

病 院 事 業 会 計

平成28年度 病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 病院事業収益			13,580,649 ^{千円}		
	1 医 業 収 益		12,299,170		
		1 入 院 収 益	7,582,937		
		2 外 来 収 益	4,153,978		
		3 その他医業収益	562,255		
	2 医 業 外 収 益			1,271,479	
		1 受取利息及び配当金	10		
		2 国 庫 補 助 金	7,400		
		3 府 補 助 金	10,800		
		4 補 助 金	6,500		
		5 他 会 計 補 助 金	144,056		
		6 他 会 計 負 担 金	836,014		
		7 患者外給食収益	720		
		8 長期前受金戻入	12,795		
		9 その他医業外収益	253,184		
3 特 別 利 益			10,000		
	1 過年度損益修正益		10,000		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			13,463,629 ^{千円}	
	1 医 業 費 用		12,805,702	
		1 給 与 費	6,335,115	
		2 材 料 費	3,282,042	
		3 経 費	2,196,670	
		4 減 価 償 却 費	905,017	
		5 資 産 減 耗 費	28,829	
		6 研 究 研 修 費	58,029	
	2 医 業 外 費 用		646,927	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	378,205	
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	809	
		3 治 験 研 究 費	77,500	
		4 負 担 金	448	
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	20,481	
		6 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	38,199	
		7 雑 支 出	131,285	
	3 特 別 損 失		10,000	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	10,000	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			352,100 ^{千円}	
	1 企業債		250,000	
		1 企業債	250,000	
	2 補助金		1,000	
		1 府補助金	1,000	
	3 他会計繰入金		100,000	
		1 出資金	100,000	
	4 固定資産売却代金		100	
		1 固定資産売却代金	100	
	5 投資返還金		1,000	
1 投資返還金		1,000		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,871,692 ^{千円}	
	1 建設改良費		338,495	
		1 資産購入費	250,000	
		2 リース債務支払額	87,995	
		3 その他無形固定資産	500	
	2 企業債償還金		1,524,697	
		1 企業債償還金	1,524,697	
	3 投資		8,500	
		1 住宅保証金	2,500	
		2 職員貸付金	6,000	

平成28年度 病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
① 当期純利益	278,224
② 減価償却費	905,017
③ 貸倒引当金の増加額 (△は減少額)	997
④ 退職給付引当金の増加額 (△は減少額)	119,118
⑤ 賞与引当金の増加額 (△は減少額)	15,080
⑥ 長期前受金戻入額	△ 12,795
⑦ 受取利息	△ 10
⑧ 支払利息	378,205
⑨ 有形固定資産除却損	28,829
⑩ 未収金の増加額 (△は増加額)	△ 98,757
⑪ 未払金の増加額 (△は減少額)	73,034
⑫ たな卸資産の増加額 (△は増加額)	△ 5,007
⑬ 保証金差入、職員貸付による増加額 (△は増加額)	△ 6,000
小 計	1,675,935
① 利息の受取額	10
② 利息の支払額	△ 378,205
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,297,740
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
① 有形固定資産の取得による支出	△ 221,577
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 221,577
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
① 一時借入れによる収入	150,000
② 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	250,000
③ 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	△ 1,524,697
④ リース債務の返済による支出	△ 87,995
⑤ 他会計からの出資による収入	100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 1,112,692
4 現金預金増加額 (△は減少額)	△ 36,529
5 現金預金期首残高	139,019
6 現金預金期末残高	102,490

給 与 費 明 細 書

1 総括

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 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
損益 勘定 支弁 職員	本 年 度	21	[32] 554	666	2,072,681	703,686	2,742,399	5,519,432	815,683	6,335,115
	前 年 度	21	[30] 550	666	2,050,974	764,023	2,650,162	5,465,825	772,785	6,238,610
	比 較	0	[2] 4	0	21,707	△ 60,337	92,237	53,607	42,898	96,505

[]は非常勤嘱託員数

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 勤 勉 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	174,060	44,835	40,740	329,912	469,539	56,910	913,997
	前 年 度	171,481	44,835	40,740	334,838	477,321	59,472	881,848
	比 較	2,579	0	0	△ 4,926	△ 7,782	△ 2,562	32,149
	区 分	管 理 職 手 当	通 勤 手 当	嘱 託 手 当	夜 間 勤 務 手 当	初 任 給 調 整 手 当	児 童 手 当	退 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	22,956	53,555	122,485	45,225	123,348	27,635	317,202
	前 年 度	22,956	51,872	113,878	48,355	119,624	27,635	255,307
	比 較	0	1,683	8,607	△ 3,130	3,724	0	61,895

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 (千円)	備考	
給料	21,707	昇給に伴う増加分	21,440	平均昇給率 1.90 % 昇給に係る職員数 { 本年度 513 人 前年度 485 人 増減 28 人	
		その他の増減分	267	異動等に係る分 職員数の異動状況 [現に在職する職員数] (その他) (計) 本年度 551 人 3 人 554 人 前年度 532 人 18 人 550 人 増減 19 人 △ 15 人 4 人	
手当	92,237	その他の増減分	92,237	地域手当 2,579	地域手当の支給率 (本年度) (前年度) 支給対象地域 全地域 全地域 支給率 6 % 6 % 支給対象職員数 554 人 550 人 (医師歯科医師職は16%)
				期末勤勉手当 32,149	期末勤勉手当の支給率 職制上の段階、職務の等級等による加算措置 本年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率(月) 2.025 2.175 4.20 有 前年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率(月) 1.975 2.125 4.10 有 (一般会計の制度と同じ)
				特殊勤務手当 △ 4,926 超過勤務手当 △ 7,782 宿日直手当 △ 2,562 通勤手当 1,683 嘱託手当 8,607 夜間勤務手当 △ 3,130 初任給調整手当 3,724 退職給付費 61,895	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職	医 師 職	医療技術職	看護保健職
28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	323,066	346,720	453,886	301,033	275,107
	平均年齢 (歳)	42-02	47-08	44-10	40-03	36-11
27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	318,296	346,460	446,860	304,859	280,995
	平均年齢 (歳)	40-10	46-08	43-09	40-00	37-02

(2) 初任給

区 分	学 歴	一般行政職	技能労務職	医 師 職	医療技術職	看護保健職
病院事業会計	大学卒	円 185,100	円 —	円 253,100	円 187,700	(看護師) 円 197,200
	高校卒	155,800	149,000	—	(短大卒) 173,600	(准看護師) 166,100
一般会計の制度	大学卒	185,100	—	—	187,700	(看護師) 185,100
	高校卒	155,800	149,000	—	(短大卒) 173,600	(准看護師) 155,800

(3) 等級別職員數

區分	等級	一般行政職		技能勞務職		醫師職		醫療技術職		看護保健職	
		職員數 人	構成比 %								
本年度	1 等級	1	5.5			4	4.9	6	5.8	1	0.3
	2 等級	3	16.7			30	36.6	5	5.0	14	4.0
	3 等級	1	5.5			43	52.4	23	22.8	4	1.2
	4 等級	4	22.2			3	3.7	52	51.5	39	11.3
	5 等級	3	16.7	5	71.4	2	2.4	9	8.9	15	4.3
	6 等級	3	16.7	2	28.6			4	4.0	99	28.6
	7 等級	3	16.7					2	2.0	130	37.6
	8 等級									44	12.7
	計	18	100.0	7	100.0	82	100.0	101	100.0	346	100.0
前年度	1 等級	1	5.3			4	5.0	5	5.2	3	0.9
	2 等級	2	10.5			27	33.7	5	5.2	14	4.0
	3 等級	1	5.3			40	50.0	21	21.9	2	0.6
	4 等級	4	21.0			5	6.3	44	45.8	41	11.8
	5 等級	3	15.8	5	71.4	4	5.0	14	14.6	16	4.6
	6 等級	3	15.8	2	28.6			5	5.2	85	24.4
	7 等級	5	26.3					2	2.1	143	41.1
	8 等級									44	12.6
	計	19	100.0	7	100.0	80	100.0	96	100.0	348	100.0

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 等 級	2 等 級	3 等 級	4 等 級	5 等 級	6 等 級	7 等 級	8 等 級
標準的な職務内容	部 長 級	課 長 級	主 幹 級	担 当 長 級	主 査 級	主 任	一 般 職 員	

(4) 定年退職及び定年前早期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	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)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%～45%加算)	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		医 師	看 護 師	医 療 技 術
給料総額に対する比率 (%)	15.9	45.7	11.0	0.4
代表的な特殊勤務手当の名称	1. 医師 2. 夜間看護 3. 放射線作業			

(6) 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	} 一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当		
通 勤 手 当		

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益	
市立岸和田市民 病院 ESCO 事業	ESCO 事業者 に対して支払 うESCOサー ビス料相当額	平成19年度	千円 0	平成28年度		ESCO事業者 に対して支払 うESCOサー ビス料の各年 度支払額	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
		平成20年度	26,955	平成29年度			
		平成21年度	28,811	平成30年度			
		平成22年度	26,655	平成31年度			
		平成23年度	26,438	平成32年度			
		平成24年度	27,607	平成33年度			
		平成25年度	29,328	平成34年度			
		平成26年度	32,030				
		平成27年度	32,000				
地下水活用シス テム運用業務委託	地下水活用シ ステム導入事 業者に対して 支払う委託料 相 当 額	平成27年度	2,622	平成28年度		地下水活用 システム導入 事業者に対 して支払う委 託料の各年 度支払額	当該年度以 降の支払義 務発生予定 額の全額
				平成29年度			
				平成30年度			
				平成31年度			
				平成32年度			
				平成33年度			
				平成34年度			
				平成35年度			
		平成36年度					

平成27年度 病院事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	7,116,114		
(2) 外 来 収 益	3,965,889		
(3) そ の 他 医 業 収 益	455,123	11,537,126	
	455,123		
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	5,790,633		
(2) 材 料 費	2,923,903		
(3) 経 費	1,912,849		
(4) 減 価 償 却 費	916,272		
(5) 資 産 減 耗 費	12,773		
(6) 研 究 研 修 費	52,439	11,608,869	
医 業 損 失			71,743
	52,439	11,608,869	
3 医 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 国 庫 補 助 金	7,939		
(3) 府 補 助 金	10,799		
(4) 補 助 金	6,573		
(5) 他 会 計 補 助 金	56,614		
(6) 他 会 計 負 担 金	955,019		
(7) 患 者 外 給 食 収 益	586		
(8) 長 期 前 受 金 戻 入	12,494		
(9) そ の 他 医 業 外 収 益	266,049	1,316,074	
	266,049	1,316,074	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	411,273		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	692		
(3) 治 験 研 究 費	83,332		
(4) 負 担 金	425		
(5) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	34,560		
(6) 雑 支 出	378,332	908,614	407,460
経 常 利 益			335,717
	378,332	908,614	407,460
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益		1,748	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損		18,747	△ 16,999
当 年 度 純 利 益			318,718
前 年 度 繰 越 欠 損 金			5,458,065
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			5,139,347

平成27年度 病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		5,290,893	
ロ 建物及び附帯設備	18,379,045		
減価償却累計額	△ 10,181,197	8,197,848	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 244,913	244,021	
ニ 器 械 備 品	7,430,095		
減価償却累計額	△ 5,358,617	2,071,478	
ホ 車 両	7,246		
減価償却累計額	△ 6,225	1,021	
ヘ リース資産	420,419		
減価償却累計額	△ 161,514	258,905	
有形固定資産合計			16,064,166
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,108	
ロ 施 設 利 用 権		19	
無形固定資産合計			1,127
(3) 投 資 そ の 他 資 産			
イ 長 期 貸 付 金		6,700	
ロ 住 宅 保 証 金		6,241	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		117,964	
投資その他資産合計			130,905
固 定 資 産 合 計			16,196,198
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		139,019	
(2) 未 収 金		1,940,260	
(3) 貯 蔵 品			
イ 薬 品	57,288		
ロ 診 療 材 料	49,625		
ハ 消 耗 品	901	107,814	
流動資産合計			2,187,093
資 産 合 計			18,383,291

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		11,228,228	
(2) リース債務		106,040	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		1,881,603	
固定負債合計		<u>13,215,871</u>	
4 流動負債			
(1) 一時借入金		50,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,524,697	
(3) リース債務		87,995	
(4) 未払金		1,443,396	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		310,742	
流動負債合計		<u>3,416,830</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	138,605		
収益化累計額	<u>△ 41,486</u>	97,119	
ロ 受贈財産評価額	19,550		
収益化累計額	<u>△ 9,714</u>	9,836	
ハ 寄附金	6,342		
収益化累計額	<u>△ 4,652</u>	1,690	
繰延収益合計			<u>108,645</u>
負債合計			<u>16,741,346</u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,737	
ロ 繰入資本金		6,670,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計		<u>6,683,190</u>	
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国(府)補助金	30,227		
ロ 受贈財産評価額	51,873		
ハ 寄附金	16,002		
資本剰余金合計		<u>98,102</u>	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	5,139,347		
欠損金合計	<u>5,139,347</u>	<u>5,139,347</u>	
剰余金合計			<u>△ 5,041,245</u>
資本合計			<u>1,641,945</u>
負債資本合計			<u>18,383,291</u>

平成28年度 病院事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		5,290,893	
ロ 建物及び附帯設備	18,379,045		
減価償却累計額	△ 10,544,470	7,834,575	
ハ 構 築 物	488,934		
減価償却累計額	△ 251,881	237,053	
ニ 器 械 備 品	7,133,440		
減価償却累計額	△ 5,314,746	1,818,694	
ホ 車 両	7,210		
減価償却累計額	△ 6,411	799	
ヘ リース資産	420,419		
減価償却累計額	△ 240,613	179,806	
有形固定資産合計			15,361,820
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,108	
無形固定資産合計			1,108
(3) 投 資 そ の 他 資 産			
イ 長 期 貸 付 金		12,700	
ロ 住 宅 保 証 金		6,241	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		97,543	
投資その他資産合計			116,484
固 定 資 産 合 計			15,479,412
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		102,490	
(2) 未 収 金	2,039,017		
貸倒引当金	△ 997	2,038,020	
(3) 貯 蔵 品			
イ 薬 品	59,966		
ロ 診 療 材 料	51,954		
ハ 消 耗 品	901	112,821	
流動資産合計			2,253,331
資 産 合 計			17,732,743

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		9,995,702	
(2) リース債務		69,070	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		2,000,721	
固定負債合計		<u>12,065,493</u>	
4 流動負債			
(1) 一時借入金		200,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		1,482,526	
(3) リース債務		36,970	
(4) 未払金		1,505,913	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		325,822	
流動負債合計		<u>3,551,231</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国(府)補助金	138,605		
収益化累計額	<u>△ 52,198</u>	86,407	
ロ 受贈財産評価額	19,514		
収益化累計額	<u>△ 11,397</u>	8,117	
ハ 寄附金	6,342		
収益化累計額	<u>△ 5,016</u>	1,326	
繰延収益合計			<u>95,850</u>
負債合計			<u>15,712,574</u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,737	
ロ 繰入資本金		6,770,991	
ハ 組入資本金		10,462	
資本金合計		<u>6,783,190</u>	
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国(府)補助金	30,227		
ロ 受贈財産評価額	51,873		
ハ 寄附金	16,002		
資本剰余金合計		<u>98,102</u>	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	4,861,123		
欠損金合計	<u>4,861,123</u>	<u>4,861,123</u>	
剰余金合計			<u>△ 4,763,021</u>
資本合計			<u>2,020,169</u>
負債資本合計			<u>17,732,743</u>

収益的收入

科	目	本年度	前年度	比較	前年度	比較
款	1 病院事業収益	13,580,649	13,613,698	△ 33,049		
項	1 医療業収益	12,299,170	12,306,060	△ 6,890		

目	本年度	前年度	比較	節の区	分
1 入院収益	7,582,937	7,503,183	79,754	1 入院	収益
2 外来収益	4,153,978	4,306,658	△ 152,680	1 外来	収益

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考
7,582,937	初診料	8,142	400床×365日×0.845÷123,370人	
	投薬料	60,081	1日平均 338人	
	注射料	68,840		
	検査料	106,962		
	X線料	23,194		
	処置料	34,050		
	手術料	2,175,260		
	指導料	76,736		
	在宅料	13,201		
	理学療法等	181,971		
	食事療養料	184,191		
	入院料	4,613,545		
	分娩料	36,764		
4,153,978	初診料	129,276	1日1,120人×243日÷272,160人	
	再診料	161,935		
	投薬料	27,216		
	注射料	1,091,362		
	検査料	1,140,350		
	X線料	790,353		
	処置料	40,552		
	手術料	151,321		
	指導料	146,422		
	在宅料	283,046		
	処方せん料等	192,145		

(款) 1 病院事業収益

(項) 1 医療収益

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節の区分
3 その他医療収益	562,255	496,219	66,036	1 室料差額収益 2 公衆衛生活動収益 3 他会計負担金 4 文書料 5 その他医療収益
計	12,299,170	12,306,060	△ 6,890	

節の金額	説	明	備	考
174,925	室料差額収益	174,925		
32,400	公衆衛生活動収益	32,400		
319,930	他会計負担金	319,930		
32,400	文書料	32,400		
2,600	その他医療収益	2,600		

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	前 年 度	比 較
款	1 病院事業収益					
項	2 医業外収益	1,271,479	1,297,638	△ 26,159		

目 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 受取利息及び配当金	10	10	0	1 預金利息
2 国庫補助金	7,400	6,100	1,300	1 国庫補助金
3 府補助金	10,800	10,900	△ 100	1 府補助金
4 補助金	6,500	6,200	300	1 救急医療体制運営事業補助金
5 他会計補助金	144,056	56,614	87,442	1 他会計補助金
6 他会計負担金	836,014	981,744	△ 145,730	1 他会計負担金
7 患者外給食収益	720	700	20	1 患者外給食収益
8 長期前受金戻入	12,795	10,874	1,921	1 長期前受金戻入
9 その他医業外収益	253,184	224,496	28,688	1 その他医業外収益
計	1,271,479	1,297,638	△ 26,159	

(単位:千円)

節の金額	説 明	明	備 考
10	預金利息	10	
7,400	国庫補助金	7,400	
10,800	府補助金	10,800	
6,500	救急医療体制運営事業補助金	6,500	
144,056	他会計補助金	144,056	
836,014	他会計負担金	836,014	
720	患者外給食収益	720	
12,795	長期前受金戻入	12,795	
253,184	その他医業外収益	253,184	

科	目	本年度	前年度	比較	前年度	比較
款	1 病院事業収益					
項	3 特別利益	10,000	10,000		10,000	0

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 過年度損益修正益	10,000	10,000	0	1 過年度損益修正益
計	10,000	10,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考
10,000	過年度損益修正益	10,000		

収益的支出

科	目	本年度	前年度	前年度	比較
款	1 病院事業費用	13,463,629	13,575,266		△ 111,637
項	1 医業費用	12,805,702	12,898,142		△ 92,440

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 給与費	6,335,115	6,238,610	96,505	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				4 賃金
				5 報酬

節の金額	説明	明	備	考
2,072,681	医師給	440,264	職員554名	
	看護師給	1,152,115		
	医療技術職給	382,439		
	事務職給	69,443		
	技能労務職給	28,420		
2,099,375	扶養手当	44,835	職員554名他	
	管理職手当	22,956		
	地域手当	174,060		
	住居手当	40,740		
	初任給調整手当	123,348		
	嘱託手当	122,485		
	超過勤務手当	469,539		
	夜間勤務手当	45,225		
	特殊勤務手当	329,912		
	通勤手当	53,555		
	宿日直手当	56,910		
	期末勤勉手当	588,175		
	児童手当	27,635		
325,822	賞与引当金繰入額	325,822		
703,686	臨時医師賃金	228,180		
	臨時職員賃金	475,506		
666	委員長報酬	666		

(款) 1 病院事業費用

(項) 1 医療費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分	節の金額	説明	明	備	考
2 材料費	3,282,042	3,485,172	△ 203,130	6 法定福利費	815,683	健康保険負担金	39,500		
				職員共済組合負担金		768,815			
				公務災害補償負担金		7,368			
				7 退職給付費	317,202	退職給付引当金繰入額	317,202		
				1 薬品費	1,501,630	薬品費	1,501,630		
				2 診療材料費	1,654,884	診療材料費	1,654,884		
				3 給食材料費	95,073	給食材料費	95,073		
3 経費	2,196,670	2,179,459	17,211	4 医療消耗品費	30,455	医療消耗品費	30,455		
				1 厚生福利費	5,684	厚生福利費	5,684		
				2 報償費	14,984	報償費	14,984		
				3 旅費交通費	2,005	旅費交通費	2,005		
				4 消耗品費	75,417	消耗品費	75,417		
				5 消耗品費	7,128	消耗品費	7,128		
				6 光熱水費	284,688	電気使用料	165,600		
						ガス使用料	81,600		
						上下水道使用料	37,488		
						燃料費	383		
		食糧費	30						
		印刷製本費	12,991						
		10 修繕費	134,300	施設修繕費	100,000				
				自動車修繕費	300				
				医療機器等修繕費	34,000				

(単位:千円)

(款) 1 病院事業費用

(項) 1 医業費用

目	本年度	前年度	比較	節別の区分	節の金額	説明	明	備考
				11 保険料	16,839	建物火災等保険料	825	
						病院賠償責任等保険料	11,834	
						自動車損害賠償等保険料	185	
						産科医療補償制度加入金	3,960	
						その他保険料	35	
				12 賃借料	153,113	土地借料	23,883	
						医療機器等借料	85,820	
						その他借料	43,410	
				13 通信運搬費	11,554	電話料	6,413	
						その他通信運搬費	5,141	
				14 委託料	1,462,033	施設等管理関係委託料	266,885	
						事務管理関係委託料	398,704	
						業務運営関係委託料	512,483	
						機械等保守関係委託料	240,445	
						その他委託料	43,516	
				15 諸会費	1,445	病院協会等会費	1,445	
				16 貸倒引当金額	997	貸倒引当金繰入額	997	
				17 手数料	10,311	手数料	10,311	
				18 広告料	1,350	広告料	1,350	
				19 交際費	350	病院交際費	350	
				20 公課費	68	自動車重量税	68	
				21 雑費	1,000	雑費	1,000	

(単位:千円)

(款) 1 病院事業費用

(項) 1 医業費用

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節の区分
4 減価償却費	905,017	908,261	△ 3,244	1 建物及び附帯設備減価償却費
				2 構築物減価償却費
				3 器械備品減価償却費
				4 車両減価償却費
				5 無形固定資産減価償却費
5 資産減耗費	28,829	29,527	△ 698	1 たな卸資産減耗費
6 研究研修費	58,029	57,113	916	2 固定資産除却費
				1 研究材料費
				2 謝金
				3 図書費
				4 研修等旅費
				5 研究助成費
6 研究雑費				
計	12,805,702	12,898,142	△ 92,440	

節の金額	説明	明	備考
363,273	建物及び附帯設備減価償却費	363,273	
6,968	構築物減価償却費	6,968	
532,896	器械備品減価償却費	455,471	
	リース器械備品減価償却費	77,425	
1,860	車両減価償却費	186	
	リース車両減価償却費	1,674	
20	無形固定資産減価償却費	20	
100	たな卸資産減耗費	100	
28,729	固定資産除却費	28,729	
1,100	研究材料費	1,100	
1,700	謝金	1,700	
22,172	図書費	22,172	
18,575	研修等旅費	18,575	
12,182	研究助成費	12,182	
2,300	研究雑費	2,300	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 病院事業費用			
項	2 医業外費用	646,927	666,124	△ 19,197

目 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	378,205	423,334	△ 45,129	1 企業債利息 2 一時借入金利息 3 リース利息
2 患者外給食材料費	809	790	19	1 患者外給食材料費
3 治験研究費	77,500	56,150	21,350	1 治験研究材料費 2 治験図書費 3 治験委託料 4 治験研究助成費 5 治験研究雑費
4 負担金	448	459	△ 11	1 負担金
5 消費税及び 地方消費税	20,481	12,000	8,481	1 消費税及び 地方消費税
6 長期前払消費 税償却	38,199	35,009	3,190	1 長期前払 消費税額償却
7 雑支出	131,285	138,382	△ 7,097	1 雑支出
計	646,927	666,124	△ 19,197	

(単位:千円)

節の金額	説 明	明	備 考
371,181	企業債利息	371,181	別紙明細書のとおり
3,200	一時借入金利息	3,200	
3,824	リース利息	3,824	
809	患者外給食材料費	809	
100	治験研究材料費	100	
2,100	治験図書費	2,100	
45,000	治験支援業務委託料	45,000	
15,700	治験研究助成費	15,700	
14,600	治験研究雑費	14,600	
448	庁内LAN回線負担金	448	
20,481	消費税及び地方消費税	20,481	
38,199	長期前払消費税額償却	38,199	
131,285	消費税関係雑支出	127,285	
	雑支出	4,000	

資本的收入

科	目	本年度	前年度	比較	前年度	比較
款	1 資本的收入	352,100	351,000		1,100	
項	1 企業債	250,000	250,000		0	

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 企業債	250,000	250,000	0	1 企業債
計	250,000	250,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	明	備	考
250,000	企業債	250,000		

科	目	本年度	前年度	比較	前年度	比較
款	1 資本的収入					
項	2 補助金	1,000	0	1,000	0	1,000

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 府補助金	1,000	0	1,000	1 府補助金
計	1,000	0	1,000	

(単位:千円)

節の金額	説明	明	備	考
1,000	府補助金	1,000		

科 款	目	本年度	前年度	本年度	前年度	比較	比較
1	資本的収入						
3	他会計繰入金	100,000	100,000	100,000	100,000		0

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 出資金	100,000	100,000	0	1 出資金
計	100,000	100,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考
100,000	出資金	100,000		

科 款	目	本年度	前年度	比較	前年度	比較
1	資本的収入					
項	4 固定資産売却代金	100	0	100	0	100

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 固定資産売却代金	100	0	100	1 固定資産売却代金
計	100	0	100	

(単位:千円)

節の金額	説明	明	備	考
100	固定資産売却代金	100		

科	目	本年度	前年度	比較	前年度	比較
款	1 資本的収入					
項	5 投資返還金	1,000	1,000		1,000	0

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 投資返還金	1,000	1,000	0	1 其他投資返還金
計	1,000	1,000	0	

(単位:千円)

節の金額	説明	明	備	考
1,000	其他投資返還金	1,000		

資本的支出

科	目	本年度	前年度	前年度	比較
款	1 資本的支出	1,871,692	1,809,027		62,665
項	1 建設改良費	338,495	349,478		△ 10,983

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 資産購入費	250,000	250,000	0	1 医療機器等購入費
2 リース債務支払額	87,995	98,978	△ 10,983	1 リース債務支払額
3 その他無形固定資産	500	500	0	1 電気通信施設 1 利用権
計	338,495	349,478	△ 10,983	

(単位:千円)

節の金額	説	明	備	考
250,000	医療機器等購入費	250,000		
87,995	リース債務支払額	87,995		
500	電気通信施設利用権	500		

科	目	本年度	前年度	前年度	比較
款	1 資本的支出				
項	2 企業債償還金	1,524,697	1,451,049	1,451,049	73,648

目	本年度	前年度	比較	節の区分
1 企業債償還金	1,524,697	1,451,049	73,648	1 企業債償還金
計	1,524,697	1,451,049	73,648	

(単位:千円)

節の金額	説明	明	備	考
1,524,697	企業債償還金	1,524,697	別紙明細書のとおり	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資本的支出			
項	3 投資	8,500	8,500	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 区 分
1 住宅保証金	2,500	2,500	0	1 住宅保証金
2 職員貸付金	6,000	6,000	0	1 職員貸付金
計	8,500	8,500	0	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
2,500	住宅保証金	2,500
6,000	職員修学資金貸付金	6,000

病院事業企業債明細書

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (年)	当年度利子 支 払 額	償還終期	備 考
				当年度償還高	償 還 高 累 計					
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%	円		
1	病院新築事業	H05.03.25	271,000,000	13,404,736	177,078,542	93,921,458	4.40	4,576,506	H35.03.25	
2	看護師宿舍建設事業	H05.03.25	10,000,000	494,640	6,534,265	3,465,735	4.40	168,874	H35.03.25	
3	病院新築事業	H06.03.23	3,189,000,000	147,769,550	1,990,455,592	1,198,544,408	3.65	47,804,256	H36.03.01	
4	看護師宿舍建設事業	H06.03.23	116,000,000	5,375,123	72,402,900	43,597,100	3.65	1,738,881	H36.03.01	
5	職員宿舍建設事業	H06.03.23	652,000,000	39,262,216	569,083,860	82,916,140	3.65	4,104,482	H31.03.01	
6	病院新築事業	H07.03.27	5,056,000,000	230,207,321	2,778,538,487	2,277,461,513	4.65	113,961,193	H37.03.01	
7	看護師宿舍建設事業	H07.03.27	137,000,000	6,237,817	75,288,722	61,711,278	4.65	3,087,951	H37.03.01	
8	職員宿舍建設事業	H07.03.27	144,000,000	8,858,355	114,845,393	29,154,607	4.65	1,665,807	H32.03.01	
9	病院新築事業	H08.03.14	9,940,000,000	425,787,433	5,445,133,031	4,494,866,969	3.15	151,673,737	H38.03.01	
10	看護師宿舍建設事業	H08.03.14	320,000,000	13,707,443	175,296,034	144,703,966	3.15	4,882,857	H38.03.01	
11	職員宿舍建設事業	H08.03.14	460,000,000	25,122,312	351,277,639	108,722,361	3.15	4,019,816	H33.03.01	
12	病院増改築事業	H13.03.26	301,100,000	10,549,582	134,311,134	166,788,866	1.60	2,795,384	H43.03.01	
13	病院増改築事業	H14.09.25	768,000,000	28,486,990	250,059,750	517,940,250	1.90	10,247,444	H44.09.01	
14	病院増改築事業	H15.03.25	221,200,000	8,403,228	72,129,353	149,070,647	1.20	1,864,552	H45.03.01	
15	病院増改築事業	H18.03.27	322,000,000	11,002,484	62,695,559	259,304,441	2.10	5,618,984	H48.03.01	
16	病院増改築事業	H23.06.27	14,000,000	442,187	442,187	13,557,813	1.90	263,909	H53.03.25	
17	病院増改築事業	H23.06.27	4,900,000	609,958	2,410,883	2,489,117	0.80	23,574	H33.03.25	
18	病院増改築事業	H24.06.26	428,100,000	0	0	428,100,000	1.60	6,849,600	H54.03.25	
19	病院増改築事業	H24.06.26	103,400,000	12,808,163	38,195,433	65,204,567	0.60	448,893	H34.03.25	
	小 計		22,457,700,000	988,529,538	12,316,178,764	10,141,521,236		365,796,700		

番号	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (年)	当年度利子額	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
	《地方公共団体金融機構》		円	円	円	円	%	円		
1	医療機器等整備事業	H24.03.27	136,000,000	34,153,038	136,000,000	0	0.30	76,864	H29.03.20	
2	医療機器等整備事業	H24.06.28	245,800,000	61,634,380	245,800,000	0	0.20	92,468	H29.03.20	
3	医療機器等整備事業	H25.03.26	467,500,000	116,933,364	350,449,673	117,050,327	0.10	204,758	H30.03.20	
4	医療機器等整備事業	H26.03.27	471,400,000	117,731,974	235,228,837	236,171,163	0.20	648,970	H31.03.20	
5	医療機器等整備事業	H27.02.25	256,300,000	31,981,476	31,981,476	224,318,524	0.10	256,300	H32.09.20	
6	医療機器等整備事業	H27.03.26	312,200,000	77,932,993	77,932,993	234,267,007	0.10	292,721	H32.03.20	
7	医療機器等整備事業	H27.05.28	24,900,000	0	0	24,900,000	0.20	49,800	H33.03.20	
8	医療機器等整備事業	H28.03.25	250,000,000	0	0	250,000,000	1.00	2,476,027	H34.03.20	
9	医療機器等整備事業	未定	250,000,000	0	0	250,000,000	未定	—	未定	
	小 計		2,414,100,000	440,367,225	1,077,392,979	1,336,707,021		4,097,908		
	《市中銀行》									
1	医療機器等整備事業	H24.03.30	68,000,000	17,000,000	68,000,000	0	1.83	232,685	H29.03.30	
2	医療機器等整備事業	H24.03.30	68,000,000	17,000,000	68,000,000	0	1.83	232,685	H29.03.30	
3	医療機器等整備事業	H24.03.30	1,300,000	325,000	1,300,000	0	1.83	4,447	H29.03.30	
4	医療機器等整備事業	H24.06.29	123,000,000	30,750,000	123,000,000	0	1.77	408,205	H29.03.31	
5	医療機器等整備事業	H24.06.29	122,900,000	30,725,000	122,900,000	0	1.77	407,874	H29.03.31	
	小 計		383,200,000	95,800,000	383,200,000	0		1,285,896		
	合 計		25,255,000,000	1,524,696,763	13,776,771,743	11,478,228,257		371,180,504		

予算に関する説明書に係る注記

I. 重要な会計方針に係る事項

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 残存価額を 5%とする定額法による。なお、償却の開始時期は、固定資産を購入した日の属する年度の翌年度からとする。

- ・主な耐用年数

建物	10～39年
附帯設備	2～15年
構築物	10～50年
器械備品	3～20年
車両	4～6年

(2) リース資産

- ・所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却の方法と同一の方法による。
- ・所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を 0 とする定額法による。

(3) 無形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 残存価額を 0 とする定額法による。

- ・主な耐用年数

専用回線利用権	20年
---------	-----

3 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、当年度末の病院事業会計在籍職員に係る退職手当の要支給額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びそれ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。

(3) 貸倒引当金

入院収益等の個人滞納繰越債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の実績率による回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

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。なお、控除対象外消費税については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産及びリース資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、5年間で均等償却を行っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンスリース取引はない。

III. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンスリース取引及びリース料総額が3,000千円超の所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が3,000千円以下の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を行っている。

IV. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し及び戻入

平成27年度において、退職手当として131,832千円、一般会計への退職手当負担金として12,179千円、下水道事業会計への退職手当負担金として1,694千円を支給するため、退職給付引当金145,705千円を取り崩す予定である。

平成28年度において、退職手当として219,172千円、一般会計への退職手当負担金として3,898千円を支給するため、退職給付引当金223,070千円を取り崩す予定である。また退職手当として取り崩した額のうち一般会計在職期間分24,986千円を退職手当負担金として戻入する予定である。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、期末勤勉手当として256,720千円を、期末勤勉手当に係る法定福利費として43,810千円を支給するため、賞与引当金300,530千円を取り崩す予定である。

平成28年度において、期末勤勉手当として267,305千円を、期末勤勉手当に係る法定福利費として43,437千円を支給するため、賞与引当金310,742千円を取り崩す予定である。