

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	213

平成29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			13,886,791 ^{千円}		
	1 医 業 収 益		12,671,713		
		1 入 院 収 益	7,595,357		
		2 外 来 収 益	4,420,585		
		3 その他医業収益	655,771		
	2 医 業 外 収 益			1,205,078	
		1 受取利息及び配当金	10		
		2 国 庫 補 助 金	5,816		
		3 府 補 助 金	14,900		
		4 補 助 金	6,500		
		5 他 会 計 補 助 金	161,923		
		6 他 会 計 負 担 金	732,644		
		7 患者外給食収益	763		
		8 長期前受金戻入	12,878		
		9 その他医業外収益	269,644		
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			13,850,668 ^{千円}		
	1 医業費用		13,190,461		
		1 給 与 費	6,507,555		
		2 材 料 費	3,510,778		
		3 経 費	2,205,343		
		4 減 価 償 却 費	885,494		
		5 資 産 減 耗 費	23,083		
		6 研 究 研 修 費	58,208		
		2 医業外費用		649,207	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	340,945		
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	633		
		3 治 験 研 究 費	100,500		
		4 負 担 金	458		
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	26,113		
		6 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	38,505		
		7 雑 支 出	142,053		
		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	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			552,100 ^{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		100,000	
		1 出 資 金	100,000	
	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		1,000	
1 投 資 返 還 金		1,000		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,945,184 ^{千円}	
	1 建設改良費		487,537	
		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	37,037	
		4 その他無形固定資産	500	
	2 企業債償還金		1,449,147	
		1 企業債償還金	1,449,147	
	3 投 資		8,500	
		1 住 宅 保 証 金	2,500	
2 職 員 貸 付 金		6,000		

平成29年度 病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(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 当期純利益	139,139
② 減価償却費	885,494
③ 貸倒引当金の増加額 (△は減少額)	△ 231
④ 退職給付引当金の増加額 (△は減少額)	218,006
⑤ 賞与引当金の増加額 (△は減少額)	13,279
⑥ 長期前受金戻入額	△ 12,878
⑦ 受取利息	△ 10
⑧ 支払利息	340,945
⑨ 有形固定資産除却損	23,083
⑩ 未収金の増加額 (△は増加額)	△ 73,105
⑪ 未払金の増加額 (△は減少額)	40,558
⑫ たな卸資産の増加額 (△は増加額)	553
⑬ 保証金差入、職員貸付による増加額 (△は増加額)	△ 3,300
小 計	1,571,533
① 利息の受取額	10
② 利息の支払額	△ 340,945
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,230,598
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	△ 371,404
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 371,404
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	100,000
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	△ 1,449,147
④ リース債務の返済による支出	△ 37,037
⑤ 他会計からの出資による収入	100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 836,184
4 現金預金増加額 (△は減少額)	23,010
5 現金預金期首残高	42,426
6 現金預金期末残高	65,436

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	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)		
損益 勘定 支弁 職員	本 年 度	19	[31] 563	648	2,110,733	760,597	2,811,986	5,683,964	823,591	6,507,555
	前 年 度	21	[32] 554	666	2,072,681	703,686	2,742,399	5,519,432	815,683	6,335,115
	比 較	△ 2	[△ 1] 9	△ 18	38,052	56,911	69,587	164,532	7,908	172,440

[]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	176,433	44,835	40,740	334,505	474,352	50,264	948,556
	前 年 度	174,060	44,835	40,740	329,912	469,539	56,910	913,997
	比 較	2,373	0	0	4,593	4,813	△ 6,646	34,559
	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	22,956	54,191	115,871	45,481	123,348	27,635	352,819
前 年 度	22,956	53,555	122,485	45,225	123,348	27,635	317,202	
比 較	0	636	△ 6,614	256	0	0	35,617	

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	38,052	昇給に伴う増加分	35,981	平均昇給率 1.82 % 昇給に係る職員数 { 本年度 515 人 前年度 513 人 増減 2 人	
		その他の増減分	2,071	異動等に係る分 職員数の異動状況 [現に在職する職員数] (その他) (計) 本年度 555 人 8 人 563 人 前年度 551 人 3 人 554 人 増減 4 人 5 人 9 人	
手当	69,587	その他の増減分	69,587	地域手当 2,373	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 563 人 554 人 (医師歯科医師職は16%)
				期末勤勉手当 34,559	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) 2.025 2.175 4.20 有 (一般会計の制度と同じ)
				特殊勤務手当 4,593 超過勤務手当 4,813 宿日直手当 △ 6,646 通勤手当 636 嘱託手当 △ 6,614 夜間勤務手当 256 退職給付費 35,617	

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
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
28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	323,066	346,720	453,886	301,033	275,107
	平均年齢 (歳)	42-02	47-08	44-10	40-03	36-11

(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	円 (看護師) 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	4.8			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
前年度	1等級	1	5.5			4	4.9	6	5.8	1	0.3
	2等級	3	16.7			30	36.6	5	5.0	14	4.0
	3等級	1	5.5			43	52.4	23	22.8	4	1.2
	4等級	4	22.2			3	3.7	52	51.5	39	11.3
	5等級	3	16.7	5	71.4	2	2.4	9	8.9	15	4.3
	6等級	3	16.7	2	28.6			4	4.0	99	28.6
	7等級	3	16.7					2	2.0	130	37.6
	8等級									44	12.7
	計	18	100.0	7	100.0	82	100.0	101	100.0	346	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 (%)	15.8	46.9	10.8	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	0	平成29年度		千円 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30年度		
		平成21年度	28,811	平成31年度		
		平成22年度	26,655	平成32年度		
		平成23年度	26,438	平成33年度		
		平成24年度	27,607	平成34年度		
		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	36,000			
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29年度		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30年度		
				平成31年度		
				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29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30年度	11,857	
				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28年度 病院事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	7,395,971		
(2) 外 来 収 益	4,117,481		
(3) そ の 他 医 業 収 益	584,890	12,098,342	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	6,115,905		
(2) 材 料 費	3,286,600		
(3) 経 費	1,916,022		
(4) 減 価 償 却 費	893,815		
(5) 資 産 減 耗 費	23,292		
(6) 研 究 研 修 費	47,779	12,283,413	
医 業 損 失			185,071
3 医 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	5		
(2) 国 庫 補 助 金	6,399		
(3) 府 補 助 金	14,762		
(4) 補 助 金	6,476		
(5) 他 会 計 補 助 金	140,835		
(6) 他 会 計 負 担 金	796,957		
(7) 患 者 外 給 食 収 益	655		
(8) 長 期 前 受 金 戻 入	12,716		
(9) そ の 他 医 業 外 収 益	282,296	1,261,101	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	372,869		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	540		
(3) 治 験 研 究 費	87,222		
(4) 負 担 金	415		
(5) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	37,702		
(6) 雑 支 出	404,652	903,400	357,701
経 常 利 益			172,630
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益		26,406	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損		3,894	22,512
当 年 度 純 利 益			195,142
前 年 度 繰 越 欠 損 金			5,304,526
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			5,109,384

平成28年度 病院事業予定貸借対照表

(平成29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	18,379,045		
減価償却累計額	△ 10,544,469	7,834,576	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 251,880	237,054	
ニ 器 械 備 品	7,179,376		
減価償却累計額	△ 5,363,401	1,815,975	
ホ 車 両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,411	799	
ヘ リース資産	408,615		
減価償却累計額	△ 235,889	172,726	
有形固定資産合計			15,352,023
(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		9,300	
ロ 住宅保証金		5,695	
ハ 長期前払消費税		95,557	
投資その他資産合計			110,552
固定資産合計			15,463,683
2 流 動 資 産			
(1) 現金預金		42,426	
(2) 未収金	1,995,709		
貸倒引当金	△ 981	1,994,728	
(3) 貯蔵品			
イ 薬 品	64,172		
ロ 診療材料	48,188		
ハ 消耗品	1,197	113,557	
流動資産合計			2,150,711
資産合計			17,614,394

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		9,997,981	
(2) リース債務		66,981	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		1,894,650	
固定負債合計			11,959,612
4 流動負債			
(1) 一時借入金		850,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,449,147	
(3) リース債務		34,420	
(4) 未払金		1,172,144	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		325,822	
流動負債合計			3,831,533
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	143,573		
収益化累計額	<u>△ 52,135</u>	91,438	
ロ 受贈財産評価額	19,623		
収益化累計額	<u>△ 11,417</u>	8,206	
ハ 寄附金	6,342		
収益化累計額	<u>△ 5,016</u>	1,326	
繰延収益合計			100,970
負債合計			<u>15,892,115</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		6,720,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計			6,733,190
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	52,244		
ハ 寄附金	<u>16,002</u>		
資本剰余金合計		98,473	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>5,109,384</u>		
欠損金合計		<u>5,109,384</u>	
剰余金合計			<u>△ 5,010,911</u>
資本合計			<u>1,722,279</u>
負債資本合計			<u>17,614,394</u>

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

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	18,564,231		
減価償却累計額	△ 10,907,742	7,656,489	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 258,600	230,334	
ニ 器 械 備 品	6,951,213		
減価償却累計額	△ 5,366,287	1,584,926	
ホ 車 両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,597	613	
ヘ リ ー ス 資 産	439,615		
減価償却累計額	△ 311,757	127,858	
有形固定資産合計			14,891,113
(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		12,600	
ロ 住 宅 保 証 金		5,695	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		91,628	
投資その他資産合計			109,923
固 定 資 産 合 計			15,002,144
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		65,436	
(2) 未 収 金	2,068,814		
貸倒引当金	△ 750	2,068,064	
(3) 貯 蔵 品			
イ 薬 品	61,671		
ロ 診 療 材 料	50,136		
ハ 消 耗 品	1,197	113,004	
流動資産合計			2,246,504
資 産 合 計			17,248,648

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		8,990,742	
(2) リース債務		60,383	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		2,112,656	
固定負債合計			11,163,781
4 流動負債			
(1) 一時借入金		950,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,457,239	
(3) リース債務		37,666	
(4) 未払金		1,251,351	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		339,101	
流動負債合計			4,035,357
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	143,573		
収益化累計額	△ 62,852	80,721	
ロ 受贈財産評価額	19,623		
収益化累計額	△ 13,121	6,502	
ハ 寄附金	4,494		
収益化累計額	△ 3,625	869	
繰延収益合計			88,092
負債合計			15,287,230

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		6,820,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計			6,833,190
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	52,244		
ハ 寄附金	16,002		
資本剰余金合計		98,473	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	4,970,245		
欠損金合計		4,970,245	
剰余金合計			△ 4,871,772
資本合計			1,961,418
負債資本合計			17,248,648

収益的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業収益	13,886,791	13,580,649	306,142
項	1 医業収益	12,671,713	12,299,170	372,543

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 入院収益	7,595,357	7,582,937	12,420	1 入院収益
2 外来収益	4,420,585	4,153,978	266,607	1 外来収益

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考	
7,595,357	初 診 料	8,168	400床×365日×0.835=121,910人 1日平均 334人
	投 薬 料	48,764	
	注 射 料	40,840	
	検 査 料	125,567	
	X 線 料	19,749	
	処 置 料	32,550	
	手 術 料	2,280,936	
	指 導 料	84,727	
	在 宅 料	16,945	
	理 学 療 法 等	164,213	
	食 事 療 養 料	179,086	
	入 院 料	4,557,483	
	分 娩 料	36,329	
4,420,585	初 診 料	120,631	1日1,116人×244日=272,304人
	再 診 料	165,289	
	投 薬 料	56,912	
	注 射 料	1,282,552	
	検 査 料	1,190,513	
	X 線 料	782,329	
	処 置 料	51,193	
	手 術 料	135,063	
	指 導 料	159,026	
	在 宅 料	267,403	
	処 方 せ ん 料 等	209,674	

(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	655,771	562,255	93,516	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	12,671,713	12,299,170	372,543	

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	1,205,078	1,271,479	△ 66,401

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 受取利息及び配当金	10	10	0	1 預 金 利 息
2 国 庫 補 助 金	5,816	7,400	△ 1,584	1 国 庫 補 助 金
3 府 補 助 金	14,900	10,800	4,100	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	161,923	144,056	17,867	1 他 会 計 補 助 金
6 他 会 計 負 担 金	732,644	836,014	△ 103,370	1 他 会 計 負 担 金
7 患者外給食収益	763	720	43	1 患者外給食収益
8 長期前受金戻入	12,878	12,795	83	1 長期前受金戻入
9 その他医業外収益	269,644	253,184	16,460	1 その他医業外収益
計	1,205,078	1,271,479	△ 66,401	

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	13,850,668	13,463,629	387,039
項	1 医業費用	13,190,461	12,805,702	384,759

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 与 費	6,507,555	6,335,115	172,440	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						
2,110,733	医	師	給	441,146	職員563名					
	看	護	師	給		1,169,255				
	医	療	技	術		職	給	394,784		
	事	務	職	給		85,236				
	技	能	労	務		職	給	20,312		
2,120,066	扶	養	手	当	44,835	職員563名他				
	管	理	職	手	当		22,956			
	地	域	手	当	176,433					
	住	居	手	当	40,740					
	初	任	給	調	整		手	当	123,348	
	嘱	託	手	当	115,871					
	超	過	勤	務	手		当	474,352		
	夜	間	勤	務	手		当	45,481		
	特	殊	勤	務	手		当	334,505		
	通	勤	手	当	54,191					
	宿	日	直	手	当		50,264			
	期	末	勤	勉	手		当	609,455		
	児	童	手	当	27,635					
339,101	賞	与	引	当	金	繰	入	額	339,101	
760,597	臨	時	医	師	賃	金	274,132			
	臨	時	職	員	賃	金	486,465			
648	委	員	報	酬	648					

(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	3,510,778	3,282,042	228,736	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	2,205,343	2,196,670	8,673	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
823,591	健康保険負担金	37,389		
	職員共済組合負担金	778,480		
	公務災害補償負担金	7,722		
352,819	退職給付引当金繰入額	352,819		
1,643,943	薬品費	1,643,943		
1,740,516	診療材料費	1,740,516		
96,889	給食材料費	96,889		
29,430	医療消耗備品費	29,430		
8,502	厚生福利費	8,502		
28,898	報償費	28,898		
1,730	旅費交通費	1,730		
72,433	消耗品費	72,433		
7,344	消耗備品費	7,344		
223,272	電気使用料	139,272		
	ガス使用料	48,144		
	上下水道使用料	35,856		
437	燃料費	437		
30	食糧費	30		
11,459	印刷製本費	11,459		
135,301	施設修繕費	99,298		
	自動車修繕費	216		
	医療機器等修繕費	35,787		

(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
16,827	建物火災等保険料	825
	病院賠償責任等保険料	11,834
	自動車損害賠償等保険料	173
	産科医療補償制度加入金	3,960
	その他保険料	35
147,126	土地借料	23,883
	医療機器等借料	80,837
	その他借料	42,406
12,525	電話料	6,703
	その他通信運搬費	5,822
1,524,551	施設等管理関係委託料	248,523
	事務管理関係委託料	436,487
	業務運営関係委託料	533,999
	機械等保守関係委託料	261,984
	その他委託料	43,558
1,524	病院協会等会費	1,524
750	貸倒引当金繰入額	750
10,237	手数料	10,237
1,250	広告料	1,250
350	病院交際費	350
17	自動車重量税	17
780	雑費	780

(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	885,494	905,017	△ 19,523	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	23,083	28,829	△ 5,746	1 たな卸資産減耗費
				2 固定資産除却費
6 研究研修費	58,208	58,029	179	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	13,190,461	12,805,702	384,759	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
363,273	建物及び附帯設備減価償却費 363,273	
6,720	構築物減価償却費 6,720	
513,641	器械備品減価償却費 439,447	
	リース器械備品減価償却費 74,194	
1,860	車両減価償却費 186	
	リース車両減価償却費 1,674	
100	たな卸資産減耗費 100	
22,983	固定資産除却費 22,983	
1,100	研究材料費 1,100	
2,000	謝 金 2,000	
22,266	図 書 費 22,266	
18,000	研修等旅費 18,000	
12,542	研究助成費 12,542	
2,300	研究雑費 2,300	

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	649,207	646,927	2,280

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	340,945	378,205	△ 37,260	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	633	809	△ 176	1 患者外給食材料費
3 治験研究費	100,500	77,500	23,000	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	458	448	10	1 負担金
5 消費税及び 地方消費税	26,113	20,481	5,632	1 消費税及び 地方消費税
6 長期前払消費税 勘定償却	38,505	38,199	306	1 長期前払 消費税額償却
7 雑支出	142,053	131,285	10,768	1 雑支出
計	649,207	646,927	2,280	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考	
334,213	企 業 債 利 息	334,213	別紙明細書のとおり
3,750	一 時 借 入 金 利 息	3,750	
2,982	リ ー ス 利 息	2,982	
633	患者外給食材料費	633	
100	治 験 研 究 材 料 費	100	
2,500	治 験 函 書 費	2,500	
58,500	治 験 支 援 業 務 委 託 料	58,500	
14,400	治 験 研 究 助 成 費	14,400	
25,000	治 験 研 究 雑 費	25,000	
458	庁内LAN回線負担金	458	
26,113	消費税及び地方消費税	26,113	
38,505	長期前払消費税額償却	38,505	
142,053	消 費 税 関 係 雑 支 出	138,053	
	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	552,100	352,100	200,000
項	1 企 業 債	450,000	250,000	200,000

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債	450,000	250,000	200,000	1 企 業 債
計	450,000	250,000	200,000	

(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
100,000	出 資 金 100,000	

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	1,000	1,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 投 資 返 還 金	1,000	1,000	0	1 その他投資返還金
計	1,000	1,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,000	その他投資返還金	1,000

資本的支出

科	目	本年度	前年度	比較
款	1 資本的支出	1,945,184	1,871,692	73,492
項	1 建設改良費	487,537	338,495	149,042

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 病院増改築費	200,000	0	200,000	1 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	37,037	87,995	△ 50,958	1 リース債務支払額
4 その他無形固定資産	500	500	0	1 電気通信施設 利 用 権
計	487,537	338,495	149,042	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出			
項	2 企 業 債 償 還 金	1,449,147	1,524,697	△ 75,550

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債 償 還 金	1,449,147	1,524,697	△ 75,550	1 企 業 債 償 還 金
計	1,449,147	1,524,697	△ 75,550	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
1,449,147	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	14,001,033	191,079,575	79,920,425	4.40	3,980,209	H35.03.25	
2	看護師宿舍建設事業	H05.03.25	10,000,000	516,643	7,050,908	2,949,092	4.40	146,871	H35.03.25	
3	病院新築事業	H06.03.23	3,189,000,000	153,212,355	2,143,667,947	1,045,332,053	3.65	42,361,451	H36.03.01	
4	看護師宿舍建設事業	H06.03.23	116,000,000	5,573,105	77,976,005	38,023,995	3.65	1,540,899	H36.03.01	
5	職員宿舍建設事業	H06.03.23	652,000,000	40,708,363	609,792,223	42,207,777	3.65	2,658,335	H31.03.01	
6	病院新築事業	H07.03.27	5,056,000,000	241,036,403	3,019,574,890	2,036,425,110	4.65	103,132,111	H37.03.01	
7	看護師宿舍建設事業	H07.03.27	137,000,000	6,531,247	81,819,969	55,180,031	4.65	2,794,521	H37.03.01	
8	職員宿舍建設事業	H07.03.27	144,000,000	9,275,057	124,120,450	19,879,550	4.65	1,249,105	H32.03.01	
9	病院新築事業	H08.03.14	9,940,000,000	439,305,359	5,884,438,390	4,055,561,610	3.15	138,155,811	H38.03.01	
10	看護師宿舍建設事業	H08.03.14	320,000,000	14,142,627	189,438,661	130,561,339	3.15	4,447,673	H38.03.01	
11	職員宿舍建設事業	H08.03.14	460,000,000	25,919,898	377,197,537	82,802,463	3.15	3,222,230	H33.03.01	
12	病院増改築事業	H13.03.26	301,100,000	10,719,051	145,030,185	156,069,815	1.60	2,625,915	H43.03.01	
13	病院増改築事業	H14.09.25	768,000,000	29,030,813	279,090,563	488,909,437	1.90	9,703,621	H44.09.01	
14	病院増改築事業	H15.03.25	221,200,000	8,504,370	80,633,723	140,566,277	1.20	1,763,410	H45.03.01	
15	病院増改築事業	H18.03.27	322,000,000	11,234,749	73,930,308	248,069,692	2.10	5,386,719	H48.03.01	
16	病院増改築事業	H23.06.27	14,000,000	450,628	892,815	13,107,185	1.90	255,468	H53.03.25	
17	病院増改築事業	H23.06.27	4,900,000	614,847	3,025,730	1,874,270	0.80	18,685	H33.03.25	
18	病院増改築事業	H24.06.26	428,100,000	14,050,395	14,050,395	414,049,605	1.60	6,793,623	H54.03.25	
19	病院増改築事業	H24.06.26	103,400,000	12,885,127	51,080,560	52,319,440	0.60	371,929	H34.03.25	
	小 計		22,457,700,000	1,037,712,070	13,353,890,834	9,103,809,166		330,608,586		
	《地方公共団体金融機構》									
1	医療機器等整備事業	H25.03.26	467,500,000	117,050,327	467,500,000	0	0.10	87,795	H30.03.20	
2	医療機器等整備事業	H26.03.27	471,400,000	117,967,555	353,196,392	118,203,608	0.20	413,389	H31.03.20	
3	医療機器等整備事業	H27.02.25	256,300,000	64,010,933	95,992,409	160,307,591	0.10	208,319	H32.09.20	
4	医療機器等整備事業	H27.03.26	312,200,000	78,010,946	155,943,939	156,256,061	0.10	214,768	H32.03.20	
5	医療機器等整備事業	H27.05.28	24,900,000	6,206,347	6,206,347	18,693,653	0.20	46,699	H33.03.20	
6	医療機器等整備事業	H28.02.25	225,900,000	28,188,121	28,188,121	197,711,879	0.10	225,900	H33.09.20	
7	医療機器等整備事業	H29.03.25	243,000,000	0	0	243,000,000	1.00	2,406,698	H34.03.20	
8	病院増改築事業	未 定	200,000,000	0	0	200,000,000	未 定	—	未 定	
9	医療機器等整備事業	未 定	250,000,000	0	0	250,000,000	未 定	—	未 定	
	小 計		2,451,200,000	411,434,229	1,107,027,208	1,344,172,792		3,603,568		
	合 計		24,908,900,000	1,449,146,299	14,460,918,042	10,447,981,958		334,212,154		

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 31,000 千円、債務 33,683 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 28 年度において、退職手当として 241,388 千円、一般会計への退職手当負担金として 3,898 千円を支給するため、退職給付引当金 245,286 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 24,986 千円を退職手当負担金として戻入する予定である。

平成 29 年度において、退職手当として 134,194 千円、一般会計への退職手当負担金として 619 千円を支給するため、退職給付引当金 134,813 千円を取り崩す予定である。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末勤勉手当として 267,305 千円を、期末勤勉手当に係る法定福利費として 43,437 千円を支給するため、賞与引当金 310,742 千円を取り崩す予定である。

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。