

平成25年度

北播磨総合医療センター企業団

病院事業会計予算並びに予算説明書

平成25年度 北播磨総合医療センター企業団病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成25年度北播磨総合医療センター企業団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		450 床
(2) 年間入院患者数		51,360 人
(3) 年間外来患者数		92,250 人
(4) 1日平均入院患者数		282 人
(5) 1日平均外来患者数		750 人
(6) 主な建設改良事業		
ア 病院建設事業費	10,320,844	千円
イ 病院建設事務費	58,906	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		7,875,933 千円
第1項 医業収益		3,957,536 千円
第2項 医業外収益		1,244,217 千円
第3項 特別利益		2,674,180 千円

支 出

第1款 病院事業費用		8,203,620 千円
第1項 医業費用		5,350,546 千円
第2項 医業外費用		166,532 千円
第3項 特別損失		2,676,542 千円
第4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2,626,533千円は、損益勘定留保資金等2,626,533千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入		10,450,380 千円
第1項 企業債		4,703,100 千円
第2項 関係市借入金		1 千円
第3項 関係市負担金		4,047,275 千円
第4項 国県補助金		1,700,000 千円
第5項 寄附金		1 千円
第6項 投資返還金		2 千円
第7項 固定資産売却代金		1 千円

支 出

第1款 資本的支出		13,076,913 千円
第1項 建設改良費		10,379,751 千円
第2項 企業債償還金		48,241 千円
第3項 関係市借入金償還金		1 千円
第4項 投資		2,648,920 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
平成25年度奨学金長期貸付事業	平成26年度から 平成28年度まで	24,960千円

(企業債)

第6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
北播磨総合 医療センター 建設事業	千円 5,300,000	普通貸借 又は 証券発行	4.0% 以内	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とする。ただし、財政の都合等により繰上償還をし、又は低利債に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 2,971,308千円
(2) 交際費 210千円

(関係市からの負担金)

第9条 病院の建設及び開設に関する事務等のため、関係市からこの会計へ負担する金額は、4,897,364千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、1,015,252千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量	処分の態様
処分する資産	土 地	院外薬局用地	540m ²	売 却
		市道用地	3,300m ²	帰 属

平成25年度 北播磨総合医療センター企業団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	内 訳		説 明
		区 分	金 額	
1 病院事業収益	7,875,933			
1 医業収益	3,957,536			
1 入院収益	2,722,080	入院収益	2,722,080	年間入院患者数 51,360人 1日平均入院患者数 282人
2 外来収益	922,500	外来収益	922,500	年間外来患者数 92,250人 1日平均外来患者数 750人
3 関係市負担金	125,000	関係市負担金	125,000	救急業務経費負担金等
4 その他 医業収益	187,956	室料差額収益	106,969	
		公衆衛生 活動収益	13,650	各種予防接種料 集団検診料
		医療相談収益	41,086	人間ドック料 乳がん検診料等
		受託検査 施設利用収益	1	
		その他 医業収益	26,250	文書料 臨床研修医経費負担金等
2 医業外収益	1,244,217			
1 受取利息	1	預金利息	1	
2 関係市負担金	675,479	関係市負担金	675,479	企業債利息負担金等
3 国県補助金	4,950	国県補助金	4,950	臨床研修医補助金等
4 長期前受金 戻入	537,565	長期前受金 戻入	537,565	
5 その他 医業外収益	21,001	不用品 売却収益	1	
		その他 医業外収益	21,000	施設・設備使用料 保育料等
6 消費税等 還付金	5,221	消費税等 還付金	5,221	
3 特別利益	2,674,180			
1 固定資産 売却益	1	固定資産 売却益	1	
2 過年度損益 修正益	1	過年度損益 修正益	1	
3 その他 特別利益	2,674,178	関係市負担金	49,610	関西国際大学負担金
		その他 特別利益	2,624,568	退職手当引継金

支 出

(単位：千円)

款 項 目	予 定 額	内 訳		説 明
		区 分	金 額	
1 病院事業費用	8,203,620			
1 医 業 費 用	5,350,546			
1 給 与 費	2,971,308	給 料	1,163,600	医師 71人、技師 89人 看護師 360人、事務員 25人
		手 当	1,111,506	医師 71人、技師 89人 看護師 360人、事務員 25人
		賃 金	176,275	研修医 16人 応援医師、嘱託職員、パート職員
		報 酬	3,587	特別顧問 1人、議員 10人、監査委員 2人 その他審査会等委員 18人
		法定福利費	333,508	共済組合負担金、共済組合追加費用負担金 地方公務員災害補償基金等
		退職給付費	182,832	退職給付引当金繰入
2 材 料 費	965,502	薬 品 費	360,986	薬品・試薬・血液
		診療材料費	566,357	診療材料 医療ガス等
		給食材料費	25,128	患者用給食材料
		医 療 消耗備品費	13,031	医療用器材
3 経 費	716,528	厚生福利費	1,890	職員健康診断料等
		報 償 費	105	病院報償費
		旅費交通費	1,680	普通旅費 応援医師交通費
		職員被服費	1,050	職員被服費
		消 耗 品 費	11,550	事務用消耗品
		消 耗 備 品 費	1,050	事務用消耗備品
		光 熱 水 費	53,477	電気料金 上下水道料金、ガス料金
		燃 料 費	210	公用車ガソリン、オイル 発電機等燃料
		食 糧 費	42	来客、視察者等賄費
		印刷製本費	1,890	広報紙等印刷費
		修 繕 費	10,500	医療機器等修繕費 公用車等修繕費
		保 險 料	3,500	病院賠償責任保険料 施設、設備等損害保険料
		賃 借 料	130,200	医療機器等リース料、職員宿舍賃借料 白衣・寝具リース料、車両借上料等
		通 信 運 搬 費	2,100	電話料金 公文書郵送料、広報紙配布料等
		委 託 料	466,134	医療事務業務、院内保育所運営業務、患者給食業務 病院情報システム保守業務、その他業務
		交 際 費	105	企業長等交際費
		派 遣 職 員 給与負担金	28,000	派遣職員 5人
		諸 会 費	945	全国自治体病院協議会 学会、医師会等
		雑 費	2,100	各種手数料等

(単位：千円)

款 項 目	予 定 額	内 訳		説 明
		区 分	金 額	
4 減価償却費	681,134	建物	212,183	
		減価償却費		
		構築物	37,444	
		減価償却費		
		器械備品	298,800	
		減価償却費		
		車両	1,530	
減価償却費				
リース資産	1			
減価償却費				
無形固定資産	131,176			
減価償却費				
5 資産減耗費	2	たな卸	1	
		資産減耗費		
		固定資産	1	
		除却費		
6 研究研修費	16,072	研究材料費	168	研究材料
		謝金	525	研修講師等謝金
		図書費	4,879	医学用図書等
		旅費	5,250	学会、研修会等旅費 講師旅費交通費
		研究雑費	5,250	学会、研修会等参加負担金 その他研究経費
2 医業外費用	166,532			
1 支払利息	73,271	企業債利息	73,269	病院事業債利息
		借入金利息	1	
		リース利息	1	
2 患者外給食 材料費	1,405	患者外給食 材料費	1,405	検食等
3 人材確保経費	28,035	旅費交通費	840	看護学校、就職説明会等旅費
		消耗品費	840	事務用消耗品費
		消耗備品費	168	就職フェア用備品費
		燃料費	105	公用車ガソリン、オイル
		食糧費	63	病院見学説明会等賄費
		印刷製本費	1,050	パンフレット等印刷費
		賃借料	105	コピー機使用賃借料
		通信運搬費	189	パンフレット等配布料
		委託料	18,904	Web掲載委託料、求人誌等掲載委託料 人材紹介料
		交際費	105	人材確保交際費
		負担金	2,625	就職フェア等負担金
		奨学金 返還免除費	2,936	奨学金返還免除引当金繰入
		雑費	105	手数料等

(単位：千円)

款 項 目	予 定 額	内 訳		説 明
		区 分	金 額	
4 雑 損 失	63,820	不 用 品	1	控除対象外消費税等
		売 却 原 価 その他雑損失	63,819	
5 消 費 税 等 納 付 金	1	消 費 税 等 納 付 金	1	
3 特 別 損 失	2,676,542			
1 固 定 資 産 売 却 損	1	固 定 資 産 売 却 損	1	
2 過 年 度 損 益 修 正 損	1	過 年 度 損 益 修 正 損	1	
3 そ の 他 特 別 損 失	2,676,540	負 担 金	49,610	関西国際大学負担金
		そ の 他 特 別 損 失	2,626,930	退職給付引当金繰入
4 予 備 費	10,000			
1 予 備 費	10,000	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	内 訳		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的収入	10,450,380			
1 企業債	4,703,100			
1 企業債	4,703,100	病院事業債	4,703,100	病院事業債
2 関係市借入金	1			
1 関係市借入金	1	関係市借入金	1	
3 関係市負担金	4,047,275			
1 関係市負担金	4,047,275	関係市負担金	4,047,275	一般会計出資債 企業債利息、奨学金長期貸付金
4 国県補助金	1,700,000			
1 国県補助金	1,700,000	国県補助金	1,700,000	地域医療再生特例交付金
5 寄附金	1			
1 寄附金	1	寄附金	1	
6 投資返還金	2			
1 投資返還金	2	長期貸付金 返還金	1	
		その他返還金	1	
7 固定資産 売却代金	1			
1 固定資産 売却代金	1	固定資産 売却代金	1	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	予 定 額	内 訳		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	13,076,913			
1 建設改良費	10,379,751			
1 病院建設 事業費	10,320,844	病院整備費	5,120,844	病院建築工事費 施工監理費等
		情報システム 整備費	1,000,000	情報システム整備費
		医療機器 整備費	4,200,000	医療機器整備費
2 病院建設 事務費	58,906	賃 金	3,848	嘱託 1人、アルバイト 1人
		旅費交通費	600	事業旅費
		消耗品費	400	事務用消耗品費
		光熱水費	201	電気料金 上下水道料金
		燃料費	180	公用車ガソリン、オイル
		印刷製本費	500	広報紙印刷費
		保 險 料	17	公用車損害保険料
		賃 借 料	1,411	庁舎使用料、公用車リース料 コピー機使用賃借料
		通信運搬費	306	電話料金 公文書郵送料、広報紙配布料
		委 託 料	19,343	開設支援業務委託料 検査料 他
		派遣職員 給与負担金	31,600	派遣職員 6人
		雑 費	500	労働災害保険料等
3 資産購入費	1	リース債務費	1	
2 企業債償還金	48,241			
1 企業債償還金	48,241	病院事業債 償 還 金	1	
		病院事業債 利 息	48,240	病院事業債利息
3 関係市借入金 償 還 金	1			
1 関係市借入金 償 還 金	1	関係市借入金 償 還 金	1	
4 投 資	2,648,920			
1 投 資	2,648,920	長期貸付金	43,920	奨学金長期貸付金
		長 期 預 金	2,600,000	退職給付引当長期預金
		そ の 他 投 資	5,000	職員住宅敷金等

平成25年度 北播磨総合医療センター企業団病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日から平成26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		
当年度純損益	△	304,500
減価償却費		681,136
長期前受金戻入	△	537,565
退職給付引当金の増減額		2,809,762
奨学金返還免除引当金の増減額		2,936
賞与引当金の増減額		304,500
受取利息		0
支払利息		73,271
固定資産売却損益		0
固定資産除却費		0
未収金の増減額	△	668,803
貯蔵品の増減額		0
前払費用等の増減額		0
買掛金の増減額		338,417
未払金の増減額		74,773
未払費用等の増減額		0
小計		<u>2,773,927</u>
利息の受取額		0
利息の支払額	△	<u>73,271</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		<u>2,700,656</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	△	10,435,701
固定資産の売却による収入		0
長期貸付金の貸付による支出	△	43,920
長期貸付金の返還による収入		0
長期預金の預入による支出	△	2,600,000
長期預金の払戻による収入		0
その他投資(敷金等)の支払による支出	△	5,000
その他投資(敷金等)の回収による収入		0
関係市からの繰入による収入		4,047,275
国県補助金等による収入		<u>1,700,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	<u>7,337,346</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入		0
一時借入金の返済による支出		0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		4,703,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出		0
その他の企業債による収入		0
その他の企業債の償還による支出		0
建設改良費等の財源に充てるための関係市借入金による収入		0
建設改良費等の財源に充てるための関係市借入金の返済による支出		0
その他の関係市借入金による収入		0
その他の関係市借入金の返済による支出		0
関係市からの出資による収入		<u>0</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>4,703,100</u>
資金の増減額		66,410
資金期首残高		<u>2,338</u>
資金期末残高		<u>68,748</u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：人、千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損 益 勘 定	31	545	3,587	1,163,600	176,275	1,111,506	2,454,968	333,508	2,788,476
	支 弁 本 勘 定	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	31	545	3,587	1,163,600	176,275	1,111,506	2,454,968	333,508	2,788,476
前 年 度	損 益 勘 定	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	支 弁 本 勘 定	30	—	587	—	—	—	587	—	587
	合 計	30	—	587	—	—	—	587	—	587
比 較	損 益 勘 定	31	545	3,587	1,163,600	176,275	1,111,506	2,454,968	333,508	2,788,476
	支 弁 本 勘 定	△ 30	—	△ 587	—	—	—	△ 587	—	△ 587
	合 計	1	545	3,000	1,163,600	176,275	1,111,506	2,454,381	333,508	2,787,889

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	医 師 手 当	専 門 業 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度	18,883	21,248	13,558	29,001	83,791	594	19,210	157,028	34,421
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	18,883	21,248	13,558	29,001	83,791	594	19,210	157,028	34,421

手 当 の 内 訳	区 分	夜 間 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	役 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	73,162	13,000	26,100	3,420	414,215	203,875
	前 年 度	—	—	—	—	—	—
	比 較	73,162	13,000	26,100	3,420	414,215	203,875

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	1,163,600	給与改定に伴う増減分	—		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 — % 改定実施時期 平成一年一月一日
		昇給に伴う増加分	—		平均昇給率 — % 昇給実施時期 平成一年一月一日 昇給予定職員数 — 人
		その他の増減分	1,163,600	人事異動等に伴う増減分	1,163,600
手 当	1,111,506	制度改正に伴う増減分	—		
		その他の増減分	1,111,506	人事異動等に伴う増減分	1,111,506

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円、歳)

区 分		医師・歯科医師 医療職 (1)	医療技術員 医療職 (2)	看護師等 医療職 (3)	事務職等 行政職 (1)
平成25年 1月1日 現 在	平均給料月額	—	—	—	—
	平均給与月額	—	—	—	—
	平均年齢	—	—	—	—
平成24年 1月1日 現 在	平均給料月額	—	—	—	—
	平均給与月額	—	—	—	—
	平均年齢	—	—	—	—

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)	国 の 制 度			
					医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)
高 校 卒	—	(短大3卒) 186,800	(短大3卒) 223,100	149,800	—	(短大3卒) 167,000	(短大3卒) 188,900	140,100
大 学 卒	316,300	192,100	229,200	178,800	237,700	178,200	198,300	172,200

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区 分	医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			行政職(1)		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成25年 1月1日 現 在				5級	—	—	5級	—	—	5級	—	—
	4級	—	—	4級	—	—	4級	—	—	4級	—	—
	3級	—	—	3級	—	—	3級	—	—	3級	—	—
	2級	—	—	2級	—	—	2級	—	—	2級	—	—
	1級	—	—	1級	—	—	1級	—	—	1級	—	—
	計	—	—	計	—	—	計	—	—	計	—	—
平成24年 1月1日 現 在				5級	—	—	5級	—	—	5級	—	—
	4級	—	—	4級	—	—	4級	—	—	4級	—	—
	3級	—	—	3級	—	—	3級	—	—	3級	—	—
	2級	—	—	2級	—	—	2級	—	—	2級	—	—
	1級	—	—	1級	—	—	1級	—	—	1級	—	—
	計	—	—	計	—	—	計	—	—	計	—	—

(級別の標準的な職務内容)

区 分	4 級	3 級	2 級	1 級
医療職(1)	病院長、副院長の職務	診療部長、診療科統括部長及び診療科部長の職務	主任医長及び医長の職務	医療業務を行う医師及び歯科医師の職務

区 分	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
医療職(2)	1 副院長の職務 2 診療支援部の部長及び次長の職務又はこれに相当する職務	室長及び副室長の職務又はこれに相当する職務	主任の職務	1 薬剤師の職務 2 困難な業務を行う診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、視能訓練士、臨床工学技士、管理栄養士、歯科衛生士の職務	診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、視能訓練士、臨床工学技士、管理栄養士、歯科衛生士及び歯科技工士の職務
医療職(3)	1 副院長の職務 2 看護部の部長及び次長の職務又はこれに相当する職務	課長、室長、副課長及び副室長の職務又はこれに相当する職務	主任の職務	1 困難な業務を行う保健師、助産師及び看護師の職務 2 相当高度な技術又は経験を必要とする准看護師	1 保健師、助産師及び看護師の職務 2 准看護師の職務
行政職(1)	1 理事の職務 2 管理部の部長及び次長の職務又はこれに相当する職務	課長、室長、副課長及び副室長の職務又はこれに相当する職務	係長、主査及びこれに相当する職務	高度の知識又は相当の経験を必要とする業務を行う職務	定型的な業務を行う職務

(4) 昇給

(単位：人、%)

区 分		合 計	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)	
本 年 度	職 員 数 (A)	545	71	89	360	25	
	昇給に係る職員数 (B)	—	—	—	—	—	
	号 級 数 内 訳	2号級	—	—	—	—	—
		3号級	—	—	—	—	—
		4号級	—	—	—	—	—
		6号級	—	—	—	—	—
		8号級	—	—	—	—	—
比 率 (B)/(A)	—	—	—	—	—		
前 年 度	職 員 数 (A)	—	—	—	—	—	
	昇給に係る職員数 (B)	—	—	—	—	—	
	号 級 数 内 訳	2号級	—	—	—	—	—
		3号級	—	—	—	—	—
		4号級	—	—	—	—	—
		6号級	—	—	—	—	—
		8号級	—	—	—	—	—
比 率 (B)/(A)	—	—	—	—	—		

(5) 特殊勤務手当

(単位：%、円)

区 分	合 計	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)
給料総額に対する比率	—	—	—	—	—
支給対象職員の比率 (平成25年1月1日現在)	—	—	—	—	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	—	—	—	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	特別診療等手当				

(6) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	1 2月			
本 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	—	—	—	—	
国 の 制 度	1.90	2.05	3.95	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年勤務の者	25年勤務の者	35年勤務の者	最 高 限 度	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	30.55	41.34	59.28	59.28	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2～20%加算)	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	30.55	41.34	59.28	59.28	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
扶 養 手 当	同 じ	—
地 域 手 当	異なる	医師及び歯科医師のみ 10%
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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	
北播磨総合医療センター 開設支援業務	40,677	平成23年度から 平成24年度まで	26,586	平成25年度	14,091	企業債 8,983 関係市負担金 5,108
北播磨総合医療センター 建築等整備事業	17,200,000	平成24年度	6,897,006	平成25年度	10,302,994	企業債 5,784,409 関係市負担金 4,518,585
平成24年度 奨学金長期貸付事業	22,380	—	—	平成25年度から 平成27年度まで	22,380	関係市負担金 11,460 損益勘定留保資金 10,920
平成25年度 奨学金長期貸付事業	24,960	—	—	平成26年度から 平成28年度まで	24,960	損益勘定留保資金 24,960

平成25年度 北播磨総合医療センター企業団病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成26年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地 建物		1,224,472,429	
	イ 建 設 物	11,424,485,598		
	ウ 減 価 償 却 累 計 額	△ 212,183,000		
	エ 構 造 物	1,260,421,112		11,212,302,598
	オ 減 価 償 却 累 計 額	△ 37,444,000		
	カ エ 機 器 備 品	4,000,000,000		1,222,977,112
	キ 車 両	△ 298,802,000		
	ク 減 価 償 却 累 計 額	17,000,000		3,701,198,000
	ク 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,530,000		
	ケ リ 一 ス 資 産	0		15,470,000
	ケ 減 価 償 却 累 計 額	0		0
	キ 建 設 仮 勘 定 資 産			0
	有 形 固 定 資 産 合 計			17,376,420,139
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア ソ フ ト		1,322,289,781	
	無 形 固 定 資 産 合 計			1,322,289,781
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 長 期 貸 付 金		64,490,000	
	イ 長 期 預 金		2,600,000,000	
	ウ 長 期 前 払 消 費 税 資 産		637,506,356	
	エ そ の 他 の 資 産 合 計		5,000,000	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			3,306,996,356
	固 定 資 産 合 計			22,005,706,276
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		68,747,396	
(2)	未 収 入 金		916,366,000	
(3)	貯 蔵 品		0	
(4)	前 払 費 用		0	
(5)	前 払 金		0	
(6)	そ の 他 の 流 動 資 産 合 計		0	
	流 動 資 産 合 計			985,113,396
3	繰 延 資 産 計			0
	繰 延 資 産 計			22,990,819,672

負 債 の 部

(単位：円)

4	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
	ア 建 設 改 良 等 企 業 債	10,650,361,000		
	イ そ の 他 企 業 債	0		
	企 業 債 合 計			10,650,361,000
(2)	関 係 市 借 入 金			
	ア 建 設 改 良 費 等 長 期 借 入 金	0		
	イ そ の 他 長 期 借 入 金	0		
	関 係 市 借 入 金 合 計			0
(3)	リ ー ス 債			0
(4)	引 当 金			
	ア 退 職 給 付 引 当 金	2,809,762,000		
	イ 奨 学 金 返 済 免 除 引 当 金	2,936,000		
	引 当 金 合 計			2,812,698,000
	固 定 負 債 合 計			13,463,059,000

(単位：円)

5	流動負債	債金			
(1)	一時借入	債金		0	
(2)	企業債	債計	387,939,000		
	アイ建設改良等企業債	計	<u>0</u>	387,939,000	
(3)	関係市借入	入金			
	アイ建設改良費等長期借入	金計	0		
	関係市借入	金計	<u>0</u>		
(4)	リース債	務金		0	
(5)	買掛	金		338,417,000	
(6)	未払	金		126,773,000	
(7)	未払費	用金		0	
(8)	前受	入金		0	
(9)	預り	入金		0	
(10)	引当	金			
	アイ退職給付引当	金	0		
	イウ奨学金返済免除引当	金	0		
	引当	金計	<u>304,500,000</u>	304,500,000	
(11)	その他流動負債	計		<u>0</u>	1,157,629,000
6	繰上収繰負	延長期利益繰上債	収受計	8,750,051,484	
		繰上債	繰上債	<u>△ 537,565,000</u>	8,212,486,484
					<u>22,833,174,484</u>

資 本 の 部

(単位：円)

7	資本	金			35,281,076
8	剰余金	金			
(1)	資本剰余	金	426,864,112		
	アイ関係市負担	金	0		
	イウ受贈財産評価	額	0		
	エ資	金	<u>0</u>		
	資本剰余	金計		426,864,112	
(2)	利益剰余	金			
	ア当年度未処理欠損	金	0		
	繰上債	金	<u>△ 304,500,000</u>		
	利益剰余	金計		<u>△ 304,500,000</u>	
	繰上債	金			122,364,112
	繰上債	金			<u>157,645,188</u>
	繰上債	金			<u>22,990,819,672</u>

平成24年度 北播磨総合医療センター企業団病院事業予定損益計算書(前年度分)

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

1 医 業 外 収 益			
(1) 関 係 市 負 担 金	19,660,000		
(2) そ の 他 医 業 外 収 益	0	19,660,000	
2 医 業 外 費 用			
(1) 人 材 確 保 経 費	18,724,000		
(2) そ の 他 医 業 外 費 用	2,703,000	21,427,000	
経 常 損 益			△ 1,767,000
3 特 別 利 益			
(1) 関 係 市 負 担 金	37,100,000	37,100,000	
4 特 別 損 失			
(1) 特 別 損 失	35,333,000	35,333,000	
当 年 度 純 損 益			0
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			0

平成24年度 北播磨総合医療センター企業団病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成25年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固 定 資 産	産 産			
(1)	有 形 固 定 資 産	地 物			
	ア 土 建	物 額	0		
	イ 減 価 却 累 計	物 額	0		
	ウ 構 造 減 価 却 累 計	品 額	0		
	エ 器 機 備 計	品 額	0		
	オ 車 輛 減 価 却 累 計	両 額	0		
	カ リ 減 価 却 累 計	資 産 額	0		
	キ 有 形 固 定 資 産 合 計	定 額 計 産 合 計	0	9,581,651,276	9,581,651,276
(2)	無 形 固 定 資 産	ア	0		
(3)	投 資 所 有 権 の 他 の 資 産	金 融 資 産 合 計			0
	ア 長 期 貸 付	金 額	20,570,000		
	イ 長 期 前 払 預 金	金 額	0		
	ウ エ 長 期 前 払 消 費 資 産	金 額	0		
	オ 投 資 所 有 権 の 他 の 資 産 合 計	合 計	0		
				20,570,000	
					9,602,221,276
2	流 動 資 産	産 産			
(1)	現 金	預 金	2,337,396		
(2)	未 収 入	金 額	247,563,000		
(3)	貯 蓄	品 品	0		
(4)	前 払 費	用 金	0		
(5)	前 払 費	用 金	0		
(6)	そ の 他 の 流 動 資 産 合 計	資 産 合 計	0		
					249,900,396
3	繰 延 資 産	産 計			0
					9,852,121,672

負 債 の 部

(単位：円)

4	固 定 負 債	債 債			
(1)	企 業 債	債 債	6,335,200,000		
	ア 建 設 改 良 等 企 業 債	債 債	0		
	イ 所 有 権 債	債 債		6,335,200,000	
(2)	関 係 市 借 入 金	借 入 金 計			0
	ア 建 設 改 良 費 等 長 期 借 入 金	借 入 金 計	0		
	イ 所 有 権 債	借 入 金 計	0		
(3)	引 当 金	債 債			0
(4)	引 当 金	債 債			0
	ア 退 職 給 付 引 当 金	債 債	0		
	イ 奨 学 金 返 済 免 除 引 当 金	債 債	0		
	引 当 金 合 計	債 債 合 計			0
					6,335,200,000

予算説明書に対する注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 重要な会計方針

平成25年度から新地方公営企業会計基準（地方公営企業法施行令（平成24年1月27日政令第20号）第12条、第14条、第15条、第17条の2第1項第2号、第23条、第25条及び第26条の規定、地方公営企業法施行規則（平成24年1月27日総務省令第6号）の規定）を適用する。

2 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産（貯蔵品）…………… 先入先出法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（建物、構築物、器械備品、車両、リース資産）… 定額法
(2) 無形固定資産（ソフトウェア）…………… 定額法
(3) 投資その他の資産（長期前払消費税）…………… 定額法

※リース資産の耐用年数等の取扱い

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産の減価償却の方法と同一の取扱い
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
耐用年数をリース期間、残存価額をゼロとする取扱い

4 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、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上する。

(2) 奨学金返還免除引当金

職員の奨学金返還免除に備えるため、奨学金返還免除額のうち、返還免除勤務期間に対する実勤務期間に対応する額を計上する。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び期末手当・勤勉手当に関連する法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給・支払見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上する。

5 その他会計に関する書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式とする。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理する。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する。

(2) 建設利子の資産の取得原価への算入

病院開院の平成25年10月1日までの企業債等の支払利息は、建設利子として資産の取得原価に算入する。

6 会計方針の変更

(1) 新地方公営企業会計基準の適用に伴う変更（新規適用分を除く。）

① 借入資本金の変更

借入資本金を負債に計上する。なお、1年以内に返済期限が到来する債務は、流動負債に分類する。

② 資本剰余金の変更

償却資産の取得又は改良に伴い交付された補助金、一般会計負担金等については、「長期前受金」として負債（繰延収益）に計上する。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 新地方公営企業会計基準の適用に関する事項

(1) 借入資本金の変更

(単位：円)

	平成24年度末残高		平成25年度		
	適用前	適用後	増加額	減少額	年度末残高
借入資本金	6,335,200,000	0	0	0	0
企業債	6,335,200,000	0	0	0	0
固定負債（企業債）	0	6,335,200,000	4,703,100,000	387,939,000	10,650,361,000
建設改良等企業債	0	6,335,200,000	4,703,100,000	387,939,000	10,650,361,000
その他企業債	0	0	0	0	0
流動負債（企業債）	0	0	387,939,000	0	387,939,000
建設改良等企業債	0	0	387,939,000	0	387,939,000
その他企業債	0	0	0	0	0

(2) 資本剰余金の変更

(単位：円)

	平成24年度末残高		平成25年度		
	適用前	適用後	増加額	減少額	年度末残高
資本剰余金	3,429,640,596	426,864,112	0	0	426,864,112
関係市負担金	3,429,640,596	426,864,112	0	0	426,864,112
土地取得の財源	426,864,112	426,864,112	0	0	426,864,112
償却資産取得の財源	3,002,776,484	0	0	0	0
長期前受金	0	3,002,776,484	5,747,275,000	0	8,750,051,484
関係市負担金	0	3,002,776,484	4,047,275,000	0	7,050,051,484
国県補助金	0	0	1,700,000,000	0	1,700,000,000

2 企業債の償還に係る関係市の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に返済期限が到来する債務を含む。）の償還に対し、三木市及び小野市が負担すると見込まれる額は、373,726,500円である。

3 固定資産の減価償却に係る関係市の負担

貸借対照表に計上されている固定資産の今後計上する減価償却に対し、三木市及び小野市が負担すると見込まれる額は、5,612,573,500円である。