

平成30年度

生駒市病院事業会計予算に関する説明書

平成30年度生駒市病院事業会計予算実施計画

1 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		293,821	
		1 医 業 収 益	69,679	
		1 其 他 医 業 収 益	69,679	一般会計負担金等
	2 医 業 外 収 益		224,142	
		1 受 取 利 息 配 当 金	10	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	2,773	一般会計補助金
		3 補 助 金	2,539	県補助金
		4 負 担 金 交 付 金	123,527	一般会計負担金
		5 長 期 前 受 金 戻 入	95,293	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	病院事業 費 用		512,075	
		1 医 業 費 用	486,245	
		1 給 与 費	21,653	給 料 9,875 職 員 手 当 等 6,215 賞 与 引 当 金 1,519 繰 入 額 法 定 福 利 費 3,410 法 定 福 利 費 294 引 当 金 繰 入 額 報 酬 340

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		2 経 費	79,519	報 償 費 174 旅 費 交 通 費 60 備 消 耗 品 費 1,405 食 糧 費 19 保 險 料 272 賃 借 料 52,707 通 信 運 搬 費 16 交 付 金 5,312 委 託 料 18,572 負 担 金 353 手 数 料 135 退 職 給 与 基 金 積 立 負 担 金 494
		3 減 価 償 却 費	385,073	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 383,653 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 1,420
	2 医 業 外 費 用		20,830	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	20,206	企 業 債 利 息 18,031 長 期 借 入 金 利 息 2,175
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	624	
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

2 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			892,494	
	1 負担金交付金		242,494	
		1 他会計負担金	242,494	一般会計負担金
	2 基金からの 長期借入金		650,000	
		1 基金からの 長期借入金	650,000	生駒市減債基金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			987,387	
	1 企業債償還金		982,387	
		1 企業債償還金	982,387	
	2 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

平成30年度生駒市病院事業予定キャッシュ・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

当年度純利益	△212,349
減価償却費	385,073
賞与及び法定福利費引当金の増加・減少額(△)	44
長期前受金戻入額	△95,293
受取利息及び配当金	△10
支払利息及び企業債取扱諸費	20,206
未払金の増加・減少額(△)	1,651
<hr/>	
小計	99,322
利息及び配当金の受取額	10
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△19,682
<hr/>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	79,650

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

一般会計負担金による収入	242,494
<hr/>	
投資活動によるキャッシュ・フロー	242,494

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△982,387
他会計借入金による収入	650,000
<hr/>	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△332,387
資金増減額	△10,243
資金期首残高	127,344
<hr/>	
資金期末残高	117,101

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員		2	9,875	7,614	17,489	3,704	21,193
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		2	9,875	7,614	17,489	3,704	21,193
前 年 度	損益勘定 支弁職員		2	9,813	7,534	17,347	3,674	21,021
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		2	9,813	7,534	17,347	3,674	21,021
比 較	損益勘定 支弁職員		0	62	80	142	30	172
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		0	62	80	142	30	172

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	276	900	663	600
	前年度	390	900	666	510
	比 較	△114	0	△3	90
	区分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	150	306	2,814	1,905
	前年度	150	306	2,824	1,788
比 較	0	0	△10	117	

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	62	給与改定に伴う増減分	16	給与改定に伴う増加分	給与改定の状況 給与の改定率 0.1%
		昇給に伴う増加分	46	昇給に伴う増加分	平均昇給率 0.3%
		その他の増減分	0	人事異動等に伴う増加分	職員数の異動状況 本年度 2 人 前年度 2 人 比較 0 人
手 当	80	制度改正に伴う増減分	107	支給基準変更に伴う増加分	期末手当 -10 千円 勤勉手当 117 千円
		その他の増減分	-27	人事異動等に伴う減少分	扶養手当 -114 千円 管理職手当 0 千円 地域手当 -3 千円 時間外勤務手当 90 千円 通勤手当 0 千円 住居手当 0 千円 期末手当 0 千円 勤勉手当 0 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 職	
平成30年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	361,633
	平均給与月額 (円)	409,981
	平均年齢 (歳)	45.5
平成29年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	205,389
	平均給与月額 (円)	223,368
	平均年齢 (歳)	25.0

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	151,500	151,500
大 学 卒	185,800	185,800

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級		
	5級	2	100.0
	6級		
	7級		
	8級		
	計	2	100.0
平成29年1月1日現在	1級		
	2級	1	100.0
	3級		
	4級		
	5級		
	6級		
	7級		
	8級		
	計	1	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一 般 職	事務員 技術員	副主事 副技師	主 事 技 師	主 任	係長級	課長 補佐級	課長級	部長級

(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)	1	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		50.0	
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	2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(平成30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	2.125	2.275	4.40	有	
前 年 度	2.075	2.225	4.30	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.40	有	

(7) 定年退職及び勸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 (3%~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 (3%~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	
扶 養 手 当	同	じ
地 域 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

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	収益的収入等
	千円		千円		千円	千円
病院用地借上料	1,645,900	平成23年度 から 平成29年度 まで	304,310	平成30年度 から 平成53年度 まで	1,341,590	1,341,590

平成29年度生駒市病院事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医業収益			
(1) その他医業収益	64,849		64,849
2 医業費用			
(1) 給与費	17,682		
(2) 経費	69,196		
(3) 減価償却費	384,901	471,779	
医業損失			406,930
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	1		
(2) 他会計補助金	2,773		
(3) 補助金	315		
(4) 負担金交付金	104,230		
(5) 長期前受金戻入	95,207	202,526	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	21,395	21,395	181,131
経常損失			225,799
当年度純損失			225,799
前年度繰越欠損金			782,271
当年度未処理欠損金			1,008,070

平成29年度生駒市病院事業予定貸借対照表

(平成30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

イ 建 物	4,904,201	
減価償却累計額	<u>△ 437,700</u>	4,466,501
ロ 建物附属設備	3,609,396	
減価償却累計額	<u>△ 646,470</u>	2,962,926
ハ 工具器具及び備品	7,989	
減価償却累計額	<u>△ 2,063</u>	5,926

有形固定資産合計 7,435,353

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソフトウェア		2,052
ロ 水道施設利用権		<u>7,735</u>

無形固定資産合計 9,787

固定資産合計 7,445,140

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

127,344

流動資産合計 127,344

資産合計 7,572,484

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		5,556,612	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	1,372,324		
ロ その他の長期借入金	151,490		
他会計借入金合計		<u>1,523,814</u>	
固定負債合計			<u>7,080,426</u>

4 流動負債

(1) 企業債		982,387	
(2) 未払金		524	
(3) 引当金		1,769	
(4) その他流動負債		200	
流動負債合計		<u>984,880</u>	

5 繰延収益

(1) 長期前受金		584,022	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 268,774</u>	
繰延収益合計			<u>315,248</u>
負債合計			<u>8,380,554</u>

資本の部

6 資本金

(1) 資本金		<u>200,000</u>	
資本金合計			<u>200,000</u>

7 剰余金

(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	1,008,070		
利益剰余金合計		<u>△ 1,008,070</u>	
剰余金合計			<u>△ 1,008,070</u>
資本合計			<u>△ 808,070</u>
負債資本合計			<u>7,572,484</u>

平成30年度生駒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

イ 建 物

4,904,201

減価償却累計額

△ 592,182

4,312,019

ロ 建物附属設備

3,609,396

減価償却累計額

△ 874,891

2,734,505

ハ 工具器具及び備品

7,989

減価償却累計額

△ 2,813

5,176

有形固定資産合計

7,051,700

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソフトウェア

1,269

ロ 水道施設利用権

7,098

無形固定資産合計

8,367

固定資産合計

7,060,067

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

117,101

流動資産合計

117,101

資産合計

7,177,168

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		4,573,636	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	2,022,324		
ロ その他の長期借入金	152,014		
他会計借入金合計		<u>2,174,338</u>	
固定負債合計			<u>6,747,974</u>
4 流動負債			
(1) 企業債		982,976	
(2) 未払金		2,175	
(3) 引当金		1,813	
(4) その他流動負債		200	
流動負債合計		<u>987,164</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		826,516	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 364,067</u>	
繰延収益合計			<u>462,449</u>
負債合計			<u>8,197,587</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>200,000</u>	
資本金合計			<u>200,000</u>
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>1,220,419</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 1,220,419</u>	
剰余金合計			<u>△ 1,220,419</u>
資本合計			<u>△ 1,020,419</u>
負債資本合計			<u><u>7,177,168</u></u>

注記

I 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る。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 29年

建物附属設備 6～17年

工具器具及び備品 5～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

「生駒市職員退職給与基金の設置、管理及び処分に関する条例」に基づく退職給与基金積立負担金を除き、追加的負担が生じないため、計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当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。

II 予定貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して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1,369,240千円である。