

議案第 23 号

平成 31 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30年度予定損益計算書	.....	22 頁
平成30年度予定貸借対照表	.....	24 頁
平成31年度予定貸借対照表	.....	26 頁
注記	.....	28 頁

平成31年度 山都町病院事業会計予算

(総 則)

第1 条 平成31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	67,341 人	1 日平均患者数	251.7 人
		入院患者	17,934 人	”	49.0 人
		外来患者	49,407 人	”	202.7 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			1,105,285 千円
第1項	医業収益			944,538 千円
第2項	医業外収益			160,746 千円
第3項	特別利益			1 千円
		支	出	
第1款	病院事業費用			1,105,285 千円
第1項	医業費用			1,063,657 千円
第2項	医業外費用			38,628 千円
第3項	特別損失			2,000 千円
第4項	予備費			1,000 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30,002千円は当年度分損益勘定留保資金または利益剰余金処分量で補てんするものとする）。

		収	入		
第1款	資本的収入		30,231	千円	
第1項	企業債		1	千円	
第2項	補助金		1,217	千円	
第3項	繰入金		29,013	千円	

		支	出		
第1款	資本的支出		60,233	千円	
第1項	建設改良費		1	千円	
第2項	企業債償還金		51,446	千円	
第3項	機械器具購入費		6,943	千円	
第4項	自動車購入費		1,843	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 673,076 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、180,000千円である。

(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31年 3月 4日 提出

山都町病院事業 山都町長 梅田 穰

平成31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 医業収益		1,105,285		
			944,538		
		1 入 院 収 益	473,847		
		2 外 来 収 益	388,715	医科、歯科、へき地診療所	
		3 町 繰 入 金	63,945	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		160,746		
		1 受取利息配当金	208	預金利息	
		2 補 助 金	14,884	へき地医療拠点病院運営費	13,992
				国保事業	892
3 町 繰 入 金		87,042			
4 長期前受金戻入		23,604			
5 その他の医業外収益		16,183	材料費等		
6 訪問看護ステーション収益	18,825				
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		1,105,285	
	1 医業費用		1,063,657	
		1 給 与 費	654,495	
		2 材 料 費	122,666	
		3 経 費	179,471	
		4 減 価 償 却 費	98,324	
		5 資 産 減 耗 費	1	
		6 研 究 研 修 費	1,980	
		7 その他の医業費用	6,720	児童手当
	2 医業外費用		38,628	
		1 支 払 利 息	13,109	
		2 その他の医業外費用	1,346	患者外給食材料
		3 消費税及び地方消費税	1,268	
		4 訪問看護ステーション運営費	22,905	
	3 特別損失	1 過年度損益修正損	2,000	
	4 予 備 費	1 予 備 費	1,000	

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	1,217	
	3 繰 入 金	1 繰 入 金	29,013	起債元金 25,723 建設改良費 3,290

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	51,446	
	3 機械器具購入費	1 機械器具購入費	6,943	
	4 自動車購入費	1 自動車購入費	1,843	

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(平成31年 4月 1日 から 平成32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

当期純利益(+)	684
減価償却費(+)	98,324
引当金等の増加(+) ・ 減少(-)額	2,884
長期前受金戻入額の増加(-) ・ 減少(+) 額	△ 23,604
受取利息及び受取配当金	208
支払利息	13,109
固定資産の除却損	0
未収金の増加(-) ・ 減少(+) 額	△ 25,868
未払金の増加(+) ・ 減少(-) 額	△ 41,462
たな卸資産の増加(-) ・ 減少(+) 額	△ 1,458
前払金の増加(+) ・ 減少(-) 額	0
小計	22,817
利息及び配当金の受取額	△ 208
利息の支払額	△ 13,109
業務活動によるキャッシュフロー 合計	9,500

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の増加(-) ・ 減少(+) 額	△ 8,135
国庫補助金等による収入	1,217
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュフロー 合計	△ 6,918

3 財務活動によるキャッシュフロー

建設改良企業債による収入	0
建設改良企業債の償還による支出の増加(+) ・ 減少(-) 額	△ 51,445
他会計からの出資による収入(+)	29,013
財務活動によるキャッシュフロー 合計	△ 22,432

現金増加額	△ 19,850
現金期首残高	791,970
現金期末残高	772,118

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	115	255,208	96,713	178,603	530,524	142,552	673,076
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	115	255,208	96,713	178,603	530,524	142,552	673,076
前年度	損益勘定支弁職員	0	120	248,755	96,271	172,804	517,830	138,245	656,075
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	120	248,755	96,271	172,804	517,830	138,245	656,075
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 5	6,453	442	5,799	12,694	4,307	17,001
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 5	6,453	442	5,799	12,694	4,307	17,001

(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	105,063	4,836	10,108	13,202	7,957	3,342	9,720
	前年度	99,577	4,836	9,618	13,690	7,331	2,388	9,720
	比較	5,486	0	490	△ 488	626	954	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	3,956	120	819	6,403	4,266	3,336	5,475
	前年度	4,253	120	720	6,101	5,704	3,271	5,475
比較	△ 297	0	99	302	△ 1,438	65	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	6,453	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増額	163		
		その他の増減	6,290	医師 593 医療技術職 980 看護職 5,812 事務員職 △ 2,266 その他 1,171	
手当	5,799	手当に伴う増減	5,799	期末勤勉手当 5,486 管理職手当 0 扶養手当 490 初任給調整手当 △ 488 通勤手当 626 住居手当 954 特殊勤務手当 0 地域手当 △ 297 管理職特別勤務手当 99 宿日直手当 302 時間外勤務手当 △ 1,438 夜間勤務手当 65	

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31年4月1日現在	平均給料月額(円)	489,980	270,335	286,913	320,329	333,133
	平均給与月額(円)	1,254,329	404,194	432,240	491,656	482,918
	平均年齢(歳)	49.40	38.75	40.38	48.14	56.00
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

(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		149,000		163,000	148,600	146,000
短大卒		164,700	190,500		161,300	
短大3卒		175,700	198,800			
大学卒		186,900			180,700	
医大卒(6卒)	247,900					
医大卒(博士課程終了)	332,400					

(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31年4月1日現在	1級			1	5.9%						
	2級	2	40.0%	10	58.8%	27	71.1%	1	14.3%	3	100.0%
	3級	1	20.0%	3	17.6%	9	23.7%	3	42.8%		
	4級	2	40.0%	2	11.8%	1	2.6%	2	28.6%		
	5級			1	5.9%	1	2.6%	1	14.3%		
	6級										
	計	5	100.0%	17	100.0%	38	100.0%	7	100.0%	3	100.0%
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%

(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)	70	5	17	38	7	3	
	昇給に係る職員数(B) (人)	68	4	16	38	7	3	
	号級数別内訳	1号給(人)	1		1			
		2号給(人)	43	2	10	27	1	3
		3号給(人)	16	1	3	9	3	
		4号給(人)	7	2	2	1	2	
		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)	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%		

(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 (%)	6.277%	3.984%	0.049%	2.244%	-	-
支給対象職員の比率 (%) (平成31年4月1日現在)	45.7%	7.10%	2.90%	35.70%	-	-
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	2.225	2.225	4.45	有
前年度	2.125	2.275	4.40	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31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				
平成22年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 23.3.25	24,500,000	2,751,145	16,063,146	8,436,854	年 1.10 %	H5.3.1	病院建築設計 115,523
平成22年度 企業債 (財政融資資金)	平成 23.3.25	24,600,000	822,339	3,198,077	21,401,923	年 1.90 %	H3.3.1	病院建築設計 418,373
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 24.10.26	283,400,000	10,407,162	25,862,936	257,537,064	年 0.80 % 利率見直方式(10年)	H4.9.25	病院建築 2,122,782
平成24年度 企業債 (財政融資資金)	平成 24.10.26	284,000,000	9,546,480	23,583,952	260,416,048	年 1.60 %	H4.9.25	病院建築 4,281,366
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	6,050,586	14,947,575	165,052,425	年 1.60 %	H4.9.20	病院建築 2,713,542
平成24年度 過疎債 (財政融資資金)	平成 25.3.25	281,900,000	10,902,121	21,728,326	260,171,674	年 0.70 % 利率見直方式(10年)	H4.3.1	病院建築 職員住宅 1,878,471
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	1,464,333	2,906,945	40,493,055	年 1.50 %	H5.3.20	病院建築 623,889
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	1,973,812	3,918,347	54,581,653	年 1.50 %	H5.3.20	職員住宅 840,958
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	7,527,210	37,337,055	22,762,945	年 0.40 %	H5.3.20	医療機器 113,640
計		1,240,400,000	51,445,188	149,546,359	1,090,853,641			13,108,544

平成31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		1,105,285	1,049,196	56,089			
	1	医業収益	944,538	907,212	37,326			
		1 入院収益	473,847	452,088	21,759	1 入院収益	473,847	入院
		2 外来収益	388,715	376,672	12,043	1 外来収益	343,128	本院
							6,030	北部へき地診療所
							5,693	井無田へき地診療所
							1,878	緑川へき地診療所
							31,986	歯科
		3 繰入金	63,945	60,421	3,524	1 繰入金	63,945	救急医療等
		4 その他の医業収益	18,031	18,031	0	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	160,746	141,983	18,763			
		1 受取利息	208	310	△ 102	1 受取利息	208	
		2 補助金	14,884	18,800	△ 3,916	1 補助金	14,884	へき地拠点、国保
		3 繰入金	87,042	78,269	8,773	1 繰入金	87,042	
		4 長期前受金戻入	23,604	11,393	12,211		23,604	
		5 その他医業外収益	16,183	16,476	△ 293	1その他医業外収益	16,183	材料費等
		6 訪問看護ステーション収益	18,825	16,735	2,090	1 訪問看護収益	18,825	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			1,105,285	1,049,196	56,089			
	1 医業費用		1,063,657	1,005,963	57,694			
		1 給与費	654,495	637,138	17,357	1 職員給	243,970	
							29,429	医師給
							55,387	医療技術員給
							120,125	看護職員給
							27,003	事務職員給
							12,026	その他の職員給
						2 職員手当	141,821	
							69,670	期末勤勉手当
							4,836	管理職手当
							9,208	扶養手当
							13,202	調整手当
							7,702	通勤手当
							3,342	住居手当
							9,720	医師研究手当
							3,956	地域手当
							120	危険手当
							819	管理職特別勤務手当
							6,403	宿日直手当
							4,032	時間外・休日手当
							3,336	夜間勤務手当
							5,475	夜間看護手当
						3 報 酬	96,713	非常勤職員等
						4 退職給付費	1,659	
						5 賞与引当金繰入額	33,455	
						6 法定福利費	136,877	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	122,666	127,802	△ 5,136	1 薬品費	65,145	
						2 診療材料費	14,390	
						3 給食材料費	13,451	
						4 医療消耗品費	29,680	
		3 経 費	179,471	161,448	18,023	1 旅費	3,187	
						2 印刷製本費	353	
						3 通信運搬費	2,097	郵便、電信電話ほか
						4 燃料費	1,150	ガソリン、灯油ほか
						5 光熱費	20,644	電気、水道料
						6 図書費	621	
						7 福利厚生費	915	
						8 消耗品費	8,257	
						9 修繕費	8,500	
						10 保険料	2,468	
						11 委託料	120,432	保守、検査、医事ほか
						12 交際費	350	
						13 被服費	161	被服、白衣購入費
						14 負担金	725	
						15 雑費	2,505	寄附金、その他雑費
						16 食糧費	119	
						17 賃借料	6,986	
						18 貸倒引当金繰入額	1	
		4 減価償却費	98,324	71,759	26,565	1 建物減価償却費	46,529	
						2 機械備品減価償却費	51,170	
						3 車輛減価償却費	625	
		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	1,980	0	1 研究研修費	1,980	
		7 その他の医業費用	6,720	5,835	885	1 その他の医業費用	6,720	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		38,628	41,232	△ 2,604			
		1 支払利息	13,109	13,768	△ 659	1 企業債利息	13,109	
		2 その他医業外費用	1,346	1,262	84	1 患者外給食材料	1,346	
		3 消費税及び地方消費税	1,268	1,278	△ 10	1 消費税及び地方消費税	1,268	
		4 訪問看護ステーション運営費	22,905	24,924	△ 2,019	1 給与費	21,465	給料・手当・法定福利
						2 備品材料費	40	備品材料
						3 経費	1,380	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	2,000	1	1,999	1 過年度損益修正損	2,000	
	4 予備費	1 予備費	1,000	2,000	△ 1,000	1 予備費	1,000	

資本的收入及び支出

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 資本的收入			30,231	49,620	△ 19,389			
	1 企業債	1 企業債	1	1	0	1 企業債	1	
	2 補助金	1 補助金	1,217	1,864	△ 647	1 補助金	1,217	
	3 繰入金	1 繰入金	29,013	47,755	△ 18,742	1 繰入金	29,013	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			60,233	161,247	△ 101,014			
	1 建設改良費	1 建設改良費	1	1	0	1 建設改良費	1	
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	51,446	54,399	△ 2,953	1 企業債償還金	51,446	
	3 機械器具購入費	1 機械器具購入費	6,943	106,846	△ 99,903	1 機械器具購入費	6,943	1. 心電計搭載血圧脈波装置 2. 総合システム(歯科) 3. 小型包装品用高压蒸気滅菌器 4. 全自動酸化エチレンガス滅菌器 5. 点滴処置台カート 6. バリアカースケール
	4 自動車購入費	1 自動車購入費	1,843	1	1,842	1 自動車購入費	1,843	

平成 30 年度 病院事業会計 予定損益計算書
 (平成30年 4月 1日 から 平成31年 3月31日 まで)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) 入院収益	410,415,268		
(2) 外来収益	340,140,996		
(3) 繰入金	60,421,000		
(4) その他医業収益	17,799,522	828,776,786	
2 医業費用			
(1) 給与費	596,551,240		
(2) 材料費	112,421,246		
(3) 経費	143,126,048		
(4) 減価償却費	71,759,000		
(5) 資産減耗費	0		
(6) 研究研修費	600,000		
(7) その他医業費用	5,835,000	930,292,534	
医業損失			101,515,748
3 医業外収益			
(1) 受取利息	305,252		
(2) 補助金	13,182,000		
(3) 繰入金	78,269,000		
(4) 長期前受金戻入	11,393,000		
(5) その他医業外収益	12,200,825		
(6) 訪問看護ステーション収入	19,297,153	134,647,230	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	13,767,515		
(2) 患者外給食材料費	1,094,626		
(3) 雑損失	27,109,677		
(4) 訪問看護ステーション運営費	23,423,429	65,395,247	69,251,983
経常損失			32,263,765

5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,369,365</u>	<u>1,369,365</u>	△ 1,369,365
当年度純損失			33,633,130
前年度繰越利益剰余金			133,847,796
当年度未処分利益剰余金			<u>100,214,666</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	1,766,120,314			
	建物減価償却累計額	<u>△ 588,860,745</u>	1,177,259,569		
ハ	機械及び器具	655,004,581			
	機械及び器具減価償却累計額	<u>△ 492,352,574</u>	162,652,007		
ニ	車両運搬具	20,647,189			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 18,048,812</u>	2,598,377		
	有形固定資産合計			<u>1,433,619,234</u>	
	固定資産合計				1,433,619,234
2	流動資産				
(1)	現金預金			791,970,062	
(2)	未収金			193,042,563	
(3)	貸倒引当金			△ 1,909,110	
(4)	貯蔵品			<u>7,894,589</u>	
	流動資産合計				<u>990,998,104</u>
	資産合計				<u>2,424,617,338</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			1,090,853,641	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金			<u>8,600,000</u>	
	固定負債合計				1,099,453,641
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			90,825,041	
(3)	引当金				
イ	賞与引当金			<u>32,230,000</u>	
	流動負債合計				174,500,229

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		342,853,006	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 214,534,785</u>	
繰延収益合計			<u>128,318,221</u>
負債合計			1,402,272,091
6 資本金	資本の部		
(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		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>100,214,666</u>	
利益剰余金合計			128,903,666
剰余金合計			<u>210,262,076</u>
資本合計			<u>1,022,345,247</u>
負債資本合計			<u>2,424,617,338</u>

平成 31 年度 病院事業会計 予定貸借対照表
(平成32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>△ 635,389,745</u>	1,130,730,569		
ハ	機械及び器具	661,433,285			
	機械及び器具減価償却累計額	<u>△ 543,522,574</u>	117,910,711		
ニ	車両運搬具	22,353,670			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 18,673,812</u>	<u>3,679,858</u>		
	有形固定資産合計			<u>1,343,430,419</u>	
	固定資産合計				1,343,430,419
2	流動資産				
(1)	現金預金			772,118,387	
(2)	未収金			218,911,002	
(3)	貸倒引当金			<u>△ 1,909,110</u>	
(4)	貯蔵品			<u>9,352,723</u>	
	流動資産合計				<u>998,473,002</u>
	資産合計				<u>2,341,903,421</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			1,038,870,081	
(2)	引当金				
イ	退職給付引当金			<u>10,259,000</u>	
	固定負債合計				1,049,129,081
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			51,983,560	
(2)	未払金			49,362,684	
(3)	引当金				
イ	賞与引当金			<u>33,455,000</u>	
	流動負債合計				134,801,244

5 繰延収益			
(1) 長期前受金		344,070,006	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 238,138,785</u>	
繰延収益合計			<u>105,931,221</u>
負債合計			1,289,861,546
6 資本金	資本の部		
(1) 自己資本金			
イ 自己資本金	23,080,125		
ロ 繰入資本金	<u>818,016,046</u>		
自己資本金合計		841,096,171	
資本金合計			841,096,171
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>100,898,294</u>		
当年度純利益		683,628	
利益剰余金合計		<u>129,587,294</u>	
剰余金合計			<u>210,945,704</u>
資本合計			<u>1,052,041,875</u>
負債資本合計			<u>2,341,903,421</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31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32,230千円を取り崩した。

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。