

病院事業会計予算

平成26年度 恵那市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成26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	51,392人
	外 来	65,978人
(3) 1日平均患者数	入 院	140.8人
	外 来	222.9人
(4) 主要な建設改良事業	病院再整備事業	748,120千円
	病院医療機器備品等購入事業	50,068千円

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	17,520人
	外 来	28,945人
(3) 1日平均患者数	入 院	48.0人
	外 来	118.0人
(4) 主要な建設改良事業	病院医療機器備品等購入事業	12,283千円

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		21人
(2) 年間延べ利用者数		4,541人
(3) 1日平均利用者数		17.6人

4 かみやはぎ訪問看護ステーション

(1) 年間延べ利用者数		3,902人
(2) 1日平均利用者数		15.9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		4, 186, 000千円
第1項 医 業 収 益		3, 650, 874千円
第2項 医 業 外 収 益		444, 028千円
第3項 通所リハビリテーション事業収益		54, 100千円
第4項 訪問看護ステーション事業収益		36, 998千円

	支	出
第1款 病院事業費用		4, 186, 000千円
第1項 医 業 費 用		3, 932, 762千円
第2項 医 業 外 費 用		125, 923千円
第3項 通所リハビリテーション事業費用		54, 100千円
第4項 訪問看護ステーション事業費用		34, 796千円
第5項 特 別 損 失		34, 419千円
第6項 予 備 費		4, 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て不足する額54, 730千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額969千円、過年度分損益勘定留保資金53, 761千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		867, 570千円
第1項 企 業 債		573, 300千円
第2項 負 担 金		29, 800千円
第3項 出 資 金		264, 470千円

	支	出
第1款 資本的支出		922, 300千円
第1項 建 設 改 良 費		810, 471千円
第2項 企業債元金償還金		111, 829千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年 度	年 割 額
			千円		千円
1. 資本的 支 出	1. 建 設 改良費	病院再整備 事業	5,156,600	平成26年度	714,900
				平成27年度	4,128,000
				平成28年度	313,700

(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 49,900	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。
病院再整備 事業	523,400			

(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 前条の規定にかかわらず、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 | 652,174千円 |
| (2) 訪問看護ステーション職員給与費 | 33,369千円 |
| (3) 建設改良職員給与費 | 29,800千円 |

(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) 地方公営企業繰出金に基づく、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のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、42,175千円である。
- (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、696千円である。

(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、223,058千円と定める。

平成26年 2月27日 提出

恵那市長 可知義明

病院事業会計予算説明書

平成26年度 恵那市病院事業会計 注記

1. 重要な会計方針

当年度より、改訂後の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) 退職給与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) 引当金の計上方法

①賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

②法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

③貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

(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。

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1,275,839千円である。

平成26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			4,186,000	
	1 医 業 収 益		3,650,874	
		1 入 院 収 益	2,325,538	1日平均患者数 188.8人
		2 外 来 収 益	1,024,851	1日平均患者数 340.9人
		3 そ の 他 医 業 収 益	300,485	室料差額収益等
	2 医 業 外 収 益		444,028	
		1 受取利息及び配当金	1,513	預金利息
		2 負 担 金 交 付 金	313,579	一般会計負担金
		3 他 会 計 補 助 金	42,871	一般会計補助金等
		4 患 者 外 給 食 収 益	1,569	付添食券売払代金等
		5 長 期 前 受 金 戻 入	79,837	国庫補助金等長期前受金戻入
		6 そ の 他 医 業 外 収 益	4,659	宿舍使用料等
	3 通 所 リハビ・リテーション 事 業 収 益		54,100	
		1 通所リハビ・リテーション収益	54,100	1日平均利用者数 17.6人
	4 訪 問 看 護 入 テ ー シ ョ ン 事 業 収 益		36,998	
		1 訪 問 看 護 収 益	36,998	1日平均利用者数 15.9人

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			4,186,000	
	1 医 業 費 用		3,932,762	
		1 給 与 費	619,569	職員給料、手当等
		2 材 料 費	240,345	薬品費、診療材料費等
		3 経 費	2,866,450	委託料、交付金等
		4 減 価 償 却 費	198,846	建物減価償却費等
		5 資 産 減 耗 費	2,243	固定資産除却費等
		6 研 究 研 修 費	5,309	研修旅費、負担金等
	2 医 業 外 費 用		125,923	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	28,797	病院事業債利息等
		2 患者外給食材料費	1,781	付添者等給食材料費
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,600	納付消費税等
		4 雑 損 失	86,745	控除対象外消費税等
	3 通 所 リハビリテーション 事 業 費 用		54,100	
		1 経 費	54,100	交付金等
	4 訪 問 看 護 ステーション 事 業 費 用		34,796	
		1 給 与 費	31,555	職員給料、手当等
		2 経 費	3,241	燃料費、委託料等
	5 特 別 損 失		34,419	
		1 その他特別損失	34,419	過年度分期末勤勉手当、共済 組合負担金
	6 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	

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			867,570	
	1 企 業 債		573,300	
		1 企 業 債	573,300	病院事業債
	2 負 担 金		29,800	
		1 他 会 計 負 担 金	29,800	一般会計負担金
	3 出 資 金		264,470	
		1 他 会 計 出 資 金	264,470	一般会計出資金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			922,300	
	1 建設改良費		810,471	
		1 給 与 費	29,800	職員給料、手当等
		2 建 設 改 良 費	718,320	委託料、工事請負費等
		3 固 定 資 産 購 入 費	62,351	医療機器購入費等
	2 企業債元金償還金		111,829	
		1 企業債元金償還金	111,829	病院事業債元金償還金

平成26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26年4月1日から平成27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	0
減価償却費	198,846
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	382
長期前受金戻入額	△ 79,837
受取利息及び受取配当金	△ 1,513
支払利息	28,797
未収金の増減額 (△は増加)	△ 56,919
未払金の増減額 (△は減少)	33,351
引当金の増減額	34,393
固定資産除却費	2,043
小計	159,543
利息及び配当金の受取額	1,513
利息の支払額	△ 28,797
業務活動によるキャッシュ・フロー	132,259
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	△ 754,166
他会計負担金による収入	29,800
未収金の増減額 (△は増加)	△ 80
未払金の増減額 (△は減少)	△ 43,539
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 767,985
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	573,300
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	△ 111,829
他会計からの出資による収入	264,470
財務活動によるキャッシュ・フロー	725,941
資金増加額	90,215
資金期首残高	1,732,222
資金期末残高	1,822,437

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	67	0	263,049	98,389	188,577	550,015	94,113	41,415	685,543
	資本勘定 支弁職員	3	0	13,739	0	9,291	23,030	4,560	2,210	29,800
	合 計	70	0	276,788	98,389	197,868	573,045	98,673	43,625	715,343
前 年 度	損益勘定 支弁職員	64	0	249,454	103,411	150,069	502,934	91,575	41,391	635,900
	資本勘定 支弁職員	3	0	13,604	0	8,629	22,233	4,778	2,189	29,200
	合 計	67	0	263,058	103,411	158,698	525,167	96,353	43,580	665,100
比 較	損益勘定 支弁職員	3	0	13,595	△ 5,022	38,508	47,081	2,538	24	49,643
	資本勘定 支弁職員	0	0	135	0	662	797	△ 218	21	600
	合 計	3	0	13,730	△ 5,022	39,170	47,878	2,320	45	50,243

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	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
	本 年 度	3,406	6,828	702	5,963	32,426	6,234	4,240	8,380	81,821
	前 年 度	3,394	6,804	498	5,242	32,180	4,929	4,920	8,380	58,515
	比 較	12	24	204	721	246	1,305	△ 680	0	23,306
	区 分	勤 勉 手 当	児 童 手 当							合 計
	本 年 度	44,638	3,230							197,868
	前 年 度	30,126	3,710							158,698
	比 較	14,512	△ 480							39,170

2. 給料及び職員手当の増減明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	13,730	給与改定に 伴う改定 333		
		普通昇給に 伴う増加分 3,304		左記の平均昇給率 1.77 %
		その他の 増減分 10,093	採用等による増 26,372 退職等による減 △16,279	職員数の異動状況 本年度 70 人 前年度 67 人 増 減 3 人 採用・退職等の状況 採用者数 4 人 退職者数 △2 人 他会計より異動 3 人 他会計へ異動 △2 人 増 減 3 人
職 員 手 当	39,170	制度改正に 伴う増減分 146	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 96 勤勉手当 50 児童手当	
		その他の 増減分 39,024	管理職手当 12 扶養手当 24 住居手当 204 通勤手当 721 特殊勤務手当 246 時間外手当 1,305 夜間勤務手当 △680 宿日直手当 期末手当 23,210 勤勉手当 14,462 児童手当 △480	

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26年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	616,633	295,503	314,762	329,620	219,912
	平均給与月額	1,376,402	344,150	369,518	383,329	256,592
	平均年齢(歳)	46.02	45.04	48.06	48.06	51.02
平成25年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	631,567	313,192	328,145	350,175	222,250
	平均給与月額	1,403,409	364,742	379,993	423,640	255,763
	平均年齢(歳)	46.03	46.03	48.09	45.04	50.02

(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	323,400	178,200	201,100	172,200	
短 大 卒			180,500	152,800	
高 校 卒				140,100	137,200 ～ 183,700
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	323,400	178,200	201,100	172,200	
短 大 卒			180,500	152,800	
高 校 卒				140,100	137,200 ～ 183,700

(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			技能労務職		
	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26年1月1日現在 (本年度)	1級	1	33.3	1級			1級			1級			1級	2	100.0
	2級			2級	1	8.3	2級	5	13.5	2級	1	6.3	2級		
	3級			3級	3	25.0	3級	10	27.0	3級	9	56.3	3級		
	4級			4級	7	58.4	4級	6	16.2	4級	2	12.5	4級		
	5級	2	66.7	5級	1	8.3	5級	15	40.6	5級	2	12.5	5級		
							6級	1	2.7	6級	1	6.2			
										7級	1	6.2			
	計	3	100.0	計	12	100.0	計	37	100.0	計	16	100.0	計	2	100.0
平成25年1月1日現在 (前年度)	1級	1	33.3	1級			1級			1級			1級	2	100.0
	2級			2級	3	27.3	2級	4	12.1	2級	1	6.3	2級		
	3級			3級			3級	7	21.2	3級	8	50.0	3級		
	4級			4級	7	63.6	4級	6	18.2	4級	3	18.8	4級		
	5級	2	66.7	5級	1	9.1	5級	15	45.5	5級	2	12.5	5級		
							6級	1	3.0	6級	1	6.2			
										7級	1	6.2			
	計	3	100.0	計	11	100.0	計	33	100.0	計	16	100.0	計	2	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 労 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)		70	3	12	37	16	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)		53	2	9	30	10	2
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	3	1		2		
		4号給(人)	34	1	7	19	5	2
		5号給(人)	16		2	9	5	
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比 率 (B) / (A) (%)		75.7	66.7	75.0	81.1	62.5	100.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		67	3	12	34	16	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)		52	2	9	29	10	2
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)						
		2号給(人)	1				1	
		3号給(人)	3	1	1	1		
		4号給(人)	42		8	26	6	2
		5号給(人)	6	1		2	3	
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比 率 (B) / (A) (%)		77.6	66.7	75.0	85.3	62.5	100.0

(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	1.90	2.05	3.95	有
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	有

(6) 定年退職及び勧奨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	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)
一般会計の 支 給 率 等	27.025	36.57	52.44	52.44	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 (%)	12.66	91.35	3.67	7.28	1.23	9.50
支給対象職員の比率 (平成26年1月1日現在) (%)	78.46	100.00	90.91	96.97	20.00	100.00
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

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	病院再整備事業	H26	714,900		523,200	191,700
			H27	4,128,000	732,400	2,419,300	976,300
			H28	313,700		228,400	85,300
			計	5,156,600	732,400	3,170,900	1,253,300

(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	当該年度支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降支出予定額	継続費の総額に対する進捗率(%)
		714,900	714,900	0	13.9
				4,128,000	80.0
				313,700	6.1
0	0	714,900	714,900	4,441,700	100.0

平成25年度 恵那市病院事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 医	業	収	益		
(1)	入	院	収	益	2,313,944
(2)	外	来	収	益	1,010,620
(3)	そ	の	他	医	業
				収	益
					<u>293,076</u>
					3,617,640
2. 医	業	費	用		
(1)	給	与	費		593,937
(2)	材	料	費		242,420
(3)	経		費		2,837,630
(4)	減	価	却	費	121,620
(5)	資	産	減	耗	費
					3,130
(6)	研	究	研	修	費
					<u>5,120</u>
					<u>3,803,857</u>
	医	業	損	失	
					186,217
3. 医	業	外	収	益	
(1)	受	取	利	息	及
				び	配
				当	金
					1,000
(2)	負	担	金	交	付
				金	207,021
(3)	他	会	計	補	助
				金	39,005
(4)	患	者	外	給	食
				収	益
					1,566
(5)	そ	の	他	医	業
				外	収
				益	<u>4,713</u>
					253,305
4. 医	業	外	費	用	
(1)	支	払	利	息	及
				び	企
				業	債
				取	扱
				諸	費
					26,790
(2)	患	者	外	給	食
				材	料
				費	1,770
(3)	消	費	税	及	び
				地	方
				消	費
				税	6,600
(4)	雑		損	失	
					<u>32,640</u>
					<u>67,800</u>
	医	業	外	利	益
					185,505

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>54,600</u>	54,600
6. 通所リハビリテーション事業費用		
(1) 経費	<u>54,600</u>	<u>54,600</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>33,630</u>	33,630
8. 訪問看護ステーション事業費用		
(1) 給与費	30,138	
(2) 経費	<u>2,780</u>	<u>32,918</u>
訪問看護ステーション事業利益		<u>712</u>
経常利益		<u>0</u>
当年度純利益		0
前年度繰越欠損金		<u>146,012</u>
当年度未処理欠損金		<u><u>146,012</u></u>

平成25年度 恵那市病院事業予定貸借対照表
(平成26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	411,238		
ロ 立 木	194		
ハ 建 物	2,008,302		
減価償却累計額	<u>△ 508,607</u>	1,499,695	
ニ 建 物 附 属 設 備	725,331		
減価償却累計額	<u>△ 327,840</u>	397,491	
ホ 構 築 物	88,849		
減価償却累計額	<u>△ 48,594</u>	40,255	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	31,135		
減価償却累計額	<u>△ 17,248</u>	13,887	
ト 器 具 及 び 備 品	1,484,376		
減価償却累計額	<u>△ 677,616</u>	806,760	
チ 建 設 仮 勘 定	431,995		
有形固定資産合計			3,601,515
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権	578		
ロ その他無形固定資産	<u>17,973</u>		
無形固定資産合計			18,551
(3) 投 資			
イ 出 資 金	<u>2,000</u>		
投資合計			<u>2,000</u>
固定資産合計			3,622,066
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金	1,732,222		
(2) 未 収 金	456,762		
(3) 貯 蔵 品	5,170		
(4) そ の 他 流 動 資 産	<u>5,000</u>		
流動資産合計			<u>2,199,154</u>
資 産 合 計			<u>5,821,220</u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 引 当 金			
イ 修 繕 引 当 金	30,000		
ロ 退 職 給 与 引 当 金	<u>28,729</u>	58,729	
引 当 金 合 計			58,729
固 定 負 債 合 計			
4. 流 動 負 債			
(1) 未 払 金		390,793	
(2) そ の 他 流 動 負 債			
イ 預 り 金	<u>6,931</u>		
そ の 他 流 動 負 債 合 計		<u>6,931</u>	397,724
流 動 負 債 合 計			
負 債 合 計			456,453

資 本 の 部

5. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	218,452		
ロ 繰 入 資 本 金	1,825,889		
ハ 組 入 資 本 金	<u>82,000</u>	2,126,341	
自 己 資 本 金 合 計			
(2) 借 入 資 本 金 債			
イ 企 業 債	<u>1,593,615</u>	1,593,615	
借 入 資 本 金 合 計			3,719,956
6. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	876,242		
ロ 負 担 金	87,495		
ハ 補 助 金	<u>788,991</u>	1,752,728	
資 本 剰 余 金 合 計			
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	38,095		
ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>146,012</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 107,917</u>	1,644,811
剰 余 金 合 計			
資 本 合 計			5,364,767
負 債 資 本 合 計			<u>5,821,220</u>

平成26年度 恵那市病院事業予定貸借対照表

(平成27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	411,238	
ロ 立 木	194	
ハ 建 物	2,008,302	
減価償却累計額	<u>△ 880,437</u>	1,127,865
ニ 建 物 附 属 設 備	725,331	
減価償却累計額	<u>△ 419,277</u>	306,054
ホ 構 築 物	88,849	
減価償却累計額	<u>△ 58,090</u>	30,759
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	35,335	
減価償却累計額	<u>△ 23,675</u>	11,660
ト 器 具 及 び 備 品	1,535,898	
減価償却累計額	<u>△ 1,044,633</u>	491,265
チ 建 設 仮 勘 定		1,208,830

有形固定資産合計 3,587,865

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権	578	
ロ その他無形固定資産	<u>10,508</u>	
無形固定資産合計		11,086

(3) 投 資 資 産

イ 出 資 金	<u>2,000</u>	
投資合計		<u>2,000</u>
固定資産合計		3,600,951

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,822,437
(2) 未 収 金	513,761	
貸倒引当金	<u>△ 382</u>	513,379
(3) 貯 蔵 品		5,170
(4) その他流動資産		<u>5,000</u>
流動資産合計		2,345,986

資 産 合 計 5,946,937

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	1,997,016		
企業債合計		1,997,016	
(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			2,055,745
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	113,970		
企業債合計		113,970	
(2) 未払金		380,605	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	31,099		
ロ 法定福利費引当金	5,262		
引当金合計		36,361	
(4) その他流動負債		6,931	
流動負債合計			537,867
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,729,460	
収益化累計額		△ 729,589	
繰延収益合計			999,871
負債合計			3,593,483

資本の部

6. 資本金			2,413,377
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	38,095		
ロ 当年度未処分損金	98,018		
利益剰余金合計		△ 59,923	
資本合計			△ 59,923
負債資本合計			2,353,454
負債資本合計			5,946,937

平成26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			4,186,000	
1 医業収益			3,650,874	
	1 入院収益		2,325,538	
		入院収益	2,325,538	入院延患者見込数(人) 恵那病院 51,392 上矢作病院 17,520 1日平均患者数(人) 恵那病院 140.8 上矢作病院 48.0 患者1人1日当たり収入(円) 恵那病院 37,118 上矢作病院 23,856
	2 外来収益		1,024,851	
		外来収益	1,024,851	外来延患者見込数(人) 恵那病院 65,978 上矢作病院 28,945 1日平均患者数(人) 恵那病院 222.9 上矢作病院 118.0 患者1人1日当たり収入(円) 恵那病院 9,830 上矢作病院 13,000
	3 その他医業収益		300,485	
		室料差額収益	49,122	個室使用料
		公衆衛生活動収益	54,681	健康診断料 37,200 予防接種料 16,163 学校医等 1,318
		医療相談収益	8,648	人間ドック
		他会計負担金	108,076	一般会計負担金 (救急医療等) 恵那病院 65,740 上矢作病院 42,336

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 医 業 収 益		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	74,958	診療受託料 28,841
				病院群輪番制受託料 11,072
				文書料等 35,045
2 医 業 外 収 益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		444,028	
			1,513	
	2 負 担 金 交 付 金	預 金 利 息	1,513	預金利息
			313,579	
		一 般 会 計 負 担 金	313,579	一般会計負担金 (へき地医療等)
				恵那病院 185,769
				上矢作病院 127,810
	3 他 会 計 補 助 金		42,871	
		一 般 会 計 補 助 金	42,175	一般会計補助金 (経営基盤等)
				恵那病院 7,091
				上矢作病院 35,084
	4 患 者 外 給 食 収 益	事 業 会 計 補 助 金	696	国保調整交付金(保健事業)
			1,569	
		患 者 外 給 食 収 益	1,569	付添食券売払代金等
			79,837	
	5 長 期 前 受 金 戻 入	受 贈 財 産 評 価 額	39,660	
		長 期 前 受 金 戻 入		
		国 庫 補 助 金	16,321	
		長 期 前 受 金 戻 入		
		県 補 助 金	6,664	
		長 期 前 受 金 戻 入		
	6 そ の 他 医 業 外 収 益	他 会 計 補 助 金	17,192	
		長 期 前 受 金 戻 入		
			4,659	
		そ の 他 医 業 外 収 益	4,659	宿舎使用料 2,406
				売店使用料等 2,253

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
3 通所リハビリテーション 収 益			54,100	
	1 通所リハビリテーション 収 益		54,100	
		通所リハビリテーション 収 益	54,100	利用者見込数(人) 4,541 1日平均利用者数(人) 17.6 利用者1人1日当たり収入(円) 11,716
4 訪問看護ステーション 事 業 収 益			36,998	
	1 訪問看護収益		36,998	
		訪 問 看 護 収 益	36,998	利用者見込数(人) 3,902 1日平均利用者数(人) 15.9 利用者1人1日当たり収入(円) 9,481

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 病院事業費用			4,186,000	
1 医業費用			3,932,762	
	1 給 与 費		619,569	
		給 料	247,869	恵那病院(病院管理課)
				一般職 13,377
				上矢作病院 234,492
				医師 22,277
				看護師 84,025
				准看護師 43,470
				医療技術員 44,374
				事務員 18,792
				労務員 21,554
		手 当	122,502	管理職手当 2,991
				扶養手当 5,034
				住居手当 378
				通勤手当 5,091
				特殊勤務手当 31,701
				時間外手当 3,667
				夜間勤務手当 4,240
				宿日直手当 8,380
				期末手当 38,549
				勤勉手当 20,181
				児童手当 2,290
		賞 与 引 当 金	27,702	期末手当分引当金 17,612
		繰 入 額		勤勉手当分引当金 10,090
		賃 金	98,389	非常勤医師 69,097
				臨時看護師等 29,292
		法 定 福 利 費	79,244	共済組合負担金 64,905
				共済追加費用 10,221
				社会保険料等 4,118
		法 定 福 利 費	4,877	共済組合負担金分引当金
		引 当 金 繰 入 額		
		退 職 給 付 費	38,986	退職手当組合負担金

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 医 業 費 用	2 材 料 費		240,345	
		薬 品 費	191,000	内用薬 150,000 注射薬 22,000 外用薬 17,000 血液 2,000
		診 療 材 料 費	45,922	外来・病棟材料 26,086 検査・X線等材料 19,836
		給 食 材 料 費	2,346	流動食等
		医療消耗備品費	1,077	消耗備品
	3 経 費		2,866,450	
		旅 費 交 通 費	450	医師赴任旅費等
		職 員 被 服 費	848	白衣等
		消 耗 品 費	3,934	事務用品等
		消 耗 備 品 費	1,879	消耗備品
		光 熱 水 費	11,880	電気 8,880 水道・下水道 3,000
		燃 料 費	10,310	灯油・プロパンガス等
		食 糧 費	759	非常勤医師等
		印 刷 製 本 費	1,972	薬袋・報告書等
		修 繕 費	33,413	建物修繕 10,841 設備修繕 6,000 医療機器修繕 14,700 車両修繕等 1,872
		保 險 料	1,623	病院賠償責任保険 1,028 建物共済等 595
		賃 借 料	10,773	医療機器等借上 9,235 土地借上 1,538
		通 信 運 搬 費	1,365	電話・郵便
		委 託 料	181,110	指定管理委託 111,847 給食業務委託 29,897 医事業務委託 22,032 医療機器保守委託等 17,334
		諸 会 費	2,065	医師会負担金等
		使 用 料	1,341	有料道路通行料等
		手 数 料	3,061	クリーニング等
		交 付 金	2,598,653	診療報酬 2,556,153 医師派遣等 42,500

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 医 業 費 用		公 課 費	145	重量税
		貸倒引当金繰入額	382	
		雑 費	487	雑費等
	4 減 価 償 却 費		198,846	
		建 物 減 価 償 却 費	65,184	
		建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	43,111	
		構 築 物 減 価 償 却 費	3,289	
		車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 費	1,642	
		器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	82,105	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,515	
	5 資 産 減 耗 費		2,243	
		たな卸資産減耗費	200	薬品・診療材料等
		固定資産除却費	2,043	器具及び備品等
	6 研 究 研 修 費		5,309	
		図 書 費	759	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	3,350	救急医療体制経費等
2 医 業 外 費 用			125,923	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		28,797	
		企 業 債 利 息	27,797	病院事業債利子 恵那病院 25,300 上矢作病院 2,497
		一時借入金利息	1,000	
	2 患 者 外 給 食 材 料 費		1,781	
		患者外給食材料費	1,781	付添給食材料等
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		8,600	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,600	
	4 雑 損 失		86,745	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	86,745	

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
3 通所リハビリテーション 事業費用			54,100	
	1 経 費		54,100	
		委 託 料	12	指定管理委託
		交 付 金	54,088	介護報酬 54,088
4 訪問看護ステーション 事業費用			34,796	
	1 給 与 費		31,555	
		給 料	15,180	上矢作病院（訪問看護） 看護師 4名分
		手 当	7,217	扶養手当 660 通勤手当 543 特殊勤務手当 725 時間外手当 1,140 期末手当 2,465 勤勉手当 1,194 児童手当 490
		法 定 福 利 費	4,915	共済組合負担金 4,297 共済追加費用 618
		退 職 給 付 費	2,429	退職手当組合負担金
		賞 与 引 当 金	1,727	期末手当分引当金 1,129
		繰 入 額		勤勉手当分引当金 598
		法 定 福 利 費	87	共済組合負担金分引当金
		引 当 金 繰 入 額		
	2 経 費		3,241	
		消 耗 品 費	386	事務用品
		消 耗 備 品 費	50	消耗備品
		燃 料 費	798	自動車燃料
		印 刷 製 本 費	135	印刷製本費
		修 繕 費	260	車両修繕
		保 険 料	274	自賠責保険等
		通 信 運 搬 費	123	電話
		委 託 料	1,002	事務機器保守
		諸 会 費	30	負担金
		手 数 料	158	クリーニング等
		公 課 費	25	重量税
5 特 別 損 失			34,419	
	1 その他特別損失		34,419	
		その他特別損失	34,419	期末手当 18,741 勤勉手当 10,688 法定福利費 4,990
6 予 備 費			4,000	
	1 予 備 費		4,000	
		予 備 費	4,000	

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 収 入			867,570	
1 企 業 債			573,300	
	1 企 業 債		573,300	
		企 業 債	573,300	医療機器等整備事業 恵那病院 573,300
2 負 担 金			29,800	
	1 他 会 計 負 担 金		29,800	
		一般会計負担金	29,800	一般会計負担金 (建設改良費等) 恵那病院 29,800
4 出 資 金			264,470	
	1 他 会 計 出 資 金		264,470	
		一般会計出資金	264,470	一般会計出資金 (病院再整備事業) 恵那病院 194,920 (建設改良) 恵那病院 53,780 上矢作病院 15,770

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			922,300	
1 建設改良費			810,471	
	1 給 与 費		29,800	
		給 料	13,739	恵那病院(医療施設整備課) 一般職3名 13,739
		手 当	9,291	管理職手当 415 扶養手当 1,134 住居手当 324 通勤手当 329 時間外手当 1,427 期末手当 3,325 勤勉手当 1,887 児童手当 450
		法 定 福 利 費	4,560	共済組合負担金 3,999 共済追加費用 561
		退 職 給 付 費	2,210	退職手当組合負担金
	2 建設改良費		718,320	
		旅 費 交 通 費	20	検査業務費用弁償
		委 託 料	30,763	病院建設工事監理業務委託等
		工 事 請 負 費	687,227	病院建設工事等
		手 数 料	310	
	3 固定資産購入費		62,351	
		医療機器購入費	53,914	医療機器 恵那病院 49,954 上矢作病院 3,960
		備 品 購 入 費	4,237	公営企業会計消費税対応 恵那病院 114 上矢作病院 4,123
		車 両 購 入 費	4,200	往診車 上矢作病院
2 企業債元金償還金			111,829	
	1 企業債元金償還金		111,829	
		企業債元金償還金	111,829	病院事業債 恵那病院 93,488 上矢作病院 18,341