

平成 23 年度

恵那市国民健康保険診療所事業会計  
決 算 書

自 平成 23 年 4 月 1 日 至 平成 24 年 3 月 31 日



# 目 次

1	平成 2 3 年度 恵那市国民健康保険診療所事業決算報告書……………	143 頁
2	平成 2 3 年度 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書……………	147 頁
3	平成 2 3 年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金計算書……………	148 頁
4	平成 2 3 年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金処分計算書(案)……………	150 頁
5	平成 2 3 年度 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表……………	151 頁

平成 23 年度

恵那市国民健康保険

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 診療所事業収益	668,700,000	△ 2,843,000	0	665,857,000
第1項 医業収益	528,900,000	0	0	528,900,000
第2項 医業外収益	139,800,000	△ 2,843,000	0	136,957,000

支 出

区 分	予 算 額							合 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	
第1款 診療所事業費用	668,700,000	△ 2,843,000	0	0	0	665,857,000	0	665,857,000
第1項 医業費用	662,400,000	△ 2,843,000	0	0	0	659,557,000	0	659,557,000
第2項 医業外費用	5,300,000	0	0	0	0	5,300,000	0	5,300,000
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000

# 診療所事業 決算報告書

(単位：円)

決算額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
636,245,029	△ 29,611,971	
505,307,420	△ 23,592,580	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,779,726 円)
130,937,609	△ 6,019,391	(うち、仮受消費税及び地方消費税 75,674 円)

(単位：円)

決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備 考
609,117,819	0	56,739,181	
604,279,705	0	55,277,295	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,018,789 円)
4,838,114	0	461,886	
0	0	1,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費 通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計
第1款 資本的収入	25,800,000	1,305,000	27,105,000	0	0	27,105,000
第1項 企業債	4,600,000	△ 1,200,000	3,400,000	0	0	3,400,000
第2項 出資金	21,200,000	1,077,000	22,277,000	0	0	22,277,000
第3項 補助金	0	1,428,000	1,428,000	0	0	1,428,000

### 支 出

区 分	予 算 額							決 算 額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定に よる繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計	
第1款 資本的支出	27,400,000	2,325,000	0	29,725,000	0	0	29,725,000	28,852,579
第1項 建設改良費	7,745,000	2,325,000	0	10,070,000	0	0	10,070,000	9,198,600
第2項 企業債元金 償還金	19,655,000	0	0	19,655,000	0	0	19,655,000	19,653,979

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 2,185,300円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 403,921円、過年度分損益勘定留保資金 1,781,379円で補てんした。

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
26,667,279	△ 437,721	
3,400,000	0	
21,839,279	△ 437,721	
1,428,000	0	

(単位：円)

翌年度繰越額			不 用 額	備 考
地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		
0	0	0	872,421	
0	0	0	871,400	(うち、仮払消費税及び地方消費税 438,028円)
0	0	0	1,021	

# 平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

1	医	業	収	益		
(1)	外	来	収	益	435,032,949	
(2)	介	護	収	益	4,116,956	
(3)	そ	の	他	医	業	収
					64,377,789	503,527,694
					<u>                    </u>	
2	医	業	費	用		
(1)	給	与	費		333,742,935	
(2)	材	料	費		143,341,672	
(3)	経		費		90,122,764	
(4)	減	価	償	却	費	25,808,726
(5)	資	産	減	耗	費	712,552
(6)	研	究	研	修	費	532,267
					<u>                    </u>	<u>594,260,916</u>
	医	業	損	失		90,733,222
3	医	業	外	収	益	
(1)	受	取	利	息	及	び
					配	当
					金	16,601
(2)	他	会	計	補	助	金
					30,170,000	
(3)	負	担	金	交	付	金
					98,816,000	
(4)	そ	の	他	医	業	外
					収	益
					1,860,214	130,862,815
					<u>                    </u>	
4	医	業	外	費	用	
(1)	支	払	利	息	及	び
					企	業
					債	取
					扱	諸
					費	3,330,658
(2)	消	費	税	及	び	地
					方	消
					費	税
					1,041,300	
(3)	雑		損		失	
					8,602,297	12,974,255
					<u>                    </u>	<u>                    </u>
	医	業	外	利	益	117,888,560
						<u>                    </u>
	経	常	利	益		27,155,338
						<u>                    </u>
	当	年	度	純	利	益
						27,155,338
	前	年	度	繰	越	利
						益
						剰
						余
						金
						33,612,423
						<u>                    </u>
	当	年	度	未	処	分
						利
						益
						剰
						余
						金
						60,767,761
						<u>                    </u>
						<u>                    </u>



# 平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

## 資本金の部

(単位：円)

I	自	己	資	本	金		
1	前	年	度	末	残	高	705,500,719
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	705,500,719
4	当	年	度	変	動	額	
	(1)	他	会	計	繰	入	金
		の	受	入			21,839,279
5	当	年	度	末	残	高	21,839,279
							727,339,998
II	借	入	資	本	金		
1	前	年	度	末	残	高	222,767,894
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	222,767,894
4	当	年	度	変	動	額	
	(1)	企	業	債	の	発	行
							3,400,000
	(2)	企	業	債	の	償	還
							△ 19,653,979
5	当	年	度	末	残	高	△ 16,253,979
							206,513,915
	資	本	金	合	計		933,853,913

## 剰余金の部

(単位：円)

A	資	本	剰	余	金		
I	受	贈	財	産	評	価	額
1	前	年	度	末	残	高	155,000
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	155,000
4	当	年	度	変	動	額	0
5	当	年	度	末	残	高	155,000
II	補	助				金	
1	前	年	度	末	残	高	3,128,000
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	3,128,000
4	当	年	度	変	動	額	
	(1)	補	助	金	の	受	入
							1,428,000
5	当	年	度	末	残	高	1,428,000
							4,556,000
	資	本	剰	余	金	合	計
							4,711,000

(単位：円)

B	利	益	剰	余	金		
I	減	債	積	立	金		
1	前	年	度	末	残	高	
2	前	年	度	処	分	額	
	(1)	法	令	に	よ	る	
		イ	減	債	積	立	
			金	の	積	立	
							<u>3,800,000</u>
							<u>3,800,000</u>
3	処	分	後	残	高		
4	当	年	度	変	動	額	
5	当	年	度	末	残	高	
							<u>0</u>
							6,300,000
II	未	処	分	利	益	剰	
							余
							金
1	前	年	度	末	残	高	
2	前	年	度	処	分	額	
	(1)	法	令	に	よ	る	
		イ	減	債	積	立	
			金	の	積	立	
							<u>△ 3,800,000</u>
							<u>△ 3,800,000</u>
3	処	分	後	残	高		
4	当	年	度	変	動	額	
	(1)	当	年	度	純	利	
							益
							剰
							余
							金
5	当	年	度	末	残	高	
							<u>60,767,761</u>
							(当年度未処分利益剰余金)
	利	益	剰	余	金	合	
							計
							<u>67,067,761</u>
	剰	余	金	合	計		
							<u>71,778,761</u>
	資	本	合	計			
							<u>1,005,632,674</u>

## 平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

I	自 己 資 本 金	
1	当 年 度 末 残 高	705,500,719
2	議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	<u>0</u>
3	処 分 後 残 高	<u><u>705,500,719</u></u>
II	借 入 資 本 金	
1	当 年 度 末 残 高	206,513,915
2	議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	<u>0</u>
3	処 分 後 残 高	<u><u>206,513,915</u></u>
III	資 本 剰 余 金	
1	当 年 度 末 残 高	4,711,000
2	議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	<u>0</u>
3	処 分 後 残 高	<u><u>4,711,000</u></u>
IV	未 処 分 利 益 剰 余 金	
1	当 年 度 末 残 高	60,767,761
2	議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	
(1)	減 債 積 立 金	<u>△ 14,000,000</u>
3	処 分 後 残 高 （ 繰 越 利 益 剰 余 金 ）	<u><u>46,767,761</u></u>

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表  
(平成24年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	88,227,000	
	ロ 建 物	578,232,745	
	減 価 償 却 累 計 額	73,137,260	505,095,485
	ハ 建 物 附 属 設 備	76,364,000	
	減 価 償 却 累 計 額	1,448,022	74,915,978
	ニ 構 築 物	593,000	
	減 価 償 却 累 計 額	0	593,000
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	7,028,761	
	減 価 償 却 累 計 額	1,476,000	5,552,761
	ヘ 器 具 及 び 備 品	135,218,097	
	減 価 償 却 累 計 額	23,862,507	111,355,590
	有 形 固 定 資 産 合 計		785,739,814
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ その他無形固定資産	2,032,378	
	無 形 固 定 資 産 合 計		2,032,378
(3)	投 資		
	イ 出 資 金	6,750,000	
	投 資 合 計		6,750,000
	固 定 資 産 合 計		794,522,192
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	120,181,016	
(2)	未 収 金	117,025,571	
(3)	貯 蔵 品	11,147,801	
	流 動 資 産 合 計		248,354,388
	資 産 合 計		1,042,876,580

## 負債の部

(単位：円)

3	流動負債	
(1)	未払金	36,521,606
(2)	預り金	200,000
(3)	未払消費税及び地方消費税	<u>522,300</u>
	流動負債合計	<u>37,243,906</u>
	負債合計	37,243,906

## 資本の部

(単位：円)

4	資本金	
(1)	自己資本金	
	イ 固有資本金	387,558,509
	ロ 繰入資本金	<u>339,781,489</u>
	自己資本金合計	727,339,998
(2)	借入資本金	
	イ 企業債	<u>206,513,915</u>
	借入資本金合計	<u>206,513,915</u>
	資本金合計	933,853,913
5	剰余金	
(1)	資本剰余金	
	イ 受贈財産評価額	155,000
	ロ 補助金	<u>4,556,000</u>
	資本剰余金合計	4,711,000
(2)	利益剰余金	
	イ 減債積立金	6,300,000
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>60,767,761</u>
	利益剰余金合計	<u>67,067,761</u>
	剰余金合計	<u>71,778,761</u>
	資本合計	<u>1,005,632,674</u>
	負債資本合計	<u><u>1,042,876,580</u></u>



平成23年度

## 恵那市国民健康保険診療所事業報告書及び附属書類

平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業報告書	
1. 概	況	156 頁
2. 業	務	159 頁
3. 会	計	164 頁
平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業収益費用明細書	166 頁
平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業資本の収支明細書	169 頁
平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業固定資産明細書	171 頁
平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業企業債明細書	171 頁
平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書（診療所別内訳）	173 頁
平成23年度	恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表（診療所別内訳）	175 頁





# 平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業報告書

## 1. 概 況

### (1) 総括事項

恵那市国民健康保険診療所は、三郷診療所・飯地診療所・岩村診療所・山岡診療所・串原診療所・上矢作歯科診療所の6箇所の無床診療所からなり、診療科は、(三郷)内科・小児科、(飯地)内科・小児科・外科、(岩村)内科・小児科・整形外科・耳鼻咽喉科・リハビリテーション科、(山岡)内科・胃腸科・小児科・整形外科・放射線科・歯科、(串原)内科・外科、(上矢作歯科)歯科、小児歯科を標榜科とし、三郷診療所・岩村診療所においては、介護保険(居宅療養管理指導、訪問リハビリテーション)を実施しました。

また、岩村診療所の、人工透析施設(恵那市透析センター)においては、人工透析を実施しました。

国の医療制度改革が進み、診療所経営は大変厳しい状況ではありますが、地域の医療機関との連携を密にし、地域の皆さまに親しまれ、信頼される診療所となるよう診療所職員が一丸となり努力致しました。

医師・看護師等の確保が難しくなっている中、市立恵那病院・国保上矢作病院や大学医局との調整により医療スタッフの充実を図り、市内2病院や近隣の病院との連携をさらに進めます。

また、医療と連携した保健、福祉の需要にも積極的に対処し、地域の皆さまが利用しやすく、親しまれ、信頼される診療所となるよう努力してまいります。

### ① 業務状況

平成23年度の延べ外来患者数は、47,133人(三郷:3,844人、飯地5,446人、岩村:16,023人、山岡(医科):8,634人、串原:1,062人、山岡(歯科):5,904人、上矢作歯科:4,006人、恵那市透析センター:2,214人)で、1日当たりの外来患者数215.7人(予定223.0人)となりました。

延べ介護保険利用者数は、816人(三郷:11人、岩村:805人)で、1日当たりの介護保険利用者数3.3人となりました。

## ② 収益的収支の状況（消費税抜き）

平成 23 年度の診療所事業収益は、634,390,509 円で、内訳は医業収益が 503,527,694 円、医業外収益が 130,862,815 円となりました。

医業収益のうち、外来収益は 435,032,949 円（患者 1 人 1 日当たり平均収入 9,230 円）、介護収益は 4,116,956 円、その他医業収益は 64,377,789 円となりました。

その他医業収益の主なものは、公衆衛生活動収益 36,689,130 円でした。

医業外収益の主なものは、他会計補助金としてへき地運営交付金等 30,170,000 円、他会計負担金として診療所運営に際しての公費負担分 98,816,000 円でした。

診療所事業費用は 607,235,171 円で、内訳は医業費用が 594,260,916 円、医業外費用が 12,974,255 円となりました。

医業費用の主なものは、給与費 333,742,935 円、材料費 143,341,672 円、経費 90,122,764 円となりました。経費の主なものは、医師派遣委託料や医事業務委託料など委託料 59,286,909 円となりました。

この結果、当期の消費税等を除く純利益は、27,155,338 円となりました。

## ③ 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は 26,667,279 円で、企業債 3,400,000 円、他会計出資金 21,839,279 円、国庫補助金 1,428,000 円の収入となりました。

資本的支出は 28,852,579 円で、建設改良費の建設改良費として工事請負費 622,650 円、有形固定資産購入費として医療機器購入費など 8,575,950 円、企業債元金償還金として 19,653,979 円を支出しました。

以上が事業報告の概況であり、詳細は別記のとおりとなっています。

なお、決算関係書類の作成は、決算報告書は税込み、損益計算書、貸借対照表等の財務諸表は税抜きとなっていることから、書類上数値が一致しない部分があります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日	備考
認第 15 号	平成 22 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計決算の認定について	23. 8. 30	23. 9. 30	9 月定例会
議第 162 号	平成 23 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計補正予算 (第 1 号)	23. 11. 29	23. 12. 21	1 2 月定例会
議第 43 号	平成 23 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計補正予算 (第 2 号)	24. 2. 27	24. 3. 12	3 月定例会
議第 57 号	平成 24 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算	24. 2. 27	24. 3. 22	3 月定例会

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日 (指定・算定開始日)
平成 24. 3. 22	東海北陸厚生局岐阜事務所	地域連携診療計画退院時指導料 (Ⅱ) (5 医科診療所)	平成 24. 4. 1

(4) 職員に関する事項

① 年度末職員数

(単位：人)

区分	平成 23 年度	平成 22 年度	増減	備考
医師	5	5	0	(医師) 三郷 1、飯地 1、岩村 1 (歯科医師) 山岡 1、上矢作歯科 1
看護師	14	12	2	三郷 1、飯地 1、岩村 3、山岡 2、 透析 7
医療技術員	5	4	1	岩村 3、透析 2
事務員	5	5	0	病院管理課 3、岩村 1、山岡 1
その他職員	3	3	0	(歯科衛生士) 山岡 2、上矢作歯科 1
計	32	29	3	

## 2. 業 務

### (1) 業務量

#### ① 外来の状況

年度	診療所	患者延人員 (人)	1日平均 患者数 (人)	1人1日 当たり 外来収益 (円)	外来収益 総額 (千円)
平成 23 年度	三郷診療所	3,844	16.3	10,953	42,103
	飯地診療所	5,446	23.5	11,821	64,378
	岩村診療所	16,023	65.7	5,572	89,279
	山岡診療所(医科)	8,634	35.5	11,556	99,772
	串原診療所	1,062	22.1	9,972	10,590
	山岡診療所(歯科)	5,904	25.4	6,365	37,578
	上矢作歯科診療所	4,006	18.7	7,307	29,273
	恵那市透析センター	2,214	8.5	28,031	62,060
	合 計	47,133	215.7	9,230	435,033
平成 22 年度	三郷診療所	4,198	17.6	9,915	41,622
	飯地診療所	5,956	25.7	11,170	66,527
	岩村診療所	16,879	69.5	5,724	96,612
	山岡診療所(医科)	8,723	36.0	11,138	97,161
	串原診療所	1,199	12.1	10,300	12,350
	山岡診療所(歯科)	5,901	25.7	5,952	35,124
	上矢作歯科診療所	4,773	22.7	7,040	33,603
	恵那市透析センター	1,704	10.9	27,842	47,442
	合 計	49,333	220.2	8,725	430,441

※ 串原診療所は、平成23年4月より、週1日の診療日（平成22年度は、週2日の診療日）により、平均患者数が増加している。

※ 恵那市透析センターは、平成23年7月より、週6日の診療日（平成22年度は、週3日の診療日）により、平均患者数が減少している。

② 介護保険の利用状況

年度	診療所	利用者 延人員 (人)	1日平均 利用者数 (人)	1人1日 当たり 介護収益 (円)	介護収益 総額 (千円)
平成 23 年度	三郷診療所	11	0.0	5,000	55
	飯地診療所	—	—	—	—
	岩村診療所	805	3.3	5,046	4,062
	山岡診療所(医科)	—	—	—	—
	串原診療所	—	—	—	—
	山岡診療所(歯科)	—	—	—	—
	上矢作歯科診療所	—	—	—	—
	恵那市透析センター	—	—	—	—
	合 計	816	3.3	5,045	4,117
平成 22 年度	三郷診療所	22	0.1	5,000	110
	飯地診療所	—	—	—	—
	岩村診療所	835	3.4	4,861	4,059
	山岡診療所(医科)	—	—	—	—
	串原診療所	—	—	—	—
	山岡診療所(歯科)	—	—	—	—
	上矢作歯科診療所	—	—	—	—
	恵那市透析センター	—	—	—	—
	合 計	857	3.5	4,865	4,169

※介護保険の事業種類は、居宅療養管理指導・訪問リハビリテーション（予防含む）の2種類。

③ 各診療所月別患者数

(単位：人)

	三郷 診療所	飯地 診療所	岩村 診療所	山岡 診療所 (医科)	串原 診療所	山岡 診療所 (歯科)	上矢作 歯科 診療所	恵那市 透析 センター	合 計
4 月	327	442	1,321	757	92	389	328	132	3,788
5 月	304	473	1,330	678	90	397	337	134	3,743
6 月	333	459	1,368	717	83	545	343	146	3,994
7 月	324	446	1,222	727	89	519	297	171	3,795
8 月	349	471	1,429	767	96	582	344	164	4,202
9 月	305	448	1,228	703	78	428	323	163	3,676
10 月	330	451	1,381	693	90	503	315	169	3,932
11 月	303	461	1,393	705	116	492	377	194	4,041
12 月	337	467	1,272	711	84	519	317	225	3,932
1 月	322	434	1,309	769	84	489	332	230	3,969
2 月	324	443	1,420	715	83	534	364	216	4,099
3 月	286	451	1,350	692	77	507	329	270	3,962
合 計	3,844	5,446	16,023	8,634	1,062	5,904	4,006	2,214	47,133
(診療日数)	(236日)	(232日)	(244日)	(243日)	(48日)	(232日)	(214日)	(261日)	
1日平均	16.3	23.5	65.7	35.5	22.1	25.4	18.7	8.5	215.7
前年度合計	4,198	5,956	16,879	8,723	1,199	5,901	4,773	1,704	49,333
前年度増減	△ 354	△ 510	△ 856	△ 89	△ 137	3	△ 767	510	△ 2,200
前年度対比	91.6%	91.4%	94.9%	99.0%	88.6%	100.1%	83.9%	129.9%	95.5%

(2) 事業収益に関する事項

事業収益は、医業収益503,527,694円、医業外収益130,862,815円、合計634,390,509円です。

なお、事業収益の明細は次のとおりです。

(単位：円)

区 分	平成23年度		平成22年度		前年度との比較	
	金 額	構成比率 (%)	金 額	構成比率 (%)	増 減	対比 (%)
医 業 収 益	503,527,694	79.3	493,681,466	83.0	9,846,228	102.0
外 来 収 益	435,032,949	68.6	430,441,416	72.4	4,591,533	101.1
介 護 収 益	4,116,956	0.6	4,168,798	0.7	△ 51,842	98.8
そ の 他 医 業 収 益	64,377,789	10.1	59,071,252	9.9	5,306,537	109.0
医 業 外 収 益	130,862,815	20.7	101,324,602	17.0	29,538,213	129.2
受取利息及び配当金	16,601	0.0	14,360	0.0	2,241	115.6
他 会 計 補 助 金	30,170,000	4.8	24,900,000	4.1	5,270,000	121.2
負 担 金 交 付 金	98,816,000	15.6	74,807,000	12.6	24,009,000	132.1
そ の 他 医 業 外 収 益	1,860,214	0.3	1,603,242	0.3	256,972	116.0
合 計	634,390,509	100.0	595,006,068	100.0	39,384,441	106.6

### (3) 事業費用に関する事項

事業費用は、医業費用594,260,916円、医業外費用12,974,255円、合計607,235,171円です。

なお、事業費用の明細は次のとおりです。

(単位：円)

区 分	平成23年度		平成22年度		前年度との比較	
	金 額	構成比率 (%)	金 額	構成比率 (%)	増 減	対比 (%)
医 業 費 用	594,260,916	97.9	565,651,013	97.7	28,609,903	105.1
給 与 費	333,742,935	55.0	311,118,581	53.7	22,624,354	107.3
材 料 費	143,341,672	23.6	135,192,454	23.3	8,149,218	106.0
経 費	90,122,764	14.8	91,931,355	15.9	△ 1,808,591	98.0
減 価 償 却 費	25,808,726	4.3	26,577,441	4.6	△ 768,715	97.1
資 産 減 耗 費	712,552	0.1	257,967	0.1	454,585	276.2
研 究 研 修 費	532,267	0.1	573,215	0.1	△ 40,948	92.9
医 業 外 費 用	12,974,255	2.1	13,512,601	2.3	△ 538,346	96.0
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,330,658	0.5	3,755,332	0.6	△ 424,674	88.7
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,041,300	0.2	1,038,100	0.2	3,200	100.3
雑 損 失	8,602,297	1.4	8,719,169	1.5	△ 116,872	98.7
合 計	607,235,171	100.0	579,163,614	100.0	28,071,557	104.8



### 3. 会 計

#### (1) 重要契約の要旨（税込み）

##### ① 物品購入契約（2百万円以上） （単位：円）

契約年月日	契約金額	物 品 名	契約の相手方
平成 23 年 10 月 21 日	2,499,000	恵那市国民健康保険上矢作歯科診療所 パノラマデジタルX線センサー	(株)アールエフ

##### ② 委託契約（2百万円以上） （単位：円）

委 託 名	金 額	開始年月日	終了年月日	契約の相手方
恵那市国民健康保険岩 村診療所医事業務委託	8,178,975	平成 23 年 4 月 1 日	平成 24 年 3 月 31 日	(株)ニチイ学館
恵那市国民健康保険山 岡診療所医事業務委託	3,666,600	平成 23 年 4 月 1 日	平成 24 年 3 月 31 日	(株)ニチイ学館

#### (2) 企業債、一時借入金及び補助金の概況

##### ① 企業債 （単位：円）

目 的	前年度 末残高	本年度 借入額	本年度 償還額	本年度 末残高
施設設備事業	222,227,905	0	19,386,136	202,841,769
医療機器整備事業	539,989	3,400,000	267,843	3,672,146
計	222,767,894	3,400,000	19,653,979	206,513,915

##### ② 一時借入金

該当事項なし

##### ③ 補助金 （単位：円）

区分	交 付 者	補 助 金 名 称	金 額
収 益 分	厚生労働省	国民健康保険調整交付金 (へき地直営診療所運営費)	21,584,000
	経済産業省	電源立地地域対策交付金	20,000,000
	計		36,888,000
資 本 分	厚生労働省	国民健康保険調整交付金 (直営診療施設整備分)	1,428,000
	計		1,428,000

(3) その他会計経理に関する重要事項

① 不課税収入の用途特定

- ア. 診療所事業収益・医業収益・その他医業収益28,778,292円については、不課税支出に28,778,292円（特定収入以外）を充当した。
- イ. 診療所事業収益・医業外収益・他会計補助金30,170,000円については、不課税支出に8,586,000円（特定収入以外）、課税支出に21,584,000円（特定収入）を充当した。
- ウ. 診療所事業収益・医業外収益・負担金交付金98,816,000円については、不課税支出に98,816,000円（特定収入以外）を充当した。
- エ. 資本的収入・企業債・企業債3,400,000円のうち、課税支出に3,400,000円（特定収入以外）を充当した
- オ. 資本的収入・出資金・他会計出資金21,839,279円のうち、課税支出に2,185,300円（特定収入以外）、不課税支出に19,653,979円（特定収入以外）を充当した。
- カ. 資本的収入・補助金・補助金1,428,000円のうち、課税支出に1,428,000円（特定収入）を充当した。

② 一般会計繰入金

「平成23年度の地方公営企業繰出金について」（平成23年4月26日付け総財公第48号総務副大臣通知）の繰出し基準により、一般会計から繰入した。

款 項 目	金額 (円)	繰 入 基 準
診療所事業収益	107,402,000	
医業外収益	107,402,000	
他会計補助金	8,586,000	
	7,146,000	経営基盤強化対策に要する経費
	1,440,000	地方公営企業職員に係る子ども手当に要する経費
負担金交付金	98,816,000	
	3,330,658	診療所の建設改良に要する経費
	95,485,342	へき地医療の確保に要する経費
資本的収入	21,839,279	
出資金	21,839,279	
他会計出資金	21,839,279	
	2,185,300	診療所の建設改良に要する経費（建設改良分）
	19,653,979	診療所の建設改良に要する経費（企業債元金償還分）
繰入金合計	129,241,279	

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業収益費用明細書

(収入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 診療所 事業収益				634,390,509	
	1 医業収益			503,527,694	
		1 外来収益		435,032,949	
			外来収益	435,032,949	
		2 介護収益		4,116,956	
			介護保険収益	4,116,956	
		3 その他医業収益		64,377,789	
			公衆衛生活動収益	36,689,130	
			その他医業収益	7,688,659	
			国庫補助金	20,000,000	
		2 医業外収益		130,862,815	
		1 受取利息 及び配当金		16,601	
			預金利息	16,601	
		2 他会計補助金		30,170,000	
			一般会計補助金	8,586,000	
			事業会計補助金	21,584,000	
		3 負担金交付金		98,816,000	
		一般会計負担金	98,816,000		
	4 その他医業外収益		1,860,214		
		その他医業外収益	1,860,214		

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 診療所 事業費用				607,235,171	
	1 医業費用			594,260,916	
		1 給 与 費		333,742,935	予算額
			給 料	129,677,997	131,072,000
			手 当 等	94,278,149	96,643,000
			賃 金	45,637,873	61,434,000
			法 定 福 利 費	42,837,572	43,986,000
			退 職 給 与 金	21,311,344	21,322,000
		2 材 料 費		143,341,672	
			薬 品 費	113,606,103	
			診 療 材 料 費	28,065,798	
			医 療 消 耗 備 品 費	1,669,771	
		3 経 費		90,122,764	
			消 耗 品 費	3,443,051	
			光 熱 水 費	8,138,746	
			燃 料 費	3,337,734	
			印 刷 製 本 費	76,134	
			修 繕 費	3,022,009	
			保 險 料	799,010	
			賃 借 料	6,536,485	
		通 信 運 搬 費	896,407		
		委 託 料	59,286,909		
		諸 会 費	3,793,572		
		使 用 料	365,912		
		手 数 料	84,440		

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 診療所 事業費用	1 医業費用	3 経 費	図 書 費	212,355		
			公 課 費	130,000		
		4 減 価 償 却 費	建物減価償却費	18,564,782		
			建物附属設備 減 価 償 却 費	631,570		
			車両及び運搬具 減 価 償 却 費	480,375		
			器具及び備品 減 価 償 却 費	4,935,805		
			無形固定資産 減 価 償 却 費	1,196,194		
			5 資 産 減 耗 費	固定資産除却費	712,552	
					712,552	
		6 研 究 研 修 費	図 書 費	228,692		
			旅 費	139,563		
			負 担 金	105,718		
			研 究 雑 費	58,294		
			532,267			
	2 医業外費用			12,974,255		
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	企 業 債 利 息	3,330,658		
				3,330,658		
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,041,300		
				1,041,300		
		3 雑 損 失		8,602,297		
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	8,602,297		

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業資本の収支明細書

(収入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的收入				26,667,279	
	1 企業債			3,400,000	
		1 企業債		3,400,000	
			企業債	3,400,000	
	2 出資金			21,839,279	
		1 他会計出資金		21,839,279	
			一般会計出資金	21,839,279	
	3 補助金			1,428,000	
		1 補助金		1,428,000	
			国庫補助金	1,428,000	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本の支出			28,414,551	仮払消費税額 438,028
	1	建設改良費		8,760,572	仮払消費税額 438,028
		1	建設改良費	593,000	仮払消費税額 29,650
			工事請負費	593,000	仮払消費税額 29,650
		2	固定資産購入費	8,167,572	仮払消費税額 408,378
			医療機器購入費	4,578,000	仮払消費税額 228,900
			備品購入費	3,589,572	仮払消費税額 179,478
	2	企業債元金 償還金		19,653,979	
		1	企業債元金 償還金	19,653,979	
			企業債元金償還金	19,653,979	

平成23年度 恵那市国民健康保険

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	88,227,000	0	0	88,227,000
建物	578,232,745	0	0	578,232,745
建物附属設備	76,364,000	0	0	76,364,000
構築物	0	593,000	0	593,000
車両及び運搬具	7,028,761	0	0	7,028,761
器具及び備品	130,638,763	8,167,572	3,588,238	135,218,097
合計	880,491,269	8,760,572	3,588,238	885,663,603

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
その他無形固定資産	3,228,572	0	0
合計	3,228,572	0	0

(3) 投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額
出資金	6,750,000	0
合計	6,750,000	0

平成23年度 恵那市国民健康保険

(1) 借入資本金

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
政府債 (大蔵省資金運用部)	昭和61年 5月29日	28,000,000	1,647,800	20,332,721
政府債 (大蔵省資金運用部)	平成 4年 3月25日	13,200,000	762,642	8,699,511
政府債 (郵政簡保局)	平成12年 4月28日	78,300,000	9,444,482	78,300,000
政府債 (財務省資金運用部)	平成13年 5月15日	2,300,000	267,843	2,027,854
銀行等引受債 (東美濃農業協同組合)	平成16年 5月10日	213,000,000	7,531,212	22,325,999
銀行等引受債 (岐阜銀行)	平成24年 3月26日	900,000	0	0
政府債 (財政融資資金)	平成24年 3月26日	900,000	0	0
銀行等引受債 (岐阜銀行)	平成24年 3月26日	800,000	0	0
政府債 (財政融資資金)	平成24年 3月26日	800,000	0	0
合計	9件	338,200,000	19,653,979	131,686,085



## 診療所事業固定資産明細書

(単位：円)

減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	0	88,227,000	
18,564,782	0	73,137,260	505,095,485	
631,570	0	1,448,022	74,915,978	
0	0	0	593,000	
480,375	0	1,476,000	5,552,761	
4,935,805	2,875,686	23,862,507	111,355,590	
24,612,532	2,875,686	99,923,789	785,739,814	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備考
1,196,194	2,032,378	
1,196,194	2,032,378	

(単位：円)

当年度減少額	年度末現在高	備考
0	6,750,000	恵那医師会(土地債券) 県医師会(建設・土地債券)
0	6,750,000	

## 診療所事業企業債明細書

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
7,667,279	—	年 6.050 %	平成28年 3月25日	三郷診療所 (診療所建設事業)
4,500,489	—	年 5.500 %	平成29年 3月25日	山岡診療所 (医師住宅建設事業)
0	—	年 2.100 %	平成24年 3月31日	岩村診療所 (療養施設改善及びリハビリ施設整備事業)
272,146	—	年 1.600 %	平成25年 3月25日	上矢作歯科診療所 (歯科ユニット整備事業)
190,674,001	—	年 1.200 % (10年ごとに変動)	平成46年 3月31日	山岡診療所 (診療所建設事業)
900,000	—	年 0.640 %	平成29年 3月27日	串原診療所 (医療機器整備事業)
900,000	—	年 0.800 %	平成36年 3月25日	串原診療所 (医療機器整備事業)
800,000	—	年 0.640 %	平成29年 3月27日	上矢作歯科診療所 (医療機器整備事業)
800,000	—	年 0.800 %	平成36年 3月25日	上矢作歯科診療所 (医療機器整備事業)
206,513,915	—			

## 平成23年度 恵那市国民健康保険

項 目	合 計	病 院 管理課	三 郷 診療所	飯 地 診療所
医業収益				
外来収益	435,032,949	0	42,103,695	64,378,274
介護収益	4,116,956	0	55,000	0
その他医業収益	64,377,789	0	5,977,751	3,912,022
医業収益計	503,527,694	0	48,136,446	68,290,296
医業費用				
給与費	333,742,935	25,589,079	31,382,340	33,145,181
材料費	143,341,672	0	20,065,940	30,454,703
経費	90,122,764	182,941	4,070,111	3,891,054
減価償却費	25,808,726	0	1,688,714	949,484
資産減耗費	712,552	0	188,300	1,977
研究研修費	532,267	7,881	4,077	69,330
医業費用計	594,260,916	25,779,901	57,399,482	68,511,729
医業損失	90,733,222	25,779,901	9,263,036	221,433
医業外収益				
受取利息及び配当金	16,601	16,384	61	65
他会計補助金	30,170,000	1,257,000	4,456,000	5,804,000
負担金交付金	98,816,000	22,000,000	7,540,000	0
その他医業外収益	1,860,214	0	186,026	7,168
医業外収益計	130,862,815	23,273,384	12,182,087	5,811,233
医業外費用				
支払利息及び企業債取扱諸費	3,330,658	0	539,010	0
消費税及び地方消費税	1,041,300	0	136,100	82,000
雑損失	8,602,297	19,311	963,836	1,373,280
医業外費用計	12,974,255	19,311	1,638,946	1,455,280
医業外利益	117,888,560	23,254,073	10,543,141	4,355,953
経常利益	27,155,338	△ 2,525,828	1,280,105	4,134,520
当年度純利益	27,155,338	△ 2,525,828	1,280,105	4,134,520
前年度繰越利益剰余金	33,612,423	3,656,506	6,531,243	13,882,101
当年度未処分利益剰余金	60,767,761	1,130,678	7,811,348	18,016,621

## 診療所事業損益計算書（診療所別内訳）

（単位：円）

岩村診療所	山岡診療所 (医科)	串原診療所	山岡診療所 (歯科)	上矢作 歯科 診療所	恵那市 透析 センター
89,278,356	99,771,773	10,589,633	37,577,768	29,273,040	62,060,410
4,061,956	0	0	0	0	0
23,703,398	14,656,078	1,262,946	760,099	2,105,495	12,000,000
117,043,710	114,427,851	11,852,579	38,337,867	31,378,535	74,060,410
97,763,245	25,937,154	3,053,142	35,523,848	29,531,015	51,817,931
9,643,925	53,615,835	6,306,742	4,210,483	3,302,849	15,741,195
22,593,143	29,416,800	3,654,403	7,565,242	8,055,970	10,693,100
9,556,134	8,432,863	107,141	533,323	2,202,436	2,338,631
372,900	0	0	0	149,375	0
75,821	33,016	4,500	144,853	74,354	118,435
140,005,168	117,435,668	13,125,928	47,977,749	43,315,999	80,709,292
22,961,458	3,007,817	1,273,349	9,639,882	11,937,464	6,648,882
0	0	26	0	65	0
1,972,000	4,125,000	771,000	3,798,000	6,176,000	1,811,000
30,071,000	11,636,000	2,061,000	9,000,000	7,508,000	9,000,000
284,374	181,714	266	645,374	555,292	0
32,327,374	15,942,714	2,832,292	13,443,374	14,239,357	10,811,000
149,011	2,635,064	0	0	7,573	0
440,200	265,700	3,200	39,800	74,300	0
815,431	2,525,715	520,240	519,647	554,752	1,310,085
1,404,642	5,426,479	523,440	559,447	636,625	1,310,085
30,922,732	10,516,235	2,308,852	12,883,927	13,602,732	9,500,915
7,961,274	7,508,418	1,035,503	3,244,045	1,665,268	2,852,033
7,961,274	7,508,418	1,035,503	3,244,045	1,665,268	2,852,033
△ 5,462,523	900,361	3,647,153	1,116,433	6,827,047	2,514,102
2,498,751	8,408,779	4,682,656	4,360,478	8,492,315	5,366,135

平成23年度 恵那市国民健康保険

項目	合計	病院 管理課	三郷 診療所	飯地 診療所
資産の部				
固定資産				
有形固定資産				
土地	88,227,000	0	25,855,000	0
建物	578,232,745	0	15,147,650	17,845,200
減価償却累計額	<b>73,137,260</b>	0	<b>2,838,700</b>	<b>905,488</b>
建物計	505,095,485	0	12,308,950	16,939,712
建物附属設備	76,364,000	0	0	0
減価償却累計額	<b>1,448,022</b>	0	0	0
建物附属設備計	74,915,978	0	0	0
構築物	593,000	0	593,000	0
減価償却累計額	0	0	0	0
構築物計	593,000	0	593,000	0
車両及び運搬具	7,028,761	0	990,000	1,145,000
減価償却累計額	<b>1,476,000</b>	0	<b>445,500</b>	<b>1,030,500</b>
車両及び運搬具計	5,552,761	0	544,500	114,500
器具及び備品	135,218,097	0	7,368,688	4,300,127
減価償却累計額	<b>23,862,507</b>	0	<b>1,737,564</b>	<b>1,009,484</b>
器具及び備品合計	111,355,590	0	5,631,124	3,290,643
有形固定資産計	785,739,814	0	44,932,574	20,344,855
無形固定資産				
その他無形固定資産	2,032,378	0	237,523	237,523
無形固定資産合計	2,032,378	0	237,523	237,523
投資				
出資金	6,750,000	0	1,570,000	1,570,000
投資合計	6,750,000	0	1,570,000	1,570,000
固定資産合計	794,522,192	0	46,740,097	22,152,378
流動資産				
現金預金	120,181,016	1,330,678	7,405,008	9,561,940
未収金	117,025,571	0	10,814,661	15,576,816
貯蔵品	11,147,801	0	2,526,080	4,430,402
流動資産合計	248,354,388	1,330,678	20,745,749	29,569,158
資産合計	1,042,876,580	1,330,678	67,485,846	51,721,536
負債の部				
流動負債				
未払金	36,521,606	0	2,002,613	3,415,201
預り金	200,000	200,000	0	0
未払消費税及び地方消費税	522,300	0	61,800	48,900
流動負債合計	37,243,906	200,000	2,064,413	3,464,101
負債合計	37,243,906	200,000	2,064,413	3,464,101
資本の部				
資本金				
自己資本金				
固有資本金	387,558,509	0	36,201,610	27,900,062
繰入資本金	339,781,489	0	9,017,196	1,511,752
自己資本金合計	727,339,998	0	45,218,806	29,411,814
借入資本金				
企業債	206,513,915	0	7,667,279	0
借入資本金合計	206,513,915	0	7,667,279	0
資本金合計	933,853,913	0	52,886,085	29,411,814
剰余金				
資本剰余金				
受贈財産評価額	155,000	0	0	0
補助金	4,556,000	0	1,424,000	829,000
資本剰余金合計	4,711,000	0	1,424,000	829,000
利益剰余金				
減債積立金	6,300,000	0	3,300,000	0
当年度未処分利益剰余金	60,767,761	1,130,678	7,811,348	18,016,621
利益剰余金合計	67,067,761	1,130,678	11,111,348	18,016,621
剰余金合計	71,778,761	1,130,678	12,535,348	18,845,621
資本合計	1,005,632,674	1,130,678	65,421,433	48,257,435
負債資本合計	1,042,876,580	1,330,678	67,485,846	51,721,536

※ 全体での決算のため、診療所個別では現金預金などマイナスとなることがあります。

## 診療所事業貸借対照表（診療所別内訳）

（単位：円）

岩村 診療所	山岡 診療所 (医科)	串原 診療所	山岡 診療所 (歯科)	上矢作 歯科 診療所	恵那市 透析 センター
35,986,000	23,939,000	2,447,000	0	0	0
165,528,054	277,000,536	0	0	30,661,305	72,050,000
<b>34,883,052</b>	<b>25,396,064</b>	0	0	<b>5,850,952</b>	<b>3,263,004</b>
130,645,002	251,604,472	0	0	24,810,353	68,786,996
0	609,000	0	0	0	75,755,000
0	<b>33,681</b>	0	0	0	<b>1,414,341</b>
0	575,319	0	0	0	74,340,659
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
234,273	67,200	0	58,500	73,788	4,460,000
0	0	0	0	0	0
234,273	67,200	0	58,500	73,788	4,460,000
10,528,352	20,564,428	2,362,769	4,018,694	6,156,039	79,919,000
<b>4,672,418</b>	<b>10,459,499</b>	<b>223,872</b>	<b>2,299,806</b>	<b>1,568,004</b>	<b>1,891,860</b>
5,855,934	10,104,929	2,138,897	1,718,888	4,588,035	78,027,140
172,721,209	286,290,920	4,585,897	1,777,388	29,472,176	225,614,795
877,524	507,524	109,430	31,427	31,427	0
877,524	507,524	109,430	31,427	31,427	0
1,000,000	1,610,000	1,000,000	0	0	0
1,000,000	1,610,000	1,000,000	0	0	0
174,598,733	288,408,444	5,695,327	1,808,815	29,503,603	225,614,795
43,645,564	45,175,185	1,834,967	3,127,623	12,834,218	△ 4,734,167
25,190,472	19,121,578	2,347,927	8,454,754	10,155,553	25,363,810
235,410	2,817,390	71,793	674,483	0	392,243
69,071,446	67,114,153	4,254,687	12,256,860	22,989,771	21,021,886
<b>243,670,179</b>	<b>355,522,597</b>	<b>9,950,014</b>	<b>14,065,675</b>	<b>52,493,374</b>	<b>246,636,681</b>
10,971,812	12,566,436	740,051	1,542,554	1,571,816	3,711,123
0	0	0	0	0	0
225,400	142,800	0	30,500	12,900	0
11,197,212	12,709,236	740,051	1,573,054	1,584,716	3,711,123
11,197,212	12,709,236	740,051	1,573,054	1,584,716	3,711,123
168,988,471	106,558,951	2,550,757	7,598,593	37,760,065	0
60,830,745	28,201,141	176,550	533,550	1,951,132	237,559,423
229,819,216	134,760,092	2,727,307	8,132,143	39,711,197	237,559,423
0	195,174,490	1,800,000	0	1,872,146	0
0	195,174,490	1,800,000	0	1,872,146	0
229,819,216	329,934,582	4,527,307	8,132,143	41,583,343	237,559,423
155,000	0	0	0	0	0
0	1,470,000	0	0	833,000	0
155,000	1,470,000	0	0	833,000	0
0	3,000,000	0	0	0	0
2,498,751	8,408,779	4,682,656	4,360,478	8,492,315	5,366,135
2,498,751	11,408,779	4,682,656	4,360,478	8,492,315	5,366,135
2,653,751	12,878,779	4,682,656	4,360,478	9,325,315	5,366,135
232,472,967	342,813,361	9,209,963	12,492,621	50,908,658	242,925,558
<b>243,670,179</b>	<b>355,522,597</b>	<b>9,950,014</b>	<b>14,065,675</b>	<b>52,493,374</b>	<b>246,636,681</b>

