

病 院 事 業 会 計

平成27年度 函館市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27年度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

ア 函 館 病 院	668床
イ 恵 山 病 院	60床
ウ 南 茅 部 病 院	59床

(2) 年 間 患 者 数

ア 函 館 病 院	(入院) 175,680人	(外来) 252,720人
イ 恵 山 病 院	(入院) 20,862人	(外来) 16,767人
ウ 南 茅 部 病 院	(入院) 15,372人	(外来) 24,786人

(3) 一 日 平 均 患 者 数

ア 函 館 病 院	(入院) 480人	(外来) 1,040人
イ 恵 山 病 院	(入院) 57人	(外来) 69人
ウ 南 茅 部 病 院	(入院) 42人	(外来) 102人

(4) 主要な建設改良事業 市立函館病院本棟整備 1式

(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	20,139,188千円
第1項 医 業 収 益	17,391,628千円
第2項 高 等 看 護 学 院 収 益	76,696千円
第3項 医 業 外 収 益	2,450,857千円
第4項 特 別 利 益	220,007千円

支 出

第1款 病院事業費用	20,424,953千円
第1項 医 業 費 用	19,690,896千円
第2項 高 等 看 護 学 院 費 用	156,602千円
第3項 医 業 外 費 用	559,455千円
第4項 特 別 損 失	8,000千円
第5項 予 備 費	10,000千円

(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 764,978千円のうち 1,905千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資 本 的 収 入	2,494,764千円
第1項 企 業 債	1,611,400千円
第2項 他 会 計 負 担 金	882,764千円
第3項 長 期 貸 付 金 返 還 金	600千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	3,259,742千円
第1項 建 設 改 良 費	1,817,160千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,399,982千円
第3項 投 資	42,600千円

(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 市立函館病院本棟整備事業費および医療機械器具整備事業費

限 度 額 1,611,400 千円

起 債 の 方 法 普通貸借

利 率 5.0%以内

償 還 の 方 法 12年以内元利均等及び元金均等半年賦償還とする。ただし、償還期日及び据置期間は借入先と協定するものとし、繰上償還又は償還期限短縮、

もしくは低利債借替え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、8,000,000千円と定める。

(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7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	8,791,269千円
(2) 交際費	700千円

(他会計からの補助金)

第8条 基礎年金拠出金公的負担経費および追加費用に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、225,939千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、5,099,378千円と定める。

(重要な資産の取得)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

種類	名称	数量
1 動産	歯科診療台	1 式
2 動産	フラットパネル検出器組合せデジタル一般撮影装置	1 式

3	動	産	微 生 物 分 類 同 定 分 析 装 置	1 式
4	動	産	電 子 カ ル テ ・ オ ー ダ リ ン グ シ ス テ ム	1 式
5	動	産	C T 付 デ ジ タ ル X 線 透 視 診 断 装 置	1 式
6	動	産	C T 診 断 装 置	1 式

平成27年 2月26日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

予 算 説 明 書

平成27年度函館市病院

収益的収入

収

款	項	目	予 定 額
1 病院事業収益			20,139,188 ^{千円}
	1 医業収益		17,391,628
		1 入院収益	12,879,629
		2 外来収益	3,847,763
		3 その他医業収益	319,799
		4 他会計負担金	344,437
	2 高等看護学院収益		76,696
		1 高等看護学院収益	76,696
	3 医業外収益		2,450,857
		1 他会計負担金	948,282
		2 他市町負担金	45,412
		3 他会計補助金	225,939
		4 補助金	316,317
		5 患者外給食収益	739
		6 長期前受金戻入	756,282

事業会計予算実施計画

及び支出

入

備	考
	健康診断, 予防接種, 人間ドックその他医療活動および自費文書料等の収益
一般会計負担金	
	授業料, 入学料および入学検定料
一般会計負担金	
	北斗市ほか16町負担金
一般会計補助金	
	ドクターヘリ導入促進事業費補助金等
職員等に対する給食収益	
	減価償却等による償却資産の減に伴う繰延収益の収益化額

款	項	目	予 定 額
		7 その他医業外収益	157,886 <small>千円</small>
	4 特別利益		220,007
		1 長期前受金戻入	220,007

支

款	項	目	予 定 額
1 病院事業費用			20,424,953 <small>千円</small>
	1 医業費用		19,690,896
		1 給与費	9,611,218
		2 材料費	5,186,066
		3 経費	3,326,047
		4 減価償却費	1,467,926
		5 資産減耗費	19,222
		6 研究研修費	80,417
	2 高等看護学院費用		156,602
		1 給与費	107,314
		2 経費	17,867
		3 減価償却費	28,102
		4 資産減耗費	50

備	考
減価償却等による償却資産の減に伴う過年度分の繰延収益の収益化額	

出

備	考
給料，手当等，賃金，報酬，法定福利費および退職給付費を計上	
薬品，診療材料および患者給食等医療に直接要する費用を計上	
事務および管理上の費用等を計上	
固定資産に対する減価償却費を計上	
固定資産の除却費用を計上	
職員の研究研修に要する費用を計上	
給料，手当等，賃金，報酬および法定福利費を計上	
事務および管理上の費用等を計上	
固定資産に対する減価償却費を計上	
固定資産の除却費用を計上	

款	項	目	予 定 額
		5 研究研修費	千円 3,269
	3 医業外費用		559,455
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	390,851
		2 患者外給食材料費	703
		3 貸倒引当金 医業外繰入額	61,586
		4 長期前払 消費税償却	94,315
		5 消費税及び 地方消費税	12,000
	4 特別損失		8,000
		1 過年度損益修正損	8,000
	5 予備費		10,000
		1 予備費	10,000

備	考
職員の研究研修に要する費用を計上	
企業債利息, 一時借入金利息およびリース利息を計上	
職員等に対する給食材料費を計上	
長期貸付金に係る貸倒引当金を計上	
控除対象外消費税額の償却費用を計上	
納付税額を計上	

資 本 の 収 入 収

款	項	目	予 定 額
1 資 本 の 収 入			千円 2,494,764
	1 企 業 債		1,611,400
		1 企 業 債	1,611,400
	2 他 会 計 負 担 金		882,764
		1 他 会 計 負 担 金	882,764
	3 長 期 貸 付 金 返 還 金		600
		1 長 期 貸 付 金 返 還 金	600

支

款	項	目	予 定 額
1 資 本 の 支 出			千円 3,259,742
	1 建 設 改 良 費		1,817,160
		1 施 設 整 備 事 業 費	354,423
		2 器 械 備 品 購 入 費	1,267,593
		3 リ ー ス 資 産 購 入 費	195,144
	2 企 業 債 償 還 金		1,399,982
		1 企 業 債 償 還 金	1,399,982

及 び 支 出
入

備	考
市立函館病院本棟整備事業費企業債	354,400 千円
医療機械器具整備事業費企業債	1,257,000 千円
一般会計負担金	882,764 千円
修学資金貸付金返還金	600 千円

出

備	考
病院施設整備事業費 市立函館病院本棟整備事業費	354,423 千円
病院器械備品購入費	1,267,177 千円
高等看護学院器械備品購入費	416 千円
病院リース資産購入費	194,956 千円
高等看護学院リース資産購入費	188 千円
病院企業債償還金	1,378,379 千円
高等看護学院企業債償還金	21,603 千円

款	項	目	予 定 額
	3 投 資		千円 42,600
		1 長 期 貸 付 金	42,600

備	考
修学資金貸付金	42,600 千円

平成27年度函館市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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	△ 287,670
減価償却費	1,496,028
固定資産除却費	19,270
長期前払消費税償却	94,315
貸倒引当金医業外繰入額	61,586
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 51,500
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	30,423
賞与引当金の増減額 (△は減少)	13,551
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	4,020
長期前受金戻入額	△ 976,289
支払利息	390,851
小計	<u>794,585</u>
利息の支払額	△ 390,851
未払消費税等の増減額	<u>1,905</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	405,639

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	△ 1,622,016
国庫補助金等による収入	63,687
長期貸付金の貸付による支出	△ 42,600
長期貸付金の返還による収入	600
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	882,764
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 717,565</u>

3 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	2,760,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,460,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,611,400
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	△ 1,399,982
リース債務の返済による支出	△ 195,144
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>316,274</u>

資金増加額 (又は減少額)	4,348
資金期首残高	58,902
資金期末残高	<u>63,250</u>

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与		
	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	1,026	137,675	3,613,253
	資本勘定支弁職員				
	合 計	1	1,026	137,675	3,613,253
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	1,006	91,103	3,613,949
	資本勘定支弁職員				
	合 計	1	1,006	91,103	3,613,949
比 較	損益勘定支弁職員		20	46,572	△ 696
	資本勘定支弁職員				
	合 計		20	46,572	△ 696

手 当 等 の 内 訳	区 分	管理職	扶 養	住 居	地 域	初 任 給	通 勤	特殊勤務	寒冷地
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	調 整 手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本 年 度	45,388	82,086	120,920	102,840	352,201	44,468	372,218	78,065
	前 年 度	39,195	77,589	117,287	112,440	243,732	42,270	384,690	76,862
	比 較	6,193	4,497	3,633	△9,600	108,469	2,198	△12,472	1,203

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	△ 1,044	給与改定に伴う増減分	△ 7,497	
		給与減額終了に伴う増加分	8,756	
		昇給に伴う増加分	42,675	
		その他の増減分	△ 44,978	職員の変動及びその他の減
手 当 等	△ 5,097,216	給与改定に伴う増減分	49,183	
		給与減額終了に伴う増加分	3,250	給与減額終了に伴う期末・勤勉手当等の増
		退職手当の増減分	55,881	職員の変動等に伴う増
		会計基準の改定に伴う減少分	△ 5,150,864	会計基準の改定に伴う各種引当金の減
		その他の増減分	△ 54,666	職員の変動及びその他の減

明 細 書

費			法定福利費	合 計
手当等	計		(千円)	(千円)
(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
3,696,314	7,447,242		1,344,027	8,791,269
3,696,314	7,447,242		1,344,027	8,791,269
8,795,292	12,500,344		1,354,671	13,855,015
8,795,292	12,500,344		1,354,671	13,855,015
△ 5,098,978	△ 5,053,102		△ 10,644	△ 5,063,746
△ 5,098,978	△ 5,053,102		△ 10,644	△ 5,063,746

時 間 外	夜間勤務	宿日直	期 末	勤 勉	児 童	小 計	退職手当	合 計
勤務手当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	(千円)	(千円)	(千円)
(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
554,677	82,950	85,878	852,994	496,610	45,535	3,316,830	379,484	3,696,314
699,776	83,019	82,625	1,115,911	595,397	46,330	3,717,123	5,078,169	8,795,292
△145,099	△69	3,253	△262,917	△98,787	△795	△400,293	△4,698,685	△5,098,978

備 考						
給与改定の状況						
26年度給料表の平均改定率 0.3%						
給与改定実施時期 平成26年4月1日						
27年度給料表の平均改定率 △2%						
※経過措置を実施						
給与改定実施時期 平成27年4月1日						
給与減額の状況						
給料月額額の2～7%を減額 給与減額終了時期 平成27年3月31日						
職員数の異動状況			採用・退職の状況			
	(現 に 在 職)	(そ の 他)	(計)		採 用	退 職
	(する職員数)					
本 年 度	949人	77人	1,026人	25 年 度	101人	64人
前 年 度	922人	84人	1,006人	26 年 度 (見込)	105人	(見込) 66人
増 減	27人	△7人	20人	27 年 度 (見込)	96人	(見込) 63人
勤勉手当の0.15月引き上げ分等						

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医 療 技 術 員
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	485,733	272,161
	平均給与月額 (円)	1,321,836	370,368
	平均年齢 (歳)	42.0	35.6
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	485,489	277,439
	平均給与月額 (円)	1,324,694	390,506
	平均年齢 (歳)	41.10	36.2

(2) 初任給

区 分	医 師 (円)	医療技術員 (円)	看護 師 (円)	准看護師 (円)	事 務 (円)
高 校 卒				155,600	142,100
短 大 卒		158,100	191,300		154,800
大 学 卒	311,000	180,300			174,200

(3) 級別職員数

ア 行政職給料表適用職員

区 分	医 療 技 術 員			看 護 師		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	8 級			8 級	1	0.3
	7 級	1	1.9	7 級	2	0.7
	6 級	3	5.8	6 級	10	3.4
	5 級	4	7.7	5 級	4	1.4
	4 級	24	46.1	4 級	114	38.8
	3 級	20	38.5	3 級	163	55.4
	2 級			2 級		
	1 級			1 級		
	再任用			再任用		
計	52	100	計	294	100	
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	8 級			8 級	1	0.3
	7 級	1	1.8	7 級	2	0.7
	6 級	2	3.5	6 級	10	3.2
	5 級	4	7.0	5 級	5	1.6
	4 級	26	45.6	4 級	118	37.8
	3 級	24	42.1	3 級	176	56.4
	2 級			2 級		
	1 級			1 級		
	再任用			再任用		
計	57	100	計	312	100	

イ 医療職給料表適用職員

区 分	医 師		医 療 技 術 員			
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	5 級	13	13.0	5 級	2	2.2
	4 級	39	39.0	4 級	6	6.5
	3 級	15	15.0	3 級	31	33.7
	2 級	11	11.0	2 級	45	48.9
	1 級	22	22.0	1 級	8	8.7
	再任用			再任用		
	計	100	100	計	92	100
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	5 級	13	13.4	5 級	2	2.7
	4 級	39	40.2	4 級	7	9.5
	3 級	16	16.5	3 級	22	29.7
	2 級	7	7.2	2 級	38	51.4
	1 級	22	22.7	1 級	4	5.4
	再任用			再任用	1	1.3
	計	97	100	計	74	100

看 護 師	准 看 護 師	事 務	技 能 労 務
286,706	357,869	289,880	356,140
388,795	449,061	381,349	377,570
37.1	53.6	40.4	58.0
285,160	363,062	284,374	348,549
388,037	461,534	373,010	370,479
36.9	53.7	40.1	57.0

技能労務 (円)	一 般 会 計 の 制 度					技能労務 (円)
	医 師 (円)	医療技術員 (円)	看 護 師 (円)	准看護師 (円)	事 務 (円)	
142,100				137,600	142,100	142,100
		154,800	163,600		154,800	
	311,000	174,200			174,200	

准 看 護 師			事 務			技 能 労 務		
級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
8 級			8 級	1	1.6	8 級		
7 級			7 級	1	1.6	7 級		
6 級			6 級	8	12.7	6 級		
5 級			5 級	3	4.7	5 級		
4 級	14	77.8	4 級	15	23.8	4 級	1	100
3 級	4	22.2	3 級	14	22.2	3 級		
2 級			2 級	9	14.3	2 級		
1 級			1 級	10	15.9	1 級		
再任用			再任用	2	3.2	再任用		
計	18	100	計	63	100	計	1	100
8 級			8 級	1	1.7	8 級		
7 級			7 級	1	1.7	7 級		
6 級			6 級	7	12.1	6 級		
5 級			5 級	4	6.9	5 級		
4 級	15	83.3	4 級	14	24.1	4 級	1	100
3 級	3	16.7	3 級	12	20.7	3 級		
2 級			2 級	3	5.2	2 級		
1 級			1 級	15	25.9	1 級		
再任用			再任用	1	1.7	再任用		
計	18	100	計	58	100	計	1	100

看 護 師			准 看 護 師			技 能 労 務		
級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
5 級	7	2.3	5 級			5 級		
4 級	12	3.8	4 級	12	80.0	4 級	2	100
3 級	85	27.3	3 級	1	6.7	3 級		
2 級	206	66.0	2 級			2 級		
1 級			1 級	1	6.7	1 級		
再任用	2	0.6	再任用	1	6.6	再任用		
計	312	100	計	15	100	計	2	100
5 級	6	2.1	5 級			5 級		
4 級	11	3.8	4 級	12	85.8	4 級	2	100
3 級	70	24.2	3 級	1	7.1	3 級		
2 級	201	69.6	2 級			2 級		
1 級			1 級			1 級		
再任用	1	0.3	再任用	1	7.1	再任用		
計	289	100	計	14	100	計	2	100

(級別の標準的な職務内容)

8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級	
部 長	部 次 長	課 長	課長補佐 主 幹 総括係長 総括主査 総括主席	係 主 主 主	長 査 席 任	主任主事 主任技師	主事1級 技師1級	主事2級 技師2級

(4) 昇 給

区 分		人 数	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1,026	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	916	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	3
		2 号 給 (人)	18
		3 号 給 (人)	76
		4 号 給 (人)	813
		6 号 給 (人)	1
8 号 給 (人)	5		
比 率 (B) / (A) (%)	89.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1,006	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	911	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	5
		2 号 給 (人)	12
		3 号 給 (人)	77
		4 号 給 (人)	810
		6 号 給 (人)	3
8 号 給 (人)	4		
比 率 (B) / (A) (%)	90.6		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	医 療 技 術 員	看 護 師	准 看 護 師
給料総額に対する比率 (%)	10.3	28.1	0.7	9.1	7.5
支給対象職員の比率 (%) (平成27年1月1日現在)	65.5	100.0	29.2	74.3	87.9
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	45,953	135,384	7,062	32,463	28,342
特殊勤務手当の名称	緊急診療待機手当, 夜間特殊業務手当, 地域医療手当, 医師等派遣手当, 分娩手当, 臨床研修医指導手当, 教育指導手当, ドクターヘリ業務手当				

(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	(1.0)	(1.15)	(2.15)	無	
	1.975	2.125	4.1	有	
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.1)	無	
	1.9	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	(1.0)	(1.15)	(2.15)	無	
	1.975	2.125	4.1	有	

※ () 内は再任用職員の支給率

(7) 定年退職、勸奨退職及び応募認定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 勸奨退職 (2%~20%加算) 応募認定退職 (2%~45%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 応募認定退職 (2%~45%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	

継 続 費 に 関

款	項	事業名	全 体 計 画			
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳	
					企 業 債	自 己 資 金
1資本的支出	1建設改良費	市立函館病院 本棟整備事業	25	千円 21,816	千円 21,800	千円 16
			26	679,137	679,100	37
			27	354,423	354,400	23
			計	1,055,376	1,055,300	76

す る 調 書

前前年度末 までの支払 義務発生額	前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生予定額	当該年度末 までの支払 義務発生 予 定 額	翌年度以降の 支払義務 発生予定額	継 続 費 の 総額に対する 進 捗 率	備 考
千円 18,900	千円 18,900	千円	千円 18,900	千円	% 1.8	通次繰越 2,916千円
	682,053		682,053		64.6	
		354,423	354,423		33.6	
18,900	700,953	354,423	1,055,376		100	

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
市立函館病院 医師住宅借上料	千円 1,037,760	平成12年度から 平成26年度まで	千円 752,376
市立函館病院 R I 作業環境測定業務委託料	1,920千円に 消費税及び 地方消費税を 額を加算した額		
市立函館恵山病院 浄化槽保守点検業務委託料	1,100千円に 消費税及び 地方消費税を 額を加算した額		
市立函館恵山病院自家用 電気工作物保安管理業務委託料	532千円に 消費税及び 地方消費税を 額を加算した額		
市立函館恵山病院消防用 設備等定期点検業務委託料	690千円に 消費税及び 地方消費税を 額を加算した額		
市立函館南茅部病院 し尿浄化槽保守点検業務委託料	1,067千円に 消費税及び 地方消費税を 額を加算した額		
病院器械備品購入費 〔分娩監視モニタシステム 1式〕 〔モニタリングシステム 1式〕 〔生体情報モニタシステム 1式〕 〔超音波診断装置 1式〕 〔保 育 器 1式〕	86,141		

に 関 す る 調 書

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	企 業 債	自 己 資 金
平成27年度から 平成32年度まで	千円 285,384	千円	千円 285,384
平成27年度	2,074		2,074
平成27年度	1,188		1,188
平成27年度	575		575
平成27年度	746		746
平成27年度	1,153		1,153
平成27年度	86,141	86,100	41

平成27年度函館市病院事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成28年 3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

		千円	
(1) 有形固定資産	41,747,237		
減価償却累計額	<u>△22,969,817</u>		千円
			18,777,420
(2) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	147,600		
貸倒引当金	△ 86,796		
ロ 出資金	148		
ハ 長期前払消費税	<u>719,501</u>		
投資その他の資産合計		<u>780,453</u>	
固定資産合計			千円
			19,557,873

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		63,250	
(2) 未収金	3,332,795		
貸倒引当金	<u>△ 142,411</u>	3,190,384	
(3) 貯蔵品		32,116	
(4) その他流動資産		<u>40,730</u>	
流動資産合計			<u>3,326,480</u>

資 産 合 計

22,884,353

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

19,437,843

(2) リ ー ス 債 務

123,745

(3) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金

4,462,010

引 当 金 合 計

4,462,010

固 定 負 債 合 計

24,023,598

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金

2,760,000

(2) 企 業 債

1,678,665

(3) リ ー ス 債 務

149,718

(4) 未 払 金

1,534,436

(5) 前 受 金

5,280

(6) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

436,941

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

80,760

引 当 金 合 計

517,701

(7) そ の 他 流 動 負 債

59,405

		千円
	流動負債合計	6,705,205
5	繰延収益	
	長期前受金	千円 5,338,064
	収益化累計額	<u>△ 4,117,308</u>
	繰延収益合計	<u>1,220,756</u>
	負債合計	31,949,559
	資本の部	
6	資本金	2,799,168
7	剰余金	
(1)	資本剰余金	209,758
(2)	欠損金	
	イ 当年度未処理欠損金	千円 <u>12,074,132</u>
	欠損金合計	<u>12,074,132</u>
	剰余金合計	<u>△11,864,374</u>
	資本合計	<u>△ 9,065,206</u>
	負債資本合計	<u><u>22,884,353</u></u>

平成26年度函館市病院事業会計予定損益計算書（前年度分）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

1	医業収益		17,341,043	千円
2	医業費用		19,246,660	
3	予備費		<u>9,259</u>	
	医業損失			1,914,876 千円
4	高等看護学院収益	76,128		千円
5	医業外収益	<u>2,412,593</u>	2,488,721	
6	高等看護学院費用	152,257		
7	医業外費用	<u>1,193,525</u>	<u>1,345,782</u>	<u>1,142,939</u>
	経常損失			771,937
8	特別利益		698,584	
9	特別損失		<u>5,911,802</u>	<u>△ 5,213,218</u>
	当年度純損失			5,985,155
	前年度繰越欠損金			6,532,616
	その他未処分利益剰余金 変動額			<u>731,309</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>11,786,462</u></u>

平成26年度函館市病院事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成27年 3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

		千円
(1) 有形固定資産	40,602,966	
減価償却累計額	<u>△21,816,568</u>	千円
		18,786,398

(2) 投資その他の資産

イ 長期貸付金	136,800
貸倒引当金	△ 56,410
ロ 出 資 金	148
ハ 長期前払消費税	<u>696,543</u>

投資その他の資産合計 777,081

固定資産合計 19,563,479 千円

2 流 動 資 産

(1) 現金預金	58,902
(2) 未 収 金	3,393,189
貸倒引当金	<u>△ 190,618</u>
(3) 貯 蔵 品	32,116
(4) その他流動資産	<u>40,730</u>

流動資産合計 3,334,319

資 産 合 計

千円
22,897,798

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	19,505,111	千円
(2) リ ー ス 債 務	275,075	
(3) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>4,431,587</u>	千円

引 当 金 合 計 4,431,587

固 定 負 債 合 計 24,211,773

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	2,460,000
(2) 企 業 債	1,399,979
(3) リ ー ス 債 務	189,079
(4) 未 払 金	1,534,436
(5) 前 受 金	5,280
(6) 引 当 金	

イ 賞 与 引 当 金 423,390

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金 76,740

引 当 金 合 計 500,130

(7) そ の 他 流 動 負 債 59,405

千円

流動負債合計		6,148,309
5 繰延収益		
長期前受金	4,518,790	
収益化累計額	<u>△ 3,141,019</u>	
繰延収益合計		<u>1,377,771</u>
負債合計		31,737,853
資本の部		
6 資本金		2,799,168
7 剰余金		
(1) 資本剰余金	147,239	
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>11,786,462</u>	
欠損金合計	<u>11,786,462</u>	
剰余金合計		<u>△11,639,223</u>
資本合計		<u>△ 8,840,055</u>
負債資本合計		<u>22,897,798</u>

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準および評価方法

貯蔵品 先入先出法に基づく原価法によっている。

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）

減価償却の方法 定額法によっている。

主な耐用年数 建物 6～47年

構築物 6～35年

医療用器械備品 3～20年

(2) リース資産

減価償却の方法 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については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によっている。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についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損および償還の免除による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、3年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における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高等看護学院分を除く）。

(3) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）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（なお、一般会計が負担すると見込まれる高等看護学院分を除く）。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜き方式によっている。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をもって固定資産に整理し、20事業年度で均等額を償却している。

II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産および負債の額は、それぞれ4,453千円である。

Ⅲ 予定貸借対照表（当年度分）に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業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、13,378,299千円である。

Ⅳ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

病院事業会計は、市立函館病院、市立函館恵山病院、市立函館南茅部病院および市立函館病院高等看護学院を運営しており、各病院および高等看護学院で運営方針等を決定していることから、この4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
函館病院	市立函館病院（函館市港町1丁目10番1号、病床数668床）の運営業務
恵山病院	市立函館恵山病院（函館市日ノ浜町15番地1、病床数60床）の運営業務
南茅部病院	市立函館南茅部病院（函館市安浦町92番地、病床数59床）の運営業務
高等看護学院	市立函館病院高等看護学院（函館市港町1丁目5番15号、定員210人）の運営業務

2 報告セグメントごとの医業収益等

平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位：千円）

	函館病院	恵山病院	南茅部病院	高等看護学院	合計
医業収益	16,324,847	585,753	465,614		17,376,214
医業費用	17,707,100	727,864	641,146		19,076,110
医業損益	△ 1,382,253	△ 142,111	△ 175,532		△ 1,699,896
経常損益	△ 391,253	△ 21,908	△ 87,813	1,297	△ 499,677
セグメント資産	21,058,551	828,144	435,334	562,324	22,884,353
セグメント負債	29,392,527	1,087,492	901,188	568,352	31,949,559
その他の項目					
他会計繰入金 （収益的収入）	1,193,510	145,749	119,908	59,491	1,518,658
減価償却費	1,380,409	59,402	28,115	28,102	1,496,028
特別利益	211,734	1,590	3,905	2,778	220,007
特別損失	7,000	500	500		8,000
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	49,353	△ 22,400	△ 8,164	△ 27,767	△ 8,978

Ⅴ リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内 58,515千円

1年超 239,630千円

2 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

リース債務（流動負債）	149,718千円
リース債務（固定負債）	123,745千円

Ⅵ その他の注記

1 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

(1) 修学資金貸付金に係る貸倒引当金

当年度において、償還の免除による損失31,200千円を処理するため、貸倒引当金31,200千円を使用する。

(2) 未収金に係る貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失60,394千円を処理するため、貸倒引当金60,394千円を使用する。

2 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として348,893千円を支給するため、退職給付引当金348,893千円を使用する。

3 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として500,125千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金500,125千円を使用する。

(1) 収益的収入及び支出予算対前年度比較表

収 入

款	項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	増△減	
			千円	千円	千円	
1	病院事業収益		20,139,188	20,523,776	△ 384,588	
	1	医業収益	17,391,628	17,330,913	60,715	
		1	入院収益	12,879,629	12,963,248	△ 83,619
		2	外来収益	3,847,763	3,674,282	173,481
		3	その他医業収益	319,799	327,379	△ 7,580
		4	他会計負担金	344,437	366,004	△ 21,567
	2	高等看護 学院収益	76,696	76,128	568	
		1	高等看護 学院収益	76,696	76,128	568
	3	医業外収益	2,450,857	2,416,547	34,310	
		1	他会計負担金	948,282	1,011,650	△ 63,368
		2	他市町負担金	45,412	19,521	25,891
		3	他会計補助金	225,939	337,474	△ 111,535
		4	補助金	316,317	124,031	192,286
		5	患者外給食収益	739	739	
		6	長期前受金戻入	756,282	770,051	△ 13,769
		7	その他 医業外収益	157,886	153,081	4,805

款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
	4 特別利益		千円 220,007	千円 700,188	千円 △ 480,181
		1 過年度損益修正益		3	△ 3
		2 長期前受金戻入	220,007	86,237	133,770
		3 その他特別利益		613,948	△ 613,948
収入合計			20,139,188	20,523,776	△ 384,588

支 出

款	項	目	当 年 度 額	前 年 度 額	増 △ 減
			千円	千円	千円
1	病院事業費用		20,424,953	26,191,267	△ 5,766,314
	1	医 業 費 用	19,690,896	19,328,894	362,002
		1 給 与 費	9,611,218	9,457,664	153,554
		2 材 料 費	5,186,066	5,089,122	96,944
		3 経 費	3,326,047	3,143,150	182,897
		4 減 価 償 却 費	1,467,926	1,503,784	△ 35,858
		5 資 産 減 耗 費	19,222	17,443	1,779
		6 研 究 研 修 費	80,417	117,731	△ 37,314
	2	高 等 看 護 学 院 費 用	156,602	156,347	255
		1 給 与 費	107,314	107,050	264
		2 経 費	17,867	17,640	227
		3 減 価 償 却 費	28,102	28,066	36
		4 資 産 減 耗 費	50	307	△ 257
		5 研 究 研 修 費	3,269	3,284	△ 15
	3	医 業 外 費 用	559,455	559,904	△ 449
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	390,851	410,287	△ 19,436
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	703	977	△ 274

款	項	目	当年度額	前年度額	増△減
		3 貸倒引当金 医業外繰入額	千円 61,586	千円 49,803	千円 11,783
		4 長期前払 消費税償却	94,315	87,356	6,959
		5 消費税及び 地方消費税	12,000	11,481	519
	4 特別損失		8,000	6,136,122	△ 6,128,122
		1 過年度損益 修正損	8,000	66,024	△ 58,024
		2 その他特別損失		6,070,098	△ 6,070,098
	5 予備費		10,000	10,000	
		1 予備費	10,000	10,000	
支出合計			20,424,953	26,191,267	△ 5,766,314
差引損益			△ 285,765	△ 5,667,491	5,381,726

(2) 収益の支出予算内訳表

科 目		医業費用 (函館病院)	医業費用 (恵山病院)	医業費用 (南茅部病院)	高等看護 学院費用	医業外 費用	特別損失	予備費	計	構成比
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
給 与 費	給 料	3,262,575	171,055	138,255	41,368				3,613,253	17.7
	手 当 等	2,621,566	134,782	96,919	26,626				2,879,893	14.1
	賞与引当金 繰 入 額	399,594	20,811	16,532					436,937	2.1
	賃 金	688,682	42,285	66,514	7,028				804,509	3.9
	報 酬	97,388	18,349	5,550	16,388				137,675	0.7
	法定福利費	1,245,062	67,389	57,667	15,904				1,386,022	6.8
	法定福利費 引当金繰入額	73,783	3,814	3,162					80,759	0.4
	退職給付費	348,504	19,764	11,216					379,484	1.9
	小 計	8,737,154	478,249	395,815	107,314				9,718,532	47.6
材 料 費	薬 品 費	3,154,656	33,793	72,433					3,260,882	16.0
	診療材料費	1,721,918	36,736	16,334					1,774,988	8.7
	患者給食費	118,476	287	13,126					131,889	0.6
	医 療 用 消耗備品費	15,416	2,391	500					18,307	0.1
		小 計	5,010,466	73,207	102,393					5,186,066
経 費	厚生福利費	33,873	1,980	1,831	239				37,923	0.2
	報 償 費	102,830	2,667	19,823	5,328				130,648	0.6
	旅費交通費	63,637	1,707	4,347	734				70,425	0.3
	職員被服費	18,728	173	650	26				19,577	0.1
	消耗品費	63,348	3,361	4,035	160				70,904	0.4

科 目	医業費用 (函館病院)	医業費用 (恵山病院)	医業費用 (南茅部病院)	高等看護 学院費用	医業外 費用	特別損失	予備費	計	構成比
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
消耗備品費	7,256	2,135	300	176				9,867	0.1
光熱水費	157,659	18,341	8,285	6,268				190,553	1.0
燃料費	287,074	9,932	11,911	53				308,970	1.5
食糧費	550	100	120	1				771	0.0
交際費	500	100	100					700	0.0
印刷製本費	5,783	887	1,550	184				8,404	0.0
修繕費	72,918	11,500	8,085	450				92,953	0.4
保険料	22,179	1,279	1,368	1,018				25,844	0.1
賃借料	188,634	8,491	9,149	142				206,416	1.0
通信運搬費	28,185	959	1,060	260				30,464	0.2
委託料	1,967,496	62,655	52,287	1,982				2,084,420	10.2
諸会費	4,741	520	418	218				5,897	0.0
手数料	21,014	145	1,081	570				22,810	0.1
広告料	300							300	0.0
負担金	10,655	206	147	58				11,066	0.1
貸倒損失			39					39	0.0
貸倒引当金 繰入額	11,725	66	396					12,187	0.1
雑費	2,713	63						2,776	0.0
小計	3,071,798	127,267	126,982	17,867				3,343,914	16.4
減価償却費	753,160	44,369	17,495	27,393				842,417	4.1

科 目		医業費用 (函館病院)	医業費用 (恵山病院)	医業費用 (南茅部病院)	高等看護 学院費用	医業外 費用	特別損失	予備費	計	構成比
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
減 価 却 費	構 築 物 減価償却費	1,638			145				1,783	0.0
	医療用器械備 品減価償却費	443,875	9,112	6,601					459,588	2.3
	その他器械備 品減価償却費	5,553		356	405				6,314	0.0
	放射性同位元 素減価償却費	326							326	0.0
	リース資産 減価償却費	175,857	5,921	3,663	159				185,600	0.9
	小 計	1,380,409	59,402	28,115	28,102				1,496,028	7.3
資 産 減 耗 費	た な 卸 資産減耗費	2							2	0.0
	固 定 資 産 除 却 費	15,000	2,991	1,229	50				19,270	0.1
	小 計	15,002	2,991	1,229	50				19,272	0.1
研 究 費	報 償 費	3,576							3,576	0.0
	図 書 費	11,554	210	420	2,000				14,184	0.1
	旅費交通費	36,844	1,411	1,690	329				40,274	0.2
	消 耗 品 費	305							305	0.0
	消 耗 備 品 費	2,200							2,200	0.0
	食 糧 費	292							292	0.0
	印 刷 製 本 費	3,133							3,133	0.0
	賃 借 料	1,784			736				2,520	0.0
	通 信 運 搬 費	564							564	0.0
	手 数 料	9,031	3						9,034	0.1
研 究 雑 費	6,934	216	250	204				7,604	0.0	

科 目		医業費用 (函館病院)	医業費用 (恵山病院)	医業費用 (南茅部病院)	高等看護 学院費用	医業外 費用	特別損失	予備費	計	構成比
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
研究 研修 費	小 計	76,217	1,840	2,360	3,269				83,686	0.4
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	企業債利息					369,360			369,360	1.8
	一時借入金 利 息					8,000			8,000	0.0
	リース利息					13,491			13,491	0.1
	小 計					390,851			390,851	1.9
患 者 外 給 食 材 料 費					703			703	0.0	
貸 倒 引 当 金 医 業 外 繰 入 額					61,586			61,586	0.3	
長 期 前 払 消 費 税 償 却					94,315			94,315	0.4	
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税					12,000			12,000	0.1	
過 年 度 損 益 修 正 損 損							8,000	8,000	0.0	
予 備 費							10,000	10,000	0.1	
計		18,291,046	742,956	656,894	156,602	559,455	8,000	10,000	20,424,953	100
構 成 比		% 89.6	% 3.6	% 3.2	% 0.8	% 2.7	% 0.0	% 0.1	% 100	

(3) 職員給与費及びたな卸資産購入限度額内訳一覧表

款	項	目	予算第7条による 職員給与費	予算第9条による たな卸資産の購入 限度額
			千円	千円
(収益的支出)			8,791,269	5,099,378
病院事業費用			8,791,269	5,099,378
	医業費用		8,691,827	5,099,218
		給与費	8,691,827	
		材料費		5,035,870
		経費		63,348
	高等看護 学院費用		99,442	160
		給与費	99,442	
		経費		160
合	計		8,791,269	5,099,378

(4) 企業債償還金の内訳

別紙のとおり

(5) 収入予算資料

				千円
病院事業収益				20,139,188
1 医業収益（函館病院）				16,339,234
(1) 入院収益	予定人員 175,680人	一日一人当たり 68,900円		12,104,352
(2) 外来収益	予定人員 252,720人	一日一人当たり 14,350円		3,626,532
(3) その他医業収益				299,295
ア 室料差額収益	室料差額			51,395
イ 公衆衛生活動収益	集団健康診断, 予防接種			81,251
ウ 医療相談収益	人間ドック, 個人健康診断			3,873
エ 受託検査施設利用収益	検査料			74,256
オ その他医業収益	自費文書料, その他			88,520
(4) 他会計負担金				309,055
2 医業収益（恵山病院）				586,296
(1) 入院収益	予定人員 20,862人	一日一人当たり 22,425円		467,828
(2) 外来収益	予定人員 16,767人	一日一人当たり 5,370円		90,032
(3) その他医業収益				10,745
ア 室料差額収益	室料差額			97
イ 公衆衛生活動収益	集団健康診断, 予防接種			5,538
ウ 医療相談収益	個人健康診断			400
エ その他医業収益	自費文書料, その他			4,710
(4) 他会計負担金				17,691
3 医業収益（南茅部病院）				466,098
(1) 入院収益	予定人員 15,372人	一日一人当たり 20,001円		307,449
(2) 外来収益	予定人員 24,786人	一日一人当たり 5,293円		131,199
(3) その他医業収益				9,759
ア 室料差額収益	室料差額			1,185
イ 公衆衛生活動収益	集団健康診断, 予防接種			6,210
ウ 医療相談収益	個人健康診断			509
エ その他医業収益	自費文書料, その他			1,855
(4) 他会計負担金				17,691

						千円
4	高等看護学院収益					76,696
(1)	高等看護学院収益					76,696
	ア	授業料	1 学年	70人	一人月額 26,000円	68,016
			2 学年	70人	一人月額 26,000円	
			3 学年	78人	一人月額 26,000円	
	イ	入学料		88人	一人 60,000円	5,280
	ウ	入学検定料		170人	一人 20,000円	3,400
5	医業外収益					2,450,857
(1)	他会計負担金					948,282
(2)	他市町負担金					45,412
(3)	他会計補助金					225,939
(4)	補助金	ドクターヘリ導入促進事業費補助金, その他				316,317
(5)	患者外給食収益					739
(6)	長期前受金戻入					756,282
(7)	その他医業外収益					157,886
	ア	その他医業外収益	駐車場使用料, その他			157,886
6	特別利益					220,007
(1)	長期前受金戻入					220,007