

病院事業会計予算

議第44号

平成30年度恵那市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度恵那市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

1 市立恵那病院

(1)	病床数		199床
(2)	年間延べ患者数	入院	56,561人
		外来	65,700人
(3)	1日平均患者数	入院	155.0人
		外来	225.0人
(4)	主要な建設改良事業	病院医療機器備品等購入事業	87,309千円
		病院再整備事業	40,000千円

2 国民健康保険上矢作病院

(1)	病床数		56床
(2)	年間延べ患者数	入院	15,330人
		外来	20,740人
(3)	1日平均患者数	入院	42.0人
		外来	85.0人
(4)	主要な建設改良事業	病院医療機器備品等購入事業	37,252千円

3 市立恵那病院通所リハビリテーションセンターほほ恵み

(1)	定員		40人
(2)	年間延べ利用者数		6,985人
(3)	1日平均利用者数		27.3人

4 市立恵那病院訪問看護ステーション

(1)	年間延べ利用者数		3,792人
(2)	1日平均利用者数		15.5人

5 かみやはぎ訪問看護ステーション

(1) 年間延べ利用者数 1, 786人

(2) 1日平均利用者数 7.3人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 病院事業収益		1, 448, 900千円
第1項 医業収益		1, 061, 776千円
第2項 医業外収益		360, 176千円
第3項 訪問看護ステーション事業収益		26, 948千円

	支	出
第1款 病院事業費用		2, 172, 900千円
第1項 医業費用		2, 072, 849千円
第2項 医業外費用		62, 636千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用		35, 415千円
第4項 予備費		2, 000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額10, 852千円は、過年度分損益勘定留保資金10, 852千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		914, 748千円
第1項 企業債		110, 400千円
第2項 出資金		404, 348千円
第3項 貸付金返済金		400, 000千円

	支	出
第1款 資本的支出		925, 600千円
第1項 建設改良費		156, 609千円
第2項 企業債元金償還金		368, 991千円
第3項 貸付金		400, 000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおり

と定める。

事 項	期 間	限 度 額
(1) 医事業務委託料	平成30年度から 平成32年度まで	37,617千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償還の方法
医療機器備品 整備事業	千円 81,900	普通貸借 又は 証券発行	2.5%以内 (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる資 金について、利 率の見直しを 行った後にお いては、当該見 直し後の利率)	借入先の融資 条件による。 ただし、企業 財政の都合に よりその全部 又は一部を、 繰上償還又は 低利に借り換 えることができ る。
医師住宅建築 事業	28,500			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 病院職員給与費 619,188千円

(2) 訪問看護ステーション職員給与費 32,576千円

(他会計からの補助金)

第10条 他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

(1) 過疎地域自立促進特別事業のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、5,000千円である。

(2) 院内保育所の運営に要する経費、経営基盤強化対策に要する経費、地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費、地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費、周産期医療に要する経費のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、175,163千円である。

(3) 国民健康保険上矢作病院健康管理事業（保健事業分）のため、国民健康保険事業特別会計からこの会計へ補助を受ける金額は、484千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、209,749千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第12条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産

市立恵那病院

種類	名称	数量
建物	医師住宅	1棟
構築物	身体障がい者駐車場シェルター	一式

平成30年2月22日提出

恵那市長 小坂 喬峰

病院事業会計予算説明書

平成30年度 恵那市病院事業会計 注記

1. 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

- (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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
 - ②無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
- (3) 退職給付引当金に係る他会計の負担
職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。
- (4) 賞与引当金及び法定福利費引当金の計上方法
職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給（支払）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- (5) 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。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、翌事業年度以降20年間で均等償却を行う。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

- (1) 企業債の償還に係る他会計の負担
企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は、666,474千円である。

平成30年度 恵那市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			1,448,900	
	1 医 業 収 益		1,061,776	
		1 入 院 収 益	455,520	上矢作病院入院収益
		2 外 来 収 益	300,730	上矢作病院外来収益
		3 その他医業収益	305,526	室料差額収益等
	2 医 業 外 収 益		360,176	
		1 受取利息配当金	333	預金利息
		2 負担金交付金	117,753	一般会計負担金
		3 他会計補助金	175,647	一般会計補助金
		4 患者外給食収益	1,305	付添食券売払代金等
		5 長期前受金戻入	60,152	国庫補助金等長期前受金戻入
		6 その他医業外収益	4,986	宿舎使用料等
	3 訪 問 看 護 入 テ ー シ ョ ン 事 業 収 益		26,948	
		1 訪 問 看 護 収 益	26,948	かみやはぎ訪問看護収益

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			2,172,900	
	1 医 業 費 用		2,072,849	
		1 給 与 費	619,188	職員給与費
		2 材 料 費	206,726	薬品費、診療材料費等
		3 経 費	344,462	委託料、交付金等
		4 減 価 償 却 費	895,228	建物減価償却費等
		5 資 産 減 耗 費	3,054	固定資産除却費等
		6 研 究 研 修 費	4,191	研修旅費、負担金等
	2 医 業 外 費 用		62,636	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	35,139	病院事業債利息等
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	1,829	付添者等給食材料費
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,000	納付消費税等
		4 長 期 前 払 消 費 税 償 却	81	控除対象外消費税(資本的支出分)
		5 雑 損 失	18,587	控除対象外消費税等
	3 訪 問 看 護 ス テーション 事 業 費 用		35,415	
		1 給 与 費	32,576	職員給与費
		2 経 費	2,839	委託料等
	4 予 備 費		2,000	
		1 予 備 費	2,000	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			914,748	
	1 企 業 債		110,400	
		1 企 業 債	110,400	病院事業債、過疎対策事業債
	2 出 資 金		404,348	
		1 他 会 計 出 資 金	404,348	一般会計出資金
	3 貸 付 金 返 済 金		400,000	
1 貸 付 金 返 済 金		400,000	貸付金返済金	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			925,600	
	1 建設改良費		156,609	
		1 建設改良費	69,300	委託料、工事請負費等
		2 固定資産購入費	87,309	医療機器購入費等
	2 企業債元金		368,991	
		1 企業債元金償還金	368,991	病院事業債元金償還金
3 貸 付 金		400,000		
	1 貸 付 金	400,000	貸付金	

平成30年度 恵那市病院事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 724,000
減価償却費	895,442
長期前受金戻入額	△ 60,152
受取利息配当金	△ 333
支払利息	35,139
未収金の増減額 (△は増加)	438,618
未払金の増減額 (△は減少)	△ 284,799
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 27,630
引当金の増減額	3,392
固定資産除却費	3,054
小計	278,731
利息及び配当金の受取額	333
利息の支払額	△ 35,139
業務活動によるキャッシュ・フロー	243,925
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 156,609
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 156,609
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	110,400
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 368,991
他会計からの出資による収入	404,348
財務活動によるキャッシュ・フロー	145,757
資金増加額	233,073
資金期首残高	2,087,266
資金期末残高	2,320,339

給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給与費					法定 福利費	退職 給付費	合計	
		報酬	給料	賃金	手当	計				
本 年 度	損益勘定 支弁職員	63	70,225	252,324	27,164	175,227	524,940	87,970	35,429	648,339
	資本勘定 支弁職員									
	合計	63	70,225	252,324	27,164	175,227	524,940	87,970	35,429	648,339
前 年 度	損益勘定 支弁職員	65	63,742	252,685	31,736	166,219	514,382	90,907	36,573	641,862
	資本勘定 支弁職員	3		10,850		4,800	15,650	2,607	1,315	19,572
	合計	68	63,742	263,535	31,736	171,019	530,032	93,514	37,888	661,434
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 2	6,483	△ 361	△ 4,572	9,008	10,558	△ 2,937	△ 1,144	6,477
	資本勘定 支弁職員	△ 3		△ 10,850		△ 4,800	△ 15,650	△ 2,607	△ 1,315	△ 19,572
	合計	△ 5	6,483	△ 11,211	△ 4,572	4,208	△ 5,092	△ 5,544	△ 2,459	△ 13,095

(単位：千円)

区分	管理職 手当	扶 養 手当	住 居 手当	通 勤 手当	特殊勤 務手当	時間外 手当	夜間勤 務手当	宿日直 手当	期 末	
									手当	手当
本 年 度	3,814	6,792	918	6,053	31,515	8,210	4,020	9,402	60,682	
前 年 度	4,133	7,080	918	6,731	32,779	5,980	3,838	9,000	60,735	
比 較	△ 319	△ 288	0	△ 678	△ 1,264	2,230	182	402	△ 53	
区 分	勤 勉 手当								合 計	
本 年 度	43,821								175,227	
前 年 度	39,825								171,019	
比 較	3,996								4,208	

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給料	△11,211	給与改定に伴う改定	320		
		普通昇給に伴う増加分	3,005		左記の平均昇給率 1.46%
		その他の増減分	△14,536	採用等による増 25,235 退職等による減 △39,771	職員数の異動状況 本年度 63人 前年度 68人 増減 △5人 採用・退職等の状況 採用者数 1人 退職者数 △4人 他会計より異動 6人 他会計へ異動 △8人 増減 △5人
職員手当	4,208	制度改正に伴う増減分	2,033	管理職手当 扶養手当 住居手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外手当 34 夜間勤務手当 7 宿日直手当 期末手当 69 勤勉手当 1,923	
		その他の増減分	2,175	管理職手当 △319 扶養手当 △288 住居手当 通勤手当 △678 特殊勤務手当 △1,264 時間外手当 2,196 夜間勤務手当 175 宿日直手当 402 期末手当 △122 勤勉手当 2,073	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		医 師 職	医 療 技 術 職	看 護 保 健 職	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
平成30年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	630,333	281,592	321,872	334,190	250,100
	平均給与月額	1,276,711	334,924	384,046	375,476	257,925
	平均年齢(歳)	48.67	44.00	50.16	47.17	55.00
平成29年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	623,433	293,354	318,942	312,104	246,050
	平均給与月額	1,342,863	347,783	378,105	358,519	280,978
	平均年齢(歳)	47.69	47.43	49.60	46.12	54.03

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	病院事業会計の制度				
	医 師 職	医 療 技 術 職	看 護 保 健 職	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
大 学 卒	331,800	185,400	209,200	179,200	
短 大 卒			197,100	159,800	
高 校 卒				147,100	144,500 ~ 191,000
区 分	一般会計の制度				
	医 師 職	医 療 技 術 職	看 護 保 健 職	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
大 学 卒	331,800	185,400	209,200	179,200	
短 大 卒			197,100	159,800	
高 校 卒				147,100	144,500 ~ 191,000

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区 分	医 師 職			医 療 技 術 職			看 護 保 健 職			一 般 行 政 職			技 能 勞 務 職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成30年1月1日現在 (本年度)	1級	1	33.3	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	5	38.5	2級	4	12.5	2級	1	8.3	2級	2	100.0
	3級			3級	3	23.1	3級	8	25.0	3級	6	50.0	3級		
	4級			4級	3	23.0	4級	7	21.9	4級	3	25.0	4級		
	5級	2	66.7	5級	2	15.4	5級	12	37.5	5級			5級		
							6級	1	3.1	6級	2	16.7			
										7級					
	計	3	100.0	計	13	100.0	計	32	100.0	計	12	100.0	計	2	100.0
平成29年1月1日現在 (前年度)	1級	1	33.3	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	3	23.1	2級	5	15.2	2級	2	12.5	2級	3	75.0
	3級			3級	3	23.1	3級	7	21.2	3級	8	50.0	3級		
	4級			4級	4	30.7	4級	7	21.2	4級	3	18.8	4級		
	5級	2	66.7	5級	3	23.1	5級	13	39.4	5級	1	6.2	5級	1	25.0
							6級	1	3.0	6級	2	12.5			
										7級					
	計	3	100.0	計	13	100.0	計	33	100.0	計	16	100.0	計	4	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師 職	医 師	医 師	医 師	医 長	病 院 長		
医 療 技 術 職	技 師 補	技 師	主 任 技 師	技 術 主 査	技 術 部 長		
看 護 保 健 職	技 師 補	技 師	主 任 技 師	技 術 主 査	看 護 師 長	看 護 部 長	
一 般 行 政 職	主 事	主 任	主 査	係 長	課 長 補 佐	課 長	部 長
技 能 勞 務 職	業 務 員	業 務 員	主 任	主 査	係 長		

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種					
			医 師 職	医 療 技 術 職	看 護 保 健 職	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	63	3	13	33	12	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	44	2	9	23	9	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	2	1			1	
		4号給(人)	42	1	9	23	8	1
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
比 率 (B) / (A) (%)	69.8	66.7	69.2	69.7	75.0	50.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	68	3	13	34	16	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	46	2	9	22	12	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	2	1			1	
		4号給(人)	44	1	9	22	11	1
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
比 率 (B) / (A) (%)	67.6	66.7	69.2	64.7	75.0	50.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	2.125	2.275	4.400	有
前年度	2.075	2.225	4.300	有
一般会計の制度	2.125	2.275	4.400	有

(6) 定年退職及び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
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)
一般会計の 支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)

(7) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代 表 的 な 職 種				
		医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	12.73	91.16	3.22	7.29	0.00	0.00
支給対象職員の比率 (平成30年1月1日現在) (%)	74.19	100.00	92.31	96.88	0.00	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	支給額の 多い手当	医師手当、研究手当、技師手当、待機手当、看護師手当、夜間看護等手当				
	支給職員数の 多い手当	医師手当、研究手当、技師手当、待機手当、看護師手当、夜間看護等手当				

(8) 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	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継続費に関する調書

(過年度議決分)

款	項	事業名	全体計画				
			年度	年割額	左の財源内訳		
					特定財源		
					国県支出金	企業債	出資金
1	1		H26	318,000		226,000	92,000
資本的支出	建設改良費	病院再整備事業	H27	2,010,700	220,690		1,790,010
			H28	5,655,700	506,618	2,833,100	2,315,982
			H29	257,900		75,400	182,500
			H30	40,000			40,000
			計	8,282,300	727,308	3,134,500	4,420,492

(単位：千円)

前々年度末までの支出済額	前年度末までの支出見込額	当該年度の支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降の支出予定額	継続費の総額に対する進捗率(%)
318,000	318,000		318,000	0	3.8
2,010,700	2,010,700		2,010,700	0	24.3
5,655,700	5,655,700		5,655,700	0	68.3
	257,900		257,900	0	3.1
		40,000	40,000	0	0.5
—	8,242,300	40,000	8,282,300	0	100.0

債務負担行為に関する調書

(現年度議決分)

(単位：千円)

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	一般財源
(1) 医事業務 委託料	37,617			平成30年度 から 平成32年度 まで	37,617	37,617

平成29年度 恵那市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日まで)

(単位：千円)

1. 医	業	収	益		
(1) 入	院	収	益	2,532,327	
(2) 外	来	収	益	1,000,216	
(3) そ	の	他	医	業	収
				498,886	4,031,429
<hr/>					
2. 医	業	費	用		
(1) 給		与	費	603,716	
(2) 材		料	費	219,816	
(3) 経			費	3,309,902	
(4) 減	価	償	却	費	622,023
(5) 資	産	減	耗	費	394,879
(6) 研	究	研	修	費	4,191
					5,154,527
<hr/>					
医	業	利	益		△ 1,123,098
3. 医	業	外	収	益	
(1) 受	取	利	息	配	当
				金	438
(2) 負	担	金	交	付	金
				112,567	
(3) 他	会	計	補	助	金
				170,342	
(4) 患	者	外	給	食	収
				益	2,154
(5) 長	期	前	受	金	戻
				入	3,297
(6) そ	の	他	医	業	外
				収	益
				592,003	880,801
<hr/>					
4. 医	業	外	費	用	
(1) 支	払	利	息	及	び
				企	業
				債	取
				扱	諸
				費	35,220
(2) 患	者	外	給	食	材
				料	費
				2,305	
(3) 消	費	税	及	び	地
				方	消
				費	税
				11,000	
(4) 長	期	前	払	消	費
				税	償
				却	22,669
(5) 雑		損		失	30,311
					101,505
<hr/>					
医	業	外	利	益	779,296

5. 通所リハビリテーション事業収益			
(1) 通所リハビリテーション収益	<u>52,800</u>	<u>52,800</u>	
6. 通所リハビリテーション事業費用			
(1) 経費	<u>52,800</u>	<u>52,800</u>	
通所リハビリテーション事業利益			0
7. 訪問看護ステーション事業収益			
(1) 訪問看護収益	<u>71,499</u>	<u>71,499</u>	
8. 訪問看護ステーション事業費用			
(1) 給与費	31,665		
(2) 経費	<u>45,523</u>	<u>77,188</u>	
訪問看護ステーション事業利益			<u>△ 5,689</u>
経常利益			<u>△ 349,491</u>
当年度純利益			△ 349,491
前年度繰越利益剰余金			<u>440,902</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>91,411</u></u>

平成29年度 恵那市病院事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地	409,773		
ロ 立 木	174		
ハ 建 物	6,125,492		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,151,332</u>	4,974,160	
ニ 建 物 附 属 設 備	2,887,340		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 687,188</u>	2,200,152	
ホ 構 築 物	89,242		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 64,437</u>	24,805	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	48,361		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,734</u>	17,627	
ト 器 具 及 び 備 品	3,204,848		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,594,764</u>	1,610,084	
有 形 固 定 資 産 合 計			9,236,775
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権	578		
ロ その他無形固定資産	4,223		
無 形 固 定 資 産 合 計			4,801
(3) 投 資			
イ 出 資 金	2,000		
ロ 長 期 前 払 消 費 税	546,702		
投 資 合 計			<u>548,702</u>
固 定 資 産 合 計			9,790,278
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,087,266	
(2) 未 収 金	579,359		
貸 倒 引 当 金	0	579,359	
(3) 貯 蔵 品		18,653	
(4) その他流動資産		5,000	
流 動 資 産 合 計			<u>2,690,278</u>
資 産 合 計			<u>12,480,556</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1)	企業債			
イ	建設改良企業債	3,997,653		
	企業債合計		3,997,653	
(2)	引当金			
イ	修繕引当金	30,000		
ロ	退職給与引当金	28,729		
	引当金合計		58,729	
	固定負債合計			4,056,382
4. 流動負債				
(1)	企業債			
イ	建設改良企業債	361,717		
	企業債合計		361,717	
(2)	未払金		327,242	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	29,611		
ロ	法定福利費引当金	5,529		
	引当金合計		35,140	
(4)	その他流動負債		7,090	
	流動負債合計			731,189
5. 繰延収益				
(1)	長期前受金額		2,415,191	
	収益化累計額		△ 1,712,315	
	繰延収益合計			702,876
	負債合計			5,490,447

資本の部

6. 資本金				6,898,698
7. 剰余金				
(1)	利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	91,411		
	利益剰余金合計		91,411	
	剰余金合計			91,411
	資本合計			6,990,109
	負債資本合計			12,480,556

平成30年度 恵那市病院事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		409,773	
ロ 立 木		174	
ハ 建 物	6,153,992		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,381,318</u>	4,772,674	
ニ 建 物 附 属 設 備	3,020,727		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 990,375</u>	2,030,352	
ホ 構 築 物	89,242		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 76,493</u>	12,749	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	54,861		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,814</u>	21,047	
ト 器 具 及 び 備 品	3,189,802		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,941,469</u>	1,248,333	
有 形 固 定 資 産 合 計			8,495,102
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		578	
ロ その他無形固定資産		4,009	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,587
(3) 投 資			
イ 出 資 金		2,000	
ロ 長 期 前 払 消 費 税 投 資 合 計		<u>546,702</u>	548,702
固 定 資 産 合 計			9,048,391
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			2,320,339
(2) 未 収 金	140,741		
貸 倒 引 当 金	<u>0</u>	140,741	
(3) 貯 蔵 品		46,283	
(4) その他流動資産		<u>5,000</u>	
流 動 資 産 合 計			2,512,363
資 産 合 計			<u>11,560,754</u>

負債の部

3. 固定負債				
(1)	企業債			
イ	建設改良企業債	3,752,000		
	企業債合計		3,752,000	
(2)	引当金			
イ	修繕引当金	30,000		
ロ	退職給与引当金	28,729		
	引当金合計		58,729	
	固定負債合計			3,810,729
4. 流動負債				
(1)	企業債			
イ	建設改良企業債	348,779		
	企業債合計		348,779	
(2)	未払金		42,443	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	32,657		
ロ	法定福利費引当金	5,875		
	引当金合計		38,532	
(4)	その他流動負債		7,090	
	流動負債合計			436,844
5. 繰延収益				
(1)	長期前受金額		2,398,590	
	収益化累計額		△ 1,755,866	
	繰延収益合計			642,724
	負債合計			4,890,297

資本の部

6. 資本金				7,303,046
7. 剰余金				
(1)	利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	△ 632,589		
	利益剰余金合計		△ 632,589	
	資本合計			6,670,457
	負債資本合計			11,560,754

平成30年度 恵那市病院事業会計予算説明書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 病院事業収益			1,448,900	
1 医業収益			1,061,776	
	1 入院収益		455,520	
		入院収益	455,520	入院延患者見込数(人) 上矢作病院 15,330 1日平均患者数(人) 上矢作病院 42.0
	2 外来収益		300,730	
		外来収益	300,730	外来延患者見込数(人) 上矢作病院 20,740 1日平均患者数(人) 上矢作病院 85.0
	3 その他医業収益		305,526	
		室料差額収益	1,555	個室使用料
		公衆衛生活動収益	19,218	健康診断料 11,244 予防接種料 6,655 学校医等 1,319
		医療相談収益	2,627	人間ドック
		他会計負担金	254,403	一般会計負担金 (救急医療等) 恵那病院 179,878 上矢作病院 74,525
		他会計補助金	5,000	過疎地域自立促進基金補助金
		その他医業収益	22,723	診療受託料 8,310 病院群輪番制受託料 4,224 文書料等 10,189

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
2 医業外収益			360,176	
	1 受取利息 配当金		333	
		預金利息	333	預金利息
	2 負担金交付金		117,753	
		一般会計負担金	117,753	一般会計負担金 (へき地医療等) 恵那病院 33,422 上矢作病院 84,331
	3 他会計補助金		175,647	
		一般会計補助金	175,163	一般会計補助金 (経営基盤等) 恵那病院 144,160 上矢作病院 31,003
		事業会計補助金	484	国保調整交付金(保健事業)
	4 患者外給食収益		1,305	
		患者外給食収益	1,305	付添食券売払代金等
	5 長期前受金戻入		60,152	
		受贈財産評価額 長期前受金戻入	12,111	
		国庫補助金 長期前受金戻入	5,959	
		県補助金 長期前受金戻入	41,958	
		他会計補助金 長期前受金戻入	124	
6 その他医業外収益			4,986	
	その他医業外収益	4,986	宿舍使用料 3,333 売店使用料等 1,653	
3 訪問看護ステーション 事業収益		26,948		
	1 訪問看護収益	26,948		
	訪問看護収益	26,948	利用者見込数(人) 上矢作病院 1,786 1日平均利用者数(人) 上矢作病院 7.3	

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	口	節	予 定 額	
1 病院事業費用			2,172,900	
1 医業費用			2,072,849	
	1 給 与 費		619,188	
		給 料	237,640	恵那病院(地域医療課) 事務員 13,373 上矢作病院 医師 22,759 看護師 67,710 准看護師 48,567 医療技術員 44,043 事務員 22,836 労務員 18,352
		手 当	137,470	扶養手当 5,772 管理職手当 3,814 住居手当 618 通勤手当 5,433 特殊勤務手当 30,789 時間外手当 6,669 夜間勤務手当 4,020 宿日直手当 9,402 期末手当 39,618 勤勉手当 28,230 児童手当 3,105
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	30,802	期末手当分引当金 17,539 勤勉手当分引当金 13,263
		賃 金	27,164	臨時看護師等
		報 酬	70,225	非常勤医師 67,401 臨時看護師等 2,824
		法 定 福 利 費	77,126	共済組合負担金 64,780 共済追加費用 8,085 社会保険料等 4,261
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	5,535	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	33,226	退職手当組合負担金

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細		
	目	節	予 定 額
	2 材 料 費		206,726
		薬 品 費	173,000
			内用薬 130,000
			注射薬 26,000
			外用薬 15,000
			血液 2,000
		診 療 材 料 費	31,631
			外来・病棟材料 22,886
			検査・X線等材料 8,745
		給 食 材 料 費	1,745
			流動食等
		医 療 消 耗 備 品 費	350
			消耗備品
	3 経 費		344,462
		旅 費 交 通 費	1,128
			医師赴任旅費等
		消 耗 品 費	4,222
			事務用品等
		消 耗 備 品 費	586
			消耗備品
		光 熱 水 費	12,600
			電気 9,600
			水道・下水道 3,000
	燃 料 費	8,808	
		灯油・プロパンガス等	
	食 糧 費	701	
		非常勤医師等	
	印 刷 製 本 費	1,113	
		薬袋・報告書等	
	修 繕 費	29,890	
		建物修繕 8,835	
		設備修繕 8,336	
		医療機器修繕 11,745	
		車両修繕 974	
	保 險 料	1,672	
		病院賠償責任保険 1,041	
		建物共済等 631	
	賃 借 料	11,658	
		医療機器等借上 10,031	
		土地借上 1,627	
	通 信 運 搬 費	1,385	
		電話・郵便	
	委 託 料	77,318	
		給食業務委託 34,487	
		医事業務委託 23,393	
		医療機器保守委託等 19,438	
	諸 会 費	2,283	
		医師会負担金等	
	使 用 料	1,536	
		有料道路通行料等	
	手 数 料	756	
		クリーニング等	
	交 付 金	188,387	
		医師派遣等	

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細		予 定 額	
	目	節		
2 医業外費用		公 課 費	58	重量税
		雑 費	361	雑費等
	4 減 価 償 却 費		895,228	
		建 物 附 属 設 備	229,986	
		減 価 償 却 費	303,187	
		構 築 物	12,056	
		減 価 償 却 費	3,080	
		車 両 及 び 運 搬 具	346,705	
		減 価 償 却 費	214	
		無 形 固 定 資 産		
		減 価 償 却 費		
	5 資 産 減 耗 費		3,054	
		た な 卸 資 産 減 耗 費	200	薬品・診療材料等
		固 定 資 産 除 却 費	2,854	器具及び備品等
	6 研 究 研 修 費		4,191	
		図 書 費	770	研究図書
		旅 費	1,100	研修旅費
	負 担 金	100	研修負担金	
	研 究 雑 費	2,221	救急医療体制経費等	
		62,636		
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	企 業 債 利 息	35,139	病院事業債利子 恵那病院 33,422 上矢作病院 1,717	
2 患 者 外 給 食 材 料 費	患 者 外 給 食 材 料 費	1,829	付添給食材料等	
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,000		
4 長 期 前 払 消 費 税 償 却	長 期 前 払 消 費 税 償 却	81		
5 雑 損 失	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	18,587		

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			
	目	節	予 定 額	
3 訪問看護ステーション 事業費用			35,415	
	1 給 与 費		32,576	
		給 料	14,684	上矢作病院 看護師 10,414 准看護師 4,270
		手 当	8,526	扶養手当 1,020 住居手当 300 通勤手当 620 特殊勤務手当 726 時間外手当 1,541 期末手当 2,427 勤勉手当 1,572 児童手当 320
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,854	期末手当分引当金 1,098 勤勉手当分引当金 756
		法 定 福 利 費	4,952	共済組合負担金 4,400 共済追加費用 552
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	357	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	2,203	退職手当組合負担金
		2 経 費	2,839	
		職 員 被 服 費	17	白衣等
		消 耗 品 費	240	事務用品
		消 耗 備 品 費	74	消耗備品
		燃 料 費	375	自動車燃料
		修 繕 費	450	車両修繕
		保 險 料	189	自賠責保険等
		通 信 運 搬 費	288	電話
		委 託 料	1,015	事務機器保守
		諸 会 費	40	負担金
		手 数 料	139	クリーニング等
		公 課 費	12	重量税
4 予 備 費			2,000	
	1 予 備 費		2,000	
	予 備 費		2,000	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資本的收入			914,748	
1 企業債			110,400	
	1 企業債		110,400	
		企業債	110,400	医療機器備品整備事業・医師住宅建築事業 恵那病院 78,400 上矢作病院 32,000
2 出資金			404,348	
	1 他会計出資金		404,348	
		一般会計出資金	404,348	建設改良事業 恵那病院 393,019 上矢作病院 11,329
3 貸付金 返 済 金			400,000	
	1 貸付金返済金		400,000	
		貸付金返済金	400,000	貸付金返済金 恵那病院

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資本的支出			925,600	
1 建設改良費			156,609	
1 建設改良費			69,300	
		委 託 料	500	医師住宅設計委託
		手 数 料	300	建築確認検査手数料
		工 事 請 負 費	68,500	障害者駐車場工事等
2 固定資産購入費			87,309	
		医療機器購入費	79,183	医療機器 恵那病院 43,556 上矢作病院 35,627
		備 品 購 入 費	1,625	医療備品 上矢作病院
		車 両 購 入 費	6,501	送迎車 恵那病院
2 企業債元金償還金			368,991	
1 企業債元金償還金			368,991	
		企業債元金償還金	368,991	病院事業債 恵那病院 352,719 上矢作病院 16,272
3 貸付金			400,000	
1 貸付金			400,000	
		貸 付 金	400,000	貸付金 恵那病院

