

議第 120 号

平成 28 年度

松江市病院事業会計予算書

松江市立病院

目 次

平成28年度松江市病院事業会計予算	1
-------------------------	---

予 算 に 関 す る 説 明 書

(1) 重要な会計方針に係る事項に関する注記	4
(2) 平成28年度松江市病院事業会計予算実施計画	5
(3) 平成28年度松江市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 給与費明細書	8
(5) 継続費に関する調書	13
(6) 債務負担行為に関する調書	13
(7) 平成28年度松江市病院事業予定貸借対照表	14
(8) 平成27年度松江市病院事業予定損益計算書	16
(9) 平成27年度松江市病院事業予定貸借対照表	17

参 考 資 料

(1) 平成28年度松江市病院事業会計予算明細書	19
--------------------------------	----

平成28年度松江市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度松江市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	470 床
(2) 年 間 患 者 数	
入 院	132,901 人
外 来	193,986 人
(3) 一 日 平 均 患 者 数	
入 院	364.1 人
外 来	798.3 人
(4) 主要な建設改良事業	
イ 器 械 備 品 整 備 事 業	100,000 千円
ロ その他有形固定資産整備事業	16,000 千円
ハ がんセンター整備事業	2,646,500 千円
ニ 病 院 跡 地 整 備 事 業	438,000 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		11,138,532 千円
第1項 医業収益		9,388,262 千円
第2項 医業外収益		1,750,269 千円
第3項 特別利益		1 千円
	支 出	
第1款 病院事業費用		11,272,697 千円
第1項 医業費用		10,534,069 千円
第2項 医業外費用		737,627 千円
第3項 特別損失		1 千円
第4項 予備費		1,000 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不足する額457,695千円は過年度分損益勘定留保資金440,004千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,691千円で補填するものとする)。

	収 入	
第1款 病院事業資本的収入		3,914,432 千円
第1項 企業債		2,760,100 千円
第2項 他会計出資金		61,341 千円
第3項 他会計長期借入金		438,000 千円
第4項 他会計負担金		654,991 千円
	支 出	
第1款 病院事業資本的支出		4,372,127 千円
第1項 建設改良費		3,200,500 千円
第2項 企業債償還金		1,171,627 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
施設・設備維持管理業務委託経費	平成29年度から 平成31年度まで	450,000 千円
清掃業務委託経費	平成29年度から 平成31年度まで	230,000 千円
警備業務委託経費	平成29年度から 平成31年度まで	160,000 千円
給食業務委託経費	平成29年度から 平成31年度まで	380,000 千円

(企業債)

第6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
器械備品整備事業、その他有形固定資産整備事業、がんセンター整備事業	2,760,100 千円	普通貸借 又は 証券発行	年3.5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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とする。)	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融資条件による。ただし、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7条 一時借入金の限度額は、3,300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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。

(1) 医業費用と医業外費用の相互間

(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9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 5,490,188 千円
- (2) 交 際 費 420 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、339,394千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第11条 棚卸資産の購入限度額は、2,100,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第12条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

種類	名称	数量
器械備品	手術映像システム	一式
	多項目全自動血球計数装置	一式
	放射線治療装置	一式

平成28年2月24日 提出

松江市長 松浦正敬

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

(1)棚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 定額法

- ・主な耐用年数

建物 6～47年

器械備品 4～10年

(2)無形固定資産 定額法

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、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2)賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)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方式は税抜方式によっている。

なお、控除対象外消費税は、当年度の費用として処理している。

(2)予定貸借対照表に注記する企業債の償還に係る他会計負担見込額の算定方法

平成28年度に企業債の償還に対して他会計が負担を予定している項目について、平成28年度基準に基づき、今後も負担があるものとして金額を算定する。

平成28年度松江市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、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			11,138,532	うち消費税及び地方消費税 55,449
	1 医 業 収 益		9,388,262	うち消費税及び地方消費税 45,189
		1 入 院 収 益	6,290,149	
		2 外 来 収 益	2,343,910	
		3 その他医業収益	509,651	
		4 他 会 計 負 担 金	244,552	
	2 医 業 外 収 益		1,750,269	うち消費税及び地方消費税 10,260
		1 受取利息配当金	90	
		2 他 会 計 補 助 金	339,394	
		3 補 助 金	53,474	
		4 負 担 金 交 付 金	570,519	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	644,665	
		6 その他医業外収益	142,127	
	3 特 別 利 益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			11,272,697	うち消費税及び地方消費税 151,696
	1 医 業 費 用		10,534,069	うち消費税及び地方消費税 150,896
		1 給 与 費	5,468,826	
		2 材 料 費	2,171,150	
		3 経 費	1,731,626	
		4 減 価 償 却 費	1,070,291	
		5 資 産 減 耗 費	13,976	
		6 研 究 研 修 費	78,200	
	2 医 業 外 費 用		737,627	うち消費税及び地方消費税 800
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	345,377	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	20,000	
		3 雑 損 失	1	
		4 雑 支 出	372,249	
	3 特 別 損 失		1	
		1 過年度損益修正損	1	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業資本的収入			3,914,432	
	1 企 業 債		2,760,100	
		1 企 業 債	2,760,100	
	2 他会計出資金		61,341	
		1 他会計出資金	61,341	
	3 他 会 計 長期借入金		438,000	
		1 他 会 計 長期借入金	438,000	
	4 他会計負担金		654,991	
1 他会計負担金		654,991		

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業資本的支出			4,372,127	うち消費税及び地方消費税 235,504
	1 建設改良費		3,200,500	うち消費税及び地方消費税 235,504
		1 器械備品整備費	100,000	
		2 その他有形 固定資産整備費	16,000	
		3 がんセンター 整備費	2,646,500	
		4 病院跡地整備費	438,000	
	2 企業債償還金		1,171,627	
		1 企業債償還金	1,171,627	

平成28年度松江市病院事業予定キャッシュ・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)

(単位:千円、消費税及び地方消費税抜)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	△ 158,719
減価償却費	1,070,291
引当金の増減額(△は減少)	△ 53,353
長期前受金戻入額	△ 644,665
受取利息及び受取配当金	△ 90
支払利息及び企業債取扱諸費	345,377
固定資産除却損	9,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 31,056
未払金の増減額(△は減少)	52,850
棚卸資産の増減額(△は増加)	<u>4,976</u>
小計	594,611
利息及び配当金の受取額	90
利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 345,377</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	249,324

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	△ 2,964,996
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>654,991</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,310,005

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	3,300,000
一時借入金の返済による支出	△ 3,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,760,100
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	△ 1,171,627
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	438,000
他会計からの出資による収入	<u>61,341</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,087,814
資金増加額(△は減少額)	27,133
資金期首残高	<u>395,001</u>
資金期末残高	422,134

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定	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)	福 利 費 (千円)	(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	(2)	1,958,947	762,241	1,924,866	4,646,054	822,772	5,468,826
	資本勘定支弁職員		(1)	10,552	2,036	6,510	19,098	2,264	21,362
	合 計	1	(3)	1,969,499	764,277	1,931,376	4,665,152	825,036	5,490,188
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	(2)	1,936,145	683,317	1,883,442	4,502,904	756,702	5,259,606
	資本勘定支弁職員		(2)	10,271		5,286	15,557	2,897	18,454
	合 計	1	(2)	1,946,416	683,317	1,888,728	4,518,461	759,599	5,278,060
比 較	損益勘定支弁職員		△ 3	22,802	78,924	41,424	143,150	66,070	209,220
	資本勘定支弁職員		(1)	281	2,036	1,224	3,541	△ 633	2,908
	合 計		(1)	23,083	80,960	42,648	146,691	65,437	212,128

※()は再任用短時間勤務の職員数

区 分	管理職 手 当	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 任 手 当	特 殊 勤 務 手 当	
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	診 療 手 当 (千円)	夜 間 看 護 手 当 (千円)
本 年 度	34,411	204,524	48,778	63,562	41,466	48,535		147,397	91,643
前 年 度	34,853	220,786	45,118	64,235	39,804	46,962		145,246	88,578
比 較	△ 442	△ 16,262	3,660	△ 673	1,662	1,573		2,151	3,065
区 分	特 殊 勤 務 手 当			時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	期 末 手 当
	放 射 線 取 扱 手 当 (千円)	感 染 症 従 事 手 当 (千円)	死 体 処 理 手 当 (千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	1,413		24	229,087	76,982	6,577	3,469	42,733	474,863
前 年 度	1,368		11	222,217	75,050	7,403	3,442	43,671	467,714
比 較	45		13	6,870	1,932	△ 826	27	△ 938	7,149
区 分	勤 勉 手 当	児 童 手 当	退 職 手 当						
	(千円)	(千円)	(千円)						
本 年 度	283,722	41,915	90,275						
前 年 度	259,776	41,820	80,674						
比 較	23,946	95	9,601						

なお、平成28年度において、退職手当として153,129千円を支給するため、退職給付引当金153,129千円を、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金248,392千円を、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46,224千円を使用する。

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	23,083	給与改定に伴う増減分	4,316		給料改定率 一般職(一) 0.00% 一般職(二) 0.00% 医療職(一) 0.28% 医療職(二) 0.14% 医療職(三) 0.19%
		昇給に伴う増加分	38,791		平均昇給率 2.0% 該当職員数 487人
		その他の増減分	△ 20,024	新陳代謝等による	職員の異動状況 本年度 522人 前年度 525人 増 減 △ 3人
手 当	42,648	制度改定に伴う増減分	39,854	期末勤怠手当支給月数の改正による	支給月数 0.2月増
		その他の増減分	2,794	新陳代謝等による	退職手当 9,601 その他 △ 6,807

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		医 師	医療技術員	看 護 師	准看護師	事 務 員	技能労務員
		(医療職(一))	(医療職(二))	(医療職(三))		(一般職(一))	(一般職(二))
平成28年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	480,360	307,198	302,025	—	349,468	382,282
	平均給与月額(円)	1,174,168	394,922	385,979	—	428,183	410,103
	平均年齢(歳)	49.02	39.11	37.04	—	44.09	59.02
平成27年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	466,419	309,116	296,509	—	339,060	391,105
	平均給与月額(円)	1,143,983	402,865	389,452	—	417,213	399,305
	平均年齢(歳)	47.05	40.02	36.09	—	43.07	58.02

(2) 初任給

区 分						一 般 会 計 の 制 度				
	医療職(一) (円)	医療職(二) (円)	医療職(三) (円)	一般職(一) (円)	一般職(二) (円)	医療職(一) (円)	医療職(二) (円)	医療職(三) (円)	行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	—	—	—	144,600	142,000	—	—	—	144,600	142,000
大 学 卒	243,300	182,900	194,200	166,100	—	243,300	182,900	194,200	166,100	—

(注) 1. 一般会計の制度のうち、医療職(一)、医療職(二)、医療職(三)は国の制度による。

2. 医療職(一)の大学卒は医大卒の、医療職(三)の大学卒は短大3卒の場合の初任給。

(3) 級別職員数

級	本 年 度										前 年 度									
	医療職(一)		医療職(二)		医療職(三)		一般職(一)		一般職(二)		医療職(一)		医療職(二)		医療職(三)		一般職(一)		一般職(二)	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1 級	2	2.9	1	1.3							5	6.9	1	1.3						
2 級	38	55.1	(1)		(1)						43	59.7	16	21.3	(1)				2	6.5
3 級	15	21.7	20	25.6	83	24.0	(1)	9	32.1		11	15.3	22	29.3	(1)			11	35.4	
4 級	14	20.3	11	14.1	97	28.0	10	35.7	1	100.0	13	18.1	7	9.3	91	26.3	8	25.8	1	100.0
5 級			23	29.5	36	10.4	3	10.7					23	30.8	31	9.0	3	9.7		
6 級			6	7.7	22	6.4	5	17.9					6	8.0	22	6.4	6	19.4		
7 級					1	0.3									1	0.3				
8 級							1	3.6									1	3.2		
計	69	100.0	(1)	100.0	(1)	100.0	(1)	100.0	1	100.0	72	100.0	75	100.0	(2)	100.0	31	100.0	1	100.0

※()は再任用短時間勤務の職員数

(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	8級
医療職(一)	医員	部長 副部長 所長 室長	部長 副部長 所長 室長	副院長 診療局長 副診療局長 診療部長				
医療職(二)	技師	技師	副主任技師	技師長 副技師長 副主任技師	技師長 副技師長 主任技師	科長	医療技術局長	
医療職(三)	准看護師	保健師 助産師 看護師 准看護師	副主任保健師 副主任助産師 副主任看護師 副主任准看護師	副看護師長 副主任保健師 副主任助産師 副主任看護師 副主任准看護師	副看護師長 主任保健師 主任助産師 主任看護師 主任准看護師	副看護局長 看護師長	看護局長	
一般職(一)	主事	主任主事	係長 副主任	係長 主任	主幹	課長 室長 課長補佐	事務局長	事務局長
一般職(二)	技師	主任技師	副主任	主任	主幹			

(4) 昇給

区 分		合 計	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	一般職(一)	一般職(二)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	522	69	78	346	28	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	459	51	62	323	23	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)						
		4号給 (人)	459	51	62	323	23	
		6号給 (人)						
		8号給 (人)						
	比 率 (B)/(A) (%)	87.9	73.9	79.5	93.4	82.1	0.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	525	72	75	346	31	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	471	57	61	327	26	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)						
		4号給 (人)	471	57	61	327	26	
		6号給 (人)						
		8号給 (人)						
	比 率 (B)/(A) (%)	89.7	79.2	81.3	94.5	83.9	0.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	医療技術員	看 護 師	准看護師	事 務 員	技能労務員
給料総額に対する比率(%)	11.4	38.7	0.5	6.6	-	0.0	3.0
支給対象職員の比率(%) (平成28年1月1日現在)	66.9	100.0	32.1	73.7	-	0.0	100.0
支給対象職員一人当たり 平均支給月額 (円)	56,099	186,110	4,607	27,163	-	0	11,600
特殊勤務手当の名称	診療手当、夜間看護手当、放射線取扱手当、感染症従事手当、死体処理手当						

(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	(1.025)	(1.175)	(2.200)	制度あり	
	2.025	2.175	4.200		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	制度あり	
	1.900	2.100	4.000		
一般会計の制度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	制度あり	
	2.025	2.175	4.200		

(注) ()内は再任用職員の標準的な支給率

(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	25年勤続 の者	35年勤続 の者	最高限度	その他の加算 措 置 等	備 考
支 給 率 等 (月分)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (月分)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	

(8) 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	同じ	
地 域 手 当	(国の制度と同じ)	
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	同じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(消費税及び地方消費税込)

款	項	事業名	全体計画				平成27年度 末までの支払 義務発生 (見込)額	平成28年度 支払義務 発生予定額	平成28年度 末までの支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対する 進捗率	備考
			年度	年割額	同左財源内訳						
					企業債	損益勘定 留保資金					
病院事業 資本的支 出	建設改 良費	がんセン ター建設 工事	27	千円 932,190	千円 932,100	千円 90	千円 925,560	千円 6,630	千円 932,190	% 39.2	
			28	1,445,110	1,445,110	0	0	1,445,110	1,445,110	60.8	
			計	2,377,300	2,377,210	90	925,560	1,451,740	2,377,300	100.0	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

事 項	限 度 額	平成27年度末までの 支払義務発生見込額		平成28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	病院事業収益	企業債
院 内 保 育 所 運 営 業 務 委 託 経 費	174,363	平成26年度から 平成27年度まで	55,753	平成28年度から 平成29年度まで	118,610	118,610	0
リネン類賃貸借料	298,243	平成27年度	59,908	平成28年度から 平成31年度まで	238,335	238,335	0
放射線治療装置導入事業	980,000	平成27年度	0	平成28年度	980,000	0	980,000
医薬品管理業務委託経費	25,000	—	—	平成28年度から 平成29年度まで	25,000	25,000	0
カーテン賃貸借料	46,052	—	—	平成28年度から 平成32年度まで	46,052	46,052	0
物品管理業務委託経費	185,098	—	—	平成28年度から 平成30年度まで	185,098	185,098	0

平成28年度松江市病院事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:千円、消費税及び地方消費税抜)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	30,960,471		
減価償却累計額	<u>△ 12,504,899</u>	<u>18,455,572</u>	
有形固定資産合計			18,455,572
(2) 無形固定資産		<u>172,332</u>	
無形固定資産合計			<u>172,332</u>
固定資産合計			<u>18,627,904</u>

2 流動資産

(1) 現金預金			422,134
(2) 未収金		1,492,484	
貸倒引当金		<u>△ 3,000</u>	1,489,484
(3) 貯蔵品			60,740
(4) 仮払金			<u>2,756</u>
流動資産合計			<u>1,975,114</u>
資産合計			<u><u>20,603,018</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		<u>18,666,597</u>	
企業債合計			18,666,597
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		<u>438,000</u>	
他会計借入金合計			438,000
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>2,270,860</u>	
引当金合計			<u>2,270,860</u>
固定負債合計			<u>21,375,457</u>

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		<u>1,196,934</u>	
企業債合計			1,196,934
(2) 未払金			484,395
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		258,794	
ロ 法定福利費引当金		<u>46,982</u>	
引当金合計			305,776
(4) 預り金			<u>36,760</u>
流動負債合計			<u>2,023,865</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金		2,900,385	
収益化累計額		<u>△ 2,259,279</u>	
繰延収益合計			<u>641,106</u>
負債合計			<u>24,040,428</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	120,544		
ロ 出 資 金	<u>11,095,825</u>	<u>11,216,369</u>	
資 本 金 合 計			11,216,369
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>47,056</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		47,056	
(2) 欠 損 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>14,700,835</u>		
欠 損 金 合 計		<u>14,700,835</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 14,653,779</u>
資 本 合 計			<u>△ 3,437,410</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>20,603,018</u></u>

○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(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12,361,228千円である。

○引当金の取崩し

当年度において、退職給付引当金153,129千円、貸倒引当金4,659千円、賞与引当金248,392千円、法定福利費引当金46,224千円を取崩して使用する。

平成27年度松江市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日まで)

(単位:千円、消費税及び地方消費税抜)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	6,233,296		
(2) 外 来 収 益	2,231,906		
(3) そ の 他 医 業 収 益	453,648		
(4) 他 会 計 負 担 金	<u>240,611</u>	9,159,461	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	5,428,052		
(2) 材 料 費	2,162,177		
(3) 経 費	1,604,100		
(4) 減 価 償 却 費	1,054,067		
(5) 資 産 減 耗 費	13,816		
(6) 研 究 研 修 費	<u>68,411</u>	<u>10,330,623</u>	
医 業 損 失			1,171,162
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	116		
(2) 他 会 計 補 助 金	357,685		
(3) 補 助 金	49,111		
(4) 負 担 金 交 付 金	574,832		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	606,168		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>122,809</u>	1,710,721	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	347,202		
(2) 雑 損 失	1		
(3) 雑 支 出	<u>390,001</u>	<u>737,204</u>	<u>973,517</u>
経 常 損 失			197,645
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>1</u>		1
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>1</u>		1
7 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>△ 1,000</u>
当 年 度 純 損 失			198,645
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>14,343,471</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>14,542,116</u></u>

平成27年度松江市病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:千円、消費税及び地方消費税抜)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	28,175,475		
減価償却累計額	<u>△ 11,709,011</u>	<u>16,466,464</u>	
有形固定資産合計			16,466,464
(2) 無形固定資産		<u>275,735</u>	
無形固定資産合計			<u>275,735</u>
固定資産合計			<u>16,742,199</u>

2 流動資産

(1) 現金預金			395,001
(2) 未収金		1,461,428	
貸倒引当金		<u>△ 4,659</u>	1,456,769
(3) 貯蔵品			65,716
(4) 仮払金			<u>2,756</u>
流動資産合計			<u>1,920,242</u>
資産合計			<u><u>18,662,441</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		<u>17,130,623</u>	17,130,623
企業債合計			
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>2,333,714</u>	
引当金合計			<u>2,333,714</u>
固定負債合計			19,464,337

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		<u>1,144,435</u>	1,144,435
企業債合計			1,144,435
(2) 未払金			431,545
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		248,392	
ロ 法定福利費引当金		<u>46,224</u>	
引当金合計			294,616
(4) 預り金			<u>36,760</u>
流動負債合計			<u>1,907,356</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金			2,245,394
収益化累計額		<u>△ 1,614,614</u>	
繰延収益合計			<u>630,780</u>
負債合計			<u>22,002,473</u>

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金
 イ 固 有 資 本 金
 ロ 出 資 金
 資 本 金 合 計

120,544
11,034,484 11,155,028

11,155,028

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
 イ 受 贈 財 産 評 価 額
 資 本 剰 余 金 合 計
 (2) 欠 損 金
 イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金
 欠 損 金 合 計
 剰 余 金 合 計
 資 本 合 計
 負 債 資 本 合 計

47,056
47,056
 14,542,116
14,542,116

47,056

14,542,116

△ 14,495,060

△ 3,340,032

18,662,441

○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(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11,600,859千円である。

○引当金の取崩し

当年度において、退職給付引当金109,303千円、貸倒引当金4,659千円、賞与引当金228,375千円、法定福利費引当金40,696千円を取崩して使用する。

平成28年度松江市病院事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業収益				11,138,532	うち消費税 及び地方消費税 55,449	
	医業収益			9,388,262	うち消費税 及び地方消費税 45,189	
		入院収益			6,290,149	入院患者数 一日平均364.1人 延132,901人
			入院収益		6,290,149	
		外来収益			2,343,910	外来患者数 一日平均798.3人 延193,986人
			外来収益		2,343,910	
		その他医業収益			509,651	
			室料差額収益		125,672	
			公衆衛生活動収益		78,221	
			医療相談収益		246,610	
			受託検査 施設利用収益		1,095	
			その他医業収益		58,053	
		他会計負担金			244,552	
			他会計負担金		244,552	
		医業外収益				1,750,269
	受取利息配当金				90	
			預金利息		90	
	他会計補助金				339,394	
			他会計補助金		339,394	
	補助金				53,474	
			国庫補助金		21,907	
			県補助金		24,901	
			その他補助金		6,666	
	負担金交付金				570,519	
			他会計負担金		570,519	
	長期前受金戻入				644,665	
			長期前受金戻入		644,665	
その他医業外収益				142,127		
	その他医業外収益		142,127			
特別利益				1		
	過年度損益修正益			1		
		過年度損益修正益		1		

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業費用				11,272,697	うち消費税及び地方消費税 151,696	
	医業費用	給 与 費		10,534,069	うち消費税及び地方消費税 150,896	
			(給 料)	1,958,947	職員数 521人	
			特 別 職 給	11,340	特別職 1人	
			医 師 給	397,259	医 師 69人	
			看 護 師 給	1,155,389	(1) 看護師 346人	
			医 療 技 術 員 給	280,865	(1) 医療技術員 78人	
			事 務 員 給	109,506	(1) 事務員 26人	
			技 能 労 務 員 給	4,588	技能労務員 1人	
			(手 当)	1,575,797		
			特 別 職 手 当	8,226		
			医 師 手 当	707,644		
			看 護 師 手 当	630,412		
			准 看 護 師 手 当	1,183		
			医 療 技 術 員 手 当	162,656		
			事 務 員 手 当	60,787		
			技 能 労 務 員 手 当	4,889		
			(賞与引当金繰入額)	258,794		
			(賃 金)	762,241		
			(法 定 福 利 費)	775,790		
			(法定福利費引当金繰入額)	46,982		
			(退職給付引当金繰入額)	90,275		
				材 料 費	2,171,150	
				薬 品 費	1,060,098	
				診 療 材 料 費	1,003,190	
				給 食 材 料 費	88,912	
				医 療 消 耗 備 品 費	18,950	
				経 費	1,731,626	
		厚 生 福 利 費	63,156			
		旅 費 交 通 費	5,450			
		職 員 被 服 費	1,050			
		消 耗 品 費	15,331			
		消 耗 備 品 費	11,882			
	光 熱 水 費	263,960				
	燃 料 費	480				
	食 糧 費	300				
	印 刷 製 本 費	6,356				
	修 繕 費	108,172				
	保 險 料	20,320				
	賃 借 料	157,116				

款	項	目	節	金額	備考
			通 信 運 搬 費	11,293	
			委 託 料	1,028,293	
			交 際 費	420	
			手 数 料	6,897	
			諸 会 費	2,103	
			貸倒引当金繰入額	3,000	
			雑 費	26,047	
		減 価 償 却 費		1,070,291	
			建 物 減 価 償 却 費	662,640	
			構 築 物 減 価 償 却 費	4,056	
			器 械 備 品 減 価 償 却 費	246,397	
			車 両 減 価 償 却 費	411	
			そ の 他 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	53,384	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	103,403	
		資 産 減 耗 費		13,976	
			棚 卸 資 産 減 耗 費	4,976	
			固 定 資 産 除 却 費	9,000	
		研 究 研 修 費		78,200	
			謝 金	3,272	
			函 書 費	15,616	
			旅 費	30,000	
			研 究 雑 費	29,312	
	医業外費用			737,627	うち消費税 及び地方消費税 800
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		345,377	
			企 業 債 利 息	342,485	
			一 時 借 入 金 利 息	2,892	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		20,000	
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	20,000	
		雑 損 失		1	
			そ の 他 雑 損 失	1	
		雑 支 出		372,249	
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 関 係 雑 支 出	361,449	
			そ の 他 雑 支 出	10,800	
	特 別 損 失			1	
		過 年 度 損 益 修 正 損		1	
			過 年 度 損 益 修 正 損	1	
	予 備 費			1,000	
		予 備 費		1,000	
			予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	節	金 額	備 考	
病院事業資本的収入				3,914,432		
	企 業 債			2,760,100		
		企 業 債			2,760,100	
			企 業 債		2,760,100	
	他会計出資金			61,341		
		他会計出資金			61,341	
			他会計出資金		61,341	
	他 会 計 長 期 借 入 金			438,000		
		他 会 計 長 期 借 入 金			438,000	
			他 会 計 長 期 借 入 金		438,000	
	他会計負担金			654,991		
		他会計負担金			654,991	
			他会計負担金		654,991	

支 出

(単位:千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	節	金 額	備 考	
病院事業資本的支出				4,372,127	うち消費税 及び地方消費税 235,504	
	建設改良費				3,200,500	うち消費税 及び地方消費税 235,504
		器械備品整備費			100,000	
			器械備品整備費		100,000	
		その他有形固定 資 産 整 備 費			16,000	
			その他有形固定 資 産 整 備 費		16,000	
		がんセンター 整 備 費			2,646,500	人件費21,362 職員数 2(1)人
			がんセンター 整 備 費		2,646,500	
		病院跡地整備費			438,000	
			病院跡地整備費		438,000	
	企業債償還金			1,171,627		
		企業債償還金			1,171,627	
			企業債償還金		1,171,627	