

平成 24 年度

恵那市国民健康保険診療所事業会計
決 算 書

自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 3 月 31 日

目 次

1	平成 2 4 年度 恵那市国民健康保険診療所事業決算報告書……………	153 頁
2	平成 2 4 年度 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書……………	157 頁
3	平成 2 4 年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金計算書……………	158 頁
4	平成 2 4 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)……………	160 頁
5	平成 2 4 年度 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表……………	161 頁

平成 24 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			
	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	合 計
第1款 診療所事業収益	673,200,000	△ 4,812,000	0	668,388,000
第1項 医業収益	534,200,000	0	0	534,200,000
第2項 医業外収益	139,000,000	△ 4,812,000	0	134,188,000

支 出

区 分	予 算 額							
	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	合 計
第1款 診療所事業費用	673,200,000	△ 4,812,000	0	0	0	668,388,000	0	668,388,000
第1項 医業費用	666,400,000	△ 4,812,000	0	0	0	661,588,000	0	661,588,000
第2項 医業外費用	5,800,000	0	0	0	0	5,800,000	0	5,800,000
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
654,423,771	△ 13,964,229	
519,523,434	△ 14,676,566	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,522,998 円)
134,900,337	712,337	(うち、仮受消費税及び地方消費税 82,002 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
612,408,667	0	55,979,333	
607,402,644	0	54,185,356	(うち、仮払消費税及び地方消費税 10,146,502 円)
5,006,023	0	793,977	
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	24,500,000	1,050,000	25,550,000	0	0	25,550,000
第1項 出資金	24,500,000	△ 2,100,000	22,400,000	0	0	22,400,000
第2項 補助金		3,150,000	3,150,000	0	0	3,150,000

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	38,500,000	△ 1,005,000	0	37,495,000	0	0	37,495,000	36,560,643
第1項 建設改良費	28,050,000	△ 1,005,000	0	27,045,000	0	0	27,045,000	26,112,475
第2項 企業債元金 償還金	10,450,000	0	0	10,450,000	0	0	10,450,000	10,448,168

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 11,481,240円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,162,222円、過年度分損益勘定留保資金 10,319,018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
25,079,403	△ 470,597	
21,929,403	△ 470,597	
3,150,000	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	934,357	
0	0	0	932,525	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,243,447円)
0	0	0	1,832	

平成24年度 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

1	医	業	収	益		
(1)	外	来	収	益	454,589,017	
(2)	介	護	収	益	4,364,482	
(3)	そ	の	他	医	業	収
					59,046,937	518,000,436
					<u> </u>	
2	医	業	費	用		
(1)	給	与	費		334,555,146	
(2)	材	料	費		139,990,746	
(3)	経		費		96,288,640	
(4)	減	価	償	却	費	25,703,485
(5)	資	産	減	耗	費	200,550
(6)	研	究	研	修	費	517,575
					<u> </u>	<u>597,256,142</u>
	医	業	損	失		79,255,706
3	医	業	外	収	益	
(1)	受	取	利	息	及	び
					配	当
					金	25,229
(2)	他	会	計	補	助	金
					27,410,000	
(3)	負	担	金	交	付	金
					105,322,000	
(4)	そ	の	他	医	業	外
					収	益
					2,062,017	134,819,246
					<u> </u>	
4	医	業	外	費	用	
(1)	支	払	利	息	及	び
					企	業
					債	取
					扱	諸
					費	2,966,959
(2)	消	費	税	及	び	地
					方	消
					費	税
					861,000	
(3)	雑		損		失	
					9,785,860	13,613,819
					<u> </u>	<u> </u>
	医	業	外	利	益	
						<u>121,205,427</u>
	経	常	利	益		
						<u>41,949,721</u>
	当	年	度	純	利	益
						41,949,721
	前	年	度	繰	越	利
						益
						剰
						余
						金
						<u>46,767,761</u>
	当	年	度	未	処	分
						利
						益
						剰
						余
						金
						<u><u>88,717,482</u></u>

平成24年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金計算書
(平成24年4月1日から平成25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	727,339,998	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	727,339,998	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	他	会	計	繰	入	金	の
		受	入	金	の	受	入	
5	当	年	度	末	残	高	21,929,403	21,929,403
								749,269,401
II	借	入	資	本	金			
1	前	年	度	末	残	高	206,513,915	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	206,513,915	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	企	業	債	の	発	行	
	(2)	企	業	債	の	償	還	
5	当	年	度	末	残	高	△ 10,448,168	△ 10,448,168
								196,065,747
	資	本	金	合	計			945,335,148

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	4,556,000	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	4,556,000	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	補	助	金	の	受	入	
		受	入	金	の	受	入	
5	当	年	度	末	残	高	3,150,000	3,150,000
								7,706,000
	資	本	剰	余	金	合	計	7,861,000

(単位：円)

B	利	益	剰	余	金			
I	減	債	積	立	金			
1	前	年	度	末	残	高	6,300,000	
2	前	年	度	処	分	額		
(1)	法	令	に	よ	る	処		
	イ	減	債	積	立	金	の	積
						立	<u>14,000,000</u>	<u>14,000,000</u>
3	処	分	後	残	高		20,300,000	
4	当	年	度	変	動	額	0	
5	当	年	度	末	残	高		<u>20,300,000</u>
II	未	処	分	利	益	剰		
						余		
						金		
1	前	年	度	末	残	高	60,767,761	
2	前	年	度	処	分	額		
(1)	法	令	に	よ	る	処		
	イ	減	債	積	立	金	の	積
						立	<u>△ 14,000,000</u>	<u>△ 14,000,000</u>
3	処	分	後	残	高		46,767,761	
4	当	年	度	変	動	額		
(1)	当	年	度	純	利	益		
						剰	<u>41,949,721</u>	<u>41,949,721</u>
5	当	年	度	末	残	高		<u>88,717,482</u>
						(当		
						年		
						度		
						末		
						処		
						分		
						利		
						益		
						剰		
						余		
						金		
						合		
						計		<u>109,017,482</u>
						剰		
						余		
						金		
						合		<u>116,878,482</u>
						計		
						資		
						本		
						合		
						計		<u>1,062,213,630</u>

平成24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	749,269,401
2	議	会	の	議	決	に	よ
						る	処
						分	額
3	処	分	後	残	高		<u>0</u>
							<u>749,269,401</u>
II	借	入	資	本	金		
1	当	年	度	末	残	高	196,065,747
2	議	会	の	議	決	に	よ
						る	処
						分	額
3	処	分	後	残	高		<u>0</u>
							<u>196,065,747</u>
III	資	本	剰	余	金		
1	当	年	度	末	残	高	7,861,000
2	議	会	の	議	決	に	よ
						る	処
						分	額
3	処	分	後	残	高		<u>0</u>
							<u>7,861,000</u>
IV	未	処	分	利	益	剰	余
						金	
1	当	年	度	末	残	高	88,717,482
2	議	会	の	議	決	に	よ
						る	処
						分	額
(1)	減	債	積	立	金		
							<u>△ 3,000,000</u>
3	処	分	後	残	高		<u>△ 3,000,000</u>
						(繰越剰余金)	<u>85,717,482</u>

平成24年度 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表

(平成25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	<u>91,702,042</u>	486,530,703
	ハ 建 物 附 属 設 備	76,954,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,079,592</u>	74,874,408
	ニ 構 築 物	593,000	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>53,370</u>	539,630
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	7,028,761	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>1,756,000</u>	5,272,761
	ヘ 器 具 及 び 備 品	153,596,575	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>28,840,086</u>	<u>124,756,489</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		780,200,991
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ その他無形固定資産	<u>6,536,194</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		6,536,194
(3)	投 資		
	イ 出 資 金	<u>6,750,000</u>	
	投 資 合 計		<u>6,750,000</u>
	固 定 資 産 合 計		793,487,185
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	172,486,565	
(2)	未 収 金	119,062,557	
(3)	貯 蔵 品	<u>11,039,540</u>	
	流 動 資 産 合 計		<u>302,588,662</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,096,075,847</u></u>

負債の部

(単位：円)

3	流動負債	
(1)	未払金	33,321,817
(2)	預り金	200,000
(3)	未払消費税及び地方消費税	<u>340,400</u>
	流動負債合計	<u>33,862,217</u>
	負債合計	33,862,217

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>361,710,892</u>
	自己資本金合計	749,269,401
(2)	借入資本金	
	イ 企業債	<u>196,065,747</u>
	借入資本金合計	<u>196,065,747</u>
	資本金合計	945,335,148
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>7,706,000</u>
	資本剰余金合計	7,861,000
(2)	利益剰余金	
	イ 減債積立金	20,300,000
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>88,717,482</u>
	利益剰余金合計	<u>109,017,482</u>
	剰余金合計	<u>116,878,482</u>
	資本合計	<u>1,062,213,630</u>
	負債資本合計	<u><u>1,096,075,847</u></u>

平成24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24年度	恵那市国民健康保険診療所事業報告書	
1. 概	況	166 頁
2. 業	務	169 頁
3. 会	計	171 頁
平成24年度	恵那市国民健康保険診療所事業収益費用明細書	174 頁
平成24年度	恵那市国民健康保険診療所事業資本の収支明細書	177 頁
平成24年度	恵那市国民健康保険診療所事業固定資産明細書	179 頁
平成24年度	恵那市国民健康保険診療所事業企業債明細書	179 頁
平成24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）	181 頁
平成24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）	183 頁

平成24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、全体的に患者数が減少傾向にある中、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、平成23年7月から週6日の診療としたことにより患者数が飛躍的に増加しました。

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24年度の延べ外来患者数は、46,504人(三郷:3,597人、飯地4,980人、岩村:15,238人、山岡(医科):8,036人、串原:1,008人、山岡(歯科):5,857人、上矢作歯科:3,961人、恵那市透析センター:3,827人)で、1日当たりの外来患者数207.6人(予定224.2人)となりました。

延べ介護保険利用者数は、831人(三郷:11人、岩村:820人)で、1日当たりの介護保険利用者数3.4人となりました。

② 収益的収支の状況（消費税抜き）

平成 24 年度の診療所事業収益は、652,819,682 円で、内訳は医業収益が 518,000,436 円、医業外収益が 134,819,246 円となりました。

医業収益のうち、外来収益は 454,589,017 円（患者 1 人 1 日当たり平均収入 9,775 円）、介護収益は 4,364,482 円、その他医業収益は 59,046,937 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 32,021,343 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 27,410,000 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 105,322,000 円でした。

診療所事業費用は 610,869,961 円で、内訳は医業費用が 597,256,142 円、医業外費用が 13,613,819 円となりました。

医業費用の主なものは、給与費 334,555,146 円、材料費 139,990,746 円、経費 96,288,640 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 64,725,848 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、41,949,721 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 25,079,403 円で、他会計出資金 21,929,403 円、国庫補助金 3,150,000 円の収入となりました。

資本的支出は 36,560,643 円で、建設改良費の建設改良費として工事請負費 619,500 円、固定資産購入費として医療機器購入費など 25,492,975 円、企業債元金償還金として 10,448,168 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 75 号	平成 23 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計利益の処分及び決算の認定について	24. 8. 28	24. 9. 28	9 月定例会
議第 138 号	平成 24 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)	24. 12. 6	24. 12. 26	1 2 月定例会
議第 46 号	平成 24 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)	25. 2. 28	25. 3. 14	3 月定例会
議第 60 号	平成 25 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算	25. 2. 28	25. 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. 5	東海北陸厚生局岐阜事務所	地域連携診療計画管理料、地域連携診療計画退院時指導料 (I) 及び (II) (5 医科診療所)	平成 24. 4. 1
平成 24. 5. 31	東海北陸厚生局岐阜事務所	歯科外来診療環境体制加算 (上矢作歯科診療所)	平成 24. 7. 1
平成 24. 8. 27	東海北陸厚生局岐阜事務所	明細書発行体制等加算 (山岡歯科診療所)	平成 24. 9. 1

(4) 職員に関する事項

① 年度末職員数

(単位：人)

区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増減	備考
医師	4	5	△ 1	(医師) 飯地 1、岩村 1 (歯科医師) 山岡 1、上矢作歯科 1
看護師	14	14	0	三郷 1、飯地 1、岩村 3、山岡 2、透析 7
医療技術員	6	5	1	岩村 3、透析 3
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	32	0	

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 24 年度	三 郷 診 療 所	3,597	15.1	10,183	36,628
	飯 地 診 療 所	4,980	21.3	11,673	58,134
	岩 村 診 療 所	15,238	62.5	5,707	86,960
	山岡診療所(医科)	8,036	33.1	11,218	90,144
	串 原 診 療 所	1,008	20.2	9,609	9,686
	山岡診療所(歯科)	5,857	24.2	6,399	37,481
	上矢作歯科診療所	3,961	18.9	7,090	28,083
	恵那市透析センター	3,827	12.3	28,083	107,473
	合 計	46,504	207.6	9,775	454,589
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

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 24 年度	三郷診療所	11	0.0	5,455	60
	飯地診療所	—	—	—	—
	岩村診療所	820	3.4	5,249	4,304
	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	831	3.4	5,245	4,364
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

※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。

(2) 事業収益に関する事項

事業収益は、医業収益518,000,436円、医業外収益134,819,246円、合計652,819,682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24年度		平成23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	518,000,436	79.4	503,527,694	79.3	14,472,742	102.9
外 来 収 益	454,589,017	69.7	435,032,949	68.6	19,556,068	104.5
介 護 収 益	4,364,482	0.7	4,116,956	0.6	247,526	106.0
そ の 他 医 業 収 益	59,046,937	9.0	64,377,789	10.1	△ 5,330,852	91.7
医 業 外 収 益	134,819,246	20.6	130,862,815	20.7	3,956,431	103.0
受取利息及び配当金	25,229	0.0	16,601	0.0	8,628	152.0
他 会 計 補 助 金	27,410,000	4.2	30,170,000	4.8	△ 2,760,000	90.9
負 担 金 交 付 金	105,322,000	16.1	98,816,000	15.6	6,506,000	106.6
そ の 他 医 業 外 収 益	2,062,017	0.3	1,860,214	0.3	201,803	110.8
合 計	652,819,682	100.0	634,390,509	100.0	18,429,173	102.9

(2) 事業収益に関する事項

事業収益は、医業収益518,000,436円、医業外収益134,819,246円、合計652,819,682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24年度		平成23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	518,000,436	79.4	503,527,694	79.3	14,472,742	102.9
外 来 収 益	454,589,017	69.7	435,032,949	68.6	19,556,068	104.5
介 護 収 益	4,364,482	0.7	4,116,956	0.6	247,526	106.0
そ の 他 医 業 収 益	59,046,937	9.0	64,377,789	10.1	△ 5,330,852	91.7
医 業 外 収 益	134,819,246	20.6	130,862,815	20.7	3,956,431	103.0
受取利息及び配当金	25,229	0.0	16,601	0.0	8,628	152.0
他 会 計 補 助 金	27,410,000	4.2	30,170,000	4.8	△ 2,760,000	90.9
負 担 金 交 付 金	105,322,000	16.1	98,816,000	15.6	6,506,000	106.6
そ の 他 医 業 外 収 益	2,062,017	0.3	1,860,214	0.3	201,803	110.8
合 計	652,819,682	100.0	634,390,509	100.0	18,429,173	102.9

(3) 事業費用に関する事項

事業費用は、医業費用597,256,142円、医業外費用13,613,819円、合計610,869,961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24年度		平成23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	597,256,142	97.8	594,260,916	97.9	2,995,226	100.5
給 与 費	334,555,146	54.8	333,742,935	55.0	812,211	100.2
材 料 費	139,990,746	23.0	143,341,672	23.6	△ 3,350,926	97.7
経 費	96,288,640	15.8	90,122,764	14.8	6,165,876	106.8
減 価 償 却 費	25,703,485	4.1	25,808,726	4.3	△ 105,241	99.6
資 産 減 耗 費	200,550	0.0	712,552	0.1	△ 512,002	28.1
研 究 研 修 費	517,575	0.1	532,267	0.1	△ 14,692	97.2
医 業 外 費 用	13,613,819	2.2	12,974,255	2.1	639,564	104.9
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,966,959	0.5	3,330,658	0.5	△ 363,699	89.1
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	861,000	0.1	1,041,300	0.2	△ 180,300	82.7
雑 損 失	9,785,860	1.6	8,602,297	1.4	1,183,563	113.8
合 計	610,869,961	100.0	607,235,171	100.0	3,634,790	100.6

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 24 年 11 月 9 日	4,147,500	恵那市国民健康保険飯地診療所 超音波画像診断装置	(株)トッパ堂 岐阜営業所
平成 24 年 11 月 9 日	6,825,000	恵那市国民健康保険岩村診療所 デジタル画像診断装置	(株)ワキタ商会 岐阜営業所
平成 24 年 4 月 1 日	2,205,000	恵那市国民健康保険山岡歯科診療所 電子カルテシステム	メディア(株)
平成 24 年 11 月 9 日	3,921,750	恵那市国民健康保険山岡歯科診療所 診察用チェアユニット	(株)アイデンタル サプライ 東濃営業所
平成 24 年 4 月 1 日	2,205,000	恵那市国民健康保険上矢作歯科診療所 電子カルテシステム	メディア(株)

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三 郷診療所医事業務委託	3,502,800	平成 24 年 4 月 1 日	平成 25 年 3 月 31 日	(株)ニチイ学館
恵那市国民健康保険飯 地診療所医事業務委託	3,502,800	平成 24 年 4 月 1 日	平成 25 年 3 月 31 日	(株)ニチイ学館
恵那市国民健康保険岩 村診療所医事業務委託	7,560,000	平成 24 年 4 月 1 日	平成 25 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	3,780,000	平成 24 年 4 月 1 日	平成 25 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	202,841,769	0	10,176,022	192,665,747
医療機器整備事業	3,672,146	0	272,146	3,400,000
計	206,513,915	0	10,448,168	196,065,747

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)	19,451,000
	経済産業省	電源立地地域対策交付金	20,000,000
	計		39,451,000
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)	3,150,000
	計		3,150,000

(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28,582,004円については、不課税支出に28,582,004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27,410,000円については、不課税支出に7,959,000円（特定収入以外）、課税支出に19,451,000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105,322,000円については、不課税支出に105,322,000円（特定収入以外）を充当した。
- エ. 診療所事業収益・医業外収益・その他医業外収益75,186円については、不課税支出に75,186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21,929,403円のうち、不課税支出に21,929,403円（特定収入以外）を充当した。
- カ. 資本的収入・補助金・補助金3,150,000円のうち、課税支出に3,150,000円（特定収入）を充当した。

② 一般会計繰入金

「平成24年度の地方公営企業繰出金について」（平成24年4月13日付け総財公第40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	113,281,000	
医業外収益	113,281,000	
他会計補助金	7,959,000	
	6,869,000	経営基盤強化対策に要する経費
	1,090,000	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	105,322,000	
	2,966,959	診療所の建設改良に要する経費
	102,355,041	へき地医療の確保に要する経費
資本的収入	21,929,403	
出資金	21,929,403	
他会計出資金	21,929,403	
	11,481,235	診療所の建設改良に要する経費（建設改良分）
	10,448,168	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	135,210,403	

平成24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				652,819,682	
	1 医業収益			518,000,436	
		1 外来収益		454,589,017	
			外来収益	454,589,017	
		2 介護収益		4,364,482	
			介護保険収益	4,364,482	
		3 その他医業収益		59,046,937	
			公衆衛生活動収益	32,021,343	
			その他医業収益	7,025,594	
			国庫補助金	20,000,000	
		2 医業外収益		134,819,246	
		1 受取利息 及び配当金		25,229	
			預金利息	25,229	
		2 他会計補助金		27,410,000	
			一般会計補助金	7,959,000	
			事業会計補助金	19,451,000	
		3 負担金交付金		105,322,000	
			一般会計負担金	105,322,000	
		4 その他医業外収益		2,062,017	
		その他医業外収益	2,062,017		

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 診療所 事業費用				610,869,961	
	1 医業費用			597,256,142	
		1 給 与 費		334,555,146	予算額
			給 料	125,612,774	127,010,000
			手 当 等	84,872,762	86,673,000
			賃 金	45,625,433	53,786,000
			報 酬	15,000,000	15,000,000
			法 定 福 利 費	42,542,833	44,106,000
			退 職 給 与 金	20,901,344	20,913,000
		2 材 料 費		139,990,746	
			薬 品 費	108,418,988	
			診 療 材 料 費	29,329,045	
			医 療 消 耗 備 品 費	2,242,713	
		3 経 費		96,288,640	
			消 耗 品 費	2,344,972	
			光 熱 水 費	8,752,208	
			燃 料 費	4,052,812	
			印 刷 製 本 費	139,677	
			修 繕 費	4,171,850	
			保 険 料	843,078	
		賃 借 料	4,548,070		
		通 信 運 搬 費	957,118		
		委 託 料	64,725,848		
		諸 会 費	3,839,306		
		使 用 料	381,592		
		手 数 料	1,215,512		

(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	219,197		
			公 課 費	97,400		
		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		
			構 築 物 減 価 償 却 費	53,370		
			車両及び運搬具 減 価 償 却 費	280,000		
			器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	4,977,579		
			無形固定資産 減 価 償 却 費	1,196,184		
			5 資 産 減 耗 費	固定資産除却費	200,550	
					200,550	
		6 研 究 研 修 費	図 書 費	298,122		
			旅 費	111,317		
			負 担 金	71,433		
	研 究 雑 費		36,703			
			517,575			
	2 医業外費用				13,613,819	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	企 業 債 利 息	2,966,959		
				2,966,959		
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	861,000		
				861,000		
		3 雑 損 失	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	9,785,860		
				9,785,860		

平成24年度 惠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 資本の収入				25,079,403	
	1 出資金			21,929,403	
		1 他会計出資金		21,929,403	
			一般会計出資金	21,929,403	
	2 補助金			3,150,000	
		1 補助金		3,150,000	
			国庫補助金	3,150,000	

(支出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本の支出				35,317,196	仮払消費税額 1,243,447
	1 建設改良費			24,869,028	仮払消費税額 1,243,447
		1 建設改良費		590,000	仮払消費税額 29,500
			工事請負費	590,000	仮払消費税額 29,500
		2 固定資産購入費		24,279,028	仮払消費税額 1,213,947
			医療機器購入費	14,566,000	仮払消費税額 728,300
			備品購入費	9,713,028	仮払消費税額 485,647
	2 企業債元金償還金			10,448,168	
		1 企業債元金償還金		10,448,168	
			企業債元金償還金	10,448,168	

平成24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	590,000	0	76,954,000
構築物	593,000	0	0	593,000
車両及び運搬具	7,028,761	0	0	7,028,761
器具及び備品	135,218,097	18,579,028	200,550	153,596,575
建設仮勘定	0	0	0	0
合計	885,663,603	19,169,028	200,550	904,632,081

(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	2,032,378	5,700,000	0
合計	2,032,378	5,700,000	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24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	1,748,999	22,081,720
政府債 (大蔵省資金運用部)	平成 4年 3月25日	13,200,000	805,165	9,504,676
政府債 (財務省資金運用部)	平成13年 5月15日	2,300,000	272,146	2,300,000
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	7,621,858	29,947,857
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	259,900,000	10,448,168	63,834,253

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	91,702,042	486,530,703	
631,570	0	2,079,592	74,874,408	
53,370	0	53,370	539,630	
280,000	0	1,756,000	5,272,761	
4,977,579	0	28,840,086	124,756,489	
0	0	0	0	
24,507,301	0	124,431,090	780,200,991	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備考
1,196,184	6,536,194	
1,196,184	6,536,194	

(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
5,918,280	—	年 6.050 %	平成28年 3月25日	三郷診療所 (診療所建設事業)
3,695,324	—	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 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)
183,052,143	—	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)
196,065,747	—			

平成24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	454,589,017	0	36,628,124	58,134,456
介護収益	4,364,482	0	60,000	0
その他医業収益	59,046,937	0	5,256,805	4,299,164
医業収益計	518,000,436	0	41,944,929	62,433,620
医業費用				
給与費	334,555,146	25,415,257	22,803,266	30,986,958
材料費	139,990,746	0	17,419,150	27,310,760
経費	96,288,640	278,735	6,824,909	6,098,412
減価償却費	25,703,485	0	1,968,751	749,815
資産減耗費	200,550	0	0	15,000
研究研修費	517,575	37,124	23,211	110,311
医業費用計	597,256,142	25,731,116	49,039,287	65,271,256
医業損失	79,255,706	25,731,116	7,094,358	2,837,636
医業外収益				
受取利息及び配当金	25,229	25,023	58	67
他会計補助金	27,410,000	967,000	2,151,000	5,664,000
負担金交付金	105,322,000	29,324,000	5,154,000	0
その他医業外収益	2,062,017	0	184,834	477,966
医業外収益計	134,819,246	30,316,023	7,489,892	6,142,033
医業外費用				
支払利息及び企業債取扱諸費	2,966,959	0	437,811	0
消費税及び地方消費税	861,000	0	90,600	97,300
雑損失	9,785,860	27,621	921,633	1,496,808
医業外費用計	13,613,819	27,621	1,450,044	1,594,108
医業外利益	121,205,427	30,288,402	6,039,848	4,547,925
経常利益	41,949,721	4,557,286	△ 1,054,510	1,710,289
当年度純利益	41,949,721	4,557,286	△ 1,054,510	1,710,289
前年度繰越利益剰余金	46,767,761	1,130,678	5,211,348	18,016,621
当年度未処分利益剰余金	88,717,482	5,687,964	4,156,838	19,726,910

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
86,960,079	90,144,178	9,685,712	37,481,087	28,082,785	107,472,596
4,304,482	0	0	0	0	0
21,173,477	12,919,443	1,126,291	587,772	1,683,945	12,000,040
112,438,038	103,063,621	10,812,003	38,068,859	29,766,730	119,472,636
97,737,635	25,830,605	3,205,202	35,992,097	30,075,049	62,509,077
8,424,676	47,057,701	5,722,219	4,479,318	2,960,855	26,616,067
22,426,973	30,395,896	3,281,484	5,985,280	6,842,281	14,154,670
9,683,385	8,432,861	359,007	198,956	1,972,079	2,338,631
0	0	0	173,050	12,500	0
69,753	12,323	14,364	151,525	43,154	55,810
138,342,422	111,729,386	12,582,276	46,980,226	41,905,918	105,674,255
25,904,384	8,665,765	1,770,273	8,911,367	12,139,188	△ 13,798,381
0	0	20	0	61	0
1,950,000	4,145,000	637,000	3,786,000	5,887,000	2,223,000
36,450,000	12,051,000	2,005,000	5,394,000	9,553,000	5,391,000
317,396	203,601	185	305,621	481,484	90,930
38,717,396	16,399,601	2,642,205	9,485,621	15,921,545	7,704,930
0	2,501,895	12,696	0	14,557	0
372,500	216,800	5,800	17,600	57,800	2,600
1,154,714	2,362,623	426,191	784,809	529,219	2,082,242
1,527,214	5,081,318	444,687	802,409	601,576	2,084,842
37,190,182	11,318,283	2,197,518	8,683,212	15,319,969	5,620,088
11,285,798	2,652,518	427,245	△ 228,155	3,180,781	19,418,469
11,285,798	2,652,518	427,245	△ 228,155	3,180,781	19,418,469
2,498,751	408,779	2,882,656	4,360,478	6,892,315	5,366,135
13,784,549	3,061,297	3,309,901	4,132,323	10,073,096	24,784,604

平成24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	91,702,042	0	3,548,375	1,131,860
建物計	486,530,703	0	11,599,275	16,713,340
建物附属設備	76,954,000	0	590,000	0
減価償却累計額	2,079,592	0	0	0
建物附属設備計	74,874,408	0	590,000	0
構築物	593,000	0	593,000	0
減価償却累計額	53,370	0	53,370	0
構築物計	539,630	0	539,630	0
車両及び運搬具	7,028,761	0	990,000	1,145,000
減価償却累計額	1,756,000	0	668,250	1,087,750
車両及び運搬具計	5,272,761	0	321,750	57,250
器具及び備品	153,596,575	0	7,836,943	8,993,382
減価償却累計額	28,840,086	0	2,599,045	1,354,202
器具及び備品合計	124,756,489	0	5,237,898	7,639,180
有形固定資産計	780,200,991	0	44,143,553	24,409,770
無形固定資産				
その他無形固定資産	6,536,194	0	366,048	366,048
無形固定資産合計	6,536,194	0	366,048	366,048
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	793,487,185	0	46,079,601	26,345,818
流動資産				
現金預金	172,486,565	5,928,911	11,282,422	10,409,429
未収金	119,062,557	0	8,067,304	15,232,481
貯蔵品	11,039,540	0	2,468,291	4,698,890
流動資産合計	302,588,662	5,928,911	21,818,017	30,340,800
資産合計	1,096,075,847	5,928,911	67,897,618	56,686,618
負債の部				
流動負債				
未払金	33,321,817	40,947	2,821,262	3,534,511
預り金	200,000	200,000	0	0
未払消費税及び地方消費税	340,400	0	22,600	56,300
流動負債合計	33,862,217	240,947	2,843,862	3,590,811
負債合計	33,862,217	240,947	2,843,862	3,590,811
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	361,710,892	0	11,453,028	3,589,835
自己資本金合計	749,269,401	0	47,654,638	31,489,897
借入資本金				
企業債	196,065,747	0	5,918,280	0
借入資本金合計	196,065,747	0	5,918,280	0
資本金合計	945,335,148	0	53,572,918	31,489,897
剰余金				
資本剰余金				
受贈財産評価額	155,000	0	0	0
補助金	7,706,000	0	1,424,000	1,879,000
資本剰余金合計	7,861,000	0	1,424,000	1,879,000
利益剰余金				
減債積立金	20,300,000	0	5,900,000	0
当年度未処分利益剰余金	88,717,482	5,687,964	4,156,838	19,726,910
利益剰余金合計	109,017,482	5,687,964	10,056,838	19,726,910
剰余金合計	116,878,482	5,687,964	11,480,838	21,605,910
資本合計	1,062,213,630	5,687,964	65,053,756	53,095,807
負債資本合計	1,096,075,847	5,928,911	67,897,618	56,686,618

※ 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
43,612,365	31,745,080	0	0	7,313,690	4,350,672
121,915,689	245,255,456	0	0	23,347,615	67,699,328
0	609,000	0	0	0	75,755,000
0	44,908	0	0	0	2,034,684
0	564,092	0	0	0	73,720,316
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
17,496,607	21,163,683	2,831,023	7,782,644	7,105,039	80,387,254
5,185,015	12,140,642	525,449	2,467,335	2,045,918	2,522,480
12,311,592	9,023,041	2,305,574	5,315,309	5,059,121	77,864,774
170,447,554	278,848,789	4,752,574	5,373,809	28,480,524	223,744,418
686,049	366,049	302,000	2,100,000	2,100,000	250,000
686,049	366,049	302,000	2,100,000	2,100,000	250,000
1,000,000	1,610,000	1,000,000	0	0	0
1,000,000	1,610,000	1,000,000	0	0	0
172,133,603	280,824,838	6,054,574	7,473,809	30,580,524	223,994,418
57,499,392	55,895,737	3,050,222	△ 99,813	16,507,317	12,012,948
24,242,617	19,162,183	2,165,111	9,353,831	9,915,505	30,923,525
224,765	2,432,143	12,105	549,403	0	653,943
81,966,774	77,490,063	5,227,438	9,803,421	26,422,822	43,590,416
254,100,377	358,314,901	11,282,012	17,277,230	57,003,346	267,584,834
5,878,729	12,319,264	1,261,921	1,318,139	1,285,920	4,861,124
0	0	0	0	0	0
148,300	83,900	5,800	200	20,700	2,600
6,027,029	12,403,164	1,267,721	1,318,339	1,306,620	4,863,724
6,027,029	12,403,164	1,267,721	1,318,339	1,306,620	4,863,724
168,988,471	106,558,951	2,550,757	7,598,593	37,760,065	0
64,095,328	37,074,022	553,633	3,177,975	3,830,565	237,936,506
233,083,799	143,632,973	3,104,390	10,776,568	41,590,630	237,936,506
0	186,747,467	1,800,000	0	1,600,000	0
0	186,747,467	1,800,000	0	1,600,000	0
233,083,799	330,380,440	4,904,390	10,776,568	43,190,630	237,936,506
155,000	0	0	0	0	0
1,050,000	1,470,000	0	1,050,000	833,000	0
1,205,000	1,470,000	0	1,050,000	833,000	0
0	11,000,000	1,800,000	0	1,600,000	0
13,784,549	3,061,297	3,309,901	4,132,323	10,073,096	24,784,604
13,784,549	14,061,297	5,109,901	4,132,323	11,673,096	24,784,604
14,989,549	15,531,297	5,109,901	5,182,323	12,506,096	24,784,604
248,073,348	345,911,737	10,014,291	15,958,891	55,696,726	262,721,110
254,100,377	358,314,901	11,282,012	17,277,230	57,003,346	267,584,834

