

議案第 33 号

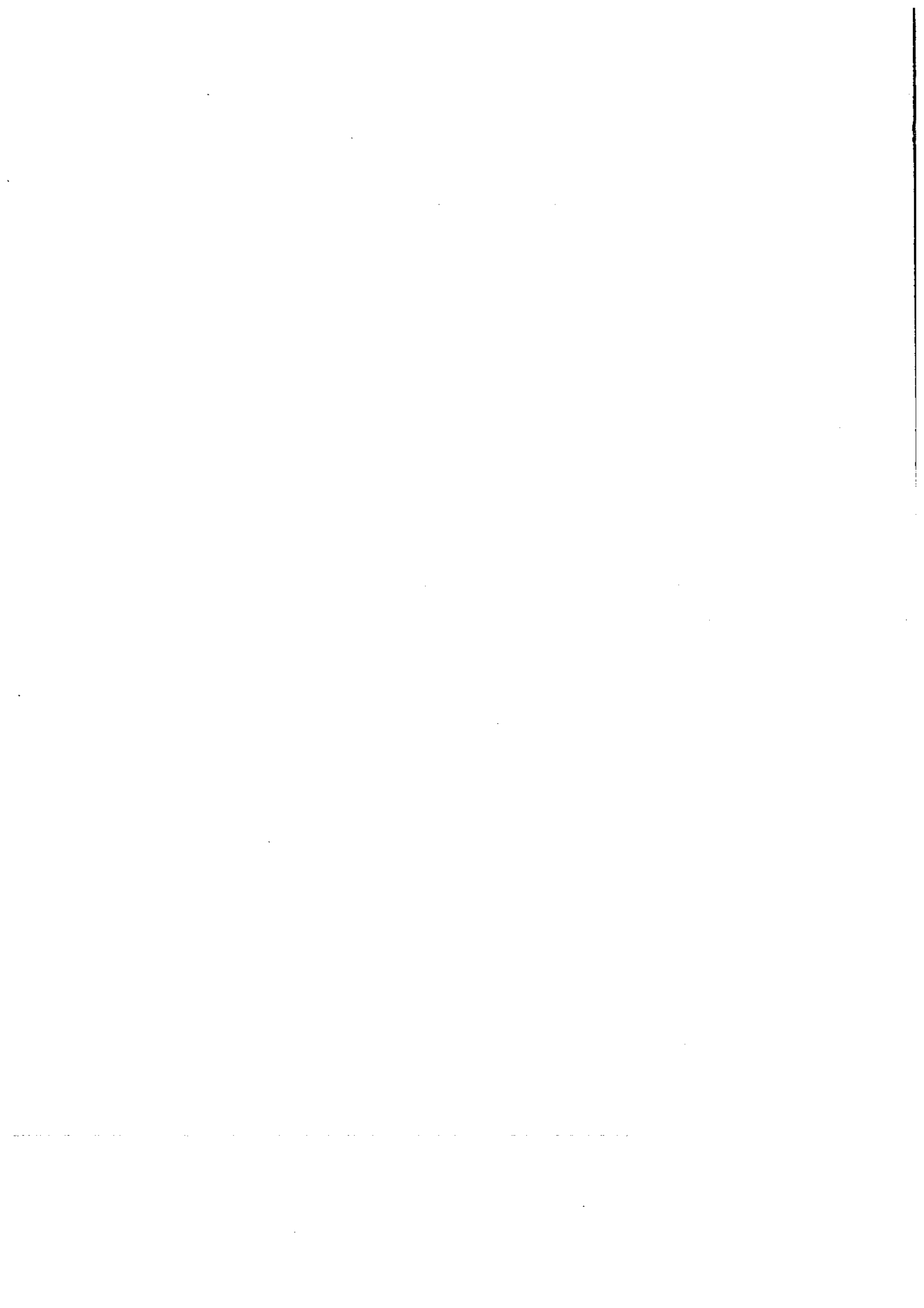
平成 28 年度

藤井寺市病院事業特別会計予算書

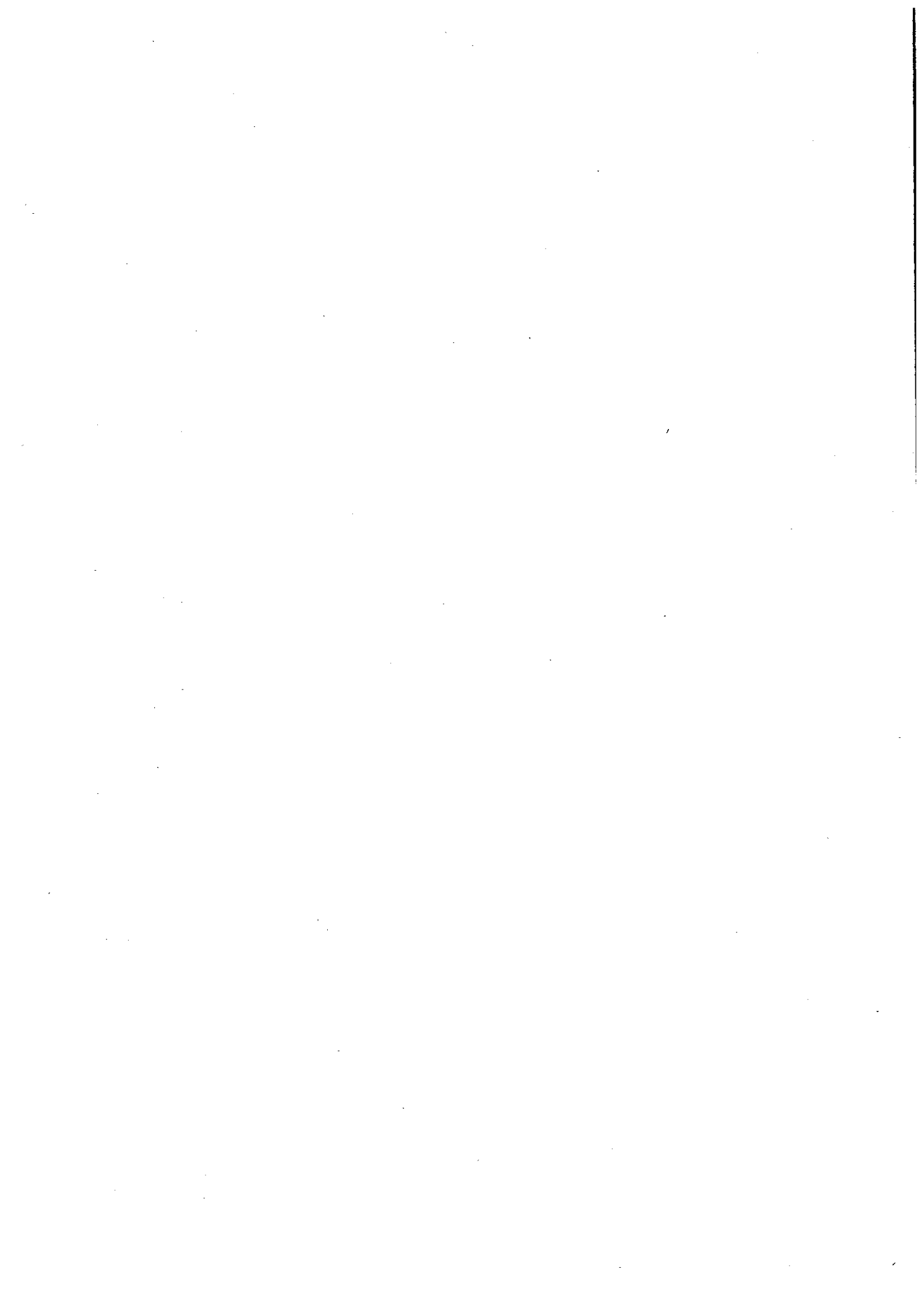
大阪府藤井寺市

目 次

(予算)	(頁)
平成 28 年度 藤井寺市病院事業特別会計予算	1
(予算に関する説明書)	
平成 28 年度 藤井寺市病院事業特別会計予算実施計画	4
給与費明細書	7
平成 27 年度 藤井寺市病院事業特別会計予定損益計算書	1 6
平成 27 年度 藤井寺市病院事業特別会計予定貸借対照表	1 8
平成 28 年度 藤井寺市病院事業特別会計予定貸借対照表	2 1
平成 28 年度 藤井寺市病院事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書 ..	2 4
注記事項	2 5
(予算参考資料)	
平成 28 年度 藤井寺市病院事業特別会計予算実施計画説明書 ...	2 7



予 算



平成 2 8 年度藤井寺市病院事業特別会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 2 8 年度藤井寺市病院特別事業会計の予算は、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	一 般	9 8 床
(2) 年間患者数	入 院	3 1 , 1 1 9 人
	外 来	5 7 , 1 3 5 人
(3) 一日平均患者数	入 院	8 5 . 2 人
	外 来	1 9 5 . 0 人
(4) 主要な建設改良事業		
	医療機械等購入	3 2 , 0 0 0 千円
	施設整備事業	1 1 , 4 1 7 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 市立病院事業収益		2 , 7 7 4 , 3 3 2 千円
第 1 項 医業収益		2 , 6 1 7 , 6 5 4 千円
第 2 項 医業外収益		1 5 6 , 6 7 6 千円
第 3 項 特別利益		2 千円
支 出		
第 1 款 市立病院事業費用		2 , 9 2 9 , 8 8 4 千円
第 1 項 医業費用		2 , 8 0 5 , 8 7 9 千円
第 2 項 医業外費用		1 2 3 , 5 0 3 千円
第 3 項 特別損失		2 千円
第 4 項 予備費		5 0 0 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83,854千円は、過年度損益勘定留保資金83,854千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	132,518 千円
第1項 企業債	41,400 千円
第2項 出資金	91,118 千円

支 出

第1款 資本的支出	216,372 千円
第1項 建設改良費	43,417 千円
第2項 企業債償還金	172,955 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				
				資金区分	償還期限	左のうち据置期間	償還方法	その他
医療機械等整備	30,000 千円	証書借入 または証 券発行	年 6.0% 以内	政府 その他	10年 以内	2年以内	年賦又は 半年賦等 または元 均等で償 還	左記の条件の範囲内において借入先に融資条件がある場合その条件に従うことができる。但し財政の都合により償還期限及び据置期間を短縮若しくは繰上償還又は低利に借換えることができる。
施設整備	11,400 千円							

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、または、それ以外の経費をそ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。

職員給与費 1,300,657千円

(たな卸資産購入限度額)

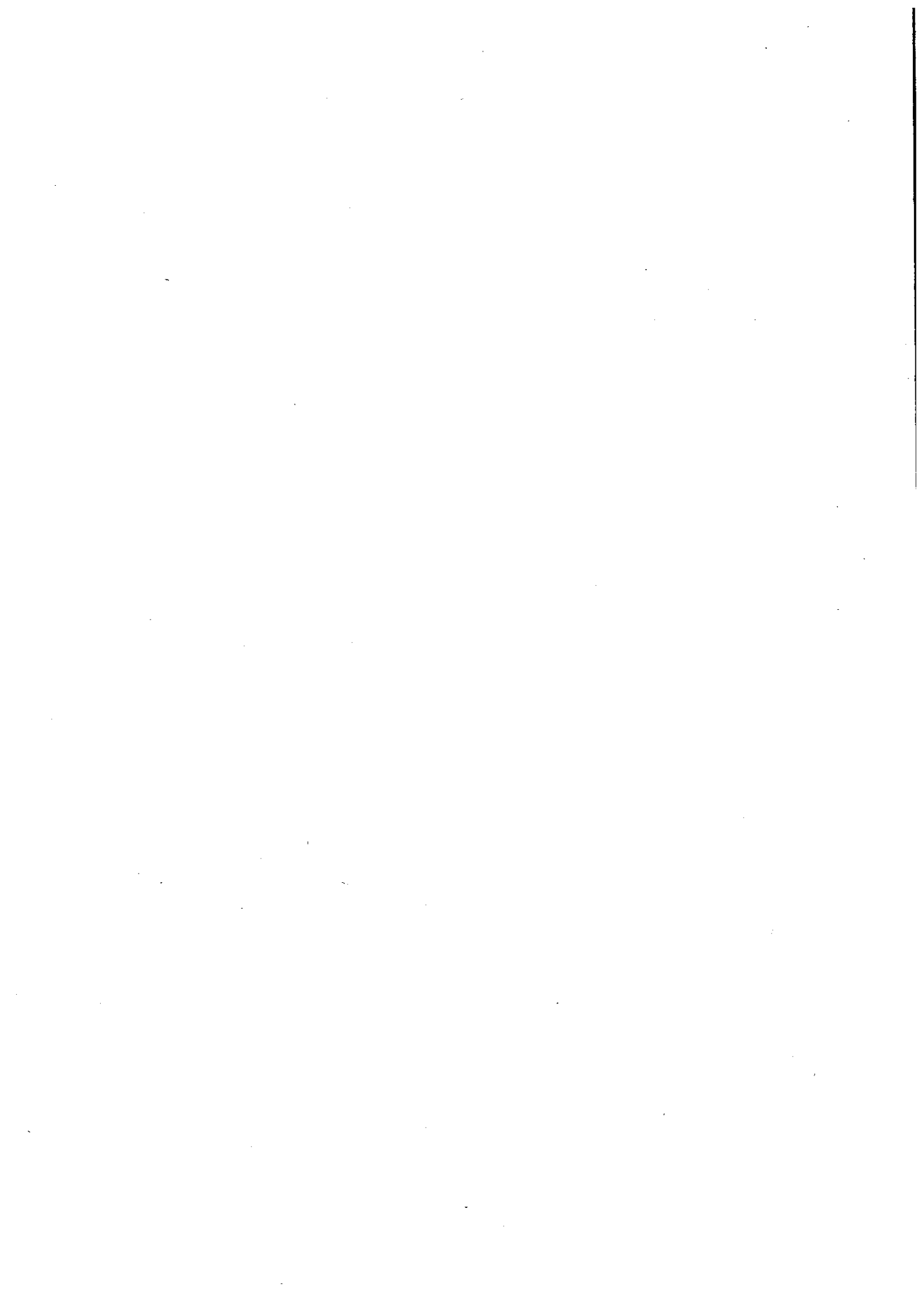
第8条 たな卸資産の購入限度額は、909,704千円と定める。

平成28年2月26日 提出

藤井寺市長 國下 和男



予算に関する説明書



平成28年度藤井寺市病院事業特別会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	予 定 額	備 考
1. 市立病院事業収益		2,774,332	
1. 医業収益		2,617,654	
	1. 入院収益	1,306,686	
	2. 外来収益	1,208,176	
	3. その他医業収益	102,792	
2. 医業外収益		156,676	
	1. 受取利息	700	
	2. 他会計負担金	19,286	一般会計負担金
	3. 他会計補助金	100,607	一般会計補助金
	4. 患者外給食収益	965	
	5. 長期前受金戻入	844	
	6. その他医業外収益	34,273	
	7. 消費税還付金	1	
3. 特別利益		2	
	1. 過年度損益修正益	1	
	2. その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予 定 額	備 考
1. 市立病院事業費用		2,929,884	
1. 医業費用		2,805,879	
	1. 給 与 費	1,300,657	
	2. 材 料 費	1,069,848	
	3. 経 費	276,107	
	4. 減 価 償 却 費	149,089	
	5. 資 産 減 耗 費	500	
	6. 研 究 研 修 費	9,678	
2. 医業外費用		123,503	
	1. 支 払 利 息	17,448	
	2. 患者外給食材料費	900	
	3. 雑 損 失	100,155	
	4. 消 費 税	5,000	
3. 特別損失		2	
	1. 減 損 損 失	1	
	2. 過年度損益修正損	1	
4. 予 備 費		500	
	1. 予 備 費	500	

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		132,518	
	1. 企 業 債	41,400	
		1. 企 業 債	41,400
	2. 出 資 金	91,118	
		1. 他 会 計 出 資 金	91,118

支 出

款・項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出		216,372	
	1. 建 設 改 良 費	43,417	
		1. 固 定 資 産 購 入 費	32,000
		2. 施 設 整 備 事 業 費	11,417
	2. 企 業 債 償 還 金	172,955	
		1. 企 業 債 償 還 金	172,955

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(注) () 内は、短時間勤務職員を外書きしたものを。

(単位：千円)

区分	職員数(人)		給 与					法定 福利費	退 職 給付費	災 害 補償費	合 計	
	特別職	一般職	給料	手当	賃金	報酬	計					
本 年 度	損益勘定 支弁職員	14	(3)	461,856	420,025	122,668	52,395	1,056,944	191,024	51,685	500	1,300,153
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	14	(3)	461,856	420,025	122,668	52,395	1,056,944	191,024	51,685	500	1,300,153
前 年 度	損益勘定 支弁職員	15	(3)	458,862	384,478	139,946	54,458	1,037,744	170,052	20,458	1,000	1,229,254
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	15	(3)	458,862	384,478	139,946	54,458	1,037,744	170,052	20,458	1,000	1,229,254
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1	3	2,994	35,547	△ 17,278	△ 2,063	19,200	20,972	31,227	△ 500	70,899
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	△ 1	3	2,994	35,547	△ 17,278	△ 2,063	19,200	20,972	31,227	△ 500	70,899

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	初任給 調整手当	超過勤務 手 当	管理職 手 当	住居手当
	本年度	12,108	42,578	118,383	72,736	66,322	27,703	25,656	4,692
	前年度	10,674	40,527	115,612	59,871	63,207	22,960	23,353	5,911
	比 較	1,434	2,051	2,771	12,865	3,115	4,743	2,303	△ 1,219
区 分	通勤手当	特殊勤務 手 当	宿日直 手 当	児童手当	管理職員 特別勤務 手 当	備 考			
本年度	9,476	24,241	6,675	8,805	650				
前年度	9,798	17,275	6,675	7,965	650				
比 較	△ 322	6,966	0	840	0				

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考																																										
給料	千円 2,994	昇給に伴う 増減分	千円 4,090		平均昇給率 2.3%																																										
		その他の 増減分	△ 1,096	新陳代謝・異動 等に係る増加分	<p><職員の異動状況></p> <table border="0"> <tr> <td></td> <td>(現に在職する職員数)</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(3人)</td> <td>(0人)</td> <td>(3人)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>113人</td> <td>1人</td> <td>114人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(1人)</td> <td>(2人)</td> <td>(3人)</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>109人</td> <td>2人</td> <td>111人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(2人)</td> <td>(△2人)</td> <td>(0人)</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>4人</td> <td>△1人</td> <td>3人</td> </tr> </table> <p><採用・退職の状況等></p> <table border="0"> <tr> <td></td> <td>(採用者数)</td> <td>(退職者数)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(2人)</td> <td>(0人)</td> </tr> <tr> <td>平成27年度</td> <td>8人</td> <td>3人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(0人)</td> <td>(0人)</td> </tr> <tr> <td>平成28年度</td> <td>1人</td> <td>2人</td> </tr> </table>		(現に在職する職員数)	(その他)	(計)		(3人)	(0人)	(3人)	本年度	113人	1人	114人		(1人)	(2人)	(3人)	前年度	109人	2人	111人		(2人)	(△2人)	(0人)	増 減	4人	△1人	3人		(採用者数)	(退職者数)		(2人)	(0人)	平成27年度	8人	3人		(0人)	(0人)	平成28年度	1人
	(現に在職する職員数)	(その他)	(計)																																												
	(3人)	(0人)	(3人)																																												
本年度	113人	1人	114人																																												
	(1人)	(2人)	(3人)																																												
前年度	109人	2人	111人																																												
	(2人)	(△2人)	(0人)																																												
増 減	4人	△1人	3人																																												
	(採用者数)	(退職者数)																																													
	(2人)	(0人)																																													
平成27年度	8人	3人																																													
	(0人)	(0人)																																													
平成28年度	1人	2人																																													
手当	千円 35,547	制度改正に 伴う期末・ 勤勉手当の 増減分	千円 15,636		<p>期末・勤勉手当の支給率 4.20月</p> <p>期末・勤勉手当の支給率(再任用職員) 2.20月</p>																																										
		その他の 増減分	19,911	支給対象者の変 動等による増減分	<table border="0"> <tr> <td>扶養手当</td> <td>1,434</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>2,051</td> </tr> <tr> <td>初任給調整手当</td> <td>3,115</td> </tr> <tr> <td>超過勤務手当</td> <td>4,743</td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>2,303</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>△ 1,219</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>△ 322</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>6,966</td> </tr> <tr> <td>宿日直手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>児童手当</td> <td>840</td> </tr> </table>	扶養手当	1,434	地域手当	2,051	初任給調整手当	3,115	超過勤務手当	4,743	管理職手当	2,303	住居手当	△ 1,219	通勤手当	△ 322	特殊勤務手当	6,966	宿日直手当	0	児童手当	840																						
扶養手当	1,434																																														
地域手当	2,051																																														
初任給調整手当	3,115																																														
超過勤務手当	4,743																																														
管理職手当	2,303																																														
住居手当	△ 1,219																																														
通勤手当	△ 322																																														
特殊勤務手当	6,966																																														
宿日直手当	0																																														
児童手当	840																																														

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職	技能職
平成28年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	484,888	313,817	301,522	289,168	339,867
	平均給与月額(円)	978,057	385,891	364,916	364,758	382,057
	平均年齢(歳)	45.03	41.10	42.00	43.03	50.08
平成27年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	478,090	304,510	302,560	303,829	336,996
	平均給与月額(円)	1,016,763	375,033	389,127	377,540	380,172
	平均年齢(歳)	45.03	40.10	42.00	43.40	49.08

(2) 初任給の状況

(単位:円)

区分	医療職(1)		医療職(2)		医療職(3)		行政職		技能職	
当市	医師	283,900	薬剤師	202,100	看護師	203,500	大学卒	176,700	調理師	18才 137,600
			放射線 検査 技師等	195,500	准看護師	185,900	短大卒	157,300		
			栄養士	189,200			高校卒	144,600		
国	医師	243,300	薬剤師	182,900	看護師	185,900	大学卒	176,700	調理師	139,500
			放射線 検査 技師等	171,700	准看護師	158,400	短大卒	157,300		
			栄養士	160,700			高校卒	144,600		

(3) 等級別職員数

区 分	医 療 職 (1)			医 療 職 (2)			医 療 職 (3)			行 政 職			技 能 職		
	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)	等級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 28年 1月 1日 現在	1等級	3	16.7	特			特			特					
				1等級	2	11.9	1等級	3	5.1	1等級	1	11.1	4等級	5	100
	2等級	11	61.1	1等級	4	23.5	1等級	3	4.9	2等級	1	11.1	-	-	-
	3等級	4	22.2	2等級	7	41.1	2等級	20	32.7	3等級	1	11.1	-	-	-
	-	-	-	3等級	4	23.5	3等級	(2) 35	(100) 57.3	4等級	1	11.1	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5等級	(1) 2	(100) 22.2	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6等級	2	22.2	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7等級	1	11.2	-	-	-
合 計	18	100	合 計	17	100	合 計	61	100	合 計	9	100	合 計	5	100	
平成 27年 1月 1日 現在	1等級	3	16.7	特			特			特					
				1等級	2	11.8	1等級	3	5.0	1等級	1	11.1	4等級	5	100
	2等級	9	50.0	1等級	4	23.5	1等級	3	5.0	2等級	1	11.1	-	-	-
	3等級	6	33.3	2等級	6	35.3	2等級	18	30.0	3等級	1	11.1	-	-	-
	-	-	-	3等級	5	29.4	3等級	36	60.0	4等級	2	22.2	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5等級	(1) 2	(100) 22.2	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6等級	2	22.3	-	-	-
	合 計	18	100	合 計	17	100	合 計	60	100	合 計	9	100	合 計	5	100

(等級別の標準的な職務内容)

職 名	等 級 別	備考
病 院 長、副 院 長	医療職 (1) 1 等級	
診療局長、診療部長、診療副部長、医長または診療主幹	2 等級	
医 師	3 等級	
薬 局 長	医療職 (2) 特1 等級	
技 師 長、副薬局長	1 等級	
主任技師、主任薬剤師、主任理学療法士または主査	2 等級	
薬剤師、診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士、栄養士	3 等級	
看護部長、看護部次長、副看護部長	医療職 (3) 特1 等級	
看 護 長、地域連携室長	1 等級	
主任看護師または主査	2 等級	
看護師または准看護師	3 等級	
事務局長	行政職 特1 等級	
事務局次長	2 等級	
事務局参事	2 等級	
事務局課長代理、事務局主幹	3 等級	
事務局主査	4 等級	
事務局副主査	5 等級	
事務局主事	6 等級	
事務局主事補	7 等級	
副主査調理師	技能職 4 等級	
調 理 師	5 等級 6 等級	経験年数 により

(4) 昇給

区分		合計	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職	技能職	
本 年 度	職員数(A)(人)	111	19	17	61	9	5	
	昇給に係る職員数(B)(人)	103	18	16	56	9	5	
	号給数別内訳	1号給(人)	1	1	0	0	0	0
		2号給(人)	8	3	1	3	1	0
		3号給(人)	5	1	0	3	1	0
		4号給(人)	84	12	14	46	7	5
		5号給(人)	0	0	0	0	0	0
		6号給(人)	4	0	1	3	0	0
		7号給(人)	0	0	0	0	0	0
	8号給(人)	1	0	0	1	0	0	
比率(B)/(A)(%)		92.7	94.7	94.1	91.8	100	100	
特別昇給に係る職員数								
区分		合計	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職	技能職	
前 年 度	職員数(A)(人)	111	19	17	61	9	5	
	昇給に係る職員数(B)(人)	107	18	16	59	9	5	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0	0	0	0
		2号給(人)	6	1	1	3	1	0
		3号給(人)	4	1	0	3	0	0
		4号給(人)	97	16	15	53	8	5
		5号給(人)	0	0	0	0	0	0
		6号給(人)	0	0	0	0	0	0
		7号給(人)	0	0	0	0	0	0
	8号給(人)	0	0	0	0	0	0	
比率(B)/(A)(%)		96.4	94.7	94.1	96.7	100	100	
特別昇給に係る職員数								

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行 政 職	技 能 職
給料総額に対する比率(%)	4.9	10.6	—	4.9	—	—
支給対象職員の比率 (%) (平成28年1月1日現在)	55.8	100.0	—	62.0	—	—
支給対象職員1人当り 平均支給月額 (円)	30,943	48,241	—	22,960	—	—
特殊勤務手当の名称	医療業務特別勤務手当、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処置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.20) 4.20	有	
前年度	(1.0) 【0.975】 1.975 【1.90】	(1.15) 【1.125】 2.125 【2.05】	(2.15) 【2.10】 4.10 【3.95】	有	※【 】は、給与改定前の基準支給率
国の制度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.20) 4.20	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分		勤 続 年 数			最高限度 (月分)	その他の加算措置等
		20年(月分)	25年(月分)	35年(月分)		
支 給 率 等	定年退職	25.55625	34.5825	49.59	49.59	在職時の役職等に応じた調整額を加算
	勸奨退職	25.55625	34.5825	49.59	49.59	在職時の役職等に応じた調整額を加算 定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)
国の制度		25.55625	34.5825	49.59	49.59	在職時の役職等に応じた調整額を加算 定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)

(8) 地域手当

支給対象地域	全 域
支 給 率 (%)	医療職 (1) 15 その他職 6
支給対象職員数 (人)	医療職 (1) 19 (3) その他職 92
国の制度 (支給率) (%)	医療職 (1) 15 その他職 6

(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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	・交通機関利用職員全額支給

平成27年度藤井寺市病院事業特別会計予定損益計算書（前年度分）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位：千円）

1. 医業収益

(1)入院収益	1,279,645	
(2)外来収益	1,154,813	
(3)その他医業収益	<u>102,383</u>	2,536,841

2. 医業費用

(1)給与費	1,288,014	
(2)材料費	1,041,545	
(3)経費	244,487	
(4)減価償却費	173,834	
(5)資産減耗費	500	
(6)研究研修費	<u>11,008</u>	<u>2,759,388</u>

医業損失 △222,547

3. 医業外収益

(1)受取利息	700	
(2)他会計負担金	20,276	
(3)他会計補助金	93,911	
(4)患者外給食収益	965	
(5)長期前受金戻入	844	
(6)その他医業外収益	8,751	
(7)消費税還付金	<u>1</u>	125,448

4. 医業外費用

(1)支払利息	21,092	
(2)患者外給食材料費	900	
(3)その他	<u>105,175</u>	<u>127,167</u>
		△ 1,719

経常利益 △224,266

5. 特別利益

(1)過年度損益修正益	1	
(2)その他特別利益	<u>1</u>	2

6. 特別損失

(1)減 損 損 失	1		
(2)過年度損益修正益	<u>1</u>	<u>2</u>	0

当年度純利益 △224,266

前年度繰越欠損金 1,625,703

当年度未処理欠損金 1,740,295

平成27年度藤井寺市病院事業特別会計予定貸借対照表（前年度分）

（平成28年3月31日）

資 産 の 部 (単位：千円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地		249,003	
ロ. 建物	1,107,477		
" 減価償却累計額	<u>473,906</u>	633,571	
ハ. 建物附帯設備	684,518		
" 減価償却累計額	<u>295,049</u>	389,469	
ニ. 構築物	27,288		
" 減価償却累計額	<u>18,567</u>	8,721	
ホ. 機械及び備品	985,172		
" 減価償却累計額	<u>685,315</u>	299,857	
ヘ. 車両	1,132		
" 減価償却累計額	<u>680</u>	452	
有形固定資産合計			1,581,073

(2) 無形固定資産

イ. 電話加入権		<u>165</u>	
無形固定資産合計			<u>165</u>
固定資産合計			1,581,238

2. 流動資産

(1) 現金		731,792	
(2) 未収金	429,333		
貸倒引当金	<u>△ 2,222</u>	427,111	
(3) 貯蔵品		<u>4,493</u>	
流動資産合計			<u>1,163,396</u>
資産合計			<u>2,744,634</u>

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する企業債	<u>903,670</u>	
企業債合計		903,670

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	<u>588,222</u>	
引当金合計		588,222

固定負債合計		1,491,892
--------	--	-----------

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する企業債	<u>172,955</u>	
企業債合計		172,955

(2) 未払金		216,962
---------	--	---------

(3) 引当金

イ 賞与引当金	<u>64,775</u>	
引当金合計		<u>64,775</u>

流動負債合計		454,692
--------	--	---------

5. 繰延収益

(1) 長期前受金		17,607
-----------	--	--------

長期前受金収益化累計額		<u>△10,540</u>
-------------	--	----------------

繰延収益合計		<u>7,067</u>
--------	--	--------------

負債合計		<u>1,953,651</u>
------	--	------------------

資 本 の 部

6. 資本金		2,469,550
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 国庫補助金	2,795	
ロ. 府補助金	8,933	
ハ. 他会計補助金	<u>50,000</u>	
資本剰余金合計		61,728
(2) 欠 損 金		
当年度未処理欠損金	<u>1,740,295</u>	
未処理欠損金合計		<u>1,740,295</u>
剰余金合計		<u>△1,678,567</u>
資本合計		<u>790,983</u>
負債資本合計		<u>2,744,634</u>

平成28年度藤井寺市病院事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（平成29年3月31日）

資 産 の 部 （単位：千円）

1. 固定資産

（1）有形固定資産

イ. 土地		249,003	
ロ. 建物	1,107,477		
〃 減価償却累計額	<u>502,564</u>	604,913	
ハ. 建物附帯設備	695,935		
〃 減価償却累計額	<u>326,129</u>	369,806	
ニ. 構築物	27,288		
〃 減価償却累計額	<u>19,855</u>	7,433	
ホ. 機械及び備品	1,017,172		
〃 減価償却累計額	<u>773,208</u>	243,964	
ヘ. 車両	1,132		
〃 減価償却累計額	<u>850</u>	282	
有形固定資産合計			1,475,401

（2）無形固定資産

イ. 電話加入権		<u>165</u>	
無形固定資産合計			<u>165</u>
固定資産合計			1,475,566

2. 流動資産

（1）現金			745,529
（2）未収金		419,144	
貸倒引当金		<u>△ 2,223</u>	416,921
（3）貯蔵品			<u>22,760</u>
流動資産合計			<u>1,185,210</u>
資産合計			<u>2,660,776</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する企業債	<u>866,919</u>	
企業債合計		866,919

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	<u>614,744</u>	
引当金合計		614,744

固定負債合計		1,481,663
--------	--	-----------

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良に要する企業債	<u>78,151</u>	
企業債合計		78,151

(2) 未払金		202,757
---------	--	---------

(3) 引当金

イ 賞与引当金	<u>65,279</u>	
引当金合計		<u>65,279</u>

流動負債合計		346,187
--------	--	---------

5. 繰延収益

(1) 長期前受金		17,607
-----------	--	--------

長期前受金収益化累計額		<u>△11,384</u>
-------------	--	----------------

繰延収益合計		<u>6,223</u>
--------	--	--------------

負債合計		<u>1,834,073</u>
------	--	------------------

資 本 の 部

6. 資本金		2,560,668
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 国庫補助金	2,795	
ロ. 府補助金	8,933	
ハ. 他会計補助金	<u>50,000</u>	
資本剰余金合計		61,728
(2) 欠損金		
当年度未処理欠損金	<u>1,795,693</u>	
未処理欠損金合計		<u>1,795,693</u>
剰余金合計		<u>△1,733,965</u>
資本合計		<u>826,703</u>
負債資本合計		<u>2,660,776</u>

【注記】 当年度未処理欠損金 1,795,693 千円について、その他雑損失に計上した控除対象外仮払消費税及び仮払地方消費税額 100,154 千円を除いている。

平成28年度藤井寺市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）

（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. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 55,398
減価償却費	149,089
固定資産除去費	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1
退職給付引当金の増減額	26,522
賞与引当金の増減額	504
長期前受金戻入額	△ 844
受取利息及び受取配当金	△ 700
支払利息	17,448
未収金の増減額（△は増加）	10,189
未払金の増減額（△は減少）	△ 14,205
たな卸資産の増減額（△は増加）	<u>△ 18,267</u>
小計	114,339
利息及び配当金の受取額	700
利息の支払額	<u>△ 17,448</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	97,591
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	△ 43,417
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,417
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	41,400
建設改良企業債の償還による支出	△ 172,955
他会計からの出資による収入	<u>91,118</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,437
4. 資金増加額	13,737
5. 資金期首残高	731,792
6. 資金期末残高	745,529

注記事項

I. 【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) 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

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：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からとする。

・主な耐用年数

建物	29～47年
建物附帯設備	10～17年
構築物	5～15年
機械備品	4～20年
車両	6年

3 引当金の計上基準

(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のうち、「退職手当の負担に関する覚え書き」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額 33,969 千円を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及び期末勤勉手当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み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権（未収金）の不能欠損による損失に備えるため、一般債権・貸倒懸念債権・破産更生債権等それぞれの貸倒実績率等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、控除対象外消費税等については、取得資産の付随費用として資産の取得価額に算入している。

II. 【予定貸借対照表等に関する注記】

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 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（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、「地方公営企業繰出金について（通知）」に基づき、他会計が負担することとされている額は472,536千円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取り崩し

（1）退職給付引当金の目的使用による取崩し

平成28年度において、退職手当として33,965千円を支給するため、退職給付引当金33,965千円を取り崩す。

III. 【重要な後発事象に関する注記】

該当事項なし

IV. 【その他の注記】

1 リース資産に係る経過措置

カーテンリースについては、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

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で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。



予 算 参 考 資 料

平成28年度 藤井寺市病院事業特別会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

款 項	目	節
1. 市立病院事業収益		
1. 医業収益		
	1. 入院収益	
		1. 入院収益
	2. 外来収益	
		1. 外来収益
	3. その他医業収益	
		1. 室料差額収益
		2. 公衆衛生活動収益
		3. 医療相談収益
		4. 受託検査施設利用収益
		5. その他医業収益
2. 医業外収益		
	1. 受取利息	
		1. 預金利息
	2. 他会計負担金	
		1. 一般会計負担金
	3. 他会計補助金	
		1. 一般会計補助金
	4. 患者外給食収益	
		1. 患者外給食収益

予定額 千円	説 明	単位：千円
2,774,332		
2,617,654		
1,306,686		
1,306,686		
	1人1日平均収益 年間延患者数 41,990円 × 31,119人	1,306,686
1,208,176		
1,208,176		
	1人1日平均収益 年間延患者数 21,146円 × 57,135人	1,208,176
102,792		
53,791		
	市内患者分 36,311 市外患者分 17,480	
32,500		
	集団健康診断料等	32,500
6,900		
	個人健康診断料（含人間ドック）	6,900
1		
	受託検査料	1
9,600		
	文書料、医療材料売却代金等	9,600
156,676		
700		
700		
	普通、定期預金利息	700
19,286		
19,286		
	企業債利息、高度医療負担金	19,286
100,607		
100,607		
	研究研修費、共済追加費用等	100,607
965		
965	職員等食事代	965

款 項	目	節	
	5. 長期前受金戻入		
		1. 長期前受金戻入	
	6. その他医業外収益		
			1. 不用品売却収益
			2. 寄付金
			3. 雑収益
	7. 消費税還付金		
		1. 消費税還付金	
	3. 特別利益		
		1. 過年度損益修正益	
		1. 過年度損益修正益	
2. その他特別利益			
		1. その他特別利益	

予定額	千円	説 明	単位：千円
	844		
	- 844		
		長期前受金戻入	844
	34,273		
	60		
		レントゲンフィルム等売却	60
	1		
			1
	34,212		
		公衆電話使用料及び手数料	50
		自動販売機設置等手数料	2,400
		納品書等売却料	200
		治験受託研究料	1,800
		その他雑収益	29,762
	1		
	1		
			1
	2		
	1		
	1		
			1
	1		
	1		
			1

支 出

款 項	目	節
1. 市立病院事業費用		
	1. 医業費用	
	1. 給与費	
		1. 給料
		2. 手当

予定額 千円	説 明	単位：千円
2,929,884		
2,805,879		
1,300,657		
461,856		
	医師給 19人	110,566
	医療技術員給 17人	64,082
	看護師給 62人 (うち再任用2人)	227,911
	准看護師給 1人	4,032
	事務職員給 10人 (うち再任用1人)	34,873
	技能職員給 5人	20,392
365,111		
171,770	(医師手当)	
	地域手当	20,162
	初任給調整手当	66,322
	扶養手当	2,970
	管理職手当	12,479
	住居手当	1,212
	通勤手当	4,001
	超過勤務手当	7,038
	特殊勤務手当	12,405
	宿日直手当	6,675
	期末手当	22,680
	勤勉手当	14,566
	管理職員特別勤務手当	300
	児童手当	960
35,671	(医療技術員手当)	
	地域手当	4,199
	扶養手当	1,878
	管理職手当	4,024
	住居手当	1,296
	通勤手当	1,618
	超過勤務手当	2,086
	期末手当	11,387
	勤勉手当	7,333
	管理職員特別勤務手当	200
	児童手当	1,650
126,841	(看護師手当)	
	地域手当	14,364

款	項	目	節

予定額 千円	説 明	単位：千円
	扶養手当	4,794
	管理職手当	6,692
	住居手当	1,860
	通勤手当	3,035
	超過勤務手当	16,062
	特殊勤務手当	11,648
	期末手当	38,400
	勤勉手当	24,591
	管理職員特別勤務手当	100
	児童手当	5,295
2,250	(准看護師手当)	
	地域手当	242
	住居手当	324
	通勤手当	100
	超過勤務手当	237
	特殊勤務手当	188
	期末手当	705
	勤勉手当	454
19,598	(事務職員手当)	
	地域手当	2,334
	扶養手当	1,566
	管理職手当	2,461
	通勤手当	542
	超過勤務手当	1,780
	期末手当	6,217
	勤勉手当	3,988
	管理職員特別勤務手当	50
	児童手当	660
8,981	(技能職員手当)	
	地域手当	1,277
	扶養手当	900
	通勤手当	180
	超過勤務手当	500
	期末手当	3,579
	勤勉手当	2,305
	児童手当	240

款	項	目	節
			3. 賃金
			4. 報酬
			5. 法定福利費
			6. 退職給付費
			7. 災害補償費
			8. 賞与引当金繰入額
		2. 材料費	
			1. 薬品費
			2. 診療材料費
			3. 給食材料費
			4. 医療用消耗備品費
		3. 経費	
			1. 厚生福利費

予定額	千円	説 明	単位：千円
122,668			
		診療応援医師分	33,059
		宿日直応援医師分	10,516
		看護師臨時要員分	26,042
		医療技術員等臨時要員分	53,051
52,395			
		嘱託員分	52,395
181,163			
		職員共済組合負担金	162,141
		再任用職員雇用保険	34
		地方公務員災害補償基金負担金	919
		嘱託員分法定福利費	8,685
		臨時職員分法定福利費	9,384
51,685			
		退職給付引当金不足額	51,685
500			
		臨時、嘱託員療養等補償費	500
65,279			
		賞与引当金繰入額	65,279
1,069,848			
909,348			
		入院患者	
		1人1日当り 12,714円 × 31,119人	395,647
		外来患者	
		1人1日当り 8,991円 × 57,135人	513,701
134,349			
		X線フィルム	356
		医療用ガス	3,699
		その他診療材料	130,294
24,209			
		入院患者給食材料費	24,149
		消耗品（洗剤等）	60
1,942			
		診療用具（メス、鉗子、消毒器等）	1,110
		給食用具（食器、鍋、カマ等）	578
		その他	254
276,107			
2,698			
		職員各種ワクチン接種料	630
		職員健康診断料（外部検査料）	1,124
		職員福利厚生負担金	944

款	項	目	節
			2. 報償費
			3. 旅費交通費
			4. 職員被服費
			5. 消耗品費
			6. 消耗備品費
			7. 光熱水費
			8. 燃料費
			9. 食糧費
			10. 印刷製本費
			11. 修繕費
			12. 保險料
			13. 賃借料
			14. 委託料

予定額	千円	説 明	単位：千円
1			1
994			
		府内旅費	120
		費用弁償	874
996			
		診察衣、看護衣、調理衣等職員用被服費	996
8,400			
		用紙、ゴム印、ボールペン等	8,400
1,200			
		図書、看護用、事務用消耗備品等	1,200
38,148			
		電気使用料	24,972
		ガス使用料	2,988
		水道・下水道使用料	10,188
159			
		公用車燃料	135
		発電機用軽油	24
100			
		関連病院手土産等	100
960			
		病院用封筒、薬袋、納品伝票等印刷物	960
16,662			
		建物及び附帯設備等	2,052
		医療機器等その他	14,610
1,910			
		自動車・建物総合損害共済保険料等	260
		医師賠償責任保険料	1,650
14,051			
		タクシー借上料	1,671
		コピー機借上料	976
		褥瘡予防用マット借上料	680
		カーテン借上料	812
		睡眠時無呼吸治療器借上料	1,440
		在宅酸素療法供給装置借上料	7,972
		医療機器等借上料	500
181,110			
		窓口事務等委託料	27,125
		建物総合管理委託料	45,000
		病院改革プラン策定支援業務	14,462
		財務システム等保守委託料	355

款	項	目	節
			15. 通信運搬費
			16. 諸会費
			17. 公課費
			18. 貸倒引当金繰入額

予定額 千円	説 明	単位：千円
	決算支援業務委託料	756
	医療情報システム保守点検委託料	27,327
	外部検査委託料	25,352
	CT対応保守点検委託料	10,800
	MR I 保守点検委託料	10,995
	医療ガス設備保守委託料	918
	基準寝具委託料	2,208
	被服クリーニング委託料	2,882
	FCR 保守委託料	1,491
	ティーマー保守委託料	211
	自動血球計数装置保守委託料	702
	自動分析装置保守委託料	1,296
	X線ガラスパッチ測定委託料	485
	X線線量測定委託料	94
	事業系一般廃棄物処理委託料	2,204
	産業廃棄物処理委託料	750
	感染性廃棄物運搬処理等委託料	1,268
	その他医療機器等保守委託料	4,429
1,596		
	郵便料	504
	電話料	1,092
1,332		
	全国自治体病院協議会費	66
	全国公立病院連盟会費	75
	大阪府公立病院協議会費	41
	日本医師会・地区医師会費	578
	大阪府自治体病院開設者協議会費	69
	大阪府下公立病院放射線技師長会費	5
	大阪府市立病院薬剤部長会費	10
	大阪府公立病院看護部長部会費	10
	大阪府公立病院栄養士会費	12
	大阪府病院協会費	80
	大阪府救急医療機関連絡会費	20
	南河内看護管理者会費	5
	藤井寺保健所管内集団給食研究会費	6
	全国都市立病院薬局長協議会	5
	その他総会及び臨時会費	350
10		
	公用車車検時重量税等	10
1		
		1

款	項	目	節
			19. 雑費
		4. 減価償却費	
			1. 建物減価償却費
			2. 附帯設備減価償却費
			3. 構築物減価償却費
			4. 器械備品減価償却費
			5. 車両減価償却費
		5. 資産減耗費	
			1. たな卸資産減耗費
			2. 固定資産除却費
		6. 研究研修費	
			1. 謝 金
			2. 図書費
			3. 旅 費
			4. 研究雑費
	2. 医業外費用		
		1. 支払利息	
			1. 企業債利息
			2. 一時借入金利息

予定額	千円	説 明	単位：千円
	5,779		
		新聞広告料	618
		電柱広告料	148
		駅構内広告料（藤井寺駅、道明寺駅、古市駅）	895
		有線放送聴取料	156
		施設設備等検査手数料	335
		給与計算負担金	341
		その他雑費	3,286
	149,089		
	28,658		
			28,658
	31,080		
			31,080
	1,288		
			1,288
	87,893		
			87,893
	170		
			170
	500		
	100		
			100
	400		
			400
	9,678		
	1,200		
		医療技術者指導謝礼金	1,200
	1,404		
		医学用図書購入費	1,404
	2,646		
		研修・学会参加旅費	2,646
	4,428		
		研修・学会参加負担金、研究用診療材料等	4,428
	123,503		
	17,448		
	17,447		
		当年度企業債償還利息	17,447
	1		
			1

款 項	目	節
	2. 患者外給食材料費	
		1. 給食材料費
	3. 雑損失	
		1. 不用品売却原価
		2. その他雑損失
	4. 消費税	
		1. 消費税
3. 特別損失		
	1. 減損損失	
		1. 減損損失
	2. 過年度損益修正損	
		1. 過年度損益修正損
4. 予備費		
	1. 予備費	
		1. 予備費

予定額	千円	説 明	単位：千円
	900		
	900		
		入院患者外給食材料費(消耗品(洗剤等)含)	900
	100,155		
	1		
			1
	100,154		
		控除対象外仮払消費税及び仮払地方消費税	100,154
	5,000		
	5,000	消費税納付額	5,000
	2		
	1		
	1		
			1
	1		
	1		
			1
	500		
	500		
	500		
			500

資本的收入及び支出

収 入

款 項	目	節
1. 資本的收入		
1. 企業債		
	1. 企業債	
		1. 企業債
2. 出資金		
	1. 他会計出資金	
		1. 一般会計出資金

支 出

款 項	目	節
1. 資本的支出		
1. 建設改良費		
	1. 固定資産購入費	
		1. 機械及び備品購入費
	2. 施設整備事業費	
		2. 工事費
2. 企業債償還金		
	1. 企業債償還金	
		1. 企業債償還金

予定額	千円	説 明	単位：千円
	132,518		
	41,400		
	41,400		
	41,400		
		医療機械等購入資金	30,000
		経年ガス管改修工事	11,400
	91,118		
	91,118		
	91,118		
		企業債償還元金資金	91,118

予定額	千円	説 明	単位：千円
	216,372		
	43,417		
	32,000		
	32,000		
		医療機械等購入費	32,000
	11,417		
	11,417		
		経年ガス管改修工事	11,417
	172,955		
	172,955		
	172,955	当年度企業債償還元金	172,955

