

病 院 事 業 会 計

輪 島 市 病 院 事 業 会 計

1. 業務状況について

平成23年度の業務実績では、入院患者数は60,088人で、前年度(61,175人)と比べ1,087人(1.78%)減少し、外来患者数は131,257人で、前年度(132,484人)と比べ1,227人(0.93%)減少している。また、入院・外来患者数の合計は191,345人で前年度(193,659人)に比べ2,314人(1.20%)の減少となっている。

2. 予算決算について(税込み)

(1) 収益的収入及び支出

(単位：円・%)

項 目	収 入			項 目	支 出		
	予算額	決算額	収入率		予算額	決算額	執行率
病院事業収益	3,372,763,000	3,523,872,860	104.48	病院事業費用	3,576,116,000	3,500,214,705	97.88
医業収益	3,076,304,000	3,228,261,506	104.94	医業費用	3,303,362,000	3,238,468,484	98.04
西保診療所 医業収益	408,000	328,935	80.62	西保診療所 事業費用	1,611,000	1,231,818	76.46
舩倉診療所 医業収益	14,992,000	12,751,203	85.05	舩倉診療所 事業費用	27,691,790	27,099,002	97.86
南志見診療所 医業収益	2,345,000	3,200,252	136.47	南志見診療所 事業費用	3,581,000	3,024,020	84.45
医業外収益	278,712,000	279,310,964	100.21	医業外費用	231,801,000	227,715,144	98.24
特別利益	2,000	20,000	激増	特別損失	6,000,000	2,676,237	44.60
				予備費	2,069,210	0	-

収益的収入について、予算額で33億7,276万3千円、決算額で35億2,387万3千円、予算に対する収入率は医業収益で104.94%、医業外収益で100.21%となっている。

収益的支出について、予算額で35億7,611万6千円、決算額で35億21万5千円、予算額に対する執行率は医業費用で98.04%、医業外費用で98.24%となっている。

(2) 資本的収入及び支出

(単位：円・%)

項 目	収 入			項 目	支 出		
	予算額	決算額	収入率		予算額	決算額	執行率
資本的収入	680,366,000	681,379,150	100.15	資本的支出	838,283,000	830,024,410	99.01
企業債	243,300,000	243,300,000	100.00	建設改良費	455,804,000	447,546,225	98.19
他会計負担金 及び補助金	240,307,000	240,306,150	99.99	企業債償還金	381,029,000	381,028,185	99.99
補助金	171,757,000	171,948,000	100.11	長期貸付金	1,450,000	1,450,000	100.00
固定資産 売却代金	1,000	0	-				
寄附金	25,001,000	25,000,000	99.99				
返還金	0	825,000	皆増				

(資本的収入額 681,379,150 円－資本的支出額 830,024,410 円＝△148,645,260 円)

不足額 1 億 4,864 万 5,260 円は、過年度分損益勘定留保資金 147,724,557 円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 920,703 円で補てんしている。

3. 損益計算について

総収益 35 億 1,564 万 5 千円に対し、総費用は 34 億 9,544 万 1 千円で、収支差引で 2,020 万 4 千円の純利益となっている。

(1) 収益の部

(単位：円・%)

科 目	平成 23 年度		平成 22 年度		前年度に対する増減	
	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	比率
医業収益	3,236,874,414	92.07	3,198,398,790	92.48	38,475,624	1.20
入院収益	1,799,802,297	51.19	1,788,385,087	51.71	11,417,210	0.64
外来収益	1,205,276,566	34.28	1,209,280,028	34.97	△ 4,003,462	△ 0.33
その他医業収益	231,795,551	6.59	200,733,675	5.80	31,061,876	15.47
医業外収益	278,750,281	7.93	259,622,713	7.51	19,127,568	7.37
特別利益	20,000	0.00	268,000	0.01	△ 248,000	△ 92.54
収 益 計	3,515,644,695	100.00	3,458,289,503	100.00	57,355,192	1.66
当年度純損失	0	-	0	-	0	-
合 計	3,515,644,695	100.00	3,458,289,503	100.00	57,355,192	1.66

(2) 費用の部

(単位：円・%)

科 目	平成23年度		平成22年度		前年度に対する増減	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	比 率
医業費用	3,243,481,680	92.28	3,125,798,227	90.39	117,683,453	3.76
給与費	1,720,678,102	48.94	1,630,513,760	47.15	90,164,342	5.53
材料費	615,869,232	17.52	615,853,674	17.81	15,558	0.00
経費	563,343,846	16.02	548,962,980	15.87	14,380,866	2.62
減価償却費	328,200,618	9.34	323,282,843	9.35	4,917,775	1.52
資産減耗費	8,955,125	0.25	1,498,587	0.04	7,456,538	497.57
研究研修費	6,434,757	0.18	5,686,383	0.16	748,374	13.16
医業外費用	249,283,202	7.09	256,942,858	7.43	△ 7,659,656	△ 2.98
支払利息及び 企業債取扱諸費	175,775,971	5.00	184,832,883	5.34	△ 9,056,912	△ 4.90
一時借入金利息	0	-	596	0.00	△ 596	皆減
繰延勘定償却	16,342,212	0.46	16,124,116	0.47	218,096	1.35
患者外給食 材料費	1,909,886	0.05	1,662,234	0.05	247,652	14.90
雑支出	53,680,133	1.53	53,123,029	1.54	557,104	1.05
看護師確保経費	1,575,000	0.04	1,200,000	0.03	375,000	31.25
特別損失	2,676,237	0.08	4,599,250	0.13	△ 1,923,013	△ 41.81
費用計	3,495,441,119	99.43	3,387,340,335	97.95	108,100,784	3.19
当年度純利益	20,203,576	0.57	70,949,168	2.05	△ 50,745,592	△ 71.52
合計	3,515,644,695	100.00	3,458,289,503	100.00	57,355,192	1.66

4. 貸借対照表について

(1) 資産の部

(単位：円・%)

科 目	平成23年度		平成22年度		前年度に対する増減	
	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	比率
固定資産	5,293,413,163	82.93	5,211,883,288	90.57	81,529,875	1.56
有形固定資産	5,250,513,623	82.26	5,202,844,008	90.42	47,669,615	0.92
投資その他	8,099,540	0.13	9,039,280	0.16	△ 939,740	△ 10.40
建設仮勘定	34,800,000	0.55	0	-	34,800,000	皆増
流動資産	1,024,265,869	16.05	481,217,960	8.36	543,047,909	112.85
現金預金	460,629,997	7.22	5,774,766	0.10	454,855,231	激増
未収金	551,418,894	8.64	460,739,009	8.01	90,679,885	19.68
貯蔵品	12,216,978	0.19	14,704,185	0.26	△ 2,487,207	△ 16.91
繰延勘定	65,344,923	1.02	61,298,613	1.07	4,046,310	6.60
控除対象外消費税額	65,344,923	1.02	61,298,613	1.07	4,046,310	6.60
合 計	6,383,023,955	100.00	5,754,399,861	100.00	628,624,094	10.92

(2) 負債・資本の部

(単位：円・%)

科 目	平成23年度		平成22年度		前年度に対する増減	
	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	比率
固定負債	25,659,050	0.40	33,028,800	0.57	△ 7,369,750	△ 22.31
退職給与引当金	25,659,050	0.40	33,028,800	0.57	△ 7,369,750	△ 22.31
流動負債	586,384,544	9.19	265,290,241	4.61	321,094,303	121.04
一時借入金	0	-	25,000,000	0.43	△ 25,000,000	皆減
未払金	576,646,817	9.03	231,570,687	4.02	345,076,130	149.02
その他流動負債	9,737,727	0.15	8,719,554	0.15	1,018,173	11.68
資本金	7,136,732,513	111.81	7,274,460,698	126.42	△ 137,728,185	△ 1.89
自己資本金	1,565,129,174	24.52	1,565,129,174	27.20	0	-
借入資本金	5,571,603,339	87.29	5,709,331,524	99.22	△ 137,728,185	△ 2.41
剰余金	△ 1,365,752,152	△ 21.40	△ 1,818,379,878	△ 31.60	452,627,726	24.89
資本剰余金	3,587,345,207	56.20	3,154,921,057	54.83	432,424,150	13.71
利益剰余金	△ 4,953,097,359	△ 77.60	△ 4,973,300,935	△ 86.43	20,203,576	0.41
合 計	6,383,023,955	100.00	5,754,399,861	100.00	628,624,094	10.92

資産の部においては、固定資産で52億9,341万3千円、流動資産で10億2,426万6千円、繰延勘定で6,534万5千円となっている。なお、有形固定資産52億5,051万4千円の内訳は、土地12億2,512万5千円、建物28億6,143万2千円、構築物1億9,481万8千円、器械備品9億4,394万9千円、車両運搬具2,518万9千円である。

負債・資本の部においては、固定負債2,565万9千円、流動負債5億8,638万5千円、資本金71億3,673万3千円、剰余金(欠損金)13億6,575万2千円となっている。

5. 経営分析

自己資本構成比率等について、最近3か年の推移を見ると、次のとおりである。

(単位：%)

項目	平成23年度	平成22年度	平成21年度	説明
自己資本構成比率	3.12△	4.40△	9.27	総資本に対する自己資本の占める割合を示すもので、比率が大きいほど安全性は大である。
流動比率	174.67	181.39	91.03	流動負債に対する流動資産の割合、すなわち企業の支払能力をみるもので、比率は200%以上大きいほど良好。
総収支比率	100.58	102.09	94.76	総費用に対する総収益の割合、すなわち企業の収支のバランスをみるもので、比率は100%以上大きいほど良好。
人件費対総費用比率	49.23	48.14	48.21	総費用に対する人件費の割合をみるもので、比率は小さいほど良好。
純利益対総収益比率	0.57	2.05	-	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となっているものの割合を示すもので、比率は大きいほど良好。
企業債償還額対総収益比率	10.84	10.41	10.77	総収益に対する企業債償還額の割合をみるもので、比率は小さいほど良好。

むすび

以上が輪島市病院事業会計における平成 23 年度決算の概要である。

平成 23 年度における入院患者数は 60,088 人で、前年度(61,175 人)に比べ 1,087 人(1.78%)の減となっている。また、外来患者数は 131,257 人で、前年度(132,484 人)に比べ 1,227 人(0.93%)の減となっている。

病床利用率は 82.50%で、前年度(84.22%)に比べ 1.72 ポイントの減少となっている。

病院総事業収益は 35 億 1,564 万 5 千円で、前年度(34 億 5,829 万円)に比べ 5,735 万 5 千円(1.66%)の増となっている。一方、病院総事業費用は 34 億 9,544 万 1 千円で、前年度(33 億 8,734 万円)に比べ 1 億 810 万 1 千円(3.19%)の増となっており、収支差引 2,020 万 4 千円の純利益を計上している。前年度繰越欠損金 49 億 7,330 万円 1 千円に当年度純利益 2,020 万 4 千円を加えた 49 億 5,309 万 7 千円が未処理欠損金として翌年度に繰り越されることになる。

医業収益においては、入院収益が 17 億 9,980 万 2 千円で、前年度(17 億 8,838 万 5 千円)に比べ 1,141 万 7 千円(0.64%)の増、外来収益は 12 億 527 万 7 千円で、前年度(12 億 928 万円)に比べ 400 万 3 千円(0.33%)の減となっている。また医業費用においては、32 億 4,348 万 2 千円で、前年度(31 億 2,579 万 8 千円)に比べ 1 億 1,768 万 3 千円(3.76%)の増となっている。

経常収支においては、2,286 万(前年度 7,528 万円)の経常利益を計上しており、前年度と比較すると、経常収入で 5,242 万 1 千円の増、経常費用では 1 億 1,002 万 4 千円の増となっている。経常収入が増加した主な理由は、医療スタッフ増員による医療体制の充実及び DPC 制度(医療費の 1 日当たり定額制)の取り組みが、収益の上昇につながっているものである。経常費用のうち、増加した主な経費は光熱水費(燃料費の高騰)や医療スタッフや退職者の増加に伴う人件費である。

資本的収支においては、総収入額 6 億 8,137 万 9 千円、総支出額 8 億 3,002 万 4 千円で、差引不足額の 1 億 4,864 万 5 千円については、過年度分損益勘定留保資金 1 億 4,772 万 5 千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 92 万円で、これを補てんしている。

企業債については、55 億 7,160 万 3 千円の未償還残高があり、そのうち病院移転用地に係る分が 8 億 1,653 万 3 千円、移転改築に係る分が 40 億 9,545 万 9 千円、その他医療機器等に係る分が 6 億 5,961 万 2 千円である。なお今年度においては、2 億 4,330 万円の(うち過疎対策事業債 1 億 2,690 万円含む)新規借入れを行っている。

今後も引き続き病院の経営状況を勘案した中長期的な購入計画により、耐用年数の過ぎた医療機器の計画的な更新を実施されたい。

病院事業においては、近年多くの公立病院をはじめとして全国各地で医師不足に伴い診療体制の縮小を余儀なくされるなど、その経営環境や医療提供体制の維持が極めて厳しい状況になっている。

輪島病院においては、DPC制度を導入するなど効率的な医療に取り組んできた。その結果、患者数は減少したものの入院単価の上昇につながり経常収入で黒字となった。また、医師数の充実や電子カルテの整備等、患者中心の医療・医療費適正予算配分の実現化を目指した努力は評価されるものである。

一方、経営を圧迫する要因の一つである未収金の回収にあたっては、発生原因を把握、分析するとともに実情に応じてきめ細やかに対応し、滞納整理システムを活用するなど、今後とも債権の管理に万全を期すとともに、未収金削減にあたり積極的に取り組んでいただきたい。

病院経営を見通したとき、依然として厳しい状況が続くものと考えられるが、改革プランの実行管理と併行し、現状と課題、果たすべき役割など輪島病院の置かれている経営環境について分析を進められ、基本理念として掲げられている「心の通う医療サービスの提供」に傾注いただき市民の病院としての責務を果たされるよう要望する。

審 查 資 料

業 務 実 績 表

第 1 表

項 目		単 位	23 年度	22 年度	対 前 年 度 比		備 考
					増減(△)	比率(%)	
病 床 数		床	199	199	0	-	一般病床数 146床 療養病床数 49床 感染症病床数 4床
取 扱 患 者 数	入 院	年 計	人 60,088	61,175	△ 1,087	△ 1.78	年間延 H22(365日) H23(366日)
		一 日 平 均	人 164.17	167.60	△ 3.43	△ 2.05	
	外 来	年 計	人 131,257	132,484	△ 1,227	△ 0.93	年間延 H22(243日) H23(244日)
		一 日 平 均	人 537.94	545.20	△ 7.26	△ 1.33	
	計	年 計	人 191,345	193,659	△ 2,314	△ 1.19	年間延
病 床 利 用 率		%	82.50	84.22	△ 1.72	-	年延入院患者数÷年延病床数× 100
外 来 ・ 入 院 患 者 比 率		%	218.44	216.57	1.88	-	年延外来患者数÷年延入院患者数 ×100
職 員 数	医 師		人 17	16	1	6.25	
	薬 剤 師		人 5	5	0	-	
	看 護 師		人 111(9)	110(8)	0(1)	-	助産師、准看護師含む
	技 術 職 員		人 32(2)	32(1)	0(1)	-	放射線、検査、臨床工学、理学、作業、 言語、物療、管理栄養、歯科衛生
	事 務 職 員		人 17(13)	16(9)	1(4)	6.25	
	そ の 他 の 職 員		人 0(44)	0(43)	0(1)	-	看護助手、調理員、用務員
	計		人 182(68)	179(61)	3(7)	1.68	
患 者 一 人 一 日 当 り 費 用		円	18,268	17,491	777	4.44	事業費用(税抜)÷年延入院・外来患者数
患 者 一 人 一 日 当 り 収 益		円	18,373	17,858	515	2.88	事業収益(税抜)÷年延入院・外来患者数
患 者 一 人 一 日 当 り 診 療 収 益	入 院	円	29,953	29,234	719	2.46	入院診療収益(税抜)÷年延入院患者数
	外 来	円	9,183	9,128	55	0.60	外来診療収益(税抜)÷年延外来患者数

()内数字は、嘱託職員及び臨時職員数。
※職員数の対前年度比率は正規職員のみと比較による。

予 算 決 算

第 2 表

収益的収入及び支出

区 分 科 目	収 入							
	予 算 額	構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		予 算 額 対 する 決 算 額 の 比 率	
		23年度	22年度		23年度	22年度	23年度	22年度
1. 病院事業収益	3,372,763,000	100.00	100.00	3,523,872,860	100.00	100.00	104.48	108.28
(1)医業収益	3,076,304,000	91.21	91.27	3,228,261,506	91.61	91.95	104.94	109.08
(2)西保診療所医業収益	408,000	0.01	0.03	328,935	0.01	0.01	80.62	38.00
(3)舩倉診療所医業収益	14,992,000	0.44	0.46	12,751,203	0.36	0.40	85.05	95.42
(4)南志見診療所医業収益	2,345,000	0.07	0.20	3,200,252	0.09	0.11	136.47	58.72
(5)医業外収益	278,712,000	8.26	8.04	279,310,964	7.93	7.52	100.21	101.23
(6)特別利益	2,000	0.00	0.00	20,000	0.00	0.01	激増	激増

(注・・・決算額は医業収益で6,362,901円、医業外収益で550,763円の仮受消費税及び地方消費税を含む。)

資本的収入及び支出

区 分 科 目	収 入							
	予 算 額	構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		予 算 現 額 対 する 決 算 額 の 比 率	
		23年度	22年度		23年度	22年度	23年度	22年度
1. 資本的収入	680,366,000	99.99	100.00	681,379,150	100.00	100.00	100.15	99.99
(1)企業債	243,300,000	35.76	26.67	243,300,000	35.71	26.67	100.00	100.00
(2)他会計負担金及び補助金	240,307,000	35.32	73.33	240,306,150	35.27	73.33	100.00	99.99
(3)補助金	171,757,000	25.24	-	171,948,000	25.24	-	100.11	-
(4)固定資産売却代金	1,000	0.00	0.00	0	-	-	-	-
(5)寄附金	25,001,000	3.67	0.00	25,000,000	3.67	-	99.99	-
(6)返還金	0	-	-	825,000	0.12	-	皆増	-

対 照 表

(単位:円・%)

区 分 科 目	支 出							
	予 算 額	構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		予 算 額 対 する 決 算 額 の 比 率	
		23年度	22年度		23年度	22年度	23年度	22年度
1. 病院事業費用	3,576,116,000	100.00	100.00	3,500,214,705	100.00	100.00	97.88	96.77
(1) 医業費用	3,303,362,000	92.37	91.83	3,238,468,484	92.52	92.03	98.04	96.98
(2) 西保診療所事業費用	1,611,000	0.05	0.06	1,231,818	0.04	0.04	76.46	61.74
(3) 舩倉診療所事業費用	27,691,790	0.77	0.81	27,099,002	0.77	0.76	97.86	90.07
(4) 南志見診療所事業費用	3,581,000	0.10	0.17	3,024,020	0.09	0.10	84.45	55.18
(5) 医業外費用	231,801,000	6.48	6.89	227,715,144	6.51	6.95	98.24	97.56
(6) 特別損失	6,000,000	0.17	0.17	2,676,237	0.08	0.14	44.60	76.85
(7) 予備費	2,069,210	0.06	0.07	0	-	-	-	-

(注・・・決算額は医業費用で26,065,029 円、舩倉診療所事業費用で231,612円、南志見診療所事業費用で33,880円、医業外費用で95,431円の仮払消費税及び地方消費税を含む。)

(単位:円・%)

区 分 科 目	支 出							
	予 算 額	構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		予 算 額 対 する 決 算 額 の 比 率	
		23年度	22年度		23年度	22年度	23年度	22年度
1. 資本的支出	838,283,000	100.00	100.00	830,024,410	100.00	100.00	99.01	99.22
(1) 建設改良費	455,804,000	54.37	22.87	447,546,225	53.92	22.94	98.19	99.51
(2) 企業債償還金	381,029,000	45.45	75.86	381,028,185	45.91	76.42	99.99	99.95
(3) 長期貸付金	1,450,000	0.17	1.26	1,450,000	0.17	0.64	100.00	50.00

(注・・・決算額は建設改良費で21,309,225 円の仮払消費税及び地方消費税を含む。)

第 3 表

科 目	借		方		前年度に対する増減(△)	
	23 年 度		22 年 度		金 額	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	比 率
1. 医業費用	3,243,481,680	92.26	3,125,798,227	90.39	117,683,453	3.76
(1)本院事業費用	3,212,392,332	91.37	3,095,846,823	89.52	116,545,509	3.76
イ. 給与費	1,704,669,628	48.49	1,614,575,993	46.69	90,093,635	5.58
ロ. 材料費	607,500,173	17.28	607,378,202	17.56	121,971	0.02
ハ. 経 費	557,727,981	15.86	544,520,765	15.75	13,207,216	2.43
ニ. 減価償却費	327,104,668	9.30	322,186,893	9.32	4,917,775	1.53
ホ. 資産減耗費	8,955,125	0.25	1,498,587	0.04	7,456,538	497.57
ヘ. 研究研修費	6,434,757	0.18	5,686,383	0.16	748,374	13.16
(2)西保診療所事業費用	1,231,818	0.04	1,192,125	0.03	39,693	3.33
イ. 給与費	1,030,000	0.03	930,000	0.03	100,000	10.75
ロ. 材料費	121,058	0.00	181,365	0.01	△ 60,307	△ 33.25
ハ. 経 費	80,760	0.00	80,760	0.00	0	-
(3)袖倉診療所事業費用	26,867,390	0.76	25,481,232	0.74	1,386,158	5.44
イ. 給与費	12,748,474	0.36	12,777,767	0.37	△ 29,293	△ 0.23
ロ. 材料費	8,246,231	0.23	7,326,820	0.21	919,411	12.55
ハ. 経 費	4,776,735	0.14	4,280,695	0.12	496,040	11.59
ニ. 減価償却費	1,095,950	0.03	1,095,950	0.03	0	-
ホ. 研究研修費	0	-	0	-	0	-
(4)南志見診療所事業費用	2,990,140	0.09	3,278,047	0.09	△ 287,907	△ 8.78
イ. 給与費	2,230,000	0.06	2,230,000	0.06	0	-
ロ. 材料費	1,770	0.00	967,287	0.03	△ 965,517	△ 99.82
ハ. 経 費	758,370	0.02	80,760	0.00	677,610	839.04
2. 医業外費用	249,283,202	7.09	256,942,858	7.43	△ 7,659,656	△ 2.98
イ. 支払利息及び企業債 取扱諸費	175,775,971	5.00	184,832,883	5.34	△ 9,056,912	△ 4.90
ロ. 一時借入金利息	0	-	596	0.00	△ 596	皆減
ハ. 繰延勘定償却	16,342,212	0.46	16,124,116	0.47	218,096	1.35
ニ. 患者外給食材料費	1,909,886	0.05	1,662,234	0.05	247,652	14.90
ホ. 雑支出	53,680,133	1.53	53,123,029	1.54	557,104	1.05
ヘ. 看護師確保経費	1,575,000	0.04	1,200,000	0.03	375,000	31.25
3. 特別損失	2,676,237	0.08	4,599,250	0.13	△ 1,923,013	△ 41.81
(1)過年度損益修正損	0	-	238,000	0.01	△ 238,000	皆減
(2)固定資産除却費	2,676,237	0.08	4,361,250	0.13	△ 1,685,013	△ 38.64
費用合計	3,495,441,119	99.43	3,387,340,335	97.95	108,100,784	3.19
当年度純利益	20,203,576	0.57	70,949,168	2.05	△ 50,745,592	△ 71.52
合計	3,515,644,695	100.00	3,458,289,503	100.00	57,355,192	1.66

事業費用構成比較表

第 4 表

(単位:円・%)

区 分	23 年 度		22 年 度		前年度に対する増減(△)		
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	比 率	
職員給与等	給料	676,325,625	19.35	669,248,174	19.76	7,077,451	1.06
	手当等	474,700,717	13.58	453,400,158	13.39	21,300,559	4.70
	賃金	175,575,412	5.02	160,484,138	4.74	15,091,274	9.40
	法定福利費	247,535,264	7.08	236,426,249	6.98	11,109,015	4.70
	退職給与等	146,541,084	4.19	110,955,041	3.28	35,586,043	32.07
小 計	1,720,678,102	49.23	1,630,513,760	48.14	90,164,342	5.53	
薬品費	367,595,358	10.52	366,163,294	10.81	1,432,064	0.39	
診療材料費	203,602,360	5.82	202,745,819	5.99	856,541	0.42	
給食材料費	41,927,854	1.20	41,640,066	1.23	287,788	0.69	
医療消耗備品費	2,743,660	0.08	5,304,495	0.16	△ 2,560,835	△ 48.28	
厚生福利費	0	-	0	-	0	-	
報償費	74,944,206	2.14	63,269,186	1.87	11,675,020	18.45	
旅費交通費	3,611,427	0.10	3,134,155	0.09	477,272	15.23	
職員被服費	91,000	0.00	65,641	0.00	25,359	38.63	
消耗品費	23,321,774	0.67	23,867,407	0.70	△ 545,633	△ 2.29	
消耗備品費	3,781,091	0.11	3,570,716	0.11	210,375	5.89	
光熱水費	49,720,099	1.42	46,814,448	1.38	2,905,651	6.21	
燃料費	38,359,333	1.10	31,668,603	0.93	6,690,730	21.13	
食糧費	0	-	0	-	0	-	
印刷製本費	731,144	0.02	1,151,184	0.03	△ 420,040	△ 36.49	
修繕費	34,720,066	0.99	31,379,339	0.93	3,340,727	10.65	
保険料	9,603,948	0.27	9,533,997	0.28	69,951	0.73	
賃借料	56,919,332	1.63	65,363,774	1.93	△ 8,444,442	△ 12.92	
通信運搬費	5,067,278	0.14	4,868,800	0.14	198,478	4.08	
手数料	28,378,624	0.81	27,075,554	0.80	1,303,070	4.81	
委託料	225,439,391	6.45	229,366,653	6.77	△ 3,927,262	△ 1.71	
諸会費	7,502,693	0.21	6,879,257	0.20	623,436	9.06	
広告費	115,119	0.00	80,000	0.00	35,119	43.90	
交際費	400,000	0.01	400,000	0.01	0	-	
公課費	48,400	0.00	7,600	0.00	40,800	536.84	
雑費	588,921	0.02	466,666	0.01	122,255	26.20	
寄附金	0	-	0	-	0	-	
減価償却費	328,200,618	9.39	323,282,843	9.54	4,917,775	1.52	
研究研修費	6,434,757	0.18	5,686,383	0.17	748,374	13.16	
資産減耗費	8,955,125	0.26	1,498,587	0.04	7,456,538	497.57	
支払利息	175,775,971	5.03	184,833,479	5.46	△ 9,057,508	△ 4.90	
雑支出	53,680,133	1.54	53,123,029	1.57	557,104	1.05	
看護師確保経費	1,575,000	0.05	1,200,000	0.04	375,000	31.25	
患者外給食材料費	1,909,886	0.05	1,662,234	0.05	247,652	14.90	
繰延勘定償却	16,342,212	0.47	16,124,116	0.48	218,096	1.35	
特別損失	2,676,237	0.08	4,599,250	0.14	△ 1,923,013	△ 41.81	
合 計	3,495,441,119	100.00	3,387,340,335	100.00	108,100,784	3.19	

事業費用使途別構成比較表

第 5 表

(単位:円・%)

区 分	23 年 度		22 年 度		前年度に対する増減(△)	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	比 率
人 件 費	1,720,678,102	49.23	1,630,513,760	48.14	90,164,342	5.53
給 食 材 料 費	43,837,740	1.25	43,302,300	1.28	535,440	1.24
医 薬 材 料 費	573,941,378	16.42	574,213,608	16.95	△ 272,230	△ 0.05
支 払 利 息	175,775,971	5.03	184,833,479	5.46	△ 9,057,508	△ 4.90
減 価 償 却 費	328,200,618	9.39	323,282,843	9.54	4,917,775	1.52
そ の 他 の 経 費	653,007,310	18.68	631,194,345	18.63	21,812,965	3.46
合 計	3,495,441,119	100.00	3,387,340,335	100.00	108,100,784	3.19

比 較 貸 借

第 6 表

科 目	借		方		前年度に対する増減(△)	
	23 年 度		22 年 度		金 額	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	比 率
1. 固定資産	5,293,413,163	82.93	5,211,883,288	90.57	81,529,875	1.56
(1) 有形固定資産	5,285,313,623	82.80	5,202,844,008	90.42	82,469,615	1.59
イ. 土地	1,225,125,208	19.19	1,225,125,208	21.29	0	-
ロ. 建物	6,375,974,853	44.83	6,389,474,853	53.57	△ 13,500,000	△ 0.21
建物減価償却累計額	△ 3,514,543,159		△ 3,306,899,898		△ 207,643,261	6.28
ハ. 構築物	491,697,388	3.05	491,697,388	3.56	0	-
構築物減価償却累計額	△ 296,879,197		△ 286,651,813		△ 10,227,384	3.57
ニ. 器械備品	2,799,906,553	14.79	2,562,405,280	11.53	237,501,273	9.27
器械備品減価償却累計額	△ 1,855,957,257		△ 1,898,832,431		42,875,174	△ 2.26
ホ. 車両運搬具	36,446,618	0.39	35,643,678	0.46	802,940	2.25
車両運搬具減価償却累計額	△ 11,257,384		△ 9,118,257		△ 2,139,127	23.46
ヘ. 建設仮勘定	34,800,000	0.55	0	-	34,800,000	皆増
(2) 投資	8,099,540	0.13	9,039,280	0.16	△ 939,740	△ 10.40
イ. 長期貸付金	8,050,000	0.13	9,000,000	0.16	△ 950,000	△ 10.56
ロ. 預託金	49,540	0.00	39,280	0.00	10,260	26.12
2. 流動資産	1,024,265,869	16.05	481,217,960	8.36	543,047,909	112.85
(1) 現金預金	460,629,997	7.22	5,774,766	0.10	454,855,231	激増
(2) 未収金	551,418,894	8.64	460,739,009	8.01	90,679,885	19.68
(3) 貯蔵品	12,216,978	0.19	14,704,185	0.26	△ 2,487,207	△ 16.91
(4) 前払金	0	-	0	-	0	-
3. 繰延勘定	65,344,923	1.02	61,298,613	1.07	4,046,310	6.60
(1) 控除対象外消費税額	65,344,923	1.02	61,298,613	1.07	4,046,310	6.60
資 産 合 計	6,383,023,955	100.00	5,754,399,861	100.00	628,624,094	10.92

※減価償却累計額は、評価性引当金で関係資産勘定から控除項目として貸方勘定に記載され、負債として扱われないが、資産の実体を確認するうえにおいて、借方に間接的に記載したものであり、前年度に対する増減では、計算上は負の数で記入しているが、実質は減価償却累計額の増加を示すものである。

対 照 表

(単位:円・%)

科 目	貸		方		前年度に対する増減(△)	
	23 年 度		22 年 度		金 額	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	比 率
1. 固定負債	25,659,050	0.40	33,028,800	0.57	△ 7,369,750	△ 22.31
(1) 退職給与引当金	25,659,050	0.40	33,028,800	0.57	△ 7,369,750	△ 22.31
2. 流動負債	586,384,544	9.19	265,290,241	4.61	321,094,303	121.04
(1) 一時借入金	0	-	25,000,000	0.43	△ 25,000,000	△ 100.00
(2) 未払金	576,646,817	9.03	231,570,687	4.02	345,076,130	149.02
(3) 未払費用	0	-	0	-	0	-
(4) その他流動負債	9,737,727	0.15	8,719,554	0.15	1,018,173	11.68
3. 資本金	7,136,732,513	111.81	7,274,460,698	126.42	△ 137,728,185	△ 1.89
(1) 自己資本金	1,565,129,174	24.52	1,565,129,174	27.20	0	-
(2) 借入資本金	5,571,603,339	87.29	5,709,331,524	99.22	△ 137,728,185	△ 2.41
イ. 企業債	5,571,603,339	87.29	5,709,331,524	99.22	△ 137,728,185	△ 2.41
4. 剰余金	△ 1,365,752,152	△ 21.40	△ 1,818,379,878	△ 31.60	452,627,726	△ 24.89
(1) 資本剰余金	3,587,345,207	56.20	3,154,921,057	54.83	432,424,150	13.71
イ. 受贈財産評価額	24,923,580	0.39	24,923,580	0.43	0	-
ロ. 寄附金	32,540,000	0.51	7,540,000	0.13	25,000,000	331.56
ハ. その他資本剰余金	3,529,881,627	55.30	3,122,457,477	54.26	407,424,150	13.05
(2) 利益剰余金	△ 4,953,097,359	△ 77.60	△ 4,973,300,935	△ 86.43	20,203,576	0.41
イ. 減価積立金	0	-	0	-	0	-
ロ. 建設改良積立金	0	-	0	-	0	-
ハ. 当年度未処理欠損金	4,953,097,359	△ 77.60	4,973,300,935	△ 86.43	△ 20,203,576	△ 0.41
負債・資本合計	6,383,023,955	100.00	5,754,399,861	100.00	628,624,094	10.92

固 定 資 産 明 細 書

(1)有形固定資産

平成24年3月31日現在 (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 (引 当 金)			年 度 末 償 却 未 済 額	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	1,225,125,208	0	0	1,225,125,208	0	0	0	1,225,125,208	
建 物	6,389,474,853	8,800,000	22,300,000	6,375,974,853	226,187,941	18,544,680	3,514,543,159	2,861,431,694	
構 築 物	491,697,388	0	0	491,697,388	10,227,384	0	296,879,197	194,818,191	
器 械 備 品	2,562,405,280	381,348,800	143,847,527	2,799,906,553	89,194,916	132,070,090	1,855,957,257	943,949,296	
車 両 運 搬 具	35,643,678	1,277,940	475,000	36,446,618	2,590,377	451,250	11,257,384	25,189,234	
建 設 仮 勘 定	0	34,800,000	0	34,800,000	0	0	0	34,800,000	
合 計	10,704,346,407	426,226,740	166,622,527	10,963,950,620	328,200,618	151,066,020	5,678,636,997	5,285,313,623	

(2)投資

(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	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
長 期 貸 付 金	9,000,000	1,450,000	825,000	1,575,000	8,050,000	看護師等修学資金貸付金
預 託 金	39,280	10,260	0	0	49,540	自動車リサイクル
合 計	9,039,280	1,460,260	825,000	1,575,000	8,099,540	

企業債明細書

平成24年3月31日現在 (単位:円)

	種類	許可年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考	
					当年度償還高	償還高累計					
借入	銀行資金等	H18	H19.3.26	83,700,000	20,700,000	83,700,000	0	1.33	H24.3.26	医療機器	
		H19	H20.3.25	217,000,000	54,250,000	162,750,000	54,250,000	1.10	H25.3.26	医療機器	
		H20	H21.3.26	30,900,000	7,726,000	15,452,000	15,448,000	1.11	H26.3.26	医療機器	
		H21	H22.3.25	88,700,000	22,175,000	22,175,000	66,525,000	0.80	H27.3.25	医療機器	
		H22	H23.3.28	41,300,000	0	0	41,300,000	0.87	H28.3.31	医療機器	
		H22	H23.3.28	9,400,000	0	0	9,400,000	1.27	H33.3.31	附帯施設	
		H23	H24.3.28	4,600,000	0	0	4,600,000	0.30	H29.3.27	附帯施設	
		H23	H24.3.28	111,800,000	0	0	111,800,000	0.30	H29.3.27	医療機器	
		計		587,400,000	104,851,000	284,077,000	303,323,000				
	資本	財政融資資金 (旧資金運用部含)	H 6	H7.3.27	1,239,900,000	44,862,265	423,367,073	816,532,927	4.65	H37.3.1	病院移転用地
			H 7	H8.4.30	2,403,300,000	87,261,921	815,592,603	1,587,707,397	3.40	H38.3.25	病院移転改築
			H 8	H9.3.25	3,684,000,000	132,879,056	1,176,248,639	2,507,751,361	2.80	H39.3.1	病院移転改築
			H 8	H9.3.25	98,300,000	4,461,000	46,152,451	52,147,549	2.80	H34.3.1	医師住宅
			H10	H11.3.25	137,000,000	6,338,105	57,798,175	79,201,825	2.10	H35.3.1	医師住宅
			H20	H20.12.22	3,100,000	374,838	560,720	2,539,280	1.10	H30.9.25	災害復旧(H19)
H21			H22.3.25	62,500,000	0	0	62,500,000	1.10	H34.3.1	医療機器過疎債	
H22			H23.3.25	33,000,000	0	0	33,000,000	1.10	H35.3.1	医療機器過疎債	
H23			H24.3.26	5,700,000	0	0	5,700,000	1.60	H52.3.1	施設整備過疎債	
H23			H24.3.26	121,200,000	0	0	121,200,000	0.50	H32.3.1	医療機器過疎債	
計				7,788,000,000	276,177,185	2,519,719,661	5,268,280,339				
合計				8,375,400,000	381,028,185	2,803,796,661	5,571,603,339				

補てん財源明細書

(単位:円)

項 目		前年度繰越額	平成23年度 発 生 額	平成23年度 使 用 額	平成24年度 繰 越 額	
損益勘定留保資金	過 年 度 分	201,125,704	-	147,724,557	53,401,147	
	本 年 度 分	-	353,497,955	0	353,497,955	
	同上内訳	減 価 償 却 費	-	328,200,618	0	328,200,618
		資 産 減 耗 費	-	8,955,125	0	8,955,125
		繰延勘定償却費	-	16,342,212	0	16,342,212
繰 越 工 事 資 金		0	0	0	0	
当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額		0	920,703	920,703	0	
計		201,125,704	354,418,658	148,645,260	406,899,102	