

市民病院事業特別会計

議案第 24 号

平成 31 年度 国東市民病院事業特別会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 31 年度 国東市民病院事業特別会計の予算は、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) 業 務 量

イ 病 床 数	208 床		
一 般 病 床	103 床		
地域包括ケア病床	51 床		
回復期型病床	50 床		
感染症病床	4 床		
ロ 患 者 数	年 間	一日平均	
入院患者数	66,612 人	182 人	
外来患者数	65,070 人	270 人	

(2) 建設改良事業の概要

イ 器 械 備 品 購 入 費	77,011 千円
ロ 車 輜 購 入 費	1,080 千円
ハ シ ス テ ム 開 発 費	617,112 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	3,885,848 千円	第1款	病 院 事 業 費 用	3,853,627 千円
第1項	医 業 収 益	3,328,862 千円	第1項	医 業 費 用	3,649,070 千円
第2項	医 業 外 収 益	480,777 千円	第2項	医 業 外 費 用	134,267 千円
第3項	付帯事業 訪問看護ステーション収益	54,300 千円	第3項	付帯事業 訪問看護ステーション費用	51,540 千円
第4項	付帯事業 居宅介護保険センター収益	1,100 千円	第4項	付帯事業 居宅介護保険センター費用	8,750 千円
第5項	特 別 利 益	20,809 千円	第5項	予備費	10,000 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 289,145 千円は、過年度分損益勘定留保資金 289,145 千円で補てんするものとする。）

収 入		支 出			
第1款	資 本 の 収 入	684,500 千円	第1款	資 本 の 支 出	973,645 千円
第1項	企 業 債	681,800 千円	第1項	建 設 改 良 費	695,203 千円
第2項	他 会 計 補 助 金	2,700 千円	第2項	企 業 債 償 還 金	273,442 千円
			第3項	予 備 費	5,000 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
病院事業債 医療機器購入事業	340,900千円	証書借入または証 券発行による。	5.0%以内 （ ただし、利率見直 し方式で借り入れる ものについては、利 率見直し後の利率 ）	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 と協定するものによる。ただし、市財政 の都合により据置期間及び償還期限を 短縮し、または繰上償還もしくは低利に 借り換えすることが出来る。
過疎対策事業債 医療機器購入事業	340,900千円			

（ 一時借入金 ）

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

（ 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） 各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

（ 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、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又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。

（1） 職 員 給 与 費 2,564,290 千円

（2） 交 際 費 1,000 千円

（他会計からの補助金）

第9条 救急医療施設運営のための一般会計（間接補助分）からこの会計へ補助を受ける金額は、38,135 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、527,860 千円と定める。

（重要な資産の取得）

第11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	細菌検査自動分析装置	1
器械備品	全自動散薬分包器	1
器械備品	硬性鏡カメラヘッド	1
器械備品	適温配膳車	1
システム開発費	電子カルテシステム更新	1

平成31年3月11日提出

国東市長 三河 明史

予算に関する説明書

1 平成31年度国東市民病院事業特別会計予算実施計画	5	頁
2 平成31年度国東市民病院事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書	8	頁
3 平成31年度国東市民病院事業特別会計予算給与費明細書	10	頁
4 平成31年度国東市民病院事業特別会計予定貸借対照表	14	頁
5 平成30年度国東市民病院事業特別会計予定損益計算書	17	頁
6 平成30年度国東市民病院事業特別会計予定貸借対照表	19	頁
7 平成31年度国東市民病院事業特別会計に関する注記	22	頁

参考資料

1 平成31年度国東市民病院事業特別会計予算実施計画明細書	24	頁
-------------------------------	----	---

平成 31 年度 国東市民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 病院事業収益			3,885,848	
	1 医 業 収 益		3,328,862	
		1 入 院 収 益	2,509,881	
		2 外 来 収 益	677,951	
		3 そ の 他 医 業 収 益	141,030	
	2 医 業 外 収 益		480,777	
		1 受取利息及び配当金	5,080	
		2 他 会 計 負 担 金	226,352	
		3 国 (県) 補 助 金	4,329	
		4 他 会 計 補 助 金	35,435	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	42,204	
		6 資 本 費 繰 入 収 益	156,587	
		7 そ の 他 医 業 外 収 益	10,790	
	3 付 帯 事 業 訪問看護ステーション収益		54,300	
		1 訪 問 看 護 収 益	54,000	
		2 そ の 他 事 業 収 益	300	
	4 付 帯 事 業 居宅介護保険センター収益		1,100	
		1 居 宅 介 護 支 援 収 益	1,100	
	5 特 別 利 益		20,809	
		1 過 年 度 損 益 修 正	20,809	

		支 出		(単位：千円)
款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			3,853,627	
	1 医 業 費 用		3,649,070	
		1 給 与 費	2,504,000	
		2 材 料 費	514,460	
		3 経 費	419,980	
		4 減 価 償 却 費	194,080	
		5 資 産 減 耗 費	700	
		6 研 究 研 修 費	15,850	
	2 医 業 外 費 用		134,267	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	44,067	
		2 そ の 他 医 業 外 費 用	13,500	
		3 消 費 税	12,000	
		4 雑 支 出	64,700	
	3 付 帯 事 業 訪 問 看 護 ステーショ ン 費用		51,540	
		1 給 与 費	51,540	
	4 付 帯 事 業 居 宅 介 護 保 険 センター 費用		8,750	
		1 給 与 費	8,750	
	5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

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			684,500	
	1 企 業 債		681,800	
		1 企 業 債	681,800	
	2 他 会 計 補 助 金		2,700	
		1 他 会 計 補 助 金	2,700	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			973,645	
	1 建 設 改 良 費		695,203	
		1 器 械 備 品 購 入 費	77,011	
		2 車 輜 購 入 費	1,080	
		3 シ ス テ ム 開 発 費	617,112	
	2 企 業 債 償 還 金		273,442	
		1 企 業 債 償 還 金	273,442	
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損益	32,221
減価償却費	194,080
資産減耗費	0
退職給付引当金繰入額	△ 20,809
長期前受金戻入額	△ 42,204
4条分消費税	64,700
他会計負担金	△ 226,352
補助金等	△ 39,764
資本費繰入収益	△ 156,587
その他医業外収益	△ 10,790
受取利息及び配当金の受取額	△ 5,080
支払利息	44,067
未収金の増減額	42,333
貯蔵品の増減額	△ 330
引当金の増減額	9,617
未払金の増減額	239
未払消費税の増減額	574
その他流動負債の増減額	410
小計	△ 113,675
他会計負担金	226,352
補助金等	39,764
その他医業外収益	10,790
受取利息及び配当金の受取額	5,080
支払利息	△ 44,067
業務活動によるキャッシュ・フロー	124,244

Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得による支出	△ 695, 203
資本費繰入収益	156, 587
定期預金の預入れによる支出	0
施設整備に係る出資金収入	0
施設整備補助金等収入(長期前受金)	2, 700
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 535, 916</u>

Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債償還による支出	△ 273, 442
企業債の借入による収入	681, 800
企業債償還に係る出資金収入	0
リース債務の返済による支出	0
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>408, 358</u>

資金による換算差額

資金増減額	△ 3, 314
資金期首残高	<u>502, 931</u>
資金期末残高	499, 617

給 与 費 明 細 書

1 事業管理者

区 分	給 与 費						法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	職員数 (人)	給 料 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	1	10,800	5,940	772	4,623	22,135	4,111	26,246	
前年度	1	10,044		88	3,177	13,309	2,580	15,889	
比 較		756	5,940	684	1,446	8,826	1,531	10,357	

2 一般職 (付帯事業含む)

区 分	給 与 費						法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	職員数 (人)	給 料 (千円)	報 酬 (千円)	賃 金 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	263	996,900	156,350	175,000	673,535	2,001,785	536,259	2,538,044	
前年度	255	999,006	144,350	195,500	689,118	2,027,974	514,520	2,542,494	
比 較	8	△ 2,106	12,000	△ 20,500	△ 15,583	△ 26,189	21,739	△ 4,450	

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職特別勤務 手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本年度	18,430	18,770	27,058	38,120	13,500	7,980	403,547	26,460	107,480	230	11,960
	前年度	17,300	19,564	26,687	35,070	13,500	13,500	407,131	26,470	118,930	206	10,760
	比 較	1,130	△ 794	371	3,050		△ 5,520	△ 3,584	△ 10	△ 11,450	24	1,200

3 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	△ 2,106	職員数の変動に伴う増減分		△ 2,106	医師数減及び若年層の増加による減少等
職員手当	△ 15,583	賞与の増減分		△ 3,584	医師数減及び若年層の増加による減少等
		その他の増減分		△ 11,999	医師数減による特殊勤務手当の減少等

4 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当り給与

区 分		事業管理者	医師	医療技術員	看護師	准看護師	一般事務職	技能労務職
平成31年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	900,000	676,306	276,826	323,133		315,323	368,280
	平均年齢 (歳)	59.5	44.7	33.7	40.1		40.7	54.2
平成30年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	837,000	642,820	271,380	320,988		313,048	369,960
	平均年齢 (歳)	64.3	44.5	33.1	40.4		40.4	55.9

イ. 職員1人当り給与費

区 分	職員1人当り
本年度(千円)	6,351
前年度(千円)	6,620
比 較	△ 269

ウ. 初 任 給

区 分	医師	医療技術員	看護師	一般事務職	技能労務職	一般会計の制度	
	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職	行政職	一般職	技能労務職
高 校 卒				153,000	153,000	153,000	153,000
2年制卒			201,700				
3年制卒		186,200	210,900				
大 学 卒	501,900	195,000	219,000	187,200		187,200	

エ. 級別職員数

区 分	医療職(1)		医療職(2)		医療職(3)		行政職(一般事務職)		行政職(技能労務職)	
	級	職員数	級	職員数	級	職員数	級	職員数	級	職員数
平成31年1月1日現在			7 級	1			7 級	3		
			6 級	4			6 級	1		
	5 級		5 級	13	5 級	40	5 級	5	5 級	4
	4 級	1	4 級	9	4 級	22	4 級	2	4 級	4
	3 級	10	3 級	19	3 級	30	3 級	6	3 級	2
	2 級		2 級	19	2 級	23	2 級	3	2 級	
	1 級	6	1 級	20	1 級		1 級	2	1 級	
	計	17	計	85	計	117	計	22	計	10
平成30年1月1日現在			7 級	1			7 級	3		
			6 級	3			6 級	1		
	5 級	1	5 級	12	5 級	40	5 級	6	5 級	9
	4 級	2	4 級	8	4 級	19	4 級	2	4 級	4
	3 級	11	3 級	18	3 級	30	3 級	5	3 級	2
	2 級		2 級	20	2 級	22	2 級	4	2 級	
	1 級	6	1 級	20	1 級		1 級	2	1 級	
	計	20	計	82	計	113	計	23	計	15

オ. 昇給

区 分		合 計	医師	医療技術員	看護師	一般事務職	技能労務職	再任用
本年度	職 員 数 (A) (人)	263	16	90	121	22	8	6
	昇給に係る職員数 (B) (人)	238	16	89	108	18	7	
	号給数別内訳	2号給 (人)	6	3	3			
		3号給 (人)	19	8	3	1		
		4号給 (人)	213	5	86	98	17	7
		6号給 (人)						
		8号給 (人)						
	比 率 (B) / (A) (%)	90.5	100.0	98.9	89.3	81.8	87.5	

カ. 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	2.225	2.225	4.45	有	
前年度	2.125	2.325	4.45	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有	

キ. 定年退職及び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	退職時 特別昇給	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職者特例措置 (2～45%加算)	無	H31.1.1現在
一般会計の 制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職者特例措置 (2～45%加算)	無	H31.1.1現在

ク. 地域手当

制度なし

ケ．特殊勤務手当

区 分	全職種	医師	医療技術員	看護師 (准看護師を含む)	一般事務職	技能労務職 (看護助手等)
給料総額に対する比率 (%)	5.4	3.8	0.1	1.4		0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	64.9	6.0	1.6	54.0		3.4
代表的な特殊勤務手当の名称		研究手当	夜間看護手当	夜間看護手当		夜間看護手当

コ．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	—
住 居 手 当	同	—
通 勤 手 当	異	医療職給料表（一）適用者のみ上限延長

国 東 市 民 病 院 事 業 会 計 予 定 貸 借 対 照 表
平成 32 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		165,754	
	ロ 建 物	5,292,332		
	減 価 却 累 計 額	<u>△ 1,477,602</u>	3,814,730	
	ハ 構 築 物	247,501		
	減 価 却 累 計 額	<u>△ 93,052</u>	154,449	
	ニ 器 械 備 品	1,452,607		
	減 価 却 累 計 額	<u>△ 1,143,308</u>	309,299	
	ホ 車 輜	11,972		
	減 価 却 累 計 額	<u>△ 8,270</u>	3,702	
	ヘ リ ー ス 資 産	0		
	減 価 却 累 計 額	<u>0</u>	0	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,447,934</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		0	
	ロ 水 道 加 入 権		348	
	ハ シ ス テ ム 開 発 費		<u>603,287</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>603,635</u>	
(3)	投 資 金			
	イ 定 期 預 金		100,554	
	ロ 長 期 運 用 委 託 金		<u>800,000</u>	
	投 資 金 合 計		<u>900,554</u>	
	固 定 資 産 合 計			5,952,123
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		499,617	
(2)	未 収 金 品		481,137	
(3)	貯 蔵 品		<u>21,030</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,001,784</u>
	資 産 合 計			<u><u>6,953,907</u></u>

負債の部			
3	固定負債		
(1)	企業債		
	イ 企業債（建設改良）	3,488,195	
	企業債合計		<u>3,488,195</u>
(2)	リース債務		
(3)	引当金		
	イ 退職給付引当金	1,305,380	
	引当金合計		<u>1,305,380</u>
	固定負債合計		4,793,575
4	流動負債		
(1)	未払金		98,360
(2)	未払消費税		2,970
(3)	預り金		17,860
(4)	企業債		
	イ 企業債（建設改良）	271,144	
	企業債合計		<u>271,144</u>
(5)	リース債務		0
(6)	引当金		
	イ 賞与引当金	139,700	
	ロ 法定福利費引当金	<u>27,090</u>	
	引当金合計		<u>166,790</u>
	流動負債合計		<u>557,124</u>
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	1,801,887	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>△ 372,218</u>	
	繰延収益合計		<u>1,429,669</u>
	負債合計		<u><u>6,780,368</u></u>

資 本 の 部			
6	資 本 金		
(1)	自 己 資 本 金	3,024,777	
	資 本 金 合 計		3,024,777
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ その他資本剰余金	2,652	
	資 本 剰 余 金 合 計	<u>2,652</u>	
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	0	
	ロ 利 益 積 立 金	0	
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	137,615	
	二 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		
	繰 越 欠 損 金	3,034,429	
	建 設 改 良 積 立 金 取 崩 額	10,703	
	当 年 度 純 利 益	<u>32,221</u>	<u>2,991,505</u>
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 2,853,890</u>
	剰 余 金 合 計		△ 2,851,238
	資 本 合 計		<u>173,539</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>6,953,907</u></u>

国 東 市 民 病 院 事 業 会 計 予 定 損 益 計 算 書
(平成 30 年 4 月 1 日 ～ 3 月 31 日)

1	医 業 収 益			(単位：千円)
(1)	入 院 収 益	2,459,262		
(2)	外 来 収 益	685,400		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	140,450	3,285,112	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	2,414,800		
(2)	材 料 費	492,439		
(3)	経 費	394,087		
(4)	減 価 償 却 費	197,524		
(5)	資 産 減 耗 費	3,125		
(6)	研 究 研 修 費	12,800	3,514,775	
	医 業 損 益			△ 229,663
3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	8,548		
(2)	他 会 計 負 担 金	244,813		
(3)	国 (県) 補 助 金	4,329		
(4)	他 会 計 補 助 金	35,506		
(5)	長 期 前 受 金 戻 入	43,388		
(6)	資 本 費 繰 入 収 益	150,970		
(7)	そ の 他 医 業 外 収 益	10,230	497,784	

4	医 業 外 費 用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,830		
	(2) そ の 他 医 業 外 費 用	13,400		
	(3) 消 費 税	9,800		
	(4) 雑 支 出	6,200	78,230	419,554
5	附帯事業訪問看護ステーション収益			
	(1) 訪 問 看 護 収 益	54,400		
	(2) そ の 他 事 業 収 益	300	54,700	
6	附帯事業訪問看護ステーション費用			
	(1) 給 与 費	47,228	47,228	7,472
7	附帯事業居宅介護保険センター収益			
	(1) 居 宅 介 護 支 援 収 益	1,100	1,100	
8	附帯事業居宅介護保険センター費用			
	(1) 給 与 費	8,438	8,438	△ 7,338
	経 常 利 益			190,025
11	予 備 費			
	(1) 予 備 費	10,000	10,000	10,000
	当 年 度 純 利 益			180,025
	前 年 度 未 繰 越 欠 損 金			3,234,775
	その他未処分利益剰余金変動額			20,321
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			3,034,429

国 東 市 民 病 院 事 業 会 計 予 定 貸 借 対 照 表
平成 31 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		165,754	
	ロ 建 物	5,292,332		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,361,248</u>	3,931,084	
	ハ 構 築 物	247,501		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 86,116</u>	161,385	
	ニ 器 械 備 品	1,381,301		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,092,010</u>	289,291	
	ホ 車 輜	10,972		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,497</u>	3,475	
	ヘ リ ー ス 資 産	22,793		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,793</u>	0	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,550,989</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		0	
	ロ 水 道 加 入 権		378	
	ハ シ ス テ ム 開 発 費		50,572	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>50,950</u>	
(3)	投 資 金			
	イ 定 期 預 金		100,554	
	ロ 長 期 運 用 委 託 金		800,000	
	投 資 金 合 計		<u>900,554</u>	
	固 定 資 産 合 計			5,502,493
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		502,931	
(2)	未 収 金 品		523,470	
(3)	貯 蔵 品		20,700	
	流 動 資 産 合 計		<u>1,047,101</u>	
	資 産 合 計		<u><u>6,549,594</u></u>	

負債の部			
3	固定負債		
(1)	企業債		
	イ 企業債（建設改良）	3,077,539	
	企業債合計		3,077,539
(2)	リース債務		0
(3)	引当金		
	イ 退職給付引当金	1,326,189	
	引当金合計		1,326,189
	固定負債合計		4,403,728
4	流動負債		
(1)	未払金		98,121
(2)	未払消費税		2,396
(3)	預り金		17,450
(4)	企業債		
	イ 企業債（建設改良）	273,442	
	企業債合計		273,442
(5)	リース債務		0
(6)	引当金		
	イ 賞与引当金	131,633	
	ロ 法定福利費引当金	25,540	
	引当金合計		157,173
	流動負債合計		548,582
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	1,799,187	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 343,221	
	繰延収益合計		1,455,966
	負債合計		6,408,276

資 本 の 部			
6	資 本 金		
(1)	自 己 資 本 金	3,024,777	
	資 本 金 合 計		3,024,777
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ その他資本剰余金	2,652	
	資 本 剰 余 金 合 計	<u>2,652</u>	
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	0	
	ロ 利 益 積 立 金	0	
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	148,318	
	二 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		
	繰 越 欠 損 金	3,234,775	
	建 設 改 良 積 立 金 取 崩 額	20,321	
	当 年 度 純 利 益	<u>180,025</u>	<u>3,034,429</u>
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 2,886,111</u>
	剰 余 金 合 計		△ 2,883,459
	資 本 合 計		<u>141,318</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>6,549,594</u></u>

平成31年度 国東市民病院事業特別会計予算に関する注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

建物・構築物・器械備品・車輛 定額法による。

・主な耐用年数

建物 39～50年

構築物 10～60年

器械備品 5～15年

車輛 5年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

電話加入権・水道加入権・システム開発費 定額法による。

・主な耐用年数

電話加入権 20年

水道加入権 20年

システム開発費 5～10年

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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

また、退職手当組合の積立不足額も含めて計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、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3月までの4ヶ月分）を計上している。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連
なし

III. 予定貸借対照表等関連

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（当該事業年度の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）3,759,339千円のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,143,396千円である。

IV. セグメント情報の開示
なし

V. 減損損失
なし

VI. 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

リース料総額が300万円以上のファイナンス・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300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、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によっている。

VII. 重要な後発事象
なし

VIII. その他
なし

平成 31 年度 国東市民病院事業特別会計実施計画明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 病 院 事 業 収 益		3,885,848	3,811,835	74,013			
1 医 業 収 益		3,328,862	3,248,000	80,862			
	1 入 院 収 益	2,509,881	2,420,862	89,019			
					入 院 収 益	2,509,881	一般病床 診療実日数 (日) 366 1 日平均入院患者数 (人) 97 年延入院患者数 (人) 35,502 患者 1 人 1 日当り診療収入 (円) 38,300 年間診療収入 1,359,726 地域包括ケア病床 診療実日数 (日) 366 1 日平均入院患者数 (人) 45 年延入院患者数 (人) 16,470 患者 1 人 1 日当り診療収入 (円) 32,500 年間診療収入 (円) 535,275 回復期リハビリ病床 診療実日数 (日) 366 1 日平均入院患者数 (人) 40 年延入院患者数 (人) 14,640 患者 1 人 1 日当り診療収入 (円) 42,000 年間診療収入 (円) 614,880 合 計 2,509,881

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 外 来 収 益	677, 951	679, 918	△ 1, 967			
					外 来 収 益	677, 951	医 科 診療実日数 (日) 241 1 日平均患者数 (人) 240 年延外来患者数 (人) 57, 840 患者 1 人 1 日当り診療収入 (円) 11, 000 年間診療収入 636, 240 歯 科 診療実日数 (日) 241 1 日平均患者数 (人) 30 年延外来患者数 (人) 7, 230 患者 1 人 1 日当り診療収入 (円) 5, 700 年間診療収入 41, 211 移動診療 年間診療収入 500 合 計 677, 951
	3 そ の 他 医 業 収 益	141, 030	147, 220	△ 6, 190			
					室 料 差 額 収 益	30, 000	特別個室・普通個室料 30, 000 合 計 30, 000
					公 衆 衛 生 活 動 収 益	86, 570	健康診断料 企業健診 3, 400 人間ドック (一般) 5, 500 人間ドック (共済) 13, 000 人間ドック (国保) 28, 000 人間ドック (協会けんぽ) 19, 000 特定健診ほか 750 予防接種・心臓・乳幼児健診他 16, 920 合 計 86, 570
					その他医業収益	24, 460	産業医報酬 660 文書料 2, 300 おむつ代・消耗品他 21, 300 その他 200 合 計 24, 460

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
2 医 業 外 収 益		480,777	499,707	△ 18,930			
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	5,080	5,600	△ 520			
					預 金 利 息	5,080	長期運用委託金及び預金利息 合 計 5,080
	2 他 会 計 負 担 金	226,352	249,873	△ 23,521			
					他 会 計 負 担 金	226,352	一般会計負担金 企業債償還利息他 合 計 226,352
	3 国 (県) 補 助 金	4,329	4,121	208			
					国 (県) 補 助 金	4,329	へき地医療拠点病院運営費補助金 新人看護職員等研修費補助金 合 計 4,329
	4 他 会 計 補 助 金	35,435	34,993	442			
					他 会 計 補 助 金	35,435	救急医療施設運営費補助金 国保特別調整交付金(救急患者受入体制) 国保保険事業補助金(健康管理事業) 合 計 35,435
	5 長期前受金戻入	42,204	43,125	△ 921			
					長期前受金戻入	42,204	長期前受金戻入 合 計 42,204
	6 資本費繰入収益	156,587	150,845	5,742			
					資本費繰入収益	156,587	一般会計負担金(企業債元金) 合 計 156,587
	7 そ の 他 医 業 外 収 益	10,790	11,150	△ 360			
					そ の 他 医 業 外 収 益	9,490	建物賃貸料 職員住宅家賃 公衆電話・乾燥機使用料 自動販売機使用料 日赤血液備蓄保管料 在宅医療運営会議他(職員派遣手数料) 各実習受入謝金 その他 合 計 9,490
					院 内 保 育 料	1,300	保育料 (給食費含む) 合 計 1,300

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
付 帯 事 業 3 訪問看護ステーション 収 益		54,300	50,700	3,600			
	1 訪問看護収益	54,000	50,400	3,600			
					訪問看護収益	54,000	訪問看護収入・訪問リハビリテーション収入 4,500 × 12 月 54,000 合 計 54,000
	2 その他事業収益	300	300	0			
					その他事業収益	300	文書料・燃料代・その他 合 計 300
付 帯 事 業 4 居宅介護保険センター 収 益		1,100	1,100	0			
	1 居宅介護支援 収 益	1,100	1,100	0			
					居宅介護支援 収 益	1,100	居宅介護支援収入 合 計 1,100
5 特 別 利 益		20,809	12,328	8,481			
	1 過年度損益修正	20,809	12,328	8,481			
					退職手当引当金 戻 入	20,809	退職手当引当金戻入 合 計 20,809

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 病院事業費用		3,853,627	3,706,930	146,697			
1 医業費用		3,649,070	3,565,052	84,018			
	1 給与費	2,504,000	2,505,037	△ 1,037			
					給 料	983,500	事業管理者 1 名 10,800 医 師 16 名 128,500 看護師 (正) 118 名 439,500 医療技術員 86 名 270,700 事務職員 22 名 79,200 技能労務職 8 名 35,000 再任用 6 名 19,800 257 名 計 983,500
					手 当	534,560	扶養手当 17,500 通勤手当 27,270 住居手当 18,500 夜間勤務手当 13,500 管理職手当 13,500 時間外勤務手当 38,000 宿日直手当 26,200 期末勤勉手当 261,590 特殊勤務手当 96,680 児童手当 11,000 その他手当 10,820 合 計 534,560
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	136,440	賞与引当金繰入 136,440 合 計 136,440
					報 酬	156,350	非常勤嘱託医師 (整形外科・皮膚科・耳鼻咽喉科他) 156,350 合 計 156,350

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					賃 金	165,910	月額臨時職員（53名）・日額臨時職員（21名） 看護師・看護助手・医療助手・事務員・調理員 165,910 合 計 165,910
					法 定 福 利 費	500,370	職員共済組合負担金 319,940 職員共済組合追加費用 22,000 退職手当組合負担金 129,610 雇用保険料・労災保険 3,620 社会保険料(健康保険・厚生年金) 25,200 合 計 500,370
					法 定 福 利 費 引当金繰入額	26,870	法定福利費引当金繰入額 26,870 合 計 26,870
	2 材 料 費	514,460	449,910	64,550			
					薬 品 費	200,000	内服・外用薬 56,560 注射薬 139,000 血液 4,440 合 計 200,000
					診 療 材 料 費	262,500	診療材料(一般) 123,640 診療材料(整形関連) 121,890 診療材料(透析関連) 7,370 診療材料(歯科関連) 6,060 医療ガス 3,540 合 計 262,500

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					給 食 材 料 費	46,760	患者にかかる給食材料 入院 260 円 × 179,845 食 = 46,760 合 計 46,760
					医療消耗備品費	5,200	各診療科医療消耗器具 合 計 5,200
		3 経 費	419,980	396,907	23,073		
					厚 生 福 利 費	4,620	職員団体生命共済負担金 597 総合健診負担金 (共済組合) 3,445 B型肝炎予防接種 500 特定健診負担金 78 合 計 4,620
					報 償 費	1,430	介護保険認定審査等報酬 400 健診等派遣にかかる報酬 350 在宅医療推進会議等報酬 680 合 計 1,430
					旅 費 交 通 費	11,450	赴任・帰任旅費 1,000 嘱託・招聘医師旅費 7,830 職員一般旅費 600 移動診療 500 その他 1,520 合 計 11,450
					職 員 被 服 費	650	医師・技術職・事務職員等 合 計 650

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					消 耗 品 費	22,130	一般消耗品・事務用品等 合 計 22,130
					消 耗 備 品 費	5,100	事務・管理用具等 合 計 5,100
					光 熱 水 費	69,200	電気料 上下水道使用料 合 計 69,200
					燃 料 費	13,400	A重油燃料 公用車ガソリン 等 合 計 13,400
					食 糧 費	1,000	食糧費 合 計 1,000
					印 刷 製 本 費	3,360	各種伝票等、広報誌印刷ほか 合 計 3,360
					修 繕 料	30,000	施設設備・医療機器の補修・修理 合 計 30,000
					保 険 料	4,240	病院賠償責任保険料 建物災害共済 公有車共済保険 公有車自賠責保険 その他 合 計 4,240

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					賃 借 料	40,550	在宅酸素 13,680 医療機器 5,890 診察衣・検診衣ほか 5,830 基準寝具 12,770 病室テレビ・カーテン他 2,380 合 計 40,550
					委 託 料	201,060	医療情報システム保守料 58,860 レントゲン装置保守料 47,180 設備管理保守料 9,590 外注検査委託料 11,350 歯科技工委託料 6,870 院内清掃業務委託料 26,200 廃棄物処理委託料 3,100 ホームページ運営業務 310 日直業務委託料ほか 16,350 脳外科診療委託料 3,700 障害者雇用業務委託料 5,700 その他 11,850 合 計 201,060
					通 信 運 搬 費	5,590	郵送料 1,800 電話料（携帯電話含） 3,070 インターネット使用料 570 その他 150 合 計 5,590
					諸 会 費	3,000	医師会・全自病ほか会費及び負担金 3,000 合 計 3,000
					交 際 費	1,000	管理者交際費 1,000 合 計 1,000

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
					雑 費	2,200	各種免許申請及び各手数料ほか 病院機能評価更新手数料 合 計 1,000 1,200 2,200
	4 減 価 償 却 費	194,080	197,598	△ 3,518			
					建物減価償却費	116,355	建物減価償却費 116,355
					構築物減価償却費	6,937	構築物減価償却費 6,937
					器 械 備 品 減 価 償 却 費	51,298	器械備品減価償却費 51,298
					車輛減価償却費	774	車輛減価償却費 774
					水 道 加 入 権 減 価 償 却 費	30	水道加入権減価償却費 30
					シ ス テ ム 開 発 減 価 償 却 費	18,686	システム開発減価償却費 18,686
	5 資 産 減 耗 費	700	300	400			
					たな卸資産減耗費	700	たな卸資産減耗費 700

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
	6 研 究 研 修 費	15,850	15,300	550			
					謝 金	300	講師等の謝礼(接遇・研修等) 合 計 300
					図 書 費	3,550	医局・看護部・技術部等 合 計 3,550
					旅 費	6,000	職員の研修にかかる旅費 合 計 6,000
					研 究 雑 費	6,000	各研修会・学会参加費、資料等 合 計 6,000
	2 医 業 外 費 用	134,267	78,532	55,735			
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	44,067	49,532	△ 5,465			
					企 業 債 利 息	44,067	企業債償還にかかる利息 合 計 44,067
	2 そ の 他 医 業 外 費 用	13,500	13,000	500			
					その他医業外費用	1,000	その他医業外費用 合 計 1,000
					院内保育所経費	12,500	院内保育所経費 合 計 12,500

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減（△）	節		説 明
					区 分	金 額	
3 付 帯 事 業 訪問看護ステーション費用	3 消 費 税	12,000	9,800	2,200			
					公 課 費	12,000	消費税ほか公課費 12,000
	4 雑 支 出	64,700	6,200	58,500			
					4 条 消 費 税	64,700	4条資本的支出にかかる消費税 64,700
		51,540	44,908	6,632			
	1 給 与 費	51,540	44,908	6,632			
					給 料	20,000	保健師1名（兼務）・看護師2名（兼務） 理学療法士2名・作業療法士2名 合 計 20,000
					手 当	8,650	期末勤勉手当 5,685 通勤手当他 2,965 合 計 8,650
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,680	賞与引当金繰入 2,680 合 計 2,680
					賃 金	9,090	月額臨時1名・日額臨時3名 看護師4名（兼務） 合 計 9,090
					法 定 福 利 費	10,960	職員共済組合 5,970 共済追加費用 330 退職手当組合負担金 3,220 社会保険料 1,440 合 計 10,960
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	160	法定福利費引当金繰入 160 合 計 160

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
付 帯 事 業 4 居 宅 介 護 保 険 セ ン タ ー 費		8,750	8,438	312			
	1 給 与 費	8,750	8,438	312			
					給 料	4,200	保健師1名 (兼務) 看護師1名 (兼務) 合 計 4,200 4,200
					手 当	1,950	期末勤勉手当 通勤手当他 合 計 1,185 765 1,950
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	590	賞与引当金繰入 合 計 590 590
					法 定 福 利 費	1,950	職員共済組合 共済追加費用 退職手当組合負担金 合 計 1,310 100 540 1,950
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	60	法定福利費引当金繰入 合 計 60 60
	5 予 備 費	10,000	10,000	0			
	1 予 備 費	10,000	10,000	0			
					予 備 費	10,000	10,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減（△）	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入		684,500	56,300	628,200			
1 企 業 債		681,800	56,300	625,500			
	1 企 業 債	681,800	56,300	625,500			
					企 業 債	681,800	医療機器購入にかかる企業債
							病院事業債 340,900
							過疎対策事業債 340,900
							合 計 681,800
2 他会計補助金		2,700	0	2,700			
	1 他会計補助金	2,700	0	2,700			
					他会計補助金	2,700	国保診療施設整備費補助金 2,700
							合 計 2,700

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減 (△)	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出		973,645	352,078	621,567			
1 建設改良費		695,203	82,201	613,002			
	1 器械備品購入費	77,011	57,391	19,620			
					器械備品購入費	77,011	器械備品購入費 合 計 77,011
	2 車 輦 購 入 費	1,080	1,000	80			
					車 輦 購 入 費	1,080	公用車購入 (軽乗用1台) 合 計 1,080
	3 システム開発費	617,112	19,251	597,861			
					システム開発費	617,112	電子カルテシステム更新 各システム改修費用他 合 計 617,112
2 企業債償還金		273,442	264,877	8,565			
	1 企業債償還金	273,442	264,877	8,565			
					企業債償還金	273,442	企業債償還元金 合 計 273,442
3 予 備 費		5,000	5,000	0			
	1 予 備 費	5,000	5,000	0			
					予 備 費	5,000	予備費 合 計 5,000