

地方財政法による資金不足比率算定表(算定対象分のみ掲載)

(単位:千円)

区分	H25決算	H26決算	H27決算	H28決算	H29見込	H30予定	H31予定	H32予定	H33予定	H34予定	H35予定	H36予定
(1)現金預金	115,392	79,213	52,810	95,599	83,020	104,326	75,972	118,545	137,398	285,275	443,723	590,286
(2)未収金	539,164	545,274	609,865	583,762	594,901	580,436	577,022	577,022	577,022	577,022	577,022	577,022
貸倒引当金	539,164	545,274	609,865	583,762	616,879	603,414	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
(3)貯蔵品	41,061	41,648	36,637	31,359	31,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000
(4)前払費用		1			1	1						
流動資産合計 A	695,617	666,136	699,312	710,720	708,922	712,763	680,994	723,567	742,420	890,297	1,048,745	1,195,308
(1)一時借入金	150,000	550,000	280,000	400,000	100,000	100,000	100,000	50,000	0	0	0	0
(2)企業債	176,059	88,581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3)他会計借入金		109,160	31,660	87,660	87,700	66,000	66,000	66,000	0	0	0	0
(4)未払金	403,589	196,384	166,896	170,042	201,345	192,344	175,000	175,000	175,000	175,000	175,000	175,000
(5)賞与引当金					98,589	101,741	102,000	103,000	103,000	103,000	103,000	103,000
(6)法定福利費引当金					18,692	19,776	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
(7)その他	13,366	18,182	19,179	14,656	17,500	17,500	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000
流動負債合計 B	743,014	962,307	497,735	672,358	523,826	497,361	479,000	430,000	314,000	314,000	314,000	314,000

※H26会計制度変更(3年間の経過措置) ※H29から引当金が算入される。

資金不足額(A-B)	47,397	296,171	▲ 201,577	▲ 38,362	▲ 185,096	▲ 215,402	▲ 201,994	▲ 293,567	▲ 428,420	▲ 576,297	▲ 734,745	▲ 881,308
医業収入(C)	3,537,695	3,138,735	3,617,324	3,564,617	3,824,414	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704
資金不足比率(A-B)/C	1.3	9.4	▲ 5.6	▲ 1.1	▲ 4.8	▲ 5.6	▲ 5.2	▲ 7.6	▲ 11.0	▲ 14.9	▲ 18.9	▲ 22.7

(参考)一般会計からの繰入がなかった場合の資金不足試算

区分	H25決算	H26決算	H27決算	H28決算	H29見込	H30予定	H31予定	H32予定	H33予定	H34予定	H35予定	H36予定
(1)現金預金	115,392	79,213	52,810	95,599	33,020	104,326	75,972	118,545	87,398	85,275	93,723	240,286
(2)未収金	539,164	545,274	609,865	583,762	594,901	580,436	577,022	577,022	577,022	577,022	577,022	577,022
貸倒引当金	539,164	545,274	609,865	583,762	616,879	603,414	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
(3)貯蔵品	41,061	41,648	36,637	31,359	31,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000
(4)前払費用		1			1	1						
流動資産合計 A	695,617	666,136	699,312	710,720	658,922	712,763	680,994	723,567	692,420	690,297	698,745	845,308
(1)一時借入金	150,000	550,000	280,000	400,000	400,000	350,000	350,000	350,000	300,000	150,000	0	0
(2)企業債	176,059	88,581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3)他会計借入金		109,160	31,660	87,660	87,700	66,000	66,000	66,000	0	0	0	0
(4)未払金	403,589	196,384	166,896	170,042	201,345	192,344	175,000	175,000	175,000	175,000	175,000	175,000
(5)賞与引当金					98,589	101,741	102,000	103,000	103,000	103,000	103,000	103,000
(6)法定福利費引当金					18,692	19,776	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
(7)その他	13,366	18,182	19,179	14,656	17,500	17,500	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000
流動負債合計 B	743,014	962,307	497,735	672,358	823,826	747,361	729,000	730,000	614,000	464,000	314,000	314,000

※H26会計制度変更(3年間の経過措置) ※H29から引当金が算入される。

資金不足額(A-B)	47,397	296,171	▲ 201,577	▲ 38,362	164,904	34,598	48,006	6,433	▲ 78,420	▲ 226,297	▲ 384,745	▲ 531,308
医業収入(C)	3,537,695	3,138,735	3,617,324	3,564,617	3,824,414	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704
資金不足比率(A-B)/C	1.3	9.4	▲ 5.6	▲ 1.1	4.3	0.9	1.2	0.2	▲ 2.0	▲ 5.8	▲ 9.9	▲ 13.7

収益的収支

(千円)

区 分	H25実績	H26実績	H27実績	H28実績	H29見込	H30見込
1 医業収益	3,537,695	3,138,735	3,617,324	3,564,617	3,824,414	3,880,704
(1) 入院収益	2,093,191	2,027,295	2,311,328	2,272,278	2,478,075	2,525,414
(2) 外来収益	1,160,777	801,772	944,987	918,532	950,272	962,617
(3) その他医業収益	283,727	309,668	361,009	373,807	396,067	392,673
2 医業費用	3,608,656	3,389,585	3,930,791	3,928,113	4,160,234	4,177,068
(1) 給与費	2,009,434	1,995,824	2,085,102	2,040,204	2,190,211	2,233,857
(2) 材料費	969,700	659,642	760,211	732,402	763,502	728,124
(3) 経費	486,367	628,193	584,010	625,046	674,050	680,691
(4) 減価償却費	128,764	80,090	458,607	483,231	482,068	487,625
(5) 資産減耗費	8,364	612	1,666	635	675	700
(6) 研究研修費	6,027	7,785	6,760	7,440	10,944	9,978
(7) 長期前払消費税償却		17,439	34,435	39,155	38,784	36,093
(医業利益)	▲ 70,961	▲ 250,850	▲ 313,467	▲ 363,496	▲ 335,820	▲ 296,364
3 医業外収益	237,896	634,471	278,076	374,404	389,322	398,325
(1) 受取利息配当金	25	31	28	3	10	10
(2) 他会計補助金	197,274	191,128	108,844	100,589	105,733	105,849
(3) 補助金	3,193	3,400	4,323	3,280	4,865	3,996
(4) 負担金交付金	24,360	29,555	45,040	44,278	43,246	45,928
(5) 患者外給食収益	261	566			9	9
(6) 長期前受金戻入		349,842	55,233	102,067	101,771	103,440
(7) 資本費繰入収益			33,321	107,192	89,369	95,974
(8) その他医業外収益	12,783	59,949	31,287	16,995	44,319	43,119
4 医業外費用	127,588	139,975	172,391	181,168	196,429	175,624
(1) 支払利息	20,998	51,678	68,307	60,993	60,218	56,918
(2) 患者外給食材料費	477	566	621	618	722	667
(3) 雑支出	69,709	77,936	97,329	101,231	112,300	108,518
(4) 退職給与金負担金	18,234	9,795	6,134	18,326	23,169	9,501
(5) その他	18,170				20	20
(経常利益)	39,347	243,646	▲ 207,782	▲ 170,260	▲ 142,927	▲ 73,663
5 特別利益	2,864	30	297,000	1,967	350,020	20
(1) 固定資産売却益						
(2) 過年度損益修正益	123	30		138	10	10
(3) その他特別利益	2,741		297,000	1,829	350,010	10
6 特別損失	4,598	1,892,875	328	2,240	2,010	4,010
(1) 固定資産売却損						
(2) 減損損失						
(3) 災害による損失						
(4) 過年度損益修正損	1,770	1,083	328	411	1,000	1,000
(5) その他特別損失	2,828	1,891,792		1,829	1,010	3,010
(当年度純利益)	37,613	▲ 1,649,199	88,890	▲ 170,533	205,083	▲ 77,653
(前年度未処理欠損金)	1,748,924	1,711,311	3,360,509	3,271,619	3,442,152	3,237,069
(当期末処理欠損金)	1,711,311	3,360,509	3,271,619	3,442,152	3,237,069	3,314,722

資本的収支

資本的収入	1,394,854	4,749,496	347,779	131,952	216,206	155,751
企業債	994,600	3,531,800	299,600	32,200	94,100	55,000
建設改良負担金	10,987	83,703	8,704	9,796	10,000	10,000
企業債元金負担金	69,459	75,224	39,475	89,456	101,521	90,651
その他	11,608	46,669		500	10,585	100
一般会計出資金	308,200	1,012,100				
資本的支出	1,553,424	4,914,799	631,277	464,122	585,306	524,354
建物・構築物	1,243,333	3,321,550	330,442	605	14,336	5,000
医療機器備品等	85,624	1,355,839	55,543	51,750	112,843	70,000
企業債償還金	116,420	128,273	125,050	380,107	370,467	361,654
長期借入金償還金	21,660	21,660	31,660	31,660	87,660	87,700
特例債償還金	86,387	87,477	88,582			
資本的収支不足額	▲ 158,570	▲ 165,303	▲ 283,498	▲ 332,170	▲ 369,100	▲ 368,603

資金不足額

区 分	H25実績	H26実績	H27実績	H28実績	H29見込	H30見込
資金不足額 (千円)	47,397	296,171	▲ 201,577	▲ 38,362	▲ 185,096	▲ 215,402
資金不足比率 (%)	1.3	9.4	▲ 5.6	▲ 1.1	▲ 4.8	▲ 5.6

収益的収支

(千円)

区 分	H31見込	H32見込	H33見込	H34見込	H35見込	H36見込
1 医業収益	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704	3,880,704
(1) 入院収益	2,525,414	2,525,414	2,525,414	2,525,414	2,525,414	2,525,414
(2) 外来収益	962,617	962,617	962,617	962,617	962,617	962,617
(3) その他医業収益	392,673	392,673	392,673	392,673	392,673	392,673
2 医業費用	4,114,792	4,071,720	3,984,265	3,941,270	3,977,348	3,972,584
(1) 給与費	2,201,866	2,214,444	2,214,444	2,214,444	2,214,444	2,214,444
(2) 材料費	728,124	728,124	728,124	728,124	728,124	728,124
(3) 経費	680,691	680,691	680,691	680,691	680,691	680,691
(4) 減価償却費	456,911	425,261	337,806	294,811	330,889	326,125
(5) 資産減耗費	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
(6) 研究研修費	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
(7) 長期前払消費税償却	36,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
(医業利益)	▲ 234,088	▲ 191,016	▲ 103,561	▲ 60,566	▲ 96,644	▲ 91,880
3 医業外収益	393,310	300,684	302,248	305,597	309,423	342,312
(1) 受取利息配当金	100	100	100	100	100	100
(2) 他会計補助金	116,200	116,200	116,200	116,200	116,200	116,200
(3) 補助金	3,600	3,600	3,600	3,600	3,600	3,600
(4) 負担金交付金	42,092	40,847	39,446	38,019	38,065	36,375
(5) 患者外給食収益	10	10	10	10	10	10
(6) 長期前受金戻入	123,540	103,552	104,567	106,493	107,948	105,588
(7) 資本費繰入収益	91,768	20,375	22,325	25,175	27,500	64,439
(8) その他医業外収益	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000
4 医業外費用	179,630	174,436	170,461	170,197	168,241	165,445
(1) 支払利息	58,197	53,003	49,028	48,764	46,808	44,012
(2) 患者外給食材料費	700	700	700	700	700	700
(3) 雑支出	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000
(4) 退職給与金負担金						
(5) その他	733	733	733	733	733	733
(経常利益)	▲ 20,408	▲ 64,768	28,226	74,834	44,538	84,987
5 特別利益	1,020	1,020	1,020	1,020	1,020	1,020
(1) 固定資産売却益	10	10	10	10	10	10
(2) 過年度損益修正益	10	10	10	10	10	10
(3) その他特別利益	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
6 特別損失	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010
(1) 固定資産売却損						
(2) 減損損失						
(3) 災害による損失						
(4) 過年度損益修正損	10	10	10	10	10	10
(5) その他特別損失	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
(当年度純利益)	▲ 20,398	▲ 64,758	28,236	74,844	44,548	84,997
(前年度未処理欠損金)	3,314,722	3,335,120	3,399,878	3,371,642	3,296,798	3,252,250
(当期末処理欠損金)	3,335,120	3,399,878	3,371,642	3,296,798	3,252,250	3,167,253

資本的収支

資本的収入	171,832	155,784	157,185	458,611	160,066	122,534
企業債	55,000	55,000	55,000	355,000	55,000	55,000
建設改良負担金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
企業債元金負担金	106,832	90,784	92,185	93,611	95,066	57,534
その他		0				
一般会計出資金	0					
資本的支出	540,359	365,387	367,882	604,421	307,007	380,405
建物・構築物						
医療機器備品	75,000	75,000	75,000	375,000	75,000	75,000
企業債償還金	399,359	224,387	226,882	229,421	232,007	305,405
長期借入金償還金	66,000	66,000	66,000			
特例債償還金						
資本的収支不足額	▲ 368,527	▲ 209,603	▲ 210,697	▲ 145,810	▲ 146,941	▲ 257,871

資金不足額

区 分	H31見込	H32見込	H33見込	H34見込	H35見込	H36見込
資金不足額 (千円)	▲ 201,994	▲ 293,567	▲ 428,420	▲ 576,297	▲ 734,745	▲ 881,308
資金不足比率 (%)	▲ 5.2	▲ 7.6	▲ 11.0	▲ 14.9	▲ 18.9	▲ 22.7