

令和 2 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

令和2年度 南和広域医療企業団病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2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。

(1) 病床数	一 般		回復期及び療養病床 入院患者数 (延)	108 床 36,646 人
	入院患者数 (延)	291 床 100,740 人		
(2) 年間入院患者数及び外来患者数	外来患者数 (延)	206,064 人		
(3) 1日平均入院患者数及び外来患者数	入院患者数	376 人		
	外来患者数	848 人		
(4) 主な建設改良事業				
	医療器械の購入	100,175 千円		
	器具備品の購入	10,798 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	10,510,154 千円
第1項	医業収益	8,510,270 千円
第2項	医業外収益	1,877,764 千円
第3項	看護師養成事業収益	122,120 千円
支 出		
第1款	病院事業費用	10,507,312 千円
第1項	医業費用	10,240,819 千円
第2項	医業外費用	124,119 千円
第3項	看護師養成事業費用	133,374 千円
第4項	特別損失	6,000 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89,246千円は、過年度損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入	
資本的収入	743,183 千円
第1項 負担金	636,574 千円
第2項 企業債	106,609 千円
支 出	
資本的支出	832,429 千円
第1項 建設改良費	142,081 千円
第2項 企業債償還金	636,575 千円
第3項 県借入償還金	53,773 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
医療器械等購入費	千円 106,609	証 書 借 入	6.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び公営企業公庫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、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(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。

(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7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 | 5,088,763 千円 |
| 2. 交際費 | 120 千円 |

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、1,553,728千円と定める。

令和 2 年 2 月 28 日 提 出

南和広域医療企業団

企 業 長 中 川 幸 士

令和 2 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

令和2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	1 医 業 収 益		10,510,154	
			8,510,270	
		1 入 院 収 益	5,420,673	
		2 外 来 収 益	2,346,016	
		3 そ の 他 医 業 収 益	293,760	
		4 県 補 助 金	85,726	
	2 医 業 外 収 益	5 他 会 計 補 助 金	0	
		6 他 会 計 負 担 金	364,095	
			1,877,764	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	330	
		2 県 補 助 金	27,743	
		3 他 会 計 補 助 金	26,147	
		4 他 会 計 負 担 金	445,303	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	1,331,010	
		6 そ の 他 医 業 外 収 益	47,231	
3 看 護 師 養 成 事 業 収 益			122,120	
		1 県 補 助 金	80,000	
		2 その他の看護師養成事業収益	42,120	

(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		10,507,312	
			10,240,819	
		1 給 与 費	5,088,763	
		2 材 料 費	1,553,728	
		3 経 費	2,199,184	
		4 減 価 償 却 費	1,371,577	
	2 医 業 外 費 用	5 資 産 減 耗 費	3,000	
		6 研 究 修 費	24,567	
			124,119	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	29,751	
		2 長期前払消費税償却	77,368	
		3 消 費 税	17,000	
	3 看護師養成事業費用		133,374	
		1 看護師養成費	92,312	
	4 特 別 損 失	2 看護師養成費	41,062	
			6,000	
		1 固定資産売却損	2,000	
		2 過年度損益修正損	2,000	
	5 予 備 費	3 その他の特別損失	2,000	
			3,000	
		1 予 備 費	3,000	

令和2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)

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的收入			743,183	
	1 負担金		636,574	
		1 他会計負担金	636,574	
	1 企業債		106,609	
		1 企業債	106,609	

(支出)

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本の支出			832,429	
	1 建設改良費		142,081	
		1 病院改築事業費	27,108	
		2 器械備品購入費	110,973	
		3 車両購入費	4,000	
	2 企業償還金		636,575	
		1 企業償還金	636,575	
	3 県借入償還金		53,773	
		1 県借入返還金	53,773	

令和2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

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 営業活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	2,842
減価償却費	1,371,577
賞与引当金の増減額 (△は減少)	38,854
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	15,221
退職給与引当金の増減額 (△は減少)	△ 29,895
長期前受金戻入額	△ 1,331,010
受取利息及び配当金	△ 330
支払利息	29,751
未収金の増減額 (△は増加)	△ 104,023
未払金の増減額 (△は減少)	43,842
小計	36,829
利息及び配当金の受取額	330
利息の支払額	△ 29,751
業務活動によるキャッシュフロー	7,408
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	△ 129,164
長期前払消費税及び長期貸付金の増減額 (△は増加)	64,452
他会計からの繰入金による収入	636,575
投資活動によるキャッシュフロー	571,863
3. 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	106,609
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	△ 636,575
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 53,773
財務活動によるキャッシュフロー	△ 583,739
資金増加額 (又は減少額)	△ 4,468
資金期首残高	1,814,146
資金期末残高	1,809,678

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	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	2	544	471,402	2,036,933		1,463,761	3,972,096	830,906	4,803,002
	資本勘定支弁職員									
	合 計	2	544	471,402	2,036,933		1,463,761	3,972,096	830,906	4,803,002
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	507	336,126	1,994,362	111,336	1,483,224	3,925,048	821,942	4,746,990
	資本勘定支弁職員									
	合 計	2	507	336,126	1,994,362	111,336	1,483,224	3,925,048	821,942	4,746,990
比 較	損益勘定支弁職員	0	37	135,276	42,571	△ 111,336	△ 19,463	47,048	8,964	56,012
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	37	135,276	42,571	△ 111,336	△ 19,463	47,048	8,964	56,012

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	地域	扶養	住居	通勤	時間外	夜間勤務	管理職	宿日直	初任給	管理職特別	期末	勤勉	特殊勤務	児童	退職
		手当	手当	手当	手当	勤務手当	手当	手当	手当	調整手当	勤務手当	手当	手当	手当	手当	給与費
		本年度	66,216	49,968	30,576	63,684	144,420	36,168	41,356	94,464	179,712	2,497	257,581	129,912	23,244	100,053
		前年度	59,268	55,476	32,520	68,976	139,716	37,752	43,728	96,996	189,600	2,470	251,862	138,336	24,060	52,819
	比 較	6,948	△ 5,508	△ 1,944	△ 5,292	4,704	△ 1,584	△ 2,372	△ 2,532	△ 9,888	27	1,499	5,719	△ 8,424	△ 816	47,234

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
令和2年4月1日 予定	平均給料月額(円)	465,000	311,000	300,000	394,000	267,000	257,000
	平均給与月額(円)	1,050,000	382,000	372,000	434,000	329,000	299,000
	平均年齢 (歳)	45.53歳	41.87歳	37.97歳	49.63歳	37.26歳	46.79歳
平成31年4月1日 予定	平均給料月額(円)	457,000	322,000	308,000	388,000	269,000	249,000
	平均給与月額(円)	1,039,000	430,000	422,000	439,000	362,000	302,000
	平均年齢 (歳)	45.54歳	42.89歳	39.03歳	48.67歳	38.62歳	45.36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					154,900	154,900
大 学 卒	316,500	194,700	220,700	221,600	188,700	188,700

(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
令和2年4月1日予定	1 級	23	35.4	18	16.7			17	50.0		
	2 級	16	24.6	22	20.4	108	35.6	9	100.0	8	23.5
	3 級	26	40.0	14	13.0	47	15.5			3	8.8
	4 級			9	8.3	125	41.4			4	11.8
	5 級			40	37.0	22	7.3			2	5.9
	6 級			5	4.6	1	0.3				
	7 級										
平成31年4月1日現在	計	65	100.0	108	100.0	303	100.1	9	100.0	34	100.0
	1 級	16	27.6	10	10.1					14	51.9
	2 級	15	25.9	25	25.3	124	40.5	9	100.0	5	18.5
	3 級	27	46.5	12	12.1	36	11.8			3	11.1
	4 級			9	9.1	125	40.9			3	11.1
	5 級			39	39.4	20	6.5			2	7.4
	6 級			4	4.0	1	0.3				
計		58	100.0	99	100.0	306	100.0	9	100.0	27	100.0
										24	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	7 級
医師 医療職(一)	医員	医長	副院長 部長 センター長	院長			
医療技術員 医療職(一)	技師	主任技師	主査	係長 主任主査	副部長 副技師長	部長 技師長	
看護師 医療職(三)		主任技師 技師	主査	主任	副部長 師長	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	事務局次長	事務局長
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/主任技師 主査/主任技師					
その他職員	技能員	副主任技能員	主任技能員				

(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	2.225	2.225	4.450	有
前年度	2.125	2.275	4.400	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	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 (%)	11
支 給 対 象 職 員 数 (人)	65
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(%)	4.4	1.3	0.7	7.9	—	—	6.7
支給対象職員の比率 (%) (令和2年4月1日予定)	70.5	40.0	47.9	91.1	—	—	91.7
支給対象職員1人あたり 平均支給月額 (円)	28,330	32,858	5,261	32,427	—	—	21,891
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	—

令和元年度 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31年4月1日から令和2年3月31日）

（単位：千円）

1.	医業収益				
(1)	入院収益	5,246,247			
(2)	外来収益	2,117,067			
(3)	その他医業収益	291,119			
(4)	県補助金	36,174			
(5)	他会計補助金	0			
(6)	他会計負担金	361,060	8,051,667		
2.	医業費用				
(1)	給与費	4,738,400			
(2)	材料費	1,569,616			
(3)	経費	2,063,373			
(4)	減価却費	1,434,264			
(5)	資産減耗費	0			
(6)	研究修費	19,284	9,824,937		
	医業利益			△ 1,773,270	
3.	医業外収益				
(1)	受取利息及び配当金	395			
(2)	県補助金	21,579			
(3)	他会計補助金	25,770			
(4)	他会計負担金（医業外）	437,607			
(5)	長期前受金戻入	1,293,068			
(6)	その他医業外収益	60,093	1,838,512		
4.	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	38,647	118,647		

5.	医業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱い諸費	29,334			
	(2) 長期前払消費税償却	74,121			
	(3) 消費税	15,000			
	(4) 雑支	0	118,455		
6.	看護師養成事業費用				
	(1) 給与費	91,175			
	(2) 看護師養成費	19,853	111,028		1,727,676
	経常利益				△ 45,594
7.	特別損失				
	(1) 固定資産売却損	0			
	(2) 過年度損益修正損	620			
	(3) その他特別損失	0	620		△ 620
当	年度純損失				△ 46,214
前	年度繰越欠損金				△ 1,111,395
当	年度繰越欠損金				△ 1,157,609

令和元年度 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)

令和2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	地物	1,370,037	1,370,037	
(ロ) 建物		11,845,173		
(ハ) 建物減価償却累計額		△2,157,012	9,688,161	
(ニ) 器械・備品		4,893,637		
器械・備品減価償却累計額		△2,945,183	1,948,454	
(二) 車輜運搬具		25,118		
車輜運搬具減価償却累計額		△3,796	21,322	
(ホ) 建設仮勘定			0	
有形固定資産合計				13,027,974
(2) 投資				
(イ) 長期貸付金			0	
(ロ) 長期前払消費税			359,566	
(ハ) その他投資			0	
投資合計				359,566
固定資産合計				13,387,540
2. 流動資産				
(1) 現金・預金			1,814,146	
(2) 未収		1,220,385		
貸倒引当金		0	1,220,385	
(3) 貯蔵品			54,609	
(4) その他流動資産				
流動資産合計				3,089,140
資産合計				16,476,680

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	4,811,854			
企業債 合 計		4,811,854		
(2) 他会計借入金				
(イ) その他の長期借入金	433,565			
他会計借入金 合 計		433,565		
(3) 引 当 金				
(イ) 退職給付引当金	893,793			
引 当 金 合 計		893,793		
固定負債 合 計			6,139,212	
4. 流動負債				
(1) 未 払 金		761,333		
(2) 企業 債				
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	636,575			
他会計借入金 金				
(イ) その他の長期借入金 金	53,773		53,773	
引 当 金				
(イ) 賞 与 引 当 金	239,166			
(ロ) 法定福利費引当金	48,056		287,222	
その他の流動負債				
(イ) 預 り 金				
(ロ) その他の流動負債	28,000		28,000	
流動負債 合 計				1,766,903
5. 繰延収益				
(1) 長期 前 受 金			12,400,842	
(2) 長期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			△4,901,402	
繰 延 収 益 合 計				7,499,440
負 債 合 計				15,405,555

資 本 の 部

(単位 千円)

6. 資 本 金	金 計			
(1) 出 資	金 合 計	1,000,000		
7. 剰 余 金				1,000,000
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 国 ・ 県 補 助 金		1,069,228		
(ロ) 受 贈 財 産 評 価 額		1,000		
(ハ) 他 会 計 負 担 金		158,506		
資 本 剰 余 金 合 計			1,228,734	
(2) 欠 損	金			
(イ) 繰 越 欠 損 金		△1,111,395		
(ロ) 当 年 度 純 損 失		△46,214		
欠 損 金 合 計			△1,157,609	
剰 余 金 合 計				71,125
資 本	合 計			1,071,125
負 債 ・ 資 本 合 計				16,476,680

令和2年度 南和広域医療企業団 病院事業会計予定貸借対照表

令和3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	地物	1,370,037	1,370,037	
(ロ) 建物	建物減価償却累計額	11,869,816		
	建物減価償却累計額	△2,747,288	9,122,528	
(ハ) 器械・備品	器械・備品減価償却累計額	4,994,522		
	器械・備品減価償却累計額	△3,722,104	1,272,418	
(ニ) 車輛運搬用具	車輛運搬用具減価償却累計額	28,754		
	車輛運搬用具減価償却累計額	△8,176	20,578	
(ホ) 建設仮勘定	建設仮勘定		0	
有形固定資産合計	有形固定資産合計			11,785,561
(2) 投資	投資			
(イ) 長期貸付金	長期貸付金		0	
(ロ) 長期前払消費税	長期前払消費税		295,114	
(ハ) その他投資	その他投資		0	
投資合計	投資合計			295,114
固定資産合計	固定資産合計			12,080,675
2. 流動資産	流動資産			
(1) 現金・預金	現金・預金		1,809,678	
(2) 未収金	未収金	1,324,408		
	貸倒引当金	0	1,324,408	
(3) 貯蔵品	貯蔵品		54,609	
(4) その他流動資産	その他流動資産			
流動資産合計	流動資産合計			3,188,695
資産合計	資産合計			15,269,370

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たるための企業債	4,502,320			
企業債 合 計		4,502,320		
(2) 他会計借入金				
(イ) その他の長期借入金	379,792			
他会計借入金 合 計		379,792		
(3) 引 当 金				
(イ) 退職給付引当金	863,898			
引 当 金 合 計		863,898		
固 定 負 債 合 計			5,746,010	
4. 流動負債				
(1) 未 払 金		805,175		
(2) 企業 債				
(イ) 建設改良費等の財源に充てたるための企業債	416,143	416,143		
他会計借入金 金				
(イ) その他の長期借入金 金	53,773	53,773		
引 当 金				
(イ) 賞 与 引 当 金	278,020			
(ロ) 法定福利費引当金	63,277	341,297		
その他の流動負債				
(イ) 預 り 金	0			
(ロ) その他の流動負債	28,000	28,000		
流動 負債 合 計			1,644,388	
5. 繰延収益				
(1) 長期 前 受 金		13,037,417		
(2) 長期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△6,232,412		
繰 延 収 益 合 計			6,805,005	
負 債 合 計			14,195,403	

資 本 の 部

(単位 千円)

6. 資 本 金				
(1) 出 資	金	資	金	
資 本 金	合 計		1,000,000	
7. 剰 余 金				1,000,000
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 国 ・ 県 補 助 金			1,069,228	
(ロ) 他 会 計 補 助 金			1,000	
(ハ) 他 会 計 負 担 金			158,506	
資 本 剰 余 金 合 計			1,228,734	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 価 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			△1,157,609	
(ロ) 当 年 度 純 利 益			2,842	
欠 損 金 合 計			△1,154,767	
剰 余 金 合 計				73,967

資 本 合 計		1,073,967
---------	--	-----------

負 債 ・ 資 本 合 計		15,269,370
---------------	--	------------

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4,918,463千円である。