

平成26年度

歳入歳出決算における 主要施策の成果等実績

(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

平成27年9月

恵 那 市

水道事業会計

1. 平成26年度決算の概要

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

水道事業収益が955,979千円、水道事業費用が790,988千円となり、その結果、当年度純利益は164,991千円となりました。

水道事業収益955,979千円の主なものは、給水収益762,497千円、一般会計からの高料金対策補助金29,400千円、長期前受金戻入146,930千円などです。

水道事業費用790,988千円の主なものは、減価償却費334,740千円、受水費195,618千円、修繕費46,814千円、人件費42,288千円などです。

なお、当年度純利益164,991千円と前年度繰越利益剰余金6,603千円、会計制度の改正により発生した未処分利益剰余金1,422,736千円を合わせた当年度未処分利益剰余金1,594,330千円については、1,422,736千円を資本金に組入れ、利益積立金に170,000千円を積み立て、翌年度繰越利益剰余金としては1,594千円を予定しております。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入120,036千円の内訳は、企業債45,600千円、工事分担金及び負担金28,806千円、国庫補助金30,530千円、一般会計出資金15,100千円です。

資本的支出209,006千円の主なものは、建設改良工事費124,816千円、拡張工事費2,112千円、企業債償還金73,322千円などです。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額88,970千円は、過年度分損益勘定留保資金81,474千円、当年度分消費税資本的収支調整額7,496千円で補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

(1) 収益的収入及び支出

収入				(単位：千円)
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 水道事業収益	1,025,200	1,014,458	うち、仮受消費税及び地方消費税 58,479	
第1項 営業収益	845,800	833,730	給水収益 819,903 受託工事収益 126 その他営業収益 13,701	
第2項 営業外収益	179,400	180,728	預金利息 1,734 一般会計補助金等 30,393 長期前受金戻入 146,930 雑収益 1,671	

支出				(単位：千円)
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 水道事業費用	972,162	841,235	うち、仮払消費税及び地方消費税 50,247	
第1項 営業費用	895,634	783,057	原水及び浄水費 309,078 配水及び給水費 83,054 受託工事費 0 総係費 52,055 減価償却費等 338,870	
第2項 営業外費用	68,900	54,550	企業債利息 28,789 消費税 22,785 繰延勘定償却等 2,976	
第3項 特別損失	3,628	3,628	過年度分期末勤勉手当等 3,628	
第4項 予備費	4,000	0		

(2) 資本的収入及び支出

収入				(単位：千円)
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 資本的収入	130,000	120,036	うち、仮受消費税及び地方消費税 1,916	
第1項 企業債	45,800	45,600	老朽管更新事業 45,600	
第2項 工事 分担金及び負担金	38,480	28,806	工事分担金 26,850 工事負担金 1,956	
第3項 国庫補助金	30,520	30,530	老朽管更新事業 30,530	
第4項 出資金	15,200	15,100	老朽管更新事業 15,100	

支出				(単位：千円)
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 資本的支出	248,191	209,006	うち、仮払消費税及び地方消費税 9,412	
第1項 建設改良費	173,091	134,516	建設改良工事費 124,816 拡張工事費 2,112 事務費等 7,588	
第2項 企業債償還金	73,700	73,322	企業債償還金 73,322	
第3項 雑支出	1,400	1,168	雑支出 1,168	

3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
営業収益	775,325	営業費用	755,604
給水収益	762,497	原水及び浄水費	287,857
受託工事収益等	12,828	配水及び給水費	78,016
		総係費等	50,861
		減価償却費等	338,870
営業外収益	180,654	営業外費用	31,756
受取利息及び	1,734	支払利息	28,789
配当金		繰延勘定償却等	2,967
他会計補助金及び	30,320		
負担金		特別損失	3,628
長期前受金戻入	146,930	特別損失	3,628
雑収益	1,670		
合 計	955,979	合 計	790,988

4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	6,853,180	固定負債	1,225,648
有形固定資産	6,853,029	企業債	1,140,985
無形固定資産	151	引当金等	84,663
		流動負債	137,710
		企業債	76,564
		未払金等	61,146
		繰延収益	2,983,885
		負 債 計	4,347,243
流動資産	2,076,635	資本金	2,888,717
現金預金	1,889,249	自己資本金	2,888,717
未収金	185,407	剰余金	1,697,855
貸倒引当金	△ 408	資本剰余金	3,526
貯蔵品等	2,387	利益剰余金	1,694,329
繰延勘定	4,000	資 本 計	4,586,572
合 計	8,933,815	合 計	8,933,815

5. 業務

種 別	当 年 度 末	前 年 度 末	比 較	
			増 減	比 率
給 水 人 口	30,346人	30,594人	△ 248人	99.2%
給 水 件 数	11,127件	11,056件	71件	100.6%
年 間 配 水 量	4,182,924m ³	4,283,324m ³	△ 100,400m ³	97.7%
1 日 最 大 配 水 量	12,837m ³	13,256m ³	△ 419m ³	96.8%
1 日 平 均 配 水 量	11,460m ³	11,735m ³	△ 275m ³	97.7%
年 間 有 収 水 量	3,595,729m ³	3,681,261m ³	△ 85,532m ³	97.7%
1 日 平 均 有 収 水 量	9,851m ³	10,086m ³	△ 235m ³	97.7%
1 人 1 日 平 均 有 収 水 量	325 ^{リットル}	330 ^{リットル}	△ 5 ^{リットル}	98.5%
有 収 率	86.0%	85.9%	0.1%	100.1%

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

(1)有形固定資産明細書

(単位：千円)

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、建物、構築物、 機械及び装置等	12,631,871	228,206	117,828	12,742,249

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 額
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
334,723	12,908	5,889,220	6,853,029

(2)無形固定資産明細書

(単位：千円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高
電話加入権 施設利用権	168	0	0	17	151

7. 企業債明細書

(単位：千円)

種 類	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利 率
		当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計		
政府資金 機構資金	1,973,700	73,322	756,151	1,217,549	1.30%~4.85%

8. 工事（消費税込み）

（単位：千円）

区	分	金 額	主 な 事 業 内 容
◎拡張工事の概況			
	消火栓設置工事 武並町他2地区	2,112	・消火栓設置工事
	拡張工事費 計	2,112	
◎改良工事の概況			
	配水管布設替工事	24,871	・袖畑笠作線、三郷町27号線 他
	老朽管更新事業	62,001	・大井町佐渡、長島町中野、久須見
	舗装復旧工事	6,180	・武並町77号線
	老朽管更新事業（設計測量）	25,360	・大井町、長島町中野、永田
	設計測量委託	6,404	・武並調整池
	建設改良工事費 計	124,816	

病院事業会計

1. 平成26年度決算の概要

【市立恵那病院】

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

病院事業収益は2,829,466千円で、内訳は医業収益が2,517,829千円、医業外収益が258,577千円、通所リハビリテーション事業収益が48,095千円、訪問看護ステーション事業収益が4,965千円です。

医業収益のうち、入院収益が1,753,137千円、外来収益が568,318千円、その他医業収益が196,374千円です。

病院事業費用は2,785,052千円で、内訳は医業費用が2,665,005千円、医業外費用が65,081千円、通所リハビリテーション事業費用が48,095千円、訪問看護ステーション事業費用が4,971千円、特別損失が1,900千円です。

この結果、当年度純利益は、44,414千円となりました。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は496,818千円で、内訳は企業債が323,000千円、出資金が143,920千円、負担金が29,898千円です。

資本的支出は563,344千円で、内訳は建設改良費が480,467千円、企業債元金償還金が82,877千円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額66,526千円は、減債積立金、過年度分損益勘定留保資金などで補填しました。

【国保上矢作病院】

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

病院事業収益は993,099千円で、内訳は医業収益が796,657千円、医業外収益が171,948千円、訪問看護ステーション事業収益が24,494千円です。

医業収益のうち、入院収益が371,206千円、外来収益が325,509千円、その他医業収益が99,942千円です。

病院事業費用は1,002,259千円で、内訳は医業費用が914,940千円、医業外費用が29,072千円、訪問看護ステーション事業費用が25,728千円、特別損失が32,519千円です。

この結果、当年度純損失は、9,160千円となりました。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は14,721千円で、内訳は出資金が14,721千円です。

資本的支出は28,362千円で、内訳は建設改良費が10,022千円、企業債元金償還金が18,340千円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額13,641千円は、過年度分損益勘定留保資金などで補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

（1） 収益的収支

収入

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 病院事業収益	4,165,833	3,834,227	うち、仮受消費税及び地方消費税 11,802
第1項 医業収益	3,652,494	3,325,968	入院収益 2,124,343 外来収益 893,827 その他医業収益 307,798
第2項 医業外収益	420,405	430,688	負担金交付金 290,533 他会計補助金 41,707 長期前受金戻入 80,492 その他医業外収益 17,956
第3項 通所リハビリテーション事業収益	54,100	48,095	事業収益 48,095
第4項 訪問看護ステーション事業収益	38,834	29,476	事業収益 29,476

支出

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 病院事業費用	4,165,833	3,796,748	うち、仮払消費税及び地方消費税 20,895
第1項 医業費用	3,936,348	3,600,530	給与費 585,619 材料費 214,850 経費 2,598,329 減価償却費 他 201,732
第2項 医業外費用	101,823	82,807	企業債利息 26,309 消費税 他 56,498
第3項 通所リハビリテーション事業費用	54,100	48,095	経費 48,095
第4項 訪問看護ステーション事業費用	35,143	30,897	給与費 23,560 経費 7,337
第5項 特別損失	34,419	34,419	その他特別損失 34,419
第6項 予備費	4,000	0	

(内 訳)

【市立恵那病院】		【国保上矢作病院】	
決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
2,837,838	うち、仮受消費税等 8,486	996,389	うち、仮受消費税等 3,316
2,526,217	入院収益 1,753,138 外来収益 568,318 その他医業収益 204,761	799,751	入院収益 371,205 外来収益 325,509 その他医業収益 103,037
258,555	負担金交付金 164,014 他会計補助金 6,838 長期前受金戻入 73,658 その他医業外収益 14,045	172,133	負担金交付金 126,519 他会計補助金 34,869 長期前受金戻入 6,834 その他医業外収益 3,911
48,095	事業収益 48,095	0	
4,971	事業収益 4,971	24,505	事業収益 24,505

【市立恵那病院】		【国保上矢作病院】	
決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
2,792,026	うち、仮払消費税等 9,573	1,004,722	うち、仮払消費税等 11,322
2,674,578	給与費 31,821 経費 2,481,783 減価償却費 他 160,974	925,952	給与費 553,798 材料費 214,850 経費 116,546 減価償却費 他 40,758
62,482	企業債利息 23,812 消費税 他 38,670	20,325	企業債利息 2,497 消費税 他 17,828
48,095	経費 48,095	0	
4,971	経費 4,971	25,926	給与費 23,560 経費 2,366
1,900	その他特別損失 1,900	32,519	その他特別損失 32,519

(2) 資本的収支

収入

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的収入	505,661	511,539	うち、仮受消費税及び地方消費税 0
第1項 企業債	300,100	323,000	病院事業債 323,000
第2項 負担金	30,091	29,898	一般会計負担金 29,898
第3項 出資金	175,470	158,641	一般会計出資金 158,641

支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的支出	646,208	591,706	うち、仮払消費税及び地方消費税 34,140
第1項 建設改良費	534,379	490,489	給与費 29,899 建設改良費 401,049 固定資産購入費 59,541
第2項 企業債元金償還金	111,829	101,217	企業債元金償還金 101,217

(内 訳)

【市立恵那病院】

【国保上矢作病院】

決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
496,818	うち、仮受消費税等 0	14,721	うち、仮受消費税等 0
323,000	病院事業債 323,000	0	0
29,898	一般会計負担金 29,898	0	0
143,920	一般会計出資金 143,920	14,721	一般会計出資金 14,721

【市立恵那病院】

【国保上矢作病院】

決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
563,344	うち、仮払消費税等 33,398	28,362	うち、仮払消費税等 742
480,467	給与費 29,899 建設改良費 401,049 固定資産購入費 49,519	10,022	固定資産購入費 10,022
82,877	企業債元金償還金 82,877	18,340	企業債元金償還金 18,340

3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	3,314,486	医業費用	3,579,945
入院収益	2,124,343	給与費	585,226
外来収益	893,827	材料費	212,536
その他医業収益	296,316	経費	2,580,682
		減価償却費	196,827
		資産減耗費	1,791
		研究研修費	2,883
医業外収益	430,525	医業外費用	94,153
受取利息及び配当金	1,490	支払利息及び企業債取扱諸費	26,309
負担金交付金	290,533	患者外給食材料費	1,401
他会計補助金	41,707	消費税及び地方消費税	8,573
患者外給食収益	1,357	雑損失	57,870
長期前受金戻入	80,491		
その他医業外収益	14,947		
通所リハビリテーション事業収益	48,095	通所リハビリテーション事業費用	48,095
通所リハビリテーション収益	48,095	経費	48,095
訪問看護ステーション事業収益	29,459	訪問看護ステーション事業費用	30,699
訪問看護収益	29,459	給与費	23,525
		経費	7,174
		特別損失	34,419
		その他特別損失	34,419
<hr/>		<hr/>	
合 計	3,822,565	合 計	3,787,311

【市立恵那病院】

(単位：千円)

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	2,517,829	医業費用	2,665,005
入院収益	1,753,137	給与費	31,793
外来収益	568,318	経費	2,472,372
その他医業収益	196,374	減価償却費	157,412
医業外収益	258,577	資産減耗費	1,749
受取利息及び配当金	586	研究研修費	1,679
負担金交付金	164,014	医業外費用	65,081
他会計補助金	6,838	支払利息及び企業債取扱諸費	23,812
長期前受金戻入	73,658	消費税及び地方消費税	6,670
その他医業外収益	13,481	雑損失	34,599
通所リハビリテーション事業収益	48,095	通所リハビリテーション事業費用	48,095
通所リハビリテーション収益	48,095	経費	48,095
訪問看護ステーション事業収益	4,965	訪問看護ステーション事業費用	4,971
訪問看護収益	4,965	経費	4,971
		特別損失	1,900
		その他特別損失	1,900
合 計	2,829,466	合 計	2,785,052

【国保上矢作病院】

(単位：千円)

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	796,657	医業費用	914,940
入院収益	371,206	給与費	553,433
外来収益	325,509	材料費	212,536
その他医業収益	99,942	経費	108,310
医業外収益	171,948	減価償却費	39,415
受取利息及び配当金	904	資産減耗費	42
負担金交付金	126,519	研究研修費	1,204
他会計補助金	34,869	医業外費用	29,072
患者外給食収益	1,357	支払利息及び企業債取扱諸費	2,497
長期前受金戻入	6,833	患者外給食材料費	1,401
その他医業外収益	1,466	消費税及び地方消費税	1,903
訪問看護ステーション事業収益	24,494	雑損失	23,271
訪問看護収益	24,494	訪問看護ステーション事業費用	25,728
		給与費	23,525
		経費	2,203
		特別損失	32,519
		その他特別損失	32,519
合 計	993,099	合 計	1,002,259

4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	2,938,638	固定負債	1,715,477
有形固定資産	2,921,570	企業債	1,656,748
無形固定資産	15,068	引当金	58,729
投資	2,000		
		流動負債	422,325
流動資産	2,317,654	企業債	106,251
現金預金	1,636,632	未払金	276,929
未収金	669,712	引当金	32,556
貯蔵品	6,310	その他流動負債	6,589
その他流動資産	5,000		
		繰延収益	618,519
		長期前受金	618,519
		負債計	2,756,321
		資本金	2,224,099
		剰余金	275,872
		利益剰余金	275,872
		資本計	2,499,971
合 計	5,256,292	合 計	5,256,292

【市立恵那病院】

(単位：千円)

資 産 の 部		負債・資本の部	
固定資産	2,343,628	固定負債	1,538,032
有形固定資産	2,342,231	企業債	1,508,032
無形固定資産	397	引当金	30,000
投資	1,000	流動負債	329,643
流動資産	1,429,823	企業債	90,110
現金預金	994,191	未払金	237,308
未収金	435,632	引当金	2,025
		その他流動負債	200
		繰延収益	564,726
		長期前受金	564,726
		負債計	2,432,401
		資本金	997,502
		剰余金	343,548
		利益剰余金	343,548
		資本計	1,341,050
合 計	3,773,451	合 計	3,773,451

【国保上矢作病院】

(単位：千円)

資 産 の 部		負債・資本の部	
固定資産	595,010	固定負債	177,445
有形固定資産	579,339	企業債	148,716
無形固定資産	14,671	引当金	28,729
投資	1,000	流動負債	92,682
流動資産	887,831	企業債	16,141
現金預金	642,441	未払金	39,621
未収金	234,080	引当金	30,531
貯蔵品	6,310	その他流動負債	6,389
その他流動資産	5,000	繰延収益	53,793
		長期前受金	53,793
		負債計	323,920
		資本金	1,226,597
		剰余金	△67,676
		利益剰余金	△67,676
		資本計	1,158,921
合 計	1,482,841	合 計	1,482,841

5. 業務

【市立恵那病院】

(単位：人)

	平成 26 年度	平成 25 年度	前年度との比較	
			増 減	対比(%)
入 院				
延患者数	47,607	50,069	△ 2,462	95.1
1日平均患者数	130.4	137.2	△ 6.8	95.0
外 来				
延患者数	65,133	66,942	△ 1,809	97.3
1日平均患者数	222.3	227.7	△ 5.4	97.6
通所リハビリテーション				
延利用者数	4,324	4,449	△ 125	97.2
1日平均利用者数	17.0	17.4	△ 0.4	97.7
訪問看護ステーション				
延利用者数	451	—	451	皆増
1日平均利用者数	3.8	—	3.8	皆増

【国保上矢作病院】

(単位：人)

	平成 26 年度	平成 25 年度	前年度との比較	
			増 減	対比(%)
入 院				
延患者数	16,897	17,330	△ 433	97.5
1日平均患者数	46.3	47.5	△ 1.2	97.5
外 来				
延患者数	24,088	25,310	△ 1,222	95.2
1日平均患者数	99.1	103.7	△ 4.6	95.6
訪問看護ステーション				
延利用者数	2,425	3,180	△ 755	76.3
1日平均利用者数	10.1	13.0	△ 2.9	77.7

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

(1) 有形固定資産明細書 (単位：千円)

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
建物、器具及び備品等	5,056,791	486,797	61,937	5,481,651
【市立恵那病院】	3,644,089	477,668	61,090	4,060,667
【国保上矢作病院】	1,412,702	9,129	847	1,420,984

減価償却累計額			年度末償却 未済高
当年度増加額	当年度減少額	累計	
1,028,313	29,396	2,560,081	2,921,570
924,471	28,591	1,718,437	2,342,230
103,842	805	841,644	579,340

(2) 無形固定資産明細書 (単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
電話加入権等	18,263	302	0	3,497	15,068
【市立恵那病院】	308	151	0	62	397
【国保上矢作病院】	17,955	151	0	3,435	14,671

(3) 投資明細書 (単位：千円)

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
出資金	2,000	0	0	2,000

※ 恵那医師会土地債券（2病院×1,000千円）

7. 企業債明細書

【市立恵那病院】 (単位：千円)

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金等	1,931,000	82,877	332,858	1,598,142	年0.100%～ 2.10%

【国保上矢作病院】 (単位：千円)

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金等	248,600	18,340	83,743	164,857	年0.25%～ 2.00%

8. 重要契約の要旨（消費税込み）

【市立恵那病院】

(1) 指定管理料 (単位：千円)

業 務 名	金 額	指定管理先
市立恵那病院指定管理業務	2,518,881	公益社団法人地域医療振興協会

(2) 物品購入契約（2百万円以上） (単位：千円)

物 品 名	金 額	内 容
生理検査システム	6,372	医療機器の購入
医療用画像管理システム	20,682	医療機器の購入
調剤システム	6,156	医療機器の購入
上部消化管汎用ビデオスコープ	7,517	医療機器の購入
内視鏡ビデオ情報システム	18,036	医療機器の購入
多項目自動血球分析装置	10,476	医療機器の購入
十二指腸ビデオスコープ	6,545	医療機器の購入
超音波手術システム	2,506	医療機器の購入
血液ガス分析装置	3,024	医療機器の購入

(3) 請負契約（2百万円以上） (単位：千円)

業 務 名	金 額	内 容
再整備事業 建築工事	3,789,504	新病院建設 建築工事
再整備事業 機械設備工事	1,389,225	新病院建設 機械設備工事
再整備事業 電気設備工事	815,400	新病院建設 電気設備工事

(4) 委託契約（2百万円以上） (単位：千円)

業 務 名	金 額	内 容
次期情報システム開発業務	393,660	次期情報システム開発
再整備事業工事監理業務	56,376	新病院工事監理

【国保上矢作病院】

(1) 物品購入契約（2百万円以上） (単位：千円)

物 品 名	金 額	内 容
訪問診療自動車	2,128	訪問診療車両の購入
画像処理ユニット	2,592	医療機器の購入

(2) 委託契約（2百万円以上） (単位：千円)

業 務 名	金 額	内 容
医事業務	22,032	医事業務の委託
食事サービス提供業務	28,320	給食・配膳業務の委託

介護老人保健施設事業会計

1. 平成26年度決算の概要

(1) 収益的収支の状況（消費税込み）

施設運営事業収益は461,065千円で、内訳は事業収益が432,064千円、事業外収益が29,001千円です。

施設運営事業費用は507,701千円で、内訳は事業費用が476,924千円、事業外費用が11,923千円、特別損失が18,854千円です。この結果、当年度純損失は46,636千円となりました。

事業収益の主なものは、施設介護料収益291,965千円、居宅介護料収益61,176千円、利用者等利用料収益78,093千円です。

事業費用の主なものは、給与費338,571千円、経費96,143千円、減価償却費29,075千円です。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は22,953千円で、そのすべてが出資金です。

資本的支出は36,867千円で、建設改良費として施設整備費1,183千円、固定資産購入費1,254千円、企業債償還金として34,430千円です。資本的収入額が資本的支出額に不足する額13,914千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

2. 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 施設運営事業収益	523,600	461,065	
第1項 事業収益	494,700	432,064	施設介護料収益 291,965 居宅介護料収益 61,176 利用者等利用料収益 78,093 その他事業収益 830
第2項 事業外収益	28,900	29,001	受取利息 135 他会計負担金 7,915 他会計補助金 10,296 入所者等外給食収益 996 寄附金 550 長期前受金戻入 4,746 その他事業外収益 4,363

支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 施設運営事業費用	520,930	507,701	
第1項 事業費用	490,076	476,924	給与費 338,571 材料費 12,539 経費 96,143 研究研修費 596 減価償却費 29,075
第2項 事業外費用	12,000	11,923	企業債利息 11,873 雑損失 50
第3項 特別損失	18,854	18,854	その他特別損失 18,854

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的収入	22,955	22,953	
第1項 出資金	22,954	22,953	他会計出資金 22,953
第2項 寄附金	1	0	

支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的支出	37,800	36,867	
第1項 企業債償還金	34,430	34,430	企業債償還金 34,430
第2項 建設改良費	3,370	2,437	施設整備費 1,183 固定資産購入費 1,254

3. 損益計算書（消費税込み）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
事業収益	432,064	事業費用	476,924
施設介護料収益	291,965	給与費	338,571
居宅介護料収益	61,176	材料費	12,539
利用者等利用料収益	78,093	経費	96,143
その他事業収益	830	研究研修費	596
		減価償却費	29,075
事業外収益	29,001	事業外費用	11,923
受取利息及び配当金	135	支払利息	11,873
他会計負担金	7,915	雑損失	50
他会計補助金	10,296	特別損失	18,854
入所者等外給食収益	996	その他特別損失	18,854
寄附金	550		
長期前受金戻入	4,746		
その他事業外収益	4,363		
合 計	461,065	合 計	507,701

4. 貸借対照表（消費税込み）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	667,552	固定負債	504,352
有形固定資産	665,909	企業債	504,352
無形固定資産	1,643	流動負債	65,664
流動資産	262,677	企業債	35,157
現金預金	191,817	未払金	12,372
未収金	70,860	引当金	18,135
		繰延収益	125,852
		負 債 計	695,868
		資本金	296,985
		剰余金	△ 62,624
		利益剰余金	43,000
		利益剰余金	△ 105,624
		資 本 計	234,361
合 計	930,229	合 計	930,229

5. 業務

種 別	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
入 所 事 業 利 用 者 数	30,730人	31,377人	△ 647人	97.9%
収入額	359,170千円	368,409千円	△9,239千円	97.5%
一人平均	11,688円	11,741円	△ 53円	99.5%
短期入所事業利用者数	2,902人	2,612人	290人	111.1%
収入額	36,239千円	32,875千円	3,364千円	110.2%
一人平均	12,487円	12,586円	△ 99円	99.2%
通所リハビリテーション 事業利用者数	3,659人	3,660人	△ 1人	99.9%
収入額	35,825千円	35,032千円	793千円	102.3%
一人平均	9,791円	9,572円	219円	102.3%
合 計	37,291人	37,649人	△ 358人	99.0%
収入合計額	431,234千円	436,316千円	△ 5,082千円	98.8%
一人平均	11,564円	11,589円	△ 25円	99.8%

※収入額は、その他事業収入額を除いて表示しております。

6. 固定資産明細書（消費税込み）

(1) 有形固定資産明細書 (単位：千円)

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
建物、構築物、機械備 品、車両	1,137,718	1,760	0	1,139,478

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 額
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
97,973	0	473,569	665,909

(2) 無形固定資産明細書 (単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
電話加入権 等	1,772	677	0	806	1,643

7. 企業債（借入資本金）明細書

(単位：千円)

種 類	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金	884,800	34,430	345,292	539,508	2.10%

国民健康保険診療所事業会計

1. 平成26年度決算の概要

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

診療所事業収益は684,388千円で、内訳は医業収益が485,379千円、医業外収益が199,009千円となりました。

医業収益のうち、外来収益は444,658千円、介護収益は3,790千円、その他医業収益は36,931千円となりました。

診療所事業費用は663,804千円で、内訳は医業費用が627,757千円、医業外費用が17,947千円、特別損失が18,100千円となりました。

この結果、当年度純利益は、20,584千円となりました。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は16,021千円で、出資金14,941千円、補助金1,080千円の収入となりました。

資本的支出は22,700千円で、建設改良費として、医療機器購入費など11,428千円、企業債元金償還金11,272千円を支出しました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額6,679千円は、過年度分損益勘定留保資金6,096千円などで補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

（1） 収益的収支

収入

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 診療所事業収益	743,045	686,843	うち、仮受消費税及び地方消費税 2,470
第1項 医業収益	523,900	487,723	外来収益 444,658 介護収益 3,790 その他医業収益 39,275
第2項 医業外収益	219,145	199,120	他会計補助金 35,226 負担金交付金 160,431 長期前受金戻入 1,372 その他医業外収益他 2,091

支出

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 診療所事業費用	743,045	666,030	うち、仮払消費税及び地方消費税 16,119
第1項 医業費用	699,896	643,834	給与費 344,087 材料費 132,546 経費 98,755 減価償却費他 68,446
第2項 医業外費用	24,049	4,096	企業債利息 2,099 消費税等 1,997
第3項 特別損失	18,100	18,100	特別損失 18,100
第4項 予備費	1,000	0	

(2) 資本的収支

収入

(単位:千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的収入	16,500	16,021	うち、仮受消費税及び地方消費税 0
第1項 出資金	15,450	14,941	一般会計出資金 14,941
第2項 補助金	1,050	1,080	国庫補助金 1,080

支出

(単位:千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的支出	23,910	22,700	うち、仮払消費税及び地方消費税 623
第1項 建設改良費	12,635	11,428	建設改良費 11,428
第2項 企業債元金償還金	11,275	11,272	企業債元金償還金 11,272

3. 損益計算書（消費税抜き）

		(単位：千円)	
収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	485,379	医業費用	627,757
外来収益	444,658	給与費	344,088
介護収益	3,790	材料費	132,546
その他医業収益	36,931	経費	98,756
		減価償却費	51,765
		資産減耗費	50
		研究研修費	552
医業外収益	199,009	医業外費用	17,947
受取利息及び配当金	47	支払利息	2,099
他会計補助金	35,226	消費税及び地方消費税	1,181
負担金交付金	160,431	雑損失	14,618
長期前受金戻入	1,372	賠償費	49
その他医業外収益	1,933		
		特別損失	18,100
		特別損失	18,100
合 計	684,388	合 計	663,804

4. 貸借対照表（消費税抜き）

		(単位：千円)	
資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	650,301	固定負債	171,220
有形固定資産	641,238	企業債	171,220
無形固定資産	4,063		
投資	5,000	流動負債	67,417
		未払金等	67,417
流動資産	427,472		
現金預金	336,087	繰延収益	6,888
未収金	82,097	長期前受金	6,888
貯蔵品	9,288		
		負債計	245,525
		資本金	787,395
		自己資本金	787,395
		剰余金	44,853
		利益剰余金	44,853
		資本計	832,248
合 計	1,077,773	合 計	1,077,773

5. 業務

外来の状況

(単位：人)

診療所	延患者数		前年度との比較	
	平成26年度	平成25年度	増減	比較(%)
三郷診療所	3,125	3,237	△ 112	96.5
飯地診療所	4,551	5,056	△ 505	90.0
岩村診療所	12,710	14,492	△ 1,782	87.7
山岡診療所(医科)	7,487	7,886	△ 399	94.9
串原診療所	877	994	△ 117	88.2
山岡診療所(歯科)	4,827	5,658	△ 831	85.8
上矢作歯科診療所	3,748	3,837	△ 89	97.7
恵那市透析センター	4,612	3,733	879	123.5
合計	41,937	44,893	△ 2,956	93.4

診療所	1日平均患者数		前年度との比較	
	平成26年度	平成25年度	増減	比較(%)
三郷診療所	13.2	13.5	△ 0.3	97.8
飯地診療所	19.6	21.8	△ 2.2	89.9
岩村診療所	52.1	58.7	△ 6.6	88.8
山岡診療所(医科)	30.7	32.9	△ 2.2	93.3
串原診療所	18.7	20.3	△ 1.6	92.1
山岡診療所(歯科)	20.6	24.0	△ 3.4	85.5
上矢作歯科診療所	17.6	18.3	△ 0.7	96.2
恵那市透析センター	14.7	11.9	2.8	123.5
合計	187.2	201.4	△ 14.2	92.9

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

(1) 有形固定資産明細書 (単位：千円)

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、建物、車両及び 運搬具、器具及び備品等	938,989	10,503	1,002	948,490

減価償却累計額			年度末償却 未済高
当年度増加額	当年度減少額	累計	
157,614	952	307,252	641,238

(2) 無形固定資産明細書 (単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
その他無形 固定資産	5,230	301	0	1,468	4,063

(3) 投資明細書 (単位：千円)

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
出資金	5,000	0	0	5,000

7. 企業債（借入資本金）明細書

(単位：千円)

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金等	268,600	11,272	83,647	184,953	0.24%～ 6.05%

8. 重要契約の要旨（消費税込み）

（1） 物品購入契約（2百万円以上）

（単位：千円）

物 品 名	金 額	内 容
多項目分析装置	4,201	岩村診療所における多項目分析装置の購入
患者送迎車	3,010	透析センターにおける患者送迎車両の購入

（2） 委託契約（2百万円以上）

（単位：千円）

委 託 名	金 額	内 容
恵那市国民健康保険診療施設医 事業務委託	18,870	三郷、飯地、岩村、山岡診療所 における医事業務（受付・会計 等）の委託

介護老人福祉施設事業会計

1. 平成26年度決算の概要

(1) 収益的収支の状況（消費税込み）

施設運営事業収益は404,846千円で、内訳は事業収益が310,632千円、事業外収益が94,214千円です。

施設運営事業費用は435,018千円で、内訳は事業費用が419,279千円、事業外費用が453千円、特別損失が15,286千円です。この結果、当年度純損失は30,172千円となりました。

事業収益の主なものは、施設介護料収益182,717千円、居宅介護料収益64,046千円、利用者等利用料収益63,869千円です。

事業費用の主なものは、給与費289,759千円、経費91,410千円、減価償却費28,724千円です。特別損失については、制度改正により前年度分の賞与引当金を計上したことによるものです。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は20,495千円で、すべて出資金です。

資本的支出は21,217千円で、企業債償還金として19,765千円、建設改良費として備品購入費等1,452千円です。資本的収入額が資本的支出額に不足する額722千円は、過年度分損益勘定留保資金で補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 施設運営事業収益	445,967	404,846	
第1項 事業収益	352,600	310,632	施設介護料収益 182,717 居宅介護料収益 64,046 利用者等利用料収益 63,869
第2項 事業外収益	93,367	94,214	預金利息 8 一般会計負担金 1,934 一般会計補助金 77,113 入所者等外給食収益等 1,967 長期前受金戻入 11,948 その他事業外収益 1,244

支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 施設運営事業費用	445,967	435,018	
第1項 事業費用	429,991	419,279	給与費 289,759 材料費 8,955 経費 91,410 研究研修費 431 減価償却費 28,724
第2項 事業外費用	690	453	企業債利息 453
第3項 特別損失	15,286	15,286	その他特別損失 15,286

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的収入	21,621	20,495	
第1項 出資金	21,620	20,495	他会計出資金 20,495
第2項 寄附金	1	0	

支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的支出	23,500	21,217	
第1項 企業債償還金	19,770	19,765	企業債償還金 19,765
第2項 建設改良費	3,730	1,452	備品購入費 955 委託料 497

3. 損益計算書（消費税込み）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
事業収益	310,632	事業費用	419,279
施設介護料収益	182,717	給与費	289,759
居宅介護料収益	64,046	材料費	8,955
利用者等利用料収益	63,869	経費	91,410
		研究研修費	431
		減価償却費	28,724
事業外収益	94,214	事業外費用	453
受取利息及び配当金	8	支払利息	453
負担金交付金	1,934		
他会計補助金	77,113	特別損失	15,286
入所者等外給食収益	1,967	その他特別損失	15,286
長期前受金戻入	11,948		
その他事業外収益	1,244		
<hr/>		<hr/>	
合 計	404,846	合 計	435,018

4. 貸借対照表（消費税込み）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	876,524	流動負債	50,064
有形固定資産	875,772	企業債	20,023
無形固定資産	752	未払金	16,066
		引当金	13,875
		預り金	100
		繰延収益	322,687
		<hr/>	
		負 債 計	372,751
流動資産	66,734		
現金預金	17,371	資本金	649,284
未収金	49,363	剰余金	△ 78,777
		欠損金	78,777
		<hr/>	
		資 本 計	570,507
<hr/>		<hr/>	
合 計	943,258	合 計	943,258

5. 業務

種 別	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
特養事業利用者数	20,184人	21,035人	△ 851人	96.0%
収入額	237,731千円	243,628千円	△ 5,897千円	97.6%
一人平均	11,778円	11,582円	196円	101.7%
短期入所事業利用者数	3,639人	3,846人	△ 207人	94.6%
収入額	38,430千円	40,151千円	△ 1,721千円	95.7%
一人平均	10,561円	10,440円	121円	101.2%
通所介護事業利用者数	3,343人	3,254人	89人	102.7%
収入額	34,471千円	32,887千円	1,584千円	104.8%
一人平均	10,311円	10,107円	204円	102.0%
合 計	27,166人	28,135人	△ 969人	96.6%
収入合計額	310,632千円	316,666千円	△ 6,034千円	98.1%
一人平均	11,435円	11,255円	180円	101.6%

※収入額は、その他事業収入額を除いて表示しております。

6. 固定資産明細書（消費税込み）

(1) 有形固定資産明細書

(単位：千円)

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
建物、構築物、機械備 品、車両	989,076	1,452	0	990,528

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 額
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
28,359	0	114,756	875,772

(2) 無形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
その他無形 固定資産	1,118	0	0	365	753

7. 企業債（借入資本金）明細書

(単位：千円)

種 類	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率
		当年度償還高	償還高累計		
郵政簡保局	171,200	19,765	151,177	20,023	1.30%