

議案第53号

令和6年度津和野町病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度津和野町病院事業会計予算は、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 業務量

| | | | |
|----------------|----------|---------|---------|
| (1) 病床数 | 49 床 | | |
| 一般病床 | 13 床 | | |
| 地域包括ケア病床 | 36 床 | | |
| (2) 患者数 年間延患者数 | 31,905 人 | 一日平均患者数 | 111.0 人 |
| 入院患者 | 14,965 人 | " | 41.0 人 |
| 外来患者 | 16,940 人 | " | 70.0 人 |

2 主要な建設改良事業

| | |
|-------------|-----------|
| 医療器機器具等整備事業 | 37,296 千円 |
| 施設改良事業 | 61,000 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 病院事業収益 | | 888,220 千円 |
| 第1項 医業収益 | | 653,303 千円 |
| 第2項 医業外収益 | | 234,917 千円 |

| | 支 | 出 |
|------------|---|------------|
| 第1款 病院事業費用 | | 888,220 千円 |
| 第1項 医業費用 | | 876,546 千円 |
| 第2項 医業外費用 | | 11,674 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 28,613千円は、減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 28,613千円で補填するものとする。）。

| 収 | | 入 |
|-----|--------|------------|
| 第1款 | 資本的収入 | 105,916 千円 |
| 第1項 | 企業債 | 57,300 千円 |
| 第2項 | 負担金 | 18,116 千円 |
| 第3項 | 補助金 | 30,500 千円 |
| 支 | | 出 |
| 第1款 | 資本的支出 | 134,529 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 98,296 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 36,233 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事項 | 期間 | 限度額 |
|-----------------|-----------------|-------------|
| 津和野共存病院管理運営委託業務 | 令和7年度から令和10年度まで | 3,289,893千円 |

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|-------|----------|--------------------|---|---|
| 病院事業債 | 57,300千円 | 証書借入 又は 証券発行 | 年利 5.0% 以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる場合について、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) | 政府資金については、その融資条件により、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、財政の都合により据置期間を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換することができる。 |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 医業費用及び医業外費用の間の流用 (消費税及び地方消費税に不足が生じた場合)

(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9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 26,511 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、216,532千円である。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

| | 種類 | 名称 | 数量 |
|----------|--------|------------|----|
| 1 取得する資産 | 医療器機器具 | X線TVシステム装置 | 1式 |

令和6年3月8日提出

津和野町長 下 森 博 之

令和6年度

津和野町病院事業会計予算

説明書

令和6年度津和野町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 病院事業収益 | | | 888,220 | |
| | 1 医業収益 | | 653,303 | 医業活動から生ずる収益 |
| | | 1 入院収益 | 474,935 | 入院収益 |
| | | 2 外来収益 | 131,868 | 外来収益 |
| | | 3 その他医業収益 | 46,500 | 室料差額収益、公衆衛生活動収益 |
| | 2 医業外収益 | | 234,917 | 医業外活動から生ずる収益 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1 | 預金利息 |
| | | 2 負担金交付金 | 198,416 | 一般会計繰入金 |
| | | 3 その他医業外収益 | 35,000 | 患者外給食収益、賃借料、診断書等 |
| | | 4 補助金 | 1,500 | 国県補助金 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|---------|--------------|---------|-------------|
| 1 病院事業費用 | | | 888,220 | |
| | 1 医業費用 | | 876,546 | 医業活動に要する費用 |
| | | 1 給与費 | 26,811 | 職員給与費等 |
| | | 2 経費 | 814,034 | 負担金、交付金 |
| | | 3 減価償却費 | 35,096 | 固定資産減価償却費 |
| | | 4 資産減耗費 | 605 | 固定資産減耗費 |
| | 2 医業外費用 | | 11,674 | 医業外活動に要する費用 |
| | | 1 支払利息 | 5,674 | 企業債及び借入金利息 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 6,000 | 確定申告消費税 |

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 | | | 105,916 | |
| | 1 企業債 | | 57,300 | |
| | | 1 企業債 | 57,300 | 病院事業債 |
| | 2 負担金 | | 18,116 | |
| | | 1 他会計負担金 | 18,116 | 一般会計負担金 |
| | 3 補助金 | | 30,500 | |
| | | 1 国県補助金 | 30,500 | 国庫補助金 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|-----------------|---------|-----------|
| 1 資本的支出 | | | 134,529 | |
| | 1 建設改良費 | | 98,296 | |
| | | 1 有形固定資産 購入費 | 37,296 | 器機及び備品購入費 |
| | | 2 施設改良費 | 61,000 | 工事請負費 |
| | 2 企業債償還金 | | 36,233 | |
| | | 1 企業債償還金 | 36,233 | 企業債元金償還金 |

令和6年度津和野町病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日から令和7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 | 523,984 |
| 減価償却費 | 35,095,321 |
| 資産減耗費 | 604,695 |
| 賞与等引当金の増減額(△は減少) | 22,000 |
| 長期前受金戻入額 | 0 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 1,000 |
| 支払利息 | 5,674,000 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 0 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 9,404,253 |
| 小計 | 32,514,747 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,000 |
| 利息の支払額 | △ 5,674,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>26,841,747</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 | △ 89,360,001 |
| 国庫補助金による収入 | <u>27,727,273</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 61,632,728 |

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 | 57,300,000 |
| 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 | △ 36,232,264 |
| 資本剰余金の増加による収入 | <u>18,116,132</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 39,183,868 |

| | |
|--------|---------------------------|
| 資金増加額 | 4,392,887 |
| 資金期首残高 | <u>328,270,593</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>332,663,480</u></u> |

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|-----|--------------|------------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 3 | | 12,689 | 7,472 | 20,161 | 6,350 | 26,511 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 3 | | 12,689 | 7,472 | 20,161 | 6,350 | 26,511 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 3 | | 12,515 | 7,277 | 19,792 | 6,333 | 26,125 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 3 | | 12,515 | 7,277 | 19,792 | 6,333 | 26,125 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | | 174 | 195 | 369 | 17 | 386 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 0 | | 174 | 195 | 369 | 17 | 386 |

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職 手当 | 扶養 手当 | 通勤 手当 | 住居 手当 | 時間外 手当 | 期末手当 勤勉手当 | 管理職員 特別勤務手当 |
|-------|-----|-----------|----------|----------|----------|-----------|--------------|----------------|
| | 本年度 | 500 | 576 | 174 | 534 | 390 | 5,298 | |
| | 前年度 | 500 | 576 | 174 | 534 | 383 | 5,110 | |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 188 | |

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|-----|--------------|------------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 3 | | 12,689 | 7,472 | 20,161 | 6,350 | 26,511 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 3 | | 12,689 | 7,472 | 20,161 | 6,350 | 26,511 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 3 | | 12,515 | 7,277 | 19,792 | 6,333 | 26,125 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 3 | | 12,515 | 7,277 | 19,792 | 6,333 | 26,125 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | | 174 | 195 | 369 | 17 | 386 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 0 | | 174 | 195 | 369 | 17 | 386 |

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職 手当 | 扶養 手当 | 通勤 手当 | 住居 手当 | 時間外 手当 | 期末手当 勤勉手当 | 管理職員 特別勤務手当 |
|-------|-----|-----------|----------|----------|----------|-----------|--------------|----------------|
| | 本年度 | 500 | 576 | 174 | 534 | 390 | 5,298 | |
| | 前年度 | 500 | 576 | 174 | 534 | 383 | 5,110 | |
| | 比較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 188 | |

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|-------------|--------------|------------|-------|----|----|---|-------|----|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | | | | | | | |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | | | | | | | |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | | | | | | | |

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職 手当 | 扶養 手当 | 通勤 手当 | 住居 手当 | 時間外 手当 | 期末手当 勤勉手当 | 管理職員 特別勤務手当 |
|-------|-----|-----------|----------|----------|----------|-----------|--------------|----------------|
| | 本年度 | | | | | | | |
| | 前年度 | | | | | | | |
| | 比較 | | | | | | | |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | 備考 |
|--------|-----|------------|-----|--------------------------------------|----------------------------|
| 給 料 | 174 | 給与改定に伴う増減分 | 92 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 73 | | |
| | | その他の増減分 | 0 | | |
| 手 当 | 195 | 制度改正に伴う増加分 | 119 | 期末勤勉手当 (改訂前) 4.40月 (改定後) 4.50月 | |
| | | その他の増減分 | 76 | 手当の増額 | 時間外手当 期末勤勉手当 7 69 |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 分 | 事務・技術職 | |
|------------|------------|---------|
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 351,533 |
| | 平均給与月額 (円) | 401,067 |
| | 平均年齢 (歳) | 47.3 |
| 令和5年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 347,200 |
| | 平均給与月額 (円) | 396,733 |
| | 平均年齢 (歳) | 46.3 |

(2)初任給

| 区 分 | 事務・技術職 (円) | 一般会計の制度 |
|-----|------------|-----------|
| | | 一般行政職 (円) |
| 高校卒 | 166,600 | 166,600 |
| 大学卒 | 196,200 | 196,200 |

(3)級別職員数

| 区 分 | 事務・技術職 | | |
|------------|--------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和6年4月1日現在 | 1級 | | 0.0 |
| | 2級 | | 0.0 |
| | 3級 | 1 | 33.3 |
| | 4級 | | 0.0 |
| | 5級 | 1 | 33.3 |
| | 6級 | 1 | 33.3 |
| | 7級 | | 0.0 |
| | 計 | 3 | 99.9 |
| 令和5年4月1日現在 | 1級 | | 0.0 |
| | 2級 | | 0.0 |
| | 3級 | 1 | 33.3 |
| | 4級 | | 0.0 |
| | 5級 | 1 | 33.3 |
| | 6級 | 1 | 33.3 |
| | 7級 | | 0.0 |
| | 計 | 3 | 99.9 |

※構成割合については、表示単位未満四捨五入のため合計が100.0%にならない場合があります。

(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 |
|--------|----------|----------------|--------------|----------|-------------|----|
| 事務・技術職 | 主事 技師 | 副主任主事 副主任技師 | 主任主事 主任技師 | 係長 主幹 | 課長補佐 企画員 | 課長 |

(4)昇給

| 区 分 | | 事務・技術職 | | |
|-------------|------------------|---------|---|--|
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 3 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 3 | | |
| | 号級数別内訳 | 2号級 (人) | 1 | |
| | | 4号級 (人) | 1 | |
| | | 6号級 (人) | 1 | |
| | | 8号級 (人) | | |
| | | 3号級 (人) | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | 100 | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 3 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 3 | | |
| | 号級数別内訳 | 2号級 (人) | 1 | |
| | | 4号級 (人) | 2 | |
| | | 6号級 (人) | | |
| | | 8号級 (人) | | |
| | | 3号級 (人) | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | 100 | | |

(5) 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 |
|---------|---------|----------|--------------|-------------------------|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | |
| 本年度 | 2.25 | 2.25 | 4.50 | 有 |
| 前年度 | 2.2 | 2.2 | 4.40 | 有 |
| 一般会計の制度 | 2.25 | 2.25 | 4.50 | 有 |

(6) 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) | 30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 | 40.80375 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 1~20%加算 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 | |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|-------|-------------|-----------|
| 扶養手当 | 同じ | — |
| 管理職手当 | 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 | 医業収益・補助金 |
| 津和野共存病院管理運 営委託業務 | 千円 6,313,328 | 令和2年度から 令和5年度まで | 千円 3,023,435 | 令和7年度から 令和10年度まで | 千円 3,289,893 | 千円 3,289,893 |

令和5年度津和野町病院事業予定貸借対照表
(令和6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 | | 102,200,000 | |
| ロ | 建 物 | 589,379,500 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 330,617,493</u> | 258,762,007 | |
| ハ | 構 築 物 | 0 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 0</u> | 0 | |
| 二 | 機 械 及 び 装 置 | 348,155,645 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 259,140,048</u> | 89,015,597 | |
| ホ | 建 設 仮 勘 定 | | <u>0</u> | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>449,977,604</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | 449,977,604 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 328,270,593 | |
| (2) | 未 収 金 金 | | 113,743,418 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 0</u> | <u>113,743,418</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | <u>442,014,011</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u>891,991,615</u> |
| | | 負 債 の 部 | | |
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| (1) | 企 業 債 | | | |
| イ | 建 設 改 良 費 等 の 財 源 債 | | | |
| | に 充 て る た め の 企 業 債 | | <u>318,668,091</u> | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 318,668,091 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| (1) | 企 業 債 | | | |
| イ | 建 設 改 良 費 等 の 財 源 債 | | | |
| | に 充 て る た め の 企 業 債 | | 36,232,264 | |
| (2) | 未 払 金 | | 19,346,054 | |
| (3) | 引 当 金 | | | |
| イ | 賞 与 等 引 当 金 | <u>2,112,000</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | <u>2,112,000</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 57,690,318 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | | 59,145,000 | |
| | 収 益 化 累 計 額 | <u>△ 56,187,750</u> | | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>2,957,250</u> |
| | 負 債 合 計 | | | <u>379,315,659</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | |
| (1) | 資 本 金 | | <u>0</u> | |
| | 資 本 金 合 計 | | | 0 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ | 他 会 計 負 担 金 | <u>370,087,533</u> | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | <u>370,087,533</u> | |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ | 減 債 積 立 金 | 6,674,800 | | |
| ロ | 利 益 積 立 金 | 124,882,754 | | |
| ハ | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>11,030,869</u> | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>142,588,423</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>512,675,956</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>512,675,956</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u>891,991,615</u> |

令和5年度津和野町病院事業予定損益計

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | | |
|---|-----------------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 医業収益 | | | |
| | (1) 入院収益 | 499,443,000 | | |
| | (2) 外来収益 | 139,949,000 | | |
| | (3) その他医業収益 | 40,878,000 | 680,270,000 | |
| | | | | |
| 2 | 医業費用 | | | |
| | (1) 給与費 | 26,036,000 | | |
| | (2) 経費 | 756,445,000 | | |
| | (3) 減価償却費 | 28,318,331 | | |
| | (6) 資産減耗費 | 3,538,100 | 814,337,431 | |
| | | | | |
| | 医業損失 | | | △ 134,067,431 |
| 3 | 医業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 1,000 | | |
| | (2) 負担金交付金 | 107,901,000 | | |
| | (3) 補助金 | 9,012,000 | | |
| | (4) 長期前受金戻入 | 781,300 | | |
| | (5) その他医業外収益 | 19,695,000 | | |
| | (6) 雑収益 | 0 | 137,390,300 | |
| | | | | |
| 4 | 医業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 4,780,000 | | |
| | (2) 雑支出 | 0 | 4,780,000 | 132,610,300 |
| | | | | |
| | 経常損失 | | | △ 1,457,131 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 12,488,000 | | |
| | (2) その他特別利益 | 0 | 12,488,000 | |
| | | | | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | | | |
| | (2) その他特別損失 | 0 | 0 | 12,488,000 |
| | | | | |
| | 当年度純利益 | | | 11,030,869 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 11,030,869 |

令和6年度津和野町病院事業予定貸借対照表
(令和7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 | | 102,200,000 | |
| ロ | 建 物 | 644,834,046 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 349,445,936</u> | 295,388,110 | |
| ハ | 構 築 物 | 0 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 0</u> | 0 | |
| 二 | 機 械 及 び 装 置 | 369,967,230 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 263,917,751</u> | 106,049,479 | |
| ホ | 建 設 仮 勘 定 | | <u>0</u> | |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>503,637,589</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | <u>503,637,589</u> |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 332,663,480 | |
| (2) | 未 収 金 金 | | 113,743,418 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 0</u> | <u>113,743,418</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | <u>446,406,898</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u>950,044,487</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 | | <u>340,334,030</u> | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | <u>340,334,030</u> |
| 4 | 流 動 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 | | 35,634,061 | |
| (2) | 未 払 金 | | 9,941,801 | |
| (3) | 引 当 金 | | | |
| イ | 賞 与 等 引 当 金 | <u>2,134,000</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | <u>2,134,000</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | <u>47,709,862</u> |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | 86,872,273 | | |
| | 収 益 化 累 計 額 | <u>△ 56,187,750</u> | | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>30,684,523</u> |
| | 負 債 合 計 | | | <u>418,728,415</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | |
| (1) | 資 本 金 | | <u>0</u> | |
| | 資 本 金 合 計 | | | <u>0</u> |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ | 他 会 計 負 担 金 | <u>388,203,665</u> | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | <u>388,203,665</u> | |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ | 減 債 積 立 金 | 7,225,800 | | |
| ロ | 利 益 積 立 金 | 135,362,623 | | |
| ハ | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>523,984</u> | | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>143,112,407</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>531,316,072</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>531,316,072</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u>950,044,487</u> |

注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産（償却資産）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 10年～50年

構築物 40年～60年

機械及び装置 10年～20年

車両運搬具 4年～5年

工具・器具及び備品 4年～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 50年

ソフトウェア 5年

2 引当金の計上方法

(1) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当及び法定福利費等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する。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、病院事業が每期支出する退職手当組合に対する一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

3 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方式による。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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。）のうち一般会計が負担すると見込まれる額は187,984,046円である。

2 引当金取崩額

(1) 賞与等引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として6,334,240円を支給する見込みであるため、賞与引当金2,112,000円を取り崩している。

令和6年度 津和野町病院事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----------|----------|--------------|---------|---------|---------|
| 1. 病院事業収益 | | | 888,220 | 813,961 | 74,259 |
| | 1. 医業収益 | | 653,303 | 652,280 | 1,023 |
| | | 1. 入院収益 | 474,935 | 467,544 | 7,391 |
| | | 2. 外来収益 | 131,868 | 131,868 | 0 |
| | | 3. その他医営業収益 | 46,500 | 52,868 | △ 6,368 |
| | 2. 医業外収益 | | 234,917 | 161,681 | 73,236 |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | 1 | 1 | 0 |
| | | 2. 負担金交付金 | 198,416 | 146,180 | 52,236 |
| | | 3. その他医業外収益 | 35,000 | 14,000 | 21,000 |
| | | 4. 補助金 | 1,500 | 1,500 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|---------|-------------------------------|
| 1. 入院収益 | 474,935 | 入院診療収益 474,935 |
| 1. 外来収益 | 131,868 | 外来診療収益 131,868 |
| 1. 室料差額収益 | 3,500 | 室料収益 3,500 |
| 2. 公衆衛生活動収益 | 43,000 | 保険予防活動収益 43,000 |
| 1. 預金利息 | 1 | 普通預金利息 1 |
| 1. 他会計負担金 | 198,416 | 一般会計負担金 198,416 |
| 1. その他医業外収益 | 35,000 | 患者外給食収益、賃借料、診断書、主治医意見書 35,000 |
| 1. 国庫補助金 | 1,500 | 医療介護総合確保促進基金事業費補助金 1,500 |

支 出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|-----------|----------|---------------|---------|---------|--------|
| 1. 病院事業費用 | | | 888,220 | 813,961 | 74,259 |
| | 1. 医業費用 | | 876,546 | 802,997 | 73,549 |
| | | 1. 給与費 | 26,811 | 26,425 | 386 |
| | | 2. 経費 | 814,034 | 748,187 | 65,847 |
| | | 3. 減価償却費 | 35,096 | 28,385 | 6,711 |
| | | 4. 資産減耗費 | 605 | 0 | 605 |
| | 2. 医業外費用 | | 11,674 | 10,964 | 710 |
| | | 1. 支払利息 | 5,674 | 4,764 | 910 |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | 6,000 | 6,200 | △ 200 |

(単位：千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|---------------|---------|--|
| 1. 給料 | 12,689 | 一般職給料 3人 12,689 |
| 2. 職員手当 | 5,994 | 期末勤勉手当 3,520 管理職手当 500 扶養手当 576 住居手当 534 通勤手当 174 時間外手当 390 児童手当 300 |
| 3. 賞与等引当金繰入額 | 2,134 | 賞与等引当金繰入額 2,134 |
| 4. 法定福利費 | 3,836 | 共済組合負担金 3,836 |
| 5. 退職組合負担金 | 2,158 | 総合事務組合負担金 2,158 |
| 1. 交付金 | 813,807 | 政策的医療交付金 152,440 診療報酬交付金 661,367 |
| 2. 負担金及び交付金 | 128 | 年会費 128 |
| 3. 委託料 | 99 | システム改修業務委託料 99 |
| 1. 建物減価償却費 | 18,829 | 減価償却 建物 18,829 |
| 2. 器械備品減価償却費 | 16,267 | 減価償却 器械備品 16,267 |
| 1. 固定資産除却費 | 605 | 固定資産除却費 605 |
| 1. 支払利息 | 5,664 | 企業債支払利息 5,664 |
| 2. 一時借入金利息 | 10 | 一時借入金利息 10 |
| 1. 消費税及び地方消費税 | 6,000 | 消費税及び地方消費税 6,000 |

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------|--------|-----------|---------|---------|----------|
| 1. 資本的收入 | | | 105,916 | 110,712 | △ 4,796 |
| | 1. 企業債 | | 57,300 | 91,900 | △ 34,600 |
| | | 1. 企業債 | 57,300 | 91,900 | △ 34,600 |
| | 2. 負担金 | | 18,116 | 18,812 | △ 696 |
| | | 1. 他会計負担金 | 18,116 | 18,812 | △ 696 |
| | 3. 補助金 | | 30,500 | 0 | 30,500 |
| | | 1. 国県補助金 | 30,500 | 0 | 30,500 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比 較 |
|----------|-----------|--------------|---------|---------|----------|
| 1. 資本の支出 | | | 134,529 | 129,601 | 4,928 |
| | 1. 建設改良費 | | 98,296 | 91,975 | 6,321 |
| | | 1. 有形固定資産購入費 | 37,296 | 54,835 | △ 17,539 |
| | | 2. 施設改良費 | 61,000 | 37,140 | 23,860 |
| | 2. 企業債償還金 | | 36,233 | 37,626 | △ 1,393 |
| | | 1. 企業債償還金 | 36,233 | 37,626 | △ 1,393 |

(単位：千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|------------|--------|----------------------|
| 1. 企業債借入 | 57,300 | 企業債借入 57,300 |
| 1. 一般会計負担金 | 18,116 | 他会計負担金 18,116 |
| 1. 設備整備補助金 | 30,500 | 医療近接型住宅整備費補助金 30,500 |

(単位：千円)

| 節 | 金 額 | 説 明 |
|--------------|--------|--|
| 1. 器械及び備品購入費 | 37,296 | X線TVシステム装置 32,296 医療近接型住宅設置備品 5,000 |
| 1. 工事請負費 | 61,000 | 医療近接型住宅整備工事 61,000 |
| 1. 企業債償還金 | 36,233 | 企業債償還金 36,233 |