

令和 5 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5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5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
	288 床	109 床
(2) 年間入院患者数及び外来患者数	入院患者数 (延)	100,375 人
	外来患者数 (延)	37,960 人
		198,774 人
(3) 1日平均入院患者数及び外来患者数	入院患者数	275 人
	外来患者数	104 人
		818 人
(4) 主な建設改良事業		
	工事請負費	10,000 千円
	医療器機の購入	1,833,122 千円
	器具備品の購入	7,922 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	11,087,756 千円
第1項 医業収益	9,433,086 千円
第2項 医業外収益	1,525,910 千円
第3項 看護師養成事業収益	126,760 千円
第4項 特別利益	2,000 千円

支 出

第1款 病院事業費用	11,053,931 千円
第1項 医業費用	10,833,641 千円
第2項 医業外費用	61,543 千円
第3項 看護師養成事業費用	152,747 千円
第4項 特別損失	4,500 千円
第5項 予備費	1,500 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103,960千円は、過年度損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	2,012,085 千円
第1項	補助金	2,440 千円
第2項	負担金	917,045 千円
第3項	企業債	1,092,600 千円

支 出

第1款	資本的支出	2,116,045 千円
第1項	建設改良費	1,852,444 千円
第2項	企業債償還金	209,828 千円
第3項	県借入返還金	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
建設改良費	千円 1,092,600	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。

(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 5,505,811 千円
2. 交際費 50 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1,900,092千円と定める。

令和5年3月2日提出
南和広域医療企業団
企 業 長 杉 山 孝

令和5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5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			11,087,756	
	1 医 業 収 益		9,433,086	
		1 入 院 収 益	5,959,196	
		2 外 来 収 益	2,768,856	
		3 そ の 他 医 業 収 益	288,005	
		4 国 ・ 県 補 助 金	65,789	
		5 他 会 計 負 担 金	351,240	
	2 医 業 外 収 益		1,525,910	
		1 受取利息及び配当金	140	
		2 国 ・ 県 補 助 金	40,059	
		3 他 会 計 補 助 金	26,607	
		4 他 会 計 負 担 金	547,824	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	865,686	
		6 そ の 他 医 業 外 収 益	45,594	
	3 看護師養成事業収益		126,760	
		1 県 補 助 金	80,000	
		2 その他看護師養成事業収益	46,760	
	4 特 別 利 益		2,000	
		1 そ の 他 特 別 利 益	2,000	

(支 出)

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 費 用			11,053,931	
	1 医 業 費 用		10,833,641	
		1 給 与 費	5,505,811	
		2 材 料 費	1,900,092	
		3 経 費	2,464,594	
		4 減 価 償 却 費	723,597	
		5 資 産 減 耗 費	216,167	
		6 研 究 研 修 費	23,380	
	2 医 業 外 費 用		61,543	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,373	
		2 長期前払消費税償却	11,170	
		3 消 費 税	23,000	
	3 看護師養成事業費用		152,747	
		1 給 与 費	99,212	
		2 看 護 師 養 成 費	53,535	
	5 特 別 損 失		4,500	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1,500	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	1,500	
		3 そ の 他 特 別 損 失	1,500	
	6 予 備 費		1,500	
		1 予 備 費	1,500	

令和5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 収 入			2,012,085	
	1 補 助 金		2,440	
		1 国 ・ 県 補 助 金	2,440	
	2 負 担 金		917,045	
		1 他 会 計 負 担 金	917,045	
	3 企 業 債		1,092,600	
		1 企 業 債	1,092,600	

(支 出) (単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			2,116,045	
	1 建 設 改 良 費		1,852,444	
		1 病 院 改 築 事 業 費	10,000	
		2 器 械 備 品 購 入 費	1,841,044	
		3 車 両 購 入 費	1,400	
	2 企 業 債 償 還 金		209,828	
		1 企 業 債 償 還 金	209,828	
	3 県 借 入 返 還 金		53,773	
		1 県 借 入 返 還 金	53,773	

令和5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5年4月1日から令和6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	33,825
減価償却費	723,597
賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,408
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,283
退職給与引当金の増減額 (△は減少)	△ 91,770
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	600
長期前受金戻入額	△ 865,686
受取利息及び配当金	△ 140
支払利息	27,373
未収金の増減額 (△は増加)	238,663
未払金の増減額 (△は減少)	3,603
小計	77,756
利息及び配当金の受取額	140
利息の支払額	△ 27,373
業務活動によるキャッシュフロー	50,523

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	△ 1,469,873
長期前払消費税及び長期貸付金の増減額 (△は増加)	△ 157,234
他会計からの繰入金による収入	919,485
投資活動によるキャッシュフロー	△ 707,622

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	1,092,600
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	△ 209,828
その他の他会計借入金による収入	0
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	828,999
資金増加額 (又は減少額)	171,900
資金期首残高	2,896,431
資金期末残高	3,068,331

給 与 費

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与	
		特別職	一般職	報 酬	給 料
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	2	549	192,635	2,376,896
	資 本 勘 定 支 弁 職 員				
	合 計	2	549	192,635	2,376,896
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	2	547	183,891	2,339,158
	資 本 勘 定 支 弁 職 員				
	合 計	2	547	183,891	2,339,158
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	2	8,744	37,738
	資 本 勘 定 支 弁 職 員				
	合 計	0	2	8,744	37,738

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
	本年度	66,544	44,369	34,731	79,407	354,052	38,521	38,859
	前年度	66,283	46,999	33,010	74,994	240,479	33,568	47,804
	比 較	261	△ 2,630	1,721	4,413	113,573	4,953	△ 8,945

2 給与及び手当の状況

(1) 職員1人あたりの給与

区 分		医 師 職	医療技術職
令和5年4月1日 現在	平均給料月額(円)	458,000	302,000
	平均給与月額(円)	1,066,000	373,000
	平均年齢 (歳)	45.94歳	40.71歳
令和4年4月1日 現在	平均給料月額(円)	471,000	296,000
	平均給与月額(円)	1,035,000	359,000
	平均年齢 (歳)	46.97歳	40.20歳

(2) 初 任 給

区 分	医 師 職	医療技術職	看護職
高 校 卒			
大 学 卒	319,800	197,800	224,100

明 細 書

(単位 人:千円)

費		法 定 福 利 費	合 計
手 当	計		
1,759,184	4,328,715	786,186	5,114,901
1,759,184	4,328,715	786,186	5,114,901
1,689,307	4,212,356	789,304	5,001,660
1,689,307	4,212,356	789,304	5,001,660
69,877	116,359	△ 3,118	113,241
69,877	116,359	△ 3,118	113,241

(単位 千円)

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 給付費
27,932	190,024	11,017	346,910	287,535	215,843	23,440	65,790
66,054	190,077	28,541	344,208	270,958	224,050	23,760	175,698
△ 38,122	△ 53	△ 17,524	2,702	16,577	△ 8,207	△ 320	△ 109,908

(単位 円)

看護職	看護教育職	事務職	その他の職
298,000	387,000	289,000	270,000
376,000	423,000	341,000	309,000
37.52歳	52.67歳	42.13歳	49.26歳
300,000	377,000	277,000	266,000
371,000	446,000	335,000	306,000
37.91歳	51.78歳	39.29歳	48.26歳

(単位 円)

看護教育職	事務職	一般会計の制度 (一般行政職)
	158,900	158,900
225,200	191,700	191,700

(3) 級別職員数

区 分		医 師 職		医療技術職		看 護
		職員数	構成比	職員数	構成比	職員数
令和5年4月1日現在	1 級	22	32.8	8	7.5	
	2 級	19	28.4	34	32.1	130
	3 級	26	38.8	22	20.8	35
	4 級			4	3.8	118
	5 級			35	33.0	23
	6 級			3	2.8	1
	7 級					
	計	67	100.0	106	100.0	307
令和4年4月1日現在	1 級	14	24.2	8	7.7	
	2 級	18	31.0	34	32.7	110
	3 級	26	44.8	16	15.4	46
	4 級			5	4.8	125
	5 級			37	35.6	22
	6 級			4	3.8	1
	7 級					
	計	58	100.0	104	100.0	304

(4) 級別の標準的な職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級
医 師 医療職(一)	医員	医長 副部長	副院長 部長 センター長
医療技術員 医療職(二)	技師	主任技師	主査
看 護 師 医療職(三)		主任技師 技師	主査
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/主査 主任技師	
事 務 職 員 行政職(一)	主事	主任主事	主査
その他職員	技能員	副主任技能員	主任技能員

(単位 人: %)

職	看護教育職		事務職		その他の職	
構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比
			5	13.6		
42.3	9	100.0	10	27.0		
11.4			7	18.9	23	100.0
38.5			6	16.2		
7.5			9	24.3		
0.3						
100.0	9	100.0	37	100.0	23	100.0
			6	18.2		
36.2	9	100.0	11	33.3		
15.1			4	12.1	23	100.0
41.2			6	18.2		
7.2			6	18.2		
0.3						
100.0	9	100.0	33	100.0	23	100.0

4 級	5 級	6 級	7 級
院長			
係長 主任主査	副部長 副技師長	部長 技師長	
主任	副部長 師長	部長	
係長 主任主査	課長 課長補佐	事務局次長	事務局長

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率	
	6月(月分)	12月(月分)
本年度	2.175	2.175
前年度	2.125	2.125
一般会計の制度	2.175	2.175

(6) 定年退職及び勧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)
支給率等	24. 586875	33. 27075	47. 709
一般会計の制度(支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709

(7) 地 域 手 当

支 給 率 (%)	7.8
支 給 対 象 職 員 数 (人)	63
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
給 与 の 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	4.9	1.2	0.6
支給対象職員の比率(令和5年4月1日現在)(%)	69.7	34.9	36.4
支給対象職員1人あたり平均支給月額 (円)	31,782	36,795	5,653
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
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
4.350	有
4.250	有
4.350	有

最高限度 (月分)	その他の加算 措置等	備 考
47. 709	定年前早期退職特例 措置(2～45%加算)	
47. 709	定年前早期退職特例 措置(2～45%加算)	

看護職	看護教育職	事務職	その他の職
9.2	—	0.1	6.5
96.2	—	8.8	91.3
35,793	—	3,000	22,133

差 異 の 内 容
—
—
—

令和4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）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日）

（単位：千円）

1. 医業収益			
（1）入院収益	5,621,751		
（2）外来収益	2,894,008		
（3）その他医業収益	333,533		
（4）国・県補助金	519,948		
（5）他会計負担金	354,120	9,723,360	
2. 医業費用			
（1）給与費	5,503,021		
（2）材料費	2,070,664		
（3）経費	2,337,228		
（4）減価償却費	940,290		
（5）資産減耗費	0		
（6）研究研修費	13,783	10,864,986	
医業利益			△ 1,141,626
3. 医業外収益			
（1）受取利息及び配当金	258		
（2）県補助金	59,784		
（3）他会計補助金	26,946		
（4）他会計負担金	576,470		
（5）長期前受金戻入	866,468		
（6）その他医業外収益	49,507	1,579,433	
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	40,453	120,453	
5. 医業外費用			
（1）支払利息及び企業債取扱い諸費	28,133		
（2）長期前払消費税償却	15,890		
（3）消費税	25,000		
（4）雑支出	0	69,023	
6. 看護師養成事業費用			
（1）給与費	96,728		
（2）看護師養成費	44,296	141,024	1,489,839
経常利益			348,213

7. 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	0	
(1) その他特別利益	0	0

8. 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	59,311	59,311	△ 59,311

当年度純利益			288,902
前年度繰越利益剰余金			963,553
当年度繰越利益剰余金			1,252,455

令和4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5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	
(ロ) 建 物	12,004,806	
建物減価償却累計額	△3,943,323	8,061,483
(ハ) 器 械 ・ 備 品	5,499,667	
器械・備品減価償却累計額	△4,529,463	970,204
(ニ) 車 輜 運 搬 具	31,333	
車輜運搬具減価償却累計額	△17,366	13,967
(ホ) 建 設 仮 勘 定		13,500
有形固定資産合計		10,429,191

(2) 無形固定資産

無形固定資産	0	
無形固定資産合計		0

(2) 投 資

(イ) 長 期 貸 付 金	0	
(ロ) 長 期 前 払 消 費 税	61,505	
(ハ) そ の 他 投 資	0	
投資合計		61,505

固定資産合計		10,490,696
--------	--	------------

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	2,896,431	
(2) 未 収 金	1,782,374	
貸倒引当金	600	1,781,774
(3) 貯 蔵 品		59,728
(4) そ の 他 流 動 資 産		246
流動資産合計		4,738,179
資産合計		15,228,875

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債

(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,284,820	
企業債合計		4,284,820

(2) 他 会 計 借 入 金

(イ) その他の長期借入金	218,477	
他会計借入金合計		218,477

(3) 引 当 金

(イ) 退職給付引当金	1,348,467	
引当金合計		1,348,467

固定負債合計		5,851,764
--------	--	-----------

4. 流動負債

(1) 未払金		709,922	
(2) 企業債			
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	209,828		
企業債合計		209,828	
(3) 他会計借入金			
(イ) その他長期借入金	53,772		
他会計借入金合計		53,772	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	307,619		
(ロ) 法定福利費引当金	62,029		
引当金合計		369,648	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り金	0		
(ロ) その他流動負債	68,726		
その他流動負債合計		68,726	
流動負債合計			1,411,896

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	13,839,890		
(2) 長期前受金収益化累計額	△9,497,167		
繰延収益合計			4,342,723
負債合計			11,606,383

資 本 の 部

6. 資本金

(1) 出資金	1,000,000		
資本金合計			1,000,000

7. 剰余金

(1) 資本金剰余金			
(イ) 国・県補助金	1,211,531		
(ロ) 受贈財産評価額	0		
(ハ) 他会計負担金	158,506		
資本金剰余金合計		1,370,037	
(2) 利益剰余金			
(イ) 繰越利益剰余金	963,553		
(ロ) 当年度純利益	288,902		
利益剰余金合計		1,252,455	
剰余金合計			2,622,492
資本金合計			3,622,492
負債・資本合計			15,228,875

令和5年度 南和広域医療企業団 病院事業会計予定貸借対照表(当年度)

令和6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	
(ロ) 建 物	12,013,897	
建物減価償却累計額	△4,521,279	7,492,618
(ハ) 器 械 ・ 備 品	5,772,613	
器械・備品減価償却累計額	△3,483,403	2,289,210
(ニ) 車 輜 運 搬 具	32,605	
車輜運搬具減価償却累計額	△22,503	10,102
(ホ) 建 設 仮 勘 定	13,500	
有形固定資産合計		11,175,467

(2) 無形固定資産

無形固定資産	0	
無形固定資産合計		0

(2) 投 資

(イ) 長 期 貸 付 金	0	
(ロ) 長 期 前 払 消 費 税	218,739	
(ハ) そ の 他 投 資	0	
投資合計		218,739

固定資産合計 11,394,206

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金	3,068,331	
(2) 未 収 金	1,543,711	
貸倒引当金	△ 1,200	1,542,511
(3) 貯 蔵 品		59,728
(4) そ の 他 流 動 資 産		246
流動資産合計		4,670,816
資産合計		16,065,022

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債		
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,166,516	
企業債合計		5,166,516
(2) 他 会 計 借 入 金		
(イ) その他の長期借入金	164,704	
他会計借入金合計		164,704
(3) 引 当 金		
(イ) 退職給付引当金	1,256,698	
引当金合計		1,256,698
固定負債合計		6,587,918

4. 流動負債

(1) 未払金		713,524	
(2) 企業債			
(イ) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	210,904		
企業債合計		210,904	
(3) 他会計借入金			
(イ) その他長期借入金	53,772		
他会計借入金合計		53,772	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	314,027		
(ロ) 法定福利費引当金	63,312		
		377,339	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り金	0		
(ロ) その他流動負債	68,726		
その他流動負債合計		68,726	
流動負債合計			1,424,265

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	14,759,375		
(2) 長期前受金収益化累計額	△10,362,853		
繰延収益合計			4,396,522
負債合計			12,408,705

資本の部

6. 資本金

(1) 出資金	1,000,000		
資本金合計			1,000,000

7. 剰余金

(1) 資本金剰余金			
(イ) 国・県補助金	1,211,531		
(ロ) 他会計補助金	0		
(ハ) 他会計負担金	158,506		
資本金剰余金合計		1,370,037	
(2) 利益剰余金			
(イ) 繰越利益剰余金	1,252,455		
(ロ) 当年度純利益	33,825		
利益剰余金合計		1,286,280	
剰余金合計			2,656,317
資本合計			3,656,317
負債・資本合計			16,065,022

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	10年～50年
構築物	10年～30年
器械・備品	4年～20年
車両運搬具	4年～6年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 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) 貸倒引当金

債権の不納欠損処理による損失に備えるため、回収不能見積額を算定して計上している。

(4) 特別修繕引当金

数事業年度毎に定期的に行われる特別の修繕に備えて見込まれる金額を計上している。

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, 274, 560千円である。