

京都府病院事業会計

1 平成30年度京都府病院事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	病院事業収益		2,561,035	6,637	2,567,672	
	1	医業収益	1,772,469	0	1,772,469	
		1 入院収益	1,426,472	0	1,426,472	
		2 外来収益	340,426	0	340,426	
		3 その他医業収益	5,571	0	5,571	
	2	医業外収益	788,466	6,637	795,103	
		1 受取利息配当金	800	0	800	
		2 他会計補助金	776,902	6,637	783,539	一般会計からの補助金
		3 長期前受金戻入	3,762	0	3,762	
		4 その他医業外収益	7,002	0	7,002	
	3	特別利益	100	0	100	
		1 過年度損益修正益	100	0	100	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	病院事業費用		2,564,243	6,637	2,570,880	
	1	医業費用	2,556,060	6,637	2,562,697	
		1 給与費	1,848,588	6,637	1,855,225	職員給与費
		2 材料費	230,823	0	230,823	
		3 経費	384,787	0	384,787	
		4 減価償却費	84,602	0	84,602	
		5 資産減耗費	2	0	2	
		6 研究研修費	7,258	0	7,258	
	2	医業外費用	4,875	0	4,875	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,299	0	2,299	
		2 長期前払消費税償却	1,853	0	1,853	
		3 消費税及び地方消費税	721	0	721	
		4 雑損失	2	0	2	
	3	特別損失	3,108	0	3,108	
		1 固定資産売却損	1	0	1	
		2 過年度損益修正損	3,107	0	3,107	
	4	予備費	200	0	200	
		1 予備費	200	0	200	

2 平成30年度京都府病院事業会計予定キャッシュ・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：円)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 3,208,000
減価償却費	84,602,000
資産減耗費	1,000
引当金の増減額 (△は減少)	△ 5,143,005
長期前受金戻入額	△ 3,762,000
受取利息配当金	△ 800,000
支払利息及び企業債取扱諸費	2,299,000
固定資産売却損	1,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 108,809,922
未払金の増減額 (△は減少)	50,000,865
貯蔵品の増減額 (△は増加)	1,000
その他資産の増減額 (△は増加)	△ 3,456,000
その他負債の増減額 (△は減少)	<u>△ 11,062,922</u>
小計	663,016
利息の受取額	800,000
利息の支払額	<u>△ 2,299,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 835,984
(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	<u>△ 66,375,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 66,375,000
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	71,000,000
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	<u>△ 35,270,890</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	35,729,110
資金増加額 (又は減少額)	△ 31,481,874
資金期首残高	<u>1,912,919,230</u>
資金期末残高	<u>1,881,437,356</u>

3 給与費明細書

(1) 総括

区 分	職 員 数		給		
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	171 (8)	0	730,200
	合 計	0	171 (8)	0	730,200
補 正	損益勘定支弁職員	0	0 (0)	0	1,148
	合 計	0	0 (0)	0	1,148
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	171 (8)	0	731,348
	合 計	0	171 (8)	0	731,348

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

与 費			法定福利費	合 計
賃 金	手 当	計		
0	698,254	1,428,454	299,665	1,728,119
0	698,254	1,428,454	299,665	1,728,119
0	4,800	5,948	689	6,637
0	4,800	5,948	689	6,637
0	703,054	1,434,402	300,354	1,734,756
0	703,054	1,434,402	300,354	1,734,756

補 正 額 の 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	時間外勤務手当	宿 日 直 手 当
	補 正 前	51,664	42,239	8,280
	補 正	74	72	413
	補 正 後	51,738	42,311	8,693
	区 分	退 職 給 与 金		
	補 正 前	43,381		
	補 正	115		
	補 正 後	43,496		

夜間勤務手当	休日勤務手当	初任給調整手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
21,516	35,488	50,669	184,930	131,589
32	39	64	271	3,720
21,548	35,527	50,733	185,201	135,309

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	1,148	1 給与改定に伴う増減分	1,148	
		2 その他の増減分	—	
手 当	4,800	1 制度改正に伴う増減分	4,009	宿日直手当 413 千円 初任給調整手当 64 千円 勤勉手当 3,532 千円
		2 その他の増減分	791	給与改定に伴うもの

備 考		
給与改定の状況		
本 年 度	給 料 の 改 定 率	0.16%
	給 与 改 定 実 施 時 期	平成30年4月1日

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行 政 職	医 療 職 (1)	医 療 職 (2)	医 療 職 (3)
給 与 改 定 前	平均給料月額	316,430	502,866	329,855	335,255
	平均給与月額	388,842	1,072,938	426,273	466,692
給 与 改 定 後	平均給料月額	317,040	503,395	330,391	335,800
	平均給与月額	389,474	1,076,375	426,909	467,342
平成30年10月1日現在	平均年齢	44.3	51.9	44.1	45.7

協 約
354,640
422,000
354,820
422,200
54.9

イ 初 任 給

区 分		行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
高 校 卒		154,900	—	156,300	170,900
大 学 卒		189,600	250,400	195,600	216,200
一般会計の制度	高 校 卒	154,900	—	156,300	170,900
	大 学 卒	189,600	250,400	195,600	216,200

協 約
—
—
—
—

ウ 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計
	6 月	12 月	
補 正 前	2.125 (1.075) <small>月分</small>	2.275 (1.225) <small>月分</small>	4.4 (2.3) <small>月分</small>
補 正 後	2.15 (1.1)	2.3 (1.25)	4.45 (2.35)
一般会計の制度	2.15 (1.1)	2.3 (1.25)	4.45 (2.35)

(注) ()内は、再任用職員である。

職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	
有	

エ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20 年 勤続の者	25 年 勤続の者	35 年 勤続の者	最高限度
支 給 率 等	24.586875 <small>月分</small>	33.27075 <small>月分</small>	47.709 <small>月分</small>	47.709 <small>月分</small>
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709

その他の加算措置等
定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)
定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)

4 平成30年度京都府病院事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

勘定科目	金額	
資産の部（借方）		
1 固定資産		
(1) 有形固定資産	6,291,333,313	
減価償却累計額	△ 3,799,309,349	2,492,023,964
有形固定資産合計		2,492,023,964
(2) 無形固定資産		3,430,700
無形固定資産合計		3,430,700
(3) 投資その他の資産		24,395,652
投資その他の資産合計		24,395,652
固定資産合計		2,519,850,316
2 流動資産		
(1) 現金・預金		1,881,437,356
(2) 未収金	320,624,941	
貸倒引当金	△ 525,000	320,099,941
(3) 貯蔵品		6,699,002
流動資産合計		2,208,236,299
資産合計		4,728,086,615
負債の部（貸方）		
3 固定負債		
(1) 企業債		436,021,620
(2) その他固定負債		5,000,000
固定負債合計		441,021,620
4 流動負債		
(1) 企業債		49,069,887
(2) 引当金		112,478,000
(3) 未払金		223,346,900
流動負債合計		384,894,787
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		208,980,050

勘定科目	金額	
長期前受金収益化累計額		△ 126,982,989
繰延収益合計		81,997,061
負債合計		907,913,468
資本の部（貸方）		
6 資本金		25,716,728,142
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		334,644,301
(2) 利益剰余金		
了当年度未処分利益剰余金	△ 22,231,199,296	
利益剰余金合計		△ 22,231,199,296
剰余金合計		△ 21,896,554,995
資本合計		3,820,173,147
負債資本合計		4,728,086,615

注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 8～60年

構築物 10～45年

器械備品・車両 4～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計予算において財源措置がされているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

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払いに備えるため、当年度末における支給（支払）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箇月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、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に計上し、器械備品及び車両は5年間、建物及び構築物は20年間で均等償却を行っている。

2 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、洛南病院の運営及び旧施設の管理等を行っていることから、洛南病院及びその他の2つを報告セグメントとしている。

事業区分	事業の内容
洛南病院	洛南病院（宇治市）
その他	旧施設（洛東病院（京都市）、与謝の海病院及び看護学校（与謝郡与謝野町））

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

（単位：千円）

	洛南病院	その他	合計
医業収益	1,772,469	0	1,772,469
医業費用	2,561,538	1,159	2,562,697
医業損益	789,069	1,159	790,228
経常損益	△ 100	△ 100	△ 200
セグメント資産	4,309,951	418,136	4,728,087
セグメント負債	907,913	0	907,913
その他の項目			
他会計繰入金	782,379	1,160	783,539
減価償却費	84,602	0	84,602
特別利益	50	50	100
特別損失	3,106	2	3,108
予備費	100	100	200
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 18,229	0	△ 18,229

3 リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

4 その他の注記

引当金の取り崩し

賞与引当金及び法定福利費引当金の取り崩し

当年度において、賞与引当金及び法定福利費引当金から117,515千円を取り崩す。