

議案第 27 号

平成 30 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29年度予定損益計算書	.....	22 頁
平成29年度予定貸借対照表	.....	24 頁
平成30年度予定貸借対照表	.....	26 頁
注記	.....	28 頁

平成30年度 山都町病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成30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	66,706 人	1日平均患者数	248.1 人
	入院患者	〃	17,520 人	〃	48.0 人
	外来患者	〃	49,186 人	〃	200.1 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			1,049,196 千円
第1項	医業収益			907,212 千円
第2項	医業外収益			141,983 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	病院事業費用			1,049,196 千円
第1項	医業費用			1,005,963 千円
第2項	医業外費用			41,232 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111,627千円は当年度分損益勘定留保資金または利益剰余金処分別で補てんするものとする)。

		収	入		
第1款	資本的収入		49,620	千円	
第1項	企業債		1	千円	
第2項	補助金		1,864	千円	
第3項	繰入金		47,755	千円	
		支	出		
第1款	資本的支出		161,247	千円	
第1項	建設改良費		1	千円	
第2項	企業債償還金		54,399	千円	
第3項	機械器具購入費		106,846	千円	
第4項	自動車購入費		1	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 656,615 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、186,445千円である。

(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30年 3月 5日 提出

山都町病院事業 山都町長 梅田 穰

平成30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			1,049,196		
	1 医業収益		907,212		
		1 入 院 収 益	452,088		
		2 外 来 収 益	376,672	医科、歯科、へき地診療所	
		3 町 繰 入 金	60,421	救急医療	
		4 その他の医業収益	18,031	室料差額収益 3,247 公衆衛生活動 10,095 文書料（文書料・意見書ほか） 4,689	
	2 医業外収益		141,983		
		1 受 取 利 息 配 当 金	310	預金利息	
		2 補 助 金	18,800	へき地医療拠点病院運営費 14,746 国保事業 4,054	
		3 町 繰 入 金	78,269		
		4 長 期 前 受 金 戻 入	11,393		
		5 その他の医業外収益	16,476	材料費等	
		6 訪問看護ステーション収益	16,735		
	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			1,049,196	
	1 医業費用		1,005,963	
		1 給 与 費	637,138	
		2 材 料 費	127,802	
		3 経 費	161,448	
		4 減 価 償 却 費	71,759	
		5 資 産 減 耗 費	1	
		6 研 究 研 修 費	1,980	
		7 その他の医業費用	5,835	児童手当
	2 医業外費用		41,232	
		1 支 払 利 息	13,768	
		2 その他の医業外費用	1,262	患者外給食材料
		3 消費税及び地方消費税	1,278	
		4 訪問看護ステーション運営費	24,924	
	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	

資本的収入及び支出

収 入

単位:千円

款	項	目	予定金額	備 考
1 資本的収入				
	1 企 業 債	1 企 業 債	1	
	2 補 助 金	1 補 助 金	1,864	
	3 繰 入 金	1 繰 入 金	47,755	起債元金 27,780 建設改良費 19,975

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	1	
	2 企 業 債 償 還 金	1 企 業 債 償 還 金	54,399	
	3 機 械 器 具 購 入 費	1 機 械 器 具 購 入 費	106,846	
	4 自 動 車 購 入 費	1 自 動 車 購 入 費	1	

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: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(+)	△ 5,532	有形固定資産の取得による支出の増加(-)・減少(+)	△ 98,933
減価償却費(+)	71,759	国庫補助金等による収入	1,864
引当金等の増加(+) ・減少(-)額	4,759	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
長期前受金戻入額の増加(-) ・減少(+)	△ 11,393	投資活動によるキャッシュフロー 合計	<u>△ 97,069</u>
受取利息及び受取配当金	310		
支払利息	13,768	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(+)	△ 41,755	建設改良企業債の償還による支出の増加(+) ・減少(-)	△ 54,398
未払金の増加(+) ・減少(-)	5,820	他会計からの出資による収入(+)	47,755
たな卸資産の増加(-) ・減少(+)	△ 263	財務活動によるキャッシュフロー 合計	<u>△ 6,643</u>
前払金の増加(+) ・減少(-)	0		
小計	<u>37,473</u>		
利息及び配当金の受取額	△ 310	現金増加額	△ 80,317
利息の支払額	△ 13,768	現金期首残高	709,638
業務活動によるキャッシュフロー 合計	<u>23,395</u>	現金期末残高	<u><u>629,321</u></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	120	248,755	96,271	173,344	518,370	138,245	656,615
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	120	248,755	96,271	173,344	518,370	138,245	656,615
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	0	4	6,077	△ 15,172	12,592	3,497	△ 2,371	1,126
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	4	6,077	△ 15,172	12,592	3,497	△ 2,371	1,126

(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	100,117	4,836	9,618	13,690	7,331	2,388	9,720
	前年度	93,292	4,836	7,482	13,144	7,570	1,860	9,720
	比較	6,825	0	2,136	546	△ 239	528	0
	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	4,253	120	720	6,101	5,704	3,271	5,475
	前年度	4,020	120	720	5,686	3,504	3,323	5,475
比較	233	0	0	415	2,200	△ 52	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	6,077	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増額	1,697		
		その他の増減	4,380	医師 991 医療技術職 2,875 看護職 △ 2,332 事務員職 2,581 その他 265	1増
手当	12,592	手当に伴う増減	12,592	期末勤勉手当 6,825 管理職手当 0 扶養手当 2,136 初任給調整手当 546 通勤手当 △ 239 住居手当 528 特殊勤務手当 0 地域手当 233 管理職特別勤務手当 0 宿日直手当 415 時間外勤務手当 2,200 夜間勤務手当 △ 52	

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30年4月1日現在	平均給料月額(円)	479,320	268,424	270,184	347,500	300,067
	平均給与月額(円)	1,366,891	416,555	434,797	529,919	457,334
	平均年齢(歳)	47.80	37.63	40.70	51.67	52.33
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

(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		147,500		161,300	147,100	144,500
短大卒		163,200	188,800		159,800	
短大3卒		174,200	197,100			
大学卒		185,400			179,200	
医大卒(6卒)	246,400					
医大卒(博士課程終了)	331,100					

(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 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年4月1日現在	1級									1	33.3%
	2級	2	40.0%	12	70.6%	27	73.0%			2	66.7%
	3級	1	20.0%	3	17.6%	7	18.9%	2	28.6%		
	4級	2	40.0%	1	5.9%	2	5.4%	4	57.1%		
	5級			1	5.9%	1	2.7%	1	14.3%		
	6級										
	計	5	100.0%	17	100.0%	37	100.0%	7	100.0%	3	100.0%
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%

(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)	69	5	17	37	7	3	
	昇給に係る職員数(B) (人)	67	4	16	37	7	3	
	号級数別内訳	1号給(人)	1					1
		2号給(人)	43	2	12	27		2
		3号給(人)	13	1	3	7	2	
		4号給(人)	9	2	1	2	4	
		5号給(人)	3		1	1	1	
		6号給(人)						
比率(B)／(A) (%)	97%	80%	94%	100%	100%	100%		
前年度	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%		

(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 (%)	6.44%	4.09%	0.05%	2.30%	-	-
支給対象職員の比率 (%) (平成30年4月1日現在)	43.4%	4.3%	2.9%	36.2%	-	-
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	2.125	2.275	4.40	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	26.3655	33.27075	47.709	47.709	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30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	
			当年度償還高	償還高累計				(利息)	
昭和63年度 企業債 (厚国年金)	平成 1.3.27	52,000,000	3,484,815	52,000,000	0	年 4.85 %	H31.3.25	CT室・リハ室	127,267
平成22年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 23.3.25	24,500,000	2,721,131	13,312,001	11,187,999	年 1.10 %	H35.3.1	病院建築設計	145,537
平成22年度 企業債 (財政融資資金)	平成 23.3.25	24,600,000	806,935	2,375,738	22,224,262	年 1.90 %	H53.3.1	病院建築設計	433,777
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 24.10.26	283,400,000	10,324,402	15,455,774	267,944,226	年 0.80 % 利率見直方式(10年)	H54.9.25	病院建築	2,205,542
平成24年度 企業債 (財政融資資金)	平成 24.10.26	284,000,000	9,395,549	14,037,472	269,962,528	年 1.60 %	H54.9.25	病院建築	4,432,297
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	5,954,925	8,896,989	171,103,011	年 1.60 %	H54.9.20	病院建築	2,809,203
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 25.3.25	281,900,000	10,826,205	10,826,205	271,073,795	年 0.70 % 利率見直方式(10年)	H54.3.1	病院建築 職員住宅	1,954,387
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	1,442,612	1,442,612	41,957,388	年 1.50 %	H55.3.20	病院建築	645,610
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	1,944,535	1,944,535	56,555,465	年 1.50 %	H55.3.20	職員住宅	870,235
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	7,497,190	29,809,845	30,290,155	年 0.40 %	H35.3.20	医療機器	143,660
計		1,292,400,000	54,398,299	150,101,171	1,142,298,829				13,767,515

平成30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		1,049,196	1,062,992	△ 13,796			
	1	医業収益	907,212	911,252	△ 4,040			
		1 入院収益	452,088	445,488	6,600	1 入院収益	452,088	入院
		2 外来収益	376,672	378,459	△ 1,787	1 外来収益	322,708	本院
							8,012	北部へき地診療所
							9,159	井無田へき地診療所
							2,416	緑川へき地診療所
							34,377	歯科
		3 繰入金	60,421	69,279	△ 8,858	1 繰入金	60,421	救急医療等
		4 その他の医業収益	18,031	18,026	5	1 室料差額収益	3,247	
						2 公衆衛生活動収益	10,095	公衆衛生活動
						3 文書料収益	4,689	文書料、意見書ほか
	2	医業外収益	141,983	151,739	△ 9,756			
		1 受取利息	310	450	△ 140	1 受取利息	310	
		2 補助金	18,800	19,217	△ 417	1 補助金	18,800	へき地拠点、国保
		3 繰入金	78,269	81,545	△ 3,276	1 繰入金	78,269	
		4 長期前受金戻入	11,393	13,302	△ 1,909		11,393	
		5 その他医業外収益	16,476	16,615	△ 139	1その他医業外収益	16,476	材料費等
		6 訪問看護ステーション収益	16,735	20,610	△ 3,875	1 訪問看護収益	16,735	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 費 用			1,049,196	1,062,992	△ 13,796			
	1 医業費用		1,005,963	1,022,818	△ 16,855			
		1 給与費	637,138	638,191	△ 1,053	1 職員給	237,680	
							28,836	医師給
							54,407	医療技術員給
							114,313	看護職員給
							29,269	事務職員給
							10,855	その他の職員給
						2 職員手当	138,757	
							66,958	期末勤勉手当
							4,836	管理職手当
							8,718	扶養手当
							13,690	調整手当
							7,076	通勤手当
							2,388	住居手当
							9,720	医師研究手当
							4,253	地域手当
							120	危険手当
							720	管理職特別勤務手当
							6,101	宿日直手当
							5,431	時間外・休日手当
							3,271	夜間勤務手当
							5,475	夜間看護手当
						3 報 酬	94,302	非常勤職員等
						4 退職給付費	1,659	
						5 賞与引当金繰入額	32,230	
						6 法定福利費	132,510	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	127,802	135,660	△ 7,858	1 薬品費	69,990	
						2 診療材料費	15,533	
						3 給食材料費	12,615	
						4 医療消耗品費	29,664	
		3 経 費	161,448	163,948	△ 2,500	1 旅費	3,164	
						2 印刷製本費	1,044	
						3 通信運搬費	1,952	郵便、電信電話ほか
						4 燃料費	1,322	ガソリン、灯油ほか
						5 光熱費	22,970	電気、水道料
						6 図書費	684	
						7 福利厚生費	110	
						8 消耗品費	7,922	
						9 修繕費	7,733	
						10 保険料	2,498	
						11 委託料	99,566	保守、検査、医事ほか
						12 交際費	350	
						13 被服費	125	被服、白衣購入費
						14 負担金	777	
						15 雑費	2,376	寄附金、その他雑費
						16 食糧費	148	
						17 賃借料	7,852	
						18 貸倒引当金繰入額	855	
		4 減価償却費	71,759	77,598	△ 5,839	1 建物減価償却費	46,841	
						2 機械備品減価償却費	23,878	
						3 車輛減価償却費	1,040	
		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	1,980	2,000	△ 20	1 研究研修費	1,980	
		7 その他の医業費用	5,835	5,420	415	1 その他の医業費用	5,835	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		41,232	38,173	3,059			
		1 支払利息	13,768	14,293	△ 525	1 企業債利息	13,768	
		2 その他医業外費用	1,262	1,560	△ 298	1 患者外給食材料	1,262	
		3 消費税及び地方消費税	1,278	1,283	△ 5	1 消費税及び地方消費税	1,278	
		4 訪問看護ステーション運営費	24,924	21,037	3,887	1 給与費	23,381	給料・手当・報酬 法定福利
						2 備品材料費	40	備品材料
						3 経費	1,483	燃料代ほか
						4 研究研修費	20	
	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			49,620	28,815	20,805			
	1 企業債	1 企業債	1	1	0	1 企業債	1	
	2 補助金	1 補助金	1,864	2,638	△ 774	1 補助金	1,864	
	3 繰入金	1 繰入金	47,755	26,176	21,579	1 繰入金	47,755	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			161,247	53,466	107,781			
	1 建設改良費	1 建設改良費	1	979	△ 978	1建設改良費	1	
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	54,399	42,011	12,388	1企業債償還金	54,399	
	3 機械器具購入費	1 機械器具購入費	106,846	9,161	97,685	1機械器具購入費	106,846	1. 電子カルテシステム 2. 内視鏡洗浄装置 3. 全自動血液凝固測定装置 4. ベッドバンウォッシュャー
	4 自動車購入費	1 自動車購入費	1	1,315	△ 1,314	1自動車購入費	1	

平成 29 年度 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)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) 入院収益	440,045,058		
(2) 外来収益	360,954,395		
(3) その他医業収益	<u>87,429,374</u>	888,428,827	
2 医業費用			
(1) 給与費	591,730,616		
(2) 材料費	115,694,481		
(3) 経費	135,920,957		
(4) 減価償却費	77,596,534		
(5) 研究研修費	854,437		
(6) その他医業費用	<u>5,420,000</u>	<u>927,217,025</u>	
医業損失			38,788,198
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	441,398		
(2) 補助金	18,852,000		
(3) 繰入金	81,545,000		
(4) 長期前受金戻入	13,169,860		
(5) その他医業外収益	16,275,283		
(6) 訪問看護ステーション収益	15,994,024	146,277,565	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,292,272		
(2) 患者外給食材料費	1,115,472		
(3) 雑損失	20,242,139		
(4) 訪問看護ステーション運営費	<u>19,100,516</u>	<u>54,750,399</u>	<u>91,527,166</u>
経常利益			52,738,968

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1,762,570</u>	1,762,570	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,265,541</u>	<u>1,265,541</u>	497,029
当年度純利益			53,235,997
前年度繰越利益剰余金			22,384,504
当年度未処分利益剰余金			<u>75,620,501</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		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	1,766,120,314			
	建物減価償却累計額	<u>△ 542,019,745</u>	1,224,100,569		
ハ	機械及び器具	563,715,081			
	機械及び器具減価償却累計額	<u>△ 471,182,074</u>	92,533,007		
ニ	車両運搬具	20,647,189			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 17,008,812</u>	<u>3,638,377</u>		
	有形固定資産合計			<u>1,411,381,234</u>	
	固定資産合計				1,411,381,234
2	流動資産				
(1)	現金預金			709,638,100	
(2)	未収金			195,034,703	
(3)	貸倒引当金			△ 1,054,110	
(4)	貯蔵品			<u>9,138,581</u>	
	流動資産合計				<u>912,757,274</u>
	資産合計				<u>2,324,138,508</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			1,142,298,829	
(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			41,855,577	
(3)	引当金				
イ	賞与引当金			<u>29,985,000</u>	
	流動負債合計				126,238,876

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		304,168,006	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 205,504,285</u>	
繰延収益合計			<u>98,663,721</u>
負債合計			1,374,142,426
	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	79,734,410		
ロ 寄附金	1,180,000		
ハ 補助金	<u>444,000</u>		
資本剰余金合計		81,358,410	
(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>75,620,501</u>		
利益剰余金合計		<u>104,309,501</u>	
剰余金合計			<u>185,667,911</u>
資本合計			<u>949,996,082</u>
負債資本合計			<u><u>2,324,138,508</u></u>

平成 30 年度 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		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	1,766,121,314			
建物減価償却累計額	<u>△ 588,860,745</u>	1,177,260,569		
ハ 機会及び器具	662,646,562			
機会及び器具減価償却累計額	<u>△ 495,060,074</u>	167,586,488		
ニ 車両運搬具	20,648,115			
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 18,048,812</u>	<u>2,599,303</u>		
有形固定資産合計			<u>1,438,555,641</u>	
固定資産合計				<u>1,438,555,641</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			629,320,851	
(2) 未収金			236,789,861	
(3) 貸倒引当金			△ 1,909,110	
(4) 貯蔵品			<u>9,401,703</u>	
流動資産合計				<u>873,603,305</u>
資産合計				<u>2,312,158,946</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			1,090,853,641	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			<u>8,600,000</u>	
固定負債合計				<u>1,099,453,641</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			51,445,188	
(2) 未払金			47,676,559	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金			<u>32,230,000</u>	
流動負債合計				<u>131,351,747</u>

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		306,032,006	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 216,897,285</u>	
繰延収益合計			<u>89,134,721</u>
負債合計			1,319,940,109
	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>789,003,046</u>		
自己資本金合計		812,083,171	
資本金合計			812,083,171
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	80,228,410		
ロ 寄附金	<u>1,130,000</u>		
資本剰余金合計		81,358,410	
(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>70,088,256</u>		
利益剰余金合計		<u>98,777,256</u>	
剰余金合計			<u>180,135,666</u>
資本合計			<u>992,218,837</u>
負債資本合計			<u>2,312,158,946</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30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29,985千円を取り崩した。

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。