

平成 3 0 年度

宝塚市病院事業会計補正予算書

(1)

宝 塚 市 立 病 院



平成30年度宝塚市病院事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成30年度宝塚市病院事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 予算第3条の収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収 入			
第1款	病院事業収益	11,478,664千円	△52,962千円	11,425,702千円
第1項	医業収益	10,516,379千円	△52,962千円	10,463,417千円

	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支 出			
第1款	病院事業費用	11,805,226千円	150,671千円	11,955,897千円
第1項	医業費用	11,632,778千円	150,671千円	11,783,449千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧中「当年度損益勘定留保資金487,289千円及び一時借入金724,100千円で措置するものとする」を「過年度分損益勘定留保資金36,128千円、当年度損益勘定留保資金307,941千円及び一時借入金867,320千円で措置するものとする」に改める。

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第4条 予算第7条第1号中「6,247,680千円」を「6,285,509千円」に改める。

平成30年（2018年）11月20日提出

宝塚市長 中川 智子



○ 補正予算に関する説明書

(1)

○



平成30年度宝塚市病院事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業収益			11,478,664	△ 52,962	11,425,702	
	1 医業収益		10,516,679	△ 52,962	10,463,717	
		1 入院収益	6,758,399	△ 228,184	6,530,215	
		2 外来収益	3,051,460	175,222	3,226,682	

支出

(千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業費用			11,805,226	150,671	11,955,897	
	1 医業費用		11,632,778	150,671	11,783,449	
		1 給与費	6,247,680	37,829	6,285,509	
		2 材料費	2,474,658	157,127	2,631,785	
		4 減価償却費	788,275	△ 44,285	743,990	

平成30年度宝塚市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	
材料の購入による支出	△ 2,436,838
人件費支出	△ 6,166,325
医業収入	9,917,643
負担金、補助金等収入	1,009,399
国庫補助金等による収入	16,159
その他業務収入	153,664
その他業務支出	△ 2,381,901
小計	111,801
利息の受取額	1
利息の支払額	△ 85,288
業務活動によるキャッシュ・フロー	26,514
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	△ 687,117
一般会計からの繰入金による収入	408,417
寄付による収入	1
一般会計からの繰入金の返還による支出	△ 73,474
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 352,173
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	2,050,000
一時借入金の返済による支出	△ 1,250,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	741,800
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	△ 569,996
その他の他会計借入金の償還による支出	△ 700,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	271,804
資金増加額	△ 53,855
資金期首残高	179,748
資金期末残高	125,893

【注記事項】

1. 資金の範囲

資金期末残高と貸借対照表に掲記されている現金預金は一致している。

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費					法定福利費	賞与引当金繰入額	退職給付費	合計	
	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)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
補正後		(1)										
	損益勘定支弁職員	71	618	333,800	2,165,110	304,231	1,958,718	4,761,859	910,603	345,859	267,188	6,285,509
	資本勘定支弁職員											
	合計	71	618	333,800	2,165,110	304,231	1,958,718	4,761,859	910,603	345,859	267,188	6,285,509
補正前		(2)										
	損益勘定支弁職員	70	619	334,631	2,164,896	305,644	1,984,061	4,789,232	913,971	345,859	198,618	6,247,680
	資本勘定支弁職員											
	合計	70	619	334,631	2,164,896	305,644	1,984,061	4,789,232	913,971	345,859	198,618	6,247,680
比較		(△1)										
	損益勘定支弁職員	1	△1	△831	214	△1,413	△25,343	△27,373	△3,368		68,570	37,829
	資本勘定支弁職員											
	合計	1	△1	△831	214	△1,413	△25,343	△27,373	△3,368		68,570	37,829

(注) () は短時間勤務職員数 (別掲)

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)
		補正後	42,773	329,168	41,767	508,470	170,331	7,600
	補正前	43,632	328,667	42,794	505,993	176,230	7,872	1,440
	比較	△ 859	501	△ 1,027	2,477	△ 5,899	△ 272	△ 1,301

職員手当の内訳	区分	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)	児童手当 (千円)	管理職特勤 (千円)	合計 (千円)
		補正後	101,958	402,116	268,235	58,861	27,255	45
	補正前	103,224	409,132	274,632	63,124	27,285	36	1,984,061
	比較	△ 1,266	△ 7,016	△ 6,397	△ 4,263	△ 30	9	△ 25,343

2 給料及び手当の前年度比増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	214	人員変動に伴う 増減分	職員構成の変化によるもの	214
手当	△25,343	人員変動に伴う 増減分	職員構成の変化によるもの	△25,343

平成 30 年度 宝塚市 病院 事業 予定 貸借 対照 表

(平成 31 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			4,114,042
イ 建	16,898,202		
ウ 減価償却累計額	<u>△ 10,725,630</u>		6,172,572
エ 構築物	217,655		
エ 減価償却累計額	<u>△ 185,813</u>		31,842
オ 器具備品	5,960,614		
オ 減価償却累計額	<u>△ 4,093,091</u>		1,867,523
カ 車両	20,506		
カ 減価償却累計額	<u>△ 15,251</u>		5,255
キ その他有形固定資産	38,559		
キ 減価償却累計額	<u>△ 36,631</u>		1,928
			<u>23,460</u>
有形固定資産合計			12,216,622
(2) 無形固定資産			
ア 電話加入権			1,488
イ ソフトウェア	2,272		
イ 減価償却累計額	<u>△ 568</u>		<u>1,704</u>
無形固定資産合計			3,192
(3) 投資その他の資産			
ア 前払退職手当組合負担金		1,724,531	
イ 敷金		10,000	
ウ 長期前払消費税		<u>260,738</u>	
投資合計			<u>1,995,269</u>
固定資産合計			<u>14,215,083</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現金預金			
			125,893
(2) 未収金			
貸倒引当金	1,514,012		
	<u>△ 698</u>		1,513,314
(3) 貯蔵品			
			106,192
(4) 前払金			
			3,628
流動資産合計			<u>1,749,027</u>
資産合計			<u>15,964,110</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 充てるための企業債				6,717,457	
(2)	他 会 計 借 入 金 アその他の長期借入金				<u>1,160,000</u>	
	固 定 負 債 合 計					7,877,457
4	流 動 負 債					
(1)	一 時 借 入 金				1,400,000	
(2)	企 業 債 ア建設改良費等の財源に 充てるための企業債				784,147	
(3)	他 会 計 借 入 金 アその他の長期借入金				250,000	
(4)	未 払 金				1,373,930	
(5)	預 り 金				39,656	
(6)	前 受 金				75	
(7)	引 当 金 ア賞与引当金 イ法定福利費引当金 引当金合計		<u>367,035</u> <u>64,389</u>		<u>431,424</u>	
	流 動 負 債 合 計					4,279,232
5	繰 延 収 益					
(1)	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額				957,535 <u>△ 705,192</u>	
	繰 延 収 益 合 計					<u>252,343</u>
	負 債 合 計					12,409,032
	資 本 の 部					
6	資 本 金					2,816,580
7	剰 余 金					
(1)	資 本 剰 余 金 ア受贈財産評価額 イ他会計負担金		<u>17,460</u> <u>403,476</u>			
	資 本 剰 余 金 合 計					420,936
(2)	利 益 剰 余 金 ア当年度未処分利益剰余金		<u>317,562</u>			
	利 益 剰 余 金 合 計					<u>317,562</u>
	剰 余 金 合 計					<u>738,498</u>
	資 本 合 計					<u>3,555,078</u>
	負 債 資 本 合 計					<u>15,964,110</u>

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸の方法及び評価基準

貯蔵品……先入先出法による低価法によっている。

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)

定額法を採用。

なお、主な耐用年数は次のとおり。

建物本体 39年

給排水設備 15年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用。

なお、主な耐用年数は次のとおり。

水道分担金 20年

(3) 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。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

3. 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

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

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、兵庫県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金58,353千円を使用する。

(3) 賞与引当金

職員の期末・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。

(4) 法定福利費引当金

賞与引当金の計上に伴い必要となる法定福利費見込額を計上している。

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、7年間で均等償却を行っている。



○ 補正予算に関する資料

(1)

○



収 益 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業収益			11,478,664	△ 52,962	11,425,702	
1 医業収益			10,516,379	△ 52,962	10,463,417	
	1 入院収益		6,758,399	△ 228,184	6,530,215	
		入院収益	6,758,399	△ 228,184	6,530,215	
	2 外来収益		3,051,460	175,222	3,226,682	
		外来収益	3,051,460	175,222	3,226,682	

支 出

(千円)

款・項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業費用			11,805,226	150,671	11,955,897	
1 医業費用			11,632,778	150,671	11,783,449	
	1 給与費		6,247,680	37,829	6,285,509	
		医師給	413,322	6,432	419,754	
		看護師給	1,269,327	4,089	1,273,416	
		医療技術員給	399,849	△ 12,885	386,964	
		事務員給	82,398	2,578	84,976	
		医師手当	677,662	11,302	688,964	
		看護師手当	967,598	△ 33,109	934,489	
		医療技術員手当	274,061	△ 5,809	268,252	
		事務員手当	64,740	2,273	67,013	
		報酬	334,631	△ 831	333,800	
		賃金	305,644	△ 1,413	304,231	
		法定福利費	848,781	△ 3,368	845,413	
		退職給付費	198,618	68,570	267,188	
	2 材料費		2,474,658	157,127	2,631,785	
		薬品費	1,625,233	157,127	1,782,360	
	4 減価償却費		788,275	△ 44,285	743,990	
		建物減価償却費	342,441	△ 7,459	334,982	
		構築物	220	403	623	
		減価償却費				
		器械備品	441,556	△ 37,049	404,507	
		減価償却費				
		リース資産	180	△ 180	0	
		減価償却費				

