

議第 3 3 号

平成 2 9 年度綾部市病院事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 2 9 年度綾部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	一般病床	2 0 6	床
(2) 年間患者数	入 院	6 3, 5 1 0	人
	外 来	1 4 7, 0 1 5	人
(3) 一日平均患者数	入 院	1 7 4	人
	外 来	6 0 5	人
(4) 主要な建設改良事業	医療機器整備事業	2 7 3, 7 8 4	千円
	公共下水道接続事業	2 6, 1 9 9	千円
	透析室改修事業	2 6, 0 5 4	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	6, 4 3 6, 7 2 4		千円
第 1 項 医業収益	6, 2 1 9, 1 0 8		千円
第 2 項 医業外収益	1 7 1, 5 2 7		千円
第 3 項 訪問看護事業収益	4 5, 0 8 9		千円
第 4 項 特別利益	1, 0 0 0		千円
	支	出	
第 1 款 病院事業費用	6, 4 7 2, 2 8 8		千円
第 1 項 医業費用	6, 3 3 6, 9 1 1		千円
第 2 項 医業外費用	8 0, 0 3 7		千円
第 3 項 訪問看護事業費用	5 3, 3 4 0		千円
第 4 項 特別損失	1, 0 0 0		千円
第 5 項 予備費	1, 0 0 0		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 4 5 4, 6 7 8 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8 2 1 千円及び過年度分損益勘定留保資金 4 5 3, 8 5 7 千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			29,700 千円
第1項	出資金			26,700 千円
第2項	投資償還収入			3,000 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			484,378 千円
第1項	建設改良費			331,132 千円
第2項	企業債償還金			127,302 千円
第3項	投資			25,944 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 医業費用
- (2) 医業外費用
- (3) 訪問看護事業費用

(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6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 15,437 千円

(重要な資産の取得)

第7条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	(種類)	(名称)	(数量)
(1) 取得する資産	医療機器	生化学自動分析装置	一式
	医療機器	透析供給装置	一式
	医療機器	核医学画像診断装置 (R I)	一式
	医療機器	放射線画像管理システム (P A C S)	一式
	医療機器	ナースコール設備	一式

平成29年2月27日提出

綾部市長 山崎善也

平成 2 9 年 度

綾 部 市 病 院 事 業 会 計 予 算 説 明 書

予算に関する説明書 1

平成29年度綾部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	1 医 業 収 益		6,436,724	うち仮受消費税及び地方消費税 16,701	
		1 入 院 収 益	3,061,182	うち仮受消費税及び地方消費税 89	
		2 外 来 収 益	2,910,897	うち仮受消費税及び地方消費税 463	
		3 そ の 他 医 業 収 益	247,029	うち仮受消費税及び地方消費税 15,097	
		2 医 業 外 収 益	171,527	うち仮受消費税及び地方消費税 1,029	
	3 訪 問 看 護 事 業 収 益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,979		
		2 補 助 金	19,254		
		3 他 会 計 負 担 金	102,125		
		4 長 期 前 受 金 戻 入	31,395		
		5 そ の 他 医 業 外 収 益	16,774	うち仮受消費税及び地方消費税 1,029	
	4 特 別 利 益	1 訪 問 看 護 事 業 収 益	45,089	うち仮受消費税及び地方消費税 23	
		1 訪 問 看 護 事 業 収 益	39,494	うち仮受消費税及び地方消費税 13	
		2 居 宅 介 護 支 援 事 業 収 益	5,595	うち仮受消費税及び地方消費税 10	
		4 特 別 利 益		1,000	
			1 過 年 度 損 益 修 正 益	1,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 費 用			6,472,288	うち仮払消費税及び地方消費税 290
	1 医 業 費 用		6,336,911	うち仮払消費税及び地方消費税 290
		1 給 与 費	16,115	うち仮払消費税及び地方消費税 7
		2 経 費	5,997,370	うち仮払消費税及び地方消費税 283
		3 減 価 償 却 費	323,326	
		4 資 産 減 耗 費	100	
	2 医 業 外 費 用		80,037	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	41,966	
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	22,486	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	15,585	
	3 訪 問 看 護 事 業 費 用		53,340	
		1 訪 問 看 護 事 業 等 交 付 金	53,340	
	4 特 別 損 失		1,000	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	
	5 予 備 費		1,000	
1 予 備 費		1,000		

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			29,700	
	1 出 資 金		26,700	
		1 他 会 計 出 資 金	26,700	
	2 投 資 償 還 収 入		3,000	
1 貸 付 金 償 還 収 入		3,000		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			484,378	うち仮払消費税及び地方消費税 24,467
	1 建 設 改 良 費		331,132	うち仮払消費税及び地方消費税 24,467
		1 病 院 建 設 整 備 費	331,132	うち仮払消費税及び地方消費税 24,467
	2 企 業 債 償 還 金		127,302	
		1 企 業 債 償 還 金	127,302	
	3 投 資		25,944	
1 長 期 貸 付 金		25,944		

予算に関する説明書 2

平成29年度綾部市病院事業予定キャッシュ・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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 36,385
減価償却費	323,326
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,000
長期前受金戻入額	△ 31,395
受取利息及び受取配当金	△ 1,666
支払利息	45,215
固定資産除却損益(△は益)	100
未収金の増減額(△は増加)	△ 35,591
未払金の増減額(△は減少)	△ 176,569
長期前払消費税の増減額(△は増加)	△ 1,160
小計	<u>86,875</u>
利息及び配当金の受取額	1,666
利息の支払額	<u>△ 45,215</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	43,326
2 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	△ 305,836
無形固定資産の取得による支出	△ 829
長期貸付金の回収による収入	3,000
長期貸付金による支出	<u>△ 25,944</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 329,609
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
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	△ 127,302
他会計からの出資による収入	<u>26,700</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 100,602
資金増減額(△は減少)	△ 386,885
資金期首残高	<u>1,438,280</u>
資金期末残高	1,051,395

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	2		7,822		5,133	12,955	2,482	15,437
	資本勘定支弁職員								
	合 計	2		7,822		5,133	12,955	2,482	15,437
前 年 度	損益勘定支弁職員	2		7,715		5,186	12,901	2,498	15,399
	資本勘定支弁職員								
	合 計	2		7,715		5,186	12,901	2,498	15,399
比 較	損益勘定支弁職員	0		107		△ 53	54	△ 16	38
	資本勘定支弁職員								
	合 計	0		107		△ 53	54	△ 16	38

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)
	本 年 度		433		325	80	1,904	1,255	1,136	
前 年 度		433		325	80	1,912	1,300	1,136		
比 較		0		0	0	△ 8	△ 45	0		

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	107	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	100		
		その他の増減分	7	異動等による増	
手 当	△ 53	制度改正に伴う増減分	70	扶養手当 配偶者13,000円→10,000円 子6,500円→8,000円 等	
		その他の増減分	△ 123	異動等による減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 職	
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,500
	平均給与月額(円)	357,300
	平均年齢(歳)	42.1
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	318,350
	平均給与月額(円)	353,150
	平均年齢(歳)	41.1

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	146,100	146,100
大 学 卒	178,200	178,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成29年1月1日現在	7級		
	6級		
	5級		
	4級	1	50.0
	3級	1	50.0
	2級		
	1級		
	計	2	100.0
平成28年1月1日現在	7級		
	6級		
	5級		
	4級	1	50.0
	3級	1	50.0
	2級		
	1級		
	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一 般 職	部長	次長	課長、主幹	課長補佐、担当長、総主任	主任、主事、技師	主事、技師	主事、技師

(4) 昇給

区 分		一 般 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	2
		6 号 給 (人)	
	8 号 給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	2
		6 号 給 (人)	
	8 号 給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成29年1月1日現在)	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	

(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	2.075	2.225	4.30	有	
前 年 度	2.025	2.275	4.30	有	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.30	有	

(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	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成29年度綾部市病院事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		258,778	
	イ 建 物	7,579,611		
	ウ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 2,735,770</u>	4,843,841	
	エ 構 築 物	74,209		
	オ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 47,000</u>	27,209	
	カ 器 械 備 品	2,716,967		
	キ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 1,942,452</u>	774,515	
	ク 車 両	9,464		
	ケ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 6,563</u>	2,901	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,907,244
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権		1,084	
	イ その他無形固定資産		<u>1,567</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			2,651
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 敷 金		1,100	
	イ 長 期 貸 付 金		85,992	
	ウ 投 資 有 価 証 券		600,000	
	エ 長 期 前 払 消 費 税 額		<u>153,018</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>840,110</u>
	固 定 資 産 合 計			6,750,005
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			1,051,395
(2)	未 収 金	746,095		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 38,184</u>	707,911	
(3)	前 払 金		3,335	
(4)	そ の 他 流 動 資 産		<u>6,000</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,768,641</u>
	資 産 合 計			<u><u>8,518,646</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		1,751,563	
充てるための企業債			
固定負債合計			1,751,563
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		128,902	
充てるための企業債			
(2) 未払金		435,465	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		1,152	
(4) その他流動負債		8,476	
流動負債合計			573,995
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,457,617	
収益化累計額		△ 688,438	
繰延収益合計			769,179
負債合計			3,094,737
6 資本金			2,974,362
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		1,521	
イ 国庫補助金		49,274	
ウ 府補助金		98,587	
資本剰余金合計			149,382
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金		350,000	
イ 当年度未処分利益剰余金		1,950,165	
利益剰余金合計			2,300,165
剰余金合計			2,449,547
資本合計			5,423,909
負債資本合計			8,518,646

平成28年度綾部市病院事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		258,778	
	イ 建 物	7,563,226		
	ウ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 2,572,123</u>	4,991,103	
	エ 構 築 物	50,718		
	オ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 44,390</u>	6,328	
	カ 器 械 備 品	2,453,007		
	キ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 1,788,682</u>	664,325	
	ク 車 両	9,464		
	ケ 減 価 却 累 計 額	<u>△ 5,352</u>	4,112	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,924,646
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権		1,084	
	イ その他無形固定資産		<u>926</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			2,010
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 敷 金		1,100	
	イ 長 期 貸 付 金		63,048	
	ウ 投 資 有 価 証 券		600,000	
	エ 長 期 前 払 消 費 税 額		<u>151,858</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>816,006</u>
	固 定 資 産 合 計			6,742,662
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			1,438,280
(2)	未 収 金		710,504	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 37,184</u>	673,320
(3)	前 払 金			3,335
(4)	そ の 他 流 動 資 産			<u>6,000</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>2,120,935</u>
	資 産 合 計			<u><u>8,863,597</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		1,880,466	
充てるための企業債			
固定負債合計			1,880,466
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		127,301	
充てるための企業債			
(2) 未払金		612,034	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		1,152	
(4) その他流動負債		8,476	
流動負債合計			748,963
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,457,617	
収益化累計額		△ 657,043	
繰延収益合計			800,574
繰延負債合計			3,430,003
資本の部			
6 資本金			2,947,662
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		1,521	
イ 国庫補助金		49,274	
ウ 府補助金		98,587	
資本剰余金合計			149,382
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金		300,000	
イ 当年度未処分利益剰余金		2,036,550	
利益剰余金合計			2,336,550
剰余金合計			2,485,932
資本合計			5,433,594
負債資本合計			8,863,597

予算に関する説明書 6

平成28年度綾部市病院事業予定損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	2,981,892		
(2) 外 来 収 益	2,915,196		
(3) そ の 他 医 業 収 益	227,503	6,124,591	
	<u> </u>		
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	16,003		
(2) 経 費	6,689,382		
(3) 減 価 償 却 費	327,538		
(4) 資 産 減 耗 費	2,954	7,035,877	
医 業 損 失	<u> </u>	<u> </u>	911,286
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,666		
(2) 補 助 金	17,028		
(3) 他 会 計 負 担 金	102,817		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	31,469		
(5) そ の 他 医 業 外 収 益	27,727	180,707	
	<u> </u>		

4 訪問看護事業収益			
(1) 訪問看護事業収益	39,056		
(2) 居宅介護支援事業収益	5,225	44,281	
	<u> </u>		
5 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	45,215		
(2) 長期前払消費税償却	21,485		
(3) 雑支出	665	67,365	
	<u> </u>		
6 訪問看護事業費用			
(1) 訪問看護事業等交付金	57,895	57,895	
	<u> </u>		
7 予備費			
(1) 予備費	1,000	1,000	98,728
経常損失	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
			812,558
8 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	12,747		
(2) その他特別損失	7,545	20,292	△ 20,292
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
当年度純損失			832,850
前年度繰越利益剰余金			2,869,400
当年度未処分利益剰余金			<u> </u>
			<u> </u>
			2,036,550

予算に関する説明資料 1

平成29年度綾部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	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 病院事業収益				6,436,724		6,366,209	70,515
	1 医 業 収 益			6,219,108		6,140,061	79,047
		1 入 院 収 益		3,061,182		2,982,050	79,132
			1 入 院 収 益	3,061,182	1日平均174人 延 63,510人	2,982,050	79,132
		2 外 来 収 益		2,910,897		2,915,708	△ 4,811
			1 外 来 収 益	2,910,897	1日平均605人 延 147,015人	2,915,708	△ 4,811
		3 その他医業収益		247,029		242,303	4,726
			1 室料差額収益	51,607	個室等の差額収益	50,702	905
			2 医療相談収益	131,454	人間ドックほか	127,466	3,988
			3 一般会計負担金	39,415	地方公営企業法第17条の2第1項第1号該当経費に対する一般会計負担金	39,279	136
			4 その他医業収益	24,553	文書料ほか	24,856	△ 303
	2 医 業 外 収 益			171,527		181,847	△ 10,320
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		1,979		1,666	313
			1 預 金 利 息	1,979		1,666	313
		2 補 助 金		19,254		17,028	2,226
			1 府 補 助 金	19,254	地域医療確保研修・研究事業費補助金等	17,028	2,226
		3 他 会 計 負 担 金		102,125		102,817	△ 692
			1 一般会計負担金	102,125	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計負担金等	102,817	△ 692

		4 長期前受金戻入		31,395		31,469	△ 74
		1 長期前受金戻入		31,395		31,469	△ 74
		5 その他		16,774		28,867	△ 12,093
		医業外収益	1 その他 医業外収益	16,774	職員宿舍等貸与料ほか	28,867	△ 12,093
	3 訪問看護 事業収益			45,089		44,301	788
	1 訪問看護 事業収益			39,494		39,066	428
		1 療養費収益	12,604	医療保険収益	11,433	1,171	
		2 介護保険訪問 看護事業収益	26,217	介護保険収益	26,746	△ 529	
		3 利用料収益	673	自己負担、材料費等実費負担	887	△ 214	
	2 居宅介護支援 事業収益			5,595		5,235	360
		1 要介護認定調査 受託収益	170	要介護認定調査等	108	62	
		2 介護予防支援 業務受託収益	421	ケアマネジメント(要支援)	176	245	
		3 居宅介護支援 事業収益	5,004	ケアマネジメント(要介護)	4,951	53	
	4 特別利益			1,000			1,000
		1 過年度損益 修正益		1,000			1,000
		1 過年度損益 修正益	1,000			1,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 病院事業費用				6,472,288		7,198,514	△ 726,226
	1 医業費用			6,336,911		7,036,045	△ 699,134
		1 給 与 費		16,115		16,014	101
			1 給 料	7,822	職員 2人	7,715	107
			2 手 当	4,161	扶養手当 433 住居手当 325 通勤手当 80 時間外勤務手当 1,136 期末手当 1,313 勤勉手当 874	4,214	△ 53
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,152		1,152	0
			4 報 酬	675	嘱託職員	615	60
			5 法 定 福 利 費	2,305	職員共済組合負担金ほか	2,318	△ 13
		2 経 費		5,997,370		6,689,539	△ 692,169
			1 旅 費 交 通 費	203	普通	203	0
			2 消 耗 品 費	244	事務用品	244	0
			3 燃 料 費	10	ガソリン	10	0
			4 印 刷 製 本 費	64	帳票ほか	64	0
			5 保 險 料	5,704	建物保険料 297 医療機器等損害保険料 24 病院賠償責任保険料 5,251 自動車保険料 132	5,729	△ 25
			6 賃 借 料	37,013	借地料ほか	39,174	△ 2,161
			7 通 信 運 搬 費	18	郵便料	18	0

		8 委 託 料	1,991	システム保守料 定期検査報告書作成業務	500 1,491	1,089	902
		9 交 付 金	5,950,438	公社管理運営交付金 病院診療交付金	2,785,954 3,164,484	6,640,585	△ 690,147
		10 負 担 金 及 び 分 担 金	94	自治体病院開設者協議会会費ほか		94	0
		11 手 数 料	555	クレジット手数料		528	27
		12 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,000			1,751	△ 751
		13 雑 費	36	自動車重量税		50	△ 14
	3 減 価 償 却 費		323,326			327,538	△ 4,212
		1 建物減価償却費	163,647			162,601	1,046
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	2,610			2,144	466
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	155,670			161,461	△ 5,791
		4 車 両 減 価 償 却 費	1,211			1,230	△ 19
		5 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	188			102	86
	4 資 産 減 耗 費		100			2,954	△ 2,854
		1 固定資産除却費	100			2,954	△ 2,854
	2 医 業 外 費 用		80,037			83,280	△ 3,243
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	41,966			45,215	△ 3,249
		1 企 業 債 利 息	41,966	企業債利息償還金		45,215	△ 3,249

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却		22,486		21,485	1,001
			1 長 期 前 払 消 費 税 償 却	22,486		21,485	1,001
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		15,585		16,580	△ 995
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	15,585		16,580	△ 995
	3 訪 問 看 護 事 業 費 用			53,340		57,895	△ 4,555
		1 訪 問 看 護 事 業 等 交 付 金		53,340		57,895	△ 4,555
			1 訪 問 看 護 事 業 等 交 付 金	53,340		57,895	△ 4,555
	4 特 別 損 失			1,000		20,294	△ 19,294
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		1,000		12,749	△ 11,749
			1 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000		12,749	△ 11,749
		そ の 他 特 別 損 失				7,545	△ 7,545
			そ の 他 特 別 損 失			7,545	△ 7,545
	5 予 備 費			1,000		1,000	0
		1 予 備 費		1,000		1,000	0

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 資 本 的 収 入				29,700		29,173	527
	1 出 資 金			26,700		26,144	556
		1 他 会 計 出 資 金		26,700		26,144	556
			1 一 般 会 計 出 資 金	26,700		26,144	556
	2 投 資 償 還 収 入			3,000		2,835	165
		1 貸 付 金 償 還 収 入		3,000		2,835	165
			1 公 社 貸 付 資 金 償 還 収 入	3,000		2,835	165
	国 庫 補 助 金					194	△ 194
		国 庫 補 助 金				194	△ 194
			国 庫 補 助 金			194	△ 194

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	説 明	前 年 度 予 定 額	増 減 額
1 資 本 的 支 出				484,378		359,211	125,167
	1 建 設 改 良 費			331,132		218,127	113,005
		1 病 院 建 設 整 備 費		331,132		218,127	113,005
			1 旅 費 交 通 費	23	普通	23	0
			2 消 耗 品 費	60	事務用品	60	0
			3 燃 料 費	12	ガソリン	12	0
			4 委 託 料	5,077	透析室改修工事実施設計業務委託 透析室改修工事監理業務委託	2,722 2,355	439 4,638
			5 備 品 購 入 費	287,237	医療機器等	145,000	142,237
			6 手 数 料	6,810	浄化槽清掃手数料		6,810
			7 工 事 請 負 費	31,084	公共下水道接続事業 透析室改修事業 不定箇所	18,560 7,524 5,000	72,075 △ 40,991
			8 負 担 金	829	公共下水道受益者負担金	518	311
	2 企 業 債 償 還 金			127,302		124,054	3,248
		1 企 業 債 償 還 金		127,302		124,054	3,248
			1 企 業 債 償 還 金	127,302	企業債元金償還金	124,054	3,248
	3 投 資			25,944		17,030	8,914
		1 長 期 貸 付 金		25,944		17,030	8,914
			1 公 社 貸 付 資 金	25,944	奨学金貸付資金	17,030	8,914

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

建物 39年

構築物 10年

器械備品 5年

車両 6年

イ 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

その他無形固定資産 20年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

京都市町村職員退職手当組合に加入しており、負担金の全部を一般会計が納付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。

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を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(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、控除対象外消費税及び地方消費税については、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及び地方消費税については、長期前払消費税に計上し、4～20年間で均等償却を行っている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,152千円を取り崩す。