

平成 2 8 年 度

鴨 川 市 病 院 事 業

決算報告書及び事業報告書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

鴨 川 市

目 次

平成28年度鴨川市病院事業決算報告書

| | |
|-------------------------|----|
| 決 算 報 告 書 | |
| (1) 収益的収入及び支出 | 1 |
| (2) 資本的収入及び支出 | 2 |
| 損 益 計 算 書 | 3 |
| 剰 余 金 計 算 書 | 4 |
| 欠 損 金 処 理 計 算 書 | 5 |
| キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書 | 6 |
| 貸 借 対 照 表 | 7 |
| 決算書の財務諸表に関する注記表 | 10 |

平成28年度鴨川市病院事業決算附属明細書

| | |
|---------------|----|
| 事 業 報 告 書 | |
| 1 概 況 | 12 |
| 2 工 事 | 13 |
| 3 業 務 | 13 |
| 4 会 計 | 15 |
| 5 附 帯 事 項 | 15 |
| 6 そ の 他 | 15 |
| 収 益 費 用 明 細 書 | |
| (1) 収 益 の 部 | 16 |
| (2) 費 用 の 部 | 17 |
| 固 定 資 産 明 細 書 | 20 |
| 企 業 債 明 細 書 | 21 |

平成 2 8 年 度

鴨 川 市 病 院 事 業 決 算 報 告 書

(平成 2 8 年 4 月 1 日 から 平成 2 9 年 3 月 3 1 日 まで)

平成28年度鴨川市病院事業決算報告書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(1) 収益的収入及び支出

収入

| 区分 | 予算額 | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 |
|-----------|------------------|----------------|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額 | | | |
| 第1款 事業収益 | 円 791,312,000 | 円 7,185,000 | 円 0 | 円 749,798,993 | 円 △ 48,698,007 | |
| 第1項 医業収益 | 772,298,000 | 0 | 0 | 726,953,664 | △ 45,344,336 | (うち仮受消費税及び 地方消費税額 3,334,649円) |
| 第2項 医業外収益 | 19,014,000 | 7,185,000 | 0 | 22,845,329 | △ 3,353,671 | (うち仮受消費税及び 地方消費税額 444,019円) |
| | | | | 円 798,497,000 | 円 △ 48,698,007 | |
| | | | | 円 772,298,000 | 円 △ 45,344,336 | |
| | | | | 円 26,199,000 | 円 △ 3,353,671 | |

支出

| 区分 | 予算額 | | | | | 決算額 | 不用額 | 備考 |
|-----------|------------------|----------------|--------|--------|-------------------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費支出額 | 流増減額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | | | |
| 第1款 事業費 | 円 791,312,000 | 円 7,185,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 766,300,270 | 円 32,196,730 | |
| 第1項 医業費用 | 771,217,000 | 7,185,000 | 0 | 0 | 0 | 748,009,708 | 30,392,292 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 9,118,238円) |
| 第2項 医業外費用 | 20,095,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,290,562 | 1,804,438 | (うち仮払消費税及び 地方消費税 213,656円) |
| | | | | | | 円 798,497,000 | 円 32,196,730 | |
| | | | | | | 円 778,402,000 | 円 30,392,292 | |
| | | | | | | 円 20,095,000 | 円 1,804,438 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 | |
|-----------|-----------|-------|-----------|--|------------------------------|-----------|--------------------------|-----|-----|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法 第26条の規定に係 る繰越額に係る財 源充当額 | 継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額 | | | | 合 計 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | | | | 円 |
| 第1款 資本的収入 | 7,700,000 | 0 | 7,700,000 | 0 | 0 | 7,700,000 | 円 0 | | |
| 第1項 企業債 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | 円 0 | | |
| 第2項 補助金 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | 0 | 0 | 2,700,000 | 円 0 | | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 備 考 | |
|------------|------------|-------|------------|------------------------------|--------------|-------------|--------------------------------------|------------------|--------|----------------|-----|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法 第26条の規定に係 る繰越額 | 継続費通 次繰越額 | 合 計 | 地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額 | 継続費 通次繰 越額 | | | 合 計 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | | | 円 |
| 第1款 資本的支出 | 25,206,000 | 0 | 25,206,000 | 0 | 0 | 25,206,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 3,974,922 | |
| 第1項 建設改良費 | 19,023,000 | 0 | 19,023,000 | 0 | 0 | 19,023,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 3,974,280 | |
| 第2項 企業債償還金 | 6,183,000 | 0 | 6,183,000 | 0 | 0 | 6,183,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 642 | |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 13,531,078円は、過年度分損益勘定留保資金 12,416,358円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,114,720円で補填した。

平成28年度鴨川市病院事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

| | | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 1 医 業 収 益 | | | |
| (1) 入 院 収 益 | 329,064,234 | | |
| (2) 外 来 収 益 | 262,606,410 | | |
| (3) そ の 他 医 業 収 益 | 40,819,080 | | |
| (4) 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 収 益 | 34,057,659 | | |
| (5) 訪 問 介 護 ス テ ー シ ョ ン 収 益 | 7,071,632 | | |
| (6) 他 会 計 負 担 金 | 50,000,000 | 723,619,015 | |
| 2 医 業 費 用 | | | |
| (1) 給 与 費 | 546,680,384 | | |
| (2) 材 料 費 | 51,839,744 | | |
| (3) 経 費 | 101,412,292 | | |
| (4) 減 価 償 却 費 | 36,457,695 | | |
| (5) 資 産 減 耗 費 | 1,364,869 | | |
| (6) 研 究 研 修 費 | 1,136,486 | 738,891,470 | |
| 医 業 損 失 | | | 15,272,455 |
| 3 医 業 外 収 益 | | | |
| (1) 受 取 利 息 配 当 金 | 41,332 | | |
| (2) 他 会 計 補 助 金 | 800,000 | | |
| (3) 長 期 前 受 金 戻 入 | 10,283,270 | | |
| (4) そ の 他 医 業 外 収 益 | 7,141,958 | | |
| (5) 負 担 金 交 付 金 | 4,134,750 | 22,401,310 | |
| 4 医 業 外 費 用 | | | |
| (1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 339,242 | | |
| (2) そ の 他 医 業 外 費 用 | 15,905,064 | 16,244,306 | 6,157,004 |
| 経 常 損 失 | | | 9,115,451 |
| 当 年 度 純 損 失 | | | 9,115,451 |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金 | | | 73,367,058 |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | | | 82,482,509 |

平成28年度鴨川市病院事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

| | 剰余金 | | | | | | | | | | 資本合計 |
|-------------|------------------|--------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-------------------|--|-------------|------------------|
| | 資本金 | | 資本剰余金 | | | | 利益剰余金 | | | 利益剰余金 合計 | |
| | 自己 資本金 | 寄附金 | 負担金 | 国 庫 補助金 | 資本剰余金 合計 | 減債積立金 | 未処理欠損金 | 利益剰余金 合計 | | | |
| 前年度末残高 | 円 335,982,365 | 円 580,000 | 円 7,542,000 | 円 13,677,582 | 円 21,799,582 | 円 13,800,000 | 円 △ 73,367,058 | 円 △ 59,567,058 | | | 円 298,214,889 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 条例第3条による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 処分後残高 | 335,982,365 | 580,000 | 7,542,000 | 13,677,582 | 21,799,582 | 13,800,000 | △ 73,367,058 | △ 59,567,058 | | | 298,214,889 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 9,115,451 | △ 9,115,451 | | | △ 9,115,451 |
| 当年度純損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 9,115,451 | △ 9,115,451 | | | △ 9,115,451 |
| 当年度末残高 | 335,982,365 | 580,000 | 7,542,000 | 13,677,582 | 21,799,582 | 13,800,000 | △ 82,482,509 <small>(当年度未処理欠損金)</small> | △ 68,682,509 | | | 289,099,438 |

条例・・・鴨川市病院事業の設置等に関する条例(平成17年鴨川市条例第147号)

平成28年度鴨川市病院事業欠損金処理計算書

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処理欠損金 |
|-------------|------------------|-----------------|-------------------------|
| 当年度末残高 | 円 335,982,365 | 円 21,799,582 | 円 △ 82,482,509 |
| 条例第3条による処分額 | 0 | 0 | 0 |
| 減積積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 335,982,365 | 21,799,582 | (繰越欠損金) △ 82,482,509 |

条例・・・鴨川市病院事業の設置等に関する条例（平成17年鴨川市条例第147号）

平成28年度鴨川市病院事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

| | |
|-----------------------------|---------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | (単位 円) |
| 当年度純利益 (△は純損失) | △ 9,115,451 |
| 減価償却費 | 36,961,005 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 3,340,250 |
| 長期前受金戻入額 | △ 10,283,270 |
| 有形固定資産除却損 | 386,929 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 12,017,767 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 6,643,403 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 299,383 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>26,963,210</u> |
| 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 | △ 13,934,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 2,700,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 11,234,000</u> |
| 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 | 5,000,000 |
| 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 | △ 6,182,358 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 1,182,358</u> |
| 資金増加額 | 14,546,852 |
| 資金期首残高 | 148,847,489 |
| 資金期末残高 | <u>163,394,341</u> |

平成28年度鴨川市病院事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

| | | | |
|-------------|---------------|--------------------|---------------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | (単位 円) |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土 地 | | 16,381,944 | |
| ロ 建 物 | 528,125,553 | | |
| 減価償却累計額 | △ 383,032,233 | 145,093,320 | |
| ハ 建物附属設備 | 119,778,047 | | |
| 減価償却累計額 | △ 113,340,369 | 6,437,678 | |
| ニ 構 築 物 | 53,416,286 | | |
| 減価償却累計額 | △ 42,584,509 | 10,831,777 | |
| ホ 器械備品 | 347,181,407 | | |
| 減価償却累計額 | △ 280,763,132 | 66,418,275 | |
| ヘ 車両運搬具 | 10,132,344 | | |
| 減価償却累計額 | △ 9,549,816 | 582,528 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>245,745,522</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>245,745,522</u> |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 163,394,341 | |
| (2) 未 収 金 | | 98,228,059 | |
| 貸倒引当金 | △ 336,000 | 97,892,059 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 3,168,995 | |
| (4) その他流動資産 | | 700,000 | |
| 流動資産合計 | | <u>265,155,395</u> | |
| 資 産 合 計 | | | <u><u>510,900,917</u></u> |

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

30,097,936

企 業 債 合 計

30,097,936

(2) 引 当 金

イ 修繕引当金

38,598,077

引 当 金 合 計

38,598,077

固 定 負 債 合 計

68,696,013

4 流 動 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

7,961,198

企 業 債 合 計

7,961,198

(2) 未 払 金

27,473,421

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金

26,921,378

引 当 金 合 計

26,921,378

流 動 負 債 合 計

62,355,997

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

222,420,732

(2) 収 益 化 累 計 額

△ 131,671,263

繰 延 収 益 合 計

90,749,469

負 債 合 計

221,801,479

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

335,982,365

資 本 金 合 計

335,982,365

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 寄 附 金

580,000

ロ 負 担 金

7,542,000

ハ 補 助 金

13,677,582

資 本 剰 余 金 合 計

21,799,582

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

13,800,000

ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

82,482,509

利 益 剰 余 金 合 計

△ 68,682,509

剰 余 金 合 計

△ 46,882,927

資 本 合 計

289,099,438

負 債 資 本 合 計

510,900,917

平成 28 年度鴨川市病院事業会計決算書の財務諸表に関する注記表

1. 重要な会計方針

平成 26 年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成しています。

【改正内容】

- ・「借入資本金」（＝企業債）を「負債」として計上
- ・適用が任意とされていた「みなし償却制度」を廃止
- ・計上が任意とされていた引当金の計上を義務化（要件に該当した場合）

(1) 借入資本金の表記区分の変更

借入資本金（企業債）は、民間の企業会計においては、社債又は借入金として負債に整理されているものですが、地方公営企業会計においては、昭和 27 年の地方公営企業法制定時から、自己資本金と並んで借入資本金として整理されています。これまで、「負債」として整理すべきとの考えもありましたが、表示区分の変更は見送られてきた経緯があります。

しかし、地方公営企業法施行令等の改正をもって、地方公営企業会計の「借入資本金」を「負債」に表示区分の変更をすることとなりました。

(2) 補助金等により取得した固定資産の償却制度等の変更

任意適用が認められていました、「みなし償却制度」は廃止され、償却資産の取得又は改良に充てるために交付された補助金等は、その交付相当額を長期前受金として負債の部の繰延収益に計上した上で、減価償却に応じて順次収益化することとなりました。

「みなし償却制度」とは、地方公営企業の固定資産で資本的支出に充てるために交付された補助金等をもって取得したものについては、当該固定資産の取得に要した価額からその取得のために充てた補助金等の金額に相当する金額を控除した金額を帳簿原価等とみなして、各年度の減価償却額を算出することができる制度です。

(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、退職事務組合に加入し負担金として対応しており、将来的に追加負担が見込まれないため計上しません。

ただし、追加的に引当の必要が生じると見込まれる場合については、状況に応じ積み立てることとしています。

② 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12 月から翌年 3 月までの 4 か月分）を計上しています。

③ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上しています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

- ・建物、建物附属設備、構築物 定額法
- ・器械備品、車両運搬具 定率法

・主な耐用年数

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 14～47年 |
| 建物附属設備 | 6～15年 |
| 構築物 | 10～60年 |
| 器械備品 | 5～10年 |
| 車両運搬具 | 5～6年 |

(5) 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処理によります。

2. その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととします。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を対象とした資本剰余金については長期前受金に振り替え、対応関係が把握できないものについては従前のおり資本剰余金としています。

平成 2 8 年 度

鴨川市病院事業決算附属明細書

平成28年度鴨川市病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度も市立病院として地域住民の健康保持、増進及び疾病の治療のため診療活動の充実を図ったほか、在宅医療の推進のため訪問看護、訪問診察等を行い、より良い医療の提供に努力を傾注しましたが、国による国民医療費抑制政策が実施され、地域医療を取り巻く経営環境は引き続き厳しい状況となっています。

診療面における利用状況は、入院患者延数 15,261人、外来患者延数 38,457人で、対前年同期比、入院患者延数では 1,657人の増、外来患者延数では 1,379人の減となりました。

経営面においては、消費税及び地方消費税を除いた収支では、収益合計 746,020,325円で、費用合計では、諸経費の節減に努めましたが 755,135,776円で、当年度純損失 9,115,451円を計上するに至りました。

法令に基づく繰入は、一般会計から不採算地区病院の運営に要する経費として 50,000,000円を、国民健康保険特別会計から運営費補助金として 800,000円、施設整備補助金として 2,700,000円を、介護保険特別会計から、医療・介護連携支援事業負担金として 3,349,750円を、公益財団法人地域社会振興財団から、長寿社会づくりソフト事業交付金として 785,000円を受け入れました。

建設改良事業では、器械備品として内視鏡機器等の整備を図りました。

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|--------------------------|------------|-------------|
| 議案第41号 | 平成28年度鴨川市病院事業会計補正予算(第1号) | H28. 6. 10 | H28. 6. 30 |
| 認定第5号 | 平成27年度鴨川市病院事業会計決算の認定について | H28. 9. 2 | H28. 9. 29 |
| 議案第74号 | 平成28年度鴨川市病院事業会計補正予算(第2号) | H28. 12. 2 | H28. 12. 21 |
| 議案第14号 | 平成29年度鴨川市病院事業会計予算 | H29. 2. 1 | H29. 2. 23 |

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

(イ) 職員数の異動状況

(単位 人)

| 区分 | 医師 歯科医師 | 看護師 准看護師 | 医療技術員 | 事務職員 | その他職員 | 計 |
|---------|------------|-------------|-------|------|-------|----|
| 平成28年度末 | 5 | 26 | 11 | 3 | 0 | 45 |
| 平成27年度末 | 6 | 24 | 11 | 3 | 0 | 44 |
| 増減 | △ 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 |

(ロ) 主要職員の任免

該当事項なし

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当事項なし

(2) 改良工事の概況

該当事項なし

(3) 保存工事の概況

該当事項なし

3 業 務

(1) 業務量

(イ) 利用状況

(単位 人)

| 区 分 | 平成28年度 | 平成27年度 | 比 較 |
|---------|--------|--------|---------|
| 年間入院患者数 | 15,261 | 13,604 | 1,657 |
| 内 科 | 11,924 | 9,790 | 2,134 |
| 外 科 | 0 | 0 | 0 |
| 小 児 科 | 0 | 0 | 0 |
| 整形外科 | 3,337 | 3,814 | △ 477 |
| 歯 科 | 0 | 0 | 0 |
| 年間外来患者数 | 38,457 | 39,836 | △ 1,379 |
| 内 科 | 19,247 | 19,967 | △ 720 |
| 外 科 | 0 | 0 | 0 |
| 小 児 科 | 587 | 666 | △ 79 |
| 整形外科 | 5,649 | 5,975 | △ 326 |
| 歯 科 | 12,974 | 13,228 | △ 254 |

(ロ) 月別利用状況

入院患者延数

(単位 人)

| 年度別 \ 月別 | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 | 10月 |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|
| 平成28年度 | 1,393 | 1,305 | 1,122 | 1,065 | 1,212 | 1,361 | 1,495 |
| 平成27年度 | 920 | 1,075 | 1,013 | 1,175 | 1,205 | 1,185 | 943 |
| 比 較 | 473 | 230 | 109 | △ 110 | 7 | 176 | 552 |
| 年度別 \ 月別 | 11月 | 12月 | 1月 | 2月 | 3月 | 合 計 | |
| 平成28年度 | 1,432 | 1,174 | 1,284 | 1,208 | 1,210 | 15,261 | |
| 平成27年度 | 962 | 1,167 | 1,193 | 1,335 | 1,431 | 13,604 | |
| 比 較 | 470 | 7 | 91 | △ 127 | △ 221 | 1,657 | |

外来患者延数

(単位 人)

| 年度別 | 月別 | | | | | | |
|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 | 10月 |
| 平成28年度 | 3,229 | 2,968 | 3,220 | 3,222 | 3,291 | 3,145 | 3,295 |
| 平成27年度 | 3,358 | 3,231 | 3,529 | 3,431 | 3,332 | 3,089 | 3,376 |
| 比較 | △ 129 | △ 263 | △ 309 | △ 209 | △ 41 | 56 | △ 81 |

| 年度別 | 月別 | | | | | 合計 |
|--------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|
| | 11月 | 12月 | 1月 | 2月 | 3月 | |
| 平成28年度 | 3,253 | 3,218 | 3,142 | 3,157 | 3,317 | 38,457 |
| 平成27年度 | 3,104 | 3,301 | 3,183 | 3,377 | 3,525 | 39,836 |
| 比較 | 149 | △ 83 | △ 41 | △ 220 | △ 208 | △ 1,379 |

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

| 科目 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 比較 |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|
| | 金額 | 構成比(%) | 金額 | 構成比(%) | |
| 病院事業収益 | 746,020,325 | 100.0 | 700,664,994 | 100.0 | 45,355,331 |
| 医業収益 | 723,619,015 | 97.0 | 682,627,813 | 97.4 | 40,991,202 |
| 入院収益 | 329,064,234 | 44.1 | 323,368,144 | 46.1 | 5,696,090 |
| 外来収益 | 262,606,410 | 35.2 | 262,510,652 | 37.5 | 95,758 |
| その他医業収益 | 40,819,080 | 5.5 | 41,274,672 | 5.9 | △ 455,592 |
| 訪問看護ステーション収益 | 34,057,659 | 4.6 | 33,797,115 | 4.8 | 260,544 |
| 訪問介護ステーション収益 | 7,071,632 | 0.9 | 5,629,230 | 0.8 | 1,442,402 |
| 他会計負担金 | 50,000,000 | 6.7 | 16,048,000 | 2.3 | 33,952,000 |
| 医業外収益 | 22,401,310 | 3.0 | 18,037,181 | 2.6 | 4,364,129 |

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

| 科目 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 比較 |
|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|
| | 金額 | 構成比(%) | 金額 | 構成比(%) | |
| 病院事業費用 | 755,135,776 | 100.0 | 754,094,382 | 100.0 | 1,041,394 |
| 医業費用 | 738,891,470 | 97.8 | 738,522,268 | 97.9 | 369,202 |
| 給与費 | 546,680,384 | 72.4 | 536,714,535 | 71.2 | 9,965,849 |
| 材料費 | 51,839,744 | 6.9 | 57,100,213 | 7.6 | △ 5,260,469 |
| 経費 | 101,412,292 | 13.4 | 102,808,565 | 13.6 | △ 1,396,273 |
| 減価償却費 | 36,457,695 | 4.8 | 39,556,473 | 5.2 | △ 3,098,778 |
| 資産減耗費 | 1,364,869 | 0.2 | 1,096,838 | 0.1 | 268,031 |
| 研究研修費 | 1,136,486 | 0.2 | 1,245,644 | 0.2 | △ 109,158 |
| 医業外費用 | 16,244,306 | 2.2 | 15,572,114 | 2.1 | 672,192 |

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

| 契約年月日 | 契約金額 (円) | 契 約 内 容 | 契 約 の 相 手 方 |
|-----------|-----------|------------|-------------|
| H28. 8. 5 | 8,586,000 | 内視鏡検査装置 一式 | 株式会社栗原医療器械店 |

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(イ) 企業債

| | |
|-------------|--------------|
| 前 年 度 末 残 高 | 39,241,492 円 |
| 本 年 度 借 入 高 | 5,000,000 円 |
| 本 年 度 償 還 高 | 6,182,358 円 |
| 本 年 度 末 残 高 | 38,059,134 円 |

(ロ) 一時借入金

| | |
|-------------|-----|
| 前 年 度 末 残 高 | 0 円 |
| 本年度借入残高最高額 | 0 円 |
| 本 年 度 末 残 高 | 0 円 |

(3) その他会計経理に関する重要事項

国民健康保険特別調整交付金 800,000円と、国民健康保険調整交付金（直営診療施設整備分）2,700,000円について国民健康保険特別会計にて受け入れた後、補助金として病院事業会計へ繰り出され、医業外収益と資本的収入として受け入れました。医療・介護連携支援事業負担金 3,349,750円について、介護保険特別会計から病院事業会計へ繰り出され、医業外収益として受け入れました。また、長寿社会づくりソフト事業交付金 785,000円について公益社団法人地域社会振興財団から交付され医業外収益として受け入れました。

5 附帯事項

該当事項なし

6 そ の 他

該当事項なし

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益の部

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | | |
|--------|------------|----------------|--------------|---------------|-------------|------------|--|
| 1 事業収益 | 1 医業収益 | | | 746,020,325 | | | |
| | | | | 723,619,015 | | | |
| | | 1 入院収益 | | 329,064,234 | | | |
| | | | 入院収益 | 329,064,234 | | | |
| | | 2 外来収益 | | 262,606,410 | | | |
| | | | 外来収益 | 262,606,410 | | | |
| | | 3 その他医業収益 | | 40,819,080 | | | |
| | | | 室料差額収益 | 8,492,950 | | | |
| | | | 公衆衛生活動収益 | 15,121,829 | | | |
| | | | 医療相談収益 | 5,810,544 | | | |
| | | | 受託検査施設利用収益 | 276,194 | | | |
| | | | その他医業収益 | 11,117,563 | | | |
| | | 4 訪問看護ステーション収益 | | 34,057,659 | | | |
| | | | 訪問看護ステーション収益 | 34,057,659 | | | |
| | | 5 訪問介護ステーション収益 | | 7,071,632 | | | |
| | | | 訪問介護ステーション収益 | 7,071,632 | | | |
| | | 6 他会計負担金 | | 50,000,000 | | | |
| | | | 一般会計負担金 | 50,000,000 | | | |
| | | 2 医業外収益 | | | | 22,401,310 | |
| | | | 1 受取利息配当金 | | | 41,332 | |
| | | | | 預金利息 | 41,332 | | |
| | | | 2 他会計補助金 | | | 800,000 | |
| | | | | 国民健康保険特別会計補助金 | 800,000 | | |
| | 3 長期前受金戻入 | | | | 10,283,270 | | |
| | | | 長期前受金戻入 | 10,283,270 | | | |
| | 4 その他医業外収益 | | | | 7,141,958 | | |
| | | | その他医業外収益 | 7,141,958 | | | |
| | 5 負担金交付金 | | | | 4,134,750 | | |
| | | | 交付金 | 785,000 | | | |
| | | | 負担金 | 3,349,750 | | | |
| | 収 益 合 計 | | | | 746,020,325 | | |

(2) 費用の部

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|-------|--------|-------|----------|-------------|------------------|
| 1 事業費 | | | | 755,135,776 | |
| | 1 医業費用 | | | 738,891,470 | |
| | | 1 給与費 | | 546,680,384 | 予算額 563,623,000円 |
| | | | 給料 | 176,498,551 | |
| | | | 医師給 | 31,110,000 | |
| | | | 看護師給 | 89,063,576 | |
| | | | 医業技術員給 | 43,712,400 | |
| | | | 事務員給 | 12,612,575 | |
| | | | 手当等 | 105,186,412 | |
| | | | 医師手当等 | 42,204,886 | |
| | | | 看護師手当等 | 37,642,055 | |
| | | | 医業技術員手当等 | 19,717,835 | |
| | | | 事務員手当等 | 5,621,636 | |
| | | | 賃金 | 137,782,333 | |
| | | | 報酬 | 132,000 | |
| | | | 法定福利費 | 100,159,710 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 26,921,378 | |
| | | 2 材料費 | | 51,839,744 | |
| | | | 薬品費 | 18,562,910 | |
| | | | 診療材料費 | 32,580,260 | |
| | | | 給食材料費 | 551,676 | |
| | | | 医療消耗備品費 | 144,898 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|---------|-------------|-------------|--------------|
| | | 3 経費 | | 101,412,292 | |
| | | | 厚生福利費 | 70,668 | |
| | | | 旅費交通費 | 2,202,695 | |
| | | | 職員被服費 | 142,950 | |
| | | | 消耗品費 | 3,339,834 | |
| | | | 消耗備品費 | 3,076,627 | |
| | | | 光熱水費 | 13,414,556 | |
| | | | 燃料費 | 1,009,926 | |
| | | | 食料費 | 0 | |
| | | | 会議費 | 0 | |
| | | | 印刷製本費 | 771,582 | |
| | | | 修繕費 | 5,982,340 | |
| | | | 保険料 | 1,334,755 | |
| | | | 賃借料 | 13,186,243 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,260,777 | |
| | | | 委託料 | 51,309,957 | |
| | | | 交際費 | 0 | 予算額 100,000円 |
| | | | 諸会費 | 2,979,790 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 336,000 | |
| | | | 雑費 | 993,592 | |
| | | 4 減価償却費 | | 36,457,695 | |
| | | | 建物減価償却費 | 13,077,361 | |
| | | | 建物附属設備減価償却費 | 2,462,738 | |
| | | | 構築物減価償却費 | 1,325,437 | |
| | | | 器械備品減価償却費 | 19,503,408 | |
| | | | 車両運搬具減価償却費 | 88,751 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---------|-----------------|----------|-------------|----|
| | | 5 資産減耗費 | | 1,364,869 | |
| | | | たな卸資産減耗費 | 474,630 | |
| | | | 固定資産除却費 | 890,239 | |
| | | 6 研究研修費 | | 1,136,486 | |
| | | | 図書費 | 450,326 | |
| | | | 旅費 | 604,914 | |
| | | | 研究雑費 | 81,246 | |
| | 2 医業外費用 | | | 16,244,306 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 339,242 | |
| | | | 企業債利息 | 339,242 | |
| | | | 一時借入金利息 | 0 | |
| | | 2 その他医業外費用 | | 15,905,064 | |
| | | | その他医業外費用 | 2,672,479 | |
| | | | 雑支出 | 12,735,475 | |
| | | | その他雑損失 | 497,110 | |
| | | 費 用 合 計 | | 755,135,776 | |

固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度の現在の高 | 当年増 | 年度額 | 当減 | 年少 | 年度額 | 減価償却累計額 | | | 年度の未済高 | 備考 |
|-----------|-----------------|------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|--------|-------------|-----------------|----|
| | | | | | | | 当年増 | 年度額 | 当減 | | |
| 土地 | 円 16,381,944 | | 円 0 | 円 0 | 円 16,381,944 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 16,381,944 | |
| 建物 | 528,125,553 | | 0 | 0 | 528,125,553 | 13,077,361 | 0 | 0 | 0 | 145,093,320 | |
| 建物 附属備 | 119,778,047 | | 0 | 0 | 119,778,047 | 2,462,738 | 0 | 0 | 0 | 6,437,678 | |
| 構築物 | 53,416,286 | | 0 | 0 | 53,416,286 | 1,325,437 | 0 | 0 | 0 | 10,831,777 | |
| 器械備品 | 344,773,793 | 13,934,000 | 13,934,000 | 11,526,386 | 347,181,407 | 19,503,408 | 10,636,147 | 0 | 280,763,132 | 66,418,275 | |
| 車両運搬具 | 10,132,344 | | 0 | 0 | 10,132,344 | 88,751 | 0 | 0 | 9,549,816 | 582,528 | |
| 合計 | 1,072,607,967 | 13,934,000 | 13,934,000 | 11,526,386 | 1,075,015,581 | 36,457,695 | 10,636,147 | 0 | 829,270,059 | 245,745,522 | |

企 業 債 明 細 書

| 種類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 発行価格 | 利率 | 償還終期 | 備考 |
|--------------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|------------|---------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | | |
| 施設・設備整備 事業特別地方債 | H13. 3. 29 | 円 28,000,000 | 円 1,187,365 | 円 11,960,855 | 円 16,039,145 | 円 28,000,000 | % 1.8 | H41. 3. 20 | 5年据置 23年償還 |
| 医療機器整備 事業特別地方債 | H26. 3. 25 | 円 20,000,000 | 円 4,994,993 | 円 9,980,011 | 円 10,019,989 | 円 20,000,000 | 0.2 | H31. 3. 20 | 1年据置 4年償還 |
| 医療機器整備 事業特別地方債 | H28. 3. 20 | 円 7,000,000 | 円 0 | 円 0 | 円 7,000,000 | 円 7,000,000 | 0.1 | H33. 3. 20 | 1年据置 4年償還 |
| 医療機器整備 事業特別地方債 | H29. 3. 23 | 円 5,000,000 | 円 0 | 円 0 | 円 5,000,000 | 円 5,000,000 | 0.1 | H33. 3. 20 | 1年据置 4年償還 |
| 計 | | 円 60,000,000 | 円 6,182,358 | 円 21,940,866 | 円 38,059,134 | 円 60,000,000 | | | |