

平成29年度（2017年度）

旭川市病院事業会計予算書

旭 川 市

平成29年度（2017年度）

旭川市病院事業会計予算

目 次

予 算	1
(予算に関する説明書)	
実 施 計 画	4
予定キャッシュ・フロー計算書	7
給 与 費 明 細 書	8
債務負担行為に関する調書	13
予定貸借対照表(平成29年度)	14
予定損益計算書(平成28年度)	15
予定貸借対照表(平成28年度)	16
注 記	17
(附 属 書 類)	
実施計画明細書	19
経 常 的 経 費 内 訳	25
給 与 費 内 訳	27
予算科目別構成比	28

平成29年度 旭川市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度旭川市病院事業会計の予算は、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)	病 床 数	478 床
(2)	年 間 患 者 数	
	入 院	123,370 人
	外 来	243,024 人
(3)	1日平均患者数	
	入 院	338 人
	外 来	996 人
(4)	主要な建設改良事業	
イ	冷暖房設備等の更新	室内空調機設備更新工事ほか
ロ	医療器械等の整備	乳房撮影装置ほか

(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	12,066,824 千円
第1項 本 院 医 業 収 益	10,347,793 千円
第2項 江 丹 別 診 療 所 医 業 収 益	2,611 千円
第3項 本 院 医 業 外 収 益	688,311 千円
第4項 一 般 会 計 負 担 金	583,741 千円
第5項 特 別 利 益	444,368 千円

支 出	
第1款 病 院 事 業 費 用	11,766,195 千円
第1項 本 院 医 業 費 用	11,391,806 千円
第2項 江 丹 別 診 療 所 医 業 費 用	9,626 千円
第3項 本 院 医 業 外 費 用	360,762 千円
第4項 特 別 損 失	1 千円
第5項 予 備 費	4,000 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609,340千円のうち、11,845千円は損益勘定留保資金等で補填するものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	1,096,849 千円
第1項 企業債	284,000 千円
第2項 負担金	812,849 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,706,189 千円
第1項 建設改良費	449,163 千円
第2項 企業債償還金	1,256,026 千円
第3項 予備費	1,000 千円

(企業債)

第5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 千円	起債の方法	利率	償還の方法
病院施設整備 医療器械整備	154,000 130,000	普通貸借 (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資金について、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とする。ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還をすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 病院事業費用のうち、本院医業費用と本院医業外費用(消費税及び地方消費税に限る。)

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 | 5,930,153千円 |
| (2) 交 際 費 | 420千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 病院事業補助のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、164,998千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、2,933,469千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1 取得する資産

(種 類)	(名 称)	(数量)
器械備品	乳房撮影装置	一式
	乳房専用超音波装置	一式

(予算に関する説明書)

平成29年度 旭川市病院事業会計予算実施計画 収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 病院事業収益			12,066,824	
	1 本院医業収益		10,347,793	
		1 入院収益	6,897,400	入院診療料金等
		2 外来収益	3,179,768	外来診療料金等
		3 その他医業収益	270,625	健診, 予防接種, 人間ドック等
	2 江丹別診療所 医業収益		2,611	
		1 外来収益	2,611	外来診療料金等
	3 本院医業外収益		688,311	
		1 受取利息配当金		1 預金利息等
		2 国庫補助金	4,190	医師臨床研修費等補助金
		3 道補助金	19,368	感染症指定医療機関運営費補助金等
		4 一般会計補助金	164,998	一般会計補助金
		5 長期前受金戻入	404,095	補助金等長期前受金戻入
		6 その他 医業外収益	95,659	企業債償還一般会計負担金長期前受金戻入 保育料, 駐車場使用料等
	4 一般会計負担金		583,741	
		1 本院	576,724	
		2 江丹別診療所	7,017	
	5 特別利益		444,368	
		1 その他特別利益	444,368	長期前受金過年度収益化不足額等

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 病院事業費用			11,766,195	
	1 本院医業費用		11,391,806	
		1 給 与 費	5,923,311	給料, 手当等
		2 材 料 費	2,919,072	薬品, 診療材料費等
		3 経 費	1,669,324	光熱水費, 委託料等
		4 減 価 償 却 費	796,617	建物, 器械備品等の償却費
		5 資 産 減 耗 費	18,336	固定資産除却費等
		6 研 究 研 修 費	65,146	学会, 研究, 研修費等
	2 江丹別診療所 医 業 費 用		9,626	
		1 給 与 費	6,842	給料, 手当等
		2 材 料 費	2,278	薬品, 診療材料費等
		3 経 費	506	保険料, 通信運搬費等
	3 本院医業外費用		360,762	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	289,415	企業債利息等
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	54,681	控除対象外消費税額償却
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	15,966	消費税及び地方消費税
		4 雑 損 失	700	雑損失
	4 特 別 損 失		1	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	過年度損益修正損
	5 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			1,096,849	
	1 企 業 債		284,000	
		1 企 業 債	284,000	
	2 負 担 金		812,849	
		1 一般会計負担金	812,849	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			1,706,189	
	1 建 設 改 良 費		449,163	
		1 建 物	181,000	
		2 器 械 備 品	168,000	
		3 リース債務支払額	100,163	
	2 企 業 債 償 還 金		1,256,026	
		1 企 業 債 償 還 金	1,256,026	
	3 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

平成29年度 旭川市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	299,925
減価償却費	796,617
固定資産除却費	14,376
長期前払消費税償却	54,681
引当金の増減額(△は減少)	△ 82,170
長期前受金戻入額	△ 848,462
受取利息	△ 1
支払利息	289,415
未収金等の増減額(△は増加)	△ 3,267
未払金(預り金)の増減額(△は減少)	90,315
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 20,000

小計

591,429

利息の受取額

1

利息の支払額

△ 289,415

業務活動によるキャッシュ・フロー

302,015

II 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	△ 349,296
未払金の増減額(△は減少)【投資活動に伴うもの】	△ 13,880
一般会計からの繰入金による収入	812,849

投資活動によるキャッシュ・フロー

449,673

III 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	2,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 1,770,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	284,000
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	△ 1,256,026
リース債務の返済による支出	△ 100,163

財務活動によるキャッシュ・フロー

△ 842,189

IV 現金預金増加額(△は減少額)

△ 90,501

V 現金預金期首残高

289,239

VI 現金預金期末残高

198,738

平成29年度 給 与

1 総 括

区 分		職 員 数		給	
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	585 (3)	320,189	2,293,116
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	-	- (-)	-	-
	合 計	1	585 (3)	320,189	2,293,116
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	1	594 (3)	315,145	2,289,671
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	-	- (-)	-	-
	合 計	1	594 (3)	315,145	2,289,671
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	△ 9 (0)	5,044	3,445
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	-	- (-)	-	-
	合 計	0	△ 9 (0)	5,044	3,445

()は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	調 整 額 (千円)	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本 年 度	47,826	25,221	82,224	114,904	107,377	129,248	32,547
	前 年 度	46,536	27,043	81,744	112,458	105,892	112,329	32,429
	比 較	1,290	△ 1,822	480	2,446	1,485	16,919	118

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	
給 料	3,445	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	5,999	前年度給与改定に伴うもの	5,999千円
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	39,750		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 42,304	新陳代謝に伴うもの その他による増減分	△ 50,191千円 7,887千円
手 当 等	51,583	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	1,436	扶養手当 住居手当	3,500千円 △ 2,064千円
		そ の 他 の 増 減 分	50,147	前年度給与改定に伴うもの 昇給に伴うもの 新陳代謝に伴うもの 退職手当の増 その他による増減分	35,549千円 17,079千円 △ 28,715千円 22,221千円 4,013千円

費 明 細 書

与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
333,764	2,186,497	5,133,566	796,587	5,930,153
-	-	-	-	-
333,764	2,186,497	5,133,566	796,587	5,930,153
313,699	2,134,914	5,053,429	780,825	5,834,254
-	-	-	-	-
313,699	2,134,914	5,053,429	780,825	5,834,254
20,065	51,583	80,137	15,762	95,899
-	-	-	-	-
20,065	51,583	80,137	15,762	95,899

休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	寒 冷 地 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)	退 職 手 当 (千円)
70,878	42,385	153,319	49,221	572,535	366,081	71,692	24,720	296,319
62,292	43,197	159,038	51,382	572,182	347,959	79,560	26,775	274,098
8,586	△ 812	△ 5,719	△ 2,161	353	18,122	△ 7,868	△ 2,055	22,221

備 考		
給与改定の状況		
区分	給料の改定率	給与改定実施時期
前年度	0.26%	平成28年4月1日

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 療 職	医 事 職	保健看護職	行 政 職
平成28年12月1日現在	平均給料月額(円)	621,541	291,454	273,873	305,313
	平均給与月額(円)	1,017,739	396,139	355,228	379,899
	平均年齢(歳)	45.8	38.9	36.8	43.2
平成27年12月1日現在	平均給料月額(円)	622,164	282,240	270,352	315,998
	平均給与月額(円)	1,024,036	394,562	351,902	375,000
	平均年齢(歳)	44.2	37.7	35.3	42.8

(2) 初任給

区 分	医 療 職 (円)	医 事 職 (円)	保健看護職 (円)	行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度			
					医 療 職 (円)	医 事 職 (円)	保健看護職 (円)	行 政 職 (円)
高 校 卒	-	-	160,100	146,100	-	-	160,100	146,100
短 大 卒	-	162,200	187,600	158,800	-	162,200	187,600	158,800
大 学 卒	416,000	184,400	208,000	178,200	416,000	184,400	208,000	178,200

(3) 級別職員数

区 分	医 療 職			医 事 職			保 健 看 護 職			行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成28年12月1日現在	1 級	11	15.1	1 級	2	2.6	1 級	3	0.8	1 級	4	9.3
	2 級	19	26.0	2 級	14	17.9	2 級	123	31.5	2 級	4 (2)	9.3 (100.0)
	3 級	43	58.9	3 級	21 (1)	26.9 (100.0)	3 級	99	25.3	3 級	12	27.8
				4 級	10	12.8	4 級	58	14.8	4 級	16	37.2
				5 級	25	32.1	5 級	104	26.6	5 級	2	4.7
				6 級	4	5.1	6 級	4	1.0	6 級	2	4.7
				7 級	2	2.6				7 級	1	2.3
				8 級	-	-				8 級	2	4.7
										9 級	-	-
	計	73	100.0	計	78 (1)	100.0 (100.0)	計	391	100.0	計	43 (2)	100.0 (100.0)
平成27年12月1日現在	1 級	9	12.3	1 級	1	1.4	1 級	2	0.5	1 級	3	6.8
	2 級	24	32.9	2 級	14	19.2	2 級	129	32.7	2 級	4 (2)	9.1 (100.0)
	3 級	40	54.8	3 級	20 (1)	27.4 (100.0)	3 級	101	25.6	3 級	11	25.0
				4 級	12	16.4	4 級	53	13.4	4 級	18	41.0
				5 級	20	27.4	5 級	106	26.8	5 級	3	6.8
				6 級	4	5.5	6 級	4	1.0	6 級	1	2.3
				7 級	2	2.7				7 級	2	4.5
				8 級	-	-				8 級	2	4.5
										9 級	-	-
	計	73	100.0	計	73 (1)	100.0 (100.0)	計	395	100.0	計	44 (2)	100.0 (100.0)

()は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

(級別の標準的な職務内容)

医 療 職	1級	2級	3級						
	医 員	医 長	院 副 院 長 診 療 部 長						
医 事 職	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	
	医療技術員	医療技術員	主 任	主 任 査 任	副 薬 剤 師 長 副 技 師 長 副 技 士 長 主 査 任	薬 剤 師 長 技 師 長 技 士 長 主 査 任	薬 剤 科 長 科 次 師 長 科 次 師 長 技 士 長 主 査 任	薬 剤 科 長	
保 健 職 看 護 職	1級	2級	3級	4級	5級	6級			
	准 看 護 師	看 護 師 准 看 護 師	主 任	看 護 師 長 主 査 任	副 主 幹 看 護 師 長 主 査 任	次 主 幹 主 査 任			
行 政 職	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	9級
	係 員	係 員	係 主 主 長 査 任	課 長 補 佐 係 主 主 長 査 任	課 長 補 佐	課 主 幹	部 次 長 課 主 幹	部 次 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	医 療 職	医 事 職	保 健 看 護 職	行 政 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	585	76	83	381	45
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	533	64	76	352	41
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	7	6	1	1
		2 号 給 (人)	2	1	1	1
		3 号 給 (人)	38	35	2	1
		4 号 給 (人)	459	72	349	38
		6 号 給 (人)	20	17	1	1
		8 号 給 (人)	7	5	1	1
	比 率 (B) / (A) (%)	91.1	84.2	91.6	92.4	91.1
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	594	75	79	397	43
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	531	55	70	368	38
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1	1	1	1
		2 号 給 (人)	1	1	1	1
		3 号 給 (人)	66	4	2	5
		4 号 給 (人)	465	66	366	33
		6 号 給 (人)	1	1	1	1
		8 号 給 (人)	1	1	1	1
	比 率 (B) / (A) (%)	89.4	73.3	88.6	92.7	88.4

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 療 職	医 事 職	保 健 看 護 職	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	6.5	7.5	2.4	7.8	0.2
支給対象職員の比率 (%) (平成28年12月1日現在)	89.4	74.3	96.1	100.0	11.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	23,640	62,647	7,247	21,370	5,976
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護手当・病院等医療業務手当・精神病棟勤務手当・臨床検査業務手当 解剖業務手当・救急勤務医手当				

(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	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	
前 年 度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	有	
一般会計の制度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	

()は、再任用職員の支給率である。

(7) 定年退職及び勧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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2 % ~ 20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2 % ~ 20%加算)	

(8) 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	
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 財 源 内 訳 の
		期 間	金 額	期 間	金 額	
ドクターズクリニック 業 務 委 託 料	12,814千円	—	—	平成29年度	12,814千円	医業収益等 12,814千円
平 成 2 9 年 度 分 消 防 設 備 保 守 点 検 業 務 等 委 託 料	12,181千円	—	—	平成29年度	12,181千円	医業収益等 12,181千円

平成29年度 旭川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	28,021,500	
減価償却累計額	<u>△ 19,821,650</u>	
有形固定資産合計		8,199,850
(2) 無形固定資産		1,771
(3) 投資その他の資産		<u>189,024</u>
固定資産合計		8,390,645

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		198,738
(2) 未収金	1,806,209	
貸倒引当金	<u>△ 31,846</u>	1,774,363
(3) 貯蔵品		119,280
(4) 前払金		<u>300</u>
流動資産合計		2,092,681
資産合計		<u>10,483,326</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債		9,599,679
(2) リース債		99,572
(3) 引当金		<u>2,608,715</u>
固定負債合計		12,307,966

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金		800,000
(2) 企業債		1,314,856
(3) リース債		86,310
(4) 未払金		1,162,181
(5) 預り金		41,023
(6) 引当金		<u>363,041</u>
流動負債合計		3,767,411

5 繰 延 収 益

長期前受金	5,569,972	
繰延収益化累計額	<u>△ 4,849,900</u>	
繰延収益合計		720,072
負債合計		<u>16,795,449</u>

資 本 の 部

6 資 本 金

9,925,406

7 剰 余 金

△ 16,237,529
△ 6,312,123
10,483,326

資本金
負債資本合計

平成28年度 旭川市病院事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 医 業 収 益			
(1) 本 院 医 業 収 益	10,151,671		
(2) 江 丹 別 診 療 所 医 業 収 益	<u>2,963</u>	10,154,634	
2 医 業 費 用			
(1) 本 院 医 業 費 用	11,458,300		
(2) 江 丹 別 診 療 所 医 業 費 用	<u>8,919</u>	<u>11,467,219</u>	
医 業 損 失			1,312,585
3 医 業 外 収 益			
(1) 本 院 医 業 外 収 益	759,773		
4 一 般 会 計 負 担 金			
(1) 一 般 会 計 負 担 金	<u>594,246</u>	1,354,019	
5 医 業 外 費 用			
(1) 本 院 医 業 外 費 用	<u>494,932</u>	<u>494,932</u>	<u>859,087</u>
経 常 損 失			<u>453,498</u>
6 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	<u>383,533</u>	<u>383,533</u>	<u>383,533</u>
当 年 度 純 損 失			69,965
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>16,467,489</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>16,537,454</u></u>

平成28年度 旭川市病院事業予定貸借対照表

(平成29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	27,984,861	
減価償却累計額	<u>△ 19,298,167</u>	
有形固定資産合計		8,686,694
(2) 無形固定資産		1,771
(3) 投資その他の資産		<u>218,558</u>
固定資産合計		8,907,023

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		289,239
(2) 未収金	1,802,942	
貸倒引当金	<u>△ 32,784</u>	1,770,158
(3) 貯蔵品		99,280
(4) 前払金		<u>300</u>
流動資産合計		<u>2,158,977</u>
資産合計		<u><u>11,066,000</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債		10,630,535
(2) リース債		185,882
(3) 引当金		<u>2,702,084</u>
固定負債合計		13,518,501

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金		570,000
(2) 企業債		1,256,026
(3) リース債		100,163
(4) 未払金		1,087,054
(5) 預り金		39,715
(6) 引当金		<u>350,904</u>
流動負債合計		3,403,862

5 繰 延 収 益

長期前受金	4,808,437	
収益化累計額	<u>△ 4,052,752</u>	
繰延収益合計		755,685
負債合計		<u><u>17,678,048</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

9,925,406

7 剰 余 金

資本金	<u>△ 16,537,454</u>
負債資本合計	<u>△ 6,612,048</u>
負債資本合計	<u><u>11,066,000</u></u>

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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

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

主な耐用年数 建物 6～47 年

構築物 10～50 年

器械備品 2～20 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については、リース期間を償却期間とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給、並びに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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、窓口収益等の債権のうち、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

4 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、たな卸資産については医業費用、その他については医業外費用としている。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、20 年以内で均等償却を行っている。

II 予定貸借対照表等関連

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（当該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、一般会計が負担すると見込まれる額は 7,110,994 千円である。

Ⅲ リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が 300 万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅳ その他

引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成 29 年度において、退職手当として 389,688 千円を支給するため、退職給付引当金 389,688 千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成 29 年度において、期末手当及び勤勉手当として 928,249 千円、並びにこれに係る法定福利費として 172,210 千円を支出するため、賞与引当金 296,107 千円と法定福利費引当金 54,797 千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成 29 年度において、窓口収益等に係る未収金 3,891 千円を不納欠損とするため、貸倒引当金 3,891 千円を取り崩す。

(附 属 書 類)

平成29年度 旭川市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 病 院 事 業 収 益	12,066,824	
1 本 院 医 業 収 益	10,347,793	
1 入 院 収 益	6,897,400	窓 口 収 益 475,920 保 険 収 益 6,421,480
2 外 来 収 益	3,179,768	窓 口 収 益 391,112 保 険 収 益 2,788,656
3 そ の 他 医 業 収 益	270,625	室 料 差 額 収 益 28,052 公 衆 衛 生 活 動 収 益 123,761 医 療 相 談 収 益 67,479 そ の 他 医 業 収 益 51,333
2 江 丹 別 診 療 所 医 業 収 益	2,611	
1 外 来 収 益	2,611	窓 口 収 益 535 保 険 収 益 2,076
3 本 院 医 業 外 収 益	688,311	
1 受 取 利 息 配 当 金	1	預 金 利 息 等 1
2 国 庫 補 助 金	4,190	医師臨床研修費等補助金 4,190
3 道 補 助 金	19,368	病院内保育所運営事業費補助金 1,124 感染症指定医療機関運営費補助金 9,258 がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 7,000 救急勤務医支援事業費補助金 1,340 新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業費補助金 422 産科医等確保支援事業費補助金 224
4 一 般 会 計 補 助 金	164,998	一 般 会 計 補 助 金 164,998
5 長 期 前 受 金 戻 入	404,095	補助金等長期前受金戻入 92,650 企業債償還一般会計負担金長期前受金戻入 311,445
6 そ の 他 医 業 外 収 益	95,659	そ の 他 医 業 外 収 益 95,659

款 項 目		当年度予定額	予 定 内 容
	4 一 般 会 計 負 担 金	583,741	
	1 本 院	576,724	一 般 会 計 負 担 金 576,724
	2 江 丹 別 診 療 所	7,017	
			一 般 会 計 負 担 金 7,017
	5 特 別 利 益	444,368	
	1 そ の 他 特 別 利 益	444,368	長期前受金過年度収益化不足額等 444,368

支 出

(単位:千円)

款 項 目	当 年 度 予 定 額	予 定 内 容
1 病 院 事 業 費 用	11,766,195	
1 本 院 医 業 費 用	11,391,806	
1 給 与 費	5,923,311	(給 料) 2,292,133 医 師 給 586,141 看 護 師 給 1,247,350 医 療 技 術 員 給 287,226 事 務 員 給 171,416 (手 当 等) 1,582,733 医 師 手 当 等 579,236 看 護 師 手 当 等 720,404 医 療 技 術 員 手 当 等 192,550 事 務 員 手 当 等 90,543 賃 金 333,764 報 酬 316,289 法 定 福 利 費 739,224 退 職 給 付 費 296,319 賞 与 引 当 金 繰 入 額 306,312 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 56,537
2 材 料 費	2,919,072	薬 品 費 医療用薬品 2,088,586 診 療 材 料 費 医療用材料 819,708 医 療 消 耗 備 品 費 医療用消耗器具 10,778
3 経 費	1,669,324	厚 生 福 利 費 職員健康診断等 8,484 報 償 費 死体解剖葬祭料等 9,991 旅 費 交 通 費 嘱託職員通勤費用等 23,314 職 員 被 服 費 診察衣等 2,741 消 耗 品 費 管理用消耗品 44,171 消 耗 備 品 費 管理用消耗器具 1,839 光 熱 水 費 電気, 上下水道, ガス料金 256,160 燃 料 費 重油等 20,221 食 料 費 1,100 印 刷 製 本 費 医療, 管理用印刷物 6,659 修 繕 費 医療, 管理用器具修理等 120,000 保 險 料 病院賠償責任保険料等 15,412 賃 借 料 医療器械等 51,528 通 信 運 搬 費 電話, 郵便料等 9,524 委 託 料 洗濯, 給食, 清掃等 1,056,638 諸 会 費 負担金等 5,481 交 際 費 420 原 材 料 費 修繕用資材 6,928 賠 償 金 13,000 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 2,952 雑 費 各種手数料等 12,761

款 項 目		当年度予定額	予 定 内 容	
	4 減 価 償 却 費	796,617	建 物 減 価 償 却 費	311,664
			構 築 物 減 価 償 却 費	9,651
			器 械 備 品 減 価 償 却 費	382,009
			リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	93,293
	5 資 産 減 耗 費	18,336	固 定 資 産 除 却 費	14,376
			た な 卸 資 産 減 耗 費	3,960
	6 研 究 研 修 費	65,146	謝 金 研究, 研修会講師謝金等	5,290
			図 書 費 医学図書等	15,885
			旅 費 学会等出席旅費	28,992
			研 究 雑 費 学会負担金等	14,979
2 江 丹 別 診 療 所 医 業 費 用		9,626		
	1 給 与 費	6,842	(給 料)	983
			医 師 給	983
			(手 当 等)	971
			医 師 手 当 等	971
			報 酬	3,900
			法 定 福 利 費	796
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	162
			法定福利費引当金繰入額	30
	2 材 料 費	2,278	薬 品 費 医療用薬品	2,028
			診 療 材 料 費 医療用材料	200
			医 療 消 耗 備 品 費 医療用消耗器具	50
	3 経 費	506	厚 生 福 利 費 職員健康診断等	10
			旅 費 交 通 費 嘱託職員通勤費用等	60
			職 員 被 服 費 看護衣等	13
			消 耗 品 費 管理用消耗品	11
			燃 料 費 ガソリン	50
			修 繕 費 建物修繕等	54
			保 険 料 病院賠償責任保険料等	120
			賃 借 料 ハイヤー料金等	42
			通 信 運 搬 費 電話料等	125
			委 託 料 洗濯	7
			雑 費	14

款 項 目		当年度予定額	予 定 内 容	
	3 本 院 医 業 外 費 用	360,762		
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	289,415	企 業 債 利 息	279,355
			一 時 借 入 金 利 息	10,060
	2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	54,681	控除対象外消費税額償却	54,681
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	15,966	消費税及び地方消費税	15,966
	4 雑 損 失	700	雑 損 失	700
	4 特 別 損 失	1		
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	過 年 度 損 益 修 正 損	1
	5 予 備 費	4,000		
	1 予 備 費	4,000	予 備 費	4,000

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 資 本 的 収 入	1,096,849	
1 企 業 債	284,000	
1 企 業 債	284,000	建設改良費の財源に充てるための企業債 284,000
2 負 担 金	812,849	
1 一 般 会 計 負 担 金	812,849	建設改良費に係る一般会計負担金 32,497 企業債元金償還に係る一般会計負担金 780,352

支 出

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 資 本 的 支 出	1,706,189	
1 建 設 改 良 費	449,163	
1 建 物	181,000	建 物 室内空調機設備更新工事等 181,000
2 器 械 備 品	168,000	器 械 備 品 医療器械等 168,000
3 リース債務支払額	100,163	リース債務支払額 100,163
2 企 業 債 償 還 金	1,256,026	
1 企 業 債 償 還 金	1,256,026	企 業 債 償 還 金 1,256,026
3 予 備 費	1,000	
1 予 備 費	1,000	予 備 費 1,000

平成29年度 予算經常的經費内訳

(単位:千円)

科 目	本 院	江 丹 別 診 療 所	合 計
給 与 費	5,923,311	6,842	5,930,153
(給 料)	2,292,133	983	2,293,116
医 師 給	586,141	983	587,124
看 護 師 給	1,247,350		1,247,350
医 療 技 術 員 給	287,226		287,226
事 務 員 給	171,416		171,416
(手 当 等)	1,582,733	971	1,583,704
医 師 手 当 等	579,236	971	580,207
看 護 師 手 当 等	720,404		720,404
医 療 技 術 員 手 当 等	192,550		192,550
事 務 員 手 当 等	90,543		90,543
賃 金	333,764		333,764
報 酬	316,289	3,900	320,189
法 定 福 利 費	739,224	796	740,020
退 職 給 付 費	296,319		296,319
賞 与 引 当 金 繰 入 額	306,312	162	306,474
法定福利費引当金繰入額	56,537	30	56,567
材 料 費	2,919,072	2,278	2,921,350
薬 品 費	2,088,586	2,028	2,090,614
診 療 材 料 費	819,708	200	819,908
医 療 消 耗 備 品 費	10,778	50	10,828
経 費	1,669,324	506	1,669,830
厚 生 福 利 費	8,484	10	8,494
報 償 費	9,991		9,991
旅 費 交 通 費	23,314	60	23,374
職 員 被 服 費	2,741	13	2,754
消 耗 品 費	44,171	11	44,182
消 耗 備 品 費	1,839		1,839
光 熱 水 費	256,160		256,160
燃 料 費	20,221	50	20,271
食 料 費	1,100		1,100
印 刷 製 本 費	6,659		6,659
修 繕 費	120,000	54	120,054
保 険 料	15,412	120	15,532
賃 借 料	51,528	42	51,570
通 信 運 搬 費	9,524	125	9,649
委 託 料	1,056,638	7	1,056,645

科 目	本 院	江 丹 別 診 療 所	合 計
諸 会 費	5,481		5,481
交 際 費	420		420
原 材 料 費	6,928		6,928
賠 償 金	13,000		13,000
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,952		2,952
雑 費	12,761	14	12,775
研 究 研 修 費	65,146		65,146
謝 金	5,290		5,290
図 書 費	15,885		15,885
旅 費	28,992		28,992
研 究 雑 費	14,979		14,979
合 計	10,576,853	9,626	10,586,479
比 率 (%)	99.9	0.1	100.0

(注) 減価償却費796,617千円,資産減耗費18,336千円,医業外費用360,762千円,特別損失1千円,予備費4,000千円は除く。

給 与 費 内 訳

(単位:千円)

内 訳		本 院	江 丹 別 診 療 所	合 計
給 料		2,292,133	983	2,293,116
手 当	扶 養 手 当	47,806	20	47,826
	通 勤 手 当	25,218	3	25,221
	管 理 職 手 当	82,105	119	82,224
	調 整 額	114,732	172	114,904
	地 域 手 当	107,197	180	107,377
	時 間 外 勤 務 手 当	129,248		129,248
	宿 日 直 手 当	32,510	37	32,547
	休 日 勤 務 手 当	70,878		70,878
	夜 間 勤 務 手 当	42,385		42,385
	特 殊 勤 務 手 当	153,246	73	153,319
	寒 冷 地 手 当	49,207	14	49,221
	期 末 手 当	389,779	206	389,985
	勤 勉 手 当	242,030	127	242,157
	住 居 手 当	71,675	17	71,692
	児 童 手 当	24,717	3	24,720
	小 計	1,582,733	971	1,583,704
	退 職 給 付 費	296,319		296,319
	賞与引当金繰入額	306,312	162	306,474
	計	2,185,364	1,133	2,186,497
賃 金		333,764		333,764
報 酬		316,289	3,900	320,189
法 定 福 利 費		739,224	796	740,020
法定福利費引当金繰入額		56,537	30	56,567
法 定 福 利 費 計		795,761	826	796,587
合 計		5,923,311	6,842	5,930,153

平成29年度 予算科目別構成比

収益の収入及び支出

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予 定 額	構 成 比		科 目	予 定 額	構 成 比	
		本年度	前年度			本年度	前年度
1 医 業 収 益	10,350,404	85.8%	86.1%	1 医 業 費 用	11,401,432	96.9%	96.9%
(1) 本 院	10,347,793	85.8	86.1	(1) 本 院	11,391,806	96.8	96.8
(2) 江 丹 別 診 療 所	2,611	0.0	0.0	(2) 江 丹 別 診 療 所	9,626	0.1	0.1
2 医 業 外 収 益	688,311	5.7	6.1	2 医 業 外 費 用	360,762	3.1	3.1
(1) 本 院	688,311	5.7	6.1	(1) 本 院	360,762	3.1	3.1
3 一 般 会 計 負 担 金	583,741	4.8	4.7	3 特 別 損 失	1	0.0	0.0
(1) 本 院	576,724	4.8	4.7	4 予 備 費	4,000	0.0	0.0
(2) 江 丹 別 診 療 所	7,017	0.0	0.0				
4 特 別 利 益	444,368	3.7	3.1				
計	12,066,824	100.0	100.0	計	11,766,195	100.0	100.0

資本の収入及び支出

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予 定 額	構 成 比		科 目	予 定 額	構 成 比	
		本年度	前年度			本年度	前年度
1 企 業 債	284,000	25.9%	31.0%	1 建 設 改 良 費	449,163	26.3%	30.6%
(1) 企 業 債	284,000	25.9	31.0	(1) 建 物	181,000	10.6	12.4
2 負 担 金	812,849	74.1	69.0	(2) 器 械 備 品	168,000	9.8	12.5
(1) 一 般 会 計 負 担 金	812,849	74.1	69.0	(3) リース債務支払額	100,163	5.9	5.7
				2 企 業 債 償 還 金	1,256,026	73.6	69.3
				(1) 企 業 債 償 還 金	1,256,026	73.6	69.3
				3 予 備 費	1,000	0.1	0.1
計	1,096,849	100.0	100.0	計	1,706,189	100.0	100.0