

平成30年度

自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

亀山市病院事業会計決算書

目 次

決 算 書 類

平成30年度 亀山市病院事業決算報告書	1～4
平成30年度 亀山市病院事業損益計算書	5～6
平成30年度 亀山市病院事業剰余金計算書	7～8
平成30年度 亀山市病院事業欠損金処理計算書	7～8
平成30年度 亀山市病院事業貸借対照表	9～10

附 属 書 類

平成30年度 亀山市病院事業報告書	11～19
平成30年度 亀山市病院事業キャッシュ・フロー計算書	20
収益費用明細書	21～26
固定資産明細書	27～28
企業債明細書	29～30
注記	31～32
(参考資料)	33～35

決 算 書 類

平成30年度 亀山市

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額
第1款 病院事業収益	1,751,000,000	5,825,000	0
第1項 医 業 収 益	1,523,197,000	0	0
第2項 医 業 外 収 益	205,403,000	5,825,000	0
第3項 訪問看護ステー ション事業収益	22,400,000	0	0

支 出

区 分	予 算					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企 業法第24条 第3項の規 定による支 出額	
第1款 病院事業費用	1,751,000,000	5,825,000	0	0	0	1,756,825,000
第1項 医 業 費 用	1,683,158,000	5,825,000	0	△ 5,415,386	0	1,683,567,614
第2項 医 業 外 費 用	40,162,000	0	0	3,710,700	0	43,872,700
第3項 訪問看護ステー ション事業費用	22,400,000	0	0	1,704,686	0	24,104,686
第4項 特 別 損 失	5,280,000	0	0	0	0	5,280,000

病院事業決算報告書

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
	1,756,825,000	1,519,966,011	△ 236,858,989	(うち仮受消費税4,815,417)
	1,523,197,000	1,293,570,114	△ 229,626,886	(うち仮受消費税4,086,865)
	211,228,000	210,894,110	△ 333,890	(うち仮受消費税642,832)
	22,400,000	15,501,787	△ 6,898,213	(うち仮受消費税85,720)

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	不 用 額	備 考
地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	合 計				
0	1,756,825,000	1,632,449,101	0	124,375,899	(うち仮払消費税27,165,774)
0	1,683,567,614	1,563,062,377	0	120,505,237	(うち仮払消費税27,125,853)
0	43,872,700	41,844,004	0	2,028,696	(消費税及び地方消費税納付額11,710,700)
0	24,104,686	22,902,181	0	1,202,505	(うち仮払消費税39,921)
0	5,280,000	4,640,539	0	639,461	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計		
第1款 資本的収入	163,286,000	△ 24,200,000	139,086,000	0	0
第1項 出 資 金	47,185,000	0	47,185,000	0	0
第2項 企 業 債	113,600,000	△ 24,200,000	89,400,000	0	0
第3項 寄 附 金	1,000	0	1,000	0	0
第4項 基金繰入金	2,500,000	0	2,500,000	0	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計		
第1款 資本的支出	274,500,000	△ 18,000,000	0	256,500,000	312,000	0
第1項 建設改良費	197,242,000	△ 18,000,000	0	179,242,000	312,000	0
第2項 企業債償還金	70,777,000	0	0	70,777,000	0	0
第3項 投 資	6,480,000	0	0	6,480,000	0	0
第4項 基金費	1,000	0	0	1,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額128,097,122円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

(単位：円)

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
139,086,000	84,084,129	△ 55,001,871	
47,185,000	47,184,129	△ 871	
89,400,000	34,400,000	△ 55,000,000	
1,000	0	△ 1,000	
2,500,000	2,500,000	0	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		
256,812,000	212,181,251	27,900,000	0	27,900,000	16,730,749	(うち仮払消費税6,371,516)
179,554,000	136,365,058	27,900,000	0	27,900,000	15,288,942	(うち仮払消費税6,371,516)
70,777,000	70,776,193	0	0	0	807	
6,480,000	5,040,000	0	0	0	1,440,000	
1,000	0	0	0	0	1,000	

平成30年度 亀山市病院事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1 医業収益			
(1)入院収益	749,250,490		
(2)外来収益	462,387,098		
(3)他会計負担金	26,774,276		
(4)その他医業収益	<u>51,071,385</u>	1,289,483,249	
2 医業費用			
(1)給与費	849,416,471		
(2)材料費	157,350,866		
(3)経費	338,804,173		
(4)減価償却費	145,124,267		
(5)資産減耗費	42,299,286		
(6)研究研修費	<u>2,941,461</u>	<u>1,535,936,524</u>	
医業損失			246,453,275
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	38		
(2)他会計負担金	105,546,599		
(3)他会計補助金	94,332,000		
(4)長期前受金戻入	1,758,639		
(5)その他医業外収益	<u>8,806,750</u>	210,444,026	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	7,594,789		
(2)長期前払消費税償却	5,376,119		
(3)雑損失	<u>48,806,001</u>	<u>61,776,909</u>	<u>148,667,117</u>
5 訪問看護ステーション事業収益			
(1)事業収益	<u>15,416,067</u>	15,416,067	
6 訪問看護ステーション事業費用			
(1)給与費	22,303,293		
(2)材料費	38,245		
(3)経費	504,368		
(4)減価償却費	0		
(5)研究研修費	16,354	<u>22,862,260</u>	<u>△ 7,446,193</u>
経常損失			105,232,351

7 特別損失

(1)長期貸付金返還免除金	3,570,000		
(2)過年度損益修正損	1,070,539	<u>4,640,539</u>	<u>4,640,539</u>
当年度純損失			109,872,890
前年度繰越欠損金			<u>1,088,093,524</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,197,966,414</u></u>

平成30年度 亀山市病院事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金				
	自己 資本金	借入 資本金	再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄附金	補助金	工事負担 金
前年度末残高	3,580,269,248	0	0	0	0	15,983,355	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,580,269,248	0	0	0	0	15,983,355	0
当年度変動額	47,184,129	0	0	0	0	0	0
除却損への補てん	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0
建設費補助金（県）の受入	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入	47,184,129	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,627,453,377	0	0	0	0	15,983,355	0

平成30年度 亀山市病院事業欠損金処理計算書

	資本金		資本剰余金
	自己資本金	借入資本金	
当年度末残高	3,627,453,377	0	17,778,170
議会の議決による処分額	0	0	0
事業規模の変更	0	0	0
処分後残高	3,627,453,377	0	17,778,170

(単位：円)

剰余金								資本合計
その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益剰余金						
		減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	未処理 欠損金	利益剰余 金合計	
1,794,815	17,778,170	0	0	0	0	△ 1,088,093,524	△ 1,088,093,524	2,509,953,894
0	0	0	0	0	0	0	0	0
1,794,815	17,778,170	0	0	0	0	△ 1,088,093,524	△ 1,088,093,524	2,509,953,894
0	0	0	0	0	0	△ 109,872,890	△ 109,872,890	△ 62,688,761
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	47,184,129
0	0	0	0	0	0	△ 109,872,890	△ 109,872,890	△ 109,872,890
1,794,815	17,778,170	0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 1,197,966,414	△ 1,197,966,414	2,447,265,133

(単位：円)

未処理欠損金
△ 1,197,966,414
0
0
(繰越欠損金) △ 1,197,966,414

平成30年度 亀山市病院事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地		351,849,282	
ロ	建物	3,527,843,678		
	減価償却累計額	<u>△ 1,867,500,728</u>		1,660,342,950
ハ	構築物	330,529,866		
	減価償却累計額	<u>△ 198,058,461</u>		132,471,405
ニ	器械備品	1,046,605,123		
	減価償却累計額	<u>△ 914,780,657</u>		131,824,466
ホ	車両運搬具	6,207,696		
	減価償却累計額	<u>△ 4,265,312</u>		1,942,384
ヘ	リース資産	235,260,000		
	減価償却累計額	<u>△ 164,265,000</u>		70,995,000
ト	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			<u>2,349,425,487</u>
(2)	無形固定資産			
イ	電話加入権		<u>939,841</u>	
	無形固定資産合計			<u>939,841</u>
(3)	投資			
イ	長期貸付金		29,970,000	
ロ	長期前払消費税		14,756,988	
ハ	基金		<u>2,500,000</u>	
	投資合計			<u>47,226,988</u>
	固定資産合計			<u>2,397,592,316</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			354,826,080
(2)	未収金			
イ	医業未収金		223,850,306	
ロ	医業外未収金		3,740,324	
ハ	訪問看護ステーション事業未収金		2,566,028	
ニ	その他未収金		<u>0</u>	
	未収金合計			<u>230,156,658</u>
	貸倒引当金		<u>△ 1,602,520</u>	<u>228,554,138</u>
(3)	貯蔵品			
イ	薬品		1,228,096	
ロ	診療材料		3,789,691	
ハ	給食材料		<u>80,124</u>	
	貯蔵品合計			<u>5,097,911</u>
	流動資産合計			<u>588,478,129</u>
	資産合計			<u><u>2,986,070,445</u></u>

負債の部

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	105,300,000			
	企業債合計			105,300,000	
	(2) リース債務			25,354,800	
	(3) 引当金				
	イ 退職給付引当金	42,654,394			
	引当金合計			<u>42,654,394</u>	
	固定負債合計				173,309,194
4	流動負債				
	(1) 一時借入金			27,600,000	
	(2) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	68,108,828			
	企業債合計			68,108,828	
	(3) リース債務			50,349,600	
	(4) 未払金				
	イ 医業未払金	86,060,131			
	ロ 医業外未払金	3,343,100			
	ハ 訪問看護ステーション事業未払金	241,768			
	ニ その他未払金	<u>52,336,800</u>			
	未払金合計			141,981,799	
	(5) 引当金				
	イ 賞与引当金	<u>56,974,000</u>			
	引当金合計			56,974,000	
	(6) その他流動負債				
	イ 預り金	<u>6,158,646</u>			
	その他流動負債合計			<u>6,158,646</u>	
	流動負債合計				<u>351,172,873</u>
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			21,643,611	
	長期前受金収益化累計額			<u>△ 7,320,366</u>	
	繰延収益合計				<u>14,323,245</u>
	負債合計				<u>538,805,312</u>

資本の部

6	資本金				
	(1) 自己資本金			3,627,453,377	
	資本金合計				3,627,453,377
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 補助金	15,983,355			
	ロ その他資本剰余金	<u>1,794,815</u>			
	資本剰余金合計			17,778,170	
	(2) 欠損金				
	当年度未処理欠損金	<u>1,197,966,414</u>			
	欠損金合計			<u>1,197,966,414</u>	
	剰余金合計				<u>△ 1,180,188,244</u>
	資本合計				<u>2,447,265,133</u>
	負債資本合計				<u>2,986,070,445</u>

附 属 書 類

平成30年度 亀山市病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成30年度は、引き続き「亀山市立医療センターアクションプラン」(平成29年3月策定)に基づき、公立病院として地域医療における役割を果たしつつ、経営基盤の確立に取り組んでまいりました。

まず、地域包括ケア病床につきましては、平成30年4月に4床増床し19床に拡充するとともに、個室使用料を見直しました。それにより、病床稼働率が向上し、在宅復帰支援による地域包括ケアシステムの構築に寄与するとともに、経営の健全化につながったところです。

また、地域包括ケア病床と同じく本プランの重点項目であります訪問看護ステーションを平成30年4月に開設しました。その結果、当院の医師のみならず開業医からの指示によっても訪問看護ができるようになったため、在宅医療の後方支援病院である強みを生かし、訪問回数が前年度を大きく上回りました。それにより、地域に密着した医療の提供体制の整備を図れ、また、訪問看護事業における収益の増収につなげることができました。

一方、受変電設備、ボイラー等の改修を行い施設の長寿命化を図るとともに、デジタルX線TVシステム、自動血球計数CRP測定装置等の医療機器を導入し、設備の充実にも努めてまいりました。

今後も、効率的かつ効果的な病院運営により、経営の健全化を図るとともに、公立病院としての本来の役割を果たすため、地域に密着した良質な医療が常に提供できる病院を目指してまいります。

なお、平成30年度の患者数、収益的収支及び資本的収支の概要は、次のとおりです。

イ 患者数

平成30年度における当医療センターの利用者数は、入院延患者数23,635人(1日平均64.8人)、外来延患者数36,422人(1日平均149人)で、前年度と比較して、入院患者は49人の増加、外来患者も43人の増加となりました。

ロ 収益的収支

医業収益は、1,289,483,249円で、その内訳は、入院収益749,250,490円、外来収益462,387,098円、一般会計負担金26,774,276円、その他医業収益51,071,385円となっております。

医業外収益は、210,444,026円で、その内訳は、受取利息及び配当金38円、

一般会計負担金 105,546,599 円、一般会計補助金 94,332,000 円、長期前受金戻入 1,758,639 円、その他医業外収益 8,806,750 円となっております。

また、訪問看護ステーション事業収益は、15,416,067 円となっております。

一方、医業費用は、1,535,936,524 円で、その内訳は、給与費 849,416,471 円、材料費 157,350,866 円、経費 338,804,173 円、減価償却費 145,124,267 円、資産減耗費 42,299,286 円、研究研修費 2,941,461 円となっております。

医業外費用は、61,776,909 円で、その内訳は、支払利息及び企業債取扱諸費 7,594,789 円、長期前払消費税償却 5,376,119 円、雑損失 48,806,001 円となっております。

また、訪問看護ステーション事業費用は、22,862,260 円で、その内訳は、給与費 22,303,293 円、材料費 38,245 円、経費 504,368 円、研究研修費 16,354 円となっております。

なお、特別損失は、4,640,539 円で、その内訳は、長期貸付金返還免除金 3,570,000 円、過年度損益修正損 1,070,539 円となっております。

その結果、総事業収益は 1,515,343,342 円、総事業費用は 1,625,216,232 円となり、109,872,890 円の当年度純損失を計上することとなりました。また、前年度繰越欠損金 1,088,093,524 円を併せまして、当年度未処理欠損金は、1,197,966,414 円となりました。

ハ 資本的収支（税込）

資本的収入は、84,084,129 円で、その内訳は、企業債償還金に対する一般会計出資金 47,184,129 円、財政融資資金借入れによる企業債 34,400,000 円、基金繰入金 2,500,000 円となっております。

また、資本的支出は、212,181,251 円で、その内訳は、工事、器械備品等購入等による建設改良費 136,365,058 円、企業債償還金 70,776,193 円、長期貸付金 5,040,000 円となっております。

(2) 議会議決事項

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第64号	平成30.8.24	平成30.9.26	平成29年度亀山市病院事業会計決算の認定について
議案第5号	平成31.2.25	平成31.3.26	亀山市行政財産の目的外使用に係る使用料に関する条例等の一部改正について
議案第22号	平成31.2.25	平成31.3.26	平成30年度亀山市病院事業会計補正予算(第1号)について
議案第30号	平成31.2.25	平成31.3.26	平成31年度亀山市病院事業会計予算について
議案第31号	平成31.2.25	平成31.3.26	損害賠償の額を定めることについて

(3) 行政官庁認可事項

(ア) 許認可関係

申請年月日	申請先	件名	許可年月日	許可番号
平成30.9.3	亀山市長	危険物製造所等の変更許可申請(ボイラー撤去のため)	平成30.9.6	第2389号
平成30.9.7	亀山市長	危険物取扱所完成検査申請(ボイラー撤去のため)	平成30.9.19	第2253号
平成31.2.20	三重県知事	病院開設許可事項変更許可申請(X線TVシステム更新のため)	平成31.2.25	三重県指令鈴保第276号の23
平成31.3.12	三重県知事	病院使用許可申請(X線TVシステム更新のため)	平成31.3.15	三重県指令鈴保第166号の12

(イ) 届出関係

届出年月日	届出先	件名	備考
平成30.4.1	三重県知事	難病指定変更届出書	難病指定医師変更のため
平成30.4.2	三重県知事	病院届出事項変更届	医療法管理者変更のため
平成30.4.2	三重県知事	病院届出事項変更届	病床数変更のため
平成30.4.2	東海北陸厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	病床数変更のため
平成30.4.2	東海北陸厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	医療法管理者変更のため
平成30.4.4	東海北陸厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のため

届出年月日	届出先	件名	備考
平成 30. 4. 5	東海北陸 厚生局長	特別の療養環境の提供の実施報告書	個室料変更のため
平成 30. 4. 5	三重県知事	ばい煙発生施設の設置届	大気汚染防止法第 6条第1項
平成 30. 4. 12	東海北陸 厚生局長	入退院支援加算の施設基準に係る届出	診療報酬改定に伴 う届出
平成 30. 4. 12	東海北陸 厚生局長	医療安全対策加算 2 の施設基準に係る届出	診療報酬改定に伴 う届出
平成 30. 4. 12	東海北陸 厚生局長	導入期加算 1 の施設基準に係る届出	診療報酬改定に伴 う届出
平成 30. 4. 12	東海北陸 厚生局長	人工腎臓の施設基準変更に係る届出	診療報酬改定に伴 う届出
平成 30. 5. 7	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 5. 7	亀山市長	ボイラー設置届出書	ボイラー設置のた め
平成 30. 5. 31	東海北陸 厚生局長	急性期看護補助体制加算の施設基準に係る 届出	施設基準変更のた め
平成 30. 6. 1	亀山市長	ボイラー設置届出に係る氏名等変更届出	ボイラー設置のた め
平成 30. 6. 8	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 6. 28	東海北陸 厚生局長	胃瘻造設時嚥下機能評価加算の施設基準に 係る届出	施設基準新規の届 出
平成 30. 7. 2	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 7. 2	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 7. 2	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 7. 12	三重県知事	ばい煙発生施設使用廃止届出書	大気汚染防止法第 11条
平成 30. 7. 20	東海北陸 厚生局長	がん患者リハビリテーション料の施設基準 に係る届出	施設基準新規の届 出
平成 30. 7. 30	東海北陸 厚生局長	施設基準実施状況報告	毎年 7 月 1 日現在 の報告
平成 30. 8. 1	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 8. 16	労働基準監 督署長	ボイラー廃止報告書	既存ボイラー廃止 のため
平成 30. 9. 1	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め
平成 30. 9. 1	東海北陸 厚生局長	保険医療機関届出事項変更届	勤務医師変更のた め

届出年月日	届出先	件名	備考
平成 30. 9. 18	東海北陸厚生局長	検査・画像情報提供加算及び電子的診療情報評価料の施設基準に係る届出	施設基準新規の届出
平成 30. 9. 18	東海北陸厚生局長	入退院支援加算に係る入院時支援加算の施設基準に係る届出	施設基準新規の届出
平成 30. 9. 20	東海北陸厚生局長	一般病棟入院基本料の施設基準及び急性期看護補助体制加算に係る施設基準の届出	診療報酬改定に伴う届出
平成 30. 10. 25	東海北陸厚生局長	急性期看護補助体制加算に係る施設基準の届出	加算区分変更のため
平成 30. 10. 26	三重県知事	ばい煙発生施設使用廃止届出書	大気汚染防止法第11条
平成 31. 2. 13	東海北陸厚生局長	データ提出加算の施設基準に係る届出	診療報酬改定に伴う届出
平成 31. 3. 12	鈴鹿保健所長	診療用エックス線装置廃止届	エックス線装置廃止の届出
平成 31. 3. 12	鈴鹿保健所長	診療用エックス線装置備付届	エックス線装置備付の届出
平成 31. 3. 12	三重県知事	検査結果の届出（診療用エックス線装置）	エックス線装置の設置

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

種別 年月日	医師	看護師	医療技術員	事務員	その他の職員	合計
平成 30. 3. 31	5	61	16	10	1	93
平成 31. 3. 31	5	63	16	10	1	95

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

届出年月日	届出先	変更事項	備考
平成 30. 4. 5	東海北陸厚生局長	地域包括ケア病床個室料の変更	

2 工事

(1) 建設改良工事の概要 (1 契約 100 万円以上)

(単位：円)

工 事 名	工事費 (税込)	着工日	完成(予定)日
医療センター受変電設備改修工事	75,492,000 (今年度執行額 4,529,520)	平成 29. 12. 14	平成 30. 5. 10
医療センターボイラー改修工事	15,876,000 (今年度執行額 15,876,000)	平成 30. 1. 15	平成 30. 7. 30
医療センター医療ガス設備改修工事	11,880,000	平成 30. 12. 4	平成 31. 3. 8
医療センター医師住宅2棟解体工事	4,201,200	平成 31. 3. 28	平成 31. 7. 31

(2) 資産購入の概要 (1 契約 100 万円以上)

(単位：円)

契約年月日	履行年月日	契約金額(税込)	契約の内容	契約の相手方
平成 30. 8. 22	平成 30. 8. 23	3,888,000	透析用監視装置	(株)フェニックス
平成 30. 10. 15	平成 30. 11. 8	1,814,400	公用車2台	(有)森モータース
平成 30. 11. 15	平成 30. 11. 27	3,585,600	自動血球計数CRP測定装置	(株)やよい津営業所
平成 30. 12. 7	平成 31. 3. 13	34,452,000	デジタルX線TVシステム	(株)ワキタ商会三重営業所
平成 31. 3. 4	平成 31. 3. 31	1,188,000	訪問看護システム	(株)ミエデンシステムソリューション

3 業務

(1) 業務量

(単位：人)

区分 月別	入 院			外 来		
	患者数	日数(日)	1日平均患者数	患者数	日数(日)	1日平均患者数
4月	1,759	30	58.7	2,700	20	135
5月	1,948	31	62.8	2,832	21	135
6月	1,844	30	61.5	2,869	21	137
7月	2,142	31	69.0	3,117	21	148
8月	2,162	31	69.7	3,253	23	141
9月	1,843	30	61.4	2,769	18	154

区分 月別	入 院			外 来		
	患者数	日数(日)	1日平均患者数	患者数	日数(日)	1日平均患者数
10月	1,879	31	60.7	3,390	22	154
11月	1,758	30	58.6	3,233	21	154
12月	2,082	31	67.2	3,074	19	162
1月	2,237	31	72.1	3,300	19	174
2月	1,989	28	71.0	2,850	19	150
3月	1,992	31	64.3	3,035	20	152
合 計	23,635	365	64.8	36,422	244	149

(2) 事業収入に関する事項

(H30年度)

(単位：円)

区 分	金 額
医 業 収 益	1,289,483,249
医 業 外 収 益	210,444,026
訪問看護ステーション事業収益	15,416,067
合 計	1,515,343,342

(H29年度)

(単位：円)

区 分	金 額
医 業 収 益	1,306,034,414
医 業 外 収 益	235,267,831
合 計	1,541,302,245

(3) 事業支出に関する事項

(H30年度)

(単位：円)

区 分	金 額
医 業 費 用	1,535,936,524
医 業 外 費 用	61,776,909
訪問看護ステーション事業費用	22,862,260
特 別 損 失	4,640,539
合 計	1,625,216,232

(H29年度)

(単位：円)

区 分	金 額
医 業 費 用	1,584,416,455
医 業 外 費 用	71,483,010
特 別 損 失	1,841,865
合 計	1,657,741,330

4 会計

(1) 重要契約の要旨 (1 契約 1, 000 万円以上)

(単位: 円)

契約年月日	契約金額(税込)	契約の内容	契約の相手方
平成 30. 4. 1	52, 348, 498	医療センター眼科研修業務委託 (単価契約)	株式会社中京メディカル
平成 30. 4. 1	10, 807, 433	臨床検査業務委託 (単価契約)	株式会社メディック 三重ラボ
平成 30. 4. 1	12, 700, 800	設備管理業務委託	三重コニックス株式会社
平成 30. 12. 4	11, 880, 000	医療センター医療ガス設備改修工事	エア・ウォーター防災 (株) 中部支社
平成 30. 12. 7	34, 452, 000	デジタル X 線 TV システム購入	(株) ワキタ商会三重営業所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

前年度末残高	209, 785, 021円
当年度借入高	34, 400, 000円
当年度償還高	70, 776, 193円
当年度末残高	173, 408, 828円

ロ 一時借入金

前年度末残高	0円
当年度借入高	27, 600, 000円
当年度償還高	0円
当年度末残高	27, 600, 000円

5 その他会計処理に関する重要事項

(1) 決算報告書は税込み方式で処理している。

(2) 財務諸表 (損益計算書・剰余金計算書・欠損金処分計算書・貸借対照表) は税抜き方式で処理している。

(3) 他会計負担金等の使途について

イ 一般会計負担金 132, 320, 875円については、74, 899, 088円を経費等の課税仕入れ (特定収入) に、57, 421, 787円を給与費等の非課税仕入れとして不課税支出 (特定収入以外) にそれぞれ充当した。

ロ 一般会計補助金 94, 332, 000円については、809, 845円を経費等の課税仕入れ (特定収入) に、93, 522, 155円を給与費の非課税仕入れとして不課税支出 (特定収入以外) にそれぞれ充当した。

ハ 一般会計出資金 47,184,129 円については、全額特定収入として資本金に組入れを行った。

ニ その他医業外収益 338,000 円については、248,491 円を経費等の課税仕入れ（特定収入）に、89,509 円を給与費等の非課税仕入れとして不課税支出（特定収入以外）にそれぞれ充当した。

(4) 予算超過の支出について

地方公営企業法施行令第 18 条第 5 項ただし書の規定により、現金支出を伴わない資産減耗費について 8,322,286 円、雑損失について 332,396 円、過年度損益修正損について 470,539 円予算を超過する支出を行った。

平成 30 年度亀山市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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 109,872,890
	減価償却費	145,124,267
	長期前払消費税償却	5,376,119
	長期貸付金返還免除金	3,570,000
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	33,573,491
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 11,659,009
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 41,223
	長期前受金戻入額	△ 1,758,639
	受取利息及び受取配当金	△ 38
	支払利息	7,594,789
	固定資産除却損	42,299,286
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 12,429,260
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 19,103,281
	預り金の増減額 (△は減少)	△ 223,530
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 294,960
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 6,073,457
	小計	76,081,665
	利息及び配当金の受取額	38
	利息の支払額	△ 7,594,789
	業務活動によるキャッシュ・フロー	68,486,914
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	△ 105,734,529
	長期貸付金の増加による支出	△ 5,040,000
	県補助金による収入	8,592,000
	基金繰入れによる収入	2,500,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,682,529
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	27,600,000
	建設改良企業債による収入	34,400,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 70,776,193
	リース債務の返済による支出	△ 50,349,600
	他会計からの出資による収入	47,184,129
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,941,664
4	資金に係る換算差額	0
5	資金増加(減少)額	△ 43,137,279
6	資金期首残高	397,963,359
7	資金期末残高	354,826,080

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
病院事業 収益				1,515,343,342			
	医業収益			1,289,483,249			
		入院収益			749,250,490		
			入院収益		749,250,490		
		外来収益			462,387,098		
			外来収益		462,387,098		
		他会計負担金			26,774,276		
			一般会計負担金		26,774,276		
		その他医業収益			51,071,385		
			室料差額収益		7,932,000		
			医療相談収益		17,735,395		
			その他医業収益		25,403,990		
		医業外収益				210,444,026	
			受取利息及び 配当金			38	
				基金利息		38	
	他会計負担金				105,546,599		
			一般会計負担金		105,546,599		
	他会計補助金				94,332,000		
			一般会計補助金		94,332,000		
	長期前受金戻入				1,758,639		
			補助金長期前受金戻入		1,669,805		
			その他資本剰余金 長期前受金戻入		88,834		
	その他医業外収益				8,806,750		
公舎等使用料				1,621,244			
その他医業外収益			7,185,506	うち消費税端数調整額 192,748			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	訪問看護 ステーション事業 収益			15,416,067	
		事業収益		15,416,067	
			介護保険収入	9,505,099	
			医療保険収入	4,839,488	
			その他訪問看護 ステーション事業収入	1,071,480	
合計				1,515,343,342	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業 費用				1,625,216,232		
	医業費用			1,535,936,524		
		給与費			849,416,471	
			給料	308,255,724	予算額	327,247,782
			手当	227,044,092	予算額	242,325,708
			賃金	124,733,785		
			退職給付費	50,662,907	予算額	50,663,000
			法定福利費	102,207,579	予算額	106,408,824
			賞与引当金繰入額	36,512,384	予算額	55,566,000
			材料費	157,350,866		
		薬品費	93,348,709			
		診療材料費	61,585,965			
		給食材料費	1,730,062			
		医療消耗備品費	686,130			
		経費	338,804,173			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			厚生福利費	24,056	
			報償費	81,431	
			旅費	328,401	
			職員被服費	132,720	
			消耗品費	9,538,211	
			消耗備品費	226,500	
			光熱水費	36,554,414	
			燃料費	16,468,176	
			食糧費	52,713	
			印刷製本費	322,429	
			修繕費	14,348,670	
			保険料	1,988,821	
			使用料及び賃借料	17,808,612	
			通信運搬費	2,347,203	
			委託料	221,077,103	
			手数料	480,756	
			諸会費	1,637,000	
			交際費	198,259	予算額 300,000
			負担金及び補助金	14,865,495	
			雑費	323,203	
			貸倒引当金繰入額	0	
		減価償却費		145,124,267	
			建物減価償却費	68,172,817	
			構築物減価償却費	3,665,960	
			器械備品減価償却費	26,535,890	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			車両運搬具減価償却費	129,600	
			リース資産減価償却費	46,620,000	
		資産減耗費		42,299,286	
			たな卸資産減耗費	0	
			固定資産除却費	42,299,286	
		研究研修費		2,941,461	
			謝金	183,440	
			図書費	650,218	
			旅費	1,038,287	
			研究雑費	1,069,516	
	医業外費用			61,776,909	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		7,594,789	
			企業債利息	7,594,789	
		長期前払消費税 償却		5,376,119	
			長期前払消費税 償却	5,376,119	
		雑損失		48,806,001	
			その他雑損失	48,806,001	うち3条控除対象外消費税 額 31,643,605
	訪問看護 ステーション事業 費用			22,862,260	
		給与費		22,303,293	
			給料	8,286,218	予算額 8,286,218
			手当	6,099,608	予算額 6,106,292
			賃金	3,306,291	
			法定福利費	3,203,176	予算額 3,203,176
			賞与引当金繰入額	1,408,000	予算額 1,408,000
		材料費		38,245	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			薬品費	0	
			診療材料費	4,645	
			医療消耗備品費	33,600	
		経費		504,368	
			職員被服費	14,790	
			消耗品費	44,858	
			燃料費	113,494	
			印刷製本費	45,780	
			修繕費	92,182	
			保険料	123,452	
			使用料及び賃借料	0	
			通信運搬費	55,812	
			諸会費	0	
			雑費	14,000	
		減価償却費		0	
			建物減価償却費	0	
			構築物減価償却費	0	
			器械備品減価償却費	0	
			車両運搬具減価償却費	0	
			リース資産減価償却費	0	
		研究研修費		16,354	
			図書費	8,354	
			旅費	0	
			研究雑費	8,000	
	特別損失			4,640,539	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		長期貸付金返還 免除金		3,570,000	
			長期貸付金返還 免除金	3,570,000	
		過年度損益修正損		1,070,539	
			過年度損益修正損	1,070,539	
合	計			1,625,216,232	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	351,849,282	0	0	351,849,282
建物	3,509,823,678	114,495,000	96,475,000	3,527,843,678
構築物	330,529,866	0	0	330,529,866
器械備品	1,089,333,839	44,191,610	86,920,326	1,046,605,123
車両運搬具	4,527,696	1,680,000	0	6,207,696
リース資産	235,260,000	0	0	235,260,000
建設仮勘定	80,722,668	0	80,722,668	0
合 計	5,602,047,029	160,366,610	264,117,994	5,498,295,645

(2) 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
電話加入権	939,841	0	0	0
合 計	939,841	0	0	0

(3) 投 資

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
長期貸付金	28,500,000	5,040,000	3,570,000	0
長期前払消費税	14,059,650	6,073,457	5,376,119	0
基金	5,000,000	0	2,500,000	0
合 計	47,559,650	11,113,457	11,446,119	0

明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高
年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0	351,849,282
1,857,849,642	68,172,817	58,521,731	1,867,500,728	1,660,342,950
194,392,501	3,665,960	0	198,058,461	132,471,405
970,819,076	26,535,890	82,574,309	914,780,657	131,824,466
4,135,712	129,600	0	4,265,312	1,942,384
117,645,000	46,620,000	0	164,265,000	70,995,000
0	0	0	0	0
3,144,841,931	145,124,267	141,096,040	3,148,870,158	2,349,425,487

(単位：円)

年度末現在高	備 考
939,841	
939,841	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
29,970,000	
14,756,988	
2,500,000	
47,226,988	

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
昭和63年度 政 府 債	平成元年5月26日	100,000,000	6,701,567	100,000,000
平成元年度 政 府 債	平成2年3月26日	900,000,000	64,074,626	831,891,172
平成29年度 政 府 債	平成30年3月26日	70,900,000	0	0
平成30年度 政 府 債	平成31年3月25日	34,400,000	0	0
合 計		1,105,300,000	70,776,193	931,891,172

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
0	100,000,000	4.85%	平成31年3月25日	大蔵省 資金運用部
68,108,828	900,000,000	6.20%	令和2年3月25日	大蔵省 資金運用部
70,900,000	70,900,000	0.20%	令和15年3月1日	財務省 財政融資資金
34,400,000	34,400,000	0.01%	令和7年3月1日	財務省 財政融資資金
173,408,828	1,105,300,000			

注記

I 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

3 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 8年～47年

構築物 3年～60年

機械器具及び備品 3年～20年

車両運搬具 4年～5年

（2）リース資産

・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、残存価格を零とする定額法

4 引当金の計上方法

（1）退職給付引当金

病院事業職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額（簡便法）のうち、病院事業在職期間に応じた金額を計上している。

（2）賞与引当金

病院事業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（12月から3月までの4箇月分）を計上している。

（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る。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II 貸借対照表等関連

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を含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、98,055,885円である。

III その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の取り崩し

平成30年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金17,089,416円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取り崩し

平成30年度において、期末勤勉手当を支給するため、賞与引当金49,579,393円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

平成30年度において、債権の不納欠損による損失を計上するため、貸倒引当金41,223円（税込み）を取り崩した。

2 経過措置

退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時の差異248,568,000円については、平成26年度から15年間にわたり、均等額16,572,000円を費用処理している。

(参考資料)

資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的収入				84,084,129		
	出資金			47,184,129		
		他会計出資金			47,184,129	
			一般会計出資金			47,184,129
	企業債				34,400,000	
		企業債			34,400,000	
			企業債			34,400,000
	寄附金				0	
		寄附金			0	
			寄附金			0
	基金繰入金				2,500,000	
		基金繰入金			2,500,000	
			基金繰入金			2,500,000

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出				212,181,251	うち仮払消費税 6,371,516	
	建設改良費			136,365,058	うち仮払消費税 6,371,516	
		建設費			36,474,120	うち仮払消費税 2,701,788
			委託費		360,000	うち仮払消費税 26,668
			工事請負費		36,114,120	うち仮払消費税 2,675,120
		固定資産購入費			99,890,938	うち仮払消費税 3,669,728
			器械備品費		47,726,938	うち仮払消費税 3,535,328
			車両運搬具購入費		1,814,400	うち仮払消費税 134,400
			リース資産購入費		50,349,600	
		企業債償還金			70,776,193	
			企業債償還金			70,776,193
	企業債償還金				70,776,193	
	投資				5,040,000	
		長期貸付金			5,040,000	
			看護師修学資金等貸付金		5,040,000	
	基金費				0	
		病院事業基金費			0	
			病院事業基金積立金		0	

引当金明細表

(単位：円)

区分	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高
退職給付引当金	9,080,903	50,662,907	17,089,416	42,654,394
賞与引当金	68,633,009	37,920,384	49,579,393	56,974,000
貸倒引当金	1,643,743	0	41,223	1,602,520

資本的収支不足額補てん財源明細表

(単位：円)

種類	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高
損益勘定留保資金	327,948,396	194,611,033	237,970,012	284,589,417