

議案第 100 号

平成30年度 山陽小野田市病院事業会計  
補正予算（第1回）について

地方自治法（昭和22年4月17日法律第67号）第218条第1項の規定により山陽小野田市病院事業会計予算を別冊のとおり補正する。

平成 30 年 12 月 4 日提出

山陽小野田市長 藤 田 剛 二

平成30年度

山陽小野田市病院事業会計

補正予算（第1回）

# 目 次

平成30年度	山陽小野田市病院事業会計補正予算(第1回)	.....	1
平成30年度	山陽小野田市病院事業会計予算実施計画補正(第1回)	.....	2
平成30年度	山陽小野田市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	.....	3
平成30年度	山陽小野田市病院事業予定貸借対照表	.....	4
	注 記	.....	6
平成30年度	山陽小野田市病院事業予定損益計算書	.....	7
平成30年度	山陽小野田市病院事業会計収入支出予定額調補正(第1回)	.....	8

## 平成30年度 山陽小野田市病院事業会計補正予算（第1回）

（総 則）

第1条 平成30年度山陽小野田市病院事業会計の補正予算（第1回）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 平成30年度山陽小野田市病院事業会計予算（以下、「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

区 分	変 更 前	変 更 後	増 減
(6) 主要な建設改良事業			
建物改築費	5,000千円	5,972千円	972千円
器械及び備品費	70,000千円	80,700千円	10,700千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額354,455千円は、内部留保資金等354,455千円で補てんするものとする）。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	155,751千円	25,820千円	181,571千円
第3項 寄附金	100千円	25,820千円	25,920千円
	支	出	
第1款 資本的支出	524,354千円	11,672千円	536,026千円
第1項 建設改良費	75,000千円	11,672千円	86,672千円

（債務負担行為）

第4条 債務負担行為をすることができる事項、期間、限度額を次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
非常用電源設備増強事業	平成31年度	14,148千円

平成 30 年 12 月 4 日提出

山陽小野田市長 藤 田 剛 二

平成30年度 山陽小野田市病院事業会計予算実施計画補正 (第1回)

資本的収入及び支出

収 入

(税込額 単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的収入		155,751	25,820	181,571	
	3	寄附金	100	25,820	25,920	
		1 寄附金	100	25,820	25,920	

支 出

(単位：千円)

(税込額 単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的支出		524,354	11,672	536,026	
	1	建設改良費	75,000	11,672	86,672	
		1 建物改築費	5,000	972	5,972	
		2 器械及び備品費	70,000	10,700	80,700	

平成30年度 山陽小野田市病院事業予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 77,652
	減価償却費	487,625
	投資勘定償却（長期前払消費税償却）	36,093
	退職給付引当金の増減額	33,768
	賞与引当金の増減額	3,152
	法定福利費引当金の増減額	1,084
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,000
	長期前受金戻入額	△ 103,440
	受取利息及び受取配当金	△ 10
	支払利息	56,918
	固定資産除却費	500
	未収金の増減額（△は増加）	6,685
	未払金の増減額（△は減少）	△ 81,736
	たな卸資産の増減額（△は増加）	2,597
	小計	362,787
	利息及び配当金の受取額	10
	利息の支払額	△ 56,918
	業務活動によるキャッシュ・フロー	305,879
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	△ 80,252
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	100,651
	長期前払消費税勘定取得額	△ 6,055
	寄附金等	25,920
	投資活動によるキャッシュ・フロー	40,264
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	100,000
	一時借入金の返済による支出	0
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	55,000
	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	△ 361,653
	その他の他会計借入金の返済による支出	△ 87,700
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 294,353
	資金増加額（又は減少額）	51,790
	資金期首残高	57,724
	資金期末残高	109,514

平成30年度 山陽小野田市病院事業予定貸借対照表

(平成 31 年 3 月 31 日 現在)

資 産 の 部

(単位：千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地	81,439	81,439
ロ 建物	5,377,312	
建物減価償却累計額	△ 1,238,011	4,139,301
ハ 構築物	224,322	
構築物減価償却累計額	△ 45,777	178,545
ニ 器械備品	2,311,785	
器械備品減価償却累計額	△ 1,594,505	717,280
ホ 車両運搬具	5,889	
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,217	3,672

有形固定資産合計 5,120,237

(2) 無形固定資産

イ ソフトウェア		11,692
無形固定資産減価償却累計額		△ 6,138

無形固定資産合計 5,554

(3) 投資その他の資産

イ 長期前払消費税		223,847
-----------	--	---------

投資その他の資産合計 223,847

固定資産合計

5,349,638

2 流動資産

(1) 現金預金

イ 現金預金		109,014
ロ 預り預金		500

現金預金合計 109,514

(2) 未収金

603,414

貸倒引当金

△ 18,257

(3) 貯蔵品

28,000

(4) 前払費用

0

流動資産合計

722,671

資産合計

6,072,309

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,028,364
-----------------------	-----------

企業債合計 4,028,364

(2) 他会計借入金

イ その他の他会計長期借入金	132,000
----------------	---------

他会計借入金合計 132,000

(3) 引当金

イ 退職給付引当金	1,212,604
-----------	-----------

引当金合計 1,212,604

固定負債合計

5,372,968

4 流動負債			
(1) 一時借入金		100,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	399,741		
企業債合計		399,741	
(3) 他会計借入金			
イ その他の他会計長期借入金	66,000		
他会計借入金合計		66,000	
(4) 未払金		192,421	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	101,741		
ロ 法定福利費引当金	19,776		
引当金合計		121,517	
(6) その他流動負債			
イ 預り金	17,000		
ロ 預り担保金	500		
その他流動負債合計		17,500	
流動負債合計			897,179
5 繰延収益			
長期前受金		926,066	
収益化累計額		△ 712,345	
繰延収益合計			213,721
負債合計			<u>6,483,868</u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金			1,772,487
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	35,234		
ロ 国庫補助金	7,353		
ハ 負担金	839,975		
ニ 補助金	10,000		
ホ 市補助金	231,000		
資本剰余金合計		1,123,562	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	3,307,608		
欠損金合計		3,307,608	
剰余金合計			△ 2,184,046
資本合計			△ 411,559
負債資本合計			<u>6,072,309</u>

## 注 記

### I 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

たな卸資産(貯蔵品)について、先入先出法を適用し、評価は低価法による。

#### 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 8～47年

構築物 2～30年

器械及び備品 3～20年

車両運搬具 6年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5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、簡便法により、自己都合による当年度の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、一般会計が負担すると見込まれる額74,387千円を除く。

##### (2) 賞与引当金等

6月支給分の期末・勤勉手当額について、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)及び当額に対応する法定福利費を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

### II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法により作成している。重要な非資金取引はない。

### III 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている「建設改良費等の財源に充てるための企業債」のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,227,833千円である。

#### 2 他会計からの長期借入金残高の状況

(1) 工業用水道事業会計 198,000千円(H31からH33まで)

### IV その他

#### 1 財務諸表の基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用している。

平成30年度 山陽小野田市病院事業予定損益計算書  
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1 医業収益			
1 入院収益	2,525,414		
2 外来収益	962,617		
3 その他医業収益	392,673	3,880,704	
2 医業費用			
1 給与費	2,233,857		
2 材料費	728,124		
3 経費	680,691		
4 減価償却費	487,625		
5 資産減耗費	700		
6 研究研修費	9,978		
7 長期前払消費税償却	36,093	4,177,068	
医業損失			296,364
3 医業外収益			
1 受取利息及び配当金	10		
2 他会計補助金	105,849		
3 国・県補助金	396		
4 補助金	3,600		
5 他会計繰入金	45,928		
6 患者外給食収益	9		
7 長期前受金戻入	103,440		
8 資本費繰入収益	95,974		
9 その他医業外収益	43,119	398,325	
4 医業外費用			
1 支払利息	56,918		
2 患者外給食材料費	667		
3 雑損失	20		
4 雑支出	108,517		
5 退職給付費負担金	9,501	175,623	222,702
經常損失			73,662
5 特別利益			
1 過年度損益修正益	10		
2 その他特別利益	10	20	
6 特別損失			
1 過年度損益修正損	1,000		
2 その他特別損失	10	1,010	
7 予備費			
1 予備費		3,000	
当年度純損失			77,652
8 前年度繰越欠損金			3,229,956
9 当年度未処理欠損金			3,307,608

参 考

平成30年度

山陽小野田市病院事業会計

収入支出予定額調補正（第1回）

# 資 本 的 収 入 及 び 支 出

## 収 入

(税込額 単位：千円)

款 項	目	補 正 予定額	既 決 予定額	計	各 目 明 細		
					節	金 額	附 記
1	資本的収入	25,820	155,751	181,571		25,820	
	3 寄附金	25,820	100	25,920		25,820	
	1 寄附金	25,820	100	25,920		25,820	
					1 寄附金	25,820	

## 支 出

(税込額 単位：千円)

款 項	目	補 正 予定額	既 決 予定額	計	各 目 明 細		
					節	金 額	附 記
1	資本的支出	11,672	524,354	536,026		11,672	
	1 建設改良費	11,672	75,000	86,672		11,672	
	1 建物改築費	972	5,000	5,972		972	
					1 工事請負費	972	
	2 器械及び 備品費	10,700	70,000	80,700		10,700	
					1 医療器械	10,700	