

平成30年度

南和広域医療企業団病院事業会計予算書

南和広域医療企業団

平成30年度 南和広域医療企業団病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30年度南和広域医療企業団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。

	一 般		291 床		回復期及び療養病床		102 床	
(1) 病床数								
(2) 年間入院患者数及び外来患者数	入院患者数 (延)		99,127 人		入院患者数 (延)		34,828 人	
	外来患者数 (延)		209,840 人					
(3) 1日平均入院患者数及び外来患者数	入院患者数		367 人					
	外来患者数		860 人					
(4) 主な建設改良事業								
	感染症病床改修工事		24,000 千円					

(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	10,131,599 千円
	第1項 医業収益	8,489,239 千円
	第2項 医業外収益	1,515,930 千円
	第3項 看護師養成事業収益	126,430 千円
支 出		
第1款	病院事業費用	10,330,625 千円
	第1項 医業費用	9,937,367 千円
	第2項 医業外費用	263,396 千円
	第3項 看護師養成事業費用	111,519 千円
	第4項 特別損失	15,343 千円
第5項 予備費		3,000 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197,126千円は、損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	585,935 千円
第1項 負担金	585,935 千円

支 出	
第1款 資本的支出	783,061 千円
第1項 建設改良費	146,741 千円
第2項 企業償還金	585,936 千円
第3項 県借入償還金	50,384 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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6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. 職員給与費 4,933,305 千円
2. 交際費 120 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、1,551,070千円と定める。

(重要な資産の取得)

第8条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1. 感染症病床改修工事

24,000 千円

平成 30 年 2 月 22 日 提 出

南和広域医療企業団

企 業 長 上 山 幸 寛

平成 30 年度

病院事業会計予算に関する説明書

南和広域医療企業団

平成30年度 南和広域医療企業団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			10,131,599	
1 医療収益			8,489,239	
		1 入院収益	5,060,359	
		2 外来収益	2,464,399	
		3 その他医療収益	315,334	
		4 県補助金	69,436	
		5 他会計負担金	579,711	
			1,515,930	
2 医療外収益			213	
		1 受取利息及び配当金		
		2 県補助金	17,567	
		3 他会計補助金	523	
		4 他会計負担金	129,684	
		5 長期前受金戻入	1,327,356	
		6 その他医療外収益	40,587	
			126,430	
3 看護師養成事業収益				
		1 県補助金	80,000	
		2 その他看護師養成事業収益	46,430	

平成30年度 南和広域医療企業団病院事業会計予算実施計画

(支 出)		(単位: 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 費 用	1 医 業 費 用		10,330,625	
		1 給 与 費	9,937,367	
		2 材 料 費	4,840,448	
		3 経 費	1,551,070	
		4 減 価 償 却 費	2,057,881	
		5 資 産 減 耗 費	1,466,922	
	2 医 業 外 費 用	6 研 究 研 修 費	3,000	
			18,046	
			263,396	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	30,507	
		2 長期前払消費税償却	215,889	
		3 消 費 税	17,000	
	3 看護師養成事業費用		111,519	
		1 看 護 師 養 成 費	111,519	
	4 特 別 損 失		15,343	
		1 固 定 資 産 売 却 損	3,000	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	
		3 そ の 他 特 別 損 失	9,343	
	5 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

平成30年度 南和広域医療企業団病院事業会計予算実施計画

資本的收入及び支出
(収入)

款		項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入				585,935	
	1 負 担 金			585,935	
		1 負 担 金		585,935	

(支出)

款		項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出				783,061	
	1 建 設 改 良 費			146,741	
		1 病 院 改 築 事 業 費		66,193	
		2 器 械 備 品 購 入 費		80,548	
	2 企 業 債 償 還 金			585,936	
		1 企 業 債 償 還 金		585,936	
	3 県 借 入 償 還 金			50,384	
		1 県 借 入 償 還 金		50,384	

平成30年度 南和広域医療企業団病院事業会計 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)
1 医業活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	△ 199,026
減価償却費	1,466,922
固定資産除却費	3,000
長期前払消費税償却	205,019
賞与引当金の増減額 (△は減少)	30,982
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	89,201
長期前受金戻入額	△ 1,327,356
受取利息及び配当金	△ 213
支払利息	30,507
未収入金の増減額 (△は増加)	△ 178,688
未払金の増減額 (△は減少)	50,385
その他	15,213
小計	185,946
利息及び配当金の受取額	213
利息の支払額	△ 30,507
業務活動によるキャッシュフロー	155,652
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	△ 146,741
他会計からの負担金による収入	585,935
投資活動によるキャッシュフロー	439,194
3 財務活動によるキャッシュフロー	
長期借入れ償還による支出	△ 50,384
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 585,936
財務活動によるキャッシュフロー	△ 636,320
資金増加額 (又は減少額)	△ 41,474
資金期首残高	1,818,889
資金期末残高	1,777,415

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 人:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当		
本年度	損益勘定支弁職員	2	507	302,624	1,904,450	119,484	1,436,231	676,086	4,438,875
	資本勘定支弁職員								
	合 計	2	507	302,624	1,904,450	119,484	1,436,231	676,086	4,438,875
前年度	損益勘定支弁職員	2	446	142,695	1,767,641	122,835	1,538,622	618,123	4,189,916
	資本勘定支弁職員								
	合 計	2	446	142,695	1,767,641	122,835	1,538,622	618,123	4,189,916
比較	損益勘定支弁職員	0	61	159,929	136,809	△ 3,351	△ 102,391	57,963	248,959
	資本勘定支弁職員								
	合 計	0	61	159,929	136,809	△ 3,351	△ 102,391	57,963	248,959

(単位 千円)

手当の内訳	区分	地域手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	夜間勤務手当	管理職手当	宿日直手当	初任給調整手当	管理職特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務手当	児童手当	退職給与費
	本年度	56,944	53,148	30,012	62,424	169,472	35,500	45,160	98,440	182,420	2,470	461,512	350,590	143,604	24,180	262,028
	前年度	62,146	44,849	22,577	49,919	167,392	35,347	42,663	102,117	188,935	2,498	417,229	254,451	123,629	24,870	207,758
	比較	△ 5,202	8,299	7,435	12,505	2,080	153	2,497	△ 3,677	△ 6,515	△ 28	44,283	96,139	19,975	△ 690	54,270

2 給与及び手当の状況

(1) 職員1人あたりの給与

(単位 円)

区 分		医 師 職	医療技術職	看護職	看護教育職	事務職	その他の職
平成30年4月1日 予定	平均給料月額(円)	482,000	315,000	299,000	392,000	254,000	236,000
	平均給与月額(円)	1,181,000	400,000	388,000	424,000	352,000	273,000
	平均年齢 (歳)	45.54歳	42.89歳	39.03歳	48.67歳	38.62歳	45.36歳
平成29年4月1日 現在	平均給料月額(円)	475,845	317,687	300,204	391,993	273,231	236,859
	平均給与月額(円)	1,065,735	404,497	385,689	427,179	347,967	271,982
	平均年齢 (歳)	44.89歳	42.29歳	38.49歳	47.67歳	37.62歳	44.36歳

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	医 師 職	医療技術職	看護職	看護教育職	事務職	一般会計の制度 (一般行政職)
高 校 卒					151,500	151,500
大 学 卒	313,200	191,700	217,500	218,100	185,800	185,800

(3) 級別職員数

(単位 人: %)

区 分	医 師 職		医療技術職		看護職		看護教育職		事務職		その他の職		
	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	
平成30年4月1日 予定	1 級	21	35.6	11	12.1					10	55.5		
	2 級	13	22.0	16	17.6	104	36.4	9	100.0	1	5.6		
	3 級	25	42.4	10	11.0	33	11.5			4	22.2	25	100.0
	4 級			11	12.0	128	44.8			2	11.1		
	5 級			38	41.8	20	7.0			1	5.6		
	6 級			5	5.5	1	0.3						
	7 級												
計	59	100.0	91	100.0	286	100.0	9	100.0	18	100.0	25	100.0	
平成29年4月1日 現在	1 級	19	32.2	6	7.0					5	38.4		
	2 級	15	25.4	14	16.3	68	25.9	9	100.0	1	7.7		
	3 級	25	42.4	12	14.0	36	13.7			4	30.8	25	100.0
	4 級			10	11.6	138	52.5			2	15.4		
	5 級			39	45.3	20	7.6			1	7.7		
	6 級			5	5.8	1	0.3						
	7 級												
計	59	100.0	86	100.0	263	100.0	9	100.0	13	100.0	25	100.0	

(4) 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
医師 医療職(一)	医員	医長	副院長 診療部長 センター長	院長		
医療技術員 医療職(二)	技師	主任技師	主査	係長 主任主査	副部長 技師長 副技師長	部長 技師長
看護師 医療職(三)		主任技師 技師	看護主査	看護主任	看護副部長 看護師長	看護部長
事務職員 行政職(一)	主事	主任主事	主査	係長 主任主査	課長 課長補佐	事務局長 次長
看護専門学校職員 教育職(四)	技師	副校長／教務主任／ 教務主査／看護主査 主任技師				
その他職員	業務員補	業務員	主任業務員			

(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) 定年退職及び勸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	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職特例 措置(2～45%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職特例 措置(2～45%加算)	

(7) 地 域 手 当

支 給 率 (%)	12
支 給 対 象 職 員 数 (人)	59
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率) (%)	—

(8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師 職	医 療 技 術 職	看護職	看護教育職	事務職	その他の職
給与の総額に対する比率(%)	5.3	2.1	1.0	8.8	0.0	0.0	6.2
支給対象職員の比率 (平成30年4月1日予定) (%)	96.4	98.3	93.4	100.0	0.0	0.0	100.0
支給対象職員1人あたり 平均支給月額 (円)	26,806	23,305	4,188	34,251	—	—	17,600
代表的な特殊勤務手当の名称 深夜看護勤務手当							

(9) 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	—
住 居 手 当	同	—
通 勤 手 当	同	—

平成29年度 南和広域医療企業団 病院事業会計予定損益計算書（前年度）

（平成29年4月1日から平成30年3月31日）

（単位：千円）

1.	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	4,578,913		
(2)	外 来 収 益	1,979,247		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	292,550		
(4)	果 補 助 金	145,036		
(5)	他 会 計 補 助 金	1,942		
(6)	他 会 計 負 担 金	558,822	7,556,510	
2.	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	4,175,552		
(2)	材 料 費	1,493,720		
(3)	経 費	1,952,334		
(4)	減 価 却 費	1,381,149		
(5)	研 究 研 修 費	13,481		
(7)	そ の 他 医 業 費 用	0	9,016,236	
	医 業 利 益			△ 1,459,726
3.	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	270		
(2)	他 会 計 負 担 金（医 業 外）	129,540		
(3)	果 補 助 金	4,640		
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	1,180,241		
(5)	そ の 他 医 業 外 収 益	27,692	1,342,383	
4.	看 護 師 養 成 事 業 収 益			
(1)	果 補 助 金	80,000		
(2)	そ の 他 看 護 師 養 成 事 業 収 益	34,235	114,235	

5.	医 業 外 費 用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱い諸費	29,546			
	(2) 長期前払消費税償却	209,511			
	(3) 消費税	20,487			
	(4) 雑支出	0	259,544		
6.	看護師養成事業費用				
	(1) 看護師養成費	93,326	93,326		1,103,748
	経常利益				△ 355,978
7.	特別損失				
	(1) 固定資産売却損	0			
	(2) 過年度損益修正損	17			
	(3) その他特別損失	4,320	4,337		△ 4,337
	当年度純損失				△ 360,315
前	年度繰越欠損金				△ 757,454
当	年度繰越欠損金				△ 1,117,769

平成 29 年 度 南和広域医療企業団 病院事業会計予定貸借対照表(前年度)

平成 30 年 3 月 31 日

資 産 の 部

(単位 千円)

1. 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
(イ) 土 地	1,370,037	1,370,037	
(ロ) 建 物	11,788,212		
建物減価償却累計額	△989,079	10,799,133	
(ハ) 器 械 ・ 備 品	4,775,091		
器械・備品減価償却累計額	△1,309,264	3,465,827	
(ニ) 車 輦 運 搬 具	5,157		
車輦運搬具減価償却累計額	△1,478	3,679	
(ホ) 建 設 仮 勘 定		0	
有 形 固 定 資 産 合 計			15,638,676
(3) 投 資			
(イ) 長 期 貸 付 金	7,343		
(ロ) 長 期 前 払 消 費 税	351,596		
(ハ) そ の 他 投 資	0		
投 資 合 計			358,939
固 定 資 産 合 計			15,997,615
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金	1,818,889		
(2) 未 収 金	1,133,076		
(3) 貯 蔵 品	54,609		
(4) そ の 他 流 動 資 産	259		
流 動 資 産 合 計			3,006,833
資 産 合 計			19,004,448

負債の部

(単位 千円)

3. 固定負債				
(1) 企業債 (固定)				
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,060,697			
企業債 合計	6,060,697			
(2) 他会計借入金				
(イ) その他の長期借入金	537,722			
他会計借入金 合計	537,722			
(3) 引当金				
(イ) 退職給付引当金	909,499			
引当金 合計	909,499			
固定負債 合計				7,507,918
4. 流動負債				
(1) 未払金			563,661	
(2) その他流動負債				
(イ) 預り金			0	
(ウ) その他流動負債			0	
企業債				
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	585,936			
企業債 合計	585,936			
(3) 引当金				
(イ) 賞与引当金	219,399			
(ロ) 法定福利費引当金	23,969		243,368	
流動負債 合計				1,392,965
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金			11,202,638	
(2) 長期前受金収益化累計額			△2,209,038	
繰延収益 合計				8,993,600
負債 合計				17,894,483

資 本 の 部

(単位 千円)

6. 資 本 金				
(1) 出 資 金	1,000,000			
資 本 金 合 計				1,000,000
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 国 ・ 県 補 助 金	1,227,734			
(ロ) 他 会 計 補 助 金	0			
(ハ) 他 会 計 負 担 金	0			
資 本 剰 余 金 合 計		1,227,734		
(2) 利 益 剰 余 金				
利 益 剰 余 金 合 計			0	
(3) 欠 損 金				
(イ) 繰 越 欠 損 金	△757,454			
(ロ) 当 年 度 純 損 失	△360,315			
欠 損 金 合 計		△1,117,769		
剰 余 金 合 計				109,965
資 本 合 計				1,109,965
負 債 ・ 資 本 合 計				19,004,448

平成30年度 南和広域医療企業団 病院事業会計予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日) (単位:千円)

1. 医業収益				
(1) 入院収益	5,060,359			
(2) 外来収益	2,464,399			
(3) その他医業収益	315,334			
(4) 県補助金	69,436			
(5) 他会計補助金	0			
(6) 他会計負担金	579,711	8,489,239		
2. 医業費用				
(1) 給与費	4,840,448			
(2) 材料費	1,551,070			
(3) 経費	2,057,881			
(4) 減価償却費	1,466,922			
(5) 資産減耗費	3,000			
(6) 研究修費	18,046			
(7) その他医業費用	0	9,937,367		
医業利益			△ 1,448,128	
3. 医業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	213			
(2) 県補助金	17,567			
(3) 他会計補助金	523			
(4) 他会計負担金	129,684			
(5) 長期前受金戻入	1,327,356			
(6) その他医業外収益	40,587	1,515,930		
4. 看護師養成事業収益				
(1) 県補助金	80,000			
(4) その他看護師養成事業収益	46,430	126,430		

5.	医業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱い諸費	30,507			
	(2) 長期前払消費税償却	215,889			
	(3) 消費税	17,000			
	(4) 雑支出	0	263,396		
6.	看護師養成事業費用				
	(1) 看護師養成費	111,519	111,519		1,267,445
	経常利益				△ 180,683
6.	特別利益				
	(1) 固定資産売却益	0			
	(2) 過年度損益修正益	0			
	(3) その他特別利益	0	0		
7.	特別損失				
	(1) 固定資産売却損	3,000			
	(2) 過年度損益修正損	3,000			
	(3) その他特別損失	9,343	15,343		△ 15,343
8.	予備費				
	(1) 予備費	3,000	3,000		△ 3,000
	当年度純損失				△ 199,026
前	年度繰越欠損金				△ 1,117,769
当	年度未処理欠損金				△ 1,316,795

平成30年度 南和広域医療企業団 病院事業会計予定貸借対照表

平成31年3月31日

資 産 の 部

(単位 千円)

1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
(イ) 土地		1,370,037	1,370,037	
(ロ) 建物		11,849,502		
建物減価償却累計額		△1,570,050	10,279,452	
(ハ) 器械・備品		4,849,673		
器械・備品減価償却累計額		△2,194,020	2,655,653	
(ニ) 車輛運搬用具		5,157		
車輛運搬具減価償却累計額		△2,673	2,484	
(ホ) 建設仮勘定			0	
有形固定資産合計				14,307,626
(3) 投資				
(イ) 長期貸付金		0		
(ロ) 長期前払消費税		146,577		
(ハ) その他投資		0		
投資合計				146,577
固定資産合計				14,454,203
2. 流動資産				
(1) 現金・預金			1,777,415	
(2) 未収金			1,311,764	
貸倒引当金			0	
(3) その他流動資産				
貯蔵		54,609		
その他流動資産		259	54,868	
流動資産合計				3,144,047
資産合計				17,598,250

負債の部

(単位 千円)

3. 固定負債			
(1) 企業債 (固定)			
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,448,429		
企業債 合 計		5,448,429	
(2) 他会計借入金			
(イ) その他の長期借入金	487,338		
他会計借入金 合 計		487,338	
(3) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	998,700		
引当金 合 計		998,700	
固定負債 合 計			6,934,467
4. 流動負債			
(1) 未払金		614,046	
(2) その他流動負債			
(イ) 預り金		0	
(ウ) その他流動負債		0	
企業債			
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	612,269		
企業債 合 計		612,269	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	228,684		
(ロ) 法定福利費引当金	45,666	274,350	
流動負債 合 計			1,500,665
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,788,573	
(2) 長期前受金収益化累計額		△3,536,394	
繰延収益 合 計			8,252,179
負債 合 計			16,687,311

資 本 の 部

(単位 千円)

6. 資 本 金				
(1) 出 資 金	1,000,000			
資 本 金 合 計				1,000,000
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 国 ・ 県 補 助 金	1,227,734			
(ロ) 他 会 計 補 助 金	0			
(ハ) 他 会 計 負 担 金	0			
資 本 剰 余 金 合 計		1,227,734		
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金	0			
(ロ) 利 益 積 立 金	0			
(ハ) 建 設 改 良 積 立 金	0			
利 益 剰 余 金 合 計		0		
(3) 欠 損 金				
(イ) 繰 越 欠 損 金	△1,117,769			
(ロ) 当 年 度 純 損 失	△199,026			
欠 損 金 合 計		△1,316,795		
剰 余 金 合 計				△89,061
資 本 合 計				910,939
負 債 ・ 資 本 合 計				17,598,250

注記

I. 重要な会計方針

1 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

定額法による。

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 20年

器械・備品 5年

車両運搬具 6年

2 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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は一括比例配分方式による。

II. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は6,060,698千円である。