

病 院 事 業 会 計

目 次

1.	令和3年度予算実施計画	273
2.	令和3年度 予定キャッシュ・フロー計算書	276
3.	令和3年度 給与費明細書	277
4.	債務負担行為に関する調書	286
5.	令和2年度 予定損益計算書	287
6.	令和2年度 予定貸借対照表	288
7.	令和3年度 予定貸借対照表	291
8.	令和3年度 予算実施計画説明書	294
9.	会計処理に関する注記	303

令和3年度 有田市立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		3,433,537	
			2,140,490	
		1. 入 院 収 益	1,376,780	入院診療収入
		2. 外 来 収 益	572,184	外来診療収入
		3. 介 護 保 険 収 益	1	介護保険収入
		4. そ の 他 医 業 収 益	84,928	公衆衛生収益、室料差額、文書料 他
		5. 一 般 会 計 負 担 金	106,597	救急医療分
	2. 医 業 外 収 益		1,293,047	
		1. 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2. 一 般 会 計 負 担 金	112,770	企業債利息、高度医療、不採算診療科分
		3. 一 般 会 計 補 助 金	106,633	共済追加費用負担経費分 他
		4. 補 助 金	933,462	新型コロナウイルス感染症にかかる病床確保事業補助金 他
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	11,586	長期前受金収益化
		6. 訪 問 看 護 収 益	96,600	訪問看護収益
		7. そ の 他 医 業 外 収 益	31,995	有田市病児・病後児保育受託費 他

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病 院 事 業 費 用			3,146,532	
	1. 医 業 費 用		3,018,337	
		1. 給 与 費	1,727,791	
		2. 材 料 費	354,290	薬品、医療材料 他
		3. 経 費	798,382	医業活動に関する費用
		4. 減 価 償 却 費	137,474	有形固定資産減価償却費
		5. 資 産 減 耗 費	400	
	2. 医 業 外 費 用		127,195	
		1. 支払利息及び企業債取 扱 諸 費	17,084	企業債等利息、一時借入金利息、他会計借入金利息
		2. 雑 損 失	3	
		3. 消 費 税	10,682	
		4. 訪 問 看 護 費	93,349	訪問看護に関する費用
		5. 長期前払消費税償却	6,077	
	3. 予 備 費		1,000	
		1. 予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 収 入			172,480	
	1. 企 業 債		30,000	
		1. 企 業 債	30,000	病院施設整備事業債
	2. 一 般 会 計 出 資 金		142,480	
		1. 一 般 会 計 出 資 金	142,480	企業債元金分及び建設改良分

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			343,434	
	1. 建 設 改 良 費		58,939	
		1. 器 械 備 品 費	30,000	医療機器 他
		2. リース資産購入費	28,939	医療機器リース料
	2. 企 業 債 償 還 金		230,895	
		1. 企 業 債 償 還 金	230,895	企業債償還元金
	3. 他会計借入金償還金		50,000	
		1. 他会計借入金償還金	50,000	他会計借入金償還元金
	4. 投 資		3,600	
		1. 長 期 貸 付 金	3,600	看護職員修学資金

令和3年度 有田市立病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年 4月 1日から令和4年 3月31日まで)

(単位:円)

(単位:円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	287,005,000
減価償却費	137,474,000
長期前払消費税償却	6,077,000
退職給付引当金の増加・減少額(△)	114,667,000
賞与引当金の増加・減少額(△)	3,676
貸倒引当金の増加・減少額(△)	0
長期前受金戻入額	△11,586,000
長期前払消費税の増加(△)・減少額	△5,356,000
その他特別利益	0
受取利息及び配当金	△1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	17,084,000
固定資産除却費	0
未収金の増加(△)・減少額	△49,153,000
未払金の増加・減少額(△)	15,762,000
たな卸資産の増加(△)・減少額	0
前払金の増加(△)・減少額	0
その他流動資産の増加(△)・減少額	0
前受金の増加・減少額(△)	0
預り金の増加・減少額(△)	0
その他流動負債の増加・減少額(△)	0
小計	511,976,676
利息及び配当金の受取額	1,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△17,084,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	494,893,676

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	△27,273,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
長期貸付金による支出	△3,600,000
長期貸付金の回収による収入	0
補助金、負担金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△30,873,000

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	△200,000,000
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	30,000,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△230,895,000
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
その他の他会計借入金の返済による支出	△50,000,000
リース債務の返済による支出	△26,309,000
一般会計からの出資による収入	142,480,000
一般会計からの負担金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△334,724,000
資金増加額(又は減少額)	129,296,676
資金期首残高	162,705,104
資金期末残高	292,001,780

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数 (人)		給 与 費							合 計 (千円)
				報 酬	給 料	賃 金	手 当	小 計	法定 福利費	退職 引当金	
		特別職	一般職	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	177 (72)	—	831,935	—	611,700	1,443,635	255,570	114,667	1,813,872
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	1	177 (72)	—	831,935	—	611,700	1,443,635	255,570	114,667	1,813,872
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	176 (74)	—	827,417	—	618,237	1,445,654	254,437	59,464	1,759,555
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	1	176 (74)	—	827,417	—	618,237	1,445,654	254,437	59,464	1,759,555
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	1 (△2)	—	4,518	—	△ 6,537	△ 2,019	1,133	55,203	54,317
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	1 (△2)	—	4,518	—	△ 6,537	△ 2,019	1,133	55,203	54,317

※()内は、パートタイム会計年度任用職員数で外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	放射線取扱 手当 (千円)	医師インセン ティブ手当 (千円)	研究手当 (千円)
	本年度	15,285	12,816	9,467	14,297	169,797	115,390	38,799	12,662	15,644	306	58,929	42,330
	前年度	16,590	12,338	9,472	15,189	168,757	116,604	56,033	12,515	15,616	306	55,991	39,780
	比 較	△ 1,305	478	△ 5	△ 892	1,040	△ 1,214	△ 17,234	147	28	0	2,938	2,550

緊急呼出 手当 (千円)	救急診療 手当 (千円)	オンコール 待機手当 (千円)	入院患者 受持手当 (千円)	自科手術 手当 (千円)	他科手術 応援手当 (千円)	管理職 特別 勤務手当 (千円)	看護師 資格手当 (千円)	夜間看護 手当 (千円)	勤務体制 調整 手当 (千円)	在宅医療 手当 (千円)	感染症 手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	年末年始 勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)
600	18,816	5,278	3,792	11,420	240	6,561	480	34,639	720	1,308	8,328	648	1,973	11,175
600	18,957	7,572	7,074	16,954	240	7,175	480	25,260	720	1,022	0	0	1,937	11,055
0	△ 141	△ 2,294	△ 3,282	△ 5,534	0	△ 614	0	9,379	0	286	8,328	648	230	120

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職 員 数 (人)		給 与 費							合 計 (千円)
				報 酬	給 料	賃 金	手 当	小 計	法定 福利費	退職 引当金	
		特別職	一般職	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	177	—	681,290	—	593,405	1,274,695	233,419	114,667	1,622,781
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	1	177	—	681,290	—	593,405	1,274,695	233,419	114,667	1,622,781
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	175	—	676,737	—	603,589	1,280,326	232,286	59,464	1,572,076
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	1	175	—	676,737	—	603,589	1,280,326	232,286	59,464	1,572,076
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	2	—	4,553	—	△ 10,184	△ 5,631	1,133	55,203	50,705
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	2	—	4,553	—	△ 10,184	△ 5,631	1,133	55,203	50,705

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	放射線取扱 手当 (千円)	医師インセン ティブ手当 (千円)	研究手当 (千円)
	本年度	15,285	10,543	9,467	14,297	156,498	115,390	37,794	12,662	15,644	216	58,929	42,330
	前年度	16,590	10,116	9,472	15,189	161,666	116,604	54,483	12,338	15,616	216	55,991	39,780
	比 較	△ 1,305	427	△ 5	△ 892	△ 5,168	△ 1,214	△ 16,689	324	28	0	2,938	2,550

緊急呼出 手当 (千円)	救急診療 手当 (千円)	オンコール 待機手当 (千円)	入院患者 受持手当 (千円)	自科手術 手当 (千円)	他科手術 応援手当 (千円)	管理職 特別 勤務手当 (千円)	看護師 資格手当 (千円)	夜間看護 手当 (千円)	在宅医療 手当 (千円)	感染危険 手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	年末年始 勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)
600	18,720	5,243	3,768	11,360	240	6,561	480	34,639	872	8,328	648	1,716	11,175
600	18,712	6,937	6,714	16,654	240	7,175	480	24,510	730	0	0	1,721	11,055
0	8	△ 1,694	△ 2,946	△ 5,294	0	△ 614	0	10,129	142	8,328	648	△ 5	120

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費							合 計
		(人)		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	小 計 (千円)	法定 福利費 (千円)	退職 引当金 (千円)	
		特別職	一般職								
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	—	(72)	—	150,645	—	18,295	168,940	22,151	—	191,091
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	(72)	—	150,645	—	18,295	168,940	22,151	—	191,091
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	—	1 (74)	—	150,680	—	14,648	165,328	22,151	—	187,479
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	1 (74)	—	150,680	—	14,648	165,328	22,151	—	187,479
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	—	△1 (△2)	—	△ 35	—	3,647	3,612	0	—	3,612
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	△1 (△2)	—	△ 35	—	3,647	3,612	0	—	3,612

※()内は、パートタイム会計年度任用職員数で外書き

手 当 の 訳 内	区 分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	時間外手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	放射線取扱 手当 (千円)	救急診療 手当 (千円)	オンコール 待機手当 (千円)	入院患者 受持手当 (千円)	自科手術 手当 (千円)	夜間看護 手当 (千円)	勤務体制 調整 手当 (千円)	在宅医療 手当 (千円)
	本年度	2,273	13,299	1,005	0	90	96	35	24	60	0	720	436
	前年度	2,222	7,091	1,550	177	90	245	635	360	300	750	720	292
	比 較	51	6,208	△ 545	△ 177	0	△ 149	△ 600	△ 336	△ 240	△ 750	0	144

年末年始 勤務手当 (千円)
257
216
41

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	4,518	昇 給 に 伴 う 増 加 分	8,615	平均昇給率	0.40 %	
				会計年度任用職員分 平均昇給率	0.60 %	
		そ の 他 の 増 減 分	△ 4,097	新規採用による増	44,982 千円	
				退職による減	△ 52,501 千円	
				会計間異動による増	4,047 千円	
				会計年度任用職員分	千円	
手 当	△ 6,537	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	△ 2,622	期末手当支給率改正による減	△ 2,622 千円	
				そ の 他 の 増 減 分	△ 3,915	
会計年度任用職員期末手当の増	6,208 千円					
その他手当の減	△ 12,322 千円					

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	264,861	507,307	280,006	324,128
	平均給与月額(円)	327,335	1,220,295	348,491	406,888
	平均年齢(歳)	40.46	47.10	39.70	44.84
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	269,289	493,047	275,527	321,459
	平均給与月額(円)	342,951	1,183,307	338,496	465,874
	平均年齢(歳)	40.10	44.70	39.60	42.00

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	医療職(一) (円)	医療職(二) (円)	医療職(三) (円)	一般会計の制度	
					一般行政職 (円)	看護保健職 (円)
高 校 卒	150,600		栄 188,400 検 177,400 放 177,400	准 171,000	150,600	171,000
大 学 卒	182,200	320,100	療 177,400 薬(大学卒) 188,400 (大学6卒) 210,500	看 200,700 助 212,600	182,200	212,600

※ 栄:管理栄養士 検:臨床検査技師 放:診療放射線技師 療:理学(作業)療法士 薬:薬剤師 准:准看護師 看:看護師 助:助産師

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			医療職 (一)			医療職 (二)			医療職 (三)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	7	1	5.6									
	6									6	3	3.0
	5	1	5.6	5	3	20.0	5	7	20.6	5	14	14.1
	4	1	5.6	4	5	33.3	4	1	2.9	4	31	31.3
	3	3	16.6	3	4	26.7	3	7	20.6	3	13	13.2
	2	1	5.6	2			2	16	47.1	2	37	37.4
	1	11	61.0	1	3	20.0	1	3	8.8	1	1	1.0
	計	18	100.0	計	15	100.0	計	34	100.0	計	99	100.0
令和2年1月1日現在	7	1	5.3									
	6									6	3	3.0
	5	1	5.3	5	4	22.2	5	7	21.9	5	14	13.8
	4	3	15.8	4	2	11.1	4	1	3.1	4	31	30.7
	3	2	10.5	3	5	27.8	3	5	15.6	3	13	12.9
	2	2	10.5	2	5	27.8	2	15	46.9	2	39	38.6
	1	10	52.6	1	2	11.1	1	4	12.5	1	1	1.0
	計	19	100.0	計	18	100.0	計	32	100.0	計	101	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
一般行政職	事 務 長		課 長	係 長 主 査	主 任	副 主 任	主 事

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
医療職 (一)		院 長 相当高度の知識経験を 必要とする副院長	副院長 部 長	医 長 高度の専門技術又は知識 経験を必要とする医師	相当高度の知識経験を 必要とする医師	
医療職 (二)		室 長 主 幹	係 長 主 査	主 任 副主任	薬剤師・管理栄養士 困難な業務を行う診療 放射線技師、理学療法士、 作業療法士、言語聴覚士、 臨床検査技師又は栄養士	診療放射線技師 理学療法士 作業療法士 言語聴覚士 臨床検査技師又は栄養士
医療職 (三)	部 長 副部長	看護課長、室長又は ステーション長 看護副課長	看護係長 看護主査 困難な業務を行う看護主任	看護主任 困難な業務を行う看護師、 保健師又は助産師	看護師、保健師又は助産師 困難な業務を行う准看護師	准看護師

(4) 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	177	19	21	34	103	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		152	18	19	30	85
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)					
		4号給 (人)	122	17	7	25	73
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
		1号給 (人)					
		3号給 (人)	30	1	12	5	12
	比 率 (B)/(A) (%)		85.9	94.7	90.5	88.2	82.5
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	175	19	19	34	103	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		150	18	16	29	87
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)					
		4号給 (人)	129	16	12	24	77
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
		1号給 (人)					
		3号給 (人)	21	2	4	5	10
	比 率 (B)/(A) (%)		85.7	94.7	84.2	85.3	84.5

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 員	一般行政職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	23.3	5.6	111.8	7.7	9.4
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和3年1月1日現在)	81.0	44.4	100.0	48.5	96.9
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	93,994	33,350	567,120	44,275	31,454
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	研究手当・医師インセンティブ手当・救急診療手当・夜間看護手当				

(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. 225	2. 225	4. 45	有	
前 年 度	2. 25	2. 25	4. 5	有	
一般会計の制度	2. 225	2. 225	4. 45	有	

(7) 定年退職及び勧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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (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

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位:千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務 発 生 (見 込) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 (見 込) 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
空 調 設 備 整 備 事 業	239,592	平成27年度から 令和2年度まで	138,711	令和3年度から 令和6年度まで	100,881	医業収益/出資金 100,881
物 品 物 流 管 理 委 託 料	43,314	令和元年度から 令和2年度まで	17,345	令和3年度	8,712	医業収益 8,712
医 事 業 務 委 託 料	70,000	—	—	令和3年度	70,000	医業収益 70,000
給 食 調 理 業 務 委 託 料	60,000	—	—	令和3年度	60,000	医業収益 60,000
物 品 物 流 管 理 委 託 料	43,314	—	—	令和4年度から 令和6年度まで	43,314	医業収益 43,314
医 事 業 務 委 託 料	251,500	—	—	令和4年度から 令和6年度まで	251,500	医業収益 251,500
給 食 調 理 業 務 委 託 料	180,000	—	—	令和4年度から 令和6年度まで	180,000	医業収益 180,000

令和2年度 有田市立病院事業会計予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

		円	円	円
1.	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	1,663,792,000		
(2)	外 来 収 益	587,817,000		
(3)	介 護 保 険 収 益	1,000		
(4)	そ の 他 医 業 収 益	92,405,000		
(5)	一 般 会 計 負 担 金	102,001,000	2,446,016,000	
2.	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	1,722,233,000		
(2)	材 料 費	318,165,000		
(3)	経 費	695,323,000		
(4)	減 価 償 却 費	149,054,000		
(5)	資 産 減 耗 費	400,000	2,885,175,000	
医	業 損 失			439,159,000
3.	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,000		
(2)	一 般 会 計 負 担 金	112,947,000		
(3)	一 般 会 計 補 助 金	111,520,000		
(4)	補 助 金	837,990,000		
(5)	長 期 前 受 金 戻 入	9,037,000		
(6)	訪 問 看 護 収 益	84,000,000		
(7)	そ の 他 医 業 外 収 益	11,962,000	1,167,457,000	
4.	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	30,675,000		
(2)	雑 損 失	86,779,000		
(3)	訪 問 看 護 費	80,436,000		
(4)	長 期 前 払 消 費 税 償 却	6,774,000	204,664,000	962,793,000
経	常 利 益			523,634,000
5.	特 別 利 益			
(1)	そ の 他 特 別 利 益	66,000,000	66,000,000	
6.	特 別 損 失			
(1)	そ の 他 特 別 損 失	66,000,000	66,000,000	0
当	年 度 純 利 益			523,634,000
前	年 度 繰 越 欠 損 金			4,222,041,168
そ	の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			37,075,487
当	年 度 未 処 理 欠 損 金			3,661,331,681

令和2年度 有田市立病院事業会計予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

資 産 の 部		円	円	円
1. 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ. 土 地		501,160,155		
ロ. 建 物	4,383,000,918			
同 減価償却累計額	<u>△3,077,719,248</u>	1,305,281,670		
ハ. 構 築 物	13,925,140			
同 減価償却累計額	<u>△12,034,889</u>	1,890,251		
ニ. 器 械 備 品	2,107,579,349			
同 減価償却累計額	<u>△1,681,037,626</u>	426,541,723		
ホ. 車 両 及 び 運 搬 具	7,332,945			
同 減価償却累計額	<u>△6,922,599</u>	410,346		
ヘ. リ ー ス 資 産	278,206,580			
同 減価償却累計額	<u>△182,900,257</u>	<u>95,306,323</u>		
有形固定資産合計			2,330,590,468	
(2) 無形固定資産				
イ. 電 話 施 設 利 用 権		<u>301,671</u>		
無形固定資産合計			301,671	
(3) 投 資				
イ. 長 期 貸 付 金		9,150,000		
ロ. 長 期 前 払 消 費 税		<u>37,172,068</u>		
投 資 合 計			<u>46,322,068</u>	
固 定 資 産 合 計				2,377,214,207
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			162,705,104	
(2) 未 収 金		698,896,000		
貸 倒 引 当 金		<u>△10,181,313</u>	688,714,687	
(3) 貯 蔵 品			26,251,867	
(4) 前 払 金			2,000,000	
(5) その他流動資産			<u>470,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>880,141,658</u>
資 産 合 計				<u><u>3,257,355,865</u></u>

負債の部

	円	円	円	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		411,404,460		
企業債合計			411,404,460	
(2) 他会計借入金				
イ. その他長期借入金		300,000,000		
他会計借入金合計			300,000,000	
(3) リース債務			70,421,700	
(4) 引当金				
イ. 退職給付引当金		131,318,613		
引当金合計			131,318,613	
固定負債合計				913,144,773
4. 流動負債				
(1) 一時借入金			350,000,000	
(2) 企業債				
イ. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		230,894,112		
企業債合計			230,894,112	
(3) リース債務			26,882,983	
(4) 未払金			99,310,000	
(5) 預り金			12,832,403	
(6) 引当金				
イ. 賞与引当金		90,168,646		
引当金合計			90,168,646	
流動負債合計				810,088,144

5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ. 再評価積立金	442,013			
収益化累計額	<u>△ 442,013</u>	0		
ロ. 国庫補助金	32,548,000			
収益化累計額	<u>△ 30,920,600</u>	1,627,400		
ハ. 県補助金	331,610,000			
収益化累計額	<u>△ 154,601,483</u>	<u>177,008,517</u>		
長期前受金合計			<u>178,635,917</u>	
繰延収益合計				<u>178,635,917</u>
負債合計				<u>1,901,868,834</u>
資本の部				
	円	円	円	円
6. 資本金				4,797,596,712
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ. その他資本剰余金		<u>219,222,000</u>		
資本剰余金合計			219,222,000	
(2) 欠損金				
イ. 当年度未処理欠損金		<u>3,661,331,681</u>		
欠損金合計			<u>3,661,331,681</u>	
剰余金合計				<u>△ 3,442,109,681</u>
資本合計				<u>1,355,487,031</u>
負債資本合計				<u>3,257,355,865</u>

令和3年度 有田市立病院事業会計予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固 定 資 産				
(1)有形固定資産				
イ. 土 地		501,160,155		
ロ. 建 物	4,383,000,918			
同 減価償却累計額	<u>△3,129,039,248</u>	1,253,961,670		
ハ. 構 築 物	13,925,140			
同 減価償却累計額	<u>△12,158,889</u>	1,766,251		
ニ. 器 械 備 品	2,134,852,349			
同 減価償却累計額	<u>△1,743,369,626</u>	391,482,723		
ホ. 車両及び運搬具	7,332,945			
同 減価償却累計額	<u>△6,967,599</u>	365,346		
ヘ. リース資産	278,206,580			
同 減価償却累計額	<u>△206,553,257</u>	<u>71,653,323</u>		
有形固定資産合計			2,220,389,468	
(2)無形固定資産				
イ. 電話施設利用権		<u>301,671</u>		
無形固定資産合計			301,671	
(3)投 資				
イ. 長期貸付金		12,750,000		
ロ. 長期前払消費税		<u>36,451,068</u>		
投資合計			<u>49,201,068</u>	
固定資産合計				2,269,892,207
2. 流 動 資 産				
(1)現金預金			292,001,780	
(2)未 収 金		748,049,000		
貸倒引当金		<u>△10,181,313</u>	737,867,687	
(3)貯 蔵 品			26,251,867	
(4)前 払 金			2,000,000	
(5)その他流動資産			<u>470,000</u>	
流動資産合計				<u>1,058,591,334</u>
資 産 合 計				<u><u>3,328,483,541</u></u>

負 債 の 部

	円	円	円	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		246,887,149		
企 業 債 合 計			246,887,149	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ. その他長期借入金		<u>200,000,000</u>		
他 会 計 借 入 金 合 計			200,000,000	
(3) リ ー ス 債 務			43,482,821	
(4) 引 当 金				
イ. 退職給付引当金		<u>245,985,613</u>		
引 当 金 合 計			<u>245,985,613</u>	
固 定 負 債 合 計				736,355,583
4. 流 動 負 債				
(1) 一 時 借 入 金			150,000,000	
(2) 企 業 債				
イ. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		194,516,423		
企 業 債 合 計			194,516,423	
(3) 他 会 計 借 入 金				
イ. その他長期借入金		<u>50,000,000</u>		
他 会 計 借 入 金 合 計			50,000,000	
(4) リ ー ス 債 務			28,225,862	
(5) 未 払 金			115,072,000	
(6) 預 り 金			12,832,403	
(7) 引 当 金				
イ. 賞与引当金		<u>90,172,322</u>		
引 当 金 合 計			<u>90,172,322</u>	
流 動 負 債 合 計				640,819,010

5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ. 再評価積立金	442,013			
収益化累計額	<u>△ 442,013</u>	0		
ロ. 国庫補助金	32,548,000			
収益化累計額	<u>△ 30,920,600</u>	1,627,400		
ハ. 県補助金	331,610,000			
収益化累計額	<u>△ 166,187,483</u>	<u>165,422,517</u>		
長期前受金合計			<u>167,049,917</u>	
繰延収益合計				<u>167,049,917</u>
負債合計				<u>1,544,224,510</u>
資 本 の 部				
	円	円	円	円
6. 資本金				4,940,076,712
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ. その他資本剰余金		<u>219,222,000</u>		
資本剰余金合計			219,222,000	
(2) 欠損金				
イ. 当年度未処理欠損金		<u>3,375,039,681</u>		
欠損金合計			<u>3,375,039,681</u>	
剰余金合計				<u>△ 3,155,817,681</u>
資本合計				<u>1,784,259,031</u>
負債資本合計				<u><u>3,328,483,541</u></u>

令和3年度 有田市立病院事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 病 院 事 業 収 益		3,433,537	3,056,292	377,245			
1. 医 業 収 益		2,140,490	2,719,831	△579,341			
	1. 入 院 収 益	1,376,780	1,928,368	△551,588	入 院 収 益	1,376,780	入院診療収入
	2. 外 来 収 益	572,184	587,817	△15,633	外 来 収 益	572,184	外来診療収入
	3. 介 護 保 険 収 益	1	1	0	介 護 保 険 収 益	1	介護保険収入
	4. その他医業収益	84,928	101,644	△ 16,716	公 衆 衛 生 収 益	40,656	健康検査収入
					受 託 検 査 収 益	1	健康教育 他
					文 書 料	5,181	診断書料 他
					室 料 差 額 収 益	36,428	室料差額収入
					その他医業収益	2,662	新型コロナウイルスワクチン接種受託費 他
	5. 一般会計負担金	106,597	102,001	4,596	一般会計負担金	106,597	救急医療分
2. 医 業 外 収 益		1,293,047	336,461	956,586			
	1. 受取利息及び配当金	1	1	0	預 金 利 息	1	預金利息
	2. 一般会計負担金	112,770	112,947	△ 177	一般会計負担金	112,770	企業債利息、高度医療、不採算診療科分
	3. 一般会計補助金	106,633	111,520	△ 4,887	一般会計補助金	106,633	共済追加費用負担経費分 他
	4. 補 助 金	933,462	5,798	927,664	そ の 他 補 助 金	933,462	新型コロナウイルス感染症にかかる病床確保事業補助金 他

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	5. 長期前受金戻入	11,586	9,037	2,549	長期前受金戻入	11,586	長期前受金収益化
	6. 訪問看護収益	96,600	84,000	12,600	訪問看護収益	96,600	訪問看護収益
	7. その他の 医業外収益	31,995	13,158	18,837	不用品売却収益	1	
					電話使用料	1	
					その他雑入	31,993	有田市病児・病後児保育受託費 他

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 病院事業費用		3,146,532	3,043,403	103,129			
1. 医 業 費 用		3,018,337	2,912,975	105,362			
	1. 給 与 費	1,727,791	1,684,794	42,997	給 料	782,541	管理者給 1名 6,000 医師給 21名 117,858 看護師給 96名 356,266 医療技術員給 31名 100,857 事務員給 20名 64,730 医師給 3名 (会計年度任用職員) 35,400 看護師給 21名 (会計年度任用職員) 40,139

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							事務員給 39名 (会計年度任用職員) 61,291
					手 当	502,721	扶養手当 14,091
							通勤手当 10,319
							住居手当 9,467
							管理職手当 13,661
							期末手当 98,790
							勤勉手当 72,898
							時間外勤務手当 35,736
							夜勤手当 12,662
							宿日直手当 15,644
							特殊勤務手当 191,718
							単身赴任手当 648
							児童手当 10,455
							通勤手当 (会計年度任用職員) 2,153
							期末手当 (会計年度任用職員) 12,527
							時間外勤務手当 (会計年度任用職員) 800
							特殊勤務手当 (会計年度任用職員) 1,152
					賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	102,141	賞与引当金等

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明
					区 分	金 額	
					法 定 福 利 費	225,721	共済、公務災害負担金 他 205,570 社会保険料 (会計年度任用職員) 20,151
					退 職 給 付 費	114,667	退職給付引当金
	2. 材 料 費	354,290	345,549	8,741	薬 品 費	136,782	内服薬 他
					医 療 材 料 費	124,436	手術症例材料、医療用酸素 他
					給 食 材 料 費	3,672	患者用給食材料
					医療消耗備品費	17,400	消耗医療器具
					薬 品 材 料 費	72,000	血液、検査試薬 他
	3. 経 費	798,382	733,178	65,204	厚 生 福 利 費	1,866	職員健康診断 他
					報 償 費	134,193	診療、麻酔、手術応援医師報償 他
					旅 費	5,318	普通旅費
					一般消耗備品費	17,950	図書、トナリ、用紙 他
					電 力 料	43,930	電気料
					水 道 料	1,300	水道料
					燃 料 費	3,344	公用車燃料費 他
					食 糧 費	1	来客賄
					印 刷 製 本 費	5,230	各種用紙 印刷費 他
					修 繕 費	30,720	医療機器・建物修繕 他
					保 險 料	3,550	病院賠償責任保険 他

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					賃 借 料	86,055	CTスキャナー・白衣寝具、借地料 他
					通 信 運 搬 費	7,938	電信料、郵便料 他
					広 告 料	100	求人広告掲載料 他
					手 数 料	41,218	電子カルテ使用手数料 他
					委 託 料	386,824	臨床検査業務委託料 18,240
							PACS読影委託料 19,979
							電子カルテシステム 保守委託料 13,305
							医事業務委託料 70,000
							給食調理業務委託料 60,000
							物品物流管理委託料 8,712
							各種医療機器 保守点検委託料 61,056
							清掃業務委託料 25,454
							常駐警備委託料 14,168
							機械設備運転管理業務 委託料 12,055
							医療廃棄物処理委託料 5,520
							院内保育施設運営委託料 13,000
							医事・庶務業務委託料 32,704
							有熟者外来受付業務委託料 10,692
							新病院基本構想 策定支援委託料 8,000

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							その他 13,939
					負 担 金	28,204	和歌山県病院協会会費 他
					交 際 費	400	病院交際費
					公 課 費	241	自動車重量税
	4. 減 価 償 却 費	137,474	149,054	△ 11,580	建 物 費 減 価 償 却 費	51,320	
					構 築 物 費 減 価 償 却 費	124	
					器 械 備 品 費 減 価 償 却 費	62,332	
					車 両 費 減 価 償 却 費	45	
					リ ー ス 資 産 費 減 価 償 却 費	23,653	
	5. 資 産 減 耗 費	400	400	0	た な 卸 資 産 費 減 耗 費	400	
2. 医 業 外 費 用		127,195	129,428	△ 2,233			
	1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	17,084	30,675	△ 13,591	企 業 債 利 息	13,474	企業債等償還利子
					一 時 借 入 金 利 息	635	一時借入金利子
					他 会 計 借 入 金 等 利 息	450	長期借入金利息
					リ ー ス 支 払 利 息	2,525	
	2. 雑 損 失	3	3	0	不用品売却原価	1	
					賠 償 金	1	
					雑 損 失	1	
	3. 消 費 税	10,682	11,000	△ 318	消 費 税	10,682	

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明
					区 分	金 額	
	4. 訪 問 看 護 費	93,349	80,976	12,373	給 料	49,394	看護師給 7名 28,872
							医療技術員給 2名 6,707
							看護師給 5名 (会計年度任用職員) 9,730
							医療技術員給 1名 (会計年度任用職員) 1,750
							事務員給 2名 (会計年度任用職員) 2,335
					手 当	18,742	扶養手当 1,194
							通勤手当 224
							管理職手当 636
							期末手当 5,690
							勤勉手当 4,273
							児童手当 720
							時間外勤務手当 2,058
							特殊勤務手当 2,284
							通勤手当 (会計年度任用職員) 120
							期末手当 (会計年度任用職員) 772
							時間外勤務手当 (会計年度任用職員) 205
							特殊勤務手当 (会計年度任用職員) 566
					賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	5,283	賞与引当金
					法 定 福 利 費	12,662	共済、公務災害負担金 他 10,662

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							社会保険料 (会計年度任用職員) 2,000
					一般消耗備品費	630	事務用品 他
					燃 料 費	863	公用車燃料
					印 刷 製 本 費	1	諸用紙印刷代
					修 繕 費	304	公用車修繕
					保 険 料	318	公用車損害賠償共済金 他
					賃 借 料	1,650	事務所賃借料
					通 信 運 搬 費	1,251	携帯電話料 他
					手 数 料	1,969	介護システム月額利用料 他
					負 担 金	260	県訪問看護ステーション連絡協議会会費 他
					公 課 費	22	自動車重量税
	5. 長期前払消費税償却	6,077	6,774	△ 697	長 期 前 払 消 費 税 償 却	6,077	
3. 予 備 費		1,000	1,000	0			
	1. 予 備 費	1,000	1,000	0	予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資 本 的 収 入		172,480	128,421	44,059			
1. 企 業 債		30,000	0	30,000			
	1. 企 業 債	30,000	0	30,000	企 業 債	30,000	病院施設整備事業債
2. 一般会計出資金		142,480	128,421	14,059			
	1. 一般会計出資金	142,480	128,421	14,059	一般会計出資金	142,480	企業債元金分及び建設改良分

(支 出)

(単位:千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資 本 的 支 出		343,434	259,556	83,878			
1. 建 設 改 良 費		58,939	44,820	14,119			
	1. 器 械 備 品 費	30,000	16,500	13,500	器 械 備 品 費	30,000	超音波診断装置 他
	2. リース資産購入費	28,939	28,320	619	リ ー ス 資 産 購 入 費	28,939	
2. 企 業 債 償 還 金		230,895	204,970	25,925			
	1. 企 業 債 償 還 金	230,895	204,970	25,925	企 業 債 償 還 金	230,895	企業債償還元金
3. 他 会 計 借 入 金 償 還 金		50,000	0	50,000			
	1. 他 会 計 借 入 金 償 還 金	50,000	0	50,000	他 会 計 借 入 金 償 還 金	50,000	他会計借入金償還元金
4. 投 資		3,600	3,600	0			
	1. 長 期 貸 付 金	3,600	3,600	0	修学資金貸付金	3,600	看護職員修学資金
「病院健全化債 償還金」		0	6,166	△ 6,166			
	「病院健全化債 償還金」	0	6,166	△ 6,166			廃項処理

会計処理に関する注記

I 重要な会計方針

この財務諸表等は、地方公営企業会計基準を適用して作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

減価償却の方法	定額法
主な耐用年数	建 物 15 ～ 50 年
	構 築 物 10 ～ 20 年
	器 械 備 品 4 ～ 15 年
	車 両 運 搬 具 4 ～ 6 年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

電話加入権のため、減価償却は行っていない。

(3) リース資産

減価償却の方法

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法を採用している。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用している。なお、リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3 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、当該年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、一般会計等が負担すると見込まれる金額(一般会計等との人事交流に係る部分)を除く額を計上している。

なお、会計基準変更時における引当金の計上不足額については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当該年度末における支給(支払)見込額に基づき、当該年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当該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年以内で均等償却を行っている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引の内容

当該年度、新たな非資金取引に関する該当事項なし

III 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

令和2年度 予定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382,441千円である。

令和3年度 予定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239,961千円である。

IV リース契約により使用する固定資産

1 リース資産に係る経過措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、地方公営企業法施行規則第55条第2項の規定により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	12,299	千円	
1年超	34,848	千円	
計	47,147	千円	(令和2年度末)

1年内	12,299	千円	
1年超	22,549	千円	
計	34,848	千円	(令和3年度末)