

令和4年度

福山市病院事業会計予算書
並びに予算に関する説明書

令和4年度福山市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度福山市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	506 床 (うち感染症病床 6床)
(2) 患者数	
ア 入 院	153,300 人 (1日平均 420人)
イ 外 来	218,868 人
(ア) 市民病院	218,700 人 (1日平均 900人)
(イ) 加茂地区診療所	168 人 (1日平均 7人)
(3) 主要な建設改良事業	
ア 病院増改築事業	954,580 千円
イ 有形固定資産購入	578,000 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	21,784,048 千円	
第1項	医業収益	20,239,510 千円	
第2項	医業外収益	1,538,057 千円	
第3項	特別利益	6,481 千円	
	支	出	
第1款	病院事業費用	21,738,593 千円	
第1項	医業費用	20,952,443 千円	
第2項	医業外費用	753,095 千円	
第3項	特別損失	28,055 千円	
第4項	予備費	5,000 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545,428千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,926千円及び過年度分損益勘定留保資金542,502千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	1,811,876 千円
第1項	企 業 債	1,210,000 千円
第2項	負 担 金	601,876 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	2,357,304 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,532,580 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	824,724 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
立 体 駐 車 場 整 備 事 業	令和5年度から令和6年度まで	1,360,500 千円
患 者 給 食 業 務 委 託	令和5年度から令和7年度まで	447,000 千円
病 院 増 改 築 事 業 実 施 設 計 業 務 委 託	令和5年度	436,000 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
病院整備事業	1,210,000 千円	普通貸借又は証券発行	年 6.0 % 以 内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融通条件による。ただし、市財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還することができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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8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	9,446,313 千円
(2) 交際費	450 千円

(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、4,148,768千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

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
取得する資産	器械備品	医療機器	2品目
	器械備品	文書管理及び診断書等 作成システム	一式

2022年(令和4年)2月22日提出

福山市長 枝 広 直 幹

予算に関する説明書

令和4年度福山市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入 (単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			21,784,048	
	1 医 業 収 益		20,239,510	
		1 入 院 収 益	13,797,000	入院医療に係る収益
		2 外 来 収 益	5,687,712	外来医療に係る収益
		3 その他医業収益	754,798	室料差額等諸収入
	2 医 業 外 収 益		1,538,057	
		1 受取利息配当金	7,000	歳計現金預金利子
		2 補 助 金	197,944	国・県補助金
		3 負 担 金 交 付 金	445,654	一般会計負担金
		4 院内保育事業収益	16,858	保育料等諸収入
		5 長期前受金戻入	660,159	長期前受金収益化額
		6 その他医業外収益	210,442	受託研究収入等諸収入
	3 特 別 利 益		6,481	
		1 長期前受金戻入	6,481	長期前受金収益化額

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			21,738,593	
	1 医 業 費 用		20,952,443	
		1 給 与 費	9,514,611	職員等給与費
		2 材 料 費	7,356,596	医薬材料等診療諸経費
		3 経 費	2,968,554	運営に要する諸経費
		4 減 価 償 却 費	971,648	償却資産に対する 減価償却予定額
		5 資 産 減 耗 費	8,677	固定資産除却費等
		6 研 究 研 修 費	132,357	職員研修費
	2 医 業 外 費 用		753,095	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	164,867	企業債利息
		2 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	20,652	長期前払消費税及び 地方消費税額償却
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	21,772	
		4 院 内 保 育 事 業 費	43,467	運営に要する諸経費
		5 雑 損 失	502,337	
	3 特 別 損 失		28,055	
		1 その 他 特 別 損 失	28,055	固定資産除却費
	4 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入	1 企 業 債		1,811,876	
			1,210,000	
	1 企 業 債	1,210,000		
	2 負 担 金	601,876		
		1 負 担 金 交 付 金	601,876	一般会計負担金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出	1 建設改良費		2,357,304	
			1,532,580	
		1 病院増改築事業費	954,580	立体駐車場等整備経費
	2 企業債償還金	2 有形固定資産 購 入 費	578,000	医療器械器具等購入費
		1 企業債償還金	824,724	企業債元金償還金

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

- (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

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 10年 ～ 50年
 - 構築物 10年 ～ 60年
 - 器械備品 3年 ～ 20年
 - 車両 5年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 15年

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、当事業年度の末日における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、他会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度の末日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を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度の末日における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

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している。ただし、平成14年度から平成16年度の増改築事業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。

令和4年度福山市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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(△は純損失)	34,612
減価償却費	971,648
固定資産除却費	36,547
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,400
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	553
退職給付引当金の増減額(△は減少)	340,009
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 4,173
長期前受金戻入額	△ 666,640
受取利息及び受取配当金	△ 7,000
支払利息	164,867
未収金の増減額(△は増加)	△ 28,780
未払金の増減額(△は減少)	△ 110,632
その他流動資産の増減額(△は増加)	1,131
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,893
長期前払消費税	20,652
小計	756,087
利息及び配当金の受取額	7,000
利息の支払額	△ 164,867
業務活動によるキャッシュ・フロー	598,220
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	△ 1,488,351
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	590,753
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 897,598
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,210,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 824,724
財務活動によるキャッシュ・フロー	385,276
資金増加額	85,898
資金期首残高	13,770,499
資金期末残高	13,856,397

給 与 費 明 細 書

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	1	[110] 1,113	179,894	3,781,484	4,013,319	7,974,697	1,471,616	9,446,313
前 年 度	5	[113] 1,090	182,071	3,670,762	4,026,395	7,879,228	1,445,708	9,324,936
比 較	△ 4	[△ 3] 23	△ 2,177	110,722	△ 13,076	95,469	25,908	121,377

[] 内は短時間勤務職員で外数

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	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	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉 手 当
	本 年 度	77,145	159,118	81,675	85,762	389,623	546,077	106,526	100,320	1,252,344
	前 年 度	83,128	159,684	80,936	84,669	393,673	545,375	106,241	98,520	1,282,891
	比 較	△ 5,983	△ 566	739	1,093	△ 4,050	702	285	1,800	△ 30,547
区 分	初任給調整 手 当	賞与引当金 繰 入 額	退職給付費							
本 年 度	461,670	326,400	426,659							
前 年 度	463,110	325,000	403,168							
比 較	△ 1,440	1,400	23,491							

1 特別職

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考	
		報 酬	給 料	手 当	計				
本 年 度	事業管理者	1	—	10,800	15,236	26,036	2,976	29,012	
	その他の特別職	—	—	—	—	—	—	—	
	計	1	—	10,800	15,236	26,036	2,976	29,012	
前 年 度	事業管理者	1	—	10,800	15,453	26,253	1,204	27,457	
	その他の特別職	4	42	—	—	42	—	42	
	計	5	42	10,800	15,453	26,295	1,204	27,499	
比 較	事業管理者	—	—	—	△ 217	△ 217	1,772	1,555	
	その他の特別職	△ 4	△ 42	—	—	△ 42	—	△ 42	
	計	△ 4	△ 42	—	△ 217	△ 259	1,772	1,513	

2 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	[6] 962	—	3,404,666	3,614,565	7,019,231	1,291,816	8,311,047	職員数欄の [] 内は短時間勤務職員で外数である。
前 年 度	[8] 949	—	3,317,978	3,645,179	6,963,157	1,277,294	8,240,451	
比 較	[△ 2] 13	—	86,688	△ 30,614	56,074	14,522	70,596	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	[104] 151	179,894	366,018	383,518	929,430	176,824	1,106,254	職員数欄の〔 〕内は短時間勤務職員で外数である。
前年度	[105] 141	182,029	341,984	365,763	889,776	167,210	1,056,986	
比 較	[△ 1] 10	△ 2,135	24,034	17,755	39,654	9,614	49,268	

(2) 給料及び手当の増減額の明細 (会計年度任用職員を除く)

(単位 千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	86,688	給与改定に伴う増減分	—	給与改定の状況 3年度給料改定なし
		昇給に伴う増加分	73,394	
		その他の増減分	13,294	職員数の変動等に係る増減分
手 当	△ 30,614	給与改定に伴う減少分	△ 56,612	期末勤勉手当 △ 48,631 給与改定に伴う減 賞与引当金繰入額 △ 7,981 給与改定に伴う減
		その他の増減分	25,998	扶養手当 △ 5,983 地域手当 △ 1,344 住居手当 739 通勤手当 323 特殊勤務手当 △ 2,330 時間外勤務手当 △ 4,889 宿日直手当 △ 971 管理職手当 1,800 期末勤勉手当 13,696 初任給調整手当 △ 3,054 賞与引当金繰入額 9,411 退職給付費 18,600

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分		企業職・現業職	医 療 職	看 護 職
4年1月1日現在	平均給料月額	293,143 円	476,344 円	294,437 円
	平均給与月額	358,816 円	1,121,852 円	368,946 円
	平均年齢	36歳 7月	44歳 4月	36歳 10月
3年1月1日現在	平均給料月額	290,964 円	469,363 円	292,343 円
	平均給与月額	354,910 円	1,121,289 円	366,819 円
	平均年齢	36歳 8月	43歳 9月	36歳 7月

イ 初任給

令和4年1月1日現在

区 分	企 業 職	現 業 職	医 療 職	看 護 職	一般会計の制度			
					一 般 職	現 業 職	医 療 職	看 護 職
高 校 卒	154,900 円	157,400 円	－ 円	－ 円	154,900 円	157,400 円	－ 円	－ 円
短大二卒	168,900 円	－ 円	－ 円	200,700 円	168,900 円	－ 円	－ 円	200,700 円
短大三卒	－ 円	－ 円	－ 円	209,800 円	－ 円	－ 円	－ 円	209,800 円
大 学 卒	188,700 円	－ 円	249,800 円	218,100 円	188,700 円	－ 円	249,800 円	218,100 円

ウ 級別職員数

(ア) 企業職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
4年1月1日現在	1 級	[－] 31	[－] 14.35	3年1月1日現在	1 級	[－] 30	[－] 14.85
	2 級	[－] 57	[－] 26.39		2 級	[－] 58	[－] 28.71
	3 級	[3] 72	[75.00] 33.33		3 級	[4] 64	[80.00] 31.68
	4 級	[1] 24	[25.00] 11.11		4 級	[1] 21	[20.00] 10.40
	5 級	[－] 22	[－] 10.19		5 級	[－] 20	[－] 9.90
	6 級	[－] －	[－] －		6 級	[－] －	[－] －
	7 級	[－] 7	[－] 3.24		7 級	[－] 6	[－] 2.97
	8 級	[－] 2	[－] 0.93		8 級	[－] 3	[－] 1.49
	9 級	[－] 1	[－] 0.46		9 級	[－] －	[－] －
	計	[4] 216	[100.00] 100.00		計	[5] 202	[100.00] 100.00

[] 内は短時間勤務職員の数で外数

(級別の基準となる職務)

令和4年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	9級
企業職	職員	上級職員	主任職員	主査	次長・ 調整員	課長補佐 ・専門員	課長・ 主幹等	部長・ 参与	局長・ 参事

(イ) 現業職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
4年1月1日現在	1 級	[-] -	[-] -	3年1月1日現在	1 級	[-] -	[-] -
	2 級	[-] -	[-] -		2 級	[-] -	[-] -
	3 級	[1] 1	[100.00] 100.00		3 級	[-] 1	[-] 100.00
	4 級	[-] -	[-] -		4 級	[-] -	[-] -
	5 級	[-] -	[-] -		5 級	[-] -	[-] -
	計	[1] 1	[100.00] 100.00		計	[-] 1	[-] 100.00

〔 〕内は短時間勤務職員の数で外数

(級別の基準となる職務)

令和4年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級
現業職	職員	上級職員	主任職員	主査	調整員

(ウ) 医療職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
4年1月1日現在	1 級	[-] 11	[-] 8.66	3年1月1日現在	1 級	[-] 15	[-] 11.91
	2 級	[-] 19	[-] 14.96		2 級	[-] 20	[-] 15.87
	3 級	[-] 79	[-] 62.21		3 級	[-] 75	[-] 59.52
	4 級	[-] 18	[-] 14.17		4 級	[-] 16	[-] 12.70
	計	[-] 127	[-] 100.00		計	[-] 126	[-] 100.00

〔 〕内は短時間勤務職員の数で外数

(級別の基準となる職務)

令和4年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級
医療職	医師・ 歯科医師	医長	科長等	副院長・ 部長等

(エ) 看護職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
4年1月1日現在	1 級	[-] -	[-] -	3年1月1日現在	1 級	[-] -	[-] -
	2 級	[-] 225	[-] 39.00		2 級	[-] 245	[-] 42.91
	3 級	[4] 228	[100.00] 39.51		3 級	[4] 206	[100.00] 36.08
	4 級	[-] 73	[-] 12.65		4 級	[-] 70	[-] 12.26
	5 級	[-] 24	[-] 4.16		5 級	[-] 24	[-] 4.20
	6 級	[-] 21	[-] 3.64		6 級	[-] 20	[-] 3.50
	7 級	[-] 6	[-] 1.04		7 級	[-] 6	[-] 1.05
	計	[4] 577	[100.00] 100.00		計	[4] 571	[100.00] 100.00

[] 内は短時間勤務職員の数で外数

(級別の基準となる職務)

令和4年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
看護職	准看護師	助産師・ 看護師	主任職員	主査	副看護師長	看護師長	部長・ 副看護部長

エ 昇給

(ア) 企業職

区 分			職員数	区 分			職員数		
本 年 度	(A) 職員数		219 人	前 年 度	(A) 職員数		217 人		
	(B) 昇給に係る職員数		216 人		(B) 昇給に係る職員数		217 人		
	号給数別内訳		2号給		3 人	号給数別内訳		2号給	4 人
			3号給		20 人			3号給	16 人
			4号給		184 人			4号給	188 人
			6号給		7 人			6号給	7 人
			8号給		2 人			8号給	2 人
比率 (B) / (A)		98.63 %	比率 (B) / (A)		100.00 %				

(イ) 現業職

区 分			職員数	区 分			職員数		
本 年 度	(A) 職員数		1 人	前 年 度	(A) 職員数		1 人		
	(B) 昇給に係る職員数		— 人		(B) 昇給に係る職員数		— 人		
	号給数別内訳		2号給		— 人	号給数別内訳		2号給	— 人
			3号給		— 人			3号給	— 人
			4号給		— 人			4号給	— 人
			6号給		— 人			6号給	— 人
8号給			— 人	8号給	— 人				
比率 (B) / (A)		— %	比率 (B) / (A)		— %				

(ウ) 医療職

区 分		職員数	区 分		職員数		
本 年 度	(A) 職員数	130 人	前 年 度	(A) 職員数	129 人		
	(B) 昇給に係る職員数	126 人		(B) 昇給に係る職員数	124 人		
	号給数別内訳	2号給		2 人	号給数別内訳	2号給	1 人
		3号給		89 人		3号給	88 人
		4号給		30 人		4号給	30 人
		6号給		4 人		6号給	4 人
	8号給	1 人	8号給	1 人			
比率 (B) / (A)		96.92 %	比率 (B) / (A)		96.12 %		

(エ) 看護職

区 分		職員数	区 分		職員数		
本 年 度	(A) 職員数	611 人	前 年 度	(A) 職員数	601 人		
	(B) 昇給に係る職員数	573 人		(B) 昇給に係る職員数	579 人		
	号給数別内訳	2号給		9 人	号給数別内訳	2号給	8 人
		3号給		42 人		3号給	37 人
		4号給		498 人		4号給	510 人
		6号給		18 人		6号給	18 人
	8号給	6 人	8号給	6 人			
比率 (B) / (A)		93.78 %	比率 (B) / (A)		96.34 %		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支給率計 (月分)	職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)	3月 (月分)			
本 年 度	2.025 [1.075]	2.025 [1.075]	0.25 [0.1]	4.30 [2.25]	有	
前 年 度	2.100 [1.125]	2.100 [1.125]	0.25 [0.1]	4.45 [2.35]	有	
一般会計の制度	2.025 [1.075]	2.025 [1.075]	0.25 [0.1]	4.30 [2.25]	有	

〔 〕内は再任用職員の支給率

カ 定年退職及び早期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)	その他の加算措置分	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 2%~45%加算	職員の区分に応じて定 める調整額を加算
一般会計 の 制 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 2%~45%加算	職員の区分に応じて定 める調整額を加算

キ 地域手当

区 分	支給率	支給対象職員数	一般会計の制度との異同	差異の内容
医師・歯科医師	16%	131人	同じ	—

ク 特殊勤務手当

区 分	全職種	企業職	現業職	医療職	看護職
給料総額に対する比率	11.08%	0.93%	—%	28.06%	8.70%
支給対象職員の比率	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急外来支援手当、看護師深夜手当				

ケ 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	—
住 居 手 当	同じ	—
通 勤 手 当	同じ	—

令和4年度福山市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和5年3月31日)

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
ア 土 地		649,884		
イ 建 物	19,456,028			
減価償却累計額	<u>△ 12,311,842</u>	7,144,186		
ウ 構 築 物	707,791			
減価償却累計額	<u>△ 578,683</u>	129,108		
エ 器 械 備 品	10,207,352			
減価償却累計額	<u>△ 7,918,058</u>	2,289,294		
オ 車 両	44,256			
減価償却累計額	<u>△ 41,191</u>	3,065		
カ 建 設 仮 勘 定		<u>341,333</u>		
有形固定資産合計			10,556,870	
(2) 無形固定資産				
ア 電 話 加 入 権		2,394		
イ その他無形固定資産		<u>1,034</u>		
無形固定資産合計			3,428	
(3) 投資その他の資産				
ア 出 資 金		1,700		
イ 長期前払消費税		<u>29,869</u>		
投資その他の資産合計			<u>31,569</u>	
固 定 資 産 合 計				10,591,867
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			13,856,397	
(2) 未 収 金		3,545,009		
貸倒引当金		<u>△ 36,695</u>	3,508,314	
(3) 貯 蔵 品			<u>32,000</u>	
流 動 資 産 合 計				17,396,711
資 産 合 計				27,988,578

負 債 の 部

千円 千円 千円 千円

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	9,840,055			
企業債合計			9,840,055	
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金	3,336,434			
引当金合計			3,336,434	
固定負債合計				13,176,489

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	791,837			
企業債合計			791,837	
(2) 未 払 金			1,193,063	
(3) 引 当 金				
ア 賞与引当金	326,400			
イ 法定福利費引当金	64,367			
引当金合計			390,767	
(4) その他流動負債			86,336	
流動負債合計				2,462,003

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金				
ア 受贈財産評価額	2,415			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,294</u>		121	
イ 寄 附 金	93,197			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 41,436</u>		51,761	
ウ 国 庫 補 助 金	281,563			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 188,906</u>		92,657	
エ 県 補 助 金	1,419,709			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 858,250</u>		561,459	
オ 他 会 計 負 担 金	11,007,213			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 10,358,457</u>		648,756	

カ	他会計補助金	1,529,278		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,526,153</u>	3,125	
キ	その他長期前受金	11,407		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,919</u>	<u>8,488</u>	
	長期前受金合計			<u>1,366,367</u>
	繰延収益合計			<u>1,366,367</u>
	負債合計			<u><u>17,004,859</u></u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				
(1) 資本金			<u>2,539,289</u>	
資本金合計				2,539,289
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		16,500		
イ 寄附金		1,000		
ウ 他会計負担金		106,136		
エ 他会計補助金		316,440		
オ その他資本剰余金		<u>5,720</u>		
資本剰余金合計			445,796	
(2) 利益剰余金				
ア 減債積立金		2,052,593		
イ 建設改良積立金		3,000,000		
ウ 当年度未処分利益剰余金		<u>2,946,041</u>		
利益剰余金合計			<u>7,998,634</u>	
剰余金合計				<u>8,444,430</u>
資本合計				<u>10,983,719</u>
負債資本合計				<u><u>27,988,578</u></u>

1 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（当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、他会計が負担すると見込まれる額は6,073,864千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金86,650千円を取り崩すものとする。

(2) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金325,000千円を取り崩すものとする。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金63,814千円を取り崩すものとする。

令和3年度福山市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	12,153,694		
(2) 外来収益	5,595,776		
(3) その他医業収益	<u>458,773</u>	18,208,243	
2 医業費用			
(1) 給与費	9,046,593		
(2) 材料費	6,513,673		
(3) 経費	2,476,807		
(4) 減価償却費	1,097,978		
(5) 資産減耗費	11,339		
(6) 研究研修費	<u>64,791</u>	<u>19,211,181</u>	
医業損失			1,002,938
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	8,597		
(2) 他会計補助金	213		
(3) 補助金	2,076,442		
(4) 負担金交付金	445,077		
(5) 院内保育事業収益	14,360		
(6) 長期前受金戻入	668,118		
(7) その他医業外収益	<u>151,466</u>	3,364,273	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	175,345		
(2) 長期前払消費税勘定償却	20,652		
(3) 院内保育事業費	34,213		
(4) 雑損失	<u>883,705</u>	<u>1,113,915</u>	<u>2,250,358</u>
経常利益			1,247,420
当年度純利益			1,247,420
前年度繰越利益剰余金			<u>1,664,009</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,911,429</u></u>

令和3年度福山市病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
ア	土 地		649,884		
イ	建 物	18,714,209			
	減価償却累計額	<u>△ 11,877,175</u>	6,837,034		
ウ	構 築 物	762,756			
	減価償却累計額	<u>△ 592,325</u>	170,431		
エ	器 械 備 品	9,851,576			
	減価償却累計額	<u>△ 7,556,484</u>	2,295,092		
オ	車 両	44,256			
	減価償却累計額	<u>△ 40,440</u>	3,816		
カ	建 設 仮 勘 定		<u>215,351</u>		
	有形固定資産合計			10,171,608	
(2)	無形固定資産				
ア	電 話 加 入 権		2,394		
イ	その他無形固定資産		<u>1,235</u>		
	無形固定資産合計			3,629	
(3)	投資その他の資産				
ア	出 資 金		1,700		
イ	長期前払消費税		<u>50,521</u>		
	投資その他の資産合計			<u>52,221</u>	
	固 定 資 産 合 計				10,227,458
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			13,770,499	
(2)	未 収 金		3,516,229		
	貸倒引当金		<u>△ 40,868</u>	3,475,361	
(3)	貯 蔵 品			32,000	
(4)	その他流動資産			<u>1,131</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>17,278,991</u>
	資 産 合 計				<u><u>27,506,449</u></u>

負 債 の 部

千円 千円 千円 千円

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	9,421,892			
企業債合計			9,421,892	
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金	2,996,425			
引当金合計			2,996,425	
固定負債合計				12,418,317

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	824,724			
企業債合計			824,724	
(2) 未 払 金			1,398,790	
(3) 引 当 金				
ア 賞与引当金	325,000			
イ 法定福利費引当金	63,814			
引当金合計			388,814	
(4) その他流動負債			84,443	
流動負債合計				2,696,771

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金				
ア 受贈財産評価額	2,415			
長期前受金収益化累計額	△ 2,294		121	
イ 寄 附 金	93,607			
長期前受金収益化累計額	△ 30,143		63,464	
ウ 国 庫 補 助 金	287,912			
長期前受金収益化累計額	△ 183,570		104,342	
エ 県 補 助 金	1,426,059			
長期前受金収益化累計額	△ 807,926		618,133	
オ 他 会 計 負 担 金	10,472,531			
長期前受金収益化累計額	△ 9,829,836		642,695	

カ	他会計補助金	1,529,407		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,526,276</u>	3,131	
キ	その他長期前受金	11,407		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,039</u>	<u>10,368</u>	
	長期前受金合計			<u>1,442,254</u>
	繰延収益合計			<u>1,442,254</u>
	負債合計			<u>16,557,342</u>

資 本 の 部

千円 千円 千円 千円

6 資 本 金

(1)	資 本 金		<u>2,539,289</u>	
	資 本 金 合 計			<u>2,539,289</u>

7 剰 余 金

(1)	資 本 剰 余 金			
ア	受贈財産評価額	16,500		
イ	寄 附 金	1,000		
ウ	他会計負担金	106,136		
エ	他会計補助金	316,440		
オ	その他資本剰余金	<u>5,720</u>		
	資本剰余金合計			445,796
(2)	利 益 剰 余 金			
ア	減 債 積 立 金	2,052,593		
イ	建設改良積立金	3,000,000		
ウ	当年度未処分利益剰余金	<u>2,911,429</u>		
	利益剰余金合計			<u>7,964,022</u>
	剰 余 金 合 計			<u>8,409,818</u>
	資 本 合 計			<u>10,949,107</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>27,506,449</u>

1 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（当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、他会計が負担すると見込まれる額は5,945,739千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金193,379千円を取り崩すものとする。

(2) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金310,412千円を取り崩すものとする。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金58,842千円を取り崩すものとする。

令和4年度福山市病院事業会計予算セグメント情報

1 報告セグメントの概要

福山市病院事業会計は、市民病院、加茂地区診療所の区分で運営しており、それぞれを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

「市民病院」は、入院及び外来診療、救急医療等を行っている。「加茂地区診療所」は田原、広瀬、山野診療所で出張診療を行っている。

2 報告セグメントの医業収益等

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位 千円）

区 分	市民病院	加茂地区診療所	合 計
医 業 収 益	20,211,814	1,634	20,213,448
医 業 費 用	20,357,348	2,923	20,360,271
医 業 損 益	△ 145,534	△ 1,289	△ 146,823
経 常 損 益	61,186	—	61,186
セ グ メ ン ト 資 産	27,987,844	734	27,988,578
セ グ メ ン ト 負 債	16,841,654	163,205	17,004,859
そ の 他 の 項 目			
一 般 会 計 負 担 金	1,543,067	1,414	1,544,481
減 価 償 却 費	971,504	144	971,648
特 別 利 益	6,481	—	6,481
特 別 損 失	28,055	—	28,055
う ち 減 損 損 失	—	—	—
有 形 固 定 資 産 及 び 無 形 固 定 資 産 の 増 減 額	385,205	△ 144	385,061

収益的収入

収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1 病院事業 収入			21,784,048	21,386,303	397,745
	1 医療収益		20,239,510	19,534,944	704,566
		1 入院収益	13,797,000	13,495,875	301,125
		2 外来収益	5,687,712	5,309,004	378,708
		3 その他 医療収益	754,798	730,065	24,733

事業会計予算説明書

及び支出

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
入院収益	13,797,000	病院 患者1人1日平均医療費 90,000円 延 153,300人
外来収益	5,687,712	病院 5,686,200 患者1人1日平均医療費 26,000円 延 218,700人 診療所 1,512 患者1人1日平均医療費 9,000円 延 168人
室料差額収益	176,635	病院 1日 11,000円・4,400円・4,000円
公衆衛生 活動収益	12,493	病院 12,405 集団健康診断料 診療所 88 集団健康診断料
医療相談収益	13,401	病院 個別健康診断料
その他の 医療収益	552,269	病院 552,223 一般会計負担金 496,951 文書料等 55,272 診療所 46 文書料

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	2 医業外収益		1,538,057	1,851,359	△313,302
		1 受取利息金 配当金	7,000	9,000	△2,000
		2 補助金	197,944	500,313	△302,369

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
預金利息	7,000	歳計現金預金利子
国庫補助金	24,558	病院 臨床研修等補助金 対象額の10/10
県補助金	173,386	病院 感染症指定医療機関運営費補助金 9,234 対象額の10/10 がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 10,000 対象額の10/10 指導医講習会受講事業費補助金 327 対象額の10/10 新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備費補助金 252 対象額の10/10 過疎地域医師育成等支援システム整備事業費補助金 842 対象額の10/10 防災訓練等参加事業費補助金 200 対象額の10/10 小児救急医療拠点病院運営費補助金 39,446 対象額の10/10 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業費補助金 108,836 対象額の10/10 新人看護職員研修事業費補助金 1,282 対象額の1/2 女性医師短時間正規雇用導入事業費補助金 2,100 対象額の1/2 産科医等確保事業費補助金 500 対象額の1/3 心不全地域連携事業費補助金 367 対象額の1/3

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		3 負担金 交付金	445,654	455,017	△9,363
		4 院内保育 事業収益	16,858	17,977	△1,119
		5 長期前受 戻金入	660,159	669,365	△9,206
		6 その他 医業外収益	210,442	199,687	10,755

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
他会計負担金	445,654	病院 一般会計負担金 診療所 一般会計負担金	444,240 1,414
院内保育 事業収益	16,858	病院 院内保育施設保育料 病児・病後児保育利用料 病児・病後児保育事業受託料 水道等使用料	 4,512 652 10,904 790
寄 附 金	11,703	病院	
国庫補助金	8,445	病院	
県補助金	53,433	病院	
他会計負担金	584,692	病院	
他会計補助金	6	病院	
そ の 他 長期前受金	1,880	病院	
不 用 品 売却収益	10	病院 医薬品等売却収益	
そ の 他 医業外収益	210,432	病院 売店等使用料 水道等使用料 寝具使用料 電気使用料 駐車場使用料 受託研究収入 労働保険料被保険者負担金等諸収入	 32,770 308 861 3,762 53,910 55,000 63,821

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	3 特別利益		6,481	—	6,481
		1 長期前受金 戻入	6,481	—	6,481
計			21,784,048	21,386,303	397,745

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
長期前受金戻入	6,481	ヘリコプター離着陸場分

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 病 院 事 業 費 費 用			21,738,593	21,336,563	402,030
	1	医 業 費 用	20,952,443	20,618,276	334,167
	1	給 与 費	9,514,611	9,390,262	124,349
	2	材 料 費	7,356,596	7,366,804	△10,208

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	3,777,012	職員給 3,415,466 会計年度任用職員給 361,546
手当等	3,321,476	職員手当 2,888,801 会計年度任用職員手当 369,615 児童手当 63,060
賞与引当金額 繰入	326,400	
報酬	179,623	会計年度任用職員報酬
法定福利費	1,419,074	職員法定福利費 1,243,527 会計年度任用職員法定福利費 175,547
法定福利費 引当金繰入額	64,367	
退職給付費	426,659	退職給付引当金繰入額
薬品費	4,181,291	病院 4,180,559 投薬用薬品費 687,083 注射用薬品費 2,986,389 その他薬品費 507,087 診療所 732 投薬用薬品費 724 注射用薬品費 8
診療材料費	3,089,305	病院 診療用消耗器材費
給食材料費	86,000	病院 患者給食品費

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		3 経費	2,968,554	2,608,905	359,649

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
厚生福利費	30,716	病院 職員健康診断費等
報償費	172,566	病院 助勤医師謝礼等
旅費交通費	25,737	病院 普通旅費
職員被服費	6,209	病院 白衣等購入費
消耗品費	74,241	病院 74,221 文具及び消耗器材費
		診療所 20 文具及び消耗器材費
光熱水費	282,135	病院 282,000
		電気使用料 177,000
		水道等使用料 105,000
		診療所 135 電気使用料
燃料費	61,595	病院 61,549
		暖房・消毒等燃料費 61,000
		自動車用燃料費 549
		診療所 46 自動車用燃料費
食糧費	366	病院
印刷製本費	4,746	病院 4,737 各種帳票印刷費
		診療所 9 各種帳票印刷費
修繕費	157,861	病院 157,770
		医療器械器具修繕料 100,000
		建物修繕料 45,000
		自動車修繕料 461
		その他器具修繕料 12,309
診療所 91 自動車修繕料		

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
保 險 料	17,836	病院 17,808
		火災保険料 691
		自動車損害保険料 196
		賠償責任保険料等 16,921
		診療所 28
		自動車損害保険料
賃 借 料	183,926	病院 183,798
		複写機借上料 2,320
		自動車借上料 1,495
		テレビ聴視料 407
		医療器械器具借上料 110,000
		事務機器等借上料 69,576
		診療所 128
		自動車借上料 59
		事務機器借上料 69
通 信 運 搬 費	20,253	病院 20,239
		郵便料等 7,075
		電話料 13,164
		診療所 14
		電話料
委 託 料	1,530,645	病院 1,530,381
		空調設備等保守業務委託料 100,357
		建物清掃業務等委託料 81,916
		廃棄物収集運搬業務等委託料 57,959
		施設管理・警備業務等委託料 153,880
		医事・給食業務等委託料 551,638
		電子計算業務等委託料 96,250
		基準寝具類洗濯業務等委託料 139,143
		医療器械器具保守業務委託料 349,238
		診療所 264
		医事システム保守業務委託料
諸 会 費	3,130	病院
手 数 料	372,332	病院 372,324
		臨床検査手数料等
		診療所 8
		電子証明手数料

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		4 減価償却費	971,648	1,111,605	△139,957
		5 資産減耗費	8,677	15,010	△6,333
		6 研究研修費	132,357	125,690	6,667

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
負担金	17,852	病院
租税公課	121	病院 112 自動車重量税 診療所 9 自動車重量税
交際費	450	
貸倒引当金額 繰入	5,827	
雑費	10	
建物減価償却費	434,667	病院
構築物費 減価償却費	13,268	病院
器械備品費 減価償却費	522,761	病院 522,617 診療所 144
車両減価償却費	751	病院
無形固定資産 減価償却費	201	病院
たな卸資産 減耗費	10	病院
固定資産除却費	8,667	病院
謝金	5,093	病院 研修会講師謝礼
図書費	27,375	病院
旅費	47,328	病院 研修旅費
研究雑費	52,561	病院 研修会出席負担金等

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	2 医業外費用		753,095	713,287	39,808
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	164,867	175,518	△10,651
		2 長期前払 消費税 勘定償却	20,652	20,652	—
		3 消費税及び 地方消費税	21,772	21,525	247
		4 院内保育 事業費	43,467	43,691	△224
		5 雑損失	502,337	451,901	50,436
	3 特別損失		28,055	—	28,055
		1 その他 特別損失	28,055	—	28,055
	4 予備費		5,000	5,000	—
		1 予備費	5,000	5,000	—
	計		21,738,593	21,336,563	402,030

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
企 業 債 利 息	164,867	
長 期 前 払 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 額 償 却	20,652	
租 税 公 課	21,772	
給 与 費	7,864	会 計 年 度 任 用 職 員 給 等
委 託 料	34,208	院 内 保 育 施 設 運 営 業 務 等 委 託 料
経 費	1,395	院 内 保 育 施 設 運 営 経 費
不 用 品 売 却 原 価	10	病 院 医 薬 品 等 売 却 原 価
雑 損 失	502,327	
固 定 資 産 除 却 費	28,055	ヘリコプター離着陸場除却費

資本的収入

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的収入			1,811,876	845,328	966,548
	1 企 業 債		1,210,000	134,000	1,076,000
		1 企 業 債	1,210,000	134,000	1,076,000
	2 負 担 金		601,876	711,328	△109,452
		1 負 担 金 交 付 金	601,876	711,328	△109,452
		計	1,811,876	845,328	966,548

及び支出

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
病院整備事業債	1,210,000	
一般会計負担金	601,876	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1					
資本的支出			2,357,304	1,460,124	897,180
	1				
	建設改良費		1,532,580	612,000	920,580
		1			
		病院増改築 事業費	954,580	248,000	706,580
		2			
		有形固定 資産購入費	578,000	364,000	214,000
	2				
	企業債 業還 債金		824,724	848,124	△23,400
		1			
		企業債 業還 債金	824,724	848,124	△23,400
		計	2,357,304	1,460,124	897,180

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
委託料	128,000	実施設計業務等委託料	
手数料	1,580	立体駐車場性能評価手数料	
工事請負費	825,000	立体駐車場整備工事費	
器械及び 備品購入費	578,000	医療器械器具等購入費	
企業債 元金償還金	824,724		

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	令和3年度末までの 支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
高精度放射線治療システム保守業務委託	165,053	令和3年度	41,263
フロアコンシェルジュ業務委託	62,172	—	—
臨床支援システム利用	4,608	—	—
立体駐車場整備事業 （北東立体駐車場）	816,000	—	—
立体駐車場整備事業 （北立体駐車場）	1,360,500	—	—
患者給食業務委託	447,000	—	—
病院増改築事業実施設計業務委託	436,000	—	—

に 関 する 調 書

(単位 千円)

令和4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	病院事業収益
令和4年度から 令和6年度まで	123,790	—	123,790
令和4年度から 令和6年度まで	62,172	—	62,172
令和4年度から 令和5年度まで	4,608	—	4,608
令和4年度から 令和5年度まで	816,000	816,000	—
令和5年度から 令和6年度まで	1,360,500	1,360,500	—
令和5年度から 令和7年度まで	447,000	—	447,000
令和5年度	436,000	436,000	—