

(総則)

第1条 令和2年度鴨川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	70	床
(2)	年	間	患	者	数
	入	院		20,951	人
	外	来		34,926	人
(3)	一	日	平	均	患
	入	院		57	人
	外	来		119	人
(4)	主	要	な	建	設
	改	良	事	業	
	建	設	改	良	費
				1,984,120	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 事業収益		1,053,851 千円
第1項 医業収益		873,050 千円
第2項 医業外収益		180,801 千円
	支	出
第1款 事業費		1,053,851 千円
第1項 医業費用		991,241 千円
第2項 医業外費用		30,784 千円
第3項 特別損失		31,826 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 60,828千円は、過年度分損益勘定留保資金 49,578千円、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,582千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 9,668千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		1,931,820 千円
第1項 企業債		1,240,500 千円
第2項 出資金		484,762 千円
第3項 補助金		206,558 千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,992,648 千円
第1項 建設改良費		1,984,120 千円
第2項 企業債償還金		8,528 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
医療機器整備事業	91,800	普通貸借又は証券発行	5.0%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）	政府資金及び地方公共団体金融機構資金についてはその融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期限の短縮、繰上償還並びに低利債への借換えをすることができる。
施設整備事業	1,148,700			
計	1,240,500			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、956,300千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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

(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、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 659,770 千円

(2) 交際費 50 千円

(他会計からの補助金)

第9条 病院運営助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、146,813千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、57,697千円と定める。

令和2年2月21日提出

鴨川市長 亀田 郁夫

1) 令和2年度鴨川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 事業収益			1,053,851	
	1 医業収益		873,050	
		1 入院収益	506,425	
		2 外来収益	264,544	
		3 その他医業収益	38,529	
		4 訪問看護ステーション収益	40,151	
		5 居宅介護支援収益	14,489	
		6 訪問介護ステーション収益	8,912	
	2 医業外収益		180,801	
		1 受取利息配当金	7	
		2 他会計補助金	147,613	
		3 長期前受金戻入	3,422	
		4 負担金交付金	17,476	
		5 その他医業外収益	12,283	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1 事業費			1,053,851	
	1 医業費用		991,241	
		1 給与費	662,025	
		2 材料費	58,654	
		3 経費	180,896	
		4 減価償却費	31,033	
		5 資産減耗費	1,202	
		6 研究研修費	57,431	
	2 医業外費用		30,784	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,054	
		2 その他医業外費用	27,730	
	3 特別損失		31,826	
		1 その他特別損失	31,826	

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考	
1 資本的收入			1,931,820		
	1 企業債		1,240,500		
		1 企業債	1,240,500	企業債	1,240,500
	2 出資金		484,762		
		1 出資金	484,762	出資金	484,762
	3 補助金		206,558		
1 補助金		206,558	地域中核医療機関整備促進事業補助金	206,558	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考	
1 資本の支出			1,992,648		
	1 建設改良費		1,984,120		
		1 有形固定資産購入費	134,564		
		2 施設整備費	1,849,556		
	2 企業債償還金		8,528		
1 企業債償還金		8,528			

2) 令和2年度鴨川市病院事業会計予定キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	千円
当年度純利益 (△は純損失)	0
減価償却費	31,033
引当金の増減額 (△は減少)	4,761
長期前受金戻入額	△ 3,422
有形固定資産除却損	1,202
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>33,574</u>
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	△ 1,984,120
国庫補助金等による収入	206,558
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,777,562</u>
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	1,240,500
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	△ 8,528
他会計からの出資による収入	484,762
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,716,734</u>
資金減少額	△ 27,254
資金期首残高	261,178
資金期末残高	<u>233,924</u>

3) 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	7	61 (49)	102,419	229,657	0	187,352	519,428	140,342	659,770
前 年 度	7	54 (0)	3,150	210,277	137,268	163,967	514,662	119,666	634,328
比 較	0	7 (49)	99,269	19,380	△ 137,268	23,385	4,766	20,676	25,442

※ () 内は、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用の職を占める職員であって、その1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の外書き

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	時間外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 手 当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	初任給 調 整 手 当 (千円)	合計 (千円)
	本 年 度		5,436	6,232	24,432	3,584	20,638	500	0	2,062	60,875	39,567	4,095	5,280	14,651
前 年 度		4,338	4,435	22,856	3,240	18,032	500	0	2,496	48,706	33,887	3,240	4,752	17,485	163,967
比 較		1,098	1,797	1,576	344	2,606	0	0	△ 434	12,169	5,680	855	528	△ 2,834	23,385

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	7	61 (0)	175	229,657	0	181,408	411,240	123,716	534,956
前 年 度	7	54 (0)	3,150	210,277	137,268	163,967	514,662	119,666	634,328
比 較	0	7 (0)	△ 2,975	19,380	△ 137,268	17,441	△ 103,422	4,050	△ 99,372

※ ()内は、再任用短時間勤務職員の外書き

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	時間外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 手 当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	初任給 調 整 手 当 (千円)	合計 (千円)
	本 年 度		5,436	6,232	24,432	3,584	20,638	500	0	2,062	54,931	39,567	4,095	5,280	14,651
前 年 度		4,338	4,435	22,856	3,240	18,032	500	0	2,496	48,706	33,887	3,240	4,752	17,485	163,967
比 較		1,098	1,797	1,576	344	2,606	0	0	△ 434	6,225	5,680	855	528	△ 2,834	17,441

イ 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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	0	0 (49)	102,244	0	0	5,944	108,188	16,626	124,814
前 年 度	0	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	0 (49)	102,244	0	0	5,944	108,188	16,626	124,814

※ () 内は、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用の職を占める職員であって、その1週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の1週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の外書き

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	時間外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	初任給 調 整 手 当 (千円)	合計 (千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	5,944	0	0	0	0	5,944
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	5,944	0	0	0	0	5,944

2 給料及び職員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	19,380	給与改定に伴う 増 減 分	380		
		昇給に伴う 増 加 分	2,923		
		その他の増減分	16,077	職員の異動等	
職 員 手 当	23,385	制度改正に伴う 増 減 分	1,001		
		その他の増減分	22,384	職員の異動等	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職給料表適用		教育職給料表 適用職員	医療職給料表 (一)適用職員	医療職給料表 (二)適用職員	医療職給料表 (三)適用職員
		一般行政職	技能労務職				
令和 2年2月1日 現在	平均給料月額(円)	262,822			488,683	296,433	285,441
	平均給与月額(円)	293,386			1,001,241	346,396	341,995
	平均年齢月数(歳)	42.1			50.1	44.6	46.01
平成 31年2月1日 現在	平均給料月額(円)	267,010			488,216	316,627	285,553
	平均給与月額(円)	307,846			1,014,471	377,533	341,138
	平均年齢月数(歳)	42.2			50.4	48.2	45.10

イ 初任給

区 分		行政職給料表適用		教育職給料表 適用職員	医療職給料表 (一)適用職員	医療職給料表 (二)適用職員	医療職給料表 (三)適用職員
		一般行政職	技能労務職				
鳴川市	高校卒	(円) 154,900	(円)	短大卒 (円)	(円)	短大卒 (円) 169,700	旧中5卒 (円) 171,000
	大学卒	182,200			323,500	188,400	215,200
国	高校卒	150,600		短大卒		短大卒 166,400	旧中5卒 165,300
	大学卒	182,200			249,800	188,400	212,600

ウ 級別職員数

区分		行政職給料表適用職員				教育職給料表適用職員		医療職給料表(一)適用職員		医療職給料表(二)適用職員		医療職給料表(三)適用職員	
		一般行政職		技能労務職		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)								
令和 2年2月1日 現在	7級												
	6級												
	5級	3	33.3						3	25.0	1	3.3	
	4級								3	25.0	6	20.0	
	3級							1	16.7	1	8.3	5	16.7
	2級	1	11.1					3	50.0	4	33.4	16	53.3
	1級	5	55.6					2	33.3	1	8.3	2	6.7
	計	9	100.0					6	100.0	12	100.0	30	100.0
平成 31年2月1日 現在	7級	1	10.0										
	6級												
	5級	2	20.0						5	45.4	1	3.3	
	4級								2	18.2	5	16.7	
	3級	1	10.0					1	16.7	1	9.1	8	26.7
	2級							3	50.0	2	18.2	14	46.6
	1級	6	60.0					2	33.3	1	9.1	2	6.7
	計	10	100.0					6	100.0	11	100.0	30	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	行政職給料表 適用職員	教育職給料表 適用職員	医療職給料表(一) 適用職員	医療職給料表(二) 適用職員	医療職給料表(三) 適用職員
7級	事務長、主幹				
6級	次長				
5級	係長、主査			技師長、係長	看護師長 保健師長
4級	副主査			主任技師、主査	看護師長、主任看護師 主任保健師、主査
3級	主任主事、主任技師		病院長	技師	主任看護師、主任保健師 主任准看護師、看護師、保健師
2級	主事、技師		副院長、医長	技師	看護師、准看護師 保健師
1級	主事、技師		医師	技師	准看護師

エ 昇給

区 分		合 計	行政職給料表適用		教育職給料表 適用職員	医療職給料表 (一)適用職員	医療職給料表 (二)適用職員	医療職給料表 (三)適用職員	
			一般行政職	技能労務職					
本 年 度	職員数 (A) (人)	61	9			6	13	33	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	56	9			5	12	30	
	号給数別内訳	1号給 (人)	6				2	2	2
		2号給 (人)							
		3号給 (人)							
		4号給 (人)	50	9			3	10	28
		5号給 (人)							
		6号給 (人)							
		7号給 (人)							
		8号給 (人)							
比率 (B) / (A) (%)	91.8	100.0			83.3	92.3	90.9		
前 年 度	職員数 (A) (人)	53	10			6	9	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	49	10			4	9	26	
	号給数別内訳	1号給 (人)	4	1			1		2
		2号給 (人)							
		3号給 (人)							
		4号給 (人)	45	9			3	9	24
		5号給 (人)							
		6号給 (人)							
		7号給 (人)							
		8号給 (人)							
比率 (B) / (A) (%)	92.5	100.0			66.7	100.0	92.9		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職 務 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. 2 5	2. 2 5	4. 5 0	有	
前 年 度	2. 2 2 5	2. 2 2 5	4. 4 5	有	
国 の 制 度	2. 2 5	2. 2 5	4. 5 0	有	

カ 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	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%) (令和2年2月1日現在)	10.32
支給対象職員の比率 (%) (令和2年2月1日現在)	89.47
代表的な特殊勤務手当の名称	医療危険手当、夜間看護手当

ク 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	・ 乗用車等を使用する場合 単価及び支給限度額が国と異なる

4) 債務負担行為に関する調書

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予定額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	医業収益
自家用電気工作物の保安管理に係る委託料 平成29年12月議決	千円 778	平成30年度から 令和元年度まで	千円 340	令和2年度まで	千円 438	千円 438
合併処理浄化槽設備の保守に係る委託料 令和元年12月議決	792			令和2年度まで	792	792
通信等施設設備及び事務機器等の保守に係る委託料 令和元年12月議決	1,370			令和2年度まで	1,370	1,370
医療機器等の保守に係る委託料 令和元年12月議決	6,244			令和2年度まで	6,244	6,244
院内清掃業務委託料 令和元年12月議決	2,100			令和2年度まで	2,100	2,100
消防防災設備の保守点検に係る委託料 令和元年12月議決	171			令和2年度まで	171	171
歯科レセプトシステム使用料 令和元年12月議決	395			令和2年度まで	395	395
院内医療ガス設備に係る賃借料 令和元年12月議決	79,200			令和9年度まで	79,200	79,200

5) 令和2年度鴨川市病院事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		16,382		
	ロ 建 物	2,818,224			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 389,710	2,428,514		
	ハ 建 物 附 属 設 備	119,778			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 113,620	6,158		
	ニ 構 築 物	53,416			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 43,600	9,816		
	ホ 器 械 備 品	472,496			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 313,039	159,457		
	ヘ 車 両 運 搬 具	5,451			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,179	272		
	リ 建 設 仮 勘 定		0		
	有 形 固 定 資 産 合 計			2,620,599	
(2)	投 資 そ の 他 資 産				
	イ 長 期 前 払 消 費 税		206,165		
	投 資 そ の 他 資 産 計			206,165	
	固 定 資 産 合 計				2,826,764
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			233,924	
(2)	未 収 金		78,051		
	貸 倒 引 当 金		△ 444	77,607	
(3)	貯 蔵 品			3,978	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			700	
	流 動 資 産 合 計				316,209
	資 産 合 計				3,142,973

		負	債	の	部		
		千円			千円	千円	千円
3	固定負債						
	(1) 企業債						
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債					1,608,723	
	(2) 引当金						
	イ 修繕引当金					38,598	
	固定負債合計						1,647,321
4	流動負債						
	(1) 企業債						
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債					7,149	
	(2) 未払金					71,329	
	(3) 引当金						
	イ 賞与引当金					40,900	
	流動負債合計						119,378
5	繰延収益						
	(1) 長期前受金					470,891	
	長期前受金収益化累計額					△ 153,146	
	繰延収益合計						317,745
	負債合計						<u>2,084,444</u>

		資	本	の	部		
		千円			千円	千円	千円
6	資						1,071,781
7	剰						
	(1)	資	本	剰	余	金	
		イ	寄		附	金	2,580
		ロ	負		担	金	7,542
		ハ	補		助	金	13,677
		資	本	剰	余	金	
		資	本	剰	余	金	合計
	(2)	利	益	剰	余	金	
		イ	減	債	積	立	金
		ロ	当	年	度	未	処
		剰	余	金	合	計	
		剰	余	金	合	計	△ 13,252
		資	本	合	計		1,058,529
		負	債	資	本	合	計
		負	債	資	本	合	計

令和2年度鴨川市病院事業会計予算の財務諸表に関する注記表

1 重要な会計方針

平成26年度から、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成しています。

【改正内容】

- ・「借入資本金」（＝企業債）を「負債」として計上
- ・適用が任意とされていた「みなし償却制度」を廃止
- ・計上が任意とされていた引当金の計上を義務化（要件に該当した場合）

(1) 借入資本金の表示区分の変更

借入資本金（企業債）は、民間の企業会計においては、社債又は借入金として負債に整理されているものですが、地方公営企業会計においては、昭和27年の地方公営企業法制定時から、自己資本金と並んで借入資本金として整理されています。これまで「負債」として整理すべきとの考えもありましたが、表示区分の変更は見送られてきた経緯があります。しかし、地方公営企業法施行令等の改正をもって、地方公営企業会計の「借入資本金」を「負債」に表示区分の変更をすることとなりました。

(2) 補助金等により取得した固定資産の償却制度の変更

任意適用が認められていました、「みなし償却制度」は廃止され、償却資産の取得又は改良に充てるために交付された補助金等は、その交付相当額を長期前受金として負債の部の繰延収益に計上した上で、減価償却に応じて順次収益化することとなりました。

「みなし償却制度」とは、地方公営企業の固定資産で資本的支出に充てるために交付された補助金等をもって取得したものについては、当該固定資産の取得に要した価額からその取得のために充てた補助金等の金額に相当する金額を控除した金額を帳簿原価等とみなして、各年度の減価償却額を算出することができる制度です。

(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、退職組合に加入し負担金として対応しており、将来的に追加負担が見込まれないため計上しません。ただし、追加的に引当の必要が生じると見込まれる場合については、状況に応じて積み立てることとしています。

②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ません。

③貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上しています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

・建物、建物附属設備、構築物	定額法
・器械備品、車両運搬具	定率法
・主な耐用年数	
建物	14～47年
建物附属設備	6～15年
構築物	10～60年
器械備品	5～10年
車両運搬具	5～6年

2 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととします。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産（補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産を除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理しています。

6) 令和元年度鴨川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)

	千円	千円	千円	千円
1 医 業 収 益				
(1) 入 院 収 益	430,724			
(2) 外 来 収 益	260,327			
(3) そ の 他 医 業 収 益	38,546			
(4) 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 収 益	39,526			
(5) 居 宅 介 護 支 援 収 益	14,609			
(6) 訪 問 介 護 ス テ ー シ ョ ン 収 益	9,072			
(7) 他 会 計 負 担 金	0	792,804		
2 医 業 費 用				
(1) 給 与 費	635,762			
(2) 材 料 費	59,662			
(3) 経 費	123,425			
(4) 減 価 償 却 費	30,138			
(5) 資 産 減 耗 費	14,135			
(6) 研 究 研 修 費	761	863,883		
医 業 損 失				△ 71,079
3 医 業 外 収 益				
(1) 受 取 利 息 配 当 金	7			
(2) 他 会 計 補 助 金	100,800			
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	8,372			
(4) そ の 他 医 業 外 収 益	8,993			
(5) 負 担 金 交 付 金	5,484	123,656		

4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	677		
(2) その他医業外費用	22,693	23,370	100,286
経 常 利 益			29,207
当 年 度 純 利 益			29,207
前 年 度 繰 越 欠 損 金			△ 80,058
当年度未処理欠損金			△ 50,851

7) 令和元年度鴨川市病院事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		16,382		
	ロ 建 物	605,156			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 376,930	228,226		
	ハ 建 物 附 属 設 備	119,778			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 113,550	6,228		
	ニ 構 築 物	53,416			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 43,346	10,070		
	ホ 器 械 備 品	340,991			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 295,110	45,881		
	ヘ 車 両 運 搬 具	5,451			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,179	272		
	ト 建 設 仮 勘 定		363,512		
	有 形 固 定 資 産 合 計			670,571	
(2)	投 資 そ の 他 資 産				
	イ 長 期 前 払 消 費 税		35,233		
	投 資 そ の 他 資 産 計			35,233	
	固 定 資 産 合 計				705,804
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			261,178	
(2)	未 収 金		78,051		
	貸 倒 引 当 金		△ 336	77,715	
(3)	貯 蔵 品			3,978	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			700	
	流 動 資 産 合 計				343,571
	資 産 合 計				1,049,375

		負債の部			
		千円	千円	千円	千円
3	固定負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			375,372	
	(2) 引当金				
	イ 修繕引当金			38,598	
	固定負債合計				413,970
4	流動負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			8,528	
	(2) 未払金			71,329	
	(3) 引当金				
	イ 賞与引当金			36,031	
	流動負債合計				115,888
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			259,577	
	長期前受金収益化累計額			△ 149,724	
	繰延収益合計				109,853
	負債合計				639,711

		資	本	の	部			
			千円		千円	千円	千円	
6	資	本					422,916	
7	剰	余						
	(1)	資	本	剰	余	金		
		イ	寄		附	金	2,580	
		ロ	負		担	金	7,542	
		ハ	補		助	金	13,677	
		資	本	剰	余	金	23,799	
		資	本	剰	余	金	23,799	
	(2)	利	益	剰	余	金		
		イ	減	債	積	立	金	13,800
		ロ	当	年	度	未	処	
		剰	余	金	合	計	△ 50,851	
		剰	余	金	合	計	△ 37,051	
		資	本	合	計		△ 13,252	
		資	本	合	計		409,664	
		負	債	資	本	合	計	1,049,375

令和2年度鴨川市病院事業会計予算実施計画に関する内訳書

収益的収入及び支出

収

入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	節		説明
				区分	金額	
1 事業収益	1 医業収益		1,053,851			
			873,050			
		1 入院収益	506,425	入院収益	506,425	入院患者収益
		2 外来収益	264,544	外来収益	264,544	外来患者収益
		3 その他医業収益	38,529	室料差額収益	10,338	個室使用料
				公衆衛生活動収益	12,906	集団健康診断料、予防接種料等
				医療相談収益	5,691	一般健康診断料、人間ドック利用料等
				受託検査施設利用収益	240	受託検査等
				その他医業収益	9,354	文書料等
		4 訪問看護ステーション収益	40,151	訪問看護ステーション収益	40,151	訪問看護ステーション利用料
		5 居宅介護支援収益	14,489	居宅介護支援収益	14,489	居宅介護支援利用料
		6 訪問介護ステーション収益	8,912	訪問介護ステーション収益	8,912	訪問介護ステーション利用料
		2 医業外収益		180,801		
	1 受取利息配当金		7	預金利息	7	
	2 他会計補助金		147,613	一般会計補助金	146,813	繰出し基準に則る繰入等
				国民健康保険特別会計補助金	800	補助金（運営費分）
	3 長期前受金戻入		3,422	長期前受金戻入	3,422	
	4 負担金交付金		17,476	負担金	17,476	在宅医療介護連携推進事業負担金等
	5 その他医業外収益	12,283	その他医業外収益	12,283	売店売上代等	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	節		説明		
				区分	金額			
1 事業費			1,053,851					
	1 医業費用		991,241					
		1 給与費	662,025	給料	229,657			
				医師給	35,475	医師給与（6人分）		
				看護師給	117,640	看護師給与（33人分）		
				医療技術員給	59,754	医療技術員給与（17人分）		
				事務員給	16,788	事務員給与（5人分）		
				手当等	155,669			
				医師手当等	47,427	扶養手当及び宿日直手当等		
				看護師手当等	60,386	扶養手当及び時間外勤務手当等		
				医療技術員手当等	32,273	扶養手当及び時間外勤務手当等		
				事務員手当	9,639	扶養手当及び時間外勤務手当等		
				会計年度任用職員手当	5,944	会計年度任用職員期末手当		
				報酬	102,419	会計年度任用職員報酬等		
				法定福利費	133,380	職員共済組合負担金等		
				賞与引当金繰入額	40,900	賞与のための引当（4月相当分）		
				2 材料費	58,654	薬品費	23,340	医薬品購入費
						診療材料費	34,357	衛生材料費等
						給食材料費	791	給食材料費等
医療消耗備品費	166	医療機器消耗備品費						

3 経費	180,896	厚生福利費	112	県互助会負担金
		旅費交通費	5,157	非常勤医師交通費等
		職員被服費	737	職員被服費
		消耗品費	4,820	消耗品費
		消耗備品費	7,015	消耗備品費
		光熱水費	18,130	電気・ガス・水道料等
		燃料費	2,443	公用車燃料費等
		印刷製本費	724	検査用紙等印刷費
		修繕費	10,946	病院施設設備等修理費
		保険料	1,860	建物損害保険料等
		賃借料	31,895	電算機器賃借料等
		通信運搬費	2,228	電話代等
		委託料	89,777	給食業務委託料等
		交際費	50	医師派遣医局交際費
		諸会費	3,593	医師会会費等
4 減価償却費	31,033	貸倒引当金繰入額	108	未収金に係る引当
		雑費	1,301	医師会レセプト手数料等
		建物減価償却費	12,780	建物減価償却費
		建物附属設備減価償却費	70	建物附属設備減価償却費
		構築物減価償却費	254	構築物減価償却費
器械備品減価償却費	17,929	器械備品減価償却費		
車両運搬具減価償却費	0	車両運搬具減価償却費		

	5 資産減耗費	1,202	たな卸資産減耗費	419	薬品廃棄等
			固定資産除却費	783	医療器械等除却費
	6 研究研修費	57,431	図書費	536	専門誌購入費
			旅費	700	研修交通費等
			研究雑費	140	研修会参加費等
			謝金	56,055	非常勤医師等謝金
	2 医業外費用	30,784			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,054	企業債利息	1,475	
			一時借入金利息	1,579	
	2 その他医業外費用	27,730	その他医業外費用	3,984	売店販売品購入費等
			雑支出	22,919	消費税精算による雑支出
			長期前払消費税償却	727	
			その他雑損失	100	
	3 特別損失	31,826			
	その他特別損失	31,826	その他特別損失	31,826	新病院引越費用等

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	節		説明
				区分	金額	
1 資本的收入			1,931,820			
	1 企業債		1,240,500			
		1 企業債	1,240,500	企業債	1,240,500	企業債借入予定額
	2 出資金		484,762			
		1 出資金	484,762	出資金	484,762	
	3 補助金		206,558			
		1 補助金	206,558	県補助金	206,558	地域中核医療機関整備促進事業補助金等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	節		説明
				区分	金額	
1 資本の支出			1,992,648			
	1 建設改良費		1,984,120			
		1 有形固定資産購入費	134,564	医療器械等購入費	134,564	医療機器等購入予定額
		2 施設整備費	1,849,556	新病院建設事業費	1,849,556	新病院建設に係る工事費等
	2 企業債償還金		8,528			
		1 企業債償還金	8,528	企業債償還金	8,528	借入企業債償還金