

令和2年度

一関市病院事業会計予算

一 関 市

目 次

I 予 算

1. 令和2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. 令和2年度一関市病院事業会計予算実施計画	—————	(5)
2. 令和2年度一関市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	———	(8)
3. 給与費明細書	—————	(9)
4. 平成31年度一関市病院事業予定損益計算書	—————	(14)
5. 平成31年度一関市病院事業予定貸借対照表	—————	(16)
6. 令和2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. 令和2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22号

令和2年度一関市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2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) | 15,695人 |
| 一関市国民健康保険藤沢病院 (外来) | 31,317人 |
| 老健ふじさわ (入所) | 21,098人 |
| 老健ふじさわ (通所) | 6,741人 |
| 特別養護老人ホーム光栄荘 (入所) | 31,573人 |
| 特別養護老人ホーム光栄荘 (短期入所) | 4,380人 |
| グループホームやまばと | 3,285人 |
| ふじさわデイサービスセンター | 8,104人 |
| ふじさわ訪問看護ステーション | 9,098人 |
| ふじさわ居宅介護支援事業所 (居宅介護支援) | 2,760件 |
| 高齢者総合相談センターふじさわ (介護予防支援) | 1,760件 |
| (3) 建設改良事業 | 104,972千円 |

(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		2,312,000千円
第1項 医業収益		1,051,237千円
第2項 医業外収益		136,191千円
第3項 介護サービス事業収益		1,074,084千円
第4項 介護サービス事業外収益		20,722千円
第5項 特別利益		29,766千円

支		出
第1款	病院事業費用	2,312,000千円
第1項	医業費用	1,197,344千円
第2項	医業外費用	14,575千円
第3項	介護サービス事業費用	1,085,828千円
第4項	介護サービス事業外費用	7,032千円
第5項	特別損失	800千円
第6項	予備費	6,421千円

(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89,781千円は、当年度分損益勘定留保資金75,781千円及び減債積立金14,000千円で補てんするものとする。）。

収		入
第1款	資本的収入	178,219千円
第1項	企業債	55,800千円
第2項	負担金	83,564千円
第3項	補助金	29,604千円
第4項	介護サービス事業企業債	8,500千円
第5項	介護サービス事業補助金	750千円
第6項	寄附金	1千円

支		出
第1款	資本的支出	268,000千円
第1項	建設改良費	87,835千円
第2項	企業債償還金	111,082千円
第3項	介護サービス事業建設改良費	17,137千円
第4項	介護サービス事業企業債償還金	51,946千円

(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	55,800千円	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。
介護サービス建設改良事業	8,500千円			

(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 1,470,218千円
- (2) 交際費 200千円

(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、187,754千円と定める。

令和2年2月18日 提出

一関市長 勝 部 修

Ⅱ 予算に関する説明書

令和2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			2,312,000	
	1. 医業収益		1,051,237	
		1. 入院収益	528,355	
		2. 外来収益	446,211	
		3. その他医業収益	40,377	
		4. 他会計負担金	36,294	
	2. 医業外収益		136,191	
		1. 受取利息及び配当金	300	
		2. 補助金	4,481	
		3. 負担金及び交付金	79,168	
		4. 長期前受金戻入	45,732	
		5. その他医業外収益	6,510	
	3. 介護サービス事業収益		1,074,084	
		1. 介護老人保健施設収益	388,311	
		2. 介護老人福祉施設収益	432,104	
		3. グループホーム収益	39,435	
		4. デイサービスセンター収益	88,683	
		5. 訪問看護収益	54,208	
		6. 居宅介護支援収益	49,122	
		7. 包括支援センター収益	22,221	
	4. 介護サービス事業外収益		20,722	
		1. 負担金及び交付金	704	
		2. 長期前受金戻入	17,747	
3. その他介護サービス事業外収益		2,271		
5. 特別利益		29,766		
	1. 過年度損益修正益	1		
	2. その他特別利益	29,765		

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用			2,312,000	
	1. 医業費用		1,197,344	
		1. 給与費	709,246	
		2. 材料費	184,416	
		3. 経費	208,151	
		4. 減価償却費	87,173	
		5. 資産減耗費	2,266	
		6. 研究研修費	6,092	
	2. 医業外費用		14,575	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	8,091	
		2. 消費税等	1,789	
		3. その他医業外費用	4,695	
	3. 介護サービス事業費用		1,085,828	
		1. 給与費	760,972	
		2. 材料費	98,519	
		3. 経費	143,201	
		4. 減価償却費	79,419	
		5. 資産減耗費	234	
		6. 研究研修費	3,483	
	4. 介護サービス事業外費用		7,032	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	6,042	
		2. 消費税等	165	
		3. その他介護サービス事業外費用	825	
	5. 特別損失		800	
		1. 過年度損益修正損	800	
	6. 予備費		6,421	
		1. 予備費	6,421	

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			178,219	
	1. 企業債		55,800	
		1. 公営企業債	55,800	
	2. 負担金		83,564	
		1. 他会計負担金	83,564	
	3. 補助金		29,604	
		1. 補助金	29,604	
	4. 介護サービス事業 企業債		8,500	
		1. 公営企業債	8,500	
	5. 介護サービス事業 補助金		750	
		1. 補助金	750	
6. 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			268,000	
	1. 建設改良費		87,835	
		1. 施設整備費	55,154	
		2. 固定資産購入費	32,681	
	2. 企業債償還金		111,082	
		1. 企業債償還金	111,082	
	3. 介護サービス事業 建設改良費		17,137	
		1. 固定資産購入費	17,137	
	4. 介護サービス事業 企業債償還金		51,946	
		1. 企業債償還金	51,946	

令和2年度一関市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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	6,421,000
減価償却費	166,574,390
固定資産除却費	900,333
引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,810,337
長期前受金戻入	△ 93,247,237
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△ 9,133,000
受取利息及び配当金	△ 300,000
支払利息及び企業債支払諸費	14,133,000
リース債務の増減 (△は減少)	△ 4,512,103
小計	79,026,046
受取利息及び配当金	300,000
支払利息及び企業債支払諸費	△ 14,133,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	65,193,046

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	△ 91,330,000
国庫補助金等の収入	30,354,000
長期性預金の払戻による収入	14,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,976,000

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	64,300,000
一般会計からの繰入金による収入	83,564,000
企業債の償還による支出	△ 163,026,045
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,162,045

資金増加額 (または減少額)	3,055,001
資金期首残高	761,825,933
資金期末残高	764,880,934

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	1	300		741,542		514,754	1,256,296	215,724	1,472,020
前年度	1	287		346,909	491,393	383,126	1,221,428	204,377	1,425,805
比 較		13		394,633	△ 491,393	131,628	34,868	11,347	46,215

(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	6,751	149,063	60,791	4,414	49,643	1,680	19,150	53,423	5,463
	前年度	5,911	101,567	55,240	4,508	20,125	1,778	7,974	46,184	4,510
	比 較	840	47,496	5,551	△ 94	29,518	△ 98	11,176	7,239	953
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	163	11,024	3,870	16,704	2,880	25,515	7,270	96,950	514,754
	前年度	127	13,122	3,426	3,746	2,640	34,802	7,307	70,159	383,126
	比 較	36	△ 2,098	444	12,958	240	△ 9,287	△ 37	26,791	131,628

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	394,633	給与改定に伴う増減分	330		給与改定率 0.1%
		昇給に伴う増加分	824		平均昇給率 1.0%
		その他の増減分	393,479		
職員手当等	131,628	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	131,628		

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
令和2年1月1日	平均給料月額(円)	481,540	276,500	295,972	297,556	307,067
	平均給与月額(円)	1,534,237	329,226	359,554	365,025	370,554
	平均年齢(歳)	51.11	41.08	48.01	43.00	43.04
平成31年1月1日	平均給料月額(円)	476,720	264,958	308,048	301,390	309,200
	平均給与月額(円)	1,639,194	322,228	373,518	367,965	374,751
	平均年齢(歳)	50.11	41.02	48.02	43.04	43.06

※この表及び以下の表は、会計年度任用職員について含まれないもの

(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	-	-	166,700	161,200	151,900	-	-	165,300	159,800	150,600
大学卒	249,800	178,900	214,500	189,600	183,800	249,800	177,400	212,600	188,000	182,200

(3) 級別職員数

(令和2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	%	7	36.9	1	2.6	3	33.3	2	22.3
2級	2	40.0	6	31.6	17	43.6			2	22.2
3級	3	60.0	2	10.5	16	41.0	6	66.7	1	11.1
4級			4	21.0	5	12.8				
5級									2	22.2
6級									2	22.2
計	5	100.0	19	100.0	39	100.0	9	100.0	9	100.0

(平成31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	%	6	31.6			3	30.0	2	20.0
2級	2	40.0	6	31.6	17	40.5			2	20.0
3級	3	60.0	3	15.8	19	45.2	6	60.0	1	10.0
4級			4	21.0	5	11.9	1	10.0	1	10.0
5級					1	2.4			2	20.0
6級									2	20.0
計	5	100.0	19	100.0	42	100.0	10	100.0	10	100.0

(級別の基準となる職務)

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 管理栄養士 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 管理栄養士 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 主任管理栄養士 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	主任主事	係長 副事務長	事務局長 事務局次長	事務局長 事務長

(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)	89	6	21	43	9	10	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	84	6	21	38	9	10	
	号給数別内訳	1号給	(人)	1		1			
		2号給	(人)	16	3	2	8	1	2
		3号給	(人)	3	3				
		4号給	(人)	64		18	30	8	8
		5号給	(人)						
		6号給	(人)						
		7号給	(人)						
	8号給	(人)							
比 率 (B) / (A)	(%)	94.4	100.0	100.0	88.4	100.0	100.0		
前年度	職 員 数 (A)	(人)	91	6	20	43	11	11	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	87	6	20	39	11	11	
	号給数別内訳	1号給	(人)						
		2号給	(人)	14	2	2	7	1	2
		3号給	(人)	5	4	1			
		4号給	(人)	68		17	32	10	9
		5号給	(人)						
		6号給	(人)						
		7号給	(人)						
	8号給	(人)							
比 率 (B) / (A)	(%)	95.6	100.0	100.0	90.7	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 (%)	10.2	93.0		
支給対象職員の比率 (令和2年1月1日現在) (%)	73.0	100.0	100.0	56.4
支給対象職員一人当たり 平均支給月額 (円)	47,076	407,150	12,441	18,732
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	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
国 の 制 度	2.275 (1.175)	2.275 (1.175)	4.550 (2.350)	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2～45%加算)	
国 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 (2～45%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31年度一関市病院事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	412,864,814		
(2) 外来収益	409,654,738		
(3) その他医業収益	37,370,978		
(4) 他会計負担金	<u>36,294,000</u>	896,184,530	
2 医業費用			
(1) 給与費	579,236,998		
(2) 材料費	153,945,380		
(3) 経費	167,945,282		
(4) 減価償却費	96,788,000		
(5) 資産減耗費	1,695,000		
(6) 研究研修費	<u>3,490,858</u>	<u>1,003,101,518</u>	
医業損失			106,916,988
3 介護サービス事業収益			
(1) 介護老人保健施設収益	328,555,719		
(2) 介護老人福祉施設収益	393,840,002		
(3) グループホーム収益	38,467,703		
(4) デイサービスセンター収益	79,287,817		
(5) 訪問看護収益	53,814,075		
(6) 居宅介護支援収益	49,151,775		
(7) 包括支援センター収益	<u>21,911,701</u>	965,028,792	
4 介護サービス事業費用			
(1) 給与費	655,151,105		
(2) 材料費	68,550,888		
(3) 経費	143,718,352		
(4) 減価償却費	78,815,413		
(5) 資産減耗費	888,800		
(6) 研究研修費	<u>1,713,565</u>	<u>948,838,123</u>	
介護サービス事業利益			16,190,669
5 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	286,238		
(2) 補助金	4,452,000		
(3) 負担金及び交付金	83,717,000		
(4) 長期前受金戻入	52,858,000		
(5) その他医業外収益	<u>4,917,413</u>	146,230,651	
6 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,239,000		
(2) その他医業外費用	1,164,150		
(3) 雑支出	<u>27,374,072</u>	<u>38,777,222</u>	
医業外利益			107,453,429

(単位：円)

7 介護サービス事業外収益			
(1) 負担金及び交付金	96,000		
(2) 長期前受金戻入	17,892,797		
(3) その他介護サービス事業外収益	<u>2,324,480</u>	20,313,277	
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	7,216,961		
(2) その他介護サービス事業外費用	585,861		
(3) 雑支出	<u>19,250,559</u>	<u>27,053,381</u>	<u>△ 6,740,104</u>
経常利益			9,987,006
9 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>17,457,000</u>	<u>17,457,000</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>17,457,000</u>
当年度純利益			27,444,006
前年度繰越利益剰余金			<u>941,588,873</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>969,032,879</u></u>

平成31年度一関市病院事業予定貸借対照表
(令和2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	3,595,192,938		
減価償却累計額	△ 1,907,451,884	1,687,741,054	
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	△ 103,204,529	12,950,046	
エ 器械備品	794,547,170		
減価償却累計額	△ 560,955,826	233,591,344	
オ 車両	61,662,498		
減価償却累計額	△ 45,956,867	15,705,631	
カ リース資産	21,013,000		
減価償却累計額	△ 2,206,365	18,806,635	
キ 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			2,376,590,243

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		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

ア 出資金		200,000	
イ 長期前払消費税	69,067,646		
減価償却累計額	△ 32,935,008	36,132,638	
ウ その他投資		487,067,000	
投資合計			523,399,638

固定資産合計 2,901,541,280

2 流動資産

(1) 現金預金		761,825,933	
(2) 未収金	300,000,000		
貸倒引当金	△ 3,196,850	296,803,150	
(3) 貯蔵品		8,500,000	
流動資産合計			1,067,129,083

資産合計 3,968,670,363

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 876,977,312

(2) リース債務 15,582,371

(3) 引当金

ア 退職給付引当金 150,200,946

(4) 預り担保金 100,000

固定負債合計 1,042,860,629

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 163,026,045

(2) リース債務 4,512,103

(3) 未払金 60,000,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金 50,775,000

イ 法定福利費引当金 4,558,000

ウ 修繕引当金 52,268,518 107,601,518

(5) 預り金 7,000,000

流動負債合計 342,139,666

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 690,748,170
 収益化累計額 △ 340,191,134 350,557,036

イ 県補助金 13,460,600
 収益化累計額 △ 5,889,553 7,571,047

ウ 他会計負担金 996,797,055
 収益化累計額 △ 482,032,301 514,764,754

エ 受贈財産評価額 11,505,000
 収益化累計額 △ 10,478,500 1,026,500

繰延収益合計 873,919,337

負債合計 2,258,919,632

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

688,838,852

資本金合計

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

969,032,879

利益剰余金合計

1,020,911,879

剰余金合計

1,020,911,879

資本合計

1,709,750,731

負債資本合計

3,968,670,363

令和2年度一関市病院事業予定貸借対照表
(令和3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	3,645,332,938		
減価償却累計額	△ 2,007,097,063		1,638,235,875
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	△ 105,148,802		11,005,773
エ 器械備品	821,071,427		
減価償却累計額	△ 599,039,137		222,032,290
オ 車両	62,037,098		
減価償却累計額	△ 48,150,118		13,886,980
カ リース資産	21,013,000		
減価償却累計額	△ 5,988,705		15,024,295
キ 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			2,307,980,746

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		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

ア 出資金		200,000	
イ 長期前払消費税	78,200,646		
減価償却累計額	△ 40,470,234		37,730,412
ウ その他投資		473,067,000	
投資合計			510,997,412

固定資産合計			2,820,529,557
--------	--	--	---------------

2 流動資産

(1) 現金預金		764,880,934	
----------	--	-------------	--

(2) 未収金	300,000,000		
貸倒引当金		△ 3,196,850	296,803,150
			296,803,150

(3) 貯蔵品		8,500,000	
---------	--	-----------	--

流動資産合計			1,070,184,084
--------	--	--	---------------

資産合計			3,890,713,641
------	--	--	---------------

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 766,597,281

(2) リース債務 11,048,357

(3) 引当金

ア 退職給付引当金 150,200,946

(4) 預り担保金 100,000

固定負債合計 927,946,584

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 174,680,031

(2) リース債務 4,534,014

(3) 未払金 60,000,000

(4) 引当金

ア 賞与引当金 45,057,940

イ 法定福利費引当金 8,464,723

ウ 修繕引当金 52,268,518 105,791,181

(5) 預り金 7,000,000

流動負債合計 352,005,226

5 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金 718,325,170

収益化累計額 △ 364,721,601 353,603,569

イ 県補助金 16,237,600

収益化累計額 △ 6,928,880 9,308,720

ウ 他会計負担金 1,080,361,055

収益化累計額 △ 549,709,744 530,651,311

エ 受贈財産評価額 11,505,000

収益化累計額 △ 10,478,500 1,026,500

繰延収益合計 894,590,100

負債合計 2,174,541,910

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金	688,838,852	
資本金合計	<u>688,838,852</u>	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	30,812,000		
イ 特別研修積立金	7,067,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金	989,453,879		
利益剰余金合計	<u>989,453,879</u>	1,027,332,879	
剰余金合計		<u>1,027,332,879</u>	1,027,332,879
資本合計			<u>1,716,171,731</u>
負債資本合計			<u><u>3,890,713,641</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241,716千円である。

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。

Ⅲ 予算に関する説明資料

令和2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	1. 医業収益			2,312,000		
				1,051,237		
				1. 入院収益	528,355	
				1. 入院収益	528,355	診療報酬及び自己負担金等
				2. 外来収益	446,211	
				1. 外来収益	446,211	診療報酬及び自己負担金等
				3. その他医業収益	40,377	
				1. 室料差額収益	2,810	室料差額
				2. 公衆衛生活動収益	8,823	検診、受託検査、予防接種料等
				3. 健康診断収益	1,862	健康診断
				4. その他医業収益	26,882	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	136,191	
				1. 受取利息及び配当金	300	
	1. 預金利息	300				
	2. 補助金	4,481				
	1. 補助金	4,481	国保特別調整交付金（直診特別）等			
	3. 負担金及び交付金	79,168				
	1. 他会計負担金	79,168	一般会計負担金			
	4. 長期前受金戻入	45,732				
	1. 長期前受金戻入	45,732	長期前受金収益化額			
	5. その他医業外収益	6,510				
	1. その他医業外収益	6,510	雇用保険料、診療応援負担金等			
	3. 介護サービス事業収益	1,074,084				
	1. 介護老人保健施設収益	388,311				
	1. 施設サービス収益	222,284	介護報酬及び自己負担金等			
	2. 短期入所サービス収益	57,787	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	71,016	介護報酬及び自己負担金等			
	4. その他老人保健施設収益	37,224	利用者食費等			
	2. 介護老人福祉施設収益	432,104				
	1. 施設サービス収益	306,771	介護報酬及び自己負担金等			
	2. 短期入所サービス収益	42,673	介護報酬及び自己負担金等			
3. その他老人福祉施設収益	82,660	利用者食費等				

(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		39,435	
		1. グループホーム収益		32,183	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		7,252	利用者食費等
		4. デイサービスセンター収益		88,683	
		1. 通所介護収益		83,821	介護報酬及び自己負担金等
		2. その他デイサービス収益		4,862	利用者食費等
		5. 訪問看護収益		54,208	
		1. 訪問看護収益		52,289	介護報酬及び自己負担金等
		2. その他訪問看護収益		1,919	グループホーム医療連携受託料等
		6. 居宅介護支援収益		49,122	
		1. 居宅支援サービス計画収益		48,442	介護報酬
		2. その他居宅支援事業収益		680	要介護認定調査受託料等
		7. 包括支援センター収益		22,221	
		1. 居宅支援サービス計画収益		7,506	介護報酬
		2. 委託金収益		14,715	包括支援センター運営受託料
	4. 介護サービス事業外収益			20,722	
	1. 負担金及び交付金			704	
	1. 他会計負担金			704	一般会計負担金
	2. 長期前受金戻入			17,747	
	1. 長期前受金戻入			17,747	長期前受金収益化額
	3. その他介護サービス事業外収益			2,271	
	1. その他介護サービス事業外収益			2,271	雇用保険料等
	5. 特別利益			29,766	
	1. 過年度損益修正益			1	
	2. その他特別利益			29,765	過年度分一般会計負担金未収益化額

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用				2,312,000	
	1. 医業費用			1,197,344	
		1. 給与費		709,246	
		1. 給料		327,399	職員給料
		2. 手当等		249,495	各種手当
		3. 法定福利費		97,402	共済負担金、社会保険料等
		4. 賞与引当金繰入額		29,438	
		5. 法定福利費引当金繰入額		5,512	
		2. 材料費		184,416	
		1. 薬品費		114,103	投薬、注射等
		2. 診療材料費		48,332	
		3. 給食材料費		18,781	
		4. 医療用消耗備品費		3,200	
		3. 経費		208,151	
		1. 厚生福利費		1,336	健康診断費用等
		2. 報償費		150	
		3. 旅費交通費		4,491	診療旅費等
		4. 職員被服費		1,644	白衣代等
		5. 消耗品費		7,391	
		6. 消耗備品費		1,000	
		7. 光熱水費		19,061	水道、電気料等
		8. 燃料費		7,521	公用車、施設用燃料代
		9. 食糧費		180	
		10. 印刷製本費		570	予算書印刷代等
		11. 修繕費		8,700	医療器械等修繕費
		12. 保険料		1,106	賠償責任保険料等
		13. 賃借料		46,667	医療機器等賃借料
		14. 通信運搬費		1,630	電話料、郵便料等
		15. 委託料		102,880	臨床検査等委託料
		16. 諸会費		2,339	各種団体会費等
		17. 手数料		785	
		18. 交際費		200	
		19. 雑費		500	
		4. 減価償却費		87,173	
		1. 建物減価償却費		37,842	
		2. 構築物減価償却費		711	
		3. 器械備品減価償却費		43,663	
		4. 車両減価償却費		364	
		5. 長期前払消費税減価償却費		4,593	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		5. 資産減耗費		2,266	
		1. たな卸資産減耗費		800	
		2. 固定資産除却費		666	
		3. たな卸資産評価損		800	
		6. 研究研修費		6,092	
		1. 謝金		450	講師謝金
		2. 図書費		734	診療用参考図書代
		3. 旅費		3,473	研究研修旅費
		4. 研究雑費		1,435	研修参加費等
	2. 医業外費用			14,575	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		8,091	
		1. 企業債利息		8,091	
		2. 消費税等		1,789	
		1. 公課費		1,789	消費税及び地方消費税
		3. その他医業外費用		4,695	
		1. 患者外給食材料費		1,649	
		2. その他医業外費用		3,046	付添寝具代等
	3. 介護サービス事業費用			1,085,828	
		1. 給与費		760,972	
		1. 給料		414,143	職員給料
		2. 手当等		214,484	各種手当、退職給付引当金
		3. 法定福利費		113,764	共済負担金、社会保険料等
		4. 賞与引当金繰入額		15,624	
		5. 法定福利費引当金繰入額		2,957	
		2. 材料費		98,519	
		1. 薬品費		5,615	投薬、注射等
		2. 療養材料費		11,757	
		3. 給食材料費		76,400	
		4. 療養消耗備品費		4,747	
		3. 経費		143,201	
		1. 厚生福利費		2,533	健康診断費用等
		2. 報償費		775	
		3. 旅費交通費		853	一般旅費
		4. 職員被服費		2,649	ユニホーム代
		5. 消耗品費		8,753	
		6. 消耗備品費		1,889	
		7. 光熱水費		38,190	水道、電気料等
		8. 燃料費		14,848	公用車、施設用燃料代
		9. 食糧費		105	
		10. 印刷製本費		290	封筒印刷代等
		11. 修繕費		11,208	設備等修繕費
		12. 保険料		1,443	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	9,142	寝具等賃借料
			14. 通信運搬費	2,062	電話料、郵便料等
			15. 委託料	46,026	給食業務委託料等
			16. 諸会費	532	各種団体等会費
			17. 手数料	1,161	
			18. 雑費	742	
		4. 減価償却費		79,419	
			1. 建物減価償却費	61,805	
			2. 構築物減価償却費	1,235	
			3. 器械備品減価償却費	6,937	
			4. 車両減価償却費	2,712	
			5. 長期前払消費税減価償却費	2,946	
			6. リース資産減価償却費	3,784	
		5. 資産減耗費		234	
			1. 固定資産除却費	234	
		6. 研究研修費		3,483	
			1. 謝金	50	講師謝金
			2. 図書費	199	介護用参考図書代
			3. 旅費	2,611	研修旅費
			4. 研究雑費	623	研修参加費等
	4. 介護サービス事業外費用			7,032	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		6,042	
			1. 企業債利息	5,942	
			2. リース資産支払利息	100	
		2. 消費税等		165	
			1. 公課費	165	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		825	
			1. その他介護サービス事業外費用	825	
	5. 特別損失			800	
		1. 過年度損益修正損		800	
	6. 予備費			6,421	
		1. 予備費		6,421	

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				178,219	
	1. 企業債			55,800	
		1. 公営企業債		55,800	
			1. 病院事業債	55,800	建設改良事業分
	2. 負担金			83,564	
		1. 他会計負担金		83,564	
			1. 一般会計負担金	83,564	企業債償還元金分等
	3. 補助金			29,604	
		1. 補助金		29,604	
			1. 国庫補助金	27,577	病床転換施設設備費補助金
			2. 県補助金	2,027	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			8,500	
		1. 公営企業債		8,500	
			1. 介護サービス事業企業債	8,500	建設改良事業分
	5. 介護サービス事業補助金			750	
		1. 補助金		750	
			1. 県補助金	750	介護ロボット導入支援事業補助金
	6. 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				268,000	
	1. 建設改良費			87,835	
		1. 施設整備費		55,154	
			1. 委託料	7,194	病棟改修工事実施設計業務委託等
			2. 工事請負費	47,960	病棟改修工事
		2. 固定資産購入費		32,681	
			1. 器械備品購入費	32,681	医療用機器購入費
	2. 企業債償還金			111,082	
		1. 企業債償還金		111,082	
			1. 企業債償還金	111,082	病院分企業債償還元金
	3. 介護サービス事業建設改良費			17,137	
		1. 固定資産購入費		17,137	
			1. 器械備品購入費	11,198	介護用機器購入費
			2. 車両購入費	1,430	利用者送迎用車両購入費
			3. リース資産購入費	4,509	リース資産元本分
	4. 介護サービス事業企業債償還金			51,946	
		1. 企業債償還金		51,946	
			1. 企業債償還金	51,946	介護サービス事業分企業債償還元金

