

平成 30 年度

一関市病院事業会計予算

一 関 市

目 次

I 予 算

1. 平成30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30年度一関市病院事業会計予算実施計画 (5)
2. 平成30年度一関市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (8)
3. 給与費明細書 (9)
4. 平成29年度一関市病院事業予定損益計算書 (14)
5. 平成29年度一関市病院事業予定貸借対照表 (16)
6. 平成30年度一関市病院事業予定貸借対照表 (19)
7. 注記 (22)

III 予算に関する説明資料

1. 平成30年度一関市病院事業会計予算実施計画明細書 (25)

I 予 算

議案第25号

平成30年度一関市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30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	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ぼと	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)	16,441人
一関市国民健康保険藤沢病院 (外来)	35,662人
老健ふじさわ (入所)	21,514人
老健ふじさわ (通所)	6,694人
特別養護老人ホーム光栄荘 (入所)	31,437人
特別養護老人ホーム光栄荘 (短期入所)	2,872人
グループホームやまぼと	3,252人
ふじさわデイサービスセンター	7,992人
ふじさわ訪問看護ステーション	9,151人
ふじさわ居宅介護支援事業所 (居宅介護支援)	3,060件
高齢者総合相談センターふじさわ (介護予防支援)	1,826件

(3) 建設改良事業

328,914千円

(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	2,243,000千円
第1項 医業収益	1,078,514千円
第2項 医業外収益	134,858千円
第3項 介護サービス事業収益	1,001,890千円
第4項 介護サービス事業外収益	21,257千円
第5項 特別利益	6,481千円

支 出

第1款 病院事業費用	2,243,000千円
第1項 医業費用	1,199,006千円
第2項 医業外費用	19,436千円
第3項 介護サービス事業費用	1,007,807千円
第4項 介護サービス事業外費用	10,056千円
第5項 特別損失	900千円
第6項 予備費	5,795千円

(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102,879千円は、当年度分損益勘定留保資金102,879千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	374,121千円
第1項 企業債	24,800千円
第2項 負担金	59,220千円
第3項 補助金	5,700千円
第4項 介護サービス事業企業債	284,400千円
第5項 寄附金	1千円

支 出

第1款 資本的支出	477,000千円
第1項 建設改良費	34,689千円
第2項 企業債償還金	85,859千円
第3項 介護サービス事業建設改良費	294,225千円
第4項 介護サービス事業企業債償還金	62,227千円

(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	24,800千円	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 なった後においては、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。
介護サービス建設 改良事業	284,400千円			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 第7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、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 1,418,055千円
- (2) 交際費 200千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 棚卸資産の購入限度額は、166,491千円と定める。

平成30年2月20日 提出

一関市長 勝 部 修

Ⅱ 予算に関する説明書

平成30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			2,243,000	
	1. 医業収益		1,078,514	
		1. 入院収益	559,615	
		2. 外来収益	439,159	
		3. その他医業収益	43,446	
		4. 他会計負担金	36,294	
	2. 医業外収益		134,858	
		1. 受取利息及び配当金	500	
		2. 補助金	3,054	
		3. 負担金及び交付金	78,539	
		4. 長期前受金戻入	44,062	
		5. その他医業外収益	8,703	
	3. 介護サービス事業収益		1,001,890	
		1. 介護老人保健施設収益	365,068	
		2. 介護老人福祉施設収益	385,057	
		3. グループホーム収益	36,139	
		4. デイサービスセンター収益	85,252	
		5. 訪問看護収益	57,208	
		6. 居宅介護支援収益	50,700	
		7. 包括支援センター収益	22,466	
	4. 介護サービス事業外収益		21,257	
		1. 負担金及び交付金	648	
		2. 長期前受金戻入	17,890	
3. その他介護サービス事業外収益		2,719		
5. 特別利益		6,481		
	1. 過年度損益修正益	1		
	2. その他特別利益	6,480		

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用			2,243,000	
	1. 医業費用		1,199,006	
		1. 給与費	721,945	
		2. 材料費	156,633	
		3. 経費	196,519	
		4. 減価償却費	111,255	
		5. 資産減耗費	6,882	
		6. 研究研修費	5,772	
	2. 医業外費用		19,436	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	13,146	
		2. 消費税等	1,788	
		3. その他医業外費用	4,502	
	3. 介護サービス事業費用		1,007,807	
		1. 給与費	696,110	
		2. 材料費	81,134	
		3. 経費	160,172	
		4. 減価償却費	66,370	
		5. 資産減耗費	104	
		6. 研究研修費	3,917	
	4. 介護サービス事業外費用		10,056	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	8,382	
		2. 消費税等	249	
		3. その他介護サービス事業外費用	1,425	
	5. 特別損失		900	
		1. 過年度損益修正損	900	
	6. 予備費		5,795	
		1. 予備費	5,795	

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			374,121	
	1. 企業債		24,800	
		1. 公営企業債	24,800	
	2. 負担金		59,220	
		1. 他会計負担金	59,220	
	3. 補助金		5,700	
		1. 国庫補助金	5,700	
	4. 介護サービス事業 企業債		284,400	
		1. 公営企業債	284,400	
	5. 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			477,000	
	1. 建設改良費		34,689	
		1. 固定資産購入費	34,689	
	2. 企業債償還金		85,859	
		1. 企業債償還金	85,859	
	3. 介護サービス事業 建設改良費		294,225	
		1. 施設整備費	286,743	
		2. 固定資産購入費	3,662	
		3. 車両購入費	3,820	
	4. 介護サービス事業 企業債償還金		62,227	
1. 企業債償還金		62,227		

平成30年度一関市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31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	5,795,000
減価償却費	177,612,659
固定資産除却費	6,309,305
引当金の増減額 (△は減少)	2,509,347
長期前受金戻入	△ 68,435,848
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△ 24,366,758
受取利息及び配当金	△ 500,000
支払利息及び企業債支払諸費	21,528,000
小計	<u>120,451,705</u>
受取利息及び配当金	500,000
支払利息及び企業債支払諸費	<u>△ 21,528,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>99,423,705</u>

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	△ 304,547,242
国庫補助金等の収入	5,700,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 298,847,242</u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	309,200,000
一般会計からの繰入金による収入	59,220,000
企業債の償還による支出	<u>△ 148,085,593</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>220,334,407</u>

資金増加額 (または減少額)	20,910,870
資金期首残高	<u>652,682,824</u>
資金期末残高	<u><u>673,593,694</u></u>

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	(3) 92		371,635	454,262	376,351	1,202,248	202,048	1,404,296
	資本勘定 支弁職員									
	合計	1	(3) 92		371,635	454,262	376,351	1,202,248	202,048	1,404,296
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	94		369,781	451,684	370,109	1,191,574	196,755	1,388,329
	資本勘定 支弁職員									
	合計	1	94		369,781	451,684	370,109	1,191,574	196,755	1,388,329
比 較	損益勘定 支弁職員		(3) △2		1,854	2,578	6,242	10,674	5,293	15,967
	資本勘定 支弁職員									
	合計		(3) △2		1,854	2,578	6,242	10,674	5,293	15,967

※()内は、再任用職員について外書きしたもの

(単位：千円)

手 当 等	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	7,045	87,145	57,514	5,311	21,115	1,871	7,716	42,241	5,281
	前年度	6,314	87,280	56,167	4,847	19,926	1,901	6,986	45,473	4,559
	比 較	731	△ 135	1,347	464	1,189	△ 30	730	△ 3,232	722
の 内 訳	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	10,218	6,636	3,370	4,920	34,802	7,629	73,392	376,351
	前年度	127	9,223	3,378	3,167	3,360	34,762	6,969	75,670	370,109
	比 較	18	995	3,258	203	1,560	40	660	△ 2,278	6,242

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	1,854	給与改定に伴う増減分	786	給与改定率 0.2%
		昇給に伴う増加分	1,328	平均昇給率 1.5%
		その他の増減分	△ 260	
職員手当等	6,242	制度改正に伴う増減分	1,751	
		その他の増減分	4,491	

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30年1月1日	平均給料月額(円)	471,280	272,883	319,660	315,925	314,342
	平均給与月額(円)	1,573,897	319,913	386,601	392,930	381,733
	平均年齢(歳)	49.11	40.02	47.04	45.04	44.07
平成29年1月1日	平均給料月額(円)	447,857	273,429	320,671	315,767	322,954
	平均給与月額(円)	1,506,500	337,613	392,856	373,119	382,046
	平均年齢(歳)	47.04	39.10	47.04	46.07	45.09

(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	-	-	162,700	157,500	148,400	-	-	161,300	156,100	147,100
大学卒	246,400	175,700	211,100	186,400	180,800	246,400	174,200	209,200	184,800	179,200

(3) 級別職員数

(平成30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	%	人	%	人	%	人	%
			6	31.6			1	12.5	2	16.7
2級	2	40.0	6	31.6	16	37.2	1	12.5	3	25.0
3級	3	60.0	3	15.8	18	41.9	5	62.5		
4級			4	21.0	8	18.6	1	12.5	2	16.7
5級					1	2.3			3	25.0
6級									2	16.6
計	5	100.0	19	100.0	43	100.0	8	100.0	12	100.0

(平成29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	%	人	%	人	%	人	%
	1	14.3	5	29.5			1	11.1	2	15.4
2級	2	28.6	5	29.4	15	34.9	1	11.1	2	15.4
3級	4	57.1	3	17.6	19	44.2	7	77.8		
4級			4	23.5	8	18.6			4	30.8
5級					1	2.3			4	30.8
6級									1	7.6
計	7	100.0	17	100.0	43	100.0	9	100.0	13	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)	92	6	19	44	12	11	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	92	6	19	44	12	11	
	号給数別内訳	1号給	(人)						
		2号給	(人)	15	2	1	9	1	2
		3号給	(人)	9			5	4	
		4号給	(人)	68	4	18	30	7	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	6	20	47	9	12	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	94	6	20	47	9	12	
	号給数別内訳	1号給	(人)						
		2号給	(人)	18	2	1	13		2
		3号給	(人)	9		3	5	1	
		4号給	(人)	67	4	16	29	8	10
		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		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)
給料総額に対する比率 (%)	9.4	75.7	4.2	2.7
支給対象職員の比率 (平成30年1月1日現在) (%)	64.2	100.0	94.7	46.5
支給対象職員一人当たり 平均支給月額 (円)	42,672	191,313	19,300	32,417
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	2.100 (1.075)	2.250 (1.225)	4.350 (2.300)	有	
前 年 度	2.075 (1.050)	2.225 (1.200)	4.300 (2.250)	有	
国 の 制 度	2.125 (1.075)	2.275 (1.225)	4.400 (2.300)	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

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度までの支払義務 発生 (見込) 額		当該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	一般財源
給食業務委託	千円 130,896	—	—	平成30年度 ~平成31年度	千円 130,896	千円 130,896

平成29年度一関市病院事業予定損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 医業収益

(1) 入院収益	476,374,717	
(2) 外来収益	377,116,210	
(3) その他医業収益	35,257,283	
(4) 他会計負担金	<u>36,294,000</u>	925,042,210

2 医業費用

(1) 給与費	637,718,289	
(2) 材料費	129,218,006	
(3) 経費	157,639,493	
(4) 減価償却費	100,525,000	
(5) 資産減耗費	996,564	
(6) 研究研修費	<u>2,574,330</u>	<u>1,028,671,682</u>

医業損失

103,629,472

3 介護サービス事業収益

(1) 介護老人保健施設収益	321,286,868	
(2) 介護老人福祉施設収益	336,082,410	
(3) グループホーム収益	35,396,640	
(4) デイサービスセンター収益	75,168,975	
(5) 訪問看護収益	53,525,110	
(6) 居宅介護支援収益	50,913,417	
(7) 包括支援センター収益	<u>21,923,775</u>	894,297,195

4 介護サービス事業費用

(1) 給与費	642,667,918	
(2) 材料費	64,950,175	
(3) 経費	132,988,602	
(4) 減価償却費	67,712,554	
(5) 資産減耗費	108,810	
(6) 研究研修費	<u>1,794,314</u>	<u>910,222,373</u>

介護サービス事業損失

15,925,178

5 医業外収益

(1) 受取利息及び配当金	142,460	
(2) 補助金	2,045,000	
(3) 負担金及び交付金	76,655,000	
(4) 長期前受金戻入	54,515,000	
(5) その他医業外収益	<u>6,799,725</u>	140,157,185

6 医業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,528,000	
(2) その他医業外費用	4,074,838	
(3) 雑支出	<u>23,019,131</u>	<u>41,621,969</u>

医業外利益

98,535,216

(単位：円)

7 介護サービス事業外収益			
(1) 負担金及び交付金	730,000		
(2) 長期前受金	17,891,492		
(3) その他介護サービス事業外収益	<u>2,484,593</u>	21,106,085	
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	9,395,389		
(2) その他介護サービス事業外費用	921,349		
(3) 雑支出	<u>18,679,748</u>	<u>28,996,486</u>	<u>△ 7,890,401</u>
経常損失			28,909,835
9 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>5,675,000</u>	<u>5,675,000</u>	
10 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	23,299,000		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>23,299,000</u>	<u>△ 17,624,000</u>
当年度純損失			46,533,835
前年度繰越利益剰余金			<u>919,423,050</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>872,889,215</u></u>

平成29年度一関市病院事業予定貸借対照表
(平成30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	3,327,514,938		
減価償却累計額	<u>△ 1,716,510,700</u>	1,611,004,238	
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	<u>△ 99,231,306</u>	16,923,269	
エ 器械備品	864,807,483		
減価償却累計額	<u>△ 555,697,092</u>	309,110,391	
オ 車両	60,301,447		
減価償却累計額	<u>△ 47,054,128</u>	13,247,319	
カ リース資産	1,526,275		
減価償却累計額	<u>△ 1,373,651</u>	152,624	
キ 建設仮勘定		7,650,000	
有形固定資産合計			<u>2,365,883,374</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	42,338,678		
減価償却累計額	<u>△ 19,342,333</u>	22,996,345	
ウ その他投資		487,067,000	
投資その他の資産合計			<u>510,263,345</u>

固定資産合計 2,877,698,118

2 流動資産

(1)現金預金		652,682,824	
(2)未収金	300,000,000		
貸倒引当金	<u>△ 3,157,880</u>	296,842,120	
(3)貯蔵品		8,500,000	
流動資産合計			<u>958,024,944</u>

資産合計 3,835,723,062

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 857,403,664

(2) リース債務 0

(3) 引当金

ア 退職給付引当金 150,621,558

(4) その他固定負債

ア 預り担保金 100,000

固定負債合計 1,008,125,222

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 148,085,593

(2) リース債務 0

(3) 未払金 60,000,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金 42,558,000

イ 法定福利費引当金 7,946,000

ウ 修繕引当金 53,778,518

引当金合計 104,282,518

(5) その他流動負債

ア 預り金 11,000,000

流動負債合計 323,368,111

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 748,608,795

収益化累計額 △ 343,739,241 404,869,554

イ 県補助金 6,267,600

収益化累計額 △ 3,927,396 2,340,204

ウ 他会計負担金 859,501,055

収益化累計額 △ 376,746,753 482,754,302

エ 受贈財産評価額 13,172,040

収益化累計額 △ 12,513,438 658,602

繰延収益合計 890,622,662

負債合計 2,222,115,995

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	872,889,215		
利益剰余金合計		<u>924,768,215</u>	
剰余金合計			<u>924,768,215</u>
資本合計			<u>1,613,607,067</u>
負債資本合計			<u><u>3,835,723,062</u></u>

平成30年度一関市病院事業予定貸借対照表
(平成31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	3,600,667,716		
減価償却累計額	<u>△ 1,806,236,015</u>	1,794,431,701	
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	<u>△ 101,260,256</u>	14,894,319	
エ 器械備品	786,886,044		
減価償却累計額	<u>△ 523,464,698</u>	263,421,346	
オ 車両	62,485,377		
減価償却累計額	<u>△ 49,992,624</u>	12,492,753	
カ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
キ 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			<u>2,493,035,652</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		<u>1,094,000</u>	
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	66,705,436		
減価償却累計額	<u>△ 25,869,333</u>	40,836,103	
ウ その他投資		<u>487,067,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>528,103,103</u>
固定資産合計			<u>3,022,690,154</u>

2 流動資産

(1)現金預金		673,593,694	
(2)未収金		300,000,000	
貸倒引当金		<u>△ 3,157,880</u>	296,842,120
(3)貯蔵品			<u>8,500,000</u>
流動資産合計			<u>978,935,814</u>
資産合計			<u>4,001,625,968</u>

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 998,974,918

(2) リース債務 0

(3) 引当金

ア 退職給付引当金 149,030,905

(4) その他固定負債

ア 預り担保金 100,000

固定負債合計 1,148,105,823

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 167,628,746

(2) リース債務 0

(3) 未払金 60,000,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金 47,387,000

イ 法定福利費引当金 8,857,000

ウ 修繕引当金 52,138,518

引当金合計 108,382,518

(5) その他流動負債

ア 預り金 11,000,000

流動負債合計 347,011,264

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 754,308,795

収益化累計額 △ 369,840,833 384,467,962

イ 県補助金 6,267,600

収益化累計額 △ 4,511,852 1,755,748

ウ 他会計負担金 918,721,055

収益化累計額 △ 418,496,553 500,224,502

エ 受贈財産評価額 13,172,040

収益化累計額 △ 12,513,438 658,602

繰延収益合計 887,106,814

負債合計 2,382,223,901

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	878,684,215		
利益剰余金合計		<u>930,563,215</u>	
剰余金合計			<u>930,563,215</u>
資本合計			<u>1,619,402,067</u>
負債資本合計			<u><u>4,001,625,968</u></u>

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 4～20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361,284千円である。

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ぼと（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。

Ⅲ 予算に関する説明資料

平成30年度一関市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1. 病院事業収益				2,243,000	
	1. 医業収益			1,078,514	
		1. 入院収益		559,615	
			1. 入院収益	559,615	診療報酬及び自己負担金等
		2. 外来収益		439,159	
			1. 外来収益	439,159	診療報酬及び自己負担金等
		3. その他医業収益		43,446	
			1. 室料差額収益	4,602	室料差額
			2. 公衆衛生活動収益	8,671	検診、受託検査、予防接種料等
			3. 健康診断収益	1,574	健康診断
			4. その他医業収益	28,599	文書料、業務手数料等
		4. 他会計負担金		36,294	
			1. 一般会計負担金	36,294	
	2. 医業外収益			134,858	
		1. 受取利息及び配当金		500	
			1. 預金利息	500	
		2. 補助金		3,054	
			1. 補助金	3,054	国保特別調整交付金（保健事業）等
		3. 負担金及び交付金		78,539	
			1. 他会計負担金	78,539	一般会計負担金
		4. 長期前受金戻入		44,062	
			1. 長期前受金戻入	44,062	長期前受金収益化額
		5. その他医業外収益		8,703	
			1. その他医業外収益	8,703	雇用保険料、診療応援負担金等
	3. 介護サービス事業収益			1,001,890	
		1. 介護老人保健施設収益		365,068	
			1. 施設サービス収益	220,570	介護報酬及び自己負担金等
			2. 短期入所サービス収益	26,499	介護報酬及び自己負担金等
			3. 通所リハビリテーション収益	79,522	介護報酬及び自己負担金等
			4. その他老人保健施設収益	38,477	居住費、食費等負担金
		2. 介護老人福祉施設収益		385,057	
			1. 施設サービス収益	280,387	介護報酬及び自己負担金等
			2. 短期入所サービス収益	27,183	介護報酬及び自己負担金等
			3. その他老人福祉施設収益	77,487	居住費、食費等負担金

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		3. グループホーム収益		36,139	
			1. グループホーム収益	29,375	介護報酬及び自己負担金等
			2. その他グループホーム収益	6,764	居住費、食費等負担金
		4. デイサービスセンター収益		85,252	
			1. 通所介護収益	80,803	介護報酬及び自己負担金等
			2. その他デイサービス収益	4,449	食費等負担金
		5. 訪問看護収益		57,208	
			1. 訪問看護収益	54,706	介護報酬及び自己負担金等
			2. その他訪問看護収益	2,502	グループホーム医療連携受託料等
		6. 居宅介護支援収益		50,700	
			1. 居宅支援サービス計画収益	48,955	介護報酬
			2. その他居宅支援事業収益	1,745	要介護認定調査受託料等
		7. 包括支援センター収益		22,466	
			1. 居宅支援サービス計画収益	7,766	介護報酬
			2. 受託金収益	14,700	包括支援センター運営受託料等
	4. 介護サービス事業外収益			21,257	
		1. 負担金及び交付金		648	
			1. 他会計負担金	648	一般会計負担金
		2. 長期前受金戻入		17,890	
			1. 長期前受金戻入	17,890	長期前受金収益化額
		3. その他介護サービス事業外収益		2,719	
			1. その他介護サービス事業外収益	2,719	雇用保険料等
	5. 特別利益			6,481	
		1. 過年度損益修正益		1	
		2. その他特別利益		6,480	過年度分一般会計負担金未収益化額等

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用				2,243,000	
	1. 医業費用			1,199,006	
		1. 給与費		721,945	
		1. 給料		235,241	職員給料
		2. 手当等		246,611	各種手当、退職給付引当金
		3. 賃金		111,362	医師賃金、臨時的任用職員等賃金
		4. 法定福利費		93,089	共済負担金、社会保険料等
		5. 賞与引当金繰入額		30,068	
		6. 法定福利費引当金繰入額		5,574	
		2. 材料費		156,633	
		1. 薬品費		101,134	投薬、注射等
		2. 診療材料費		41,697	
		3. 給食材料費		12,002	
		4. 医療用消耗備品費		1,800	
		3. 経費		196,519	
		1. 厚生福利費		1,314	健康診断費用等
		2. 報償費		220	
		3. 旅費交通費		3,746	診療旅費等
		4. 職員被服費		432	白衣代等
		5. 消耗品費		6,207	
		6. 消耗備品費		1,905	
		7. 光熱水費		18,346	水道、電気料等
		8. 燃料費		8,004	公用車、施設用燃料代
		9. 食糧費		180	
		10. 印刷製本費		520	帳票印刷代等
		11. 修繕費		8,225	医療器械等修繕費
		12. 保険料		1,112	賠償責任保険料等
		13. 賃借料		46,376	医療機器等賃借料
		14. 通信運搬費		1,509	電話料、郵便料等
		15. 委託料		94,860	臨床検査等委託料
		16. 諸会費		2,201	各種団体等会費
		17. 手数料		662	
		18. 交際費		200	
		19. 雑費		500	
		4. 減価償却費		111,255	
		1. 建物減価償却費		38,547	
		2. 構築物減価償却費		711	
		3. 器械備品減価償却費		67,192	
		4. 車両減価償却費		518	
		5. 長期前払消費税減価償却費		4,287	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		5. 資産減耗費		6,882	
		1. たな卸資産減耗費		675	
		2. 固定資産除却費		6,207	
		6. 研究研修費		5,772	
		1. 謝金		450	講師謝金
		2. 図書費		634	診療用参考図書代
		3. 旅費		3,191	研究研修旅費
		4. 研究雑費		1,497	研修参加費等
	2. 医業外費用			19,436	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費			13,146	
		1. 企業債利息		13,146	
	2. 消費税等			1,788	
		1. 公課費		1,788	消費税及び地方消費税
	3. その他医業外費用			4,502	
		1. 患者外給食材料費		1,478	
		2. その他医業外費用		3,024	医師官舎光熱水費等
	3. 介護サービス事業費用			1,007,807	
	1. 給与費			696,110	
		1. 給料		136,394	職員給料
		2. 手当等		95,200	各種手当、退職給付引当金
		3. 賃金		342,900	臨時的任用職員賃金等
		4. 法定福利費		101,014	共済負担金、社会保険料等
		5. 賞与引当金繰入額		17,319	
		6. 法定福利費引当金繰入額		3,283	
	2. 材料費			81,134	
		1. 薬品費		8,408	投薬、注射等
		2. 療養材料費		11,369	
		3. 給食材料費		59,274	
		4. 療養消耗備品費		2,083	
	3. 経費			160,172	
		1. 厚生福利費		3,027	健康診断費用等
		2. 報償費		110	
		3. 旅費交通費		150	一般旅費
		4. 職員被服費		688	ユニホーム代
		5. 消耗品費		7,484	
		6. 消耗備品費		2,484	
		7. 光熱水費		34,410	水道、電気料等
		8. 燃料費		16,916	公用車、施設用燃料代
		9. 食糧費		97	
		10. 印刷製本費		644	帳票印刷代等
		11. 修繕費		7,556	設備等修繕費
		12. 保険料		1,422	賠償責任保険料等

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			13. 賃借料	8,760	寝具等賃借料
			14. 通信運搬費	2,074	電話料、郵便料等
			15. 委託料	71,484	給食業務委託料等
			16. 諸会費	407	各種団体等会費
			17. 手数料	1,404	
			18. 雑費	1,055	
		4. 減価償却費		66,370	
			1. 建物減価償却費	51,182	
			2. 構築物減価償却費	1,319	
			3. 器械備品減価償却費	7,932	
			4. 車両減価償却費	3,697	
			5. 長期前払消費税減価償却費	2,240	
		5. 資産減耗費		104	
			1. 固定資産除却費	104	
		6. 研究研修費		3,917	
			1. 謝金	50	講師謝金
			2. 図書費	217	介護用参考図書代
			3. 旅費	2,906	研修旅費
			4. 研究雑費	744	研修参加費等
	4. 介護サービス事業外費用			10,056	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		8,382	
			1. 企業債利息	8,382	
		2. 消費税等		249	
			1. 公課費	249	消費税及び地方消費税
		3. その他介護サービス事業外費用		1,425	
			1. その他介護サービス事業外費用	1,425	
	5. 特別損失			900	
		1. 過年度損益修正損		900	
	6. 予備費			5,795	
		1. 予備費		5,795	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1. 資本的収入				374,121	
	1. 企業債			24,800	
		1. 公営企業債		24,800	
			1. 病院事業債	24,800	建設改良事業分
	2. 負担金			59,220	
		1. 他会計負担金		59,220	
			1. 一般会計負担金	59,220	企業債償還元金分等
	3. 補助金			5,700	
		1. 国庫補助金		5,700	
			1. 国庫補助金	5,700	国保特別調整交付金（直営診療施設分）等
	4. 介護サービス事業企業債			284,400	
		1. 公営企業債		284,400	
			1. 介護サービス事業企業債	284,400	建設改良事業分
	5. 寄附金			1	
		1. 寄附金		1	
			1. 寄附金	1	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1. 資本的支出				477,000	
	1. 建設改良費			34,689	
		1. 固定資産購入費		34,689	
			1. 器械備品購入費	34,689	内視鏡システム更新等
	2. 企業債償還元金			85,859	
		1. 企業債償還元金		85,859	
			1. 企業債償還元金	85,859	病院分企業債償還元金
	3. 介護サービス事業建設改良費			294,225	
		1. 施設整備費		286,743	
			1. 委託料	4,968	老人福祉施設大規模改修工事監理業務委託
			2. 工事請負費	281,775	老人福祉施設大規模改修工事
		2. 固定資産購入費		3,662	
			1. 器械備品購入費	3,662	介護用機器購入費
		3. 車両購入費		3,820	
			1. 車両購入費	3,820	利用者送迎用車両等購入費
	4. 介護サービス事業企業債償還元金			62,227	
		1. 企業債償還元金		62,227	
			1. 企業債償還元金	62,227	介護サービス事業分企業債償還元金