

平成29年度

下呂市立金山病院事業会計決算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

決 算 報 告 書

平成29年度 下呂市立金山病院事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支出額に係る財源充当額
第1款 病院事業収益	1,513,778,000	△ 15,550,000	0
第1項 医業収益	1,231,169,000	△ 15,550,000	0
第2項 医業外収益	282,476,000	0	0
第3項 特別利益	133,000	0	0

支出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額
第1款 病院事業費用	1,521,361,000	18,325,000	0	0	0	1,539,686,000	0
第1項 医業費用	1,490,419,000	△ 25,404,000	0	0	0	1,465,015,000	0
第2項 医業外費用	27,942,000	1,479,000	0	0	0	29,421,000	0
第3項 特別損失	0	42,250,000	0	0	0	42,250,000	0
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額
第1款 資本的収入	65,699,000	145,000	65,844,000	0	0
第1項 出資金	46,699,000	0	46,699,000	0	0
第3項 繰入金	0	0	0	0	0
第4項 企業債	19,000,000	0	19,000,000	0	0
第5項 寄付金	0	145,000	145,000	0	0

支出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費通次 繰越額
第1款 資本的支出	147,453,000	△ 6,698,000	0	140,755,000	0	0
第1項 建設改良費	53,053,000	△ 6,698,000	0	46,355,000	0	0
第2項 企業債償還金	93,400,000	0	0	93,400,000	0	0
第3項 投資	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額70,601,193円は、消費税資本的収支調整額3,072,083円及び過年度分損益勘定留保資金67,529,110円で補てんした。

(単位:円)

合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
1,498,228,000	1,474,964,321	△ 23,263,679	
1,215,619,000	1,190,176,002	△ 25,442,998	(うち、仮受消費税 5,841,048円)
282,476,000	278,900,883	△ 3,575,117	(うち、仮受消費税 631,522円、消費税調整額 △1,353円)
133,000	5,887,436	5,754,436	

(単位:円)

合計	決算額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不用額	備考
1,539,686,000	1,496,711,731	0	42,974,269	
1,465,015,000	1,425,649,958	0	39,365,042	(うち、仮払消費税 22,846,709円)
29,421,000	28,811,773	0	609,227	(うち、仮払消費税 3,416円、消費税 4,084,400円、 △控除対象外消費税 31,713,502円)
42,250,000	42,250,000	0	0	(うち、仮払消費税 0円)
3,000,000	0	0	3,000,000	

(単位:円)

合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
65,844,000	65,210,773	△ 633,227	
46,699,000	46,699,000	0	
0	0	0	
19,000,000	18,200,000	△ 800,000	
145,000	311,773	166,773	

(単位:円)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 運次繰 越額	合計		
140,755,000	135,811,966	0	0	0	4,943,034	
46,355,000	42,012,950	0	0	0	4,342,050	(うち、仮払消費税 3,072,083円)
93,400,000	93,399,016	0	0	0	984	
1,000,000	400,000	0	0	0	600,000	

平成29年度 下呂市立金山病院事業損益計算書

(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	642,003,346		
(2)外来収益	434,395,602		
(3)その他医業収益	<u>107,936,006</u>	1,184,334,954	
2 医業費用			
(1)給与費	863,414,967		
(2)材料費	172,779,910		
(3)経費	244,732,593		
(4)減価償却費	116,545,302		
(5)資産減耗費	875,176		
(6)研究研修費	<u>4,455,301</u>	<u>1,402,803,249</u>	
医業損失			218,468,295
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	76,496		
(2)他会計補助金	28,124,000		
(3)負担金交付金	184,919,000		
(4)患者外給食収益	101,398		
(5)長期前受金戻入	57,230,822		
(6)貸倒引当金戻入益	10,659		
(7)その他医業外収益	<u>7,808,339</u>	278,270,714	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	18,788,870		
(2)雑支出	31,756,222		
(3)雑損失	731,367		
(4)長期前払消費税償却	<u>5,161,000</u>	<u>56,437,459</u>	<u>221,833,255</u>
経常利益			3,364,960
5 特別利益			
(1)その他特別利益	<u>5,887,436</u>	5,887,436	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	<u>42,250,000</u>	<u>42,250,000</u>	<u>△ 36,362,564</u>
当年度純損失			32,997,604
前年度繰越欠損金			<u>1,161,461,151</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,194,458,755</u></u>

平成29年度 下呂市立金山病院事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金		剰余金		
		受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減積 債金	未処理欠損金	利益剰余金 合計		
前年度末残高	1,262,569,337	26,365,904	26,365,904	17,220,000	1,161,461,151	△ 1,144,241,151	144,694,090	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	
処分後残高	1,262,569,337	26,365,904	26,365,904	17,220,000	(繰越欠損金) 1,161,461,151	△ 1,144,241,151	144,694,090	
当年度変動額	0	0	0	0	32,997,604	△ 32,997,604	△ 32,997,604	
当年度純損失	0	0	0	0	32,997,604	△ 32,997,604	△ 32,997,604	
当年度末残高	1,262,569,337	26,365,904	26,365,904	17,220,000	(当年度未処理欠損金) 1,194,458,755	△ 1,177,238,755	111,696,486	

平成29年度 下呂市立金山病院事業欠損金処理計算書(案)

(単位:円)

区 分	資 本 金	資 本 剰 余 金	減 債 積 立 金	未 処 理 欠 損 金
当年度末残高	1,262,569,337	26,365,904	17,220,000	1,194,458,755
議会の議決による処理額	0	0	0	0
処理後残高	1,262,569,337	26,365,904	17,220,000	(繰越欠損金) 1,194,458,755

平成29年度 下呂市立金山病院事業貸借対照表

平成30年3月31日

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		26,365,904	
ロ 建物	2,038,962,376		
減価償却累計額	<u>△ 318,764,611</u>	1,720,197,765	
ハ 構築物	2,686,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,941,096</u>	744,904	
ニ 器械備品	873,090,933		
減価償却累計額	<u>△ 687,597,065</u>	185,493,868	
ホ 車両	8,808,490		
減価償却累計額	<u>△ 7,814,120</u>	994,370	
有形固定資産合計			1,933,796,811
(2) 無形固定資産			
イ リース資産		513,412	
ロ ソフトウェア		<u>3,611,112</u>	
無形固定資産合計			4,124,524
(3) 投資その他資産			
イ 長期貸付金	1,000,000		
貸倒引当金	<u>△ 1,000,000</u>	0	
ロ 長期前払消費税		77,418,829	
ハ 破産更生債権等	4,006,335		
貸倒引当金	<u>△ 4,006,335</u>	0	
ニ その他投資		<u>63,820</u>	
投資その他の資産合計			<u>77,482,649</u>
固定資産合計			2,015,403,984
2 流動資産			
(1) 現金預金		48,445,487	
(2) 未収金		195,534,912	
貸倒引当金		<u>△ 552,349</u>	194,982,563
(3) 貯蔵品		<u>4,273,940</u>	
流動資産合計			<u>247,701,990</u>
資産合計			<u><u>2,263,105,974</u></u>

負債の部

(単位:円)

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,433,015,731	
	企業債合計		1,433,015,731
	(2) リース債務		45,781
	固定負債合計		1,433,061,512
4	流動負債		
	(1) 一時借入金		20,000,000
	(2) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	76,600,993	
	企業債合計		76,600,993
	(3) 未払金		57,407,226
	(4) 未払消費税等		1,954,400
	(5) 預り金		6,141,179
	(6) 引当金		
	イ 賞与引当金	40,855,000	
	ロ 法定福利費引当金	7,625,000	
	引当金合計		48,480,000
	流動負債合計		210,583,798
5	繰延収益		
	長期前受金		773,406,260
	収益化累計額		△ 265,642,082
	繰延収益合計		507,764,178
	負債合計		2,151,409,488

資本の部

6	資本金		
			1,262,569,337
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	26,365,904	
	資本剰余金合計		26,365,904
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	17,220,000	
	ロ 当年度未処理欠損金	1,194,458,755	
	利益剰余金合計		△ 1,177,238,755
	剰余金合計		△ 1,150,872,851
	資本合計		111,696,486
	負債資本合計		2,263,105,974

決 算 附 属 書 類

平成29年度 下呂市立金山病院事業報告書

1 概 況

(1)総括事項

将来の医療提供体制を見据えた地域医療構想、医療介護総合確保推進法など医療制度改革による医療費の抑制、全国的な医師不足や看護師不足、人口減少、少子・高齢化など金山病院を取り巻く経営環境は引き続き厳しい状況にあります。こうした中、公的医療機関としての使命を認識し、一般医療のほか対応が難しい救急医療をはじめとして、地域医療の貢献に努め、良質な医療を効率的・継続的に提供できる病院としての役割を果たしているところです。

収益の面では、他病院等との連携の充実を図りながら一般病棟及び療養病棟の病床利用率の向上を目指しておりましたが、入院患者数が前年度と比べ 1,933 人の減となり、また、手術件数についても 51 件の減となったことから入院収益は減収となりました。外来患者数についても流行性疾患患者の減少や人口減少に伴い 4,139 人の減となり、血液検査や X 線撮影件数なども減ったことから外来収益についても減収となりました。費用の面では、人件費の増額はありましたが、入院患者数の減などに伴い材料費、経費など医業費用が減少したことにより、経常収益は黒字決算となりました。なお、平成 28 年度決算において経常収益が黒字決算となったことに伴い一般会計からの繰入金である負担金交付金について、不採算分における超過分 42,250,000 円を特別損失として市へ返還しました。

今後も国の医療費抑制策など厳しい医療情勢が続きますが、新公立病院改革プランに基づき医師・看護師等の確保、収入の増加や経費の削減などに取り組み、市民が安心して医療が受けられる持続可能な病院を目指して努力してまいります。

① 患者数

入院患者数は、延べ 26,268 人(1日平均 72.0 人)、病床利用率 72.7%で、前年度比 1,933 人(1日平均 5.3 人)の減となりました。外来延患者数は延べ 40,890 人(1日平均 152.6 人)で、前年度比 4,139 人(1日平均 14.8 人)の減となりました。

② 収益的収支(税抜)

収益的収支では、総収益は前年度比較 6.0%減の 1,468,493,104 円で、医業収益が 67,861,323 円の減、医業外収益が 32,521,136 円の減となりました。医業収益が減となった主な要因は、入院患者、外来患者数の減による入院、外来収益の減が主なものです。医業外収益の減については、市からの繰入金が前年度と比べ 32,483,000 円の減となったことが主な要因であります。一方、総費用は前年度比 102%の 1,501,490,708 円で、職員数の増や給与改定などにより給与費が増となりましたが、材料費や臨時医師の報酬費、委託料等が減となりました。

③ 資本的収支(税込)

資本的収支につきましては、収入が 65,210,773 円で、主なものは他会計出資金(一般会計繰入金)が 46,699,000 円であります。支出は 135,811,966 円で、主なものは建設改良費 42,012,950 円及び企業債償還金 93,399,016 円であります。収支差引 70,601,193 円の不足額を生じましたが、消費税資本的収支調整額 3,072,083 円及び損益勘定留保資金 67,529,110 円で補てんしております。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議第73号	平成29年度下呂市立金山病院事業会計補正予算(第1号)	平成29年 6月 2日	平成29年 6月22日
認第13号	平成28年度下呂市立金山病院事業会計決算の認定について	平成29年 9月 1日	平成29年 9月27日
議第104号	平成29年度下呂市立金山病院事業会計補正予算(第2号)	平成29年 9月 1日	平成29年 9月27日
議第135号	平成29年度下呂市立金山病院事業会計補正予算(第3号)	平成29年11月29日	平成29年12月19日
議第151号	平成29年度下呂市立金山病院事業会計補正予算(第4号)	平成29年12月11日	平成29年12月19日
議第14号	平成29年度下呂市立金山病院事業会計補正予算(第5号)	平成30年 2月26日	平成30年 2月26日
議第71号	平成30年度下呂市立金山病院事業会計予算	平成30年 2月26日	平成30年 3月22日

(3) 行政官庁認可事項

算定開始年月日	申請先	件名
平成29年 4月 1日	東海北陸厚生局	呼吸器リハビリテーション料(Ⅱ)
平成29年 5月 1日	東海北陸厚生局	脳血管疾患等リハビリテーション料(Ⅱ)
平成29年 5月 1日	東海北陸厚生局	運動器リハビリテーション料(Ⅰ)
平成29年 7月 1日	東海北陸厚生局	療養病棟入院基本料1
平成29年 8月 1日	東海北陸厚生局	診療録管理体制加算2
平成29年 9月 1日	東海北陸厚生局	がん患者リハビリテーション料
平成29年11月 1日	東海北陸厚生局	透析液水質確保加算2
平成30年 1月 1日	東海北陸厚生局	データ提出加算1

(4)職員に関する事項

イ 職種別職員数

(単位:人)

職 種	平成29年度末		平成28年度末		比較増減		備 考
	正 職 員	臨時職員	正 職 員	臨時職員	正 職 員	臨時職員	
医 師	8	1 (9)	8	1 (9)	0	0(0)	()内は非常勤
薬 剤 師	2	0	2	0	0	0	
放射線技師	6	1	6	0	0	1	
検 査 技 師	5	0	5	0	0	0	
理学療法士	5	0	5	0	0	0	
作業療法士	3	0	2	0	1	0	
言語聴覚士	0	1	0	0	0	1	
歯科衛生士	2	0	2	0	0	0	
臨床工学技士	1	0	1	0	0	0	
管理栄養士	2	0	1	0	1	0	
看 護 師	36	8	34	11	2	△3	
准看護師	9	6	9	7	0	△1	
看護助手	3	12	3	15	0	△3	
ソーシャルワーカー	1	0	1	0	0	0	
事務職員	8	2	7	2	1	0	
その他の労務員	0	16	0	16	0	0	
計	91	47	86	52	5	△5	
合 計	138		138		0		

ロ 給与改定

人事院勧告に基づく給与改定を実施

(5)料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事 等

(1)器械備品等購入の概況

【有形固定資産】

(単位:円)

品 名		種類・型式等	数 量	購入額	購入年月日
器 械 備 品	血圧脈波検査装置	VS-3000N	1	1,458,000	平成 29 年 5 月 24 日
	ハーモニック スカルペルⅡ ハンドピース	HP054	1	286,416	平成 29 年 7 月 4 日
	鉗 子	HiQ Plus Upgrade	1	372,600	平成 29 年 7 月 13 日
	生体情報モニタ	V6120-BR	1	2,246,400	平成 29 年 7 月 27 日
	PACS サーバー	Wz-U	1	8,900,000	平成 29 年 8 月 3 日
	長時間心電図用テープレコーダ*	FM-960	1	637,200	平成 29 年 8 月 31 日
	内視鏡洗浄消毒器	エンドレンズ Neo	2	3,672,000	平成 29 年 11 月 24 日
	腹腔鏡システム	VISERA ELIETE	1	6,285,600	平成 29 年 12 月 13 日
	エアーマット	エアーマスターネクサス R	2	231,120	平成 29 年 12 月 22 日
	超音波骨折治療器	オステオトロン V	1	280,800	平成 29 年 12 月 25 日
	バイオメディカルフリーザー	MDF-MU300H	1	275,400	平成 29 年 12 月 28 日
	電動油圧式手術台(リフレッシュ機器)	MOT-5601SREB	1	885,600	平成 30 年 1 月 17 日
	電動油圧式手術台	MOT-VS600Dj	1	6,480,000	平成 30 年 1 月 17 日
	ベットサイドモニタ	DS-8100N	1	799,200	平成 30 年 1 月 30 日
合 計				32,810,336	

【無形固定資産】

(単位:円)

品 名	数 量	購入額	取得年月日
新版医事会計システム	1式	3,900,000	平成 29 年 9 月 5 日
合 計		3,900,000	

(2)保存工事等の概況

【 工 事 】

(単位:円)

工 事 名	数 量	工事費等	備 考
サーバー用電源装置切替工事	1式	194,400	
4階無線LAN設置工事	1式	4,050,000	
井戸水ろ過装置建屋設置工事	1式	518,400	
合 計		4,762,800	

【 修繕等 】

(単位:円)

修 繕 工 事 名	数 量	工事費等	備 考
施 設 修 繕	25件	1,221,358	医師住宅修繕 他
医 療 器 械 修 理 等	37件	3,583,730	MRIホドイコイル修繕、 上部消化管汎用ビテオスコープ修繕 他
合 計	62件	4,805,088	

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	入 院		外 来		調剤 件数	手術 件数	検査 件数	X線 件数	給食 件数
	延患 者数	一日 平均	延患 者数	一日 平均					
平成29年度	人 26,268	人 72.0	人 40,890	人 152.6	件 23,109	件 94	件 157,921	件 10,618	件 20,608
平成28年度	28,201	77.3	45,029	167.4	22,624	145	159,689	11,842	22,152
比較増減	△1,933	△5.3	△4,139	△14.8	485	△51	△1,768	△1,224	△1,544

(2) 事業収入に関する事項

(単位:千円)

項 目		平成29年度	平成28年度	比較増減
医 業 収 益	入 院 収 益	642,003	692,005	△50,002
	外 来 収 益	434,396	452,745	△18,349
	その他医業収益	107,936	107,446	490
	計	1,184,335	1,252,196	△67,861
医 業 外 収 益	受取利息及び配当金	77	101	△24
	他会計補助金	28,124	25,246	2,878
	負担金交付金	184,919	220,280	△35,361
	患者外給食収益	101	101	0
	長期前受金戻入	57,231	56,877	354
	貸倒引当金戻入益	11	492	△481
	その他医業外収益	7,808	7,695	113
	計	278,271	310,792	△32,521
特別利益		5,887	0	5,887
合 計		1,468,493	1,562,988	△94,495

(3)事業費に関する事項

(単位:千円)

項 目		平成29年度	平成28年度	比較増減
医 業 費 用	給 与 費	863,415	838,395	25,020
	材 料 費	172,780	200,104	△27,324
	経 費	244,733	250,581	△5,848
	減価償却費	116,545	117,266	△721
	資産減耗費	875	780	95
	研究研修費	4,455	4,332	123
	計	1,402,803	1,411,458	△8,655
医 業 外 費 用	支 払 利 息	18,789	19,212	△423
	雑 支 出	31,756	33,139	△1,383
	雑 損 失	731	274	457
	長期前払消費税償却	5,161	5,161	0
	計	56,437	57,786	△1,349
特 別 損 失		42,250	911	41,339
合 計		1,501,490	1,470,155	31,335

4 会 計

(1)企業債及び一時借入金の概況

① 企業債

(単位:円)

平成28年度末現在高	平成29年度中の増減		平成29年度末現在高
	借 入 高	償 還 高	
1,584,815,740	18,200,000	93,399,016	1,509,616,724

② 一時借入金

(単位:円)

平成28年度末残高	平成29年度中における借入残高最高額	平成29年度末残高
0	20,000,000	20,000,000

平成29年度 下呂市立金山病院事業キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:	
当年度純損失	△ 32,997,604
減価償却費	116,545,302
長期前払消費税償却	5,161,000
貸倒引当金の増減額(減少は△)	129,111
賞与引当金の増減額(減少は△)	3,990,000
法定福利費引当金の増減額(減少は△)	848,000
固定資産除却費	610,750
長期前受金戻入額	△ 63,118,258
受取利息及び受取配当金	△ 76,496
支払利息	18,788,870
未収金の増減額(増加は△)	△ 1,897,450
たな卸資産の増減額(増加は△)	5,514,746
破産更生債権等の増減額(増加は△)	△ 139,770
未払金の増減額(減少は△)	△ 215,221
その他資産負債の増減額(減少は△)	△ 18,478
小計	53,124,502
利息及び配当金の受取額	76,496
利息の支払額	△ 18,788,870
業務活動によるキャッシュ・フロー	34,412,128
II 投資活動によるキャッシュ・フロー:	
有形固定資産の取得による支出	△ 34,789,941
無形固定資産の取得による支出	△ 3,611,112
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	46,699,000
貸付による支出	△ 400,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,897,947
III 財務活動によるキャッシュ・フロー:	
一時借入金の純増減額(減少は△)	20,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	18,200,000
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	△ 93,399,016
リース債務の返済による支出	△ 539,814
寄付による収入	311,773
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,427,057
IV 資金増加額(又は減少額)	△ 13,116,982
V 資金期首残高	61,562,469
VI 資金期末残高	48,445,487

平成29年度 下呂市立金山病院事業収益費用明細書

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業収益				1,468,493,104	
	医業収益			1,184,334,954	
		入院収益		642,003,346	
			入院収益	642,003,346	
		外来収益		434,395,602	
			外来収益	408,392,101	
			介護収益	26,003,501	
		その他医業収益		107,936,006	
			室料差額収益	23,242,000	
			公衆衛生活動収益	12,911,597	
			医療相談収益	24,603,293	
			他会計負担金	36,294,000	
			その他医業収益	10,885,116	
	医業外収益			278,270,714	
		受取利息及び配当金		76,496	
			預金利息	76,496	
		他会計補助金		28,124,000	
			他会計補助金	28,124,000	
		負担金交付金		184,919,000	
			負担金交付金	184,919,000	
		患者外給食収益		101,398	
			患者外給食収益	101,398	
		長期前受金戻入		57,230,822	
			国庫補助金	2,407,054	
			県補助金	13,376,238	
			受贈財産評価額	107,500	
			寄付金	528,466	
			その他長期前受金	40,811,564	
		貸倒引当金戻入益		10,659	
			貸倒引当金戻入益	10,659	
		その他医業外収益		7,808,339	
			雑収益	14,353	
			その他医業外収益	7,793,986	
	特別利益			5,887,436	
		その他特別利益		5,887,436	
			長期前受金戻入	5,887,436	

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用				1,501,490,708	
	医業費用			1,402,803,249	
		給与費		863,414,967	予算額 878,969,000
			給料	319,695,781	予算額 319,699,000
			手当	206,725,512	予算額 211,626,000
			賃金	95,442,302	予算額 103,560,000
			報酬	20,175,000	予算額 20,175,000
			法定福利費	170,266,372	予算額 172,799,000
			児童手当	2,630,000	予算額 2,630,000
			賞与引当金繰入額	40,855,000	予算額 40,855,000
			法定福利費引当金繰入額	7,625,000	予算額 7,625,000
		材料費		172,779,910	
			薬品費	107,469,962	
			診療材料費	62,028,488	
			給食材料費	3,231,460	
			医療消耗備品費	50,000	
		経費		244,732,593	
			厚生福利費	68,750	
			報償費	32,101,448	
			旅費交通費	15,004	
			職員被服費	146,687	
			消耗品費	4,474,577	
			消耗備品費	1,410,200	
			光熱水費	24,565,215	
			燃料費	792,493	
			食糧費	3,141	
			印刷製本費	1,110,639	
			修繕費	4,449,163	
			保険料	2,570,769	
			賃借料	25,692,850	
			通信運搬費	1,463,546	
			委託費	141,914,999	
			諸会費	1,911,147	
			雑費	1,047,105	
			交際費	455,090	予算額 500,000
			貸倒引当金繰入額	539,770	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		116,545,302	
			建物減価償却費	45,818,699	
			構築物減価償却費	11,048	
			器械備品減価償却費	69,621,119	
			車輛減価償却費	581,026	
			リース資産減価償却費(無形)	513,410	
		資産減耗費		875,176	
			棚卸資産減耗費	264,426	
			固定資産除却費	610,750	
		研究研修費		4,455,301	
			図書費	795,637	
			旅費	2,006,810	
			研究雑費	1,652,854	
	医業外費用			56,437,459	
		支払利息及び企業債取扱諸費		18,788,870	
			企業債利息	18,787,067	
			一時借入金利息	657	
			リース支払利息	1,146	
		雑支出		31,756,222	
			雑支出	31,713,502	
			その他雑支出	42,720	
		雑損失		731,367	
			その他雑損失	731,367	
		長期前払消費税償却		5,161,000	
			長期前払消費税償却	5,161,000	
	特別損失			42,250,000	
		過年度損益修正損		42,250,000	
			過年度損益修正損	42,250,000	

平成29年度 固定資産明細書

(有形固定資産)

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償 却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土地	26,365,904	0	0	26,365,904	—	—	—	26,365,904
建物	2,035,032,376	3,930,000	0	2,038,962,376	45,818,699	0	318,764,611	1,720,197,765
構築物	2,206,000	480,000	0	2,686,000	11,048	0	1,941,096	744,904
器械備品	854,925,992	30,379,941	12,215,000	873,090,933	69,621,119	11,604,250	687,597,065	185,493,868
車両	8,808,490	0	0	8,808,490	581,026	0	7,814,120	994,370
合計	2,927,338,762	34,789,941	12,215,000	2,949,913,703	116,031,892	11,604,250	1,016,116,892	1,933,796,811

(無形固定資産)

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備 考
リース資産	1,026,822	0	0	513,410	513,412	公営企業会計システム
ソフトウェア	0	3,611,112	0	0	3,611,112	新版医事会計システム
合計	1,026,822	3,611,112	0	513,410	4,124,524	

(投資その他の資産)

(単位:円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
長期貸付金	1,000,000	400,000	400,000	1,000,000	看護師就職準備資金貸付 5人
長期前払消費税	82,579,829	0	5,161,000	77,418,829	
破産更生債権等	3,866,565	139,770	0	4,006,335	
その他投資	63,820	0	0	63,820	リサイクル預託金 公用車7台分
合計	87,510,214	539,770	5,561,000	82,488,984	

平成29年度 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
政府資金 (過疎債)	H21. 5. 15	41,000,000	4,553,383	22,231,788	18,768,212	1. 20	H34. 3	全身用X線CT装置 他
政府資金 (病院事業債)	H23. 3. 25	25,700,000	827,225	1,638,954	24,061,046	1. 90	H53. 3	金山病院整備事業
政府資金 (過疎債)	H23. 5. 26	25,700,000	908,301	1,806,692	23,893,308	1. 10	H53. 3	金山病院整備事業
政府資金 (過疎債)	H24. 3. 26	453,000,000	16,034,290	16,034,290	436,965,710	1. 00	H54. 3	金山病院整備事業
政府資金 (病院事業債)	H24. 3. 26	453,000,000	14,679,309	14,679,309	438,320,691	1. 70	H54. 3	金山病院整備事業
政府資金 (病院事業債)	H24. 11. 27	192,900,000	3,152,912	3,152,912	189,747,088	1. 60	H54. 9	金山病院整備事業
政府資金 (過疎債)	H24. 11. 27	192,900,000	3,492,737	3,492,737	189,407,263	0. 80	H54. 9	金山病院整備事業
政府資金 (病院事業債)	H24. 11. 27	203,200,000	25,488,944	203,200,000	0	0. 20	H29. 9	医療機器整備事業
政府資金 (過疎債)	H24. 11. 27	203,200,000	22,239,477	55,349,868	147,850,132	0. 60	H36. 9	医療機器整備事業
政府資金 (病院事業債)	H27. 3. 25	1,900,000	474,762	949,050	950,950	0. 10	H32. 3	医療機器整備事業
政府資金 (過疎債)	H28. 3. 25	1,800,000	0	0	1,800,000	0. 10	H40. 3	医療機器整備事業 H26年度分
政府資金 (病院事業債)	H28. 3. 25	6,200,000	1,547,676	1,547,676	4,652,324	0. 10	H33. 3	医療機器整備事業
政府資金 (過疎債)	H29. 1. 11	6,200,000	0	0	6,200,000	0. 01	H40. 9	医療機器整備事業 H27年度分
政府資金 (病院事業債)	H29. 3. 27	5,200,000	0	0	5,200,000	0. 01	H34. 3	医療機器整備事業
政府資金 (過疎債)	H29. 5. 26	3,600,000	0	0	3,600,000	0. 01	H41. 3	医療機器整備事業 H28年度分
政府資金 (病院事業債)	H30. 3. 6	9,100,000	0	0	9,100,000	0. 01	H35. 3	医療機器整備事業
政府資金 (過疎債)	H30. 5. 28	9,100,000	0	0	9,100,000	0. 01	H42. 3	医療機器整備事業 H29年度分
合計		1,833,700,000	93,399,016	324,083,276	1,509,616,724			

平成29年度 注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物 15年～47年

構築物 15年～20年

器械備品 3年～15年

車両 5年～6年

ロ. 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

ただし、ソフトウェア（病院事業利用分）については、院内における利用可能期間（5年）による定額法を採用している。

ハ. リース資産

・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に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、毎事業年度支払う一定の負担金（一般負担金）のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む）をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ. 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ニ. 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかか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見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

（４）消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理としている。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年間で均等償却を行っている。

II. 貸借対照表等に関する注記

（１）企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（１年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、754,808,362円である。

III. セグメント情報に関する注記

（１）報告セグメントの概要

病院事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

IV. その他の注記

(1) 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当年度において、夏季分の期末手当及び勤勉手当として 57,389,254 円を支給するため、賞与引当金 36,865,000 円を取り崩した。また、夏季分の期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費 10,695,613 円を支給するため、法定福利費引当金 6,777,000 円を取り崩した。