

病院事業会計予算

平成27年度 恵那市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成27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	47,397人
	外来	65,579人
(3) 1日平均患者数	入院	129.5人
	外来	222.2人
(4) 主要な建設改良事業	病院再整備事業	2,372,695千円
	病院医療機器備品等購入事業	49,934千円

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	18,300人
	外来	27,945人
(3) 1日平均患者数	入院	50.0人
	外来	115.0人
(4) 主要な建設改良事業	病院医療機器備品等購入事業	7,964千円

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		4,567人
(3) 1日平均利用者数		17.7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		3,001人
(2) 1日平均利用者数		12.3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		2,703人
(2) 1日平均利用者数		11.1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		4,087,500千円
第1項 医業収益		3,699,671千円
第2項 医業外収益		282,830千円
第3項 通所リハビリテーション事業収益		52,300千円
第4項 訪問看護ステーション事業収益		52,699千円

	支	出
第1款 病院事業費用		4,087,500千円
第1項 医業費用		3,917,500千円
第2項 医業外費用		61,077千円
第3項 通所リハビリテーション事業費用		52,300千円
第4項 訪問看護ステーション事業費用		52,623千円
第5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48,749千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,688千円、過年度分損益勘定留保資金39,061千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		2,488,051千円
第1項 企業債		74,100千円
第2項 負担金		30,495千円
第3項 補助金		428,704千円
第4項 出資金		1,954,752千円

	支	出
第1款 資本的支出		2,536,800千円
第1項 建設改良費		2,430,593千円
第2項 企業債元金償還金		106,207千円

(企業債)

第5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	24,200			

(一時借入金)

第6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7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8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 | 626,494千円 |
| (2) 訪問看護ステーション職員給与費 | 24,297千円 |
| (3) 建設改良職員給与費 | 30,495千円 |

(他会計からの補助金)

第9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、50,308千円である。
- (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、646千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、234,684千円と定める。

平成27年2月26日 提出

恵那市長 可知 義明

病院事業会計予算説明書

平成27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。
- (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1,048,588千円である。

平成27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			4,087,500	
	1 医 業 収 益		3,699,671	
		1 入 院 収 益	2,241,699	1日平均患者数 179.5人
		2 外 来 収 益	1,009,023	1日平均患者数 337.2人
		3 その他医業収益	448,949	室料差額収益等
	2 医 業 外 収 益		282,830	
		1 受取利息及び配当金	1,592	預金利息
		2 負 担 金 交 付 金	108,707	一般会計負担金
		3 他 会 計 補 助 金	50,954	一般会計補助金等
		4 患 者 外 給 食 収 益	1,436	付添食券売払代金等
		5 長 期 前 受 金 戻 入	116,242	国庫補助金等長期前受金戻入
		6 その他医業外収益	3,899	宿舍使用料等
	3 通 所 リハビ・リテーション 事 業 収 益		52,300	
		1 通所リハビ・リテーション収益	52,300	1日平均利用者数 17.7人
	4 訪 問 看 護 ス テーション 事 業 収 益		52,699	
1 訪 問 看 護 収 益		52,699	1日平均利用者数 23.4人	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 病院事業費用			4,087,500		
	1 医 業 費 用		3,917,500		
		1 給 与 費	626,494	職員給与費	
		2 材 料 費	251,339	薬品費、診療材料費等	
		3 経 費	2,789,297	委託料、交付金等	
		4 減 価 償 却 費	203,917	建物減価償却費等	
		5 資 産 減 耗 費	41,720	固定資産除却費等	
		6 研 究 研 修 費	4,733	研修旅費、負担金等	
		2 医 業 外 費 用		61,077	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	27,035	病院事業債利息等	
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	1,996	付添者等給食材料費	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	6,600	納付消費税等	
		4 雑 損 失	25,446	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		52,300	
		1 経 費	52,300	交付金等	
		4 訪 問 看 護 ス テーション 事 業 費 用		52,623	
		1 給 与 費	24,297	職員給与費	
		2 経 費	28,326	委託料、交付金等	
		5 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	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			2,488,051	
	1 企 業 債		74,100	
		1 企 業 債	74,100	病院事業債
	2 負 担 金		30,495	
		1 他 会 計 負 担 金	30,495	一般会計負担金
	3 補 助 金		428,704	
		1 国 庫 補 助 金	1,404	国民健康保険調整交付金
		2 県 補 助 金	427,300	医療施設耐震化整備補助金
	4 出 資 金		1,954,752	
		1 他 会 計 出 資 金	1,954,752	一般会計出資金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,536,800	
	1 建設改良費		2,430,593	
		1 給 与 費	30,495	職員給与費
		2 建設改良費	2,342,200	委託料、工事請負費等
		3 固定資産購入費	57,898	医療機器購入費等
	2 企業債元金償還金		106,207	
		1 企業債元金償還金	106,207	病院事業債元金償還金

平成27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27年4月1日から平成28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	203,917
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 116,242
受取利息及び受取配当金	△ 1,592
支払利息	27,035
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,963
未払金の増減額 (△は減少)	109,234
引当金の増減額	1,365
固定資産除却費	41,520
小計	262,274
利息及び配当金の受取額	1,592
利息の支払額	△ 27,035
業務活動によるキャッシュ・フロー	236,831
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	△ 2,421,585
他会計負担金による収入	459,199
未収金の増減額 (△は増加)	△ 428,784
未払金の増減額 (△は減少)	280,590
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,110,580
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	74,100
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	△ 106,207
他会計からの出資による収入	1,954,752
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,922,645
資金増加額	48,896
資金期首残高	1,730,094
資金期末残高	1,778,990

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	66	21,319	260,414	73,245	168,345	523,323	83,085	44,383	650,791
	資本勘定 支弁職員	3		13,808		10,013	23,821	4,316	2,358	30,495
	合計	69	21,319	274,222	73,245	178,358	547,144	87,401	46,741	681,286
前年度	損益勘定 支弁職員	67		263,049	98,389	188,577	550,015	94,113	41,415	685,543
	資本勘定 支弁職員	3		13,739		9,291	23,030	4,560	2,210	29,800
	合計	70		276,788	98,389	197,868	573,045	98,673	43,625	715,343
比較	損益勘定 支弁職員	△ 1	21,319	△ 2,635	△ 25,144	△ 20,232	△ 26,692	△ 11,028	2,968	△ 34,752
	資本勘定 支弁職員			69		722	791	△ 244	148	695
	合計	△ 1	21,319	△ 2,566	△ 25,144	△ 19,510	△ 25,901	△ 11,272	3,116	△ 34,057

(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	4,199	7,062	774	6,632	31,884	7,020	5,468	8,351	63,927
	前年度	3,406	6,828	702	5,963	32,426	6,234	4,240	8,380	81,821
	比較	793	234	72	669	△ 542	786	1,228	△ 29	△ 17,894
手当 の内 訳	区分	勤勉 手当	児童 手当							合計
	本年度	39,741	3,300							178,358
	前年度	44,638	3,230							197,868
	比較	△ 4,897	70							△ 19,510

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	△2,566	給与改定に伴う改定 892		
		普通昇給に伴う増加分 311		左記の平均昇給率 0.46 %
		その他の増減分 △3,769	採用等による増 19,422 退職等による減 △23,191	職員数の異動状況 本年度 69人 前年度 70人 増減 △1人 採用・退職等の状況 採用者数 2人 退職者数 △3人 他会計より異動 3人 他会計へ異動 △3人 増減 △1人
職員手当	△19,510	制度改正に伴う増減分 5,403	管理職手当 374 扶養手当 住居手当 通勤手当 749 特殊勤務手当 時間外手当 17 夜間勤務手当 15 宿日直手当 期末手当 547 勤勉手当 3,701 児童手当	
		その他の増減分 △24,913	管理職手当 419 扶養手当 234 住居手当 72 通勤手当 △80 特殊勤務手当 △542 時間外手当 769 夜間勤務手当 1,213 宿日直手当 △29 期末手当 △18,441 勤勉手当 △8,598 児童手当 70	

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27年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	623,766	316,533	309,077	328,887	227,700
	平均給与月額	1,315,452	371,945	367,976	397,972	261,577
	平均年齢(歳)	47.02	47.05	48.11	48.08	52.11
平成26年1月1日現在 (前年度)	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

(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	325,700	180,300	203,400	174,200	
短 大 卒			191,300	154,800	
高 校 卒				142,100	139,500 ~ 186,000
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	325,700	180,300	203,400	174,200	
短 大 卒			191,300	154,800	
高 校 卒				142,100	139,500 ~ 186,000

(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 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27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	7	19.4	2級	1	6.3	2級		
	3級			3級	3	25.0	3級	7	19.4	3級	8	50.0	3級		
	4級			4級	7	58.4	4級	7	19.4	4級	3	18.7	4級		
	5級	2	66.7	5級	1	8.3	5級	14	39.0	5級	1	6.3	5級		
							6級	1	2.8	6級	2	12.5			
										7級	1	6.2			
	計	3	100.0	計	12	100.0	計	36	100.0	計	16	100.0	計	2	100.0
平成26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	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

(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)	69	3	12	36	16	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	52	2	9	28	11	2	
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	4	1		2	1	
		4号給(人)	48	1	9	26	10	2
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
比 率 (B) / (A) (%)	75.4	66.7	75.0	77.8	68.8	100.0		
前 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		

(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	1.975	2.125	4.100	有
前年度	1.900	2.050	3.950	有
一般会計の制度	1.975	2.125	4.100	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 (%)	12.34	91.12	3.29	7.26	1.37	8.34
支給対象職員の比率 (平成27年1月1日現在) (%)	77.61	100.00	91.67	94.12	25.00	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

(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	2,304,500	427,300		1,877,200
			H28	5,499,600	346,100	2,619,800	2,533,700
			H29	158,100		112,200	45,900
			計	8,280,200	773,400	2,958,000	4,548,800

(単位：千円)

前々年度未までの支出済額	前年度未までの支出見込額	当該年度支出予定額	当該年度未までの支出予定額	翌年度以降支出予定額	継続費の総額に対する進捗率(%)
	318,000		318,000		3.9
		2,304,500	2,304,500		27.8
				5,499,600	66.4
				158,100	1.9
0	318,000	2,304,500	2,622,500	5,657,700	100.0

平成26年度 恵那市病院事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 医	業	収	益		
(1) 入	院	収	益	2,325,538	
(2) 外	来	収	益	1,024,851	
(3) そ	の	他	医	業	収
				302,105	3,652,494
<hr/>					
2. 医	業	費	用		
(1) 給	与	費		623,155	
(2) 材	料	費		240,345	
(3) 経		費		2,870,450	
(4) 減	価	償	却	198,846	
(5) 資	産	減	耗	2,243	
(6) 研	究	研	修	5,309	3,940,348
<hr/>					
	医	業	損		287,854
			失		
3. 医	業	外	収	益	
(1) 受	取	利	息	及	び
				配	当
				金	
(1) 受	取	利	息	及	び
				配	当
				金	
(2) 負	担	金	交	付	金
(3) 他	会	計	補	助	金
(4) 患	者	外	給	食	収
				益	
(5) 長	期	前	受	金	戻
				入	
(6) そ	の	他	医	業	外
				収	益
				4,659	420,405
<hr/>					
4. 医	業	外	費	用	
(1) 支	払	利	息	及	び
				企	業
				債	取
				扱	諸
				費	
(2) 患	者	外	給	食	材
				料	費
(3) 消	費	税	及	び	地
				方	消
				費	税
(4) 雑		損		失	
				60,645	101,823
<hr/>					
	医	業	外	利	益
					318,582

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>54,100</u>	54,100	
6. 通所リハビリテーション事業費用			
(1) 経費	<u>54,100</u>	<u>54,100</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>38,834</u>	38,834	
8. 訪問看護ステーション事業費用			
(1) 給与費	23,874		
(2) 経費	<u>11,269</u>	<u>35,143</u>	
訪問看護ステーション事業利益			<u>3,691</u>
経常利益			34,419
9. 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>34,419</u>	<u>34,419</u>	<u>34,419</u>
当年度純利益			0
前年度繰越欠損金			100,600
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>81,992</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>18,608</u></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	409,773		
ロ 立 木	194		
ハ 建 物	2,037,268		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 880,435</u>	1,156,833	
ニ 建 物 附 属 設 備	745,125		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 418,323</u>	326,802	
ホ 構 築 物	88,849		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 58,089</u>	30,760	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	34,151		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,641</u>	11,510	
ト 器 具 及 び 備 品	1,518,273		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,027,883</u>	490,390	
チ 建 設 仮 勘 定		723,618	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>3,149,880</u>	
(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>10,219</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		10,797	
(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			<u>3,162,677</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,730,094	
(2) 未 収 金	513,835		
貸 倒 引 当 金	<u>0</u>	513,835	
(3) 貯 蔵 品		8,683	
(4) その他流動資産		<u>5,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>2,257,612</u>
資 産 合 計			<u>5,420,289</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1)	企業債	
イ	建設改良企業債	1,626,127
	企業債合計	1,626,127
(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	1,684,856
4. 流動負債		
(1)	企業債	
イ	建設改良企業債	103,359
	企業債合計	103,359
(2)	未払金	309,869
(3)	引当金	
イ	賞与引当金	29,120
ロ	法定福利費引当金	5,404
	引当金合計	34,524
(4)	その他流動負債	6,612
	流動負債合計	454,364
5. 繰延収益		
(1)	長期前受金	1,729,543
	収益化累計額	△ 729,589
	繰延収益合計	999,954
	負債合計	3,139,174

資本の部

6. 資本金			2,240,928
7. 剰余金			
(1)	利益剰余金		
イ	減債積立金	0	
ロ	建設改良積立金	58,795	
ハ	当年度未処理欠損金	18,608	
	利益剰余金合計	40,187	
	剰余金合計	40,187	
	資本合計	2,281,115	
	負債資本合計	5,420,289	

平成27年度 恵那市病院事業予定貸借対照表

(平成28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		194	
ハ 建 物	2,006,768		
減価償却累計額	<u>△ 943,844</u>	1,062,924	
ニ 建 物 附 属 設 備	745,125		
減価償却累計額	<u>△ 462,569</u>	282,556	
ホ 構 築 物	88,849		
減価償却累計額	<u>△ 60,390</u>	28,459	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	34,151		
減価償却累計額	<u>△ 24,710</u>	9,441	
ト 器 具 及 び 備 品	1,556,143		
減価償却累計額	<u>△ 1,111,026</u>	445,117	
チ 建 設 仮 勘 定		2,928,895	
有 形 固 定 資 産 合 計			5,167,359
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		578	
ロ その他無形固定資産		1,470	
無 形 固 定 資 産 合 計			2,048
(3) 投 資			
イ 出 資 金		2,000	
ロ 長 期 前 払 消 費 税		167,418	
投 資 合 計			169,418
固 定 資 産 合 計			5,338,825
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,778,990	
(2) 未 収 金	945,582		
貸 倒 引 当 金	<u>0</u>	945,582	
(3) 貯 蔵 品		8,683	
(4) そ の 他 流 動 資 産		5,000	
流 動 資 産 合 計			2,738,255
資 産 合 計			8,077,080

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	<u>1,606,008</u>	1,606,008	
企業債合計			
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	30,000		
ロ 退職給与引当金	<u>28,729</u>		
引当金合計		<u>58,729</u>	
固定負債合計			1,664,737
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	<u>91,371</u>	91,371	
企業債合計			
(2) 未払金		699,693	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	30,461		
ロ 法定福利費引当金	<u>5,428</u>		
引当金合計		35,889	
(4) その他流動負債		<u>6,612</u>	
流動負債合計			833,565
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金額		2,153,375	
収益化累計額		<u>△ 810,464</u>	
繰延収益合計			<u>1,342,911</u>
負債合計			3,841,213

資本の部

6. 資本金			4,195,680
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減価償却積立金	0		
ロ 建設改良積立金	58,795		
ハ 当年度未処埋欠損金	<u>18,608</u>		
利益剰余金合計		<u>40,187</u>	
剰余金合計			<u>40,187</u>
資本合計			<u>4,235,867</u>
負債資本合計			<u>8,077,080</u>

平成27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	既決予定額	
1 病院事業収益			4,087,500	
1 医業収益			3,699,671	
	1 入院収益		2,241,699	
		入院収益	2,241,699	入院延患者見込数(人) 恵那病院 47,397 上矢作病院 18,300 1日平均患者数(人) 恵那病院 129.5 上矢作病院 50.0 患者1人1日当たり収入(円) 恵那病院 38,246 上矢作病院 23,440
	2 外来収益		1,009,023	
		外来収益	1,009,023	外来延患者見込数(人) 恵那病院 65,579 上矢作病院 27,945 1日平均患者数(人) 恵那病院 222.2 上矢作病院 115.0 患者1人1日当たり収入(円) 恵那病院 9,847 上矢作病院 13,000
	3 その他医業収益		448,949	
		室料差額収益	46,336	個室使用料
		公衆衛生活動収益	55,709	健康診断料 36,312 予防接種料 18,080 学校医等 1,317
		医療相談収益	9,180	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	78,321	診療受託料 32,383 病院群輪番制受託料 11,072 文書料等 34,866

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細		備 考
	目	節 予 定 額	
2 医業外収益		282,830	
1 受取利息 及び配当金	預金利息	1,592	預金利息
2 負担金交付金		108,707	
	一般会計負担金	108,707	一般会計負担金 (へき地医療等) 恵那病院 30,143 上矢作病院 78,564
3 他会計補助金		50,954	
	一般会計補助金	50,308	一般会計補助金 (経営基盤等) 恵那病院 14,722 上矢作病院 35,586
	事業会計補助金	646	国保調整交付金(保健事業)
4 患者外給食収益		1,436	
	患者外給食収益	1,436	付添食券売払代金等
5 長期前受金戻入		116,242	
	受贈財産評価額 長期前受金戻入	66,811	
	国庫補助金 長期前受金戻入	21,882	
	県補助金 長期前受金戻入	10,305	
	他会計補助金 長期前受金戻入	17,244	
6 その他医業外収益		3,899	
	その他医業外収益	3,899	宿舍使用料 2,424 売店使用料等 1,475

(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			52,300	
	1 通所リハビリテーション 収 益		52,300	
		通所リハビリテーション 収 益	52,300	恵那病院 利用者見込数(人) 4,567 1日平均利用者数(人) 17.7 利用者1人1日当たり収入(円) 11,256
4 訪問看護ステーション 事 業 収 益			52,699	
	1 訪問看護収益		52,699	
		訪問看護収益	52,699	利用者見込数(人) 恵那病院 3,001 上矢作病院 2,703 1日平均利用者数(人) 恵那病院 12.3 上矢作病院 11.1 利用者1人1日当たり収入(円) 恵那病院 8,497 上矢作病院 10,060

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	既決予定額	
1 病院事業費用			4,087,500	
1 医業費用			3,917,500	
	1 給 与 費		626,494	
		給 料	249,320	恵那病院(病院管理課) 一般職 13,847 上矢作病院 235,473 医師 22,504 看護師 86,209 准看護師 40,228 医療技術員 45,555 事務員 19,304 労務員 21,673
		手 当	131,332	扶養手当 5,208 管理職手当 3,670 住居手当 450 通勤手当 5,772 特殊勤務手当 31,215 時間外手当 4,033 夜間勤務手当 5,468 宿日直手当 8,351 期末手当 39,965 勤勉手当 24,800 児童手当 2,400
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	29,157	期末手当分引当金 17,875 勤勉手当分引当金 11,282
		賃 金	73,245	非常勤医師 62,348 臨時看護師等 10,897
		報 酬	21,319	非常勤医師 5,100 臨時看護師等 16,219
		法 定 福 利 費	74,457	共済組合負担金 60,238 共済追加費用 10,306 社会保険料等 3,913
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	5,196	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	42,468	退職手当組合負担金

款 項	予 算 明 細				
	目	節	予 定 額		
1 医 業 費 用	2 材 料 費		251,339		
		薬 品 費	196,000	内用薬 150,000 注射薬 26,000 外用薬 18,000 血液 2,000	
		診 療 材 料 費	51,602	外来・病棟材料 26,301 検査・X線等材料 25,301	
		給 食 材 料 費	2,643	流動食等	
		医 療 消 耗 備 品 費	1,094	消耗備品	
		3 経 費		2,789,297	
			旅 費 交 通 費	1,339	医師赴任旅費等
	職 員 被 服 費		1,005	白衣等	
	消 耗 品 費		4,725	事務用品等	
	消 耗 備 品 費		1,319	消耗備品	
	光 熱 水 費		12,840	電気 9,840 水道・下水道 3,000	
	燃 料 費		10,433	灯油・プロパンガス等	
	食 糧 費		1,069	非常勤医師等	
	印 刷 製 本 費		3,089	薬袋・報告書等	
	修 繕 費		32,968	建物修繕 10,632 設備修繕 8,311 医療機器修繕 12,412 車両修繕等 1,613	
	保 險 料		1,578	病院賠償責任保険 1,028 建物共済等 550	
	賃 借 料		10,729	医療機器等借上 9,079 土地借上 1,650	
	通 信 運 搬 費		1,495	電話・郵便	
	委 託 料		183,996	指定管理委託 110,600 給食業務委託 31,083 医事業務委託 22,032 医療機器保守委託等 20,281	
	諸 会 費		2,290	医師会負担金等	
	使 用 料		1,341	有料道路通行料等	
	手 数 料		3,248	クリーニング等	
	交 付 金		2,515,197	診療報酬 2,458,485 医師派遣等 56,712	

款 項	予 算 明 細				
	目	節	予 定 額		
1 医 業 費 用		公 課 費	149	重量税	
		雑 費	487	雑費等	
	4 減 価 償 却 費		203,917		
		建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	63,409		
		建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	44,246		
		構 築 物 減 価 償 却 費	2,301		
		車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 費	2,069		
		器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	83,143		
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	8,749		
	5 資 産 減 耗 費		41,720		
		た な 卸 資 産 減 耗 費	200	薬品・診療材料等	
		固 定 資 産 除 却 費	41,520	器具及び備品等	
	6 研 究 研 修 費		4,733		
		図 書 費	750	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	2,783	救急医療体制経費等	
	2 医 業 外 費 用			61,077	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		27,035	
			企 業 債 利 息	26,035	病院事業債利子 恵那病院 23,784 上矢作病院 2,251
		一 時 借 入 金 利 息	1,000		
2 患 者 外 給 食 材 料 費			1,996		
		患 者 外 給 食 材 料 費	1,996	付添給食材料等	
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			6,600		
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	6,600		
4 雑 損 失			25,446		
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	25,446		

款 項	予 算 明 細				
	目	節	予 定 額		
3 通所リハビリテーション 事業費用			52,300		
	1 経 費		52,300		
		委 託 料	12	指定管理委託	
		交 付 金	52,288	介護報酬 52,288	
4 訪問看護ステーション 事業費用			52,623		
	1 給 与 費		24,297		
		給 料	11,094	上矢作病院（訪問看護） 看護師 3名分	
		手 当		6,552	通勤手当 465 扶養手当 660 特殊勤務手当 669 時間外手当 1,440 期末手当 1,811 勤勉手当 1,027 児童手当 480
			法 定 福 利 費	3,200	共済組合負担金 2,747 共済追加費用 453
			退 職 給 付 費	1,915	退職手当組合負担金
			賞 与 引 当 金	1,304	期末手当分引当金 826
			繰 入 額		勤勉手当分引当金 478
			法 定 福 利 費		
			引 当 金 繰 入 額	232	共済組合負担金分引当金
		2 経 費		28,326	
			消 耗 品 費	340	事務用品
			消 耗 備 品 費	74	消耗備品
			燃 料 費	866	自動車燃料
	修 繕 費		145	車両修繕	
	保 険 料		174	自賠責保険等	
	通 信 運 搬 費		132	電話	
	委 託 料		1,002	事務機器保守	
	諸 会 費		30	負担金	
	手 数 料		58	クリーニング等	
交 付 金	25,500	訪問看護報酬			
公 課 費	5	重量税			
5 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	既決予定額	
1 資本的收入			2,488,051	
1 企業債			74,100	
	1 企業債		74,100	
		企業債	74,100	医療機器整備事業・医師住宅整備事業 恵那病院 74,100
2 負担金			30,495	
	1 他会計負担金		30,495	
		一般会計負担金	30,495	一般会計負担金 (建設改良費等) 恵那病院 30,495
3 補助金			428,704	
	1 国庫補助金		1,404	
		国庫補助金	1,404	国民健康保険調整交付金 上矢作病院 1,404
	2 県補助金		427,300	
		県補助金	427,300	医療施設耐震化整備補助金 恵那病院 427,300
4 出資金			1,954,752	
	1 他会計出資金		1,954,752	
		一般会計出資金	1,954,752	病院再整備事業 恵那病院 1,877,200 建設改良事業 恵那病院 65,658 上矢作病院 11,894

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	既決予定額	
1 資本的支出			2,536,800	
1 建設改良費			2,430,593	
	1 給 与 費		30,495	
		給 料	13,808	恵那病院(医療施設整備課)
		手 当	10,013	通勤手当 395 扶養手当 1,194 住居手当 324 管理職手当 529 時間外手当 1,547 期末手当 3,450 勤勉手当 2,154 児童手当 420
		法 定 福 利 費	4,316	共済組合負担金 3,751 共済追加費用 565
		退 職 給 付 費	2,358	退職手当組合負担金
	2 建設改良費		2,342,200	
		旅 費 交 通 費	600	検査業務費用弁償
		委 託 料	50,900	病院建設工事監理業務委託等
		工 事 請 負 費	2,287,700	病院建設工事等
		負 担 金	2,000	電力予備線負担金
		手 数 料	1,000	病院建築確認検査手数料等
	3 固定資産購入費		57,898	
		医療機器購入費	55,651	医療機器 恵那病院 49,934 上矢作病院 5,717
		備 品 購 入 費	2,247	医療備品 上矢作病院 2,247
2 企業債元金償還金			106,207	
	1 企業債元金償還金		106,207	
		企業債元金償還金	106,207	病院事業債 恵那病院 90,111 上矢作病院 16,096