

(議案第20号)

平成31年厚木市議会第1回会議（2月定例会議）

平成30年度

厚木市病院事業会計補正予算（第2号）

議案第20号

平成30年度厚木市病院事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 平成30年度の厚木市の病院事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 平成30年度厚木市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 病院事業収益	10,875,364千円	15,731千円	10,891,095千円
第1項 医業収益	10,211,431千円	15,731千円	10,227,162千円
支 出			
第1款 病院事業費用	11,377,354千円	15,731千円	11,393,085千円
第1項 医業費用	11,072,484千円	15,731千円	11,088,215千円

（資本的収入の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額541,476千円」を「不足する額536,034千円」に改め、資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 資本的収入	1,080,723千円	5,442千円	1,086,165千円
第4項 基金繰入金	18,528千円	5,442千円	23,970千円

（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4条 予算第9条（1）中「5,313,363千円」を「5,329,094千円」に改める。

平成31年3月4日提出

厚木市長 小林 常 良

平成30年度
厚木市病院事業会計
補正予算（第2号）に関する説明書

平成30年度厚木市病院事業会計
補正予算実施計画

収益の収入及び支出

収入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業収益			10,875,364	15,731	10,891,095	
	1 医業収益		10,211,431	15,731	10,227,162	
		3 他会計負担金	800,183	15,731	815,914	一般会計負担金

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 病院事業費用			11,377,354	15,731	11,393,085	
	1 医業費用		11,072,484	15,731	11,088,215	
		1 給与費	5,313,363	15,731	5,329,094	退職給付費

資本的収入

収入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			1,080,723	5,442	1,086,165	
	4 基金繰入金		18,528	5,442	23,970	
		1 基金繰入金	18,528	5,442	23,970	退職手当基金

平成30年度厚木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	△ 494,924
	減価償却費	1,315,937
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 652
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 21,576
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	4,329
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	16,671
	固定資産除却費	20,000
	固定資産売却損	10
	長期前受金戻入額	△ 335,052
	その他	24,421
	受取利息及び受取配当金	△ 8
	支払利息	119,415
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 139,230
	未払金の増減額 (△は減少)	28,051
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,800
	小計	539,192
	受取利息及び受取配当金	8
	利息の支払額	△ 119,415
	業務活動によるキャッシュ・フロー	419,785
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	△ 570,926
	有形固定資産の売却による収入	1
	貸付金による支出	△ 21,600
	貸付金の回収による収入	1
	一般会計からの繰入金による収入	451,193
	基金積立による支出	△ 9,503
	基金取崩しによる収入	23,970
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 126,864
3	財 務 活 動 に よ る キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー	
	一時借入金の返済による支出	△ 180,000
	一時借入れによる収入	200,000
	基金繰替運用の返済による支出	△ 180,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	611,000
	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	△ 883,390
	他会計借入金の返済による支出	△ 33,148
	リース債務返済による支出	△ 57,962
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 523,500
	資金増加額 (△は減少)	△ 230,579
	資金期首残高	303,974
	資金期末残高	73,395

補正予算給

1 総括

区 分		職 員 数		給 与	
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
補 正 後	損益勘定支弁職員	11	(8) 812	496,254	1,737,497
	資本勘定支弁職員		0		0
	計	11	(8) 812	496,254	1,737,497
補 正 前	損益勘定支弁職員	11	(8) 812	496,254	1,737,497
	資本勘定支弁職員		0		0
	計	11	(8) 812	496,254	1,737,497
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0
	資本勘定支弁職員		0		0
	計	0	(0) 0	0	0

()内は、再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

職員手当等の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	初 任 給 調 整 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	補正後	39,023	24,482	257,283	59,337	117,463	342,401
補正前	39,023	24,482	257,283	59,337	117,463	342,401	
比 較	0	0	0	0	0	0	

2 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳
職員手当等	15,731	その他の増減分 15,731

与 費 明 細 書

費			法定福利費	合 計	備 考
賃 金	職員手当等	計			
千円 217,000	千円 2,083,354	千円 4,534,105	千円 794,989	千円 5,329,094	
	0	0	0	0	
217,000	2,083,354	4,534,105	794,989	5,329,094	
217,000	2,067,623	4,518,374	794,989	5,313,363	
	0	0	0	0	
217,000	2,067,623	4,518,374	794,989	5,313,363	
0	15,731	15,731	0	15,731	
	0	0	0	0	
0	15,731	15,731	0	15,731	

時間外勤務 手 当	宿日直手当	管理職手当	期 末 勤 勉 手 当	退職給付費	児 童 手 当
千円 244,469	千円 46,499	千円 65,395	千円 747,191	千円 117,731	千円 22,080
244,469	46,499	65,395	747,191	102,000	22,080
0	0	0	0	15,731	0

説明	備考
普通退職者増による退職給付費の増	

平成30年度厚木市病院事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1 固 定 資 産			
(1)有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		3,082,257	
ロ 建 物	13,816,812		
減価償却累計額	<u>△ 1,672,087</u>	12,144,725	
ハ 構 築 物	545,355		
減価償却累計額	<u>△ 160,000</u>	385,355	
ニ 器 械 備 品	5,113,833		
減価償却累計額	<u>△ 2,705,715</u>	2,408,118	
ホ 車 両	6,918		
減価償却累計額	<u>△ 4,524</u>	2,394	
ヘ リ ー ス 資 産	269,775		
減価償却累計額	<u>△ 172,113</u>	97,662	
有形固定資産合計			18,120,511
(2)無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,448	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		47,218	
無形固定資産合計			48,666
(3)投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 長 期 貸 付 金		57,959	
ロ 基 金			
(イ)退職手当基金	177,421		
(ロ)病院整備基金	2,931		
基金合計		180,352	
ハ 長 期 前 払 消 費 税		1,034,332	
投資その他の資産合計			1,272,643
固定資産合計			19,441,820
2 流 動 資 産			
(1)現 金 預 金		73,395	
(2)未 収 金		1,487,667	
(3)貯 蔵 品		31,242	
(4)貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,726</u>	
流動資産合計			1,590,578
資 産 合 計			<u>21,032,398</u>

負債の部

(単位:千円)

3 固定負債			
(1) 企業債		15,989,692	
(2) 他会計借入金		2,280,658	
(3) リース債務		55,176	
(4) 引当金			
イ 修繕引当金	28,886		
ロ 退職給付引当金	748,271		
引当金合計		<u>777,157</u>	
固定負債合計			19,102,683
4 流動負債			
(1) 一時借入金		200,000	
(2) 企業債		963,802	
(3) 他会計借入金		33,194	
(4) リース債務		52,690	
(5) 未払金		772,224	
(6) 前受金		2,940	
(7) 預り金		6,418	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	242,630		
ロ 法定福利費引当金	49,168		
引当金合計		<u>291,798</u>	
流動負債合計			2,323,066
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,062,507	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,343,885</u>	
繰延収益合計			<u>718,622</u>
負債合計			22,144,371

資本の部

(単位:千円)

6 資本金			1,734,683
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,300,298		
資本剰余金合計		<u>3,300,298</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	62,000		
ロ 当年度未処理欠損金	6,208,954		
利益剰余金合計		<u>△ 6,146,954</u>	
剰余金合計			<u>△ 2,846,656</u>
資本合計			<u>△ 1,111,973</u>
負債資本合計			<u>21,032,398</u>

注記（平成30年度）

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法による。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

主な耐用年数

建物 6～46年

構築物 35年

器械備品 3～20年

(2) 無形固定資産

定額法による。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している。

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、残存価額を零とする定額法を採用している。

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。なお、一般会計が負担すると見込まれる額を除く。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給見込額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度に負担すべき支出見込額を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

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る。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。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年間で均等償却を行っている。

II 予定貸借対照表

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のうち、他会計が負担すると見込まれる額は8,476,747千円である。

III セグメント情報

当院の事業は、単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV リース契約により使用する固定資産

リース料総額が300万円以上のファイナンス・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を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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を行っている。

V その他

退職給付引当金の取崩しについて

当年度において、退職手当として101,060千円を支給するため、退職給付引当金66,616千円を使用する。なお、一般会計が負担する額34,444千円については、退職給付費より支出する。

平成30年度厚木市病院事業 収益の収入

収入

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業収益	10,875,364	15,731	10,891,095
1 医業収益	10,211,431	15,731	10,227,162
3 他会計負担金	800,183	15,731	815,914

支出

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業費用	11,377,354	15,731	11,393,085
1 医業費用	11,072,484	15,731	11,088,215
1 給与費	5,313,363	15,731	5,329,094

資 本 的

収入

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入	1,080,723	5,442	1,086,165
4 基金繰入金	18,528	5,442	23,970
1 基金繰入金	18,528	5,442	23,970

会計補正予算実施計画説明書 及 び 支 出

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
他会計負担金	15,731	一般会計負担金 退職手当分

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
退職給付費	15,731	

収 入

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
基金繰入金	5,442	退職手当基金繰入金