

議第26号

令和2年度綾部市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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	206	床
(2) 年間患者数	入院	65,335	人
	外来	145,200	人
(3) 一日平均患者数	入院	179	人
	外来	600	人
(4) 主要な建設改良事業	医療機器整備事業	535,000	千円
	東館空調設備改修事業	212,782	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	6,660,036	千円
第1項	医業収益	6,455,808	千円
第2項	医業外収益	147,273	千円
第3項	訪問看護事業収益	55,955	千円
第4項	特別利益	1,000	千円
		支 出	
第1款	病院事業費用	6,717,976	千円
第1項	医業費用	6,582,398	千円
第2項	医業外費用	77,543	千円
第3項	訪問看護事業費用	56,035	千円
第4項	特別損失	1,000	千円
第5項	予備費	1,000	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673,100千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,132千円、減債積立金10,000千円、過年度分損益勘定留保資金306,789千円及び当年度分損益勘定留保資金354,179千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			241,140 千円
第1項	企業債			212,700 千円
第2項	出資金			27,505 千円
第3項	投資償還収入			935 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			914,240 千円
第1項	建設改良費			754,297 千円
第2項	企業債償還金			133,999 千円
第3項	投資			25,944 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
東館空調 設備改修 事業	千円	212,700	証券発行 の方法によ って起債す る場合、発 行価格が額 面金額を下 まわるとき は、その発 行価格差減 額をうめる ため必要な 金額を加算 した額	普通貸借又は 証券発行  発行価格は、 額面金額100 円につき98円 50銭以上とす る。  財政の都合に より起債前借 りすることができ る。	6.0%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)	左の起債の償還 の方法について政 府資金はその融資 条件による。  銀行、その他の 場合には、その債 権者と協定した条 件とする。  ただし、財政の 都合により据置期 間及び償還期限を 短縮し、若しくは 繰上償還又は低利 に借換えすること ができる。	

(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) 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7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 17,686 千円

(重要な資産の取得)

第8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	電子カルテシステム	一式
	医療機器	アンギオ装置	一式

令和2年2月28日提出

綾部市長 山崎善也

令和 2 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

令和2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		6,660,036	うち仮受消費税及び地方消費税 19,604
		1 入 院 収 益	3,181,814	うち仮受消費税及び地方消費税 221
		2 外 来 収 益	3,020,160	うち仮受消費税及び地方消費税 438
		3 そ の 他 医 業 収 益	253,834	うち仮受消費税及び地方消費税 18,115
		2 医 業 外 収 益	147,273	うち仮受消費税及び地方消費税 805
	2 医 業 外 収 益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,057	
		2 補 助 金	19,414	
		3 他 会 計 負 担 金	75,874	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	36,006	
		5 そ の 他 医 業 外 収 益	14,922	うち仮受消費税及び地方消費税 805
	3 訪 問 看 護 事 業 収 益		55,955	うち仮受消費税及び地方消費税 25
		1 訪 問 看 護 事 業 収 益	48,086	うち仮受消費税及び地方消費税 7
		2 居 宅 介 護 支 援 事 業 収 益	7,869	うち仮受消費税及び地方消費税 18
	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			6,717,976	うち仮払消費税及び地方消費税 300
	1 医 業 費 用		6,582,398	うち仮払消費税及び地方消費税 300
		1 給 与 費	17,686	うち仮払消費税及び地方消費税 3
		2 経 費	6,209,701	うち仮払消費税及び地方消費税 297
		3 減 価 償 却 費	354,911	
		4 資 産 減 耗 費	100	
	2 医 業 外 費 用		77,543	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	32,216	
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	25,415	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	19,912	
	3 訪 問 看 護 事 業 費 用		56,035	
		1 訪 問 看 護 事 業 等 交 付 金	56,035	
	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			241,140	
	1 企 業 債		212,700	
		1 企 業 債	212,700	
	2 出 資 金		27,505	
		1 他 会 計 出 資 金	27,505	
	3 投 資 償 還 収 入		935	
1 貸 付 金 償 還 収 入		935		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			914,240	うち仮払消費税及び地方消費税 68,571
	1 建 設 改 良 費		754,297	うち仮払消費税及び地方消費税 68,571
		1 病 院 建 設 整 備 費	754,297	うち仮払消費税及び地方消費税 68,571
	2 企 業 債 償 還 金		133,999	
		1 企 業 債 償 還 金	133,999	
	3 投 資		25,944	
1 長 期 貸 付 金		25,944		

令和2年度綾部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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 60,072
減価償却費	354,911
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,000
長期前受金戻入額	△ 36,006
受取利息及び受取配当金	△ 1,057
支払利息	32,216
固定資産除却損益(△は益)	100
未収金の増減額(△は増加)	△ 26,996
未払金の増減額(△は減少)	9,593
長期前払消費税の増減額(△は増加)	△ 41,024
小計	232,665
利息及び配当金の受取額	1,057
利息の支払額	△ 32,216
業務活動によるキャッシュ・フロー	201,506
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	△ 685,726
長期貸付金の回収による収入	935
長期貸付金による支出	△ 25,944
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 710,735
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による収入	212,700
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	△ 133,999
他会計からの出資による収入	27,505
財務活動によるキャッシュ・フロー	106,206
資金増減額(△は減少)	△ 403,023
資金期首残高	956,898
資金期末残高	553,875



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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		2 (1)	744	8,305	5,654	14,703	2,983	17,686
前 年 度		2 (0)		8,208	5,587	13,795	2,974	16,769
比 較		0 (1)	744	97	67	908	9	917

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		816			29	2,198	1,475	1,136	
前 年 度		816			29	2,103	1,503	1,136		
比 較		0			0	95	△ 28	0		

※( )内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

## (1) 常勤の職員及び短時間勤務職員(会計年度任用職員を除く)

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		2 (0)		8,305	5,552	13,857	2,980	16,837
前 年 度		2 (0)		8,208	5,587	13,795	2,974	16,769
比 較		0 (0)		97	△ 35	62	6	68

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		816			29	2,096	1,475	1,136	
前 年 度		816			29	2,103	1,503	1,136		
比 較		0			0	△ 7	△ 28	0		

※( )内は、再任用短時間勤務職員について外書き

## (2) 会計年度任用職員

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(1)	744		102	846	3	849
前 年 度								
比 較		(1)	744		102	846	3	849

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						102			
前 年 度										
比 較						102				

※( )内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

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	97	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	24		
		その他の増減分	73	異動等による増	
手 当	67	制度改正に伴う増減分	139	会計年度任用職員の任用による増	
		その他の増減分	△ 72	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
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,450
	平均給与月額(円)	377,650
	平均年齢(歳)	41.5
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	338,500
	平均給与月額(円)	384,700
	平均年齢(歳)	40.5

#### (2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2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31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

(級別の基準となる職務)

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 (%) ( 令 和 2 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	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	
前 年 度	2.150 (1.100)	2.350 (1.250)	4.500 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.500 (2.350)	有	

※( )内は、再任用職員

## (7) 定年退職及び応募認定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	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	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	

令和2年度綾部市病院事業予定貸借対照表  
(令和3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	7,743,032					
	ウ 構築物	<u>△ 3,226,193</u>			4,516,839		
	エ 減価償却累計額	111,658					
	オ 機械備品	<u>△ 53,625</u>			58,033		
	カ 器具	3,295,939					
	キ 減価償却累計額	<u>△ 2,208,043</u>			1,087,896		
	ク 車両	10,213					
	ケ 減価償却累計額	<u>△ 9,174</u>			1,039		
	コ 建設仮勘定				<u>17,360</u>		
	有形固定資産合計					5,939,945	
(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>1,308</u>		
	無形固定資産合計					2,392	
(3)	投資その他の資産						
	ア 敷金				1,100		
	イ 長期貸付金				87,489		
	ウ 投資有価証券				500,000		
	エ 長期前払消費税額				<u>173,812</u>		
	投資その他の資産合計					<u>762,401</u>	
	固定資産合計						6,704,738
2	流動資産						
(1)	現金・預金					553,875	
(2)	未収金				975,135		
	貸倒引当金				<u>△ 29,580</u>	945,555	
(3)	その他流動資産					<u>6,000</u>	
	流動資産合計						<u>1,505,430</u>
	資産合計						<u><u>8,210,168</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		1,567,384	
充てるための企業債			
固定負債合計			1,567,384
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		132,016	
充てるための企業債			
(2) 未払金		419,740	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		1,350	
(4) その他流動負債		6,000	
流動負債合計			559,106
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		1,501,309	
収益化累計額		△ 799,820	
繰延収益合計			701,489
負債合計			<u>2,827,979</u>
6 資本金			3,073,320
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		440,000	
イ 当年度未処分利益剰余金		1,719,487	
利益剰余金合計			2,159,487
剰余金合計			<u>2,308,869</u>
資本合計			<u>5,382,189</u>
負債資本合計			<u>8,210,168</u>

令和元年度綾部市病院事業予定貸借対照表  
(令和2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	7,549,593		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,062,480</u>	4,487,113	
	ウ 構 築 物	105,822		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 48,418</u>	57,404	
	エ 器 械 備 品	2,809,588		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,022,876</u>	786,712	
	オ 車 両	10,213		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,732</u>	1,481	
	カ 建 設 仮 勘 定		17,360	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,608,848
(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>1,690</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			2,774
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	ア 敷 金		1,100	
	イ 長 期 貸 付 金		62,480	
	ウ 投 資 有 価 証 券		500,000	
	エ 長 期 前 払 消 費 税 額		<u>132,788</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>696,368</u>
	固 定 資 産 合 計			6,307,990
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			956,898
(2)	未 収 金		948,139	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 28,580</u>	919,559
(3)	そ の 他 流 動 資 産			<u>6,000</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>1,882,457</u>
	資 産 合 計			<u><u>8,190,447</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		1,486,700	
充てるための企業債			
固定負債合計			1,486,700
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に		133,999	
充てるための企業債			
(2) 未払金		410,147	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		1,350	
(4) その他流動負債		6,000	
流動負債合計			551,496
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,501,309	
収益化累計額		<u>△ 763,814</u>	
繰延収益合計			737,495
繰延負債合計			<u><u>2,775,691</u></u>

資本の部

6 資本金			3,045,815
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		450,000	
イ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,769,559</u>	
利益剰余金合計			<u>2,219,559</u>
剰余金合計			<u>2,368,941</u>
資本合計			<u>5,414,756</u>
負債資本合計			<u><u>8,190,447</u></u>

予算に関する説明書 6

令和元年度綾部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 千円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	3,197,012		
(2) 外 来 収 益	3,016,715		
(3) そ の 他 医 業 収 益	242,428	6,456,155	
		<hr/>	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	17,456		
(2) 経 費	6,271,038		
(3) 減 価 償 却 費	355,393		
(4) 資 産 減 耗 費	9,548	6,653,435	
医 業 損 失		<hr/>	197,280
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,788		
(2) 補 助 金	16,106		
(3) 他 会 計 負 担 金	76,442		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	36,756		
(5) そ の 他 医 業 外 収 益	14,249	145,341	
		<hr/>	

4 訪問看護事業収益			
(1) 訪問看護事業収益	48,466		
(2) 居宅介護支援事業収益	8,026	56,492	
	<u>          </u>		
5 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	35,351		
(2) 長期前払消費税償却	27,234		
(3) 雑支出	2,174	64,759	
	<u>          </u>		
6 訪問看護事業費用			
(1) 訪問看護事業等交付金	56,846	56,846	
	<u>          </u>		
7 予備費			
(1) 予備費	1,000	1,000	79,228
経常損失			<u>          </u>
			118,052
8 特別利益			
(1) その他特別利益	6,956	6,956	
	<u>          </u>		
9 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	34,350		
(2) その他特別損失	9,084	43,434	△ 36,478
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
当年度純損失			154,530
前年度繰越利益剰余金			1,924,089
当年度未処分利益剰余金			<u>          </u>
			<u>          </u>
			1,769,559

予算に関する説明資料 1

令和2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				6,660,036		6,680,829	△ 20,793
	1 医 業 収 益			6,455,808		6,471,345	△ 15,537
		1 入 院 収 益		3,181,814		3,197,083	△ 15,269
			1 入 院 収 益	3,181,814	1日平均179人 延 65,335人	3,197,083	△ 15,269
		2 外 来 収 益		3,020,160		3,017,103	3,057
			1 外 来 収 益	3,020,160	1日平均600人 延 145,200人	3,017,103	3,057
		3 その他医業収益		253,834		257,159	△ 3,325
			1 室料差額収益	50,968	個室等の差額収益	49,493	1,475
			2 医療相談収益	130,333	人間ドックほか	127,228	3,105
			3 一般会計負担金	46,621	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	46,673	△ 52
			4 その他医業収益	25,912	文書料ほか	33,765	△ 7,853
	2 医 業 外 収 益			147,273		146,015	1,258
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		1,057		1,788	△ 731
			1 預 金 利 息	1,057		1,788	△ 731
		2 補 助 金		19,414		16,106	3,308
			1 国 庫 補 助 金	2,835	医師臨床研修費等補助金		2,835
			2 府 補 助 金	16,579	地域医療確保研修・研究事業費補助金ほか	16,106	473

	3 他会計負担金			75,874		76,442	△ 568	
		1 一般会計負担金		75,874	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ほか	76,442	△ 568	
		4 長期前受金戻入			36,006		36,756	△ 750
			1 長期前受金戻入		36,006		36,756	△ 750
		5 その他 医業外収益			14,922		14,923	△ 1
	1 その他 医業外収益			14,922	職員宿舍等貸与料ほか	14,923	△ 1	
	3 訪問看護 事業収益				55,955		56,513	△ 558
		1 訪問看護 事業収益			48,086		48,474	△ 388
			1 療養費収益		10,701	医療保険収益	11,268	△ 567
			2 介護保険訪問 看護事業収益		37,149	介護保険収益	36,461	688
			3 利用料収益		236	自己負担、材料費等実費負担	745	△ 509
		2 居宅介護支援 事業収益			7,869		8,039	△ 170
			1 要介護認定調査 受託収益		174	要介護認定調査ほか	165	9
			2 介護予防支援 業務受託収益		164	ケアマネジメント(要支援)	119	45
		3 居宅介護支援 事業収益		7,531	ケアマネジメント(要介護)	7,755	△ 224	
4 特別利益				1,000		6,956	△ 5,956	
	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
	その他 特別利益						6,956	△ 6,956
その他 特別利益						6,956	△ 6,956	

## 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				6,717,976		6,834,735	△ 116,759
	1 医 業 費 用			6,582,398		6,653,614	△ 71,216
		1 給 与 費		17,686		17,465	221
			1 給 料	8,305	職員 2人	8,208	97
			2 手 当	4,522	扶養手当 816 通勤手当 29 時間外勤務手当 1,136 期末手当 1,467 勤勉手当 1,074	4,453	69
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,350		1,350	0
			4 報 酬	744	会計年度任用職員	693	51
			5 法 定 福 利 費	2,765	職員共済組合負担金ほか	2,761	4
		2 経 費		6,209,701		6,271,208	△ 61,507
			1 旅 費 交 通 費	205	普通	202	3
			2 消 耗 品 費	87	事務用品	87	0
			3 燃 料 費	5	ガソリン	5	0
			4 印 刷 製 本 費	39	帳票ほか	39	0
			5 保 險 料	4,849	建物保険料 313 医療機器等損害保険料 26 病院賠償責任保険料 4,375 自動車保険料 135	4,836	13
			6 賃 借 料	35,948	借地料ほか	35,948	0
			7 通 信 運 搬 費	18	郵便料	18	0



		8 委 託 料	3,040	システム保守料 定期検査報告書作成業務	510 2,530	1,377	1,663
		9 交 付 金	6,163,617	公社管理運営交付金 病院診療交付金	2,889,026 3,274,591	6,226,839	△ 63,222
		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	727	クレジット手数料		727	0
		12 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,000			1,000	0
		13 雑 費	72	重量税		36	36
	3 減 価 償 却 費		354,911			355,393	△ 482
	1 建物減価償却費		163,713			163,713	0
	2 構 築 物 減 価 償 却 費		5,207			1,246	3,961
	3 器 械 備 品 減 価 償 却 費		185,167			189,092	△ 3,925
	4 車 両 減 価 償 却 費		442			960	△ 518
	5 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		382			382	0
	4 資 産 減 耗 費		100			9,548	△ 9,448
	1 固 定 資 産 除 却 費		100			9,548	△ 9,448
	2 医 業 外 費 用		77,543			79,841	△ 2,298
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		32,216			35,351	△ 3,135
	1 企 業 債 利 息		32,216	企業債利息償還金		35,351	△ 3,135

(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		25,415		27,234	△ 1,819
			1 長期前払 消費税償却	25,415		27,234	△ 1,819
		3 消費税及び 地方消費税		19,912		17,256	2,656
			1 消費税及び 地方消費税	19,912		17,256	2,656
	3 訪問看護 事業費用			56,035		56,846	△ 811
		1 訪問看護 事業等交付金		56,035		56,846	△ 811
			1 訪問看護 事業等交付金	56,035		56,846	△ 811
	4 特別損失			1,000		43,434	△ 42,434
		1 過年度損益 修正損		1,000		34,350	△ 33,350
			1 過年度損益 修正損	1,000		34,350	△ 33,350
		そ の 他 特別損失				9,084	△ 9,084
			そ の 他 特別損失			9,084	△ 9,084
	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				241,140		32,885	208,255
	1 企 業 債			212,700			212,700
		1 企 業 債		212,700			212,700
			1 病 院 事 業 債	212,700			212,700
	2 出 資 金			27,505		26,885	620
		1 他 会 計 出 資 金		27,505		26,885	620
			1 一 般 会 計 出 資 金	27,505		26,885	620
	3 投 資 償 還 収 入			935		6,000	△ 5,065
		1 貸 付 金 償 還 収 入		935		6,000	△ 5,065
			1 公 社 貸 付 資 金 償 還 収 入	935		6,000	△ 5,065

## 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				914,240		418,402	495,838
	1 建 設 改 良 費			754,297		273,933	480,364
		1 病 院 建 設 整 備 費		754,297		273,933	480,364
			1 旅 費 交 通 費	24	普通	23	1
			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	10,932	東館空調設備改修工事監理業務委託	18,749	△ 7,817
			5 備 品 購 入 費	535,000	医療機器等	185,000	350,000
			6 手 数 料	11			11
			7 工 事 請 負 費	208,258	東館空調設備改修事業 公共下水道接続事業 不定箇所	201,850 1,408 5,000	70,089 138,169
	2 企 業 債 償 還 金			133,999		130,864	3,135
		1 企 業 債 償 還 金		133,999		130,864	3,135
			1 企 業 債 償 還 金	133,999	企業債元金償還金	130,864	3,135
	3 投 資			25,944		13,605	12,339
		1 長 期 貸 付 金		25,944		13,605	12,339
			1 公 社 貸 付 資 金	25,944	奨学金貸付資金	13,605	12,339

## 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

令和2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1,350千円を取り崩す。