

平成 31 年度

# 串本町病院事業会計予算

串 本 町

(総則)

第1条 平成31年度串本町病院事業会計予算は、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                 | 130床     |
| (2) 年間患者数               |          |
| 入院                      | 38,791人  |
| 外来                      | 64,311人  |
| (3) 一日平均患者数             |          |
| 入院                      | 106.3人   |
| 外来                      | 262.5人   |
| (4) 主な建設改良事業<br>器械備品購入費 | 46,000千円 |

(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		支 出	
第1款 病院事業収益	2,164,958千円	第1款 病院事業費用	2,206,300千円
第1項 医業収益	1,787,484千円	第1項 医業費用	2,181,351千円
第2項 医業外収益	377,470千円	第2項 医業外費用	24,946千円
第3項 特別利益	4千円	第3項 特別損失	3千円

(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 45,175千円は、過年度分損益勘定留保資金 40,902千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 4,273千円により補填するものとする。）

収 入		支 出	
第1款 資本的収入	95,169千円	第1款 資本的支出	140,344千円
第1項 企業債	23,000千円	第1項 建設改良費	47,000千円
第2項 他会計補助金	48,669千円	第2項 企業債償還金	87,209千円
第3項 他会計出資金	23,500千円	第3項 健全化資金償還金	3,135千円
		第4項 投 資	3,000千円

(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
医療機器等整備事業	23,000千円	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内（但し、利率見直し方式で借入れる政府資金、銀行等引受資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	政府資金については、その融資条件に従う。その他の資金については借入先と協定するものとする。但し、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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。

(1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における、同一款内での各項の流用ができるものとする。

(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 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 1,154,899千円
- (2) 交際費 3,000千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 営業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、237,081千円である。

(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、356,044千円と定める。

平成 31 年 3 月 6 日 提出

串本町長 田嶋勝正

平成31年度 串本町病院事業会計予算実施計画

(1)

収益的收入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	病院事業収益		2,164,958	
	1	医業収益	1,787,484	
		1 入院収益	1,083,042	
		2 外来収益	579,483	
		3 その他医業収益	124,959	
	2	医業外収益	377,470	
		1 受取利息配当金	1	
		2 他会計補助金	188,412	
		3 負担金交付金	117,200	
		4 患者外給食収益	2,200	
		5 その他医業外収益	9,001	
		6 長期前受金戻入益	60,656	
	3	特別利益	4	
		1 固定資産売却益	1	
		2 賞与引当金戻入益	1	
		3 貸倒引当金戻入益	1	
		4 その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	病院事業費用		2,206,300	
	1	医業費用	2,181,351	
		1 給与費	1,196,419	
		2 材料費	356,044	
		3 経費	462,585	
		4 減価償却費	157,203	
		5 資産減耗費	2,100	
		6 研究研修費	7,000	
	2	医業外費用	24,946	
		1 支払利息	17,494	
		2 患者外給食材料費	2,640	
		3 消費税及び地方消費税	3,900	
		4 雑損失	912	

	3 特別損失		3	
		1 固定資産売却損	1	
		2 固定資産除却費	1	
		3 その他特別損失	1	

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			95,169	
	1 企業債		23,000	
		1 企業債	23,000	
	2 他会計補助金		48,669	
		1 他会計補助金	48,669	
	3 他会計出資金		23,500	
		1 他会計出資金	23,500	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			140,344	
	1 建設改良費		47,000	
		1 建設改良費	1,000	
		2 有形固定資産購入費	46,000	
	2 企業債償還金		87,209	
		1 建設改良等企業債償還金	87,209	
	3 健全化資金償還金		3,135	
		1 健全化資金償還金	3,135	
	4 投資		3,000	
		1 修学資金貸付金	3,000	

平成31年度 串本町病院事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(3)

I 事業活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 46,524,827
減価償却費	157,203,000
固定資産除却費	2,002,000
医療職確保費用	0
退職給付引当金増加額	300,000
賞与引当金増加額	2,779,065
修繕引当金の増加額	0
貸倒引当金増加額	904,000
特別貸金引当金増加額	108,991
共済組合負担金引当金増加額	686,898
社会保険料等引当金増加額	1,484
長期前受金戻入額	△ 60,656,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	17,494,000
営業及び営業外未収金増加額	△ 45,065,395
たな卸資産の減少額	101,000
営業及び営業外未払金・未払費用減少額	26,953,471
前払金・前払費用減少額	0
前受金・仮受金増加額	0
その他流動負債の増加額	0
その他流動資産の減少額	0
小 計	56,286,687
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 17,494,000
業務活動によるキャッシュ・フロー①	38,793,687

## II 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得額・建設改良事業等実施額	△ 45,727,273
他会計負担金による収入	0
他会計借入金による収入	0
他会計補助金による収入	48,669,000
固定資産売却による収入	0
国庫補助金による収入	0
県補助金による収入	0
町補助金による収入	0
寄付金による収入	0
修学資金貸付金返還金	0
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	0
投資活動に伴う未払金等の債務の減少額	0
投資活動によるキャッシュ・フロー②	<u>2,941,727</u>

## III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	23,000,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 87,208,574
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	△ 3,134,360
他会計借入金による収入	0
他会計借入金の償還による支出	0
リース債務の支払	0
一時借入による収入	110,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 110,000,000
他会計からの出資による収入	23,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー③	<u>△ 43,842,934</u>

IV 現金預金の増減額 ④=①+②+③ △ 2,107,520

V 現金預金の期首残高 31,785,650

VI 現金預金の期末残高 29,678,130

平成31年度 串本町病院事業会計予算説明書

(5)

収益的収入及び支出

収入

款1 病院事業収益

項1 医業収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 入院収益	1,083,042	1,083,003	39	1 入院収益	1,083,042	
2 外来収益	579,483	581,901	△ 2,418	1 外来収益	579,483	
3 その他医業収益	124,959	121,682	3,277	1 他会計負担金	39,688	
				2 室料差額収益	33,391	
				3 公衆衛生活動収益	37,880	
				4 医療相談収益	4,000	
				5 その他医業収益	10,000	
計	1,787,484	1,786,586	898			

項2 医業外収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 受取利息配当金	1	1	0	1 預金利息	1	
2 他会計補助金	188,412	187,041	1,371	1 他会計補助金	188,412	
3 負担金交付金	117,200	113,484	3,716	1 他会計負担金	117,200	
4 患者外給食収益	2,200	1,400	800	1 患者外給食収益	2,200	
5 その他医業外収益	9,001	8,547	454	1 不用品売却収益	1	
				2 その他医業外収益	9,000	
6 長期前受金戻入益	60,656	66,934	△ 6,278	1 国庫補助金 長期前受金戻入益	9,840	
				2 県補助金 長期前受金戻入益	22,485	
				3 町補助金 長期前受金戻入益	28,331	
計	377,470	377,407	63			

項3 特別利益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 固定資産売却益	1	1	0	1 固定資産売却益	1	
2 賞与引当金戻入益	1	1	0	1 賞与引当金戻入益	1	
3 貸倒引当金戻入益	1	1	0	1 貸倒引当金戻入益	1	
4 その他特別利益	1	1	0	1 その他特別利益	1	
計	4	4	0			

## 支 出

## 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		備考
				区分	金額	
1 給与費	1,196,419	1,185,193	11,226	1 給料	427,800	管理者給 (1名) 7,800 医師給 (11名) 68,062 看護師給 (69名) 242,134 医療技術員給 (22名) 77,570 事務員給 (9名) 32,234
				2 手当	304,341	管理者手当 14,165 医師手当 113,127 看護師手当 125,636 医療技術員手当 38,053 事務員手当 13,360
				3 貸金	109,059	看護師貸金 (12名) 21,223 医療技術員貸金 (4名) 7,583 事務員貸金 (17名) 35,080 労務員貸金 (17名) 45,173
				4 報酬	41,520	非常勤医師報酬
				5 法定福利費	142,581	共済組合負担金 127,408 臨時職員社会保険料 15,173
				6 災害補償費	1,053	公務災害保険料 905 臨時職員労働保険料 148
				7 退職給付費用	98,210	市町村総合事務組合負担金 74,910 市町村総合事務組合特別負担金 23,000 退職給付引当金繰入額 300
				8 賞与引当金繰入額	57,631	管理者賞与引当金繰入額 1,302 医師賞与引当金繰入額 9,481 看護師賞与引当金繰入額 32,083 医療技術員賞与引当金繰入額 10,517 事務員賞与引当金繰入額 4,248
				9 特別貸金引当金繰入額	2,609	看護師特別貸金繰入額 561 医療技術員特別貸金繰入額 187 事務員特別貸金繰入額 707 労務員特別貸金繰入額 1,154
				10 共済組合負担金引当金繰入額	11,276	共済組合負担金引当金繰入額 11,276
				11 社会保険料等引当金繰入額	339	社会保険料等引当金繰入額 339

2 材料費	356,044	394,140	△ 38,096	1 薬品費	204,613	
				2 診療材料費	116,862	
				3 給食材料費	32,145	
				4 医療消耗備品費	2,424	
3 経費	462,585	454,160	8,425	1 厚生福利費	10,127	
				2 報償費	8,010	非常勤医師他報償費
				3 旅費交通費	8,048	出張診療関係旅費 7,242 その他旅費 806
				4 職員被服費	1,000	
				5 消耗品費	10,920	
				6 消耗備品費	2,680	
				7 光熱水費	50,997	電気代 38,889 ガス代 3,876 水道代 4,722 下水道使用料 3,510
				8 燃料費	1,201	重油、車両燃料等
				9 食料費	74	
				10 印刷製本費	300	
				11 修繕費	34,088	建物、器械備品他修繕費
				12 保険料	4,625	
				13 賃借料	16,947	機器賃借料 11,392 地代家賃 981 その他賃借料 4,574
				14 通信運搬費	5,123	
				15 委託料	301,379	検査委託料 17,658 給食委託料 37,932 寝具委託料 9,071 医事委託料 59,972 施設維持委託料 46,195 施設設備保守料 3,056 機器保守料 69,158 その他委託料 58,337
				16 諸会費	2,296	
				17 交際費	3,000	
				18 雑費	865	各種手数料、車両公課費等
				19 貸倒引当金繰入額	905	
4 減価償却費	157,203	214,130	△ 56,927	1 建物減価償却費	63,707	
				2 構築物減価償却費	8,438	
				3 器械備品減価償却費	84,714	
				4 車両減価償却費	344	
5 資産減耗費	2,100	2,100	0	1 たな卸資産減耗費	100	
				2 固定資産除却費	2,000	

6 研究研修費	7,000	6,100	900	1 謝金	300	
				2 図書費	1,000	
				3 旅費	2,900	
				4 研究雑費	2,800	
計	2,181,351	2,255,823	△ 74,472			

項2 医業外費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 支払利息	17,494	18,197	△ 703	1 企業債利息	17,294	建設改良等企業債 健全化資金 16,800 494
				2 一時借入金利息	200	
2 患者外給食材料費	2,640	2,040	600	1 患者外給食材料費	2,640	
3 消費税及び地方消費税	3,900	3,903	△ 3	1 消費税及び地方消費税	3,900	
4 雑損失	912	913	△ 1	1 不用品売却原価	1	
				2 その他雑損失	911	
計	24,946	25,053	△ 107			

項3 特別損失

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 固定資産売却損	1	1	0	1 固定資産売却損	1	
2 固定資産除却費	1	1	0	1 固定資産除却費	1	
3 その他特別損失	1	1	0	1 その他特別損失	1	
計	3	3	0			

資本的収入及び支出

収入

款1 資本的収入

項1 企業債

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 企業債	23,000	5,500	17,500	1 企業債	23,000	
計	23,000	5,500	17,500			

## 項2 他会計補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 他会計補助金	48,669	30,125	18,544	1 他会計補助金	48,669	
計	48,669	30,125	18,544			

## 項3 他会計出資金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 他会計出資金	23,500	6,504	16,996	1 他会計出資金	23,500	
計	23,500	6,504	16,996			

## 支 出

## 款1 資本の支出

## 項1 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 建設改良費	1,000	1,000	0	1 工事請負費	1,000	
2 有形固定資産購入費	46,000	12,008	33,992	1 器械備品購入費	46,000	
計	47,000	13,008	33,992			

## 項2 企業債償還金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 建設改良等企業債償還金	87,209	48,073	39,136	1 建設改良等企業債償還金	87,209	
計	87,209	48,073	39,136			

## 項3 健全化資金償還金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 健全化資金償還金	3,135	6,254	△ 3,119	1 健全化資金償還金	3,135	
計	3,135	6,254	△ 3,119			

## 項4 投資

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		備考
				区分	金額	
1 修学資金貸付金	3,000	3,000	0	1 修学資金貸付金	3,000	
計	3,000	3,000	0			

## 給与費明細書

### 1. 総括

区 分	職員数		給与費					法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
	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)			
本年度	損益勘定支弁職員	1	111	41,520	427,800	109,059	453,507	1,031,886	142,581	1,174,467
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	111	41,520	427,800	109,059	453,507	1,031,886	142,581	1,174,467
前年度	損益勘定支弁職員	1	108	44,880	425,108	104,794	451,307	1,026,089	137,643	1,163,732
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1	108	44,880	425,108	104,794	451,307	1,026,089	137,643	1,163,732
比較	損益勘定支弁職員	0	3	△ 3,360	2,692	4,265	2,200	5,797	4,938	10,735
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	3	△ 3,360	2,692	4,265	2,200	5,797	4,938	10,735

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)
	本 年 度	9,282	3,342	6,328	16,816	11,947	0	105,046	18,197
	前 年 度	9,674	3,942	6,584	19,301	11,843	0	109,165	17,931
	比 較	△ 392	△ 600	△ 256	△ 2,485	104	0	△ 4,119	266
	区 分	宿日直手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金 (千円)	退職手当 (千円)			計 (千円)
	本 年 度	12,050	67,827	47,131	57,631	97,910			453,507
	前 年 度	12,052	67,897	44,612	54,853	93,453			451,307
比 較	△ 2	△ 70	2,519	2,778	4,457			2,200	

### 2. 給料及び職員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	2,692	給与改定に伴う増減分	862	給与改定実施時期 平成30年4月 0.200%
		昇給に伴う増加分	6,207	平均昇給率 1.46%
		その他の増減分	△ 4,377	異動等による
職員手当	2,200	制度改正に伴う増減分	2,382	期末 197 勤勉 2,040 退職 145
		その他の増減分	△ 182	異動等による

## 3. 給料及び職員手当の状況

## (1) 職員1人当たりの給与

		医師	看護師	医療技術員	事務員	備考
平成31年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	523,355	293,741	303,040	297,544	
	平均給与月額 (円)	1,261,893	357,465	376,516	339,849	
	平均年齢 (歳)	44.8	43.6	44.0	42.8	
平成30年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	547,050	289,936	294,424	295,988	
	平均給与月額 (円)	1,349,752	361,140	348,271	343,281	
	平均年齢 (歳)	45.7	42.8	44.1	42.2	

## (2) 初任給

区分	医師 (円)	看護師 (円)	医療技術員 (円)	事務員 (円)	一般会計の制度 (注)			
					医師 (円)	看護師 (円)	医療技術員 (円)	事務員 (円)
大学卒	429,900	216,400	193,200	180,700	247,900	210,900	186,900	180,700
短大3卒		208,100	186,900			198,800	175,700	
短大2卒		198,800	171,900			190,500	164,700	
高校卒				148,600				148,600
准看護師養成所卒		准看護師 174,600				准看護師 163,000		

(注) 医師・看護師・医療技術員は、国の制度による。

## (3) 級別職員数

区分	医師			看護師			医療技術員			事務員		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日 現在	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	21	30.4	2級	3	15.0	2級	4	44.5
	3級	1	9.0	3級	30	43.5	3級	9	45.0	3級	3	33.3
	4級	5	45.5	4級	13	18.8	4級	6	30.0	4級		
	5級	5	45.5	5級	4	5.8	5級	2	10.0	5級	1	11.1
	6級			6級	1	1.5	6級			6級	1	11.1
	計	11	100.0	計	69	100.0	計	20	100.0	計	9	100.0
平成30年1月1日 現在	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	19	29.2	2級	4	19.0	2級	3	37.5
	3級	1	10.0	3級	28	43.1	3級	9	42.9	3級	3	37.5
	4級	4	40.0	4級	13	20.0	4級	6	28.6	4級		
	5級	5	50.0	5級	4	6.2	5級	2	9.5	5級	1	12.5
	6級			6級	1	1.5	6級			6級	1	12.5
	計	10	100.0	計	65	100.0	計	21	100.0	計	8	100.0

## (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
医 師	医師	医師	医師	医師	院長、副院長	
看 護 師	准看護師	助産師、看護師、准看護師	助産師、看護師、准看護師	看護主任	副看護部長、看護師長	看護部長
医 療 技 術 員	栄養士	薬剤師等(注1)、栄養士	薬剤師等、栄養士	主任薬剤師等(注2)	薬局長、技師長、 技士長及び栄養士長	薬剤部長
事 務 員	主事	主査	主任	班長	事務次長	参事、事務長

(注1) 薬剤師、診療放射線技師、臨床検査技師、臨床工学技士、理学療法士、作業療法士及び管理栄養士をいう。

(注2) 主任薬剤師、主任診療放射線技師、主任臨床検査技師、主任臨床工学技士、主任リハビリテーション技士及び主任管理栄養士をいう。

## (4) 昇給

	区 分	合計	医師	看護師	医療技術員	事務員	備考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	111	11	69	22	9		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	105	7	68	22	8		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1			1		
		2号給 (人)	11		8	2	1	
		3号給 (人)	7		4	3		
4号給 (人)		86	7	56	16	7		
比 率 (B) / (A) (%)		94.6	63.6	98.6	100.0	88.9		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	108	11	68	21	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	102	7	68	20	7		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0					
		2号給 (人)	8		6	2		
		3号給 (人)	2		2			
4号給 (人)		92	7	60	18	7		
比 率 (B) / (A) (%)		94.4	63.6	100.0	95.2	87.5		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全職員	医師	看護師	医療技術員	事務員	備考
給料総額に対する比率 (%)	22.1	99.8	7.1	2.6	-	
支給対象職員の比率 (平成31年1月1日現在) (%)	82.6	100.0	100.0	50.0	-	
支給対象職員1人当たり支給月額 (円)	85,297	522,393	20,713	16,000	-	
代表的な特殊勤務手当の名称	危険手当、医学研究手当、夜間看護手当、地域特別手当、健診等手当、分娩等手当、手術部勤務手当、内視鏡手当、医師救急呼出待機手当、医師文書手当、医療技術職員手当					

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期間別支給率		支給率計 (月分)	備考
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.225	2.225	4.450	
前 年 度	2.125	2.275	4.400	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	

## (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)	最高限度額 (月分)	その他の加算 措置等	備考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	備考
扶 養 手 当	同 じ		
住 居 手 当	同 じ		
通 勤 手 当	同 じ		

平成31年度 串本町病院事業予定貸借対照表  
(平成32年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		500,856,458		
ロ 建物	2,632,101,328			
減価償却累計額	<u>613,205,531</u>	2,018,895,797		
ハ 構築物	109,192,821			
減価償却累計額	<u>60,730,556</u>	48,462,265		
ニ 器機備品	1,342,465,583			
減価償却累計額	<u>963,375,363</u>	379,090,220		
ホ 車輛	9,959,886			
減価償却累計額	<u>8,252,397</u>	1,707,489		
ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>2,949,012,229</u>	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,795,200		
無形固定資産合計			<u>1,795,200</u>	
(3) 投資				
イ 修学資金貸付金		3,100,000		
投資合計			<u>3,100,000</u>	
固定資産合計				2,953,907,429
2. 流動資産				
(1) 現金・預金			29,678,130	
(2) 未収金		335,631,560		
貸倒引当金		<u>43,354,210</u>	292,277,350	
(3) 貯蔵品			19,569,522	
流動資産合計				341,525,002
資産合計				<u>3,295,432,431</u>

## 負債の部

(15)

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	991,314,973		
ロ その他企業債	<u>238,800,000</u>		
企業債合計		1,230,114,973	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	56,269,234	56,269,234	
固定負債合計			1,286,384,207
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		110,000,000	
(2) 未払金		120,921,640	
(3) 企業債			
イ 建設改良等企業債	87,188,833		
ロ その他企業債	<u>0</u>		
企業債合計		87,188,833	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	57,630,000		
ロ 特別貸金引当金	2,609,000		
ハ 共済組合負担金引当金	11,276,000		
ニ 社会保険料等引当金	<u>339,000</u>		
引当金合計		71,854,000	
(5) 預り金		10,372,867	
流動負債合計			<u>400,337,340</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,526,132,936	
(2) 長期前受金収益化累計額		598,075,655	
繰延収益合計			928,057,281
負債合計			2,614,778,828

資 本 の 部

	円	円	円
6. 資本金			
(1) 自己資本金		734,464,597	
資本金合計			734,464,597
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 町補助金	70,560,705		
資本剰余金合計		70,560,705	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	200,000		
ロ 前年度未処理欠損金	78,046,872		
ハ 当年度純損失	<u>46,524,827</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 124,371,699</u>	
剰余金合計			<u>△ 53,810,994</u>
資本合計			<u>680,653,603</u>
負債資本合計			<u><u>3,295,432,431</u></u>

平成30年度 串本町病院事業予定損益計算書  
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(17)

	円	円	円
1. 医業収益			
(1) 入院収益	923,822,477		
(2) 外来収益	486,440,532		
(3) その他医業収益	<u>122,061,536</u>	1,532,324,545	
2. 医業費用			
(1) 給与費	1,153,621,553		
(2) 材料費	297,900,547		
(3) 経費	377,980,481		
(4) 減価償却費	187,487,916		
(5) 資産減耗費	500,000		
(6) 研究研修費	<u>6,182,981</u>	<u>2,023,673,478</u>	
医業損失			491,348,933
3. 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	566		
(2) 他会計補助金	187,042,000		
(3) 負担金交付金	216,185,000		
(4) 患者外給食収益	2,109,759		
(5) その他医業外収益	9,073,803		
(6) 長期前受金戻入	<u>71,707,528</u>	486,118,656	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息	17,525,861		
(2) 患者外給食材料費	2,401,187		
(3) 雑損失	<u>52,889,547</u>	<u>72,816,595</u>	<u>413,302,061</u>
経常損失			78,046,872
5. 特別利益			
(1) 特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6. 特別損失			
(1) 特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	0
当年度純損失			78,046,872
前年度繰越欠損金			0
当年度未処理欠損金			78,046,872

平成30年度 串本町病院事業予定貸借対照表  
(平成31年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		500,856,458		
ロ 建物	2,632,101,328			
減価償却累計額	<u>549,498,531</u>	2,082,602,797		
ハ 構築物	108,283,730			
減価償却累計額	<u>52,292,556</u>	55,991,174		
ニ 器機備品	1,302,649,401			
減価償却累計額	<u>878,661,363</u>	423,988,038		
ホ 車輛	9,959,886			
減価償却累計額	<u>7,908,397</u>	2,051,489		
ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>3,065,489,956</u>	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,795,200		
無形固定資産合計			<u>1,795,200</u>	
(3) 投資				
イ 修学資金貸付金		100,000		
投資合計			<u>100,000</u>	
固定資産合計				3,067,385,156
2. 流動資産				
(1) 現金・預金			31,785,650	
(2) 未収金		290,566,165		
貸倒引当金		<u>42,450,210</u>	248,115,955	
(3) 貯蔵品			19,670,522	
流動資産合計				299,572,127
資産合計				<u>3,366,957,283</u>

## 負債の部

(19)

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	1,055,503,806		
ロ その他企業債	<u>238,800,000</u>		
企業債合計		1,294,303,806	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	55,969,234	55,969,234	
固定負債合計			1,350,273,040
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		110,000,000	
(2) 未払金		93,968,169	
(3) 企業債			
イ 建設改良等企業債	87,208,574		
ロ その他企業債	<u>3,134,360</u>		
企業債合計		90,342,934	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	54,850,935		
ロ 特別貸金引当金	2,500,009		
ハ 共済組合負担金引当金	10,589,102		
ニ 社会保険料等引当金	<u>337,516</u>		
引当金合計		68,277,562	
(5) 預り金		10,372,867	
流動負債合計			<u>372,961,532</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,481,507,936	
(2) 長期前受金収益化累計額		537,419,655	
繰延収益合計			944,088,281
負債合計			<u>2,667,322,853</u>

資 本 の 部

	円	円	円
6. 資本金			
(1) 自己資本金		710,964,597	
資本金合計			710,964,597
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 町補助金	66,516,705		
資本剰余金合計		66,516,705	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	200,000		
ロ 前年度未処理欠損金	0		
ハ 当年度純損失	<u>78,046,872</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 77,846,872</u>	
剰余金合計			<u>△ 11,330,167</u>
資本合計			<u>699,634,430</u>
負債資本合計			<u><u>3,366,957,283</u></u>

## 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（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数 建物 18～39年 構築物 10～15年 器械備品 3～20年 車両 4～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数 該当資産なし。

(3) 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、残存価格を零とする定額法による。

## 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

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) 特別貸金引当金

臨時職員の特別貸金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。

(4) 共済組合負担金引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る共済組合負担金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。

(5) 社会保険料等負担金引当金

臨時職員の特別貸金に係る社会保険料等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。

(6) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、過去の収納率により、回収不能見込額を計上している。

## 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税抜方式によっている。

## II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引 特になし。

## III. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債のうち一般会計が負担する額

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、一般会計が負担すると見込まれる額は710,823,395円である。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末勤勉手当として171,419,330円を支給する予定のため、賞与引当金を54,850,935円取り崩すものとする。

(3) 特別貸金引当金の取崩し

当年度において、特別貸金として10,930,000円を支給する予定のため、特別貸金引当金を2,500,009円取り崩すものとする。

(4) 共済組合負担金引当金の取崩し

当年度において、期末勤勉手当に係る共済組合負担金として33,538,793円を負担する予定のため、共済組合負担金引当金を10,589,102円取り崩すものとする。

(5) 社会保険料等引当金の取崩し

当年度において、特別貸金に係る社会保険料等として1,436,841円を負担する予定のため、社会保険料等引当金を337,516円取り崩すものとする。