

平成 28 年度

小美玉市病院事業会計決算書

目 次

1. 小美玉市病院事業決算

決算報告書	1
損益計算書	3
剰余金計算書	5
剰余金処分計算書	6
貸借対照表	7

2. 小美玉市病院事業報告

概況	12
業務	14

3. 付 属 書 類

キャッシュ・フロー計算書	16
収益費用明細書	17
資本的収支明細書	20
固定資産明細書	21
企業債明細書	22
注 記 表	23

1. 小美玉市病院事業決算

平成28年度 小美玉市病院事業会計決算報告書

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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	合 計			
第1款 病院事業収益	204,203,000	0	0	204,203,000	192,239,600	△ 11,963,400	
第1項 医業収益	1,929,000	0	0	1,929,000	1,356,480	△ 572,520	
第2項 医業外収益	202,272,000	0	0	202,272,000	190,883,120	△ 11,388,880	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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
	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	小 計	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰 越 額	合 計				
第1款 病院事業費用	195,975,000	0	0	0	0	195,975,000	0	195,975,000	192,239,600	0	3,735,400	
第1項 医業費用	193,215,000	0	0	0	0	193,215,000	0	193,215,000	189,489,164	0	3,725,836	
第2項 医業外費用	2,755,000	0	0	0	0	2,755,000	0	2,755,000	2,750,436	0	4,564	
第3項 特別損失	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000	0	0	5,000	

2 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	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	合 計			
第1款 資本的収入	50,920,000	0	50,920,000	0	0	50,920,000	23,100,000	△ 27,820,000	
第1項 繰入金	50,920,000	0	50,920,000	0	0	50,920,000	23,100,000	△ 27,820,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額								決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	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		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		不 用 額
第1款 資本的支出	74,474,000	0	0	0	74,474,000	0	0	74,474,000	46,707,376	0	0	0	27,766,624	
第1項 建設改良費	59,163,000	0	0	0	59,163,000	0	0	59,163,000	31,396,560	0	0	0	27,766,440	
第2項 企業債償還金	15,311,000	0	0	0	15,311,000	0	0	15,311,000	15,310,816	0	0	0	184	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額23,607,376円は、当年度分損益勘定留保資金23,607,376円で補てんしました。

平成28年度 小美玉市病院事業会計損益計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	
1. 医業収益			
(1) その他医業収益	1,356,480	1,356,480	
2. 医業費用			
(1) 給与費	90,000		
(2) 経費	153,486,958		
(3) 減価償却費	34,343,856		
(4) 資産減耗費	743,350		
(5) 研究研修費	825,000	189,489,164	
営業損失			188,132,684
3. 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,223		
(2) 他会計補助金	175,656,548		
(3) 補助金	6,924,720		
(4) 長期前受金戻入	8,195,644		
(5) その他医業外収益	104,985	190,883,120	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,750,436		
(2) 雑損失	0	2,750,436	188,132,684
經常利益			0
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	0	0	

6. 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	0		
(5) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			0
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			0

平成28年度 小美玉市病院事業会計剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計
	自己資本金	資本剰余金						利益剰余金					
		国庫県補助金	一般会計補助金	再評価積立金	受贈財産評価額	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	任意積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	252,091,789	244,943,912	463,046,200	0	0	0	707,990,112	20,277,351	0	25,097,736	0	45,375,087	1,005,456,988
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	252,091,789	244,943,912	463,046,200	0	0	0	707,990,112	20,277,351	0	25,097,736	(繰越利益剰余金) 0	45,375,087	1,005,456,988
当年度変動額	0	0	23,100,000	0	0	0	23,100,000	0	0	0	0	0	23,100,000
他会計繰入金の受入	0	0	23,100,000	0	0	0	23,100,000	0	0	0	0	0	23,100,000
当年度末残高	252,091,789	244,943,912	486,146,200	0	0	0	731,090,112	20,277,351	0	25,097,736	(当期末処分利益剰余金) 0	45,375,087	1,028,556,988

平成28年度 小美玉市病院事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	252,091,789	731,090,112	0
議会の議決による処分類	0	0	0
条例による処分類	0	0	0
処分後残高	252,091,789	731,090,112	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度 小美玉市病院事業会計貸借対照表
(平成29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				
	イ 土地		65,604,100		
	ロ 建物	1,585,084,730			
	建物減価償却累計額	△ 825,150,273	759,934,457		
	ハ 構築物	72,917,154			
	構築物減価償却累計額	△ 33,846,643	39,070,511		
	ニ 器械備品	818,619,475			
	器械備品減価償却累計額	△ 523,943,457	294,676,018		
	ホ 車両	6,400,000			
	車両減価償却累計額	△ 5,760,000	640,000		
	ヘ リース資産	7,575,120			
	リース資産減価償却累計額	△ 1,533,060	6,042,060		
	ト 建設仮勘定		0		
	有形固定資産合計			1,165,967,146	
	(2) 無形固定資産			0	
	固定資産合計				1,165,967,146
2	流動資産				
	(1) 現金・預金				
	イ 現金・預金		55,727,045		
	現金・預金合計			55,727,045	
	(2) 未収金				
	イ 未収金	165,814,108			

貸倒引当金	0	165,814,108	
未収金合計			165,814,108
(3) 有価証券			0
(4) 前払費用			0
(5) その他流動資産			500,000
流動資産合計			222,041,153
3 繰延資産			
(1) 災害による損失			0
繰延資産合計			0
資産合計			1,388,008,299

負債の部

4 固定負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		102,814,140	
ロ その他の企業債		0	
企業債合計			102,814,140
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良等の財源に充てるための長期借入金		0	
ロ その他の長期借入金		0	

他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		4,959,900	
(5) 引当金			
イ 特別修繕引当金	0		
ロ その他の引当金	0		
引当金合計		0	
(6) その他固定負債		0	
固定負債合計			107,774,040
5 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	4,374,340		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		4,374,340	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		1,082,160	
(5) 未払金		1,615,549	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			

イ	修繕引当金	0		
ロ	特別修繕引当金	0		
ハ	その他の引当金	0		
	引当金合計		0	
(9)	その他流動負債		500,000	
	流動負債合計			7,572,049
6	繰延収益			
(1)	長期前受金	739,750,814		
	長期前受金収益化累計額	△ 495,645,592	244,105,222	
	繰延収益合計			244,105,222
	負債合計			359,451,311

資本の部

7	資本金			
(1)	自己資本金		252,091,789	
	資本金合計			252,091,789
8	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	国庫県補助金	244,943,912		
ロ	一般会計補助金	486,146,200		
ハ	再評価積立金	0		

ニ 受贈財産評価額	0		
ホ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		731,090,112	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,277,351		
ロ 利益積立金	0		
ハ 任意積立金	25,097,736		
ニ 当年度未処分利益剰余金	0		
利益剰余金合計		45,375,087	
剰余金合計			776,465,199
資本合計			1,028,556,988
負債資本合計			1,388,008,299

2. 小美玉市病院事業報告

平成28年度 小美玉市病院事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

まず、平成28年度における小美玉市医療センターの運営状況に触れると、本年度末における常勤の医師数は、前年度と同じ5人となっています。

診療については、内科、外科、整形外科、循環器内科、消化器外科、呼吸器内科、眼科、耳鼻いんこう科、皮膚科、泌尿器科、リハビリテーション科とする11科の届出とする外来診療体制とし、入院については、一般病床80床のうち41床の稼働とする状況となっており、引続き指定管理者においては、救急を基本とした経営を持続するとともに、市民が必要とする医療を担うとする目的達成を目指した取組みに努めています。

なお、公立病院としての役割のひとつとされている救急取組みは、365日、24時間体制によるものとし、本年度における救急受入れ件数は、828件（前年度950件）となっており、うち救急車による搬送は、89件（前年度122件）となっています。

また、指定管理者においては、継続して市民の健康管理に役立つための医師等による医療講演会の開催及び市民の傷病予防等に役立っているため、医療に関する専門的知見による情報等の市広報誌掲載を継続しています。

このような指定管理者の取組みに加えて、本市においては、指定管理者との協働による運営向上を目指したうえで、大学病院との寄附講座設置を継続し、医師派遣体制構築に繋げるための取組み継続に努めています。

続いて、本会計における主要な取引では、長年の課題となっていた借上地の取得を掲げるものとなっています。

小美玉市医療センター敷地の一部については、個人所有地及び国有地を借上げる状況となっていました。このうち国有地については、資本勘定における当初予定額50,920,000円を計上していた中で、取得費用23,100,000円により購入を行っています。なお、取得

費用の全部は、一般会計からの繰入れによるものとなっています。

加えて、資本勘定においては、本館空調設備の老朽に伴う改良、改修の実施による施設整備費 6,404,400 円を計上しています。

また、損益勘定における取引では、指定管理者制度による運営に関する費用として、指定管理者に対する交付金としている指定管理料の計上があり、本年度の交付額は、昨年度と同じ 150,000,000 円となっています。

なお、本会計における一般会計からの繰入額は、損益勘定における計上額 175,656,548 円（前年度 176,022,686 円）、資本勘定における計上額 23,100,000 円（前年度 0 円）を合わせた 198,756,548 円（前年度 176,022,686 円）となります。

一方、前年度から継続した取組み等課題としていた国の新たな公立病院改革ガイドライン（以下「新ガイドライン」という。）に沿った、新公立病院経営改革プラン（以下「新改革プラン」という。）の策定については、本年度からの着手としています。

新改革プランは、小美玉市医療センターの存続に関わる大変重要なものであるとともに、本市の未来を見据えた行財政運営の観点に立つことは、小美玉市議会でも共通の認識となっており、小美玉市医療センターのあり方等の検討に当たっては、現在の指定管理者制度による運営としている経営形態の見直しに至る経営改革の必要性を確認することとなりました。

新改革プランで示すこととなる小美玉市医療センターの経営改革に繋ぐための方針等は、新ガイドラインに沿った検討に加えて、小美玉市議会の「地域医療対策特別委員会」設置等の取組みによる提言書を踏まえることとし、新改革プランは、平成 29 年度の策定を目指すとともに、小美玉市医療センターの経営改革取組みは、新改革プランで示すこととなる民間等団体への経営移譲を含めた条件や、民間等団体からの提案に対する審査等を経たうえで、最も有効と期待のできる民間等団体による提案の選考を予定するものとしています。

さらに、小美玉市医療センターの建物等老朽化を踏まえたうえで、早期の新改革プランに沿った取組みによる経営改革を目指すことといたします。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第78号	平成27年度小美玉市病院事業会計決算認定について	平成28年8月31日	平成28年9月18日
第10号	小美玉市病院事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例について	平成29年3月2日	平成29年3月18日
第29号	平成29年度小美玉市病院事業会計予算	平成29年3月2日	平成29年3月23日

2. 業 務

(1) 業務量

(単位：人)

区 分	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
入院患者数 (1日当たり)	10,353 (28)	9,110 (25)	1,243 (3)	延人数
外来患者数 (1日当たり)	45,059 (152)	44,390 (150)	669 (2)	延人数

(2) 事業収益に関する事項

(単位：円)

区 分	当年度決算額	前年度決算額	比 較	
			増 減	比 率
病 院 事 業 収 益	192,239,600	193,150,182	△910,582	99.5%
医 業 収 益	1,356,480	1,448,280	△91,800	93.7%
医 業 外 収 益	190,883,120	191,701,902	△818,782	99.6%
特 別 利 益	0	0	0	—

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

区 分	当年度決算額	前年度決算額	比 較	
			増 減	比 率
病 院 事 業 費 用	192,239,600	193,150,182	△910,582	99.5%
医 業 費 用	189,489,164	189,396,852	92,312	100.0%
医 業 外 費 用	2,750,436	3,753,330	△1,002,894	77.3%
特 別 損 失	0	0	0	—

(4) その他主要な事項

・小美玉市医療センター患者送迎車両運行事業

運 行 日 数 295 日

利用者延人数 4,550 人

・小美玉市医療センター医療講演会

全6回開催(来場者数283人)

3. 附 属 書 類

キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 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：円)

1 事業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	0
減価償却費	34,343,856
固定資産除却費	743,350
退職給付引当金の減少	0
長期前受金戻入額	△ 8,195,644
受取利息及び受取配当金	△ 1,223
支払利息	2,750,436
固定資産除却損	0
未収金の減少額 (△は増加)	17,261,818
未払金の増加額 (△は減少)	896,793
たな卸資産の減少額 (△は増加)	0
前払金の増加額	0
その他流動資産	0
小計	47,799,386
利息及び配当金の受取額	1,223
利息の支払額	△ 2,750,436
事業活動によるキャッシュ・フロー	45,050,173
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	△ 31,396,560
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	23,100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,296,560
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	0
建設改良企業債の償還による支出	△ 15,310,816
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,310,816
4 資金増加額 (△は減少額)	21,442,797
5 資金期首残高	34,284,248
6 資金期末残高	55,727,045

平成28年度 小美玉市病院事業会計収益費用明細書

収 入

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業収益				192,239,600 円		
	医業収益	その他医業収益	一般会計負担金	0		
			その他医業収益	1,356,480		
			一般会計負担金	0		
			その他医業収益	1,356,480		
	医業外収益		受取利息及び配当金	預金利息	1,223	
			預金利息	1,223		
			他会計補助金	一般会計補助金	175,656,548	
			一般会計補助金	175,656,548		
			補助金	補助金	6,924,720	
			補助金	6,924,720		
			長期前受金戻入	長期前受金戻入	8,195,644	
			長期前受金戻入	8,195,644		
			その他医業外収益	その他医業外収益	104,985	
			その他医業外収益	104,985		
	特別利益		過年度損益修正益	過年度損益修正益	0	
			過年度損益修正益	0		
			その他特別利益	その他特別利益	0	
			その他特別利益	0		

支 出

款	項	目	節	金 額	備 考
病院事業費用	医業費用			192,239,600 円	
				189,489,164	
		給与費		90,000	
			報酬	90,000	
		経費		153,486,958	
			報償費	24,000	
			旅費交通費	0	
			消耗品費	27,832	
			消耗備品費	66,960	
			食料費	9,720	
			印刷製本費	0	
			修繕費	270,000	
			保険料	66,722	
			賃借料	1,597,244	
			委託料	0	
			通信運搬費	0	
			諸会費	68,000	
			修繕引当金繰入額	0	
			特別修繕引当金繰入額	0	
			貸倒引当金繰入額	0	
			負担金・補助金及び交付金	151,356,480	
			雑費	0	
			減価償却費	34,343,856	
			建物減価償却費	31,808,815	
			構築物減価償却費	965,545	
			器械備品減価償却費	487,336	
			車両減価償却費	0	
	リース資産減価償却費	1,082,160			

款	項	目	節	金額	備考
		資産減耗費		743,350 円	
			固定資産除却費	743,350	
		研究研修費		825,000	
			謝金	825,000	
	医業外費用			2,750,436	
		支払利息及び企業債取扱諸費		2,750,436	
			企業債利息	2,750,436	
			長期借入金利息	0	
			一時借入金利息	0	
			企業債手数料及び取扱費	0	
		雑損失		0	
			その他雑損失	0	
	特別損失			0	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		減損損失		0	
			減損損失	0	
		災害による損失		0	
			災害による損失	0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	

平成28年度 小美玉市病院事業会計資本の収支明細書

収 入

款	項	目	節	金額	備考	
資本的收入				23,100,000 円		
	繰入金			23,100,000		
		一般会計繰入金			23,100,000	
				一般会計繰入金		23,100,000

支 出

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出				46,707,376 円		
	建設改良費	有形固定資産購入費			31,396,560	
				公有財産購入費	24,992,160	
				器械備品購入費	23,100,000	
				リース債務支払額	810,000	
					1,082,160	
		施設整備費			6,404,400	
				施設整備費	6,404,400	
		委託料			0	
				委託料	0	
		企業債償還金				15,310,816
企業債償還金				15,310,816		
			企業債償還金		15,310,816	

固 定 資 産 明 細 書

(単位：円)

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	減 価 償 却 累 計 額				年度末 償却未済高	備 考	
					前年度末累計	みなし償却 制度の廃止 に伴う 計上額	当年度 増加額	当年度 減少額			累計
土地	42,504,100	23,100,000	0	65,604,100	0	0	0	0	0	65,604,100	
建物	1,578,680,330	6,404,400	0	1,585,084,730	793,341,458	0	31,808,815	0	825,150,273	759,934,457	
構築物	72,917,154	0	0	72,917,154	32,881,098	0	965,545	0	33,846,643	39,070,511	
器械備品	825,242,975	810,000	△ 7,433,500	818,619,475	530,146,271	0	487,336	△ 6,690,150	523,943,457	294,676,018	
車両	6,400,000	0	0	6,400,000	5,760,000	0	0	0	5,760,000	640,000	
リース資産	7,575,120	0	0	7,575,120	450,900	0	1,082,160	0	1,533,060	6,042,060	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	2,533,319,679	30,314,400	△ 7,433,500	2,556,200,579	1,362,579,727	0	34,343,856	△ 6,690,150	1,390,233,433	1,165,967,146	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
充建て設る改 た良 め等 の の 企財 業源 債に	昭和 62.3.25	159,300,000	11,026,911	159,300,000	0	159,300,000	5.20 %	平成 29.3.25	昭和61年度 旧大蔵省企業債
	平成 20.3.25	61,900,000	2,028,524	7,865,923	54,034,077	61,900,000	2.10 %	平成 50.3.1	平成19年度 財務省企業債
	平成 20.3.28	61,900,000	2,255,381	8,745,597	53,154,403	61,900,000	2.10 %	平成 48.3.20	平成19年度 旧公営企業金融公庫
計	—	383,100,000	15,310,816	175,911,520	107,188,480	283,100,000	—	—	

注 記 表

1 重要な会計方針に関する事項

(1) 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

定額法を採用しています。

・主な耐用年数

建物	6年～50年
構築物	10年～60年
器械備品	5年～10年
車両	4年～6年

② リース資産

・減価償却の方法

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、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ます。

・耐用年数

器械備品	7年
------	----

(2) 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、税込方式によっています。

2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金的取引に関する事項

ファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ6,042,060円であります。

3 貸借対照表に関する注記

記載該当の項目は、ありません。

4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 解約不能のオペレーティング・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額

1年内	1,082,160円
-----	------------

1年超	4,959,900円
計	6,042,060円

- 5 その他の注記
記載該当の項目は、ありません。