

令和5年度

病院事業会計予算書

東 海 村

議案第27号

令和5年度 東海村病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	80床			
(2)	年 間 患 者 数	入 院	23,360人	外 来	61,530人
(3)	一 日 平 均 患 者 数	入 院	64人	外 来	210人

(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	340,746千円
第1項	医業収益	8,800千円
第2項	医業外収益	331,916千円
第3項	特別利益	30千円

支 出

第1款 病院事業費用	340,746千円
第1項 医業費用	320,541千円
第2項 医業外費用	20,175千円
第3項 特別損失	30千円

(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279,311千円は過年度分損益勘定留保資金で補填するものとする）。

収 入

第1款 資本的収入	0千円
第1項 出資金	0千円

支 出

第1款 資本的支出	279,311千円
第1項 建設改良費	206,699千円
第2項 企業債償還金	72,612千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項の間の流用

(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6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。

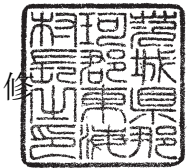
(1) 職員給与費 8, 8 7 7 千円

(他会計からの補助金等)

第7条 他会計からこの会計へ補助金、負担金並びに出資金を受ける金額は、3 2 1, 2 4 0 千円である。

令和5年3月1日 提出

東海村長 山 田



病院事業会計予算に関する説明書

病院事業会計予算に関する説明書

目 次

1.	令和5年度東海村病院事業会計予算実施計画	8
2.	給与費明細書	11
3.	令和4年度東海村病院事業会計予定損益計算書	15
4.	令和4年度東海村病院事業会計予定貸借対照表	17
5.	令和5年度東海村病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	20
6.	令和5年度東海村病院事業会計予定貸借対照表	21
7.	令和5年度東海村病院事業会計予算説明書	24

1 令和5年度 東海村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			340,746	
	1 医業収益		8,800	
		1 その他医業収益	8,800	
	2 医業外収益		331,916	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計補助金	123,942	
		3 他会計負担金	197,298	
	3 特別利益	4 長期前受金戻入	10,675	
			30	
		1 固定資産売却益	10	
		2 過年度損益修正益	10	
		3 その他特別利益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 病院事業費用			340,746	
	1 医業費用		320,541	
		1 給 与 費	8,877	
		2 経 費	131,864	
		3 減 価 償 却 費	176,932	
		4 資 産 減 耗 費	2,420	
		5 長期前払消費税償却	448	
	2 医業外費用		20,175	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	20,174	
		2 雑 支 出	1	
	3 特別損失		30	
		1 固定資産売却損	10	
		2 過年度損益修正損	10	
		3 その他特別損失	10	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			0	
	1 出 資 金		0	
		1 出 資 金	0	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			279,311	
	1 建 設 改 良 費		206,699	
		1 固 定 資 産 購 入 費	44,839	
		2 建 設 改 良 工 事 費	161,860	
	2 企 業 債 償 還 金		72,612	
		1 企 業 債 償 還 金	72,612	

資本的收入額が資本的支出額に不足する額 279,311 千円は、過年度損益勘定留保資金で補てんする。

2 給与費明細書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計	
	特 別 職 人	一 般 職 人	報 酬 千円	給 料 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	1	0	4,298	0	3,177	7,475	1,402	8,877
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	1	0	4,298	0	3,177	7,475	1,402	8,877
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	1	0	4,298	0	3,177	7,475	1,402	8,877
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	1	0	4,298	0	3,177	7,475	1,402	8,877
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	地域手当	退 職 手 当 組 合 負 担 金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	240	0	30	30	0	1,109	810	240	137	581
	前年度	240	0	0	60	0	1,109	810	240	137	581
	比 較	0	0	30	△30	0	0	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減の明細

区 分	増 減 額 千円	増 減 事 由 別 内 訳 千円	説 明	備 考	
給 料	0	給与改定に伴う増減分	0		
		普通昇給に伴う増加分	0		
		その他増減分	0	職員の異動等に係る増減分	職員数の異動状況 本年度 1人 前年度 1人 増 減 0人
手 当	0	その他増減分	0	職員の異動等に係る増減分 給与改定の影響に係る増減分	職員異動分等 勤勉手当の支給月数の引上げ(+0.10月)

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事 務 (行政職)
令和5年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	248,100
	平均給与月額 (円)	285,287
	平均年齢 (歳)	35.0
令和4年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	242,900
	平均給与月額 (円)	270,565
	平均年齢 (歳)	34.0

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級		
	2 級	1	100.0
	1 級		
	計	1	100.0
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級		
	2 級	1	100.0
	1 級		
	計	1	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	行政職
7 級	部長・参事
6 級	課長・副参事
5 級	課長補佐
4 級	係長
3 級	主任
2 級	主事
1 級	主事・主事補

(4) 昇給期間短縮 該当なし

(5) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有

(6) 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特別措置 2%~20%	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特別措置 2%~20%	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 一
住 居 手 当	同 一
通 勤 手 当	同 一

3 令和4年度 東海村病院事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) その他医業収益	8,000,000	8,000,000	
2 医業費用			
(1) 給与費	8,877,000		
(2) 経費	129,298,000		
(3) 減価償却費	180,467,000		
(4) 資産減耗費	3,085,000		
(5) 長期前払消費税償却	1,355,000	323,082,000	
医業損失			315,082,000
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	124,634,000		
(3) その他医業外収益	0		
(4) 他会計負担金	203,878,000		
(5) 長期前受金戻入	10,675,000	339,187,000	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	21,646,000		
(2) 雑支出	21,885,000	43,531,000	295,656,000
経常損失			19,426,000

5 特別利益			
（1）固定資産売却益	0		
（2）過年度損益修正益	0		
（3）その他特別利益	0	0	
	<hr/>		
6 特別損失			
（1）固定資産売却損	0		
（2）過年度損益修正損	0		
（3）その他特別損失	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純損失			19,426,000
前年度繰越欠損金			109,845,784
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			<hr/> <hr/> 129,271,784

4 令和4年度 東海村病院事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

	資 産 の 部		
	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		522,955,700	
ロ 建物	3,011,582,501		
減価償却累計額	<u>△1,073,263,679</u>	1,938,318,822	
ハ 構築物	63,178,500		
減価償却累計額	<u>△60,019,575</u>	3,158,925	
ニ 器械及び備品	1,762,101,775		
減価償却累計額	<u>△1,337,065,074</u>	425,036,701	
有形固定資産合計			2,889,470,148
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		80,300	
無形固定資産合計			<u>80,300</u>
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税		6,428,362	
投資その他の資産合計			<u>6,428,362</u>
固定資産合計			<u>2,895,978,810</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,687,493,373	
(2) その他流動資産		1,565,960	
流動資産合計			<u>1,689,059,333</u>
資産合計			<u>4,585,038,143</u>

		負 債 の 部		
		円	円	円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	922,881,236		
	企業債合計		922,881,236	
	固定負債合計			922,881,236
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	72,611,064		
	企業債合計		72,611,064	
(2)	未払金		125,610	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	0		
	引当金合計		0	
	流動負債合計			72,736,674
5	繰延収益			
	長期前受金		504,609,930	
	収益化累計額		△228,547,304	
	繰延収益合計			276,062,626
	負債合計			1,271,680,536
		資 本 の 部		
6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	96,214,909		
	ロ 出資金	3,135,603,249		
	ハ 組入資本金	210,425,261		
	自己資本金合計		3,442,243,419	
	資本金合計			3,442,243,419
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	385,972		
	ロ 利益積立金	0		
	ハ 未処理欠損金	129,271,784		
	利益剰余金合計		△128,885,812	
	剰余金合計			△128,885,812
	資本合計			3,313,357,607
	負債資本合計			4,585,038,143

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による

・主な耐用年数

建物	10～39年
構築物	10～60年
器械及び備品	2～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及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見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

3 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。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし

III 予定貸借対照表等関連

1 賞与引当金の取崩し

該当なし

5 令和5年度 東海村病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

円		円	
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益 (△は当期純損失)	△ 18,789,960	有形固定資産の取得による支出	△ 185,479,000
減価償却費	176,932,000	無形固定資産の取得による支出	0
固定資産除却費	2,420,000	一般会計からの出資金による収入	0
長期前受金戻入額	△ 10,675,000	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 185,479,000</u>
その他特別利益	△ 1,000		
支払利息及び企業債取扱諸費	20,174,000	3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産売却損	0	建設改良費等に充てるための企業債発行による収入	0
未払金の増減額 (△は減少)	0	建設改良費等に充てるための企業債償還による支出	△ 72,612,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 762,000	一般会計からの出資金による収入	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	1,565,960	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 72,612,000</u>
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0		
長期前払消費税勘定償却	△ 448,000	資金増加額 (又は減少額)	△ 107,848,000
小計	<u>170,416,000</u>	資金期首残高	<u>1,687,493,373</u>
利息及び配当金の受取額	1,000	資金期末残高	1,579,645,373
利息の支払額	△ 20,174,000		
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>150,243,000</u>		

6 令和5年度 東海村病院事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	資 産 の 部		
	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		522,955,700	
ロ 建物	3,158,728,501		
減価償却累計額	<u>△1,152,316,679</u>	2,006,411,822	
ハ 構築物	63,178,500		
減価償却累計額	<u>△60,019,575</u>	3,158,925	
ニ 器械及び備品	1,800,434,775		
減価償却累計額	<u>△1,434,944,074</u>	365,490,701	
有形固定資産合計			2,898,017,148
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		80,300	
無形固定資産合計			80,300
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税		5,980,362	
投資その他の資産合計			5,980,362
固定資産合計			<u>2,904,077,810</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,579,645,373	
(2) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>1,579,645,373</u>
資産合計			<u>4,483,723,183</u>

		負 債 の 部		
		円	円	円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	848,766,761		
	企業債合計		848,766,761	
	固定負債合計			848,766,761
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	74,113,539		
	企業債合計		74,113,539	
(2)	未払金		125,610	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	762,000		
	引当金合計		762,000	
	流動負債合計			75,001,149
5	繰延収益			
	長期前受金		504,609,930	
	収益化累計額		△239,222,304	
	繰延収益合計			265,387,626
	負債合計			1,189,155,536
		資 本 の 部		
6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	96,214,909		
	ロ 出資金	3,135,603,249		
	ハ 組入資本金	210,425,261		
	自己資本金合計		3,442,243,419	
	資本金合計			3,442,243,419
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	385,972		
	ロ 利益積立金	0		
	ハ 未処理欠損金	148,061,744		
	利益剰余金合計		△147,675,772	
	剰余金合計			△147,675,772
	資本合計			3,294,567,647
	負債資本合計			4,483,723,183

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による

・主な耐用年数

建物	10～39年
構築物	10～60年
器械及び備品	2～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及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見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

3 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。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし

III 予定貸借対照表等関連

1 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、令和5年6月期末・勤勉手当として959,235円及びこれに係る法定福利費として185,199円を支給することとなったため賞与引当金762,000円を取り崩した。

7 令和5年度 東海村病院事業会計予算説明書

収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
1 病院事業 収 益			千円 340,746	千円 348,018	千円 △7,272		千円	
	1 医業収益		8,800	8,800	0			
		1 その他 医業収益	8,800	8,800	0	1 その他 医業収益	8,800	文書料
	2 医業外収益		331,916	339,188	△7,272			
		1 受取利息 及び配当金	1	1	0	1 預金利息	1	
			2 他会計 補助金	123,942	124,634	△692	1 他会計 補助金	123,942
		3 他会計 負担金	197,298	203,878	△6,580	1 他会計 負担金	197,298	一般会計負担金
			4 長期前受金 戻 入	10,675	10,675	0	1 国庫交付金 長期前受金戻入	10,675

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
	3 特別利益		千円 30	千円 30	千円 0		千円	
		1 固定資産 売却益	10	10	0	1 固定資産 売却益	10	
		2 過年度損益 修正益	10	10	0	1 過年度損益 修正益	10	
		3 その他 特別利益	10	10	0	1 その他 特別利益	10	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
1 病院事業 費用			千円 340,746	千円 348,018	千円 △7,272		千円	
	1 医業費用		320,541	326,341	△5,800			
		1 給 与 費	8,877	8,877	0			
						1 給 料	4,298	
						2 手 当	2,538	扶養手当 240 通勤手当 30 時間外勤務手当 30 期末手当 740 勤勉手当 540 児童手当 240 地域手当 137 退職手当組合負担金 581
						3 賞与引当金 繰 入 額	762	賞与引当金 639 法定福利費引当金 123
						4 法定福利費	1,279	市町村共済組合負担金
		2 経 費	131,864	132,556	△692			
						1 旅費交通費	81	普通旅費
						2 消耗品費	50	
						3 印刷製本費	164	予算書, 決算書
						4 修 繕 費	8,000	建物・設備, 医療機器修繕費

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
			千円	千円	千円		千円	
						5 保 険 料	1,566	建物等損害保険料
						6 賃 借 料	1,557	財務会計パソコン賃借料 会場借上料
						7 委 託 料	10,319	指定管理料 放射線防護対策維持管理委託料
						8 諸 会 費	31	関係協議会費
						9 負 担 金 ・ 補助金及び 交 付 金	110,096	運営交付金 110,000 研修負担金 96
		3 減価償却費	176,932	180,467	△3,535			
						1 建 物 減価償却費	79,053	
						2 器械及び備品 減価償却費	97,879	
		4 資産減耗費	2,420	3,086	△666			
						1 たな卸資産 減 耗 費	1	
						2 固 定 資 産 除 却 費	2,419	医療機器等更新分
		5 長期前払 消費税償却	448	1,355	△907			
						1 長期前払 消費税償却	448	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
	2 医業外費用		千円 20,175	千円 21,647	千円 △1,472		千円	
		1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	20,174	21,646	△1,472	1 企業債利息	20,174	財政融資資金 13,116 地方公共団体金融機構 7,058
		2 雑 支 出	1	1	0	1 雑 支 出	1	
	3 特別損失		30	30	0			
		1 固定資産 売却損	10	10	0	1 固定資産 売却損	10	
		2 過年度損益 修正損	10	10	0	1 過年度損益 修正損	10	
		3 そ の 他 特別損失	10	10	0	1 そ の 他 特別損失	10	

資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入			千円 0	千円 0	千円 0		千円	
	1 出 資 金		0	0	0			
		1 出 資 金	0	0	0			
						1 出 資 金	0	一般会計出資金

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出			千円 279,311	千円 284,850	千円 △5,539		千円	
	1 建設改良費		206,699	213,710	△7,011			
		1 固定資産 購入費	44,839	43,710	1,129			
						1 器械及び備品 購入費	44,839	医療機器等購入
		2 建設改良 工事費	161,860	170,000	△8,140			
						1 大規模改修 工事費	156,860	第4期工事(空調・照明更新) 外壁改修工事
						2 施設整備費	5,000	緊急改修等
		2 企業債 償還金		72,612	71,140	1,472		
			1 企業債 償還金	72,612	71,140	1,472		
					1 企業債 償還金	72,612	財政融資資金 43,021 地方公共団体金融機構 29,591	

