

平成 28 年度

一関市病院事業会計予算

一 関 市

目 次

I 予 算

1. 平成28年度一関市病院事業会計予算 _____ (1)

II 予算に関する説明書

1. 平成28年度一関市病院事業会計予算実施計画 _____ (4)
2. 平成28年度一関市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 _____ (7)
3. 給与費明細書 _____ (8)
4. 平成27年度一関市病院事業予定損益計算書 _____ (13)
5. 平成27年度一関市病院事業予定貸借対照表 _____ (15)
6. 平成28年度一関市病院事業予定貸借対照表 _____ (18)
7. 注記 _____ (21)

I 予 算

議案第 45 号

平成28年度一関市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28年度一関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) 病床数及び定員

一関市国民健康保険藤沢病院 (一般病床)	54床
老健ふじさわ (入所)	60人
老健ふじさわ (通所)	25人
特別養護老人ホーム光栄荘 (入所)	87人
特別養護老人ホーム光栄荘 (短期入所)	15人
グループホームやまばと	9人
ふじさわデイサービスセンター	30人

(2) 年間利用者数等

一関市国民健康保険藤沢病院 (入院)	16,936人
一関市国民健康保険藤沢病院 (外来)	37,337人
老健ふじさわ (入所)	21,170人
老健ふじさわ (通所)	6,050人
特別養護老人ホーム光栄荘 (入所)	31,374人
特別養護老人ホーム光栄荘 (短期入所)	5,000人
グループホームやまばと	3,186人
ふじさわデイサービスセンター	8,077人
ふじさわ訪問看護ステーション	8,734人
居宅介護サービス計画	2,928件
介護予防サービス計画	1,476件

(3) 建設改良事業

68,327千円

(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	2,229,000千円
第1項 医業収益	1,066,357千円
第2項 医業外収益	148,327千円
第3項 介護サービス事業収益	972,809千円
第4項 介護サービス事業外収益	21,358千円
第5項 特別利益	20,149千円

支 出

第1款 病院事業費用	2,229,000千円
第1項 医業費用	1,201,507千円
第2項 医業外費用	23,754千円
第3項 介護サービス事業費用	980,650千円
第4項 介護サービス事業外費用	13,565千円
第5項 特別損失	500千円
第6項 予備費	9,024千円

(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115,128千円は、当年度分損益勘定留保資金115,128千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	98,872千円
第1項 企業債	29,800千円
第2項 負担金	68,290千円
第3項 補助金	781千円
第4項 寄附金	1千円

支 出

第1款 資本的支出	214,000千円
第1項 建設改良費	45,831千円
第2項 企業債償還金	95,605千円
第3項 介護サービス事業建設改良費	22,496千円
第4項 介護サービス事業企業債償還金	50,068千円

(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
病院建設改良事業	29,800千円	証書借入又は証券発行	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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により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、100,000千円と定める。

(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) 第8条に定める経費以外の款内間の流用

(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。

- | | |
|-----------|-------------|
| (1) 職員給与費 | 1,400,408千円 |
| (2) 交際費 | 200千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、177,745千円と定める。

平成28年2月23日 提出

一関市長 勝 部 修

II 予算に関する説明書

平成28年度一関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)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病院事業収益			2,229,000	
	1. 医業収益		1,066,357	
		1. 入院収益	578,184	
		2. 外来収益	408,264	
		3. その他医業収益	43,615	予防接種収入等
		4. 他会計負担金	36,294	救急医療確保対策分
	2. 医業外収益		148,327	
		1. 受取利息及び配当金	800	
		2. 補助金	2,545	国保特別調整交付金（保健事業）等
		3. 負担金及び交付金	83,321	一般会計負担金
		4. 長期前受金戻入	50,894	長期前受金収益化額
		5. その他医業外収益	10,767	診療応援医師負担金等
	3. 介護サービス事業収益		972,809	
		1. 介護老人保健施設収益	337,819	
		2. 介護老人福祉施設収益	400,773	
		3. グループホーム収益	35,218	
		4. デイサービスセンター収益	76,625	
		5. 訪問看護収益	53,993	
		6. 居宅介護支援収益	47,381	
		7. 包括支援センター収益	21,000	
	4. 介護サービス事業外収益		21,358	
		1. 負担金及び交付金	800	一般会計負担金
		2. 長期前受金戻入	17,895	長期前受金収益化額
		3. その他介護サービス事業外収益	2,663	夜勤従事者給食代等
	5. 特別利益		20,149	
		1. 過年度損益修正益	1	
2. その他特別利益		20,148	過年度分長期前受金収益化額等	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用			2,229,000	
	1. 医業費用		1,201,507	
		1. 給与費	722,472	
		2. 材料費	167,096	医薬品等材料費
		3. 経費	186,975	一般管理費
		4. 減価償却費	115,513	
		5. 資産減耗費	3,332	
		6. 研究研修費	6,119	職員研修費
	2. 医業外費用		23,754	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,591	
		2. 消費税等	1,648	
		3. その他医業外費用	4,515	患者外給食材料費等
	3. 介護サービス 事業費用		980,650	
		1. 給与費	677,936	
		2. 材料費	84,905	療養材料費等
		3. 経費	145,255	一般管理費
		4. 減価償却費	69,298	
		5. 資産減耗費	117	
		6. 研究研修費	3,139	職員研修費
	4. 介護サービス 事業外費用		13,565	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	11,419	
		2. 消費税等	307	
		3. その他介護サービス 事業外費用	1,839	夜勤従事者給食材料費等
	5. 特別損失		500	
		1. 過年度損益修正損	500	
	6. 予備費		9,024	
		1. 予備費	9,024	

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			98,872	
	1. 企業債		29,800	
		1. 公営企業債	29,800	建設改良事業分
	2. 負担金		68,290	
		1. 他会計負担金	68,290	企業債償還元金相当分等
	3. 補助金		781	
		1. 国庫補助金	781	国保特別調整交付金(直診分)
	4. 寄附金		1	
		1. 寄附金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			214,000	
	1. 建設改良費		45,831	
		1. 施設整備費	10,631	施設設備整備費
		2. 固定資産購入費	32,197	医療用機器等購入費
		3. 車両購入費	3,003	車両購入費
	2. 企業債償還金		95,605	
		1. 企業債償還金	95,605	病院分企業債償還元金
	3. 介護サービス事業建設改良費		22,496	
		1. 施設整備費	4,860	介護施設設備整備費
		2. 固定資産購入費	13,296	介護用機器等購入費
		3. 車両購入費	3,256	訪問看護用車両等購入費
		4. リース資産購入費	1,084	リース資産元本相当分
	4. 介護サービス事業企業債償還金		50,068	
		1. 企業債償還金	50,068	介護サービス事業分企業債償還元金

平成28年度一関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)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	9,024,000
減価償却費	184,792,144
固定資産除却費	2,771,561
引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,610,222
長期前受金戻入	△ 79,945,389
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△ 4,910,478
受取利息及び配当金	△ 800,000
支払利息及び企業債支払諸費	29,010,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 12,694,050
未払金の増減額 (△は減少)	△ 20,000,000
リース債務の増減 (△は減少)	△ 1,081,078
小計	103,556,488
受取利息及び配当金	800,000
支払利息及び企業債支払諸費	△ 29,010,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	75,346,488
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 62,328,414
国庫補助金等の収入	781,000
長期性預金の預入による支出	△ 64,771,254
長期性預金の払戻による収入	110,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,318,668
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	29,800,000
一般会計からの繰入金による収入	68,290,000
企業債の償還による支出	△ 145,671,607
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,581,607
資金増加額 (または減少額)	11,446,213
資金期首残高	820,755,052
資金期末残高	832,201,265

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	賃金	手当等	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1	94		370,293	440,884	382,410	1,193,587	200,425	1,394,012
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	1	94		370,293	440,884	382,410	1,193,587	200,425	1,394,012
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(1) 94		378,173	425,766	386,311	1,190,250	189,105	1,379,355
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	1	(1) 94		378,173	425,766	386,311	1,190,250	189,105	1,379,355
比 較	損益勘定 支弁職員		(△1)		△ 7,880	15,118	△ 3,901	3,337	11,320	14,657
	資本勘定 支弁職員									
	合 計		(△1)		△ 7,880	15,118	△ 3,901	3,337	11,320	14,657

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	時間外 手 当	休日勤務 手 当	通勤手当	特殊勤務 手 当	管理職 手 当
	本 年 度	7,291	87,588	50,260	5,536	19,955	1,809	7,084	51,713	5,088
	前 年 度	7,500	90,594	48,092	5,623	18,535	2,063	5,988	54,732	5,090
	比 較	△ 209	△ 3,006	2,168	△ 87	1,420	△ 254	1,096	△ 3,019	△ 2
区 分	管 理 職 特 勤 手 当	宿 日 直 手 当	住 居 手 当	夜 間 手 当	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	地 域 手 当	退 職 手 当 負 担 金	合 計	
本 年 度	145	12,742	4,235	4,444	3,660	39,678	7,861	73,321	382,410	
前 年 度	39	14,842	4,158	3,973	3,720	39,573	7,403	74,386	386,311	
比 較	106	△ 2,100	77	471	△ 60	105	458	△ 1,065	△ 3,901	

2. 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△ 7,880	昇給に伴う増加分	636		平均昇給率 0.8%
		その他の増減分	△ 8,516		
職員手当等	△ 3,901	その他の増減分	△ 3,901		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区分		医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	行政職
平成28年1月1日	平均給料月額(円)	438,586	280,512	322,676	308,689	326,038
	平均給与月額(円)	1,513,899	348,529	389,956	368,648	378,586
	平均年齢(歳)	46.04	41.10	47.04	44.09	47.07
平成27年1月1日	平均給料月額(円)	458,940	280,624	321,350	307,757	345,178
	平均給与月額(円)	1,631,603	346,132	371,671	352,756	395,907
	平均年齢(歳)	48.04	41.04	47.01	45.03	50.05

(2) 初任給

(単位：円)

区分	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	行政職	国の制度				
						医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	行政職
高校卒	-	-	159,800	154,800	145,900	-	-	158,400	153,400	144,600
大学卒	243,300	173,200	208,200	183,800	178,300	243,300	171,700	206,300	182,200	176,700

(3) 級別職員数

(平成28年1月1日現在)

区分	医療職(一)		医療職(二)		医療職(三)		福祉職		行政職	
	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比
1級	人 1	% 14.3	人 5	% 29.5	人 -	% -	人 1	% 10.0	人 1	% 7.6
2級	2	28.6	4	23.5	14	32.6	2	20.0	2	15.4
3級	4	57.1	4	23.5	(1) 21	(100.0) 48.9	7	70.0	4	30.8
4級			4	23.5	7	16.2			4	30.8
5級					1	2.3			2	15.4
計	7	100.0	17	100.0	(1) 43	(100.0) 100.0	10	100.0	13	100.0

(平成27年1月1日現在)

区分	医療職(一)		医療職(二)		医療職(三)		福祉職		行政職	
	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比
1級	人 -	% -	人 4	% 23.5	人 -	% -	人 1	% 10.0	人 1	% 7.7
2級	1	14.3	4	23.5	13	30.2	2	20.0		
3級	4	57.1	4	23.5	(1) 23	(100.0) 53.5	8	80.0	6	46.1
4級			4	23.5	7	16.2			4	30.8
5級					1	2.3			2	15.4
計	5	71.4	16	94.0	(1) 44	(100.0) 102.2	11	110.0	13	100.0

※()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

(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
医療職 (一)	医師	医師	部長 科長	院長 副院長		
医療職 (二)	診療放射線技師 臨床検査技師 栄養士 理学療法士 作業療法士 言語聴覚士	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 栄養士 理学療法士 作業療法士 言語聴覚士	科長 科次長 技師長 主任薬剤師 主任診療放射線技師 主任臨床検査技師 主任栄養士 主任理学療法士 主任作業療法士 主任言語聴覚士	科長 科次長 技師長	部長	
医療職 (三)	准看護師	看護師 准看護師	副看護師長 主任看護師 主任准看護師	看護師長 副看護師長	総看護師長	
福祉職	介護員 介護支援専門員 生活相談員	介護員 介護支援専門員 生活相談員	係長 主任介護支援専門員 主任生活相談員	係長		
行政職	主事	主事	係長 主任主事	事務局次長 副事務長	事務局長 事務長	事務局長

(4) 昇給

区 分			合計	代表的な職種					
				医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	福祉職	行政職	
本年度	職 員 数 (A)	(人)	94	7	20	44	10	13	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	94	7	20	44	10	13	
	号給数別内訳	1号給	(人)						
		2号給	(人)	18	1	1	12	1	3
		3号給	(人)	10	3	4	2		1
		4号給	(人)	66	3	15	30	9	9
		5号給	(人)						
		6号給	(人)						
		7号給	(人)						
		8号給	(人)						
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0		
前年度	職 員 数 (A)	(人)	94	7	17	46	11	13	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	92	7	17	46	11	11	
	号給数別内訳	1号給	(人)	1			1		
		2号給	(人)	22	3	1	13	2	3
		3号給	(人)	6	3	1	2		
		4号給	(人)	63	1	15	30	9	8
		5号給	(人)						
		6号給	(人)						
		7号給	(人)						
		8号給	(人)						
比 率 (B) / (A)	(%)	97.9	100.0	100.0	100.0	100.0	84.6		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	福祉職
給料総額に対する比率 (%)	12.1	94.5	4.8	2.9	
支給対象職員の比率 (平成28年1月1日現在) (%)	64.2	71.4	88.2	53.5	
支給対象職員一人当たり 平均支給月額 (円)	54,452	424,043	15,524	9,677	
代表的な特殊勤務手当の名称	1. 医師手当 2. 夜間看護手当 3. 医療技術者手当 4. 救急医療待機手当				

(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	2.000	2.150	4.150	有	
前 年 度	1.925 (1.000)	2.075 (1.150)	4.000 (2.150)	有	
国 の 制 度	2.025	2.175	4.200	有	

※()内は、再任用職員の支給率

(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 (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	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2～20%加算)	
国 の 制 度 (支給率等)	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	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
通勤手当	一部異なる	交通用具の使用者	使用距離(片道)により2,500円～38,300円

平成27年度一関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：円)

1 医業収益

(1) 入院収益	537,574,705	
(2) 外来収益	394,854,936	
(3) その他医業収益	39,019,498	
(4) 他会計負担金	<u>36,294,000</u>	1,007,743,139

2 医業費用

(1) 給与費	657,428,407	
(2) 材料費	147,315,980	
(3) 経費	161,873,828	
(4) 減価償却費	118,556,706	
(5) 資産減耗費	16,639,699	
(6) 研究研修費	<u>2,977,007</u>	<u>1,104,791,627</u>

医業損失

97,048,488

3 介護サービス事業収益

(1) 介護老人保健施設収益	313,331,618	
(2) 介護老人福祉施設収益	387,269,875	
(3) グループホーム収益	34,623,663	
(4) デイサービスセンター収益	70,866,809	
(5) 訪問看護収益	48,471,867	
(6) 居宅介護支援収益	45,955,720	
(7) 包括支援センター収益	<u>15,577,300</u>	916,096,852

4 介護サービス事業費用

(1) 給与費	628,666,044	
(2) 材料費	71,596,088	
(3) 経費	121,887,211	
(4) 減価償却費	66,275,952	
(5) 資産減耗費	145,766	
(6) 研究研修費	<u>2,151,391</u>	<u>890,722,452</u>

介護サービス事業利益

25,374,400

5 医業外収益

(1) 受取利息及び配当金	319,817	
(2) 補助金	2,869,000	
(3) 負担金及び交付金	77,475,000	
(4) 長期前受金戻入	58,018,451	
(5) その他医業外収益	<u>7,968,601</u>	146,650,869

6 医業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	18,388,194	
(2) その他医業外費用	5,190,830	
(3) 雑支出	<u>22,597,091</u>	<u>46,176,115</u>

医業外利益

100,474,754

(単位：円)

7 介護サービス事業外収益			
(1) 負担金及び交付金	700,000		
(2) 長期前受金	17,921,157		
(3) その他介護サービス事業外収益	<u>4,923,954</u>	23,545,111	
8 介護サービス事業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,182,029		
(2) その他介護サービス事業外費用	1,083,290		
(3) 雑支出	<u>15,350,807</u>	<u>27,616,126</u>	<u>△ 4,071,015</u>
経常利益			24,729,651
9 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>19,322,770</u>	<u>19,322,770</u>	
10 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19,322,770</u>
当年度純利益			44,052,421
前年度繰越利益剰余金			<u>788,947,188</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>832,999,609</u></u>

平成27年度一関市病院事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

ア 土地		407,795,533	
イ 建物	3,310,083,938		
減価償却累計額	△ 1,529,652,562	1,780,431,376	
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	△ 95,172,266	20,982,309	
エ 器械備品	753,512,539		
減価償却累計額	△ 466,249,840	287,262,699	
オ 車両	54,945,578		
減価償却累計額	△ 40,824,542	14,121,036	
カ リース資産	7,279,984		
減価償却累計額	△ 3,310,681	3,969,303	
キ 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			2,514,562,256

(2)無形固定資産

ア 電話加入権	1,024,399		
減損損失累計額	△ 567,000	457,399	
イ ソフトウェア		1,094,000	
無形固定資産合計			1,551,399

(3)投資その他の資産

ア 出資金		200,000	
イ 長期前払消費税	27,073,953		
減価償却累計額	△ 7,815,077	19,258,876	
ウ その他投資		340,000,000	
投資その他の資産合計			359,458,876

固定資産合計 2,875,572,531

2 流動資産

(1)現金預金 820,755,052

(2)未収金 280,000,000
貸倒引当金 △ 2,933,280 277,066,720

(3)貯蔵品 8,500,000

流動資産合計 1,106,321,772

資産合計 3,981,894,303

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 1,029,705,648

(2) リース債務 405,717

(3) 引当金

ア 退職給付引当金 149,474,476

(4) その他固定負債

ア 預り担保金 100,000

固定負債合計 1,179,685,841

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 145,671,607

(2) リース債務 1,081,078

(3) 未払金 100,000,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金 42,957,000

イ 法定福利費引当金 7,540,000

ウ 修繕引当金 54,484,800

引当金合計 104,981,800

(5) その他流動負債

ア 預り金 8,000,000

流動負債合計 359,734,485

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 712,063,795

収益化累計額 △ 301,254,722 410,809,073

イ 県補助金 4,455,000

収益化累計額 △ 2,646,272 1,808,728

ウ 他会計負担金 720,371,055

収益化累計額 △ 266,940,942 453,430,113

エ 受贈財産評価額 13,172,040

収益化累計額 △ 10,463,438 2,708,602

繰延収益合計 868,756,516

負債合計 2,408,176,842

資 本 の 部

6 資本金			688,838,852
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		0	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	44,812,000		
イ 特別研修積立金	7,067,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>832,999,609</u>		
利益剰余金合計		<u>884,878,609</u>	
剰余金合計			<u>884,878,609</u>
資本合計			<u>1,573,717,461</u>
負債資本合計			<u><u>3,981,894,303</u></u>

平成28年度一関市病院事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

ア 土地		407,795,533	
イ 建物	3,324,355,938		
減価償却累計額	<u>△ 1,625,148,450</u>	1,699,207,488	
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	<u>△ 97,201,786</u>	18,952,789	
エ 器械備品	775,977,162		
減価償却累計額	<u>△ 521,230,028</u>	254,747,134	
オ 車両	57,965,104		
減価償却累計額	<u>△ 43,327,041</u>	14,638,063	
カ リース資産	1,526,275		
減価償却累計額	<u>△ 890,900</u>	635,375	
キ 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			<u>2,395,976,382</u>

(2)無形固定資産

ア 電話加入権	1,024,399		
減損損失累計額	<u>△ 567,000</u>	457,399	
イ ソフトウェア		1,094,000	
無形固定資産合計			<u>1,551,399</u>

(3)投資その他の資産

ア 出資金		200,000	
イ 長期前払消費税	31,984,431		
減価償却累計額	<u>△ 14,464,494</u>	17,519,937	
ウ その他投資		294,771,254	
投資その他の資産合計			<u>312,491,191</u>

固定資産合計 2,710,018,972

2 流動資産

(1)現金預金		832,201,265	
(2)未収金		292,735,000	
貸倒引当金	<u>△ 2,974,230</u>	289,760,770	
(3)貯蔵品		8,500,000	
流動資産合計			<u>1,130,462,035</u>

資産合計 3,840,481,007

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 908,991,137

(2) リース債務

0

(3) 引当金

ア 退職給付引当金 144,771,254

(4) その他固定負債

ア 預り担保金 100,000

固定負債合計 1,053,862,391

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 150,514,511

(2) リース債務

405,717

(3) 未払金

80,000,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金 44,295,000

イ 法定福利費引当金 8,295,000

ウ 修繕引当金 54,484,800

引当金合計 107,074,800

(5) その他流動負債

ア 預り金 8,000,000

流動負債合計 345,995,028

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 712,844,795

収益化累計額 △ 325,827,817 387,016,978

イ 県補助金 4,455,000

収益化累計額 △ 3,227,164 1,227,836

ウ 他会計負担金 788,661,055

収益化累計額 △ 320,218,344 468,442,711

エ 受贈財産評価額 13,172,040

収益化累計額 △ 11,977,438 1,194,602

繰延収益合計 857,882,127

負債合計 2,257,739,546

資 本 の 部

6 資本金		688,838,852
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		0
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	44,812,000	
イ 特別研修積立金	7,067,000	
ウ 当年度未処分利益剰余金	842,023,609	
利益剰余金合計	893,902,609	893,902,609
剰余金合計		893,902,609
資本合計		1,582,741,461
負債資本合計		3,840,481,007

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 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 10～39年

構 築 物 10～30年

器械備品 4～8年

車 両 4～5年

イ リース資産（所有権移転ファイナンス・リース取引）

・減価償却の方法

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。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、病院事業会計は当該組合に対し負担金を拠出しているため、当年度中における退職手当の特別負担金に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び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（12月から3月までの4ヵ月分）を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費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（12月から3月までの4ヵ月分）を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

オ 修繕引当金

地方公営企業会計基準の改定前に計上していた修繕引当金を計上している。なお、修繕引当金に関する経過措置として、平成26年3月31日以前に引当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する。

(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。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間以内で均等償却を行っている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上した非資金取引はない。

3 予定貸借対照表等関連

(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

担保に供している資産及びこれに対応する債務はない。

(2) 後年度における一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

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、一般会計が負担すると見込まれる額は283,513千円である。

4 セグメント情報の開示

報告セグメントの概要

病院事業を構成する8事業を報告セグメントとする。

- (1) 一関市国民健康保険藤沢病院（国民健康保険診療施設事業）
- (2) 老健ふじさわ（介護老人保健施設事業）
- (3) 特別養護老人ホーム光栄荘（特別養護老人ホーム事業）
- (4) グループホームやまばと（認知症対応型老人共同生活援助事業）
- (5) ふじさわデイサービスセンター（老人デイサービスセンター事業）
- (6) ふじさわ訪問看護ステーション（訪問看護事業）
- (7) ふじさわ居宅介護支援事業所（居宅介護支援事業）
- (8) 高齢者総合相談センターふじさわ（地域包括支援センター事業）

5 重要な後発事象

特になし。