

病 院 事 業 会 計

議案第 51 号

令和 3 年度湖西市病院事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 3 年度湖西市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) 病床数	196床
(2) 年間入院患者数	26,645人
1日平均患者数	73人
(3) 年間外来患者数	90,750人
1日平均患者数	375人
(4) 主要な建設改良事業	
公共下水道接続工事他	83,017千円
医療機器等購入	67,003千円

(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			3,381,595 千円
第 1 項 医業収益			2,512,998 千円
第 2 項 医業外収益			868,570 千円
第 3 項 特別利益			27 千円
	支	出	
第 1 款 病院事業費用			3,675,123 千円
第 1 項 医業費用			3,574,377 千円
第 2 項 医業外費用			98,702 千円
第 3 項 特別損失			1,044 千円
第 4 項 予備費			1,000 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 70,893 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金並びに当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

収 入		
第1款 資本的収入		208,399 千円
第1項 企業債		149,900 千円
第2項 負担金		58,497 千円
第3項 固定資産売却代金		1 千円
第4項 寄附金		1 千円
支 出		
第1款 資本的支出		279,292 千円
第1項 建設改良費		167,479 千円
第2項 企業債償還金		111,813 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
健診システムリース料	令和4年度～令和7年度	30,276 千円
公用車リース料	令和4年度～令和7年度	2,640 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
公共下水道接続事業	49,400 千円	証書借入等	5.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
ナースコール改修事業	24,200 千円			
電話設備PBX改修事業	9,300 千円			
医療器械備品購入事業	67,000 千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 各項に計上した職員給与費に係る予算額に過不足が生じた場合における医業費用と医業外費用の間の流用
- (2) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における医業費用と医業外費用の間の流用

(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 | 1,980,130千円 |
| (2) 交際費 | 710千円 |

(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、710,629千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、559,866千円と定める。

令和3年2月19日提出

湖西市長 影山 剛士

病院事業会計予算説明書

令和3年度 湖西市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収益的収入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
病院事業 収益			3,381,595	
	医業収益		2,512,998	
		入院収益	1,015,041	入院診療収益
		外来収益	991,716	外来診療収益
		検診収益	260,589	検診事業活動収益、ドック収益
		その他医業収益	74,142	室料差額収益、受託検査施設利用収益等医業に伴う収入
		他会計負担金	171,510	一般会計負担金
	医業外収益		868,570	
		受取利息及び配当金	2	預金利息、有価証券利息
		国県補助金	315	新人看護職員研修補助金
		他会計負担金	61,337	一般会計負担金
		他会計補助金	710,629	一般会計補助金
		保育所収益	440	保育料
		長期前受金戻入	88,262	償却資産に対応する長期前受金
		その他医業外収益	7,585	院内施設賃貸料、医師住宅利用料等医業外活動に伴う収入
	特別利益		27	
		過年度損益修正益	27	過年度分診療報酬修正益

収益的支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
病院事業 費用			3,675,123	
	医業費用		3,574,377	
		給与費	1,868,491	給料、手当、報酬、法定福利費等
		材料費	463,227	薬品費、診療材料費等
		経費	805,657	光熱水費、燃料費、修繕費、委託料等
		検診運営費	180,952	健診センターの運営に要する経費
		電算組織運営費	35,138	オーダリングシステム等電算組織の運営に要する経費
		減価償却費	150,995	固定資産の減価償却費
		資産減耗費	60,495	たな卸資産減耗費、固定資産除却費
		研究研修費	9,422	研究研修に要する旅費、図書購入費等
		医業外費用		98,702
	支払利息及び企業債取扱諸費		4,384	企業債償還利息、リース利息、一時借入金利息
	繰延勘定償却		7,498	控除対象外消費税償却
	保育所運営費		20,613	院内保育所の運営に要する経費
	雑損失		46,207	診療報酬査定減額、消費税雑損失
	消費税		20,000	納付消費税
	特別損失		1,044	
		過年度損益修正損	1,044	過年度分診療報酬査定減額等
		修学資金貸付金償却	0	
	予備費		1,000	
		予備費	1,000	

資本的收入及び支出

資本的收入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
資本的收入			208,399	
	企業債		149,900	
		企業債	149,900	企業債
	負担金		58,497	
		他会計負担金	58,497	一般会計負担金
	固定資産 売却代金		1	
		固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
	寄附金		1	
寄附金		1	寄附金	

資本の支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
資本の 支出			279,292	
	建設改良費		167,479	
		施設改良費	83,017	工事請負費
		固定資産購入費	67,003	器械備品購入費
		リース資産購入費	14,459	リース資産購入費
		投資	3,000	修学資金貸付金
	企業債償還金		111,813	
		企業債償還金	111,813	企業債償還金元金

令和3年度 湖西市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	1 当年度純利益	△ 296,143,785
	2 減価償却費	163,857,000
	3 固定資産除却費	58,645,000
	4 修学資金貸付金償却	0
	5 長期前受金戻入	△ 88,262,000
	6 長期前払消費税の増減額	△ 7,431,505
	7 受取利息及び受取配当金	△ 2,000
	8 支払利息	4,384,000
	9 未収金の増減額	△ 15,142,830
	10 貯蔵品の増減額	△ 28,789,091
	11 賞与引当金の増減額	△ 503,000
	12 貸倒引当金の増減額	516,210
	13 未払金の増減額	29,117,621
	小計	△ 179,754,380
	14 利息及び配当金の受取額	2,000
	15 利息の支払額	△ 4,384,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 184,136,380
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	1 有形固定資産の取得による支出	△ 150,840,819
	2 寄附金による収入	1,000
	3 一般会計による負担金補助金	58,497,000
	4 修学資金貸付による支出	△ 3,000,000
	5 固定資産売却代金	1,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 95,341,819
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	1 一時借入金による収入	200,000,000
	2 一時借入金による支出	△ 200,000,000
	3 建設改良事業債による収入	149,900,000
	4 建設改良事業債の償還による支出	△ 111,813,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	38,087,000
IV	資金増減額	△ 241,391,199
V	資金期首残高	308,365,624
VI	資金期末残高	66,974,425

給 与 費 明 細 書

1 総括

区分	職員数		給与費						法定福利費 (千円)	法定福利費引当金繰入額 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	賞与引当金繰入額	退職給付費	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本年度	6	318	296,129	693,811	524,251	90,985	105,344	1,710,520	251,501	18,109	1,980,130
前年度	6	310	282,424	691,548	535,281	92,241	105,006	1,706,500	250,051	17,356	1,973,907
比較	0	8	13,705	2,263	△ 11,030	△ 1,256	338	4,020	1,450	753	6,223

(単位：千円)

手当の内訳	区分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	夜間勤務手当	期末手当	勤勉手当
	本年度	23,139	11,172	36,673	15,108	12,179	189,060	33,682	9,350	108,991	79,431
	前年度	24,637	12,612	37,782	12,321	12,100	197,076	33,682	9,350	111,149	79,361
	比較	△ 1,498	△ 1,440	△ 1,109	2,787	79	△ 8,016	0	0	△ 2,158	70
区分	管理職特別勤務手当	児童手当	合計								
本年度	196	5,270	524,251								
前年度	201	5,010	535,281								
比較	△ 5	260	△ 11,030								

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
給料	2,263	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増減分	5,568	平均昇給率1.0%
		その他の増減分	△ 3,305	
手当	△ 11,030	制度改正に伴う増減分	△ 3,285	
		その他の増減分	△ 7,745	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与 (単位 円)

区 分		医師	医療技術員	看護師等	事務職員	看護補助者
		医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)	行政職(2)
令和3年1月1日 現在	平均給料月額	568,967	293,479	314,788	318,022	238,617
	平均給与月額	1,561,633	371,680	408,169	394,457	291,725
	平均年齢(歳)	55歳3か月	39歳5か月	41歳5か月	40歳4か月	46歳3か月
令和2年1月1日 現在	平均給料月額	565,827	291,531	304,452	310,295	235,739
	平均給与月額	1,571,945	375,347	407,980	400,039	302,081
	平均年齢(歳)	54歳9か月	39歳1か月	41歳0か月	39歳2か月	45歳1か月

(2) 初任給 (単位 円)

ア 医療職給料表(1)

区 分	医師
大 学 (6) 卒	344,800

イ 医療職給料表(2)

区 分	薬剤師	診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 臨床心理士 理学療法士 作業療法士 言語聴覚士	管理栄養士	栄養士
短 大 (2) 卒				
短 大 (3) 卒		190,800		
大 学 (4) 卒	211,900	196,500	196,500	193,600
大 学 (6) 卒	222,800			

ウ 医療職給料表(3)

区 分	保健師	助産師	看護師	准看護師
准看護師養成所卒				191,000
高 校 卒				199,300
短 大 (2) 卒			226,300	
短 大 (3) 卒	232,700	232,700	232,700	
大 学 (4) 卒	239,400	239,400	239,400	

エ 行政職給料表(1)・(2)

区 分	行政職(1)		行政職(2)	一般会計の制度	
	事務職員	保育士	看護補助者	行政職(1)	行政職(2)
資 格 取 得 者		154,900		154,900	
中 学 卒			147,900		147,900
高 校 卒	154,900		157,400	154,900	157,400
短 大 (2) 卒	168,900	168,900		168,900	
大 学 (4) 卒	188,700	188,700		188,700	

(3) 級別職員数

区分	医師			医療技術員			看護師等			事務職員			看護補助者		
	医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			行政職(1)			行政職(2)		
	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 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年1月1日現在	1級	0	0.0	1級	7	15.6	1級	3	4.4	1級	2	10.0	1級	11	61.1
	2級	1	6.7	2級	7	15.6	2級	20	29.4	2級	4	20.0	2級	1	5.6
	3級	6	40.0	3級	5	11.0	3級	13	19.1	3級	4	20.0	3級	4	22.2
	4級	7	46.6	4級	21	46.7	4級	27	39.7	4級	2	10.0	4級	2	11.1
	5級	1	6.7	5級	3	6.7	5級	4	5.9	5級	4	20.0	5級	0	0.0
				6級	2	4.4	6級	1	1.5	6級	1	5.0			
										7級	2	10.0			
										8級	1	5.0			
	計	15	100.0	計	45	100.0	計	68	100.0	計	20	100.0	計	18	100.0
令和2年1月1日現在	1級	0	0.0	1級	8	19.0	1級	3	4.5	1級	3	15.0	1級	12	66.7
	2級	1	6.7	2級	4	9.5	2級	18	26.9	2級	5	25.0	2級	0	0.0
	3級	6	40.0	3級	7	16.7	3級	13	19.4	3級	2	10.0	3級	4	22.2
	4級	7	46.6	4級	18	42.9	4級	26	38.8	4級	2	10.0	4級	2	11.1
	5級	1	6.7	5級	3	7.1	5級	6	8.9	5級	4	20.0	5級	0	0.0
				6級	2	4.8	6級	1	1.5	6級	1	5.0			
										7級	2	10.0			
										8級	1	5.0			
	計	15	100.0	計	42	100.0	計	67	100.0	計	20	100.0	計	18	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	医師	医療技術員	看護師等	事務職員	看護補助者
	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)	行政職(2)
1級	医師	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 臨床心理士 言語聴覚士 理学療法士 作業療法士 管理栄養士	准看護師	主事 社会福祉士 保育士	看護補助者
2級	医師	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 臨床心理士 言語聴覚士 理学療法士 作業療法士 管理栄養士	保健師 助産師 看護師 准看護師	副主任 社会福祉士 保育士	看護補助者
3級	医長 副医長	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 臨床心理士 言語聴覚士 理学療法士 作業療法士 管理栄養士	保健師 助産師 看護師 准看護師	主任 主任社会福祉士 主任保育士	看護補助者
4級	副院長 副院長代行 センター長 部長	主任薬剤師 主任診療放射線技師 主任臨床検査技師 主任臨床工学技士 主任臨床心理士 主任言語聴覚士 主任理学療法士 主任作業療法士 主任管理栄養士 薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 臨床心理士 言語聴覚士 理学療法士 作業療法士 管理栄養士	主任保健師 主任助産師 主任看護師 看護師 准看護師	主査 主任保育士	主任看護補助者 看護補助者
5級	院長	科長 室長 科長補佐 室長補佐	看護副部長 看護副部長代行 保健師長 看護師長	係長 主任主査	主任看護補助者
6級		部長 副部長	看護部長	室長 課長代理 主幹	
7級				課長 室長	
8級				事務長	

(4)昇給

(単位 人)

区 分		全職種	
本 年 度	職 員 数 (A)	180	
	昇給に係る職員数(B)	176	
	号給数別 内 訳	1号給	0
		2号給	21
		3号給	17
		4号給	138
比 較 (B)/(A) (%)	97.8		
前 年 度	職 員 数 (A)	179	
	昇給に係る職員数(B)	175	
	号給数別 内 訳	1号給	0
		2号給	14
		3号給	14
		4号給	147
比 較 (B)/(A) (%)	97.8		

(5)特殊勤務手当

(単位 %、円)

区 分	全職種	医師	医療技術員	看護師等	事務職員	看護補助者
		医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職(1)	行政職(2)
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	13.5	41.6	3.6	5.5	0.3	5.7
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額	88,017	798,400	18,876	30,785	1,950	23,302
代表的な特殊勤務手当の名称	医務手当・研究手当・夜間休日救急診療業務手当・手術手当・往診手当・感染危険手当・待機手当・放射線取扱手当・夜間看護手当・夜間保育手当					

(6)期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支給期別支給率			職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月	12月	合計		
本 年 度	2.225	2.225	4.450	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(7)定年退職に係る退職手当(令和3年1月1日現在)

(単位 月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最高限度	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	無	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	無	

(8) その他手当

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	異なる	医療職給料表(1)適用者：16% その他：3%
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

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	特定財源			自己財源
						国庫支出金	地方債	その他	
卓上型採血管準備装置リース料	(3,113) 2,573	平成29年度～	2,404	～令和3年度	169				169
臨床用ポリグラフ装置リース料	(17,496) 13,226	平成29年度～	11,660	～令和3年度	1,566				1,566
電子カルテリース料	(31,846) 27,232	令和元年度～	12,862	～令和5年度	14,370				14,370
生化学自動分析装置	(22,379) 22,379	令和元年度～	7,228	～令和7年度	15,151				15,151
財務会計システムリース料	(3,101) 2,367	令和3年度～	0	～令和7年度	2,367				2,367
健診センター封入封緘機リース料	(3,104) 3,016	令和3年度～	0	～令和7年度	3,016				3,016
健診システムリース料	(30,276) 30,276	令和 年度～	0	～令和7年度	30,276				30,276
公用車リース料	(2,640) 2,640	令和 年度～	0	～令和7年度	2,640				2,640

※「限度額」欄中、上段()書は議決限度額、下段は債務決定額又は債務見込額

令和3年度 湖西市病院事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	ア 土 地		1,026,324,533		
	イ 建 物	4,587,766,257			
	減価償却累計額	<u>△ 3,059,355,544</u>	1,528,410,713		
	ウ 構 築 物	465,149,711			
	減価償却累計額	<u>△ 267,929,784</u>	197,219,927		
	エ 器 械 備 品	1,912,241,771			
	減価償却累計額	<u>△ 1,498,237,411</u>	414,004,360		
	オ 車 両	70,561,063			
	減価償却累計額	<u>△ 70,554,720</u>	6,343		
	カ その他有形固定資産	31,718,462			
	減価償却累計額	<u>△ 30,132,541</u>	1,585,921		
	キ リース資産	303,331,381			
	減価償却累計額	<u>△ 230,130,470</u>	73,200,911		
	有形固定資産合計			3,240,752,708	
(2)	投 資				
	ア 修学資金貸付金		<u>3,600,000</u>		
	投資合計			3,600,000	
(3)	長期前払消費税				
	ア 長期前払消費税		<u>54,519,646</u>		
	長期前払消費税合計			<u>54,519,646</u>	
	固 定 資 産 合 計				3,298,872,354
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			66,974,425	
(2)	未 収 金		312,329,866		
	貸倒引当金		<u>△ 1,133,694</u>	311,196,172	
(3)	貯 蔵 品			50,293,168	
(4)	前 払 費 用			605,600	
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>3,000,000</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>432,069,365</u>
	資 産 合 計				<u>3,730,941,719</u>

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	引 当 金		
	ア 修 繕 引 当 金	15,728,000	
	イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>33,709,408</u>	
	引 当 金 合 計		49,437,408
(2)	企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源に充て てるための企業債	<u>530,732,455</u>	
	企 業 債 合 計		530,732,455
(3)	長 期 リ ー ス 債 務		<u>21,020,724</u>
	固 定 負 債 合 計		601,190,587
4	流 動 負 債		
(1)	未 払 金		208,375,799
(2)	企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源に充 てるための企業債	<u>130,182,556</u>	
	企 業 債 合 計		130,182,556
(3)	短 期 リ ー ス 債 務		14,491,264
(4)	引 当 金		
	ア 賞 与 引 当 金	<u>109,094,000</u>	
	引 当 金 合 計		109,094,000
(5)	そ の 他 流 動 負 債		<u>3,353,600</u>
	流 動 負 債 合 計		465,497,219
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金		
	ア 寄 付 金	5,255,582	
	イ 寄 付 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,766,056</u>	489,526
	ウ 国 ・ 県 補 助 金	341,925,180	
	エ 国 ・ 県 補 助 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 181,432,199</u>	160,492,981
	オ その他 補 助 金	83,409,959	
	カ その他 補 助 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 79,239,462</u>	4,170,497
	キ 他 会 計 補 助 金 負 担 金	2,774,651,572	
	ク 他 会 計 補 助 金 負 担 金		
	コ 収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,959,771,592</u>	814,879,980
	長 期 前 受 金 合 計		<u>980,032,984</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>980,032,984</u>
	負 債 合 計		2,046,720,790
		資 本 の 部	
6	資 本 金		
(1)	自 己 資 本 金		
	ア 固 有 資 本 金	277,266,959	
	イ 繰 入 資 本 金	1,127,709,507	
	ウ 組 入 資 本 金	<u>217,346,176</u>	
	自 己 資 本 金 合 計		1,622,322,642
	資 本 金 合 計		1,622,322,642
7	剰 余 金		
(1)	利 益 剰 余 金		
	ア 減 債 積 立 金	78,015,000	
	イ 建 設 改 良 積 立 金	156,140,368	
	ウ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>172,257,081</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>61,898,287</u>
	剰 余 金 合 計		<u>61,898,287</u>
	資 本 合 計		<u>1,684,220,929</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>3,730,941,719</u>

令和2年度 湖西市病院事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	円	円	円
1. 医業収益			
(1) 入院収益	906,793,379		
(2) 外来収益	950,195,878		
(3) 検診収益	221,309,418		
(4) その他医業収益	63,178,141		
(5) 他会計負担金	<u>170,602,000</u>	2,312,078,816	
2. 医業費用			
(1) 給与費	1,759,456,037		
(2) 材料費	392,065,852		
(3) 経費	625,497,160		
(4) 検診運営費	133,529,465		
(5) 電算組織運営費	36,690,542		
(6) 減価償却費	177,604,000		
(7) 資産減耗費	12,794,000		
(8) 研究研修費	<u>8,872,365</u>	<u>3,146,509,421</u>	
医業損失			834,430,605

3. 医業外収益

(1) 受取利息及び配当金	28		
(2) 国県補助金	28,969,000		
(3) 他会計負担金	56,485,000		
(4) 他会計補助金	612,529,000		
(5) 保育所収益	320,692		
(6) 長期前受金戻入	89,870,000		
(7) その他医業外収益	<u>6,993,393</u>	795,167,113	

4. 医業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,908,153		
(2) 繰延勘定償却	6,346,284		
(3) 保育所運営費	15,619,577		
(4) 雑損失	97,216,192		
(5) 寄附金	<u>0</u>	<u>123,090,206</u>	<u>672,076,907</u>

経常損失 162,353,698

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	7,725,071		
(2) その他特別利益	<u>56,342,350</u>	64,067,421	

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	1,510,687		
(2) 修学資金貸付金償却	100,000		
(3) その他特別損失	<u>56,333,000</u>	<u>57,943,687</u>	<u>6,123,734</u>

当年度純損失			156,229,964
前年度繰越利益剰余金			280,116,668
当年度未処分利益剰余金			<u>123,886,704</u>

令和2年度 湖西市病院事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	ア 土 地		1,026,324,533		
	イ 建 物	4,578,457,257			
	減価償却累計額	<u>△ 3,002,290,994</u>	1,576,166,263		
	ウ 構 築 物	522,529,574			
	減価償却累計額	<u>△ 313,768,927</u>	208,760,647		
	エ 器 械 備 品	1,971,305,552			
	減価償却累計額	<u>△ 1,536,190,281</u>	435,115,271		
	オ 車 両	70,561,063			
	減価償却累計額	<u>△ 70,554,720</u>	6,343		
	カ その他有形固定資産	31,718,462			
	減価償却累計額	<u>△ 30,132,541</u>	1,585,921		
	キ リース資産	269,331,381			
	減価償却累計額	<u>△ 224,416,470</u>	44,914,911		
	有形固定資産合計			3,292,873,889	
(2)	投 資				
	ア 修学資金貸付金		<u>600,000</u>		
	投資合計			600,000	
(3)	長期前払消費税				
	ア 長期前払消費税		<u>47,088,141</u>		
	長期前払消費税合計			<u>47,088,141</u>	
	固 定 資 産 合 計				3,340,562,030
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			308,365,624	
(2)	未 収 金		297,187,036		
	貸倒引当金		<u>△ 617,484</u>	296,569,552	
(3)	貯 蔵 品			21,504,077	
(4)	前 払 費 用			605,600	
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>3,000,000</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>630,044,853</u>
	資 産 合 計				<u><u>3,970,606,883</u></u>

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	引 当 金		
	ア 修 繕 引 当 金	15,728,000	
	イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>33,709,408</u>	
	引 当 金 合 計		49,437,408
(2)	企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源に充て てるための企業債	<u>511,015,011</u>	
	企 業 債 合 計		511,015,011
(3)	長 期 リ ー ス 債 務		<u>1,511,988</u>
	固 定 負 債 合 計		561,964,407
4	流 動 負 債		
(1)	未 払 金		179,258,178
(2)	企 業 債		
	ア 建設改良費等の財源に充 てるための企業債	<u>111,813,000</u>	
	企 業 債 合 計		111,813,000
(3)	短 期 リ ー ス 債 務		14,459,000
(4)	引 当 金		
	ア 賞 与 引 当 金	<u>109,597,000</u>	
	引 当 金 合 計		109,597,000
(5)	そ の 他 流 動 負 債		<u>3,353,600</u>
	流 動 負 債 合 計		418,480,778
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金		
	ア 寄 付 金	5,254,582	
	イ 寄 付 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,766,056</u>	488,526
	ウ 国 ・ 県 補 助 金	341,925,180	
	エ 国 ・ 県 補 助 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 178,915,199</u>	163,009,981
	オ その他 補 助 金	83,409,959	
	カ その他 補 助 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 79,239,462</u>	4,170,497
	キ 他 会 計 補 助 金 負 担 金	2,716,154,572	
	ク 他 会 計 補 助 金 負 担 金		
	収益化累計額	<u>△ 1,874,026,592</u>	<u>842,127,980</u>
	長 期 前 受 金 合 計		<u>1,009,796,984</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>1,009,796,984</u>
	負 債 合 計		1,990,242,169
		資 本 の 部	
6	資 本 金		
(1)	自 己 資 本 金		
	ア 固 有 資 本 金	277,266,959	
	イ 繰 入 資 本 金	1,127,709,507	
	ウ 組 入 資 本 金	<u>217,346,176</u>	
	自 己 資 本 金 合 計		1,622,322,642
	資 本 金 合 計		1,622,322,642
7	剰 余 金		
(1)	利 益 剰 余 金		
	ア 減 債 積 立 金	78,015,000	
	イ 建 設 改 良 積 立 金	156,140,368	
	ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>123,886,704</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>358,042,072</u>
	剰 余 金 合 計		<u>358,042,072</u>
	資 本 合 計		<u>1,980,364,714</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>3,970,606,883</u>

予算説明書に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成する。

1 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

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）

- ・建物、構築物、器械備品、車輛 定額法
- ・主な耐用年数 建物 17～39年
機械及び装置 3～10年
器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づいている。

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用する。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、静岡県市町総合事務組合への特別負担金分を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

4 消費税等の会計処理

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する。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、固定資産に適用する減価償却の年数で償却を行う。