

平成30年度

豊浦町病院事業会計決算附属書類

平成30年度 豊浦町病院事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

病院経営面では、医師3名体制の3年目となりました。平均入院患者数は前年度32.2人から今年度32.9人と横ばいではありましたが、経常収支としては、47,552,831円の赤字となりました。これに前年度繰越欠損金6,834,004円を加えますと、54,386,835円の当年度未処理欠損金計上となりました。

患者数においては、対前年度比で入院280人、2.4%増の12,040人、外来では1,122人、6.6%減の15,831人となりました。

施設整備では、内視鏡室改修、改築以来、20年が経過しましたボイラーの故障により更新しました。

器械備品整備では、ホルタ記録器（心電計）、医事会計システム等（医事、健診、在庫、財務）、他2件を更新しました。

今回の赤字決算の大きな要因は、入院収益においては、主に入院患者1人1日当たりの収益の減（前年比△995円）、外来収益においては、1日平均外来患者数の減（前年比△4.6人）によるものです。

病院利用者の減少傾向が続く中、今後の病院経営はさらに厳しさを増すものと思われませんが、院長を中心に職員一丸となって新改革プランに基づいた取り組みを確実に実施し経営改善に努めてまいります。また、他の医療機関や介護施設との連携を強化していくと共に、真に必要とされている医療機能を安定的に確保しながら、町民の皆様に信頼される病院を目指してまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第62号	平成29年度国民健康保険病院事業会計決算認定について	平成30年8月24日	平成30年9月20日
議案第83号	平成30年度国民健康保険病院事業会計補正予算について	平成30年10月24日	平成30年10月24日
議案第19号	平成31年度国民健康保険病院事業会計予算について	平成31年3月5日	平成31年3月15日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項 (病 院)

(単位:人)

区 分	平成30年4月1日現在			その後の増減			平成31年3月31日現在		
	職員	臨時	計	職員	臨時	計	職員	臨時	計
医 師	2.5	0	2.5	0	0	0	2.5	0	2.5
技 術 職 員 及 び 補 助 員	3.7	3	6.7	0	0	0	3.7	3	6.7
看 護 職 員	22	4	26	1	△ 1	0	23	3	26
事 務 職 員	4	6	10	0	△ 2	△ 2	4	4	8
その他の職員	1	15	16	0	△ 2	△ 2	1	13	14
合 計	33.2	28	61.2	1	△ 5	△ 4	34.2	23	57.2

注:パート職員を除く。

(5) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

該当事項なし

2. 資産取得及び工事の概況

(1) 資産取得

器 械 名	購 入 費	購入年月日	説 明
冷凍冷蔵庫	286,092円	平成30年6月14日	
ホルタ記録器(心電計)	711,720円	平成30年7月31日	
医事会計システム等	13,662,000円	平成30年11月15日	
多機能心電計	842,400円	平成31年3月25日	

(2) 工 事

工 事 名	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
内視鏡室改修工事	2,127,600円	平成30年10月26日	平成31年1月28日
ボイラー更新工事	39,636,000円	平成30年11月5日	平成31年2月27日

3. 業 務

(1) 業 務 量

イ. 病 床 数	60 床				
ロ. 年間延患者数	入院	12,040 名	外来	15,831 名	
ハ. 一日平均患者数	入院	32.9 名	外来	65.1 名	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額			収入済額	未収金
		前年度	今年度	増減		
病院事業収益	715,116,000	659,375,626	630,817,517	△ 28,558,109	561,229,904	69,587,613
医 業 収 益	512,117,000	454,089,688	431,550,343	△ 22,539,345	368,386,599	63,163,744
医 業 外 収 益	202,999,000	205,285,938	199,267,174	△ 6,018,764	192,843,305	6,423,869

(3) 事業費に関する事項

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額			執行内訳	
		前年度	今年度	増減	支払済額	未払金
病院事業費用	715,116,000	698,053,806	678,370,348	△ 19,683,458	659,611,230	18,759,118
医 業 費 用	700,768,000	683,235,419	664,577,909	△ 18,657,510	646,439,870	18,138,039
医 業 外 費 用	14,348,000	14,818,387	13,792,439	△ 1,025,948	13,171,360	621,079

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

(単位:円)

種 類	借 入 先	前年度未償還金	当年度借入金	当年度償還金	当年度未償還残高	備考
負債	財政融資資金	646,692,715	0	58,101,428	588,591,287	
	公営企業金融公庫	1,436,422	0	1,436,422	0	
合 計		648,129,137	0	59,537,850	588,591,287	

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ. 不納欠損の状況

平成30年度中の診療収入の不納欠損処理額は、実3人の10件63,810円で、3年の徴収債権の消滅によるものです。

(単位:円)

	所在不明			時効消滅(3年)			合 計		
	人数	件数	金額	人数	件数	金額	人数	件数	金額
医業収益				2	5	42,380	2	5	42,380
医業外収益				2	5	21,430	2	5	21,430
合 計	0	0	0	4	10	63,810	4	10	63,810

注:人数、件数は延べ数である。

平成30年度豊浦町病院事業会計収益費用明細書

(単位:円)

款	項	目	節	予算額	決算額	損益計算書計上額		予算額に比べ 決算額の増減
						損益計算書計上額	消費税額	
1.病院事業収益				715,116,000	630,817,517	629,779,217	2,080,021	△ 84,298,483
	1.医業収益			512,117,000	431,550,343	430,152,235	1,398,108	△ 80,566,657
		1.入院収益		270,100,000	213,477,618	213,477,618	0	△ 56,622,382
			1.入院収益	270,100,000	213,477,618	213,477,618	0	△ 56,622,382
		2.外来収益		222,950,000	199,196,731	199,196,731	0	△ 23,753,269
			1.外来収益	222,950,000	199,196,731	199,196,731	0	△ 23,753,269
		3.その他の医業収益		19,067,000	18,875,994	17,477,886	1,398,108	△ 191,006
			1.その他の医業収益	1,677,000	1,535,924	1,422,156	113,768	△ 141,076
			2.医業相談収益	17,390,000	17,340,070	16,055,730	1,284,340	△ 49,930
	2.医業外収益			202,999,000	199,267,174	199,626,982	681,913	△ 3,731,825
		1.受取利息配当金		597,000	444,013	444,013	0	△ 152,987
			1.受取利息配当金	597,000	444,013	444,013	0	△ 152,987
		2.他会計負担金		180,601,000	178,101,000	178,101,000	0	△ 2,500,000
			1.他会計負担金	180,601,000	178,101,000	178,101,000	0	△ 2,500,000
		3.長期前受金戻入		5,153,000	5,153,262	5,153,262	0	262
			1.長期前受金戻入	5,153,000	5,153,262	5,153,262	0	262
		4.その他の医業外収益		15,188,000	14,494,899	13,812,986	681,913	△ 693,101
			1.その他の医業外収益	15,188,000	14,494,899	13,812,986	681,913	△ 693,101
		5.国庫補助金		1,460,000	1,074,000	1,074,000	0	△ 386,000
			1.国庫補助金	1,460,000	1,074,000	1,074,000	0	△ 386,000
		雑収益				1,041,721		
			消費税関係雑収益			1,041,721		

注 「雑収益」は予算科目にはないが、税抜処理である3ページの損益計算書との関連性を比較するため、参考標記しているものである。

(単位:円)

款	項	目	節	予算額	決算額	損益計算書計上額		不用額
						損益計算書計上額	消費税額	
1.病院事業費用				715,116,000	678,370,348	677,332,048	15,221,917	36,745,652
	1.医業費用			700,768,000	664,577,909	649,458,115	15,119,794	36,190,091
		1.給与費		426,382,000	414,306,278	414,070,606	235,672	12,075,722
			1.給料	140,437,000	136,945,825	136,945,825	0	3,491,175
			2.手当	121,151,000	119,715,899	119,480,227	235,672	1,435,101
			3.賃金	61,139,000	56,595,959	56,595,959	0	4,543,041
			4.法定福利費	79,021,000	76,414,595	76,414,595	0	2,606,405
			5.賞与引当金繰入額	20,950,000	20,950,000	20,950,000	0	0
			6.法定福利費引当金繰入額	3,684,000	3,684,000	3,684,000	0	0
		2.材料費		163,144,000	139,558,096	129,195,893	10,362,203	23,585,904
			1.薬品費	139,200,000	123,448,997	114,279,551	9,169,446	15,751,003
			2.診療材料費	13,728,000	10,643,000	9,855,080	787,920	3,085,000
			3.医療用消耗備品費	820,000	132,840	123,000	9,840	687,160
			4.給食費	9,396,000	5,333,259	4,938,262	394,997	4,062,741

(単位:円)

款	項	目	節	予算額	決算額	損益計算書計上額		不用額
						損益計算書計上額	消費税額	
		3. 経費		61,561,000	61,547,973	57,121,508	4,426,465	13,027
			1. 旅費	1,368,000	472,226	437,256	34,970	895,774
			2. 交際費	250,000	54,360	50,336	4,024	195,640
			3. 需用費	30,239,000	31,411,636	29,088,092	2,323,544	△ 1,172,636
			4. 役員費	17,944,000	17,844,676	16,645,053	1,199,623	99,324
			5. 使用料及び賃借料	10,682,000	10,885,018	10,078,737	806,281	△ 203,018
			6. 諸会費	1,044,000	783,447	725,424	58,023	260,553
			7. 公課費	33,000	32,800	32,800	0	200
			8. 貸倒引当金繰入額	1,000	63,810	63,810	0	△ 62,810
		4. 減価償却費		44,891,000	44,888,875	44,888,875	0	2,125
			1. 建物減価償却費	29,065,000	29,064,105	29,064,105	0	895
			2. 器械備品減価償却費	15,299,000	15,298,261	15,298,261	0	739
			3. 構築物減価償却費	178,000	177,660	177,660	0	340
			4. 車両減価償却費	349,000	348,849	348,849	0	151
		5. 資産減耗費		2,264,000	2,991,254	2,991,254	0	△ 727,254
			1. 棚卸資産減耗費	360,000	981,479	981,479	0	△ 621,479
			2. 固定資産除却費	1,904,000	2,009,775	2,009,775	0	△ 105,775
		6. 研究研修費		2,526,000	1,285,433	1,189,979	95,454	1,240,567
			1. 図書費	464,000	214,861	198,957	15,904	249,139
			2. 旅費	1,605,000	882,512	816,886	65,626	722,488
			3. 研究雑費	457,000	188,060	174,136	13,924	268,940
	2. 医業外費用			14,348,000	13,792,439	27,873,933	102,123	555,561
		支払利息及び 1. 企業債取扱諸費		11,416,000	11,374,795	11,374,795	0	41,205
			1. 企業債利子	11,416,000	11,374,795	11,374,795	0	41,205
		2. 患者外給食材料費		1,860,000	1,379,344	1,277,221	102,123	480,656
			1. 患者外給食材料費	1,860,000	1,379,344	1,277,221	102,123	480,656
		3. 消費税及び地方消費税		1,072,000	1,038,300			33,700
			1. 消費税及び地方消費税	1,072,000	1,038,300			33,700
		雑支出				15,221,917		
			消費税関係雑支出			15,221,917		

注 「雑支出」は予算科目にはないが、税抜処理である3ページの損益計算書との関連性を比較するため、参考標記しているものである。

(単位:円)

当年度医業損失	219,305,880	医業収支率	66.2 %
当年度経常損失	47,552,831	経常収支率	93.0 %
当年度純損失	47,552,831		

貸借対照表附表

1. 固定資産

(1) 有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却引当金				年度末償却未済額	備考
					年度当初の額	当年度償却費	当年度減少額	累計		
土地	40,142,786			40,142,786				0	40,142,786	
建物	1,961,842,012	41,763,600		2,003,605,612	1,004,986,077	29,064,105		1,034,050,182	969,555,430	
器械備品	331,376,235	15,502,212	20,097,750	326,780,697	235,816,836	15,298,261	18,087,975	233,027,122	93,753,575	
車両	2,335,000			2,335,000	697,698	348,849		1,046,547	1,288,453	
構築物	4,766,500			4,766,500	3,579,210	177,660		3,756,870	1,009,630	
リース資産				0				0	0	
計	2,340,462,533	57,265,812	20,097,750	2,377,630,595	1,245,079,821	44,888,875	18,087,975	1,271,880,721	1,105,749,874	

(2) 無形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却費	年度末現在高	備考
電話加入権	52,000				52,000	
計	52,000				52,000	

企業債明細書

(単位:円、%)

種類	発行年月日	発行総額	償還額		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考	
			当年度償還高	償還高累計						
借入資本金	8年度政府資金	9. 3. 25	22,500,000	985,941	13,542,981	8,957,019		2.8	39. 3. 1	
	9年度政府資金	10. 3. 25	288,500,000	12,148,064	166,952,976	121,547,024		2.1	40. 3. 1	
	10年度政府資金	11. 3. 25	795,300,000	32,795,902	426,746,441	368,553,559		2.1	41. 3. 1	
	11年度政府資金	12. 3. 24	14,400,000	969,061	13,411,462	988,538		2.0	32. 3. 1	
	19年度政府資金	20. 5. 27	12,300,000	1,434,090	10,865,768	1,434,232		0.01	32. 3. 25	
	20年度金融公庫	21. 3. 30	11,100,000	1,436,422	11,100,000	0		1.0	31. 3. 20	
	25年度政府資金	26. 3. 25	7,200,000	1,805,401	7,200,000	0		0.2	31. 3. 1	
	25年度政府資金	26. 5. 27	7,200,000	788,039	1,572,152	5,627,848		0.5	38. 3. 25	
	26年度政府資金	27. 3. 25	10,300,000	2,576,286	7,721,137	2,578,863		0.1	32. 3. 1	
	27年度政府資金	28. 3. 25	7,600,000	1,899,049	3,796,201	3,803,799		0.1	33. 3. 1	
	27年度政府資金	29. 3. 27	7,600,000	0	0	7,600,000		0.01	41. 3. 1	
	28年度政府資金	29. 3. 27	10,800,000	2,699,595	2,699,595	8,100,405		0.01	34. 3. 1	
	28年度政府資金	29. 5. 26	10,800,000	0	0	10,800,000		0.01	41. 3. 25	
	29年度政府資金	30. 3. 26	16,000,000	0	0	16,000,000		0.05	55. 3. 1	
	29年度政府資金	30. 5. 28	15,900,000	0	0	15,900,000		0.01	42. 3. 25	
	29年度政府資金	30. 3. 26	8,400,000	0	0	8,400,000		0.01	35. 3. 1	
	29年度政府資金	30. 5. 28	8,300,000	0	0	8,300,000		0.01	42. 3. 25	
合計		1,254,200,000	59,537,850	665,608,713	588,591,287					

平成30年度豊浦町病院事業キャッシュ・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:円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	47,552,831
減価償却費	44,888,875
固定資産除却費	2,009,775
受取利息	△ 444,013
支払利息及び企業債取扱諸費	11,374,795
未収金の増減額 (△は増加)	6,223,408
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,241,883
前払金の増減額 (△は増加)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	364,181
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与・法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,143,000
預り金の増減額 (△は減少)	1,172,065
剰余金取り崩し (△は減少)	0
小計	17,937,372
受取利息	444,013
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 11,374,795
長期前受金戻入	△ 5,153,262
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,853,328
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	△ 57,265,812
有形固定資産の売却による収入	0
補助金による収入	19,818,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 37,447,812
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 59,537,850
リース債務返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,537,850
資金増加額	△ 95,132,334
資金期首残高	724,466,705
資金期末残高	629,334,371