

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	163
病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	166
給与費明細書	167
継続費に関する調書	172
債務負担行為に関する調書	173
病院事業予定損益計算書	175
病院事業予定貸借対照表	176
収益的収入	180
収益的支出	188
資本的収入	202
資本的支出	212
企業債明細書	218
予算に関する説明書に係る注記	220

平成31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			14,467,326 ^{千円}	
	1 医 業 収 益		13,288,629	
		1 入 院 収 益	7,995,118	
		2 外 来 収 益	4,762,128	
		3 その他医業収益	531,383	
	2 医 業 外 収 益		1,168,697	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 国 庫 補 助 金	5,876	
		3 府 補 助 金	15,060	
		4 補 助 金	6,500	
		5 他 会 計 補 助 金	166,382	
		6 他 会 計 負 担 金	666,844	
		7 患者外給食収益	789	
		8 長期前受金戻入	15,553	
	9 その他医業外収益	291,692		
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			14,454,856 ^{千円}		
	1 医業費用		13,793,054		
		1 給 与 費	6,392,423		
		2 材 料 費	4,204,484		
		3 経 費	2,338,330		
		4 減 価 償 却 費	769,656		
		5 資 産 減 耗 費	26,357		
		6 研 究 研 修 費	61,804		
		2 医業外費用		650,802	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	263,911		
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	610		
		3 治 験 研 究 費	101,090		
		4 負 担 金	447		
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,000		
		6 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	34,109		
		7 雑 支 出	226,635		
		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			811,200 ^{千円}	
	1 企 業 債		500,000	
		1 企 業 債	500,000	
	2 補 助 金		1,000	
		1 府 補 助 金	1,000	
	3 他会計繰入金		309,000	
		1 出 資 金	309,000	
	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			1,985,976 ^{千円}	
	1 建設改良費		548,390	
		1 病院増改築費	209,000	
		2 資産購入費	300,000	
		3 リース債務支払額	39,390	
	2 企業債償還金		1,429,086	
		1 企業債償還金	1,429,086	
	3 投 資		8,500	
		1 住宅保証金	2,500	
		2 職員貸付金	6,000	

平成31年度 病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32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	55,729
② 減価償却費	769,656
③ 貸倒引当金の増加額 (△は減少額)	△ 169
④ 退職給付引当金の増加額 (△は減少額)	95,072
⑤ 賞与引当金の増加額 (△は減少額)	14,059
⑥ 長期前受金戻入額	△ 15,553
⑦ 受取利息	△ 1
⑧ 支払利息	263,911
⑨ 有形固定資産除却損	26,257
⑩ 未収金の増加額 (△は増加額)	△ 15,220
⑪ 未払金の増加額 (△は減少額)	42,584
⑫ たな卸資産の増加額 (△は増加額)	△ 346
⑬ 保証金差入、職員貸付による増加額 (△は増加額)	△ 3,000
小 計	1,232,979
① 利息の受取額	1
② 利息の支払額	△ 263,911
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	969,069
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	△ 461,327
② 有形固定資産の売却による収入	100
③ 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	△ 460,227
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	500,000
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	△ 1,429,086
④ リース債務の返済による支出	△ 39,390
⑤ 他会計からの出資による収入	309,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 509,476
4 現金預金増加額 (△は減少額)	△ 634
5 現金預金期首残高	50,575
6 現金預金期末残高	49,941

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	27	[32] 565	765	2,097,258	732,803	2,719,464	5,550,290	842,133	6,392,423
	前 年 度	26	[33] 571	711	2,141,661	711,527	2,760,295	5,614,194	841,920	6,456,114
	比 較	1	[△ 1] △ 6	54	△ 44,403	21,276	△ 40,831	△ 63,904	213	△ 63,691

[]は非常勤嘱託員数

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	179,120	49,353	40,740	316,732	459,994	39,489	988,164
	前 年 度	179,226	49,353	40,740	328,776	454,417	39,713	952,231
	比 較	△ 106	0	0	△ 12,044	5,577	△ 224	35,933
	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	嘱 託 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度	25,104	54,471	117,899	45,915	123,348	27,635	251,500
	前 年 度	23,304	54,989	122,220	46,127	123,348	27,635	318,216
	比 較	1,800	△ 518	△ 4,321	△ 212	0	0	△ 66,716

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	△ 44,403	昇給に伴う増加分	36,374	平均昇給率 1.92 % 昇給に係る職員数 { 本年度 518 人 前年度 523 人 増減 △ 5 人	
		その他の増減分	△ 80,777	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 563 人 2 人 565 人 前年度 566 人 5 人 571 人 増減 △ 3 人 △ 3 人 △ 6 人	
手当	△ 40,831	その他の増減分	△ 40,831	地域手当 △ 106	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 565 人 571 人 (医師歯科医師職は16%)
				期末勤勉手当 35,933	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) 2.125 2.275 4.40 有 前年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率(月) 2.125 2.275 4.40 有 (一般会計の制度と同じ)
				特殊勤務手当 △ 12,044 超過勤務手当 5,577 宿日直手当 △ 224 管理職手当 1,800 通勤手当 △ 518 嘱託手当 △ 4,321 夜間勤務手当 △ 212 退職給付費 △ 66,716	

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	医師職	医療技術職	看護保健職
31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	330,833	460,015	299,648	277,892
	平均年齢 (歳)	44-05	44-08	40-07	37-10
30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	329,498	463,955	299,219	278,555
	平均年齢 (歳)	43-00	45-08	39-10	37-05

(2) 初任給

区 分	学 歴	一般行政職	医師職	医療技術職	看護保健職
病院事業会計	大学卒	円 187,600	円 256,200	円 190,200	円(看護師) 199,700
	高校卒	158,300	—	(短大卒) 176,100	(准看護師) 168,600
一般会計の制度	大学卒	187,600	—	190,200	(看護師) 187,600
	高校卒	158,300	—	(短大卒) 176,100	(准看護師) 158,300

(3) 等級別職員數

區分	等級	一般行政職		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 %
本年度	1等級	1	4.8	4	4.7	6	5.5	1	0.3
	2等級	2	9.5	28	32.9	8	7.3	15	4.3
	3等級	4	19.1	47	55.3	23	21.1	4	1.1
	4等級	2	9.5	5	5.9	51	46.8	35	10.0
	5等級	6	28.5	1	1.2	12	11.0	16	4.6
	6等級	4	19.1			3	2.8	117	33.4
	7等級	2	9.5			6	5.5	142	40.6
	8等級							20	5.7
	計	21	100.0	85	100.0	109	100.0	350	100.0
前年度	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	83	100.0	106	100.0	360	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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 (%)	15.1	41.5	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		

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考	
			年度	年割額	左の財源内訳 企業債	当年度損留保資金								
1. 資本的支出	1. 建設改良費	病院増改築事業	30	32,800	32,800	0	32,800	32,800	32,800	32,800		40.0		
			31	49,200	49,200	0			49,200	49,200	49,200		60.0	
			計	82,000	82,000	0	0	32,800	32,800	82,000	82,000		100.0	

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		千円 0	平成31年度		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19年度		平成32年度		
		平成20年度	26,955	平成33年度		
		平成21年度	28,811	平成34年度		
		平成22年度	26,655			
		平成23年度	26,438			
		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	36,689			
平成30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31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32年度		
		平成29年度	0	平成33年度		
		平成30年度	2,832	平成34年度		
				平成35年度		
		平成36年度				

事 項	限 度 額	前 年 度 未 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込)		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額 予 定		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益
乾燥滅菌減量装置 運用等業務委託	千円 83,985	平成28年度	千円 0	平成31年度	千円 11,967	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
		平成29年度	12,236	平成32年度	12,076	
		平成30年度	12,064	平成33年度	12,076	
				平成34年度	12,076	
				平成35年度	12,076	
職 員 健 康 診 断 業 務 委 託	30,000			平成31年度	0	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
				平成32年度	10,000	
				平成33年度	10,000	
				平成34年度	10,000	

平成30年度 病院事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	7,852,530		
(2) 外 来 収 益	4,840,068		
(3) そ の 他 医 業 収 益	536,714	13,229,312	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	6,209,008		
(2) 材 料 費	3,988,714		
(3) 経 費	2,032,894		
(4) 減 価 償 却 費	873,500		
(5) 資 産 減 耗 費	22,726		
(6) 研 究 研 修 費	53,872	13,180,714	
医 業 利 益			48,598
3 医 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 国 庫 補 助 金	5,544		
(3) 府 補 助 金	16,910		
(4) 補 助 金	6,492		
(5) 他 会 計 補 助 金	171,435		
(6) 他 会 計 負 担 金	735,688		
(7) 患 者 外 給 食 収 益	603		
(8) 長 期 前 受 金 戻 入	15,955		
(9) そ の 他 医 業 外 収 益	243,293	1,195,921	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	297,195		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	519		
(3) 治 験 研 究 費	66,085		
(4) 負 担 金	421		
(5) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	31,240		
(6) 雑 支 出	477,113	872,573	323,348
経 常 利 益			371,946
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益		5,392	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損		9,878	△ 4,486
当 年 度 純 利 益			367,460
前 年 度 繰 越 欠 損 金			4,804,441
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			4,436,981

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	18,748,379		
減価償却累計額	△ 11,285,394	7,462,985	
ハ 構築物	488,934		
減価償却累計額	△ 265,319	223,615	
ニ 器械備品	6,765,795		
減価償却累計額	△ 5,374,767	1,391,028	
ホ 車両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,783	427	
ヘ リース資産	444,534		
減価償却累計額	△ 359,302	85,232	
ト 建設仮勘定		30,370	
有形固定資産合計			14,484,550
(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) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金		7,200	
ロ 住宅保証金		4,865	
ハ 長期前払消費税		97,726	
投資その他の資産合計			109,791
固定資産合計			14,595,449
2 流動資産			
(1) 現金預金		50,575	
(2) 未収金	2,178,322		
貸倒引当金	△ 425	2,177,897	
(3) 貯蔵品			
イ 薬品	50,523		
ロ 診療材料	51,415		
ハ 消耗品	1,225	103,163	
流動資産合計			2,331,635
資産合計			16,927,084

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		8,044,819	
(2) リース債務		27,785	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		2,158,574	
固定負債合計			10,231,178
4 流動負債			
(1) 一時借入金		710,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,429,086	
(3) リース債務		39,390	
(4) 未払金		1,391,890	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		337,947	
流動負債合計			3,908,313
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	168,354		
収益化累計額	<u>△ 71,303</u>	97,051	
ロ 受贈財産評価額	19,855		
収益化累計額	<u>△ 14,789</u>	5,066	
ハ 寄附金	4,493		
収益化累計額	<u>△ 3,973</u>	520	
繰延収益合計			102,637
負債合計			<u>14,242,128</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		7,010,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計			7,023,190
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	52,338		
ハ 寄附金	16,182		
資本剰余金合計		98,747	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	4,436,981		
欠損金合計		4,436,981	
剰余金合計			<u>△ 4,338,234</u>
資本合計			<u>2,684,956</u>
負債資本合計			<u>16,927,084</u>

平成31年度 病院事業予定貸借対照表

(平成32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	18,961,158		
減価償却累計額	△ 11,640,466	7,320,692	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 272,039	216,895	
ニ 器 械 備 品	6,519,451		
減価償却累計額	△ 5,252,603	1,266,848	
ホ 車 両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,850	360	
ヘ リース資産	444,534		
減価償却累計額	△ 394,260	50,274	
ト 建設仮勘定		9,174	
有形固定資産合計			14,155,136
(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 の 資 産			
イ 長 期 貸 付 金		9,300	
ロ 住 宅 保 証 金		5,765	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		103,250	
投資その他の資産合計			118,315
固 定 資 産 合 計			14,274,559
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		49,941	
(2) 未 収 金	2,193,542		
貸倒引当金	△ 256	2,193,286	
(3) 貯 蔵 品			
イ 薬 品	50,921		
ロ 診 療 材 料	51,363		
ハ 消 耗 品	1,225	103,509	
流動資産合計			2,346,736
資 産 合 計			16,621,295

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		7,123,288	
(2) リース債務		22,259	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		2,253,646	
固定負債合計			9,399,193
4 流動負債			
(1) 一時借入金		860,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,421,531	
(3) リース債務		5,526	
(4) 未払金		1,445,270	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		352,006	
流動負債合計			4,084,333
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	169,151		
収益化累計額	<u>△ 84,677</u>	84,474	
ロ 受贈財産評価額	19,855		
収益化累計額	<u>△ 16,570</u>	3,285	
ハ 寄附金	3,293		
収益化累計額	<u>△ 2,968</u>	325	
繰延収益合計			88,084
負債合計			<u>13,571,610</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		7,319,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計			7,332,190
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	52,338		
ハ 寄附金	16,182		
資本剰余金合計		98,747	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	4,381,252		
欠損金合計		4,381,252	
剰余金合計			<u>△ 4,282,505</u>
資本合計			<u>3,049,685</u>
負債資本合計			<u>16,621,295</u>

収益的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業収益	14,467,326	14,203,498	263,828
項	1 医業収益	13,288,629	12,966,193	322,436

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 入院収益	7,995,118	7,728,739	266,379	1 入院収益
2 外来収益	4,762,128	4,659,433	102,695	1 外来収益

(単位:千円)

節の金額	説明	備考	
7,995,118	初診料	7,705	400床×366日×0.835≒122,300人 1日平均 334人
	投薬料	47,819	
	注射料	98,941	
	検査料	117,653	
	X線料	16,877	
	処置料	34,122	
	手術料	2,309,146	
	指導料	95,883	
	在宅料	15,654	
	理学療法等	230,169	
	食事療養料	186,752	
	入院料	4,801,743	
	分娩料	32,654	
4,762,128	初診料	101,800	1日1,017人×240日≒244,124人
	再診料	148,916	
	投薬料	87,396	
	注射料	1,811,888	
	検査料	1,102,952	
	X線料	715,772	
	処置料	42,478	
	手術料	139,639	
	指導料	153,066	
	在宅料	239,486	
	処方せん料等	218,735	

(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	531,383	578,021	△ 46,638	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	13,288,629	12,966,193	322,436	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
181,915	室料差額収益	181,915
42,240	公衆衛生活動収益	42,240
268,628	他会計負担金	268,628
36,000	文書料	36,000
2,600	その他医業収益	2,600

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	1,168,697	1,227,305	△ 58,608

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 受取利息及び配当金	1	1	0	1 預 金 利 息
2 国 庫 補 助 金	5,876	5,142	734	1 国 庫 補 助 金
3 府 補 助 金	15,060	15,657	△ 597	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	166,382	167,041	△ 659	1 他 会 計 補 助 金
6 他 会 計 負 担 金	666,844	722,983	△ 56,139	1 他 会 計 負 担 金
7 患者外給食収益	789	789	0	1 患者外給食収益
8 長期前受金戻入	15,553	17,408	△ 1,855	1 長期前受金戻入
9 その他医業外収益	291,692	291,784	△ 92	1 その他医業外収益
計	1,168,697	1,227,305	△ 58,608	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考					
1	預	金	利	息	1				
5,876	国	庫	補	助	金	5,876			
15,060	府	補	助	金	15,060				
6,500	救急医療体制運営事業補助金	6,500							
166,382	他	会	計	補	助	金	166,382		
666,844	他	会	計	負	担	金	666,844		
789	患	者	外	給	食	収	益	789	
15,553	長	期	前	受	金	戻	入	15,553	
291,692	そ	の	他	医	業	外	収	益	291,692

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	14,454,856	14,167,755	287,101
項	1 医業費用	13,793,054	13,518,216	274,838

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 与 費	6,392,423	6,456,114	△ 63,691	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	
2,097,258	医 師 給	459,004	職員565名
	看 護 師 給	1,155,979	
	医 療 技 術 職 給	398,621	
	事 務 職 給	83,654	
2,115,958	扶 養 手 当	49,353	職員565名他
	管 理 職 手 当	25,104	
	地 域 手 当	179,120	
	住 居 手 当	40,740	
	初 任 給 調 整 手 当	123,348	
	嘱 託 手 当	117,899	
	超 過 勤 務 手 当	459,994	
	夜 間 勤 務 手 当	45,915	
	特 殊 勤 務 手 当	316,732	
	通 勤 手 当	54,471	
	宿 日 直 手 当	39,489	
	期 末 勤 勉 手 当	636,158	
	児 童 手 当	27,635	
352,006	賞 与 引 当 金 繰 入 額	352,006	
732,803	臨 時 医 師 賃 金	264,562	
	臨 時 職 員 賃 金	468,241	
765	委 員 報 酬	765	

(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	4,204,484	3,830,588	373,896	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	2,338,330	2,264,886	73,444	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
842,133	健康保険負担金	43,988
	職員共済組合負担金	790,654
	公務災害補償負担金	7,491
251,500	退職給付引当金繰入額	251,500
2,317,992	薬 品 費	2,317,992
1,752,561	診 療 材 料 費	1,752,561
93,551	給 食 材 料 費	93,551
40,380	医 療 消 耗 備 品 費	40,380
5,863	厚 生 福 利 費	5,863
35,204	報 償 費	35,204
2,060	旅 費 交 通 費	2,060
67,101	消 耗 品 費	67,101
11,380	消 耗 備 品 費	11,380
231,426	電 気 使 用 料	151,237
	ガ ス 使 用 料	54,266
	上 下 水 道 使 用 料	25,923
326	燃 料 費	326
30	食 糧 費	30
9,443	印 刷 製 本 費	9,443
114,886	施 設 修 繕 費	67,362
	自 動 車 修 繕 費	218
	医 療 機 器 等 修 繕 費	47,306

(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 險 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
16,867	建物火災等保険料	869
	病院賠償責任等保険料	11,834
	自動車損害賠償等保険料	169
	産科医療補償制度加入金	3,960
	その他保険料	35
170,338	土地借料	24,000
	医療機器等借料	98,454
	その他借料	47,884
12,902	電話料	6,541
	その他通信運搬費	6,361
1,643,585	施設等管理関係委託料	312,750
	事務管理関係委託料	422,970
	業務運営関係委託料	587,057
	機械等保守関係委託料	269,546
	その他委託料	51,262
1,534	病院協会等会費	1,534
256	貸倒引当金繰入額	256
11,903	手数料	11,903
1,711	広告料	1,711
350	病院交際費	350
25	自動車重量税	25
1,140	雑費	1,140

(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	769,656	881,857	△ 112,201	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	26,357	22,828	3,529	1 たな卸資産減耗費
				2 固定資産除却費
6 研究研修費	61,804	61,943	△ 139	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	13,793,054	13,518,216	274,838	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
355,072	建物及び附帯設備減価償却費	355,072
6,720	構築物減価償却費	6,720
407,797	器械備品減価償却費	372,839
	リース器械備品減価償却費	34,958
67	車両減価償却費	67
100	たな卸資産減耗費	100
26,257	固定資産除却費	26,257
100	研究材料費	100
2,000	謝 金	2,000
24,525	函 書 費	24,525
18,500	研修等旅費	18,500
15,116	研究助成費	15,116
1,563	研究雑費	1,563

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	650,802	638,539	12,263

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	263,911	305,212	△ 41,301	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	610	684	△ 74	1 患者外給食材料費
3 治験研究費	101,090	102,250	△ 1,160	1 治験図書費
				2 治験委託料
				3 治験研究助成費
				4 治験研究雑費
4 負担金	447	454	△ 7	1 負担金
5 消費税及び 地方消費税	24,000	23,589	411	1 消費税及び 地方消費税
6 長期前払消費税 勘定償却	34,109	31,508	2,601	1 長期前払 消費税額償却
7 雑支出	226,635	174,842	51,793	1 雑支出
計	650,802	638,539	12,263	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
261,740	企 業 債 利 息	別紙明細書のとおり
1,542	一 時 借 入 金 利 息	
629	リ ー ス 利 息	
610	患 者 外 給 食 材 料 費	
3,295	治 験 図 書 費	
63,840	治 験 支 援 業 務 委 託 料	
6,417	治 験 研 究 助 成 費	
27,538	治 験 研 究 雑 費	
447	庁内LAN回線負担金	
24,000	消費税及び地方消費税	
34,109	長期前払消費税額償却	
226,635	消費税関係雑支出	218,325
	雑 支 出	8,310

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	811,200	642,200	169,000
項	1 企 業 債	500,000	450,000	50,000

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債	500,000	450,000	50,000	1 企 業 債
計	500,000	450,000	50,000	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
500,000	企業債 500,000	

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	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	3 他 会 計 繰 入 金	309,000	190,000	119,000

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 出 資 金	309,000	190,000	119,000	1 出 資 金
計	309,000	190,000	119,000	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
309,000	出 資 金 309,000	

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	1,100	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 投 資 返 還 金	1,100	1,100	0	1 職 員 貸 付 金 返 還 金
				2 そ の 他 投 資 返 還 金
計	1,100	1,100	0	

(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	1,985,976	1,958,306	27,670
項	1 建 設 改 良 費	548,390	488,279	60,111

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 病 院 増 改 築 費	209,000	200,000	9,000	1 委 託 料
				2 工 事 費
2 資 産 購 入 費	300,000	250,000	50,000	1 医 療 機 器 等 購 入 費
3 リース債務支払額	39,390	38,279	1,111	1 リース債務支払額
計	548,390	488,279	60,111	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考							
10,000	設	計	委	託	料	10,000					
199,000	工	事	請	負	費	199,000					
300,000	医	療	機	器	等	購	入	費	300,000		
39,390	リ	ー	ス	債	務	支	払	額	39,390		

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	1,429,086	1,461,527	△ 32,441

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債 償 還 金	1,429,086	1,461,527	△ 32,441	1 企 業 債 償 還 金
計	1,429,086	1,461,527	△ 32,441	

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
1,429,086	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					
			円	円	円	円	%	円		
1	《 財 務 省 》 病院新築事業	H05.03.25	271,000,000	15,274,382	220,977,812	50,022,188	4.40	2,706,860	H35.03.25	
2	看護師宿舍建設事業	H05.03.25	10,000,000	563,630	8,154,163	1,845,837	4.40	99,884	H35.03.25	
3	病院新築事業	H06.03.23	3,189,000,000	164,706,775	2,467,230,358	721,769,642	3.65	30,867,031	H36.03.01	
4	看護師宿舍建設事業	H06.03.23	116,000,000	5,991,215	89,745,600	26,254,400	3.65	1,122,789	H36.03.01	
5	病院新築事業	H07.03.27	5,056,000,000	264,246,748	3,536,196,530	1,519,803,470	4.65	79,921,766	H37.03.01	
6	看護師宿舍建設事業	H07.03.27	137,000,000	7,160,167	95,818,617	41,181,383	4.65	2,165,601	H37.03.01	
7	職員宿舍建設事業	H07.03.27	144,000,000	10,168,189	144,000,000	0	4.65	355,973	H32.03.01	
8	病院新築事業	H08.03.14	9,940,000,000	467,642,340	6,805,333,182	3,134,666,818	3.15	109,818,830	H38.03.01	
9	看護師宿舍建設事業	H08.03.14	320,000,000	15,054,885	219,085,174	100,914,826	3.15	3,535,415	H38.03.01	
10	職員宿舍建設事業	H08.03.14	460,000,000	27,591,836	431,532,177	28,467,823	3.15	1,550,292	H33.03.01	
11	病院増改築事業	H13.03.26	301,100,000	11,066,198	166,987,624	134,112,376	1.60	2,278,768	H43.03.01	
12	病院増改築事業	H14.09.25	768,000,000	30,149,804	338,825,386	429,174,614	1.90	8,584,630	H44.09.01	
13	病院増改築事業	H15.03.25	221,200,000	8,710,319	97,950,771	123,249,229	1.20	1,557,461	H45.03.01	
14	病院増改築事業	H18.03.27	322,000,000	11,714,092	97,116,317	224,883,683	2.10	4,907,376	H48.03.01	
15	病院増改築事業	H23.06.27	14,000,000	467,998	1,820,044	12,179,956	1.90	238,098	H53.03.25	
16	病院増改築事業	H23.06.27	4,900,000	624,744	4,270,249	629,751	0.80	8,788	H33.03.25	
17	病院増改築事業	H24.06.26	428,100,000	14,505,432	42,831,928	385,268,072	1.60	6,338,586	H54.03.25	
18	病院増改築事業	H24.06.26	103,400,000	13,040,445	77,083,558	26,316,442	0.60	216,611	H34.03.25	
	小 計		21,805,700,000	1,068,679,199	14,844,959,490	6,960,740,510		256,274,759		
	《地方公共団体金融機構》									
1	医療機器等整備事業	H27.02.25	256,300,000	64,139,051	224,206,420	32,093,580	0.10	80,201	H32.09.20	
2	医療機器等整備事業	H27.03.26	312,200,000	78,167,085	312,200,000	0	0.10	58,629	H32.03.20	
3	医療機器等整備事業	H27.05.28	24,900,000	6,231,209	18,656,322	6,243,678	0.20	21,837	H33.03.20	
4	医療機器等整備事業	H28.02.25	225,900,000	56,474,965	141,081,618	84,818,382	0.10	127,177	H33.09.20	
5	医療機器等整備事業	H29.02.27	233,800,000	58,444,155	87,664,041	146,135,959	0.01	18,997	H34.09.20	
6	医療機器等整備事業	H30.02.27	237,300,000	59,325,000	88,987,500	148,312,500	0.01	19,279	H34.09.20	
7	医療機器等整備事業	H30.03.26	22,700,000	5,675,000	5,675,000	17,025,000	0.01	2,128	H35.03.20	
8	病院増改築事業	H30.03.26	74,500,000	0	0	74,500,000	0.01	7,450	H38.03.20	
9	病院増改築事業	H30.03.26	19,200,000	0	0	19,200,000	0.20	38,400	H47.03.20	
10	病院増改築事業	H30.03.26	13,000,000	0	0	13,000,000	0.20	26,000	H45.03.20	
11	病院増改築事業	H30.03.26	82,100,000	0	0	82,100,000	0.07	57,470	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		
12	病院増改築事業	H30.03.26	6,300,000	0	0	6,300,000	0.07	4,410	H43.03.20	
13	病院増改築事業	H30.03.26	3,500,000	700,000	700,000	2,800,000	0.01	332	H36.03.20	
14	医療機器等整備事業	H31.02.25	250,000,000	31,250,000	31,250,000	218,750,000	1.00	2,500,000	H35.09.20	
15	病院増改築事業	H31.03.25	130,000,000	0	0	130,000,000	1.00	1,287,534	H44.03.20	
16	病院増改築事業	H31.03.25	32,800,000	0	0	32,800,000	1.00	324,854	H37.03.20	
17	病院増改築事業	H31.03.25	15,000,000	0	0	15,000,000	1.00	148,561	H46.03.20	
18	病院増改築事業	H31.03.25	25,000,000	0	0	25,000,000	1.00	247,602	H46.03.20	
19	病院増改築事業	H31.03.25	30,000,000	0	0	30,000,000	1.00	297,123	H46.03.20	
20	医療機器等整備事業	H32.02.25	300,000,000	0	0	300,000,000	1.00	197,260	H36.09.20	
21	病院増改築事業	未定	200,000,000	0	0	200,000,000	未定	—	未定	
	小 計		2,494,500,000	360,406,465	910,420,901	1,584,079,099		5,465,244		
	合 計		24,300,200,000	1,429,085,664	15,755,380,391	8,544,819,609		261,740,003		

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はない。

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 30 年度において、退職手当として 222,128 千円、一般会計への退職手当負担金として 42,234 千円を支給するため、退職給付引当金 264,362 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 18,718 千円、下水道事業会計在職期間分 6,240 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。

平成 31 年度において、退職手当として 156,428 千円を支給するため、退職給付引当金を取り崩す予定である。

(2) 賞与引当金の取崩し

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。

平成 31 年度において、期末勤勉手当として 286,178 千円を、期末勤勉手当に係る法定福利費として 51,769 千円を支給するため、賞与引当金 337,947 千円を取り崩す予定である。