678	111,443	160,752	514,873	140,616	655,489
前年度	損益勘定支弁職員	0	114	238,576	100,528	152,488	491,592	140,669	632,261
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	114	238,576	100,528	152,488	491,592	140,669	632,261
比較	損益勘定支弁職員	0	2	4,102	10,915	8,264	23,281	△ 53	23,228
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	2	4,102	10,915	8,264	23,281	△ 53	23,228

(単位 千円)

手当の内訳	区分	期末勤勉手当	管理職手当	扶養手当	調整手当	通勤手当	住居手当	医師研究手当
	本年度	93,292	4,836	7,482	13,144	7,570	1,860	9,720
	前年度	88,056	5,076	6,894	14,103	7,476	1,542	9,720
	比較	5,236	△ 240	588	△ 959	94	318	0
手当の内訳	区分	地域手当	危険手当	管理職特別勤務手当	宿日直手当	時間外・休日手当	夜間勤務手当	夜間看護手当
	本年度	4,020	120	720	5,686	3,504	3,323	5,475
	前年度	3,917	120	772	3,653	2,701	2,983	5,475
	比較	103	0	△ 52	2,033	803	340	0

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 (千円)	備考	
給料	4,102	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増額	296		
		その他の増減	3,806	医師 490 医療技術職 4,187 看護職 △ 885 事務員職 △ 169 その他 183	1増
手当	8,264	手当に伴う増減	8,264	期末勤勉手当 5,236 管理職手当 △ 240 扶養手当 588 初任給調整手当 △ 959 通勤手当 94 住居手当 318 特殊勤務手当 0 地域手当 103 管理職特別勤務手当 △ 52 宿日直手当 2,033 時間外勤務手当 803 夜間勤務手当 340	

### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員一人当たり給与

区分		医師職	医療技術職	看護職	事務職	技能労務職
平成29年4月1日現在	平均給料月額(円)	462,475	267,545	275,245	316,933	292,620
	平均給与月額(円)	1,296,138	393,975	426,094	466,176	442,893
	平均年齢(歳)	45.40	37.29	39.58	49.29	50.33
平成28年4月1日現在	平均給料月額(円)	454,147	247,942	280,424	315,122	286,091
	平均給与月額(円)	1,281,593	373,407	429,833	466,354	430,910
	平均年齢(歳)	44.40	37.23	39.24	48.29	49.33

#### (2) 初任給

区分	医師職(円)	医療技術職(円)	看護職		事務職(円)	技能労務職(円)
			看護師(円)	准看護師(円)		
高校卒		145,000		158,400	144,600	142,000
短大卒		160,700	185,900		157,300	
短大3卒		171,700	194,200			
大学卒		182,900			176,700	
医大卒	328,200					

(3) 級別職員数(再任用職員を除く)

区分	級	医師職		医療技術職		看護職		事務職		技能労務職	
		職員数 (人)	構成比 (%)								
平成29年4月1日現在	1級	1	20.0%	3	18.8%					1	33.3%
	2級	1	20.0%	9	56.3%	27	73.0%			2	66.7%
	3級	1	20.0%	2	12.5%	9	24.3%	3	50.0%		
	4級	2	40.0%	1	6.2%			2	33.3%		
	5級			1	6.2%	1	2.7%	1	16.7%		
	6級										
	計	5	100.0%	16	100.0%	37	100.0%	6	100.0%	3	100.0%
平成28年4月1日現在	1級			1	7.7%	1	2.6%			2	66.7%
	2級	3	60.0%	8	61.5%	27	71.1%			1	33.3%
	3級		0.0%	2	15.4%	9	23.7%	3	50.0%		
	4級	2	40.0%	1	7.7%			2	33.3%		
	5級			1	7.7%	1	2.6%	1	16.7%		
	6級										
	計	5	100.0%	13	100.0%	38	100.0%	6	100.0%	3	100.0%

## (4) 昇給(再任用職員を除く)

区分		合計	医師職	医療技術職	看護職	事務職	技能労務職	
本年度	職員数(A) (人)	67	5	16	37	6	3	
	昇給に係る職員数(B) (人)	66	4	16	37	6	3	
	号級数別内訳	1号給(人)	5	1	3			1
		2号給(人)	39	1	9	27		2
		3号給(人)	15	1	2	9	3	
		4号給(人)	5	2	1		2	
		5号給(人)	3		1	1	1	
		6号給(人)						
比率(B)／(A) (%)	99%	80%	100%	100%	100%	100%		
前年度	職員数(A) (人)	65	5	13	38	6	3	
	昇給に係る職員数(B) (人)	64	4	13	38	6	3	
	号級数別内訳	1号給(人)	4		1	1		2
		2号給(人)	39	3	8	27		1
		3号給(人)	14		2	9	3	
		4号給(人)	5	2	1		2	
		5号給(人)	3		1	1	1	
		6号給(人)						
比率(B)／(A) (%)	98%	80%	100%	100%	100%	100%		

## (5) 特殊勤務手当

区分	全職種	医師職	医療技術職	看護職	事務職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	6.56%	4.17%	0.05%	2.35%	-	-
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	44.8%	4.5%	3.0%	37.3%	-	-
特殊勤務手当の名称	医師研究手当、夜間看護手当、放射線取扱手当					

(6) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	2.025	2.175	4.20	有
前年度	2.025	2.175	4.20	有
一般会計の制度	同上	同上	同上	同上

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区分	20年勤務の者 (月分)	25年勤務の者 (月分)	35年勤務の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措置等	備考
支給率等	27.405	34.5825	49.59000	49.59	定年前早期退職者 特例措置2～45%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

企業債明細書(平成29年度)

単位:円

種別	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	備考 (利息)
			当年度償還高	償還高累計				
昭和63年度 企業債 (厚国年金)	平成 1.3.27	52,000,000	3,321,756	48,515,185	3,484,815	年 4.85 %	H31.3.25	CT室・リハ室 290,326
平成22年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 23.3.25	24,500,000	2,691,443	10,590,870	13,909,130	年 1.10 %	H35.3.1	病院建築設計 175,225
平成22年度 企業債 (財政融資資金)	平成 23.3.25	24,600,000	791,818	1,568,803	23,031,197	年 1.90 %	H53.3.1	病院建築設計 448,894
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 24.10.26	283,400,000	5,131,372	5,131,372	278,268,628	年 0.80 % 利率見直方式(10年)	H54.9.25	病院建築 2,267,200
平成24年度 企業債 (財政融資資金)	平成 24.10.26	284,000,000	4,641,923	4,641,923	279,358,077	年 1.60 %	H54.9.25	病院建築 4,544,000
平成24年度 企業債 (地方公共団体金融機構)	平成 24.10.30	180,000,000	2,942,064	2,942,064	177,057,936	年 1.60 %	H54.9.20	病院建築 2,880,000
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 25.3.25	281,900,000	0	0	281,900,000	年 0.70 % 利率見直方式(10年)	H54.3.1	病院建築 職員住宅 1,973,300
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 25.3.25	60,000,000	15,022,501	60,000,000	0	年 0.10 %	H30.3.1	医療機器 11,269
平成24年度 企業債 (地方公共団体金融機構)	平成 25.3.26	43,400,000	0	0	43,400,000	年 1.50 %	H55.3.20	病院建築 651,000
平成24年度 企業債 (地方公共団体金融機構)	平成 25.3.26	58,500,000	0	0	58,500,000	年 1.50 %	H55.3.20	職員住宅 877,500
平成24年度 企業債 (地方公共団体金融機構)	平成 25.3.26	60,100,000	7,467,292	22,312,655	37,787,345	年 0.40 %	H35.3.20	医療機器 173,558
計		1,352,400,000	42,010,169	155,702,872	1,196,697,128			14,292,272

平成29年度病院事業会計予算説明書  
収益的収入及び支出

収 入

単位:千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		附 記
						区 分	金額	
1 病院事業 収 益			1,062,992	1,059,210	3,782			
	1 医業収益		911,252	916,046	△ 4,794			
		1 入院収益	445,488	428,145	17,343	1 入院収益	445,488	入院
		2 外来収益	378,459	396,601	△ 18,142	1 外来収益	331,304	本院
							7,445	北部へき地診療所
							6,569	井無田へき地診療所
							3,216	緑川へき地診療所
							29,925	歯科
		3 繰入金	69,279	73,736	△ 4,457	1 繰入金	69,279	救急医療等
		4 その他の医業収益	18,026	17,564	462	1 室料差額収益	2,808	
						2 公衆衛生活動収益	10,262	公衆衛生活動
						3 文書料収益	4,956	文書料、意見書ほか
	2 医業外収益		151,739	143,163	8,576			
		1 受取利息	450	527	△ 77	1 受取利息	450	
		2 補助金	19,217	16,003	3,214	1 補助金	19,217	へき地拠点、国保
		3 繰入金	81,545	77,051	4,494	1 繰入金	81,545	
		4 長期前受金戻入	13,302	15,691	△ 2,389		13,302	
		5 その他医業外収益	16,615	16,892	△ 277	1その他医業外収益	16,615	材料費等
		6 訪問看護ステーション収益	20,610	16,999	3,611	1 訪問看護収益	20,610	訪問看護ステーション
	3 特別利益							
		1 過年度損益修正益	1	1	0	1 過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		附 記	
						区 分	金額		
1	病院事業		1,062,992	1,059,210	3,782				
	費 用								
	1	医業費用	1,022,818	1,017,237	5,581				
		1	給与費	638,191	619,550	18,641	1	職員給	233,300
								27,845	医師給
								51,532	医療技術員給
								116,645	看護職員給
								26,688	事務職員給
								10,590	その他の職員給
							2	職員手当	128,445
								61,489	期末勤勉手当
								4,836	管理職手当
								7,248	扶養手当
								13,144	調整手当
								7,396	通勤手当
								1,860	住居手当
								9,720	医師研究手当
								4,020	地域手当
								120	危険手当
								720	管理職特別勤務手当
								5,686	宿日直手当
								3,408	時間外・休日手当
								3,323	夜間勤務手当
								5,475	夜間看護手当
							3	報 酬	109,242
									非常勤職員等
							4	退職給付費	1,659
							5	賞与引当金繰入額	29,985
							6	法定福利費	135,560
									共済組合・総合事務組合

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		附 記
						区 分	金額	
		2 材料費	135,660	148,203	△ 12,543	1 薬品費	78,985	
						2 診療材料費	15,530	
						3 給食材料費	12,615	
						4 医療消耗品費	28,530	
		3 経 費	163,948	157,308	6,640	1 旅費	3,468	
						2 印刷製本費	1,000	
						3 通信運搬費	2,014	郵便、電信電話ほか
						4 燃料費	1,286	ガソリン、灯油ほか
						5 光熱費	21,684	電気、水道料
						6 図書費	712	
						7 福利厚生費	30	
						8 消耗品費	9,286	
						9 修繕費	8,420	
						10 保険料	2,759	
						11 委託料	100,848	保守、検査、医事ほか
						12 交際費	350	
						13 被服費	150	被服、白衣購入費
						14 負担金	687	
						15 雑費	2,023	寄附金、その他雑費
						16 食糧費	135	
						17 賃借料	8,762	
						18 貸倒引当金繰入額	334	
		4 減価償却費	77,598	83,935	△ 6,337	1 建物減価償却費	47,090	
						2 機械備品減価償却費	29,445	
						3 車輛減価償却費	1,063	
		5 資産減耗費	1	1	0	1 資産減耗費	1	
		6 医師等研究研修費	2,000	2,000	0	1 研究研修費	2,000	
		7 その他の医業費用	5,420	6,240	△ 820	1 その他の医業費用	5,420	児童手当

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		附 記
						区 分	金額	
	2 医業外費用		38,173	39,972	△ 1,799			
		1 支払利息	14,293	14,537	△ 244	1 企業債利息	14,293	
		2 その他医業外費用	1,560	1,351	209	1 患者外給食材料	1,560	
		3 消費税及び地方消費税	1,283	1,276	7	1 消費税及び地方消費税	1,283	
		4 訪問看護ステーション運営費	21,037	22,808	△ 1,771	1 給与費	19,497	給料・手当・報酬 法定福利
						2 備品材料費	40	備品材料
						3 経費	1,490	燃料代ほか
						4 研究研修費	10	
	3 特別損失	1 過年度損益修正損	1	1	0	1 過年度損益修正損	1	
	4 予備費	1 予備費	2,000	2,000	0	1 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収 入

単位:千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	附 記
						区 分		
1 資本的収入			28,815	27,273	1,542			
	1 企業債	1 企業債	1	1	0	1 企業債	1	
	2 補助金	1 補助金	2,638	10,636	△ 7,998	1 補助金	2,638	
	3 繰入金	1 繰入金	26,176	16,636	9,540	1 繰入金	26,176	起債元金ほか

## 支 出

単位:千円

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	附 記
						区 分		
1 資本的支出			53,466	42,905	10,561			
	1 建設改良費	1 建設改良費	979	1	978	1建設改良費	979	1. 病院駐車場 カーポート 2. 職員住宅駐車場 カーポート
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	42,011	28,052	13,959	1企業債償還金	42,011	
	3 機械器具購入費	1 機械器具購入費	9,161	10,637	△ 1,476	1機械器具購入費	9,161	1. 生化学自動分析装置 2. 業務用複合機
	4 自動車購入費	1 自動車購入費	1,315	4,215	△ 2,900	1自動車購入費	1,315	訪問看護車

平成 28 年度 病院事業会計 予定損益計算書  
(平成28年 4月 1日 から 平成29年 3月31日 まで)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) 入院収益	367,815,803		
(2) 外来収益	368,637,697		
(3) その他医業収益	<u>91,394,271</u>	827,847,771	
2 医業費用			
(1) 給与費	589,305,013		
(2) 材料費	101,361,533		
(3) 経費	129,901,562		
(4) 減価償却費	83,744,867		
(5) 研究研修費	1,315,466		
(6) その他医業費用	<u>6,240,000</u>	<u>911,868,441</u>	
医業損失			84,020,670
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	550,025		
(2) 補助金	16,003,000		
(3) 繰入金	77,051,000		
(4) 長期前受金戻入	15,501,762		
(5) その他医業外収益	11,855,045		
(6) 訪問看護ステーション収益	21,260,748	142,221,580	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,536,686		
(2) 患者外給食材料費	1,293,963		
(3) 雑損失	19,910,845		
(4) 訪問看護ステーション運営費	<u>22,312,022</u>	<u>58,053,516</u>	<u>84,168,064</u>
経常利益			147,394

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>3,988,862</u>	3,988,862	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>2,119,023</u>	<u>2,119,023</u>	1,869,839
当年度純利益			2,017,233
前年度繰越利益剰余金			3,579,880
当年度未処分利益剰余金			<u>5,597,113</u>

平成 28 年度 病院事業会計 予定貸借対照表  
(平成29年 3月31日)

		資産の部		負債の部	
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
イ	土地		91,109,281		
ロ	建物	1,765,369,634			
	建物減価償却累計額	<u>△ 494,930,158</u>	1,270,439,476		
ハ	機械及び器具	559,525,081			
	機械及び器具減価償却累計額	<u>△ 449,718,088</u>	109,806,993		
ニ	車両運搬具	25,802,119			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 21,793,034</u>	<u>4,009,085</u>		
	有形固定資産合計			<u>1,475,364,835</u>	
	固定資産合計				<u>1,475,364,835</u>
2	流動資産				
(1)	現金預金			577,651,047	
(2)	未収金			213,802,455	
(3)	貸倒引当金			△ 720,180	
(4)	貯蔵品			<u>9,224,808</u>	
	流動資産合計				<u>799,958,130</u>
	資産合計				<u><u>2,275,322,965</u></u>
3	固定負債				
(1)	企業債				
イ	建設改良等財源に充てるための企業債			1,196,697,128	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金			<u>5,282,000</u>	
	固定負債合計				<u>1,201,979,128</u>
4	流動負債				
(1)	企業債				
イ	建設改良等財源に充てるための企業債			42,010,169	
(2)	未払金			42,732,393	
(3)	引当金				
イ	賞与引当金			<u>29,445,000</u>	
	流動負債合計				<u>114,187,562</u>

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		298,098,006	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 192,334,425</u>	
繰延収益合計			<u>105,763,581</u>
負債合計			1,421,930,271
	資本の部		
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 自己資本金	23,080,125		
ロ 繰入資本金	<u>715,072,046</u>		
自己資本金合計		738,152,171	
資本金合計			738,152,171
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	79,824,410		
ロ 寄附金	<u>1,130,000</u>		
資本剰余金合計		80,954,410	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	28,689,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>5,597,113</u>		
利益剰余金合計		<u>34,286,113</u>	
剰余金合計			<u>115,240,523</u>
資本合計			<u>853,392,694</u>
負債資本合計			<u><u>2,275,322,965</u></u>

平成 29 年度 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			
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
イ	土地		91,109,281		
ロ	建物	1,766,348,634			
	建物減価償却累計額	<u>△ 542,020,158</u>	1,224,328,476		
ハ	機会及び器具	568,007,488			
	機会及び器具減価償却累計額	<u>△ 479,163,088</u>	88,844,400		
ニ	車両運搬具	27,019,712			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 22,856,034</u>	<u>4,163,678</u>		
	有形固定資産合計			<u>1,408,445,835</u>	
	固定資産合計				1,408,445,835
2	流動資産				
(1)	現金預金			619,905,049	
(2)	未収金			232,976,319	
(3)	貸倒引当金			△ 1,054,110	
(4)	貯蔵品			<u>10,889,702</u>	
	流動資産合計				<u>862,716,960</u>
	資産合計				<u>2,271,162,795</u>
		負債の部			
3	固定負債				
(1)	企業債				
イ	建設改良等財源に充てるための企業債			1,142,298,829	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金			<u>6,941,000</u>	
	固定負債合計				1,149,239,829
4	流動負債				
(1)	企業債				
イ	建設改良等財源に充てるための企業債			54,398,299	
(2)	未払金			50,727,139	
(3)	引当金				
イ	賞与引当金			<u>29,985,000</u>	
	流動負債合計				135,110,438

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		300,736,006	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 205,636,425</u>	
繰延収益合計			<u>95,099,581</u>
負債合計			1,379,449,848
	資本の部		
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 自己資本金	23,080,125		
ロ 繰入資本金	<u>741,248,046</u>		
自己資本金合計		764,328,171	
資本金合計			764,328,171
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	79,824,410		
ロ 寄附金	<u>1,130,000</u>		
資本剰余金合計		80,954,410	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	28,689,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>17,741,366</u>		
利益剰余金合計		46,430,366	
剰余金合計			<u>127,384,776</u>
資本合計			<u>891,712,947</u>
負債資本合計			<u>2,271,162,795</u>

## 注 記

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ア 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る。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法(リース資産を除く)

- ア 有形固定資産
- ・ 減価償却の方法
- |     |     |
|-----|-----|
| 建物  | 定額法 |
| その他 | 定率法 |
- ・ 主な耐用年数
- |        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 5年～50年 |
| 機械及び器具 | 3年～18年 |
| 車輛     | 4年～5年  |

#### (3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の要支給額から、市町村職員手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。  
なお、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務期間内の一定の年数(15年)にわたり、定額法により按分した額を費用処理している。

イ 賞与引当金

職員の期末・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～3月までの4ヶ月分)を計上している。

ウ 貸倒引当金

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。

#### (4) 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

- ア 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. 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 引当金の取り崩し

平成29年度において、前年度に帰属する賞与の支給の支出をすることになるため、賞与引当金29,445千円を取り崩した。

### III. その他の注記

#### (1) 一般会計において負担される企業債に関する事項

- ア 貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計より負担される額は2分の1である。