

平成26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26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26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		115,230 人
(3) 年間外来患者数		204,960 人
(4) 1日平均入院患者数		315 人
(5) 1日平均外来患者数		840 人
(6) 主な建設改良事業		
ア 資産購入費		598,893 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	12,621,867 千円
第1項	医業収益	10,606,361 千円
第2項	医業外収益	1,964,253 千円
第3項	特別利益	51,253 千円

支出

第1款	病院事業費用	12,961,540 千円
第1項	医業費用	12,408,694 千円
第2項	医業外費用	491,593 千円
第3項	特別損失	51,253 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523,916千円は、損益勘定留保資金等523,916千円で補てんするものとする。）。

収入

第1款	資本的収入	500,007 千円
第1項	企業債	500,000 千円
第2項	関係市借入金	1 千円
第3項	関係市負担金	1 千円
第4項	国県補助金	1 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	1,023,923 千円
第1項	建設改良費	598,894 千円
第2項	企業債償還金	383,307 千円
第3項	関係市借入金償還金	1 千円
第4項	投資	41,721 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26年度奨学金長期貸付事業	平成27年度から 平成29年度まで	23,160千円

(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
医療機器等 購入事業	千円 500,000	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、2,000,000千円と定める。

(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 5,936,581千円
- (2) 交際費 287千円

(関係市からの負担金)

第9条 病院の運営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、1,300,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、3,101,490千円と定める。

平成26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	12,621,867			
1 医業収益	10,606,361			
1 入院収益	7,489,950	入院収益	7,489,950	年間入院患者数 115,230人 1日平均入院患者数 315人
2 外来収益	2,459,520	外来収益	2,459,520	年間外来患者数 204,960人 1日平均外来患者数 840人
3 関係市負担金	250,000	関係市負担金	250,000	救急業務経費負担金等
4 その他 医業収益	406,891	室料差額収益	229,392	
		公衆衛生 活動収益	28,080	各種予防接種料 集団検診料
		医療相談収益	84,618	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	64,800	文書料 臨床研修医経費負担金等
2 医業外収益	1,964,253			
1 受取利息	1	預金利息	1	
2 関係市負担金	998,750	関係市負担金	998,750	企業債利息負担金等
3 国県補助金	19,500	国県補助金	19,500	臨床研修医補助金等
4 長期前受金 戻入	892,000	長期前受金 戻入	892,000	
5 その他 医業外収益	54,001	不用品 売却収益	1	
		その他 医業外収益	54,000	施設・設備使用料 保育料等
6 消費税等 還付金	1	消費税等 還付金	1	
3 特別利益	51,253			
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	51,251	関係市負担金	51,250	関西国際大学負担金
		その他 特別利益	1	

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	12,961,540			
1 医 業 費 用	12,408,694			
1 給 与 費	5,936,581	給 料	2,275,000	医師 73人、技師 92人 看護師 427人、事務員 4人
		手 当	2,038,800	医師 73人、技師 92人 看護師 427人、事務員 4人
		賃 金	691,798	研修医 19人、医療監 1人 応援医師、嘱託職員、パート職員
		報 酬	825	議員 10人、監査委員 2人 その他審査会等委員 33人
		法定福利費	800,158	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	130,000	退職給付引当金繰入
2 材 料 費	2,897,000	薬 品 費	935,000	薬品
		診療材料費	1,800,000	診療材料 医療ガス等
		給食材料費	97,200	患者用給食材料
		医 療 消耗備品費	64,800	医療用器材等
3 経 費	1,991,545	厚生福利費	15,190	職員健康診断料等
		報 償 費	1,300	病院報償費
		旅費交通費	1,000	普通旅費 応援医師交通費
		職員被服費	281	職員被服費
		消 耗 品 費	67,800	事務用消耗品
		消 耗 備 品 費	7,200	事務用消耗備品
		光 熱 水 費	254,016	電気料金 上下水道料金
		燃 料 費	43,416	公用車ガソリン、オイル 発電機等燃料
		食 糧 費	100	来客、視察者等賄費
		印刷製本費	2,210	広報紙等印刷費
		修 繕 費	25,000	医療機器等修繕費 公用車等修繕費
		保 險 料	14,089	病院賠償責任保険料 施設、設備等損害保険料
		賃 借 料	182,624	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	12,464	電話料金 公文書郵送料、広報紙配布料等
		委 託 料	1,129,139	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	200	企業長等交際費
		派 遣 職 員 給与負担金	227,087	派遣職員 22人
		諸 会 費	2,924	全国自治体病院協議会 学会、医師会等
		雑 費	5,505	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	1,508,000	建 物	402,559	
		減 価 償 却 費		
		構 築 物	41,580	
		減 価 償 却 費		
		器 械 備 品	637,310	
		減 価 償 却 費		
		車 両	2,670	
減 価 償 却 費				
リ ー ス 資 産	94,184			
減 価 償 却 費				
無 形 固 定 資 産	329,697			
減 価 償 却 費				
5 資産減耗費	10,001	た な 卸	1	
		資 産 減 耗 費		
固 定 資 産	10,000			
除 却 費				
6 研究研修費	65,567	研 究 材 料 費	1,667	研究材料
		謝 金	200	研修講師等謝金
		図 書 費	10,900	医学用図書等
		旅 費	20,400	学会、研修会等旅費 講師旅費交通費
		寄 附 金	22,000	神戸大学病理研究寄附金
		研 究 雑 費	10,400	学会、研修会等参加負担金 その他研究経費
2 医業外費用	491,593			
1 支払利息	125,220	企 業 債 利 息	122,220	病院事業債利息
		借 入 金 利 息	3,000	一時借入金利息
2 患者外給食 材 料 費	1,485	患 者 外 給 食 材 料 費	1,485	検食、保育食
3 人材確保経費	20,905	旅 費 交 通 費	650	看護学校、就職説明会等旅費
		消 耗 品 費	600	事務用消耗品費
		消 耗 備 品 費	150	就職フェア用備品費
		燃 料 費	100	公用車ガソリン、オイル
		食 糧 費	50	病院見学説明会等賄費
		印 刷 製 本 費	900	パンフレット等印刷費
		賃 借 料	80	コピー機使用賃借料
		通 信 運 搬 費	160	パンフレット等配布料
		委 託 料	8,456	Web掲載委託料、求人誌等掲載委託料 人材紹介料
		交 際 費	87	人材確保交際費
		負 担 金	2,192	就職フェア等負担金
		奨 学 金 返 還 免 除 費	7,380	奨学金返還免除引当金繰入
		雑 費	100	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	324,014	不 用 品	1	
		売 却 原 価		
		その他雑損失	1	
		控 除 対 象 外	324,012	
		消 費 税 等		
5 消 費 税 等 納 付 金	19,969	消 費 税 等	19,969	
		納 付 金		
3 特 別 損 失	51,253			
1 固 定 資 産 売 却 損	1	固 定 資 産	1	
		売 却 損		
2 過 年 度 損 益 修 正 損	1	過 年 度 損 益	1	
		修 正 損		
3 そ の 他 特 別 損 失	51,251	負 担 金	51,250	関西国際大学負担金
		そ の 他 特 別 損 失	1	
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	500,007			
1 企業債	500,000			
1 企業債	500,000	病院事業債	500,000	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	1			
1 関係市負担金	1	関係市負担金	1	
4 国県補助金	1			
1 国県補助金	1	国県補助金	1	
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	1,023,923			
1 建設改良費	598,894			
1 資産購入費	598,893	資産購入費	500,000	医療機器等購入
		リース債務費	98,893	
2 病院整備費	1	病院整備費	1	
2 企業債償還金	383,307			
1 企業債償還金	383,307	病院事業債 利 息	383,307	
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	41,721			
1 投 資	41,721	長期貸付金	39,720	奨学金長期貸付金
		長 期 預 金	1	
		そ の 他 投 資	2,000	職員住宅敷金等

平成26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26年4月1日から平成27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	△	168,435
減価償却費		1,508,000
長期前受金戻入	△	892,000
退職給付引当金の増減額		130,000
奨学金返還免除引当金の増減額		7,380
賞与引当金の増減額		0
受取利息		0
支払利息		125,220
固定資産売却損益		0
固定資産除却費		10,000
未収金の増減額	△	165,350
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		0
未払金の増減額		82,969
未払費用等の増減額		0
小計		637,784
利息の受取額		0
利息の支払額	△	125,220
業務活動によるキャッシュ・フロー		512,564
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	△	500,000
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	△	39,720
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		0
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	△	2,000
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		0
国県補助金等による収入		0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	541,720
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
リース債務の返済による支出	△	98,893
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		500,000
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	△	383,307
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		0
財務活動によるキャッシュ・フロー		17,800
資金の増減額	△	11,356
資金期首残高		1,252,037
資金期末残高		1,240,681

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	
平成24年度 奨学金長期貸付事業	22,380	平成25年度	11,460	平成26年度から 平成27年度まで	10,920	損益勘定留保資金 10,920
平成25年度 奨学金長期貸付事業	13,140	—	—	平成26年度から 平成28年度まで	13,140	損益勘定留保資金 13,140
医療機器リース事業 (引継)	267,952	—	—	平成26年度から 平成30年度まで	267,952	損益勘定留保資金 267,952
病院事業債返済事業 (引継)	97,376	—	—	平成26年度から 平成29年度まで	97,376	入院収益、外来収益 211 関係市負担金 212 損益勘定留保資金 96,953
内視鏡システム賃借料	142,178	—	—	平成26年度から 平成30年度まで	142,178	入院収益、外来収益 142,178
メンテナンス付きカーテン 等賃借料	68,901	—	—	平成26年度から 平成30年度まで	68,901	入院収益、外来収益 68,901

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 支 弁 職 員 支 本 弁 職 員	31	596	825	2,275,000	691,798	2,038,800	5,006,423	800,158	5,806,581
	損 益 勘 定 支 弁 職 員 支 本 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	31	596	825	2,275,000	691,798	2,038,800	5,006,423	800,158	5,806,581
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員 支 本 弁 職 員	31	545	3,587	1,163,600	176,275	1,111,506	2,454,968	333,508	2,788,476
	損 益 勘 定 支 弁 職 員 支 本 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	31	545	3,587	1,163,600	176,275	1,111,506	2,454,968	333,508	2,788,476
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員 支 本 弁 職 員	—	51	△ 2,762	1,111,400	515,523	927,294	2,551,455	466,650	3,018,105
	損 益 勘 定 支 弁 職 員 支 本 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	51	△ 2,762	1,111,400	515,523	927,294	2,551,455	466,650	3,018,105

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 当
	本 年 度	43,600	42,800	30,600	59,900	212,600	1,200	56,000	420,000	92,700
	前 年 度	18,883	21,248	13,558	29,001	83,791	594	19,210	157,028	34,421
	比 較	24,717	21,552	17,042	30,899	128,809	606	36,790	262,972	58,279

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	児 童 手 当
	本 年 度	127,500	34,800	61,800	4,200	547,000	279,000	25,100
	前 年 度	73,162	13,000	26,100	3,420	414,215	203,875	—
	比 較	54,338	21,800	35,700	780	132,785	75,125	25,100

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	1,111,400	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	19,497		平均昇給率 1.7 % 昇給実施時期 平成26年 4月 1日 昇給予定職員数 507 人
		その他の増減分	1,091,903	人事異動等に伴う増減分	1,091,903
手 当	927,294	制度改正に伴う増減分	—		
		その他の増減分	927,294	人事異動等に伴う増減分	927,294

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26年 1月1日 現 在	平均給料月額	451,402	334,446	301,403	287,275
	平均給与月額	1,162,268	469,401	411,563	349,301
	平均年齢	43.8	42.2	36.2	37.0
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	—	—	—	—

(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	278,500	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									
平成26年 1月1日 現 在				5級	3	3.4	5級	7	1.9	5級	—	—
	4級	5	6.9	4級	10	11.2	4級	44	11.7	4級	1	25.0
	3級	26	35.6	3級	40	44.9	3級	49	13.0	3級	—	—
	2級	32	43.8	2級	36	40.5	2級	183	48.5	2級	3	75.0
	1級	10	13.7	1級	—	—	1級	94	24.9	1級	—	—
	計	73	100.0	計	89	100.0	計	377	100.0	計	4	100.0
平成25年 1月1日 現 在				5級	—	—	5級	—	—	5級	—	—
	4級	—	—									
	3級	—	—									
	2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)	596	73	92	427	4	
	昇給に係る職員数 (B)	507	67	355	81	4	
	号 級 数 内 訳	2号級	—	—	—	—	—
		3号級	54	—	46	7	1
		4号級	453	67	309	74	3
		6号級	—	—	—	—	—
		8号級	—	—	—	—	—
比 率 (B)/(A)	0.9	0.9	3.9	0.2	1.0		
前 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)	—	—	—	—	—		

(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	2.5	7.3	4.1	0.8	—
支給対象職員の比率 (平成26年1月1日現在)	68.3	73.0	49.4	72.4	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	20,300	54,361	13,949	14,586	—
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	自己都合	21.620	30.820	43.700	52.440	定年前早期退職特例措置(年2%加算、最大計20%加算)	
	定 年	27.025	36.570	52.440	52.440		
国 の 制 度	自己都合	21.620	30.820	43.700	52.440	定年前早期退職特例措置(年1~3%加算、最大計45%加算)	
	定 年	27.025	36.570	52.440	52.440		

(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	—

平成26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27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 建 物		1,174,316,429	
	イ 減 価 却 累 計	11,154,449,370		
	ウ 構 造 減 価 却 累 計	<u>△ 603,838,000</u>	10,550,611,370	
	エ 機 器 減 価 却 累 計	700,000,000		
	オ 車 両 減 価 却 累 計	<u>△ 62,370,000</u>	637,630,000	
	カ 一 切 什 物 減 価 却 累 計	4,719,119,526		
	キ 有 形 固 定 資 産 合 計	<u>△ 966,574,000</u>	3,752,545,526	
(2)	無 形 固 定 資 産	14,832,276		
	ア ソ フ ト	<u>△ 4,005,000</u>	10,827,276	
	イ 特 許 権	321,403,846		
	ウ 商 標 権	<u>△ 160,395,000</u>	161,008,846	
	エ 知 識 的 財産		0	
	無 形 固 定 資 産 合 計			16,286,939,447
(3)	投 資 其 他 の 資 産			
	ア 長 期 貸 付		84,420,000	
	イ 長 期 前 払 消 費 税 資 産		0	
	ウ 長 期 前 払 消 費 税 資 産		691,817,940	
	エ その他 の 資 産 合 計		<u>3,382,000</u>	
	投 資 其 他 の 資 産 合 計			779,619,940
	固 定 資 産 合 計			<u>18,278,532,483</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金		1,240,681,255	
(2)	未 収 入		1,400,556,000	
(3)	貯 蔵 品		58,440,000	
(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			2,699,677,255
3	繰 延 資 産			
	繰 延 資 産			0
	繰 延 資 産 合 計			<u>20,978,209,738</u>

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	9,979,550,000		
	イ その他企業債	<u>0</u>		
	企業債合 計		9,979,550,000	
(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	<u>0</u>		
	関係市借入金合 計		0	
(3)	引 当 金			
	リ 一 切 什 物 引 当 金		88,021,000	
(4)	引 当 金			
	ア 退職給付引当金	1,087,000,000		
	イ 奨学金返済免除引当金	<u>10,060,000</u>		
	引当金合 計		1,097,060,000	
	固 定 負 債 合 計			11,164,631,000

(単位：円)

5	流動負債	債権			
(1)	一時借入	債権		0	
(2)	企業債	債権	713,896,000		
	ア建設改良等企業債	債権	0		
	イその他企業債	債権		713,896,000	
(3)	関係市借入	債権			
	ア建設改良費等長期借入金	債権	0		
	イその他長期借入金	債権	0		
(4)	リース債	債権		0	
(5)	買掛金	債権		81,038,000	
(6)	未払金	債権		0	
(7)	未払費用	債権		952,969,000	
(8)	前受り	債権		0	
(9)	預り	債権		0	
(10)	引当金	債権			
	ア退職給付引当金	債権	0		
	イ奨学金返済免除引当金	債権	0		
	ウ賞与引当金	債権	316,400,000		
(11)	その他流動負債	債権		316,400,000	
	流動負債	債権		0	2,064,303,000
6	繰上収繰下債	繰上収繰下債		8,162,572,796	
	繰上収繰下債	繰上収繰下債		<u>△ 1,423,598,000</u>	
	繰上収繰下債	繰上収繰下債			<u>6,738,974,796</u>
	繰上収繰下債	繰上収繰下債			<u>19,967,908,796</u>

資 本 の 部

(単位：円)

7	資本	金			79,981,076
8	剰余金	金			
(1)	資本剰余金	金	426,863,866		
	ア関係市負担	金	0		
	イ関係市補助	金	0		
	ウ関係市財産評価	金	0		
	エ関係市財産評価	金	0		
	資本剰余金	金		426,863,866	
(2)	利益剰余金	金			
	ア当年度繰上利益剰余金	金	671,891,000		
	繰上利益剰余金	金	<u>△ 168,435,000</u>		
	利益剰余金	金		503,456,000	
	資本・剰余金	金			<u>930,319,866</u>
	資本・剰余金	金			<u>1,010,300,942</u>
	資本・剰余金	金			<u>20,978,209,738</u>

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損益計算書(前年度分)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

1	医業収益			
(1)	入院収益	3,013,452,000		
(2)	外来収益	1,046,260,000		
(3)	関係市負担金	125,000,000		
(4)	その他医業収益	179,006,000	4,363,718,000	
2	医業費用			
(1)	給与料	3,240,108,000		
(2)	材料費	1,363,383,000		
(3)	経費	886,812,000		
(4)	減価償却費	768,301,000		
(5)	資産減耗費	2,000		
(6)	研究修費	10,951,000	6,269,557,000	
	医業損益			△ 1,905,839,000
3	医業外収益			
(1)	受取利息	553,000		
(2)	関係市負担金	1,007,641,000		
(3)	国県補助金	8,400,000		
(4)	長期前受金戻入	531,598,000		
(5)	その他医業外収益	20,001,000	1,568,193,000	
4	医業外費用			
(1)	支払利息	42,135,000		
(2)	患者外給食材料費	388,000		
(3)	人材確保経費	17,184,000		
(4)	雑損	89,533,000	149,240,000	
	経常損益			△ 486,886,000
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1,373,064,000		
(2)	過年度損益修正益	1,000		
(3)	その他特別利益	965,029,000	2,338,094,000	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	1,000		
(2)	過年度損益修正損	1,000		
(3)	その他特別損失	1,179,315,000	1,179,317,000	
	当年度純損益			1,158,777,000
	前年度繰越利益剰余金			671,891,000
	当年度未処分利益剰余金			0
				671,891,000

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(前年度分)

(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 建 物		1,174,316,429	
	イ 減 価 却 累 計	11,154,449,370		
	ウ 構 造 減 価 却 累 計	<u>△ 201,279,000</u>	10,953,170,370	
	エ 機 器 減 価 却 累 計	700,000,000		
	オ 車 両 減 価 却 累 計	<u>△ 20,790,000</u>	679,210,000	
	カ 一 切 什 物 減 価 却 累 計	4,266,156,526		
	キ 有 形 固 定 資 産 合 計	<u>△ 329,264,000</u>	3,936,892,526	
(2)	無 形 固 定 資 産	14,832,276		
	ア ソ フ ト	<u>△ 1,335,000</u>	13,497,276	
	イ 特 許 権	321,403,846		
	ウ 商 標 権	<u>△ 66,211,000</u>	255,192,846	
	エ 知 識 的 財産		0	
	有 形 固 定 資 産 合 計			17,012,279,447
(3)	投 資 所 有 権			
	ア 長 期 債 権		1,510,816,096	
	イ 長 期 前 払 費 用			
	ウ 長 期 前 払 消 費 税 資 産			
	エ そ の 他 の 資 産 合 計			1,510,816,096
2	流 動 資 産			
(1)	現 金		1,252,037,255	
(2)	未 収 入		1,235,206,000	
(3)	貯 蔵 品		58,440,000	
(4)	前 払 費 用		0	
(5)	前 払 消 費 税 資 産		0	
(6)	そ の 他 の 流 動 資 産 合 計		0	
	流 動 資 産 合 計			2,545,683,255
3	繰 延 資 産			
	繰 延 資 産 合 計			0
	資 産 合 計			<u>21,800,495,738</u>

負 債 の 部

(単位：円)

4	固 定 負 債			
(1)	企 業 債 権			
	ア 建 設 改 良 等 企 業 債 権	10,193,446,000		
	イ そ の 他 企 業 債 権	<u>0</u>	10,193,446,000	
(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	<u>0</u>	0	
(3)	リ ー ス 債 務			
	引 当 金		169,059,000	
(4)	引 当 金			
	ア 退 職 給 付 引 当 金	957,000,000		
	イ 奨 学 金 返 済 免 除 引 当 金	<u>2,680,000</u>	959,680,000	
	固 定 負 債 合 計			11,322,185,000

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）…………… 最終仕入原価法

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。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 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。

2 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、5,440,146,703円である。

