

平成 28 年度

# 江別市病院事業会計決算書

江 別 市

# 目 次

## 1 決 算 報 告 書

平成28年度江別市病院事業決算報告書	4
--------------------	---

## 2 財 務 諸 表

(1)平成28年度江別市病院事業損益計算書	1 1
(2)平成28年度江別市病院事業剰余金計算書	1 2
(3)平成28年度江別市病院事業欠損金処理計算書	1 2
(4)平成28年度江別市病院事業貸借対照表	1 4

## 3 附 属 書 類

(1)平成28年度江別市病院事業報告書	1 8
(2)平成28年度江別市病院事業キャッシュ・フロー計算書	3 3
(3)収益費用明細書	3 4
(4)資本的収支明細書	3 8
(5)固定資産明細書	4 0
(6)企業債明細書	4 1
(7)他会計借入金明細書	4 1
注 記 事 項	4 2

# 決算報告書

# 平成 28 年 度 江 別 市

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
<b>第1款 病院事業収益</b>	円 <b>7,360,114,000</b>	円 <b>0</b>	円 <b>0</b>
第1項 医業収益	6,691,312,000	0	0
第2項 医業外収益	668,702,000	0	0
第3項 特別利益	100,000	0	0

### 支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
<b>第1款 病院事業費用</b>	円 <b>7,622,646,000</b>	円 <b>0</b>	円 <b>0</b>	円 <b>0</b>	円 <b>0</b>
第1項 医業費用	7,337,073,000	0	0	0	0
第2項 医業外費用	270,919,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	9,654,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0

収益的支出第1款第3項特別損失において決算額が予算額を超過する額8,519,829円は、地方公営企業

# 病院事業決算報告書 (税込み)

	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 (△)	備 考
合 計			
円 7,360,114,000	円 6,927,840,098	円 △ 432,273,902	
6,691,312,000	6,273,166,227	△ 418,145,773	(うち、仮受消費税及び地方消費税 13,721,267 円)
668,702,000	654,673,871	△ 14,028,129	( " 2,988,748 円 )
100,000	0	△ 100,000	

小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	合 計	決 算 額	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	不 用 額	備 考
円 7,622,646,000	円 0	円 7,622,646,000	円 7,387,960,876	円 0	円 234,685,124	(うち、仮払消費税 及び地方消費税
7,337,073,000	0	7,337,073,000	7,111,642,606	0	225,430,394	136,494,012 円)
270,919,000	0	270,919,000	258,144,441	0	12,774,559	( " 1,812,183 円 )
9,654,000	0	9,654,000	18,173,829	0	△ 8,519,829	
5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

法施行令第18条第5項ただし書の規定に基づくものである。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
<b>第1款 資本的収入</b>	円 <b>709,865,000</b>	円 <b>0</b>	円 <b>709,865,000</b>	円 <b>0</b>
第1項 企 業 債	260,000,000	0	260,000,000	0
第2項 出 資 金	449,755,000	0	449,755,000	0
第3項 固定資産売却収入	108,000	0	108,000	0
第4項 投資回収金	1,000	0	1,000	0
第5項 寄 附 金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
<b>第1款 資本的支出</b>	円 <b>1,003,616,000</b>	円 <b>0</b>	円 <b>0</b>	円 <b>1,003,616,000</b>	円 <b>0</b>
第1項 建設改良費	263,454,000	0	0	263,454,000	0
第2項 投 資	3,600,000	0	0	3,600,000	0
第3項 企業債償還金	736,562,000	0	0	736,562,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 290,755,982円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減(△)	備考
継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計			
円	円	円	円	
0	709,865,000	706,309,008	△ 3,555,992	
0	260,000,000	255,100,000	△ 4,900,000	
0	449,755,000	449,452,000	△ 303,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税
0	108,000	1,207,008	1,099,008	89,408 円)
0	1,000	550,000	549,000	
0	1,000	0	△ 1,000	

		決算額	翌年度繰越額		不用額	備考
継続費通次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額		
円	円	円	円	円	円	
0	1,003,616,000	997,064,990	0	0	0	6,551,010 (うち、仮払消費税及び地方消費税
0	263,454,000	257,683,140	0	0	0	5,770,860 19,087,640 円)
0	3,600,000	2,820,000	0	0	0	780,000
0	736,562,000	736,561,850	0	0	0	150

支調整額 589,172円で補填し、なお不足する額 290,166,810円は、一時借入金で措置した。

# 財 務 諸 表



平成28年度江別市病院事業損益計算書

(税抜き)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益

(1) 入院収益	3,729,589,317	
(2) 外来収益	2,064,407,940	
(3) 公衆衛生活動収益	22,630,663	
(4) その他医業収益	<u>442,817,040</u>	6,259,444,960

2 医 業 費 用

(1) 給与費	3,985,236,110	
(2) 材料費	1,225,106,542	
(3) 経費	1,216,693,088	
(4) 減価償却費	507,861,890	
(5) 資産減耗費	10,468,454	
(6) 研究研修費	<u>29,782,510</u>	<u>6,975,148,594</u>

医 業 損 失

715,703,634

3 医 業 外 収 益

(1) 他会計補助金	303,263,000	
(2) 補助金	5,449,000	
(3) 負担金交付金	288,515,000	
(4) 院内保育所収益	8,024,196	
(5) 長期前受金戻入	5,409,016	
(6) その他医業外収益	<u>41,024,977</u>	651,685,189

4 医 業 外 費 用

(1) 支払利息	122,627,564	
(2) 院内保育所運営費用	21,797,060	
(3) その他医業外費用	<u>236,194,140</u>	<u>380,618,764</u>
経 常 損 失		<u>271,066,425</u>
		444,637,209

5 特 別 損 失

(1) 過年度損益修正損	17,633,829	
(2) その他特別損失	<u>540,000</u>	<u>18,173,829</u>
		<u>△ 18,173,829</u>

当 年 度 純 損 失

462,811,038

前 年 度 繰 越 欠 損 金

7,810,677,666

当 年 度 未 処 理 欠 損 金

8,273,488,704

## 平成 28 年度 江別市病院

(平成 28 年 4 月 1 日から

	資 本 金	剰		
		資 本 剰		
		受 贈 財 産 額 評 価 額	寄 附 金	補 助 金
前年度末残高	8,066,623,564	1,440,400	7,880,000	27,699,078
前年度処分額	0	0	0	0
<b>処分後残高</b>	<b>8,066,623,564</b>	<b>1,440,400</b>	<b>7,880,000</b>	<b>27,699,078</b>
当年度変動額	449,452,000	0	0	0
他会計出資金の受入	449,452,000	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0
<b>当年度末残高</b>	<b>8,516,075,564</b>	<b>1,440,400</b>	<b>7,880,000</b>	<b>27,699,078</b>

## 平成 28 年度 江別市病院

	資 本 金	資 本 剰 余 金
当年度末残高	8,516,075,564	46,578,478
当年度処分額	0	0
<b>処分後残高</b>	<b>8,516,075,564</b>	<b>46,578,478</b>

## 事業剰余金計算書 (税抜き)

平成29年3月31日まで

(単位 円)

余 金		資 本 合 計	
余 金	欠 損 金		
負 担 金	資 本 剰 余 金 計 合	未 処 理 金 欠 損 金	
9,559,000	46,578,478	△ 7,810,677,666	302,524,376
0	0	0	0
9,559,000	46,578,478	(繰越欠損金) △ 7,810,677,666	302,524,376
0	0	△ 462,811,038	△ 13,359,038
0	0	0	449,452,000
0	0	△ 462,811,038	△ 462,811,038
9,559,000	46,578,478	(当年度未処理欠損金) △ 8,273,488,704	289,165,338

## 事業欠損金処理計算書 (税抜き)

(単位 円)

未 処 理 欠 損 金	備 考
△ 8,273,488,704	
0	
(繰越欠損金) △ 8,273,488,704	

平成28年度江別市病院事業貸借対照表

(税抜き)

(平成29年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		68,579,991	
ロ 建 物	5,988,106,260		
減価償却累計額	<u>△ 1,980,341,756</u>	4,007,764,504	
ハ 構 築 物	4,012,563,102		
減価償却累計額	<u>△ 1,319,373,153</u>	2,693,189,949	
ニ 医療器械及び器具	4,659,083,007		
減価償却累計額	<u>△ 3,087,042,968</u>	1,572,040,039	
ホ 什 器 備 品	239,260,161		
減価償却累計額	<u>△ 217,450,521</u>	21,809,640	
ヘ 車両及び運搬具	5,000,000		
減価償却累計額	<u>△ 4,750,000</u>	250,000	
ト その他有形固定資産	226,285,216		
減価償却累計額	<u>△ 174,956,878</u>	51,328,338	
有形固定資産合計			8,414,962,461

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>852,800</u>	
無形固定資産合計			852,800

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 長 期 貸 付 金		5,840,000	
ロ 長期前払消費税		<u>50,403,708</u>	
投資その他の資産合計			<u>56,243,708</u>

固 定 資 産 合 計

8,472,058,969

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		144,456,542	
(2) 未 収 金	972,133,459		
貸倒引当金	<u>△ 2,748,000</u>	969,385,459	
(3) 貯 蔵 品		<u>35,249,930</u>	
流動資産合計			<u>1,149,091,931</u>
資 産 合 計			<u>9,621,150,900</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債		
イ 建設改良企業債	6,143,763,229	
(2) 他 会 計 借 入 金	<u>625,312,214</u>	
固定負債合計		6,769,075,443

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	730,000,000	
(2) 企 業 債		
イ 建設改良企業債	787,332,685	
(3) 他 会 計 借 入 金		
イ 長期借入金	124,687,786	
(4) 未 払 金	537,918,783	
(5) 引 当 金		
イ 賞与等引当金	206,478,000	
(6) 預 り 金	<u>22,601,392</u>	
流動負債合計		2,409,018,646

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	238,000,905	
収益化累計額	<u>△ 84,109,432</u>	
繰延収益合計		<u>153,891,473</u>
負債合計		<u><u>9,331,985,562</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金		
イ 固有資本金	52,286,813	
ロ 繰入資本金	8,463,495,781	
ハ 再評価組入資本金	<u>292,970</u>	
資本金合計		8,516,075,564

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受贈財産評価額	1,440,400	
ロ 寄 附 金	7,880,000	
ハ 補 助 金	27,699,078	
ニ 負 担 金	<u>9,559,000</u>	
資本剰余金合計		46,578,478
(2) 欠 損 金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>8,273,488,704</u>	
欠損金合計		<u>8,273,488,704</u>
剰余金合計		<u>△ 8,226,910,226</u>
資 本 合 計		<u>289,165,338</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>9,621,150,900</u></u>

# 附 属 書 類

## 平成28年度江別市病院事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項

平成28年度は、抜本的な経営改善の取組として、「診断群分類包括評価方式（DPC制度）」及び「地域包括ケア病棟」を導入し、医療の質を高めるとともに、収益の改善を図る経営改革を推進しました。

また、重要課題である医療体制の整備では、総合内科医を中心とした診療体制を維持し、各分野の専門科との連携強化を図るほか、看護師の安定的な確保、理学療法士や作業療法士の増員などにより、「地域包括ケア病棟」を効果的に運用するための人員配置を進め、多様なニーズに応えられるよう、医療提供体制の充実に努めてきました。

さらに、周辺自治体への医師派遣の継続など、積極的な地域医療の支援に取り組んできました。

これらのほか、平成28年度末には、国が示す「新公立病院改革ガイドライン」に沿って、北海道が策定した「地域医療構想」と整合性を図り、これまでの取組を着実に進め、更なる経営改善を推進するため、「江別市立病院新公立病院改革プラン」を策定しました。

経営面において、入院では、患者数は前年度を下回ったことで、一般病床利用率で0.8ポイント減の76.8%、精神病床利用率で2.0ポイント減の57.6%となりましたが、診療単価が前年度を上回ったことから、収益は前年度に比べ51,987,590円、1.4%増の3,729,589,317円となりました。

外来では、診療単価は前年度を上回ったものの、患者数は前年度を下回ったことから、収益は前年度に比べ17,332,086円、0.8%減の2,064,407,940円となり、病院事業収益全体では前年度に比べ13,400,812円、0.2%の減少となりました。

一方、費用では、給与費は、給与改定による引上げの影響などにより、前年度に比べ53,056,540円増加したほか、医療器械や建物施設に係る修繕費、医療器械等の更新に伴い減価償却費が増加したものの、薬価改定や後発医薬品への切替え、診療材料の切替えや価格交渉により、材料費は151,058,682円減少し、病院事業費用全体では前年度に比べ32,374,817円、0.4%の減少となりました。

この結果、当年度においては462,811,038円の純損失を計上することとなり、前年度繰越欠損金を合わせた当年度未処理欠損金は前年度より増加し、8,273,488,704円となりました。

また、資本的収支では、企業債や出資金で706,309,008円の収入、医療器械等の購入や企業債の償還で997,064,990円の支出となり、290,755,982円の収支不足となりましたが、当該不足額については当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額589,172円で補填し、なお不足する額290,166,810円は、一時借入金で措置しました。

ア 診療科別患者数

科 別	入 院		外 来		合 計	
	延患者数	1日平均	延患者数	1日平均	延患者数	1日平均
内 科	人 40,211	人/日 110.2	人 46,633	人/日 191.9	人 86,844	人/日 302.1
呼 吸 器 科	0	0.0	865	3.6	865	3.6
消 化 器 科	1,578	4.3	5,206	21.4	6,784	25.7
循 環 器 科	2,671	7.3	6,524	26.8	9,195	34.1
小 児 科	3,013	8.3	9,661	39.8	12,674	48.1
外 科	4,757	13.0	5,685	23.4	10,442	36.4
整 形 外 科	14,695	40.3	19,026	78.3	33,721	118.6
産 婦 人 科	4,547	12.5	11,799	48.6	16,346	61.1
皮 膚 科	0	0.0	7,566	31.1	7,566	31.1
耳 鼻 咽 喉 科	1,001	2.7	8,445	34.8	9,446	37.5
眼 科	1,329	3.6	11,948	49.2	13,277	52.8
泌 尿 器 科	2,040	5.6	7,584	31.2	9,624	36.8
麻 酔 科	2,122	5.8	4,167	17.1	6,289	22.9
精 神 科	12,405	34.0	25,616	105.4	38,021	139.4
合 計	90,369	247.6	170,725	702.6	261,094	950.2

\* 診療日数 入院365日、外来243日



## イ 決算の概要（税込み）

収益的収入では、

予 算 額	決 算 額	予算額に対する増減(△)	執 行 率
円 7,360,114,000	円 6,927,840,098	円 △ 432,273,902	% 94.1

収益的支出では、

予 算 額	決 算 額	不 用 額	執 行 率
円 7,622,646,000	円 7,387,960,876	円 234,685,124	% 96.9

となり、予算額については収益的収支差引262,532,000円の損失が見込まれていましたが、決算では、予算見込みより197,588,778円上回ることとなりました。

また、資本的収入では、

予 算 額	決 算 額	予算額に対する増減(△)	執 行 率
円 709,865,000	円 706,309,008	円 △ 3,555,992	% 99.5

医療器械器具等整備に係る企業債の受入れ等により、決算額は706,309,008円となり、

資本的支出では、

予 算 額	決 算 額	不 用 額	執 行 率
円 1,003,616,000	円 997,064,990	円 6,551,010	% 99.3

企業債の償還、医療器械器具の購入等により、決算額は997,064,990円となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額290,755,982円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額589,172円で補填し、なお不足する額290,166,810円は、一時借入金で措置しました。

以上が、平成28年度の病院事業会計決算の概要です。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第3号	平成27年度江別市病院事業会計決算を認定に付することについて	平成28年9月6日	平成28年9月28日
議案第23号	平成29年度江別市病院事業会計予算	平成29年2月27日	平成29年3月24日

(3) 行政官庁許認可事項

該当事項なし

## (4) 職員に関する事項

## ア 部門別職員数

部門別	区分 職種等	平成28年度末			平成27年度末			増 減		
		職員	その他	計	職員	その他	計	職員	その他	計
医務局	医 師	人 39	人 16	人 55	人 42	人 10	人 52	人 △ 3	人 6	人 3
看護部門	助 産 師	16	5	21	16	5	21	0	0	0
	看 護 師	232	62	294	231	59	290	1	3	4
	准 看 護 師	3	12	15	3	12	15	0	0	0
	看護等助手	0	37	37	0	33	33	0	4	4
薬剤部門	薬 剤 師	11	1	12	11	0	11	0	1	1
放射線 部 門	技 師	12	0	12	12	0	12	0	0	0
	事務職員	0	1	1	0	1	1	0	0	0
リハビリテー ション部門	技 師	5	2	7	5	0	5	0	2	2
	事務職員	0	1	1	0	1	1	0	0	0
検査部門	技 師	12	7	19	12	7	19	0	0	0
臨床工学 部 門	技 師	10	1	11	10	0	10	0	1	1
	助 手	0	1	1	0	1	1	0	0	0
栄養部門	栄 養 士	3	1	4	3	1	4	0	0	0
	調理師・調理助手	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	事務職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事務部門	管 理 職	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	総務・財務、他	11	8	19	11	8	19	0	0	0
	医 事 係	3	10	13	3	9	12	0	1	1
その他の部門	ケースワーカー、他	5	2	7	4	3	7	1	△ 1	0
	言語聴覚士	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	視能訓練士	1	2	3	1	2	3	0	0	0
	作業療法士	4	0	4	3	0	3	1	0	1
	電話交換手	0	3	3	0	3	3	0	0	0
	施設整備担当	2	0	2	2	0	2	0	0	0
合 計		375	172	547	375	155	530	0	17	17

イ 職員給与に関する経費

区分 職種	28年度 給与費 A	27年度 給与費 B	増減額 A - B	対前年 増減率 $\frac{A-B}{B}$	職員数 H29.3.31
	円	円	円	%	人
行政職 (事務員、技師等)	235,532,386	235,506,814	25,572	0.0	28
医療職(一) (医師)	808,490,022	830,149,034	△ 21,659,012	△ 2.6	39
医療職(二) (医療技術員)	428,899,349	418,614,061	10,285,288	2.5	57
医療職(三) (看護師等)	1,881,399,237	1,899,744,606	△ 18,345,369	△ 1.0	251
合計	3,354,320,994	3,384,014,515	△ 29,693,521	△ 0.9	375

(注) この表は、医業費用の給料表別給与費を表したものです。

## 2 資産取得の概況 (税込み)

### (1) 建設改良工事の概況

区 分	施 工 内 容	金額 (円)	着 工	竣 工
給湯用膨張タンク改修工事	屋上PH内給湯用膨張タンク1台の更新	4,633,200	H28. 4. 22	H28. 7. 29
救急処置室等呼出装置改修工事	救急処置室等のベッドサイド呼出装置の更新	3,240,000	H28. 6. 8	H28. 7. 25
既滅菌室空調設備改修工事	水熱源ヒートポンプ式空調システムへの更新	4,536,000	H28. 7. 20	H28. 10. 17
既滅菌室熱源配管改修工事	熱源水配管設備、電気設備及び内装改修	4,860,000	H28. 7. 20	H28. 10. 20
既滅菌室蒸気滅菌器排気管改修工事	高温蒸気排気管及びEOGガス排気管の改修	1,674,000	H28. 7. 29	H28. 9. 30
エネルギー棟深井戸ポンプ更新工事	井戸水用揚水ポンプの更新	2,948,400	H28. 8. 1	H28. 10. 31
中央材料室滅菌装置給排水配管工事	高圧蒸気滅菌装置等への給水供給及び排水配管改修	907,200	H28. 8. 10	H28. 10. 6
合 計		22,798,800		

### (2) 資産取得の概況

名 称	数量	金額 (円)	取得年月日	用 途	担当科等
万能型看護実習モデル八重	1	491,400	H28. 4. 4	看護師研修用	看護部
リクライニング車椅子	1	191,700	H28. 7. 27	処置診察用	臨床工学科
スチール製車椅子	10	166,320	H28. 7. 28	処置診察用	臨床工学科
バッグシーラー	1	455,760	H28. 7. 31	滅菌処理用	中央材料室
レーザー光凝固装置システム	1	21,384,000	H28. 8. 4	手 術 用	眼科
糖尿病検査システム	1	5,648,400	H28. 8. 16	検 査 用	臨床検査科
スチール製高機能車椅子	2	99,360	H28. 8. 30	処置診察用	臨床工学科
自動免疫染色装置	1	7,495,200	H28. 8. 31	検 査 用	臨床検査科
血液ガス分析装置	1	6,264,000	H28. 8. 31	検 査 用	臨床検査科
電動油圧手術台	1	4,212,000	H28. 9. 26	手 術 用	手術室
X線骨密度測定装置	1	27,000,000	H28. 10. 13	検査診断用	放射線科
炭酸ガスレーザー	1	2,484,000	H28. 10. 19	手 術 用	耳鼻咽喉科
フットポンプ	1	149,040	H28. 10. 31	手 術 用	手術室
超音波手術システム ソノサージトランスデューサー	1	275,400	H28. 10. 31	手 術 用	手術室
高圧蒸気滅菌装置	1	36,504,000	H28. 10. 31	滅菌処理用	中央材料室
ホルミウムレーザーシステム	1	9,720,000	H28. 10. 31	手 術 用	泌尿器科
トロッカーシステム	1	507,600	H28. 11. 4	手 術 用	外科
アイ・スタット	1	972,000	H28. 11. 7	検 査 用	総合内科
除細動器	1	1,652,400	H28. 11. 10	処 置 用	臨床工学科
ベッドサイドモニター (日帰り治療室)	1	599,400	H28. 11. 10	患者モニタ用	臨床工学科
インファントウォーマ	1	2,754,000	H28. 11. 22	新生児処置用	小児科
医用テレメーター送信機	4	1,641,600	H28. 11. 25	患者モニタ用	臨床工学科
ベッドサイドモニター (東4病棟)	1	1,150,200	H28. 11. 25	患者モニタ用	臨床工学科
トキシノメーターミニ	1	541,080	H28. 11. 28	人工透析用	臨床工学科
エジェクターバス	1	1,058,400	H28. 11. 29	理学療法用	リハビリテーション科
電動診察台	1	194,400	H28. 11. 30	処置診察用	臨床工学科
バリアフリースケール	1	312,120	H28. 12. 1	体重測定用	総合内科
タニケットシステム	1	1,350,000	H28. 12. 2	手 術 用	手術室
オシレーター	1	937,440	H28. 12. 19	手 術 用	整形外科
内視鏡スコープ	1	18,360,000	H28. 12. 19	検査診断用	消化器科
人工呼吸器	1	2,637,360	H28. 12. 19	処 置 用	臨床工学科
超低温フリーザー	1	2,249,640	H28. 12. 20	検体保存用	臨床検査科

名 称	数量	金額 (円)	取得年月日	用 途	担当科等
超音波画像診断装置	1	9,050,400	H28.12.27	検査診断用	総合内科
無影灯	1	4,860,000	H28.12.28	手 術 用	手術室
フライヤー	1	464,400	H28.12.28	給 食 用	栄養科
鏡視下手術用システム	1	8,640,000	H29.1.20	手 術 用	手術室
X線撮影システム	1	11,880,000	H29.1.25	検査診断用	放射線科
災害対策用ストレッチャー	2	261,360	H29.1.25	患者搬送用	管理課
ガステーブル	1	232,200	H29.1.31	給 食 用	栄養科
ホルター記録器	1	993,600	H29.1.31	検査診断用	臨床検査科
全自動錠剤分包機	1	11,340,000	H29.2.22	薬剤処方用	薬剤科
レンズメーター	1	540,000	H29.2.22	検 査 用	眼科
運動負荷心電図測定装置	1	6,966,000	H29.2.28	検査診断用	臨床検査科
超音波画像診断装置	1	3,990,600	H29.3.6	検査診断用	産婦人科
コルポスコープ	1	1,776,600	H29.3.6	検査診断用	産婦人科
電動診察台	1	194,400	H29.3.14	処置診察用	臨床工学科
ポータブル撮影装置用FPD装置	1	12,312,000	H29.3.15	検査診断用	放射線科
光線治療器	2	1,555,200	H29.3.29	新生児処置用	小児科
体外式ペースメーカー	1	369,360	H29.3.29	処 置 用	循環器科
合 計	64	234,884,340			

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

##### ア 患者数と病床利用率

区分	年度 項目	28		27		増 減	
		延患者数	病床利用率	延患者数	病床利用率	延患者数	病床利用率
	入 院	人 90,369	% 73.5	人 91,828	% 74.4	人 △ 1,459	ポイント △ 0.9
内	一般 ( 278 床 )	77,964	76.8	78,948	77.6	△ 984	△ 0.8
訳	精神 ( 59 床 )	12,405	57.6	12,880	59.6	△ 475	△ 2.0
	外 来	170,725	-	175,216	-	△ 4,491	-

##### イ 手術件数

区分 年度	外 科	整 形 外 科	産婦人科		耳 鼻 咽喉科	眼 科	泌 尿 器 科	精神科 他	計
			手術	分娩					
28	312	320	192	(52) 280	90	560	309	57	2,120
27	314	310	225	(40) 274	109	552	266	15	2,065
増減	△ 2	10	△ 33	(12) 6	△ 19	8	43	42	55

(注) 1 整形外科手術件数には、ギプス件数を含めている。

2 分娩の ( ) 内書は帝王切開件数を示す。

##### ウ 処方枚数

###### ①院内処方枚数

区分 年度	入 院	1 日 平 均	外 来	1 日 平 均	処方枚数計	稼働日数
28	29,729	122.3	18,347	75.5	48,076	243日
27	29,806	122.7	18,535	76.3	48,341	243日
増 減	△ 77	△ 0.4	△ 188	△ 0.8	△ 265	0日

###### ②院外処方枚数

区分 年度	外 来	院外発行率
28	80,521	81.4%
27	82,256	81.6%
増 減	△ 1,735	△ 0.2 点

エ 放射線件数

年度\区分	撮影	透視	CT	MRI	RI	骨塩	計
28	37,215	2,745	6,734	2,012	536	778	50,020
27	37,195	2,807	6,682	1,397	531	699	49,311
増減	20	△ 62	52	615	5	79	709

1日平均
205.8
202.9
2.9

オ 検査件数

区分 年度	血液学的 検査	血清学的 検査	生化学的 検査	血液ガス 分析検査	尿検査	糞便検査	穿刺液脊髄 検査	細菌検査
28	118,432	60,372	162,054	4,444	57,037	6,821	205	26,110
27	118,351	61,787	155,104	4,084	60,262	7,431	172	24,559
増減	81	△ 1,415	6,950	360	△ 3,225	△ 610	33	1,551

生理検査	超音波 検査	PCR	輸血検査	細胞診 組織検査	外注検査	細菌迅速法 検査	計	内視鏡 検査
15,586	6,189	460	6,020	6,679	20,860	5,012	496,281	3,955
14,575	5,697	366	6,710	6,521	20,248	4,591	490,458	3,700
1,011	492	94	△ 690	158	612	421	5,823	255

(注) PCR = 核酸増幅検査(遺伝子検査)

カ 理学療法件数

区分 年度	運動器 リハビリ	呼吸器 リハビリ	脳血管 リハビリ	心・大血管 リハビリ	マッサージ	超短波	SSP	低周波	鉱泥湿布
28	29,443	335	519	0	23	214	1,537	0	1,790
27	26,012	749	750	0	105	257	1,566	24	2,461
増減	3,431	△ 414	△ 231	0	△ 82	△ 43	△ 29	△ 24	△ 671

渦流浴	パラフィン浴	レーザー	介達牽引	摂食・嚥下	計
606	21	0	1,240	138	35,866
808	49	0	1,716	146	34,643
△ 202	△ 28	0	△ 476	△ 8	1,223

(注) SSP = 低周波電気刺激



## (2) 事業収入に関する事項 (税抜き)

科 目		平成28年度	平成27年度	増 減 額	前年度比	
医 業 収 益	入	円	円	円	%	
	金額	3,729,589,317	3,677,601,727	51,987,590	1.4	
	院	患者1人当たり	41,271	40,049	1,222	3.1
	外	金額	2,064,407,940	2,081,740,026	△ 17,332,086	△ 0.8
	来	患者1人当たり	12,092	11,881	211	1.8
	診療収益合計	5,793,997,257	5,759,341,753	34,655,504	0.6	
	その他	465,447,703	434,609,152	30,838,551	7.1	
医業収益合計	6,259,444,960	6,193,950,905	65,494,055	1.1		
医 業 外 収 益	他会計補助金	303,263,000	326,206,000	△ 22,943,000	△ 7.0	
	補助金	5,449,000	11,963,000	△ 6,514,000	△ 54.5	
	負担金交付金	288,515,000	260,962,000	27,553,000	10.6	
	その他	54,458,189	59,669,056	△ 5,210,867	△ 8.7	
	医業外収益合計	651,685,189	658,800,056	△ 7,114,867	△ 1.1	
特別利益	0	71,780,000	△ 71,780,000	△ 100.0		
収益合計	6,911,130,149	6,924,530,961	△ 13,400,812	△ 0.2		

## (3) 事業費用に関する事項 (税抜き)

科 目		平成28年度	平成27年度	増 減 額	前年度比	医業収益に対する割合			
						28年度	27年度		
		円	円	円	%	%	%		
医 業 費 用	給 与 費	給 料	1,423,151,281	1,419,379,802	3,771,479	0.3	22.7	22.9	
		手 当 等	1,005,485,157	1,016,861,905	△ 11,376,748	△ 1.1	16.1	16.4	
		そ の 他	1,556,599,672	1,495,937,863	60,661,809	4.1	24.9	24.2	
		小 計	3,985,236,110	3,932,179,570	53,056,540	1.3	63.7	63.5	
	材 料 費	医 療 薬 品 費	金 額	709,945,247	837,889,068	△ 127,943,821	△ 15.3	11.3	13.5
			患者1人当たり	2,719	3,138	△ 419	△ 13.4	-	-
		診 療 材 料 費	金 額	501,420,954	523,542,597	△ 22,121,643	△ 4.2	8.0	8.5
			患者1人当たり	1,920	1,961	△ 41	△ 2.1	-	-
		計		1,211,366,201	1,361,431,665	△ 150,065,464	△ 11.0	19.3	22.0
		給 食 材 料 費	金 額	3,324,498	3,511,842	△ 187,344	△ 5.3	0.1	0.1
			患者1人当たり	37	38	△ 1	△ 2.6	-	-
		医 療 消 耗 備 品 費		10,415,843	11,221,717	△ 805,874	△ 7.2	0.1	0.1
		小 計		1,225,106,542	1,376,165,224	△ 151,058,682	△ 11.0	19.5	22.2
		そ の 他 の 費 用	光 熱 水 費		86,950,197	90,364,518	△ 3,414,321	△ 3.8	1.4
	燃 料 費		49,839,608	58,334,613	△ 8,495,005	△ 14.6	0.8	0.9	
	修 繕 費		55,761,104	31,375,498	24,385,606	77.7	0.9	0.5	
	委 託 料		838,491,323	787,186,235	51,305,088	6.5	13.4	12.7	
	減 価 償 却 費		507,861,890	482,842,521	25,019,369	5.2	8.1	7.8	
	そ の 他		225,901,820	222,339,610	3,562,210	1.6	3.6	3.6	
小 計			1,764,805,942	1,672,442,995	92,362,947	5.5	28.2	27.0	
合 計		6,975,148,594	6,980,787,789	△ 5,639,195	△ 0.1	111.4	112.7		
医 業 外 費 用	支 払 利 息		122,627,564	132,628,334	△ 10,000,770	△ 7.5	2.0	2.2	
	そ の 他		257,991,200	267,369,801	△ 9,378,601	△ 3.5	4.1	4.3	
	合 計		380,618,764	399,998,135	△ 19,379,371	△ 4.8	6.1	6.5	
特 別 損 失		18,173,829	25,530,080	△ 7,356,251	△ 28.8	0.3	0.4		
費 用 合 計		7,373,941,187	7,406,316,004	△ 32,374,817	△ 0.4	117.8	119.6		

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨 (税込み)

契約年月日	契約金額 円	契 約 内 容	契約の相手方
H28. 3. 28	15,163,200	医療情報システム等運用保守管理業務	㈱ソラスト札幌支社
H28. 3. 29	54,280,800	病院設備運転保守管理業務	㈱東洋実業
H28. 3. 29	59,940,000	発電設備保守整備業務	㈱明電エンジニアリング北海道支店
H28. 3. 30	127,876,684	病院給食業務 (単価契約)	㈱L E O C
H28. 3. 30	157,055,760	医事関連業務	㈱ソラスト札幌支社
H28. 3. 30	11,288,160	診療情報管理業務	㈱ソラスト札幌支社
H28. 3. 30	72,902,160	医療情報システム保守業務	富士通㈱北海道支社
H28. 4. 1	87,544,800	清掃業務	㈱ベルックス
H28. 4. 1	19,310,400	警備等業務	日興美装工業㈱
H28. 4. 1	16,986,780	画像診断コンサルティング業務 (単価契約)	(特非)メディカルイメージラボ
H28. 4. 1	19,271,774	感染性医療廃棄物収集運搬業務 (単価契約)	江別ビル管理㈱
H28. 4. 1	6,464,988	ゴミ (一般・産廃) 処理業務 (単価契約)	(有)豊栄
H28. 4. 1	13,716,000	医師住宅賃貸借	㈱丸壽大桃工事部
H28. 4. 1	21,434,112	院内保育所運営業務	㈱プライムツーワン
H28. 4. 1	21,578,400	中央材料室業務	北海道エア・ウォーター㈱札幌産業支店
H28. 4. 1	24,624,000	診療材料等供給管理業務	エム・シー・ヘルスケア㈱
H28. 4. 1	11,884,320	医薬品供給管理システム業務	㈱モロオ札幌東営業所
H28. 4. 1	18,636,480	東芝 X線 C T 装置保守業務	東芝メディカルシステムズ㈱札幌支店
H28. 4. 1	10,740,859	血管造影装置保守点検業務	㈱札幌メディカルコーポレーション
H28. 4. 1	23,458,776	検査業務委託 (単価契約)	㈱エスアールエル
H28. 4. 1	10,829,834	検査業務委託 (単価契約)	札幌臨床検査センター㈱
H28. 4. 1	16,443,135	寝具・病衣等リネンサプライ業務 (単価契約)	ワタキューセイモア㈱北海道支店
H28. 4. 1	10,486,795	職員被服供給業務 (単価契約)	ワタキューセイモア㈱北海道支店
H28. 4. 1	10,559,700	在宅用酸素濃縮器等賃貸借業務 (単価契約)	北海道エア・ウォーター㈱札幌産業支店
H28. 5. 12	15,876,000	血管造影装置 X線管交換	㈱札幌メディカルコーポレーション
H28. 5. 13	7,732,800	新公立病院改革プラン策定等支援業務	新日本有限責任監査法人
H28. 7. 14	21,384,000	レーザー光凝固装置システムの購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 7. 14	5,648,400	糖尿病検査システムの購入	㈱モロオ札幌東営業所
H28. 7. 14	6,264,000	血液ガス分析装置の購入	㈱北海メディカル
H28. 7. 14	7,495,200	自動免疫染色装置の購入	北海道和光純薬㈱
H28. 7. 14	27,000,000	X線骨密度測定装置の購入	㈱常光札幌支店
H28. 7. 14	36,504,000	高圧蒸気滅菌装置の購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 9. 28	9,720,000	ホルミウムレーザーシステムの購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 9. 28	9,050,400	超音波画像診断装置の購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 9. 28	11,880,000	X線撮影システムの購入	㈱常光札幌支店
H28. 11. 30	18,360,000	内視鏡スコープの購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 11. 30	8,640,000	鏡視下手術用システムの購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 11. 30	11,340,000	全自動錠剤分包機の購入	㈱竹山新札幌支店
H28. 11. 30	6,966,000	運動負荷心電図測定装置の購入	北海道和光純薬㈱
H28. 11. 30	12,312,000	ポータブル撮影装置用 F P D 装置の購入	㈱常光札幌支店
H28. 12. 27	10,098,000	江別市立病院本館電気室直流電源装置整備工事	㈱小原電装工業

(注) 契約の相手方は契約締結時点のもの

## (2) 企業債及び一時借入金の概況

### ア 企業債

#### 建設改良企業債

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	5,523,575,182	0	396,562,778	5,127,012,404
札幌信用金庫	394,900,000	0	0	394,900,000
北央信用組合	24,503,489	255,100,000	24,503,489	255,100,000
北海道銀行	191,417,456	0	60,780,641	130,636,815
北陸銀行	147,965,493	0	49,061,002	98,904,491
北洋銀行	1,130,196,144	0	205,653,940	924,542,204
計	7,412,557,764	255,100,000	736,561,850	6,931,095,914

### イ 起債前借

該当事項なし

### ウ 一時借入金

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
札幌信用金庫	300,000,000	1,680,000,000	1,250,000,000	730,000,000
計	300,000,000	1,680,000,000	1,250,000,000	730,000,000

### エ 他会計借入金

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
一般会計	750,000,000	0	0	750,000,000
計	750,000,000	0	0	750,000,000

## (3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

## 5 その他

### (1) 会計負担金等の使途について（収益的収入）

- ア 医業収益（以下同じ。）中、一般会計負担金については、  
救急医療経費として、課税仕入れに92,476,492円（特定収入）、課税仕入れ以外の支出に262,538,508円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- イ その他医業収益については、  
医療事故等の補償に要する経費として、課税仕入れ以外の支出に300,000円（特定収入以外）を充当した。
- ウ 医業外収益（以下同じ。）中、一般会計補助金については、  
① 医師等研究研修経費として、課税仕入れに18,195,000円（特定収入）を充当した。  
② 院内保育所運営経費として、課税仕入れに11,762,000円（特定収入）を充当した。  
③ 共済追加費用、基礎年金拠出金公的負担経費及び児童手当経費として、課税仕入れ以外の支出に139,160,000円（特定収入以外）を充当した。  
④ 一時借入金利子補給経費として、課税仕入れ以外の支出に136,000円（特定収入以外）を充当した。  
⑤ 産科医療及び医師確保経費として、課税仕入れ以外の支出に60,508,000円（特定収入以外）を充当した。  
⑥ 在宅診療、地域医療連携及び総合内科養成経費として、課税仕入れ以外の支出に69,635,000円（特定収入以外）を充当した。  
⑦ 公立病院改革推進経費として、課税仕入れに3,867,000円（特定収入）を充当した。
- エ 国・道補助金については、  
① 臨床研修経費として、課税仕入れ以外の支出に2,983,000円（特定収入以外）を充当した。  
② 院内保育所運営経費として、課税仕入れに824,000円（特定収入）を充当した。  
③ 産科医等確保支援経費として、課税仕入れ以外の支出に947,000円（特定収入以外）を充当した。  
④ 専攻医受入体制整備経費として、課税仕入れに294,000円（特定収入）を充当した。  
⑤ 新人看護職員臨床実践研修経費として、課税仕入れに401,000円（特定収入）を充当した。
- オ 一般会計負担金については、  
① 企業債償還利子経費として、課税仕入れ以外の支出に84,519,000円（特定収入以外）を充当した。  
② 小児医療及びリハビリテーション部門経費として、課税仕入れに9,528,844円（特定収入）、課税仕入れ以外の支出に27,052,156円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。  
③ 高度医療経費として、課税仕入れに47,954,000円（特定収入）、課税仕入れ以外の支出に195,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。  
④ 精神病院運営経費として、課税仕入れに31,067,142円（特定収入）、課税仕入れ以外の支出に88,198,858円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- カ その他医業外収益については、  
① 不在者投票特別経費として、課税仕入れに85,842円（特定収入）を充当した。  
② 臨床研修経費として、課税仕入れ以外の支出に1,201,000円（特定収入以外）を充当した。  
③ 夜間休日救急医療経費として、課税仕入れ以外の支出に715,000円（特定収入以外）を充当した。  
④ 病院事業の運営に係る経費として、課税仕入れに74,391円（特定収入）、課税仕入れ以外の支出に420,667円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

## 平成28年度江別市病院事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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

当年度純損益	△ 462,811,038
減価償却費	507,861,890
長期前払消費税償却	26,196,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,478,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 9,407,000
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	4,072,000
長期前受金戻入額	△ 5,409,016
支払利息	122,627,564
固定資産除却損	10,468,454
修学資金貸付金の返還免除損	540,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 9,702,127
未払金の増減額 (△は減少)	△ 224,742,651
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,959,002
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 3,422,078
小計	△ 49,165,004
利息の支払額	△ 122,627,564
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 171,792,568

### 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	△ 238,595,500
有形固定資産の売却による収入	1,117,600
修学資金貸付による支出	△ 2,820,000
修学資金貸付金の回収による収入	550,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 239,747,900

### 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	1,680,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 1,250,000,000
建設改良企業債による収入	255,100,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 736,561,850
他会計からの出資による収入	449,452,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	397,990,150

4 資金増減額 (△は減少) △ 13,550,318

5 資金期首残高 158,006,860

6 資金期末残高 144,456,542

収 益 費 用 明 細 書

(税抜き)

(単位 円)

収 益	款	項	目	節	金 額	備 考									
病院事業収益	医業収益				6,911,130,149										
					6,259,444,960										
					入院収益				3,729,589,317	1日平均患者数 247.6人					
									入院収益	3,729,589,317	患者1人1日当たり収益 41,271				
					外来収益				2,064,407,940	1日平均患者数 702.6人					
									外来収益	2,064,407,940	患者1人1日当たり収益 12,092				
					公衆衛生 活動収益				22,630,663						
									公衆衛生 活動収益	22,630,663					
					その他 医業収益				442,817,040						
									その他 医業収益	442,817,040	うち一般会計負担金 救急医療業務経費 355,015,000				
					医業外収益					651,685,189					
										他会計 補助金				303,263,000	
														他会計 補助金	303,263,000
	補助金									5,449,000					
										国・道補助金	5,449,000	臨床研修費補助金等			
	負担金 交付金									288,515,000					
										他会計 負担金	288,515,000	一般会計負担金 企業債利子・精神病院等			
	院内保育所 収 益									8,024,196					
										保 育 料	8,024,196				
	長期前受金 戻 入									5,409,016					
										長期前受金 戻 入	5,409,016				
	その他 医業外収益									41,024,977					
										その他 医業外収益	41,024,977	行政財産使用料・病衣・ 材料代自己負担等			

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考		
病院事業費用				7,373,941,187			
	医業費用			6,975,148,594			
		給与費			3,985,236,110		
			給料		1,423,151,281	給料予算現額 1,444,507,000	
			手当等		1,005,485,157	手当等予算現額 1,014,417,902	
			賃金		434,251,618	賃金予算現額 434,251,618	
			報酬		138,859,952	報酬予算現額 141,596,000	
			法定福利費		776,903,622	法定福利費予算現額 786,193,000	
			災害補償費		0	災害補償費予算現額 10,000	
			賞与等引当金繰入額		206,478,000	賞与等引当金繰入額予算現額 206,478,000	
			退職給付費		106,480	退職給付費予算現額 106,480	
			材料費			1,225,106,542	
				薬品費		709,945,247	
		診療材料費			501,420,954		
		給食材料費			3,324,498		
		医療消耗備品費			10,415,843		
		経費			1,216,693,088		
			厚生福利費		21,541,051		
			報償費		11,000		
			旅費交通費		13,654,792		
			職員被服費		10,963,845		
			消耗品費		26,691,527		
			消耗備品費		5,818,714		
			光熱水費		86,950,197		
			燃料費		49,839,608		



(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	325,250	
			印刷製本費	1,499,314	
			修繕費	55,761,104	
			保険料	15,707,309	
			賃借料	65,527,498	
			通信運搬費	6,792,410	
			委託料	838,491,323	
			諸会費	4,502,394	
			負担金	2,747,223	
			交際費	170,000	交際費予算現額 300,000
			手数料	5,421,462	
			生活療法費	1,005,220	
			図書費	223,847	
			補償金	300,000	
			貸倒引当金 繰入額	2,748,000	
		減価償却費		507,861,890	
			建物	115,245,450	
			構築物	73,567,155	
			医療器械器具 及び什器備品	309,192,756	
			その他	9,856,529	
		資産減耗費		10,468,454	
			固定資産 除却費	10,468,454	医療器械器具等除却

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
		研究研修費		29,782,510	
			謝 金	4,335,180	
			図 書 費	8,233,536	
			旅 費	11,678,379	
			消耗備品費	12,400	
			研 究 雑 費	5,523,015	
	医業外費用			380,618,764	
		支払利息		122,627,564	
			企業債利息	121,615,810	
			一時借入金 利 息	271,001	
			他会計借入金 利 息	740,753	
		院内保育所 運 営 費 用		21,797,060	
			院内保育所 運 営 経 費	21,797,060	運營業務委託料、 光熱水費等
		長期前払 消費税償却		26,196,000	
			長期前払 消費税償却	26,196,000	改築時 控除対象外消費税償却
		そ の 他 医業外費用		76,355,334	
			そ の 他 医業外費用	76,355,334	棚卸資産購入費消費税 及び地方消費税相当分等
		雑 支 出		133,642,806	
			雑 支 出	133,642,806	消費税及び地方消費税雑支出
	特別損失			18,173,829	
		過 年 度 損益修正損		17,633,829	
			過 年 度 損益修正損	17,633,829	調定減額
		その他特別 損 失		540,000	
			その他特別 損 失	540,000	修学資金貸付金償還免除

## 資本的収支明細書

(税抜き)

(単位 円)

収 入	款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的収入					706,219,600		
	企 業 債				255,100,000		
		企 業 債				255,100,000	
					企 業 債	255,100,000	医療器械器具等整備事業債
	出 資 金					449,452,000	
		他 会 計 出 資 金				449,452,000	
					他 会 計 出 資 金	449,452,000	一般会計出資金 建設改良に要する経費
	固 定 資 産 売 却 収 入					1,117,600	
		固 定 資 産 売 却 収 入				1,117,600	
					固 定 資 産 売 却 収 入	1,117,600	医療器械器具売却収入
	投 資 回 収 金					550,000	
		投 資 回 収 金				550,000	
				投 資 回 収 金	550,000	修学資金貸付金返還金	

(単位 円)

支 出	款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的支出					977,977,350		
	建設改良費				238,595,500		
		建物改良費				21,110,000	
					工 事 請 負 費	21,110,000	
					有 形 固 定 資 産 購 入 費	217,485,500	
		医 療 器 械 器 具				216,840,500	
					什 器 備 品	645,000	
	投 資					2,820,000	
		長 期 貸 付 金				2,820,000	
					修 学 資 金 貸 付 金	2,820,000	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
	企業債 償還金			736,561,850	
		企業債 償還金		736,561,850	
			企業債元金 償還金	736,561,850	

固 定 資 産 明 細 書 (税抜き)

(1) 有形固定資産明細書

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			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	円 68,579,991	円 0	円 0	円 68,579,991	円 0	円 0	円 0	円 68,579,991	
建 物	5,968,868,260	21,110,000	1,872,000	5,988,106,260	115,245,450	977,180	1,980,341,756	4,007,764,504	
構 築 物	4,012,563,102	0	0	4,012,563,102	73,567,155	0	1,319,373,153	2,693,189,949	
医 療 器 械 器 具	4,631,925,569	216,840,500	189,683,062	4,659,083,007	305,108,646	178,991,828	3,087,042,968	1,572,040,039	
什 器 備 品	238,615,161	645,000	0	239,260,161	4,084,110	0	217,450,521	21,809,640	
車 両 及 び 運 搬 具	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	4,750,000	250,000	
そ の 他 有 形 固 定 資 産	226,285,216	0	0	226,285,216	9,856,529	0	174,956,878	51,328,338	
計	15,151,837,299	238,595,500	191,555,062	15,198,877,737	507,861,890	179,969,008	6,783,915,276	8,414,962,461	

(2) 無形固定資産明細書

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
電 話 加 入 権	円 852,800	円 0	円 0	円 0	円 852,800	
計	852,800	0	0	0	852,800	

(3) 投資その他の資産明細書

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	備 考
長 期 貸 付 金	円 4,110,000	円 2,820,000	円 1,090,000	円 5,840,000	修学資金貸付金
長 期 前 払 消 費 税	76,599,708	0	26,196,000	50,403,708	改築時控除対象外消費税
計	80,709,708	2,820,000	27,286,000	56,243,708	

## 企業債明細書

種類	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				
建設 改良 企業 債	平成	円	円	円	円		平成	
	8.9.25	219,300,000	9,259,887	114,421,713	104,878,287	3.30	38年9月	財務省
	9.3.25	658,300,000	27,286,028	339,335,744	318,964,256	2.80	39年3月	〃
	10.3.25	5,080,300,000	205,165,968	2,516,518,184	2,563,781,816	2.10	40年3月	〃
	11.3.25	3,802,300,000	150,379,871	1,729,908,576	2,072,391,424	2.10	41年3月	〃
	12.3.24	115,200,000	4,471,024	48,203,379	66,996,621	2.00	42年3月	〃
	22.3.31	144,200,000	24,503,489	144,200,000	0	0.78	29年3月	北央信用組合
	23.3.31	155,400,000	26,205,754	128,986,817	26,413,183	0.79	30年3月	北海道銀行
	24.3.30	293,600,000	49,061,002	194,695,509	98,904,491	0.53	31年3月	北陸銀行
	25.3.29	207,700,000	34,574,887	103,476,368	104,223,632	0.24	32年3月	北海道銀行
	26.3.31	654,400,000	108,788,561	217,392,417	437,007,583	0.17	33年3月	北洋銀行
	27.3.31	584,400,000	96,865,379	96,865,379	487,534,621	0.22	34年3月	〃
	28.3.31	394,900,000	0	0	394,900,000	0.10	35年3月	札幌信用金庫
29.3.31	255,100,000	0	0	255,100,000	0.095	36年3月	北央信用組合	
合 計	12,565,100,000	736,561,850	5,634,004,086	6,931,095,914	-	-	-	

## 他会計借入金明細書

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				
平成	円	円	円	円		平成	
28.3.31	750,000,000	0	0	750,000,000	0.10	35年3月	一般会計

## 注 記 事 項

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な資産の耐用年数	
建物	3年～50年
構築物	10年～50年
医療器械及び器具、什器備品	3年～15年
車両及び運搬具	5年
その他有形固定資産	10年～20年

#### (2) 引当金の計上方法

##### ア 貸倒引当金

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

##### イ 退職給付引当金

北海道市町村職員退職手当組合に支払う追加負担金については、当事業年度末において事前納付金額に不足が生じないことが見込まれるため、計上していない。

また、退職手当組合積立不足額については、「江別市退職手当負担金等に関する取扱要綱」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため計上していない。

##### ウ 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末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) 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

##### ア 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、固定資産の取得に係る控除対象外消費税等については当事業年度の期間費用として処理しているが、平成8年度から平成11年度までの病院建設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に計上し、20事業年度で均等償却を行っている。

### 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

該当事項なし

### 3 貸借対照表に関する注記

#### (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（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、繰出基準に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は、4,499,495,458円である。

### 4 セグメント情報に関する注記

江別市病院事業会計は、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

### 5 リース契約により使用する固定資産に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引で、平成26年3月31日以前に取引を開始したものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### 6 その他の注記

#### (1) 引当金の目的使用による取崩しについて

当事業年度において、債権の不納欠損による損失に貸倒引当金1,785,431円を取り崩し、残額4,440,569円をその他医業外収益として戻し入れた。

また、職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与等引当金202,406,000円を取り崩した。