

平成 2 9 年 度 笠 間 市 立 病 院 事 業 会 計 予 算

平成29年度笠間市立病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度笠間市立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 | 30床 | |
| (2) 年間患者数 | 入院 | 8,760人 |
| | 外来 | 28,175人 |
| (3) 一日平均患者数 | 入院 | 24人 |
| | 外来 | 115人 |

(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項 病院事業収益 | 772,000千円 |
| 第1項 医業収益 | 707,348千円 |
| 第2項 医業外収益 | 64,649千円 |
| 第3項 特別利益 | 3千円 |

支出

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 病院事業費用 | 772,000千円 |
| 第1項 医業費用 | 747,332千円 |
| 第2項 医業外費用 | 23,985千円 |
| 第3項 特別損失 | 4千円 |
| 第4項 予備費 | 679千円 |

(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不足する額24,126千円は、過年度分損益勘定留保資金24,126千円で補てんするものとする。)

収入

| | |
|-----------|-------------|
| 第1款 資本的収入 | 1,349,276千円 |
| 第1項 企業債 | 661,100千円 |
| 第2項 出資金 | 209,166千円 |
| 第3項 負担金 | 347,228千円 |
| 第4項 補助金 | 131,782千円 |

支出

| | |
|------------|-------------|
| 第1款 資本的支出 | 1,373,402千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,366,777千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 6,625千円 |

(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 |
|-------|------------|--------------------|--|--|
| 病院事業債 | 661,100 千円 | 普通貸借 又は 証券発行 | 5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府資金及び地 方公共団体金融機構資金について、 利率の見直しを行なった後におい ては、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、 銀行その他の場合にはその債権者と協定する ものによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び 償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利 に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

第1款 病院事業費用

第1項 医業費用

第2項 医業外費用

(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8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 414,955 千円

(2) 交 際 費 50 千円

(他会計からの補助金)

第9条 他会計からこの会計が負担金、補助金及び出資金を受ける金額は、次のとおりである。

収益的収入

| | |
|------------------------------|-----------|
| (1) 保健衛生行政事務に要する負担金 | 6,000 千円 |
| (2) 認知症初期集中支援に要する負担金(介護特別会計) | 675 千円 |
| (3) 在宅医療実施に要する負担金 | 46,000 千円 |
| (4) 休日・夜間診療に要する負担金 | 13,558 千円 |
| (5) 休日・夜間診療支援補助金(国保特別会計) | 3,437 千円 |
| (6) 企業債利子に要する負担金 | 855 千円 |
| (7) 地域医療センターかさま駐車場整備に要する負担金 | 19,764 千円 |
| (8) 地域医療センターかさま整備等に要する負担金 | 417 千円 |
| (9) 医師等の研究研修に要する補助金 | 4,250 千円 |
| (10) 共済追加費用の負担に要する補助金 | 2,746 千円 |
| (11) 医師派遣受入に要する補助金 | 1,295 千円 |
| (12) 基礎年金拠出金の負担に要する補助金 | 8,022 千円 |
| (13) 児童手当に要する補助金 | 1,657 千円 |
| (14) 病院運営費補助金 | 20,000 千円 |
| (15) 医師確保対策に要する補助金 | 650 千円 |

資本的収入

| | |
|------------------------------------|------------|
| (1) 企業債元金償還に要する出資金 | 3,810 千円 |
| (2) 地域医療センターかさま建設工事に要する出資金 | 184,200 千円 |
| (3) 地域医療センターかさま建設改良(備品・設備等)に要する出資金 | 21,156 千円 |
| (4) 地域医療センターかさま建設工事に要する負担金 | 345,472 千円 |
| (5) 地域医療センターかさま建設改良(設備)に要する負担金 | 1,756 千円 |
| (6) 事業勘定補助金(国保特別会計) | 101,248 千円 |
| (7) 地域医療センターかさま建設工事に要する補助金(県) | 30,534 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、170,450 千円と定める。

平成29年2月28日提出

笠間市長 山口 伸樹

平成29年度笠間市立病院事業会計予算に関する説明書

平成29年度笠間市立病院事業会計予算実施計画
 (1) 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 | | | 772,000 | |
| | 1. 医業収益 | | 707,348 | |
| | | 1. 入院収益 | 214,620 | |
| | | 2. 外来収益 | 365,504 | |
| | | 3. その他の医業収益 | 127,224 | |
| | 2. 医業外収益 | | 64,649 | |
| | | 1. 他会計負担金 | 21,036 | |
| | | 2. 他会計補助金 | 38,620 | |
| | | 3. 患者外給食収益 | 1,008 | |
| | | 4. 長期前受金戻入 | 2,665 | |
| | | 5. その他の医業外収益 | 1,320 | |
| | 3. 特別利益 | | 3 | |
| | | 1. 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2. 過年度損益修正益 | 1 | |
| | | 3. その他の特別利益 | 1 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|----------|---------------|---------|-----|
| 1. 病院事業費用 | | | 772,000 | |
| | 1. 医業費用 | | 747,332 | |
| | | 1. 給与費 | 414,955 | |
| | | 2. 材料費 | 170,450 | |
| | | 3. 経費 | 144,525 | |
| | | 4. 減価償却費 | 15,901 | |
| | | 5. 資産減耗費 | 501 | |
| | | 6. 研究研修費 | 1,000 | |
| | 2. 医業外費用 | | 23,985 | |
| | | 1. 支払利息 | 1,441 | |
| | | 2. 患者外給食材料費 | 960 | |
| | | 3. 消費税及び地方消費税 | 1,800 | |
| | | 4. 雑支出 | 20 | |
| | | 5. 工事請負費 | 19,764 | |
| | 3. 特別損失 | | 4 | |
| | | 1. 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2. 臨時損失 | 1 | |
| | | 3. 過年度損益修正損 | 1 | |
| | | 4. その他の特別損失 | 1 | |
| | 4. 予備費 | | 679 | |
| | | 1. 予備費 | 679 | |

(2) 資本の収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|--------|--------|-----------|-----|
| 1. 資本の収入 | | | 1,349,276 | |
| | 1. 企業債 | | 661,100 | |
| | | 1. 企業債 | 661,100 | |
| | 2. 出資金 | | 209,166 | |
| | | 1. 出資金 | 209,166 | |
| | 3. 負担金 | | 347,228 | |
| | | 1. 負担金 | 347,228 | |
| | 4. 補助金 | | 131,782 | |
| | | 1. 補助金 | 131,782 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 1. 資本の支出 | | | 1,373,402 | |
| | 1. 建設改良費 | | 1,366,777 | |
| | | 1. 建設改良費 | 1,169,246 | |
| | | 2. 資産購入費 | 197,531 | |
| | 2. 企業債償還金 | | 6,625 | |
| | | 1. 企業債償還金 | 6,625 | |

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

| 区 分 | | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------------|----------|---------|---------|--------|---------|--------|---------|---------|--------|---------|
| | | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 | 給 料 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 90 | 38 | 39,610 | 140,639 | 39,877 | 136,675 | 356,801 | 56,009 | 412,810 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | 90 | 38 | 39,610 | 140,639 | 39,877 | 136,675 | 356,801 | 56,009 | 412,810 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 90 | 35 | 39,557 | 128,637 | 39,965 | 127,016 | 335,175 | 49,061 | 384,236 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | 90 | 35 | 39,557 | 128,637 | 39,965 | 127,016 | 335,175 | 49,061 | 384,236 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 3 | 53 | 12,002 | △88 | 9,659 | 21,626 | 6,948 | 28,574 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | 0 | 3 | 53 | 12,002 | △88 | 9,659 | 21,626 | 6,948 | 28,574 |

(単位：千円)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 期末手当 勤勉手当 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 管理職手当 | 退職手当 (組合負担金) | 休日勤務 手 当 | 宿日直手当 | 夜間勤務 手 当 |
|-----------------------|-----|--------------|-------|-------|-------|-------|-------------|---------------|-------|-----------------|-------------|-------|-------------|
| | 本年度 | 55,514 | 2,976 | 4,393 | 2,232 | 1,521 | 21,965 | 7,158 | 2,796 | 26,011 | 3,886 | 6,120 | 2,103 |
| | 前年度 | 49,717 | 2,970 | 4,054 | 642 | 1,993 | 21,957 | 5,332 | 3,588 | 23,759 | 4,051 | 6,780 | 2,173 |
| | 比 較 | 5,797 | 6 | 339 | 1,590 | △472 | 8 | 1,826 | △792 | 2,252 | △165 | △660 | △70 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|-----|----------|--------------------|-------|-----------------|--|
| 給 料 | 12,002 | 給与改定に伴う増減分 | 392 | 平成28年人事院勧告によるもの | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 2,204 | 普通昇給によるもの | 平均昇給率 1.57% |
| | | その他の増減分 | 9,406 | 人事異動等によるもの | 職員数異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 38人 前年度 35人 増減 3人 |
| 手 当 | 9,659 | 制度改正に伴う増減分 | 1,287 | 平成28年人事院勧告によるもの | |
| | | その他の増減分 | 8,372 | 人事異動等によるもの | |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

| 区 分 | | 医 師 医療職(一) | 医療技術者職 医療職(二) | 看 護 師 医療職(三) | 事 務 職 行政職(一) | 技能労務職員 行政職(二) |
|-------------|---------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 平成29年1月1日現在 | 平均給料月額 | 466,725 | 275,789 | 290,016 | 312,462 | |
| | 平均給与月額 | 1,059,839 | 310,058 | 308,483 | 346,406 | |
| | 平均年齢(歳) | 40 | 37 | 41 | 42 | |
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額 | 494,000 | 270,978 | 283,761 | 338,240 | |
| | 平均給与月額 | 1,122,920 | 315,484 | 300,681 | 381,463 | |
| | 平均年齢(歳) | 49 | 36 | 41 | 44 | |

(2) 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 医療職(一) | 医療職(二) | 医療職(三) | 行政職(一) | 行政職(二) | 国 の 制 度 | |
|-------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|--------|
| | | | | | | 行政職(一) | 行政職(二) |
| 高 校 卒 | | | | 146,100 | | 146,100 | |
| 大 学 卒 | 330,500 | 184,400 | 187,600 | 178,200 | | 178,200 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 医療職(一) | | | 医療職(二) | | | 医療職(三) | | | 行政職(一) | | | 行政職(二) | | |
|-------------------|--------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 平成 29 年 1 月 1 日現在 | | | | | | | | | | 7 | 1 | 16.7 | | | |
| | | | | 6 | | | | | | 6 | 1 | 16.7 | | | |
| | | | | 5 | 1 | 10.0 | 5 | 1 | 5.6 | 5 | 1 | 16.7 | | | |
| | | | | 4 | | | 4 | 2 | 11.1 | 4 | | | 4 | | |
| | 3 | 1 | 25.0 | 3 | 4 | 40.0 | 3 | 9 | 50.0 | 3 | 1 | 16.7 | 3 | | |
| | 2 | | | 2 | 4 | 40.0 | 2 | 6 | 33.3 | 2 | 1 | 16.6 | 2 | | |
| | 1 | 3 | 75.0 | 1 | 1 | 10.0 | 1 | | | 1 | 1 | 16.6 | 1 | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 計 | 10 | 100.0 | 計 | 18 | 100.0 | 計 | 6 | 100.0 | 計 | | |
| 平成 28 年 1 月 1 日現在 | | | | | | | | | | 7 | 1 | 20.0 | | | |
| | | | | 6 | | | | | | 6 | 1 | 20.0 | | | |
| | | | | 5 | 1 | 11.2 | 5 | 1 | 5.6 | 5 | 1 | 20.0 | | | |
| | | | | 4 | | | 4 | 1 | 5.6 | 4 | | | 4 | | |
| | 3 | 1 | 33.3 | 3 | 4 | 44.4 | 3 | 12 | 66.6 | 3 | | | 3 | | |
| | 2 | 1 | 33.3 | 2 | 4 | 44.4 | 2 | 4 | 22.2 | 2 | 2 | 40.0 | 2 | | |
| | 1 | 1 | 33.4 | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | |
| | 計 | 3 | 100.0 | 計 | 9 | 100.0 | 計 | 18 | 100.0 | 計 | 5 | 100.0 | 計 | | |

(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 |
|--------|---|---|---|---|----------------|------------|-----------|
| 医療職(一) | 医療業務を行う職務 | 病院長, 病院副院長 | 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う病院長 | | | | |
| 医療職(二) | 診療放射線技師, 臨床検査技師, 理学療法士又は作業療法士, 言語聴覚士, 栄養士 | 薬剤師, 困難な業務を行う 診療放射線技師・ 臨床検査技師・理 学療法士・作業療 法士・言語聴覚士 又は栄養士 | 困難な業務を行う 薬剤師, 主任診療放射線技 師・主任臨床検査 技師・主任理学療 法士・主任作業療 法士・主任言語聴 覚士又は主任栄養 士 | 主任薬剤師, 困難な業務を行う 主任診療放射線技 師・主任臨床検査 技師・主任理学療 法士・主任作業療 法士・主任言語聴 覚士又は主任栄養 士, 専門員 | 副科長 | 科長 | |
| 医療職(三) | 准看護師 | 看護師 | 困難な業務を行う 看護師 | 主任, 専門員 | 看護師長, 副看護師長 | | |
| 行政職(一) | 定型的な業務を行 う職務 | 高度の知識又は経 験を必要とする業 務を行う職務 | 係長, 主幹 | 主査 | 課長補佐 | 課長, 副参事 | 部長, 参事 |

(4) 昇級

(単位：人)

| 区 分 | | 合 計 | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 行政職 (一) | 行政職 (二) | |
|-------------------|--------------|------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) | 38 | 4 | 10 | 18 | 6 | | |
| | 昇級に係る職員数 (B) | 36 | 4 | 10 | 17 | 5 | | |
| | 号 級 数 別 内 訳 | 1号給 | | | | | | |
| | | 2号給 | | | | | | |
| | | 3号給 | 1 | | | | 1 | |
| | | 4号給 | 28 | 4 | 9 | 11 | 4 | |
| | | 5号給 | 7 | | 1 | 6 | | |
| | | 6号給 | | | | | | |
| 7号給 | | | | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 94.7 | 100.0 | 100.0 | 94.4 | 83.3 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) | 35 | 3 | 9 | 18 | 5 | | |
| | 昇級に係る職員数 (B) | 31 | 3 | 7 | 16 | 5 | | |
| | 号 級 数 別 内 訳 | 1号給 | | | | | | |
| | | 2号給 | 1 | 1 | | | | |
| | | 3号給 | 2 | | | | 2 | |
| | | 4号給 | 19 | 2 | 4 | 12 | 1 | |
| | | 5号給 | 8 | | 3 | 4 | 1 | |
| | | 6号給 | 1 | | | | 1 | |
| 7号給 | | | | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 88.6 | 100.0 | 77.8 | 88.9 | 100.0 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 医療職（一） | 医療職（二） | 医療職（三） | 行政職（一） | 行政職（二） |
|-------------------------------|-----------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| 給料総額に対する比率（％） | 15.6 | 13.8 | 0.1 | 1.7 | | |
| 支給対象職員の比率（％） （平成29年1月1日現在） | 60.5 | 100.0 | 20.0 | 94.4 | | |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額（円） | | 523,000 | 7,000 | 13,200 | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 医師研究手当・放射線取扱手当・夜間看護手当 | | | | | |

(6) 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 | 備 考 |
|---------|---------------|---------|-----------------|-------------------------|-----|
| | 6月（月分） | 12月（月分） | | | |
| 本 年 度 | 2.075 | 2.225 | 4.30 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.025 | 2.175 | 4.20 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2.075 | 2.225 | 4.30 | 有 | |

(7) 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 | 25.55625 | 34.5825 | 49.59 | 49.59 | 有 | |
| 国 の 制 度 (支給率等) | 同 上 | 同 上 | 同 上 | 同 上 | 有 | |

(8) 地域手当

| | |
|-------------------|-----|
| 支 給 対 象 地 域 | 笠間市 |
| 支 給 率 (%) | 3 |
| 支 給 対 象 職 員 数 (人) | 38 |
| 国の指定基準に基づく支給率 (%) | 3 |

(9) その他の手当

| 区 分 | 国の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|----------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 | |
| 住 居 手 当 | 同 | |
| 通 勤 手 当 | 同 | |

継続費に関する調書

| 款 | 項 | 事業名 | 全体計画 | | | | | | 前々年度末までの支出済額 | 前年度末までの支出(見込)額 | 当該年度支出予定額 | 当該年度末までの支出予定額 | 翌年度以降支出予定額 | 継続費の総額に対する進捗率 |
|---------|---------|-----------------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------|--------------|----------------|-----------|---------------|------------|---------------|
| | | | 年度 | 年割額 | 同左財源内訳 | | | | | | | | | |
| | | | | | 国・県支出金 | 企業債 | その他 | 一般財源 | | | | | | |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 地域医療センターかさま建設工事 | 平成28年度 | 千円 742,061 | 千円 7,713 | 千円 383,800 | 千円 350,519 | 千円 29 | 千円 | 千円 742,061 | 千円 | 千円 742,061 | 千円 | % 39.0 |
| | | | 29年度 | 1,161,228 | 78,700 | 552,800 | 529,672 | 56 | | | 1,161,228 | 1,161,228 | | 61.0 |
| | | | 計 | 1,903,289 | 86,413 | 936,600 | 880,191 | 85 | | 742,061 | 1,161,228 | 1,903,289 | | 100.0 |

平成29年度笠間市立病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年 4月 1日から30年 3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | | |
|------------------|---------------|-------|
| 減価償却費 | 15,901 | |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 291 | |
| 長期前受金戻入額 | △2,665 | |
| 支払利息 | 1,441 | |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △7,254 | |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 1,282 | |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | <u>△447</u> | |
| 小計 | 8,549 | |
| 利息の支払額 | <u>△1,441</u> | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 7,108 |

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 | △1,366,777 | |
| 国庫補助金等による収入 | <u>479,010</u> | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △887,767 |

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 | 661,100 | |
| 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 | △6,625 | |
| 他会計からの出資による収入 | <u>209,166</u> | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 863,641 |
| 資金増加額 (又は減少額) | | △17,018 |
| 資金期首残高 | | <u>196,106</u> |
| 資金期末残高 | | <u><u>179,088</u></u> |

平成29年度笠間市立病院事業予定貸借対照表
(平成30年 3月31日)

(単位：千円)

| | | <u>資 産 の 部</u> | | |
|---|-------------|-----------------|-----------|------------------|
| 1 | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | |
| | イ 土地 | | 273 | |
| | ロ 建物 | 2,441,099 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△320,500</u> | 2,120,599 | |
| | ハ 構築物 | 29,502 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△24,771</u> | 4,731 | |
| | ニ 器械備品 | 326,927 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△115,743</u> | 221,184 | |
| | ホ 車輛 | 7,402 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,410</u> | 2,992 | |
| | ヘ 建設仮勘定 | | 0 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 2,339,779 |
| | (2) 投資その他資産 | | | |
| | イ 投資その他資産 | | <u>23</u> | |
| | 投資その他資産合計 | | | <u>23</u> |
| | 固定資産合計 | | | 2,339,802 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 179,088 | |
| | (2) 未収金 | | 87,019 | |
| | (3) 貸倒引当金 | | △14 | |
| | (4) 貯蔵品 | | 13,600 | |
| | (5) その他流動資産 | | <u>0</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>279,693</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u>2,619,495</u> |

(単位：千円)

| | <u>負債の部</u> | | |
|-----------------|-------------|------------------|-------------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 1,121,498 | |
| (2) その他の企業債 | | <u>600</u> | |
| 固定負債合計 | | | 1,122,098 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 6,625 | |
| (2) 未払金 | | 40,452 | |
| (3) 賞与引当金 | | 18,000 | |
| (4) 法定福利費引当金 | | <u>3,300</u> | |
| 流動負債合計 | | | 68,377 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 788,414 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△50,264</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>738,150</u> |
| 負債合計 | | | 1,928,625 |
| | | | |
| | <u>資本の部</u> | | |
| 6 資本金 | | | |
| (1) 資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | | 9,361 | |
| ロ 出資金 | | <u>1,002,476</u> | |
| 自己資本金合計 | | <u>1,011,837</u> | |
| 資本金合計 | | | 1,011,837 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | 0 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | <u>△320,967</u> | |
| 利益剰余金合計 | | <u>△320,967</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>△320,967</u> |
| 資本合計 | | | <u>690,870</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>2,619,495</u></u> |

注 記 表

1. 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 個別法による。

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 7～50年

構築物 3～50年

器機備品 4～20年

車輛 6年

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

退職給付引当金については、一般会計が全部負担する取扱いとしているため、退職給付に係る引当金の計上はしない。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び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。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 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税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表に関する注記

(1) 賞与引当金の取崩し

平成29年度において、平成28年12月分から平成29年3月分の賞与を支給することになるため、賞与引当金17,812,000円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成29年度において、平成28年12月分から平成29年3月分の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金3,201,000円を取り崩す。

3. リース契約により使用する固定資産

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

平成28年度笠間市立病院事業予定損益計算書
 (平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 1 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 192,373 | | |
| (2) 外来収益 | 332,732 | | |
| (3) その他の医業収益 | <u>121,147</u> | 646,252 | |
| 2 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 396,002 | | |
| (2) 材料費 | 160,228 | | |
| (3) 経費 | 116,784 | | |
| (4) 減価償却費 | 18,091 | | |
| (5) 資産減耗費 | 500 | | |
| (6) 研究研修費 | <u>1,188</u> | <u>692,793</u> | |
| 医業損失 | | | △46,541 |
| 3 医業外収益 | | | |
| (1) 他会計負担金 | 698 | | |
| (2) 他会計補助金 | 45,194 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 2,667 | | |
| (4) 患者外給食収益 | 1,051 | | |
| (5) その他の医業外収益 | <u>1,221</u> | 50,831 | |
| 4 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 1,107 | | |
| (2) 患者外給食材料費 | 993 | | |
| (3) 雑支出 | <u>2,000</u> | <u>4,100</u> | <u>46,731</u> |
| 経常利益 | | | 190 |
| 5 特別利益 | | 0 | |
| 6 特別損失 | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 当年度純損失 | | | 190 |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>321,157</u> |
| 当年度末未処理欠損金 | | | <u><u>320,967</u></u> |

平成28年度笠間市立病院事業予定貸借対照表
(平成29年 3月31日)

(単位：千円)

| | | <u>資 産 の 部</u> | |
|---|--------------|-----------------|------------------|
| 1 | 固定資産 | | |
| | (1) 有形固定資産 | | |
| | イ 土地 | 273 | |
| | ロ 建物 | 481,192 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△310,041</u> | 171,151 |
| | ハ 構築物 | 29,502 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△24,343</u> | 5,159 |
| | ニ 器械備品 | 129,396 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△111,320</u> | 18,076 |
| | ホ 車輛 | 7,402 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,819</u> | 3,583 |
| | ヘ 建設仮勘定 | | 790,661 |
| | 有形固定資産合計 | | 988,903 |
| | (2) 投資その他資産 | | |
| | イ 投資その他資産 | 23 | |
| | 投資その他資産合計 | <u>23</u> | 23 |
| | 固定資産合計 | | 988,926 |
| 2 | 流動資産 | | |
| | (1) 現金預金 | | 196,106 |
| | (2) 未収金 | | 79,765 |
| | (3) 貸倒引当金 | | △10 |
| | (4) 貯蔵品 | | 13,153 |
| | (5) その他の流動資産 | | <u>0</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>289,014</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u>1,277,940</u> |

(単位：千円)

| | <u>負 債 の 部</u> | | |
|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 467,023 | |
| (2) その他の企業債 | | <u>600</u> | |
| 固定負債合計 | | | 467,623 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 6,625 | |
| (2) 未払金 | | 39,170 | |
| (3) 賞与引当金 | | 17,812 | |
| (4) 法定福利費引当金 | | <u>3,201</u> | |
| 流動負債合計 | | | 66,808 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 309,404 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△47,599</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>261,805</u> |
| 負債合計 | | | 796,236 |
| | | | |
| | <u>資 本 の 部</u> | | |
| 6 資本金 | | | |
| (1) 資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | | 9,361 | |
| ロ 出資金 | | <u>793,310</u> | |
| 資本金合計 | | | 802,671 |
| 資本金合計 | | | 802,671 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | 0 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | <u>△320,967</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>△320,967</u> |
| 剰余金合計 | | | <u>△320,967</u> |
| 資本合計 | | | <u>481,704</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>1,277,940</u></u> |

平成29年度笠間市立病院事業会計予算に関する明細書

1. 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|-----------|----------|-------------|------------|------------|--------|-------------|---------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 病院事業収益 | | | 772,000 | 722,000 | 50,000 | | | |
| | 1. 医業収益 | | 707,348 | 668,354 | 38,994 | | | |
| | | 1. 入院収益 | 214,620 | 221,243 | △6,623 | | | |
| | | | | | | 1. 入院収益 | 214,620 | 1日平均入院患者数24人 |
| | | 2. 外来収益 | 365,504 | 339,875 | 25,629 | | | |
| | | | | | | 1. 外来収益 | 365,504 | 1日平均外来患者数115人 |
| | | 3. その他の医業収益 | 127,224 | 107,236 | 19,988 | | | |
| | | | | | | 1. 室料差額収益 | 1,884 | |
| | | | | | | 2. 公衆衛生活動収益 | 38,470 | |
| | | | | | | 3. その他の医業収益 | 86,870 | 保健衛生行政事務負担金 6,000 認知症初期集中支援事業負担金 675 在宅医療実施負担金 46,000 休日・夜間診療負担金 13,558 休日・夜間診療支援補助金(国保) 3,437 人事交流事業県支出金 13,000 文書料, 介護意見書等 4,200 |
| | 2. 医業外収益 | | 64,649 | 53,643 | 11,006 | | | |
| | | 1. 他会計負担金 | 21,036 | 832 | 20,204 | | | |
| | | | | | | 1. 他会計負担金 | 21,036 | 企業債利子負担金 855 地域医療センターかさま駐車場 整備負担金 19,764 地域医療センターかさま整備等 負担金 417 |
| | | 2. 他会計補助金 | 38,620 | 47,937 | △9,317 | | | |
| | | | | | | 1. 他会計補助金 | 38,620 | 研究研修費補助金 4,250 共済追加費用補助金 2,746 医師派遣受入補助金 1,295 基礎年金拠出金負担補助金 8,022 児童手当補助金 1,657 病院運営費補助金 20,000 医師確保対策費補助金 650 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---------|--------------|------------|------------|-----|---------------|-------|--------------|
| | | | | | | 区 分 | 金額 | |
| | | 3. 患者外給食収益 | 1,008 | 1,008 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 患者外給食収益 | 1,008 | |
| | | 4. 長期前受金戻入 | 2,665 | 2,666 | △1 | | | |
| | | | | | | 1. 国庫補助金戻入 | 1,824 | |
| | | | | | | 2. 県補助金戻入 | 459 | |
| | | | | | | 3. 一般会計補助金戻入 | 114 | |
| | | | | | | 4. その他資本剰余金戻入 | 268 | |
| | | 5. その他の医業外収益 | 1,320 | 1,200 | 120 | | | |
| | | | | | | 1. その他の医業外収益 | 1,320 | 診察券, 自販機設置料等 |
| | 3. 特別利益 | | 3 | 3 | 0 | | | |
| | | 1. 固定資産売却益 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 固定資産売却益 | 1 | |
| | | 2. 過年度損益修正益 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 過年度損益修正益 | 1 | |
| | | 3. その他の特別利益 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. その他の特別利益 | 1 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|-----------|---------|--------|------------|------------|--------|----------------|---------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金額 | |
| 1. 病院事業費用 | | | 772,000 | 722,000 | 50,000 | | | |
| | 1. 医業費用 | | 747,332 | 717,565 | 29,767 | | | |
| | | 1. 給与費 | 414,955 | 385,736 | 29,219 | | | |
| | | | | | | 1. 給料 | 140,639 | |
| | | | | | | 2. 手当 | 120,820 | 期末手当 22,476 勤勉手当 15,038 地域手当 4,393 扶養手当 2,976 通勤手当 1,521 住居手当 2,232 特殊勤務手当 21,965 管理職手当 2,796 時間外勤務手当 7,158 休日勤務手当 3,886 宿日直手当 6,120 夜間勤務手当 2,103 児童手当 2,145 退職手当組合負担金 26,011 |
| | | | | | | 3. 賃金 | 39,877 | 非常勤職員等賃金 36,458 休日・夜間診療臨時看護師賃金 3,419 |
| | | | | | | 4. 報酬 | 39,610 | 非常勤医師報酬 17,336 宿直代行医師報酬 2,960 休日・夜間診療従事者報酬 19,314 |
| | | | | | | 5. 法定福利費 | 52,709 | 共済組合負担金 48,617 公務災害補償基金負担金 233 非常勤職員等社会保険料 3,679 非常勤職員等雇用保険料 180 |
| | | | | | | 6. 賞与引当金繰入額 | 18,000 | 賞与引当金 18,000 |
| | | | | | | 7. 法定福利費引当金繰入額 | 3,300 | 法定福利費引当金 3,300 |
| | | 2. 材料費 | 170,450 | 172,800 | △2,350 | | | |
| | | | | | | 1. 薬品費 | 144,000 | |
| | | | | | | 2. 診療材料費 | 19,200 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|-------|------------|------------|-------|------------|--------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 3. 給食材料費 | 6,000 | |
| | | | | | | 4. 医療消耗備品費 | 1,250 | |
| | | 3. 経費 | 144,525 | 139,437 | 5,088 | | | |
| | | | | | | 1. 旅費 | 360 | |
| | | | | | | 2. 職員被服費 | 260 | |
| | | | | | | 3. 消耗品費 | 2,400 | |
| | | | | | | 4. 消耗備品費 | 1,000 | |
| | | | | | | 5. 光熱水費 | 8,355 | |
| | | | | | | 6. 燃料費 | 1,372 | |
| | | | | | | 7. 食糧費 | 150 | |
| | | | | | | 8. 印刷製本費 | 2,400 | |
| | | | | | | 9. 修繕費 | 6,000 | |
| | | | | | | 10. 保険料 | 755 | 病院賠償責任保険料 614 訪問看護賠償責任保険料 10 建物火災共済 36 公有自動車共済 95 |
| | | | | | | 11. 賃借料 | 12,987 | 医療機器リース料 4,903 コンピューターリース料 5,109 被服・寝具等リース料 1,342 病室備品リース料 666 清掃用品等リース料 342 車両リース料 475 放送受信料他 150 |
| | | | | | | 12. 通信運搬費 | 1,303 | |
| | | | | | | 13. 委託料 | 84,922 | 血液等検査委託料 7,200 給食業務委託料 12,701 敷地内草刈等業務委託料 224 院内管理システム委託料 3,337 白衣クリーニング料 756 X線読影業務委託料 3,631 |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|----------|------------|------------|--------|--------------|--------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | | | 医療廃棄物運搬処理委託料 630 医事業務委託料 10,952 医療機器保守点検委託料 10,000 地域医療研修推進業務委託料 18,010 パンフレット作成委託料 500 病院移転支援業務委託料 10,000 各種保守点検委託料 6,981 |
| | | | | | | 14. 負担金 | 21,140 | 国保診療施設協議会負担金 100 人事交流事業負担金 20,500 新病院水道加入金 540 |
| | | | | | | 15. 諸会費 | 372 | 県医師会費 53 笠間市医師会費 30 全国訪問看護事業協会 20 自治体病院開設者協議会費 68 全国自治体病院協議会費 42 全国国保診療施設協議会費 156 笠間市防火管理者協会費 3 |
| | | | | | | 16. 雑費 | 685 | 病院施設使用許可申請書 45 地域医療センターかさま建築確認 590 申請手数料 各種申請手数料 50 |
| | | | | | | 17. 交際費 | 50 | |
| | | | | | | 19. 貸倒引当金繰入額 | 14 | 貸倒引当金 14 |
| | | 4. 減価償却費 | 15,901 | 18,091 | △2,190 | | | |
| | | | | | | 1. 建物減価償却費 | 10,459 | |
| | | | | | | 2. 構築物減価償却費 | 428 | |
| | | | | | | 3. 器械備品減価償却費 | 4,423 | |
| | | | | | | 4. 車両減価償却費 | 591 | |
| | | 5. 資産減耗費 | 501 | 501 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. たな卸資産減耗費 | 1 | |
| | | | | | | 2. 固定資産除却費 | 500 | |
| | | 6. 研究研修費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 研究図書費 | 120 | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|----------|---------------|------------|------------|--------|---------------|--------|-------------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金額 | |
| | | | | | | 2. 研究旅費 | 435 | |
| | | | | | | 3. 研究負担金 | 440 | |
| | | | | | | 4. 研究雑費 | 5 | |
| | 2. 医業外費用 | | 23,985 | 3,773 | 20,212 | | | |
| | | 1. 支払利息 | 1,441 | 1,371 | 70 | | | |
| | | | | | | 1. 支払利息 | 1,441 | 企業債利子 1,441 |
| | | 2. 患者外給食材料費 | 960 | 972 | △12 | | | |
| | | | | | | 1. 患者外給食材料費 | 960 | |
| | | 3. 消費税及び地方消費税 | 1,800 | 1,400 | 400 | | | |
| | | | | | | 1. 消費税及び地方消費税 | 1,800 | 平成29年度分 1,800 |
| | | 4. 雑支出 | 20 | 30 | △10 | | | |
| | | | | | | 1. 雑支出 | 20 | |
| | | 5. 工事請負費 | 19,764 | 0 | 19,764 | | | |
| | | | | | | 1. 工事請負費 | 19,764 | 地域医療センターかさま駐車場整備 19,764 |
| | 3. 特別損失 | | 4 | 4 | 0 | | | |
| | | 1. 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2. 臨時損失 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 臨時損失 | 1 | |
| | | 3. 過年度損益修正損 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. 過年度損益修正損 | 1 | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|--------|-------------|------------|------------|----|-------------|-----|----|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | 4. その他の特別損失 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1. その他の特別損失 | 1 | |
| | 4. 予備費 | | 679 | 658 | 21 | | | |
| | | 1. 予備費 | 679 | 658 | 21 | | | |
| | | | | | | 1. 予備費 | 679 | |

2. 資本的收入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|--------|--------|------------|------------|---------|------------|---------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 資本的收入 | | | 1,349,276 | 738,236 | 611,040 | | | |
| | 1. 企業債 | | 661,100 | 385,400 | 275,700 | | | |
| | | 1. 企業債 | 661,100 | 385,400 | 275,700 | | | |
| | | | | | | 1. 公営企業債 | 661,100 | 地域医療センターかさま建設 工事費分 552,800 医療機器購入費分 108,300 |
| | 2. 出資金 | | 209,166 | 132,636 | 76,530 | | | |
| | | 1. 出資金 | 209,166 | 132,636 | 76,530 | | | |
| | | | | | | 1. 一般会計出資金 | 209,166 | 企業債元金分 3,810 地域医療センターかさま建設 工事費分 184,200 地域医療センターかさま建設 改良(設備等)・備品購入費分 21,156 |
| | 3. 負担金 | | 347,228 | 220,200 | 127,028 | | | |
| | | 1. 負担金 | 347,228 | 220,200 | 127,028 | | | |
| | | | | | | 1. 他会計負担金 | 347,228 | 地域医療センターかさま建設 工事費分 345,472 地域医療センターかさま建設 改良費分(設備) 1,756 |
| | 4. 補助金 | | 131,782 | 0 | 131,782 | | | |
| | | 1. 補助金 | 131,782 | 0 | 131,782 | | | |
| | | | | | | 1. 事業勘定補助金 | 101,248 | 直営診療施設整備分(国保特別会計) ・医療機器購入費分 53,082 ・地域医療センター建設 工事費分 48,166 |
| | | | | | | 2. 県補助金 | 30,534 | 地域医療センターかさま建設工事費分 ・回復期病床整備促進事業補助金 11,571 ・スプリンクラー等緊急整備助成 事業補助金 18,963 |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|-----------|-----------|------------|------------|---------|------------|-----------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 資本的支出 | | | 1,373,402 | 741,497 | 631,905 | | | |
| | 1. 建設改良費 | | 1,366,777 | 735,000 | 631,777 | | | |
| | | 1. 建設改良費 | 1,169,246 | 734,000 | 435,246 | | | |
| | | | | | | 1. 建設工事費 | 1,169,246 | 地域医療センターかさま 建設工事費 地域医療センターかさま 建設改良費（設備等） 1,161,228 8,018 |
| | | 2. 資産購入費 | 197,531 | 1,000 | 196,531 | | | |
| | | | | | | 1. 医療機器購入費 | 161,478 | 一般X線撮影装置，電子カルテシステム，各種医療機器・器具等 |
| | | | | | | 2. 備品購入費 | 36,053 | 地域医療センターかさま 備品購入費 36,053 |
| | 2. 企業債償還金 | | 6,625 | 6,497 | 128 | | | |
| | | 1. 企業債償還金 | 6,625 | 6,497 | 128 | | | |
| | | | | | | 1. 企業債償還金 | 6,625 | 企業債償還元金 6,625 |

