

予算に関する説明書

病院事業会計

目

次

病院事業会計予算実施計画	159
病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	162
給与費明細書	163
債務負担行為に関する調書	168
病院事業予定損益計算書	169
病院事業予定貸借対照表	170
収益的収入	174
収益的支出	182
資本的収入	196
資本的支出	206
企業債明細書	212
予算に関する説明書に係る注記	214

平成30年度 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			14,203,498 ^{千円}	
	1 医 業 収 益		12,966,193	
		1 入 院 収 益	7,728,739	
		2 外 来 収 益	4,659,433	
		3 その他医業収益	578,021	
	2 医 業 外 収 益		1,227,305	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 国 庫 補 助 金	5,142	
		3 府 補 助 金	15,657	
		4 補 助 金	6,500	
		5 他 会 計 補 助 金	167,041	
		6 他 会 計 負 担 金	722,983	
		7 患者外給食収益	789	
		8 長期前受金戻入	17,408	
		9 その他医業外収益	291,784	
	3 特 別 利 益		10,000	
		1 過年度損益修正益	10,000	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 病院事業費用			14,167,755 ^{千円}		
	1 医業費用		13,518,216		
		1 給 与 費	6,456,114		
		2 材 料 費	3,830,588		
		3 経 費	2,264,886		
		4 減 価 償 却 費	881,857		
		5 資 産 減 耗 費	22,828		
		6 研 究 研 修 費	61,943		
		2 医業外費用		638,539	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	305,212		
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	684		
		3 治 験 研 究 費	102,250		
		4 負 担 金	454		
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	23,589		
		6 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	31,508		
		7 雑 支 出	174,842		
		3 特別損失		10,000	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	10,000		
		4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000		

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			642,200 ^{千円}	
	1 企 業 債		450,000	
		1 企 業 債	450,000	
	2 補 助 金		1,000	
		1 府 補 助 金	1,000	
	3 他会計繰入金		190,000	
		1 出 資 金	190,000	
	4 固 定 資 産 売 却 代 金		100	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	100	
	5 投 資 返 還 金		1,100	
		1 投 資 返 還 金	1,100	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,958,306 ^{千円}	
	1 建設改良費		488,279	
		1 病院増改築費	200,000	
		2 資産購入費	250,000	
		3 リース債務支払額	38,279	
	2 企業債償還金		1,461,527	
		1 企業債償還金	1,461,527	
	3 投 資		8,500	
		1 住宅保証金	2,500	
		2 職員貸付金	6,000	

平成30年度 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：千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
① 当年度純利益	30,903
② 減価償却費	881,857
③ 貸倒引当金の増加額 (△は減少額)	425
④ 退職給付引当金の増加額 (△は減少額)	171,315
⑤ 賞与引当金の増加額 (△は減少額)	△ 1,154
⑥ 長期前受金戻入額	△ 17,408
⑦ 受取利息	△ 1
⑧ 支払利息	305,212
⑨ 有形固定資産除却損	22,828
⑩ 未収金の増加額 (△は増加額)	△ 86,957
⑪ 未払金の増加額 (△は減少額)	79,286
⑫ たな卸資産の増加額 (△は増加額)	△ 7,892
⑬ 保証金差入、職員貸付による増加額 (△は増加額)	△ 3,800
小 計	1,374,614
① 利息の受取額	1
② 利息の支払額	△ 305,212
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,069,403
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
① 有形固定資産の取得による支出	△ 357,157
② 国庫補助金等による収入	1,000
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 356,157
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
① 一時借入れによる収入	150,000
② 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	450,000
③ 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	△ 1,461,527
④ リース債務の返済による支出	△ 38,279
⑤ 他会計からの出資による収入	190,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 709,806
4 現金預金増加額 (△は減少額)	3,440
5 現金預金期首残高	39,056
6 現金預金期末残高	42,496

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定	合 計
		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)	福 利 費 (千円)	
損益 勘定 支弁 職員	本 年 度	26	[33] 571	711	2,141,661	711,527	2,760,295	5,614,194	841,920	6,456,114
	前 年 度	19	[31] 563	648	2,110,733	760,597	2,811,986	5,683,964	823,591	6,507,555
	比 較	7	[2] 8	63	30,928	△ 49,070	△ 51,691	△ 69,770	18,329	△ 51,441

[]は非常勤嘱託員数

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 勤 勉 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	179,226	49,353	40,740	328,776	454,417	39,713	952,231
	前 年 度	176,433	44,835	40,740	334,505	474,352	50,264	948,556
	比 較	2,793	4,518	0	△ 5,729	△ 19,935	△ 10,551	3,675
	区 分	管 理 職 手 当	通 勤 手 当	嘱 託 手 当	夜 間 勤 務 手 当	初 任 給 調 整 手 当	児 童 手 当	退 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	23,304	54,989	122,220	46,127	123,348	27,635	318,216
前 年 度	22,956	54,191	115,871	45,481	123,348	27,635	352,819	
比 較	348	798	6,349	646	0	0	△ 34,603	

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	30,928	昇給に伴う増加分	36,796	平均昇給率 1.69 % 昇給に係る職員数 { 本年度 523 人 前年度 515 人 増減 8 人	
		その他の増減分	△ 5,868	異動等に係る分 職員数の異動状況 増員に係る分 28,240 新陳代謝等に係る分 △ 34,108 【現に在職する職員数】 (その他) (計) 本年度 566 人 5 人 571 人 前年度 555 人 8 人 563 人 増減 11 人 △ 3 人 8 人	
手当	△ 51,691	その他の増減分	△ 51,691	地域手当 2,793	地域手当の支給率 (本年度) (前年度) 支給対象地域 全地域 全地域 支給率 6 % 6 % 支給対象職員数 571 人 563 人 (医師歯科医師職は16%)
				期末勤勉手当 3,675	期末勤勉手当の支給率 職制上の段階、職務の等級等による加算措置 本年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率(月) 2.075 2.225 4.30 有 前年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率(月) 2.075 2.225 4.30 有 (一般会計の制度と同じ)
				扶養手当 4,518	
				特殊勤務手当 △ 5,729	
		超過勤務手当 △ 19,935			
		宿日直手当 △ 10,551			
		管理職手当 348			
		通勤手当 798			
		嘱託手当 6,349			
		夜間勤務手当 646			
		退職給付費 △ 34,603			

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職	医師職	医療技術職	看護保健職
30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	329,498	352,660	463,955	299,219	278,555
	平均年齢 (歳)	43-00	49-08	45-08	39-10	37-05
29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	326,406	349,980	464,374	301,347	279,403
	平均年齢 (歳)	42-02	48-08	45-06	40-01	37-04

(2) 初任給

区 分	学 歴	一般行政職	技能労務職	医師職	医療技術職	看護保健職
病院事業会計	大学卒	円 186,600	円 —	円 255,000	円 189,200	(看護師) 円 198,700
	高校卒	157,300	150,500	—	(短大卒) 175,100	(准看護師) 167,600
一般会計の制度	大学卒	186,600	—	—	189,200	(看護師) 186,600
	高校卒	157,300	150,500	—	(短大卒) 175,100	(准看護師) 157,300

(3) 等級別職員數

區分	等級	一般行政職		技能勞務職		醫師職		醫療技術職		看護保健職	
		職員數 人	構成比 %	職員數 人	構成比 %	職員數 人	構成比 %	職員數 人	構成比 %	職員數 人	構成比 %
本年度	1等級	1	4.6			4	4.8	6	5.7	1	0.3
	2等級	2	9.1			28	33.8	8	7.5	15	4.2
	3等級	4	18.2			45	54.2	22	20.7	4	1.1
	4等級	3	13.6			6	7.2	50	47.2	37	10.3
	5等級	4	18.2					12	11.3	15	4.2
	6等級	5	22.7					2	1.9	119	33.0
	7等級	3	13.6					6	5.7	130	36.1
	8等級									39	10.8
	計	22	100.0	0	0.0	83	100.0	106	100.0	360	100.0
前年度	1等級	1	4.8			4	4.9	6	5.7	1	0.3
	2等級	3	14.3			32	39.0	5	4.8	16	4.6
	3等級	3	14.3			40	48.8	25	23.8	2	0.6
	4等級	2	9.6			4	4.9	49	46.7	39	11.1
	5等級	4	19.0	3	60.0	2	2.4	12	11.4	15	4.3
	6等級	4	19.0	2	40.0			3	2.8	111	31.7
	7等級	4	19.0					5	4.8	123	35.1
	8等級									43	12.3
	計	21	100.0	5	100.0	82	100.0	105	100.0	350	100.0

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 等 級	2 等 級	3 等 級	4 等 級	5 等 級	6 等 級	7 等 級	8 等 級
標準的な職務内容	部 長 級	課 長 級	主 幹 級	担 当 長 級	主 査 級	主 任	一 般 職 員	

(4) 定年退職及び定年前早期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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	
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 (2%~45%加算)	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		医 師	看 護 師	医 療 技 術
給料総額に対する比率 (%)	15.3	45.0	10.5	0.4
代表的な特殊勤務手当の名称	1. 医師 2. 夜間看護 3. 放射線作業			

(6) 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	} 一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当		
通 勤 手 当		

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医業収益
市立岸和田市民 病院 ESCO 事業	千円 ESCO事業者 に対して支払 うESCOサー ビス料相当額	平成19年度	千円 0	平成30年度	千円 ESCO事業者 に対して支払 うESCOサー ビス料の各年 度支払額	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
		平成20年度	26,955	平成31年度		
		平成21年度	28,811	平成32年度		
		平成22年度	26,655	平成33年度		
		平成23年度	26,438	平成34年度		
		平成24年度	27,607			
		平成25年度	29,328			
		平成26年度	32,030			
		平成27年度	36,765			
		平成28年度	38,596			
		平成29年度	40,000			
地下水活用システ ム運用業務委託	地下水活用シ ステム導入事 業者に対して 支払う委託料 相 当 額	平成27年度	0	平成30年度	地下水活用 システム導入 事業者に対 して支払う 委託料の各 年度支払 額	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
		平成28年度	0	平成31年度		
		平成29年度	0	平成32年度		
				平成33年度		
				平成34年度		
				平成35年度		
乾燥滅菌減量装置 運用等業務委託	83,985	平成28年度	0	平成30年度	11,857	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
		平成29年度	12,044	平成31年度	11,967	
				平成32年度	12,076	
				平成33年度	12,076	
				平成34年度	12,076	
				平成35年度	12,076	

平成29年度 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)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	7,271,508		
(2) 外 来 収 益	4,563,234		
(3) そ の 他 医 業 収 益	544,248	12,378,990	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	6,236,154		
(2) 材 料 費	3,446,433		
(3) 経 費	1,970,542		
(4) 減 価 償 却 費	885,958		
(5) 資 産 減 耗 費	22,983		
(6) 研 究 研 修 費	53,610	12,615,680	
医 業 損 失			236,690
3 医 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 国 庫 補 助 金	5,142		
(3) 府 補 助 金	16,215		
(4) 補 助 金	6,472		
(5) 他 会 計 補 助 金	165,018		
(6) 他 会 計 負 担 金	756,822		
(7) 患 者 外 給 食 収 益	731		
(8) 長 期 前 受 金 戻 入	13,239		
(9) そ の 他 医 業 外 収 益	274,796	1,238,436	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	334,769		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	587		
(3) 治 験 研 究 費	77,003		
(4) 負 担 金	424		
(5) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	38,490		
(6) 雑 支 出	421,592	872,865	365,571
経 常 利 益			128,881
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益		43	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損		12,232	△ 12,189
当 年 度 純 利 益			116,692
前 年 度 繰 越 欠 損 金			5,097,357
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			4,980,665

平成29年度 病院事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		5,290,893	
ロ 建物及び附帯設備	18,564,271		
減価償却累計額	△ 10,907,741	7,656,530	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 258,600	230,334	
ニ 器 械 備 品	7,006,186		
減価償却累計額	△ 5,369,236	1,636,950	
ホ 車 両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,597	613	
ヘ リース資産	408,615		
減価償却累計額	△ 309,173	99,442	
有形固定資産合計			14,914,762
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,108	
無形固定資産合計			1,108
(3) 投 資 そ の 他 資 産			
イ 長 期 貸 付 金		7,500	
ロ 住 宅 保 証 金		5,356	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		93,215	
投資その他資産合計			106,071
固 定 資 産 合 計			15,021,941
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		39,056	
(2) 未 収 金	2,037,231		
貸倒引当金	△ 914	2,036,317	
(3) 貯 蔵 品			
イ 薬 品	50,335		
ロ 診 療 材 料	45,840		
ハ 消 耗 品	1,130	97,305	
流動資産合計			2,172,678
資 産 合 計			17,194,619

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		9,006,255	
(2) リース債務		33,879	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		2,097,613	
固定負債合計			11,137,747
4 流動負債			
(1) 一時借入金		900,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,461,527	
(3) リース債務		33,102	
(4) 未払金		1,197,172	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		339,101	
流動負債合計			3,930,902
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	174,636		
ロ 収益化累計額	△ 57,489	117,147	
ハ 受贈財産評価額	20,054		
ニ 収益化累計額	△ 13,192	6,862	
ヘ 寄附金	4,494		
ホ 収益化累計額	△ 3,624	870	
繰延収益合計			124,879
負債合計			15,193,528

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,737	
ロ 繰入資本金		6,870,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計			6,883,190
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国(府)補助金	30,227		
ロ 受贈財産評価額	52,337		
ハ 寄附金	16,002		
資本剰余金合計		98,566	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	4,980,665		
欠損金合計		4,980,665	
剰余金合計			△ 4,882,099
資本合計			2,001,091
負債資本合計			17,194,619

平成30年度 病院事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		5,290,893	
ロ 建物及び附帯設備	18,749,456		
減価償却累計額	△ 11,286,271	7,463,185	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 265,320	223,614	
ニ 器 械 備 品	6,783,012		
減価償却累計額	△ 5,382,816	1,400,196	
ホ 車 両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,783	427	
ヘ リース資産	444,603		
減価償却累計額	△ 360,187	84,416	
有形固定資産合計			14,462,731
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,108	
無形固定資産合計			1,108
(3) 投 資 そ の 他 資 産			
イ 長 期 貸 付 金		10,400	
ロ 住 宅 保 証 金		6,256	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		96,692	
投資その他資産合計			113,348
固定資産合計			14,577,187
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		42,496	
(2) 未 収 金	2,125,694		
貸倒引当金	△ 1,339	2,124,355	
(3) 貯 蔵 品			
イ 薬 品	52,950		
ロ 診 療 材 料	51,117		
ハ 消 耗 品	1,130	105,197	
流動資産合計			2,272,048
資 産 合 計			16,849,235

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		8,053,714	
(2) リース債務		28,389	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		2,268,928	
固定負債合計			10,351,031
4 流動負債			
(1) 一時借入金		1,050,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,402,541	
(3) リース債務		39,180	
(4) 未払金		1,338,071	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		337,947	
流動負債合計			4,167,739
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	175,636		
収益化累計額	<u>△ 72,763</u>	102,873	
ロ 受贈財産評価額	19,854		
収益化累計額	<u>△ 14,777</u>	5,077	
ハ 寄附金	4,494		
収益化累計額	<u>△ 3,973</u>	521	
繰延収益合計			108,471
負債合計			<u>14,627,241</u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,737	
ロ 繰入資本金		7,060,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計			7,073,190
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国(府)補助金	30,227		
ロ 受贈財産評価額	52,337		
ハ 寄附金	16,002		
資本剰余金合計		98,566	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	4,949,762		
欠損金合計		4,949,762	
剰余金合計			<u>△ 4,851,196</u>
資本合計			<u>2,221,994</u>
負債資本合計			<u>16,849,235</u>

収益的收入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業収益	14,203,498	13,886,791	316,707
項	1 医業収益	12,966,193	12,671,713	294,480

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 入院収益	7,728,739	7,595,357	133,382	1 入院収益
2 外来収益	4,659,433	4,420,585	238,848	1 外来収益

(単位:千円)

節の金額	説明	備考	
7,728,739	初診料	8,846	400床×365日×0.830=121,180人 1日平均 332人
	投薬料	47,139	
	注射料	51,744	
	検査料	98,277	
	X線料	15,511	
	処置料	25,569	
	手術料	2,335,017	
	指導料	90,885	
	在宅料	15,269	
	理学療法等	119,726	
	食事療養料	181,891	
	入院料	4,701,784	
	分娩料	37,081	
4,659,433	初診料	107,878	1日1,033人×244日=252,052人
	再診料	153,752	
	投薬料	51,167	
	注射料	1,740,419	
	検査料	1,130,957	
	X線料	712,551	
	処置料	48,394	
	手術料	132,579	
	指導料	149,215	
	在宅料	246,507	
	処方せん料等	186,014	

(款) 1 病院事業収益

(項) 1 医業収益

目	本年度	前年度	比較	節の区分
3 その他医業収益	578,021	655,771	△ 77,750	1 室料差額収益
				2 公衆衛生活動収益
				3 他会計負担金
				4 文書料
				5 その他医業収益
計	12,966,193	12,671,713	294,480	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業収益			
項	2 医業外収益	1,227,305	1,205,078	22,227

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 受取利息及び配当金	1	10	△ 9	1 預 金 利 息
2 国 庫 補 助 金	5,142	5,816	△ 674	1 国 庫 補 助 金
3 府 補 助 金	15,657	14,900	757	1 府 補 助 金
4 補 助 金	6,500	6,500	0	1 救急医療体制 運営事業補助金
5 他 会 計 補 助 金	167,041	161,923	5,118	1 他 会 計 補 助 金
6 他 会 計 負 担 金	722,983	732,644	△ 9,661	1 他 会 計 負 担 金
7 患者外給食収益	789	763	26	1 患者外給食収益
8 長期前受金戻入	17,408	12,878	4,530	1 長期前受金戻入
9 その他医業外収益	291,784	269,644	22,140	1 その他医業外収益
計	1,227,305	1,205,078	22,227	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
1	預 金 利 息	1
5,142	国 庫 補 助 金	5,142
15,657	府 補 助 金	15,657
6,500	救急医療体制運営事業補助金	6,500
167,041	他 会 計 補 助 金	167,041
722,983	他 会 計 負 担 金	722,983
789	患 者 外 給 食 収 益	789
17,408	長 期 前 受 金 戻 入	17,408
291,784	そ の 他 医 業 外 収 益	291,784

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業収益			
項	3 特別利益	10,000	10,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 過年度損益修正益	10,000	10,000	0	1 過年度損益修正益
計	10,000	10,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
10,000	過年度損益修正益	10,000

収益的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業費用	14,167,755	13,850,668	317,087
項	1 医業費用	13,518,216	13,190,461	327,755

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 与 費	6,456,114	6,507,555	△ 51,441	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				4 賃 金
				5 報 酬

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考	
2,141,661	医 師 給	447,256	職員571名
	看 護 師 給	1,205,796	
	医 療 技 術 職 給	403,225	
	事 務 職 給	85,384	
2,104,132	扶 養 手 当	49,353	職員571名他
	管 理 職 手 当	23,304	
	地 域 手 当	179,226	
	住 居 手 当	40,740	
	初 任 給 調 整 手 当	123,348	
	嘱 託 手 当	122,220	
	超 過 勤 務 手 当	454,417	
	夜 間 勤 務 手 当	46,127	
	特 殊 勤 務 手 当	328,776	
	通 勤 手 当	54,989	
	宿 日 直 手 当	39,713	
	期 末 勤 勉 手 当	614,284	
	児 童 手 当	27,635	
337,947	賞 与 引 当 金 繰 入 額	337,947	
711,527	臨 時 医 師 賃 金	247,476	
	臨 時 職 員 賃 金	464,051	
711	委 員 報 酬	711	

(款) 1 病院事業費用

(項) 1 医業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				6 法定福利費
				7 退職給付費
2 材料費	3,830,588	3,510,778	319,810	1 薬品費
				2 診療材料費
				3 給食材料費
				4 医療消耗備品費
3 経費	2,264,886	2,205,343	59,543	1 厚生福利費
				2 報償費
				3 旅費交通費
				4 消耗品費
				5 消耗備品費
				6 光熱水費
				7 燃料費
				8 食糧費
				9 印刷製本費
				10 修繕費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
841,920	健康保険負担金	42,678
	職員共済組合負担金	792,048
	公務災害補償負担金	7,194
318,216	退職給付引当金繰入額	318,216
2,026,705	薬 品 費	2,026,705
1,683,121	診 療 材 料 費	1,683,121
90,732	給 食 材 料 費	90,732
30,030	医 療 消 耗 備 品 費	30,030
5,733	厚 生 福 利 費	5,733
34,244	報 償 費	34,244
2,121	旅 費 交 通 費	2,121
68,494	消 耗 品 費	68,494
8,640	消 耗 備 品 費	8,640
207,613	電 気 使 用 料	125,472
	ガ ス 使 用 料	51,180
	上 下 水 道 使 用 料	30,961
390	燃 料 費	390
30	食 糧 費	30
9,074	印 刷 製 本 費	9,074
133,294	施 設 修 繕 費	82,370
	自 動 車 修 繕 費	324
	医 療 機 器 等 修 繕 費	50,600

(款) 1 病院事業費用

(項) 1 医業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				11 保険料
				12 賃借料
				13 通信運搬費
				14 委託料
				15 諸会費
				16 貸倒引当金額
				17 手数料
				18 広告料
				19 交際費
				20 公課費
				21 雑費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
16,852	建物火災等保険料	845
	病院賠償責任等保険料	11,834
	自動車損害賠償等保険料	178
	産科医療補償制度加入金	3,960
	その他保険料	35
149,225	土地借料	25,789
	医療機器等借料	81,200
	その他借料	42,236
12,414	電話料	6,431
	その他通信運搬費	5,983
1,598,349	施設等管理関係委託料	331,467
	事務管理関係委託料	407,125
	業務運営関係委託料	566,255
	機械等保守関係委託料	250,240
	その他委託料	43,262
1,486	病院協会等会費	1,486
425	貸倒引当金繰入額	425
12,230	手数料	12,230
3,111	広告料	3,111
350	病院交際費	350
71	自動車重量税	71
740	雑費	740

(款) 1 病院事業費用

(項) 1 医業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
4 減価償却費	881,857	885,494	△ 3,637	1 建物及び附帯設備減価償却費
				2 構築物減価償却費
				3 器械備品減価償却費
				4 車両減価償却費
5 資産減耗費	22,828	23,083	△ 255	1 たな卸資産減耗費
				2 固定資産除却費
6 研究研修費	61,943	58,208	3,735	1 研究材料費
				2 謝金
				3 図書費
				4 研修等旅費
				5 研究助成費
				6 研究雑費
計	13,518,216	13,190,461	327,755	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
378,530	建物及び附帯設備減価償却費	378,530
6,720	構築物減価償却費	6,720
495,956	器械備品減価償却費	445,407
	リース器械備品減価償却費	50,549
651	車両減価償却費	186
	リース車両減価償却費	465
100	たな卸資産減耗費	100
22,728	固定資産除却費	22,728
100	研究材料費	100
2,000	謝 金	2,000
24,464	図 書 費	24,464
17,892	研 修 等 旅 費	17,892
15,631	研 究 助 成 費	15,631
1,856	研 究 雑 費	1,856

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業費用			
項	2 医業外費用	638,539	649,207	△ 10,668

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	305,212	340,945	△ 35,733	1 企業債利息
				2 一時借入金利息
				3 リース利息
2 患者外給食材料費	684	633	51	1 患者外給食材料費
3 治験研究費	102,250	100,500	1,750	1 治験研究材料費
				2 治験図書費
				3 治験委託料
				4 治験研究助成費
				5 治験研究雑費
4 負 担 金	454	458	△ 4	1 負 担 金
5 消費税及び 地方消費税	23,589	26,113	△ 2,524	1 消費税及び 地方消費税
6 長期前払消費 税償却	31,508	38,505	△ 6,997	1 長期前払 消費税額償却
7 雑 支 出	174,842	142,053	32,789	1 雑 支 出
計	638,539	649,207	△ 10,668	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考
299,402	企業債利息	299,402	別紙明細書のとおり	
3,442	一時借入金利息	3,442		
2,368	リース利息	2,368		
684	患者外給食材料費	684		
178	治験研究材料費	178		
4,460	治験図書費	4,460		
65,250	治験支援業務委託料	65,250		
11,291	治験研究助成費	11,291		
21,071	治験研究雑費	21,071		
454	庁内LAN回線負担金	454		
23,589	消費税及び地方消費税	23,589		
31,508	長期前払消費税額償却	31,508		
174,842	消費税関係雑支出	170,842		
	雑支出	4,000		

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業費用			
項	3 特別損失	10,000	10,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 過年度損益修正損	10,000	10,000	0	1 過年度損益修正損
計	10,000	10,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
10,000	過年度損益修正損	10,000

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業費用			
項	4 予 備 費	1,000	1,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 予 備 費	1,000	1,000	0	1 予 備 費
計	1,000	1,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,000	予備費 1,000	

資本的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入	642,200	552,100	90,100
項	1 企 業 債	450,000	450,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債	450,000	450,000	0	1 企 業 債
計	450,000	450,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
450,000	企業債 450,000	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	2 補 助 金	1,000	1,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 府 補 助 金	1,000	1,000	0	1 府 補 助 金
計	1,000	1,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,000	府補助金	1,000

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
190,000	出 資 金 190,000	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	4 固 定 資 産 売 却 代 金	100	100	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 売 却 代 金	100	100	0	1 固 定 資 産 売 却 代 金
計	100	100	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
100	固定資産売却代金	100

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	5 投 資 返 還 金	1,100	1,000	100

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 投 資 返 還 金	1,100	1,000	100	1 職 員 貸 付 金 返 還 金
				2 そ の 他 投 資 返 還 金
計	1,100	1,000	100	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,000	職員修学資金貸付金返還金 1,000	
100	その他投資返還金 100	

資本的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資本的支出	1,958,306	1,945,184	13,122
項	1 建設改良費	488,279	487,537	742

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 病院増改築費	200,000	200,000	0	1 委託料 2 工事費
2 資産購入費	250,000	250,000	0	1 医療機器等購入費
3 リース債務支払額	38,279	37,037	1,242	1 リース債務支払額
※ その他無形固定資産	0	500	△ 500	
計	488,279	487,537	742	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,461,527	企業債償還金	別紙明細書のとおり

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出			
項	3 投 資	8,500	8,500	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 住 宅 保 証 金	2,500	2,500	0	1 住 宅 保 証 金
2 職 員 貸 付 金	6,000	6,000	0	1 職 員 貸 付 金
計	8,500	8,500	0	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
2,500	住 宅 保 証 金	2,500
6,000	職 員 修 学 資 金 貸 付 金	6,000

企業債明細書

番号	種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(年)	当年度利子 支払額	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
	《財務省》		円	円	円	円	%	円		
1	病院新築事業	H05.03.25	271,000,000	14,623,855	205,703,430	65,296,570	4.40	3,357,387	H35.03.25	
2	看護師宿舍建設事業	H05.03.25	10,000,000	539,625	7,590,533	2,409,467	4.40	123,889	H35.03.25	
3	病院新築事業	H06.03.23	3,189,000,000	158,855,636	2,302,523,583	886,476,417	3.65	36,718,170	H36.03.01	
4	看護師宿舍建設事業	H06.03.23	116,000,000	5,778,380	83,754,385	32,245,615	3.65	1,335,624	H36.03.01	
5	職員宿舍建設事業	H06.03.23	652,000,000	42,207,777	652,000,000	0	3.65	1,158,921	H31.03.01	
6	病院新築事業	H07.03.27	5,056,000,000	252,374,892	3,271,949,782	1,784,050,218	4.65	91,793,622	H37.03.01	
7	看護師宿舍建設事業	H07.03.27	137,000,000	6,838,481	88,658,450	48,341,550	4.65	2,487,287	H37.03.01	
8	職員宿舍建設事業	H07.03.27	144,000,000	9,711,361	133,831,811	10,168,189	4.65	812,801	H32.03.01	
9	病院新築事業	H08.03.14	9,940,000,000	453,252,452	6,337,690,842	3,602,309,158	3.15	124,208,718	H38.03.01	
10	看護師宿舍建設事業	H08.03.14	320,000,000	14,591,628	204,030,289	115,969,711	3.15	3,998,672	H38.03.01	
11	職員宿舍建設事業	H08.03.14	460,000,000	26,742,804	403,940,341	56,059,659	3.15	2,399,324	H33.03.01	
12	病院増改築事業	H13.03.26	301,100,000	10,891,241	155,921,426	145,178,574	1.60	2,453,725	H43.03.01	
13	病院増改築事業	H14.09.25	768,000,000	29,585,019	308,675,582	459,324,418	1.90	9,149,415	H44.09.01	
14	病院増改築事業	H15.03.25	221,200,000	8,606,729	89,240,452	131,959,548	1.20	1,661,051	H45.03.01	
15	病院増改築事業	H18.03.27	322,000,000	11,471,917	85,402,225	236,597,775	2.10	5,149,551	H48.03.01	
16	病院増改築事業	H23.06.27	14,000,000	459,231	1,352,046	12,647,954	1.90	246,865	H53.03.25	
17	病院増改築事業	H23.06.27	4,900,000	619,775	3,645,505	1,254,495	0.80	13,757	H33.03.25	
18	病院増改築事業	H24.06.26	428,100,000	14,276,101	28,326,496	399,773,504	1.60	6,567,917	H54.03.25	
19	病院増改築事業	H24.06.26	103,400,000	12,962,553	64,043,113	39,356,887	0.60	294,503	H34.03.25	
	小計		22,457,700,000	1,074,389,457	14,428,280,291	8,029,419,709		293,931,199		
	《地方公共団体金融機構》									
1	医療機器等整備事業	H26.03.27	471,400,000	118,203,608	471,400,000	0	0.20	177,336	H31.03.20	
2	医療機器等整備事業	H27.02.25	256,300,000	64,074,960	160,067,369	96,232,631	0.10	144,292	H32.09.20	
3	医療機器等整備事業	H27.03.26	312,200,000	78,088,976	234,032,915	78,167,085	0.10	136,738	H32.03.20	
4	医療機器等整備事業	H27.05.28	24,900,000	6,218,766	12,425,113	12,474,887	0.20	34,280	H33.03.20	
5	医療機器等整備事業	H28.02.25	225,900,000	56,418,532	84,606,653	141,293,347	0.10	183,610	H33.09.20	
6	医療機器等整備事業	H29.02.27	233,800,000	29,219,886	29,219,886	204,580,114	0.01	23,380	H34.09.20	
7	医療機器等整備事業	H30.02.27	248,000,000	31,000,000	31,000,000	217,000,000	1.00	2,480,000	H34.09.20	
8	医療機器等整備事業	H30.02.27	31,300,000	3,912,500	3,912,500	27,387,500	1.00	313,000	H34.09.20	
9	病院増改築事業	H30.03.25	73,400,000	0	0	73,400,000	1.00	726,962	H38.03.20	
10	病院増改築事業	H30.03.25	19,100,000	0	0	19,100,000	1.00	189,169	H47.03.20	
11	病院増改築事業	H30.03.25	12,900,000	0	0	12,900,000	1.00	127,763	H45.03.20	
12	病院増改築事業	H30.03.25	84,300,000	0	0	84,300,000	1.00	834,917	H43.03.20	

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (年)	当年度利子 支払額	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
	《地方公共団体金融機構》		円	円	円	円	%	円		
13	病院増改築事業	H30.03.25	7,100,000	0	0	7,100,000	1.00	70,320	H43.03.20	
14	病院増改築事業	H30.03.25	2,900,000	0	0	2,900,000	1.00	28,722	H36.03.20	
15	医療機器等整備事業	未定	250,000,000	0	0	250,000,000	未定	—	未定	
16	病院増改築事業	未定	200,000,000	0	0	200,000,000	未定	—	未定	
	小 計		2,453,500,000	387,137,228	1,026,664,436	1,426,835,564		5,470,489		
	合 計		24,911,200,000	1,461,526,685	15,454,944,727	9,456,255,273		299,401,688		

予算に関する説明書に係る注記

I. 重要な会計方針に係る事項

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

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 残存価額を5%とする定額法による。なお、償却の開始時期は、固定資産を購入した日の属する年度の翌年度からとする。

- ・主な耐用年数

建物	10～39年
附帯設備	2～15年
構築物	10～50年
器械備品	3～20年
車両	4～6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の方法と同一の方法による。
- ・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0とする定額法による。

(3) 無形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 残存価額を0とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の病院事業会計在籍職員に係る退職手当の要支給額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びそれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

入院収益等の個人滞納繰越債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の実績率による回収不能見込額を計上している。

4 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。なお、控除対象外消費税については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産及びリース資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、5年間で均等償却を行っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンスリース取引に係る資産及び負債の額は、資産 35,988 千円、債務 38,867 千円である。

III. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンスリース取引及びリース料総額が 3,000 千円超の所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が 3,000 千円以下の所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

IV. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し及び戻入

平成 29 年度において、退職手当として 127,921 千円、一般会計への退職手当負担金として 4,298 千円を支給するため、退職給付引当金 132,219 千円を取り崩す予定である。

平成 30 年度において、退職手当として 164,427 千円、一般会計への退職手当負担金として 8,282 千円を支給するため、退職給付引当金 172,709 千円を取り崩す予定である。また退職手当として取り崩した額のうち一般会計在職期間分 19,356 千円、下水道事業会計在職期間分 6,452 千円を退職手当負担金としてそれぞれ戻入する予定である。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成 29 年度において、期末勤勉手当として 278,742 千円を、期末勤勉手当に係る法定福利費として 47,080 千円を支給するため、賞与引当金 325,822 千円を取り崩す予定である。

平成 30 年度において、期末勤勉手当として 284,901 千円を、期末勤勉手当に係る法定福利費として 54,200 千円を支給するため、賞与引当金 339,101 千円を取り崩す予定である。