

令和3年度

福山市病院事業会計予算書
並びに予算に関する説明書

令和3年度福山市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度福山市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病床数	506 床 (うち感染症病床 6床)
(2) 患者数	
ア 入 院	155,125 人 (1日平均 425人)
イ 外 来	208,336 人
(ア) 市民病院	208,120 人 (1日平均 860人)
(イ) 加茂地区診療所	216 人 (1日平均 6人)
(3) 主要な建設改良事業	
ア 病院増改築事業	248,000 千円
イ 有形固定資産購入	364,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 病院事業収益		21,386,303 千円
第1項 医業収益		19,534,944 千円
第2項 医業外収益		1,851,359 千円
	支	出
第1款 病院事業費用		21,336,563 千円
第1項 医業費用		20,618,276 千円
第2項 医業外費用		713,287 千円
第3項 予備費		5,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額614,796千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,224千円及び過年度分損益勘定留保資金613,572千円で補てんするものとする。)。

	収	入	
第1款	資	本	的
	資	本	的
第1項	企	業	債
第2項	負	担	金
			845,328 千円
			134,000 千円
			711,328 千円
	支	出	
第1款	資	本	的
	資	本	的
第1項	建	設	改
第2項	企	業	債
			償
			還
			金
			1,460,124 千円
			612,000 千円
			848,124 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事	項	期	間	限	度	額
フロア	コンサル	ジュ				
業	務	委	託			
		令和4年度から令和6年度まで				62,172 千円
薬	剤	価	格	交	渉	支
業	務	委	託			
		令和4年度				13,756 千円
臨	床	支	援	シ	ス	テ
		ム	利	用		
		令和4年度から令和5年度まで				5,068 千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利	率	償還の方法
病院整備事業	134,000 千円	普通貸借又は証券発行	年	6.0 % 以	借入先の融通条件に
				内	よる。ただし、市財
				(ただし、利率	政の都合により、据
				見直し方式で借	置期間及び償還期限
				り入れる資金に	を短縮し、もしくは
				ついて、利率の	繰上償還することが
				見直しを行った	できる。
				後においては、	
				当該見直し後の	
				利率)	

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	9,324,936 千円
(2) 交際費	450 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、4,612,076千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
取得する資産	器械備品	心臓カテーテル動画 ファイリングシステム	一式

2021年(令和3年)2月22日提出

福山市長 枝 廣 直 幹

予算に関する説明書

令和3年度福山市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入 (単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			21,386,303	
	1 医 業 収 益		19,534,944	
		1 入 院 収 益	13,495,875	入院医療に係る収益
		2 外 来 収 益	5,309,004	外来医療に係る収益
		3 その他医業収益	730,065	室料差額等諸収入
	2 医 業 外 収 益		1,851,359	
		1 受取利息配当金	9,000	歳計現金預金利子
		2 補 助 金	500,313	国・県補助金
		3 負 担 金 交 付 金	455,017	一般会計負担金
		4 院内保育事業収益	17,977	保育料等諸収入
		5 長期前受金戻入	669,365	長期前受金収益化額
		6 その他医業外収益	199,687	受託研究収入等諸収入

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			21,336,563	
	1 医 業 費 用		20,618,276	
		1 給 与 費	9,390,262	職員等給与費
		2 材 料 費	7,366,804	医薬材料等診療諸経費
		3 経 費	2,608,905	運営に要する諸経費
		4 減 価 償 却 費	1,111,605	償却資産に対する 減価償却予定額
		5 資 産 減 耗 費	15,010	固定資産除却費等
		6 研 究 研 修 費	125,690	職員研修費
	2 医 業 外 費 用		713,287	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	175,518	企業債利息
		2 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	20,652	長期前払消費税及び 地方消費税額償却
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	21,525	
		4 院 内 保 育 事 業 費	43,691	運営に要する諸経費
		5 雑 損 失	451,901	
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			845,328	
	1 企 業 債		134,000	
		1 企 業 債	134,000	
	2 負 担 金		711,328	
		1 負 担 金 交 付 金	711,328	一般会計負担金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			1,460,124	
	1 建 設 改 良 費		612,000	
		1 病 院 増 改 築 事 業 費	248,000	基本設計策定業務等 委託料
		2 有 形 固 定 資 産 費 購 入 費	364,000	医療器械器具等購入費
	2 企 業 債 償 還 金		848,124	
		1 企 業 債 償 還 金	848,124	企業債元金償還金

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

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

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 10年 ～ 50年
 - 構築物 10年 ～ 60年
 - 器械備品 3年 ～ 20年
 - 車両 5年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・耐用年数 15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、当事業年度の末日における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、他会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度の末日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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度の末日における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

4 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

(1) 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、当事業年度の費用として処理している。ただし、平成14年度から平成16年度の増改築事業に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

令和3年度福山市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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(△は純損失)	39,299
減価償却費	1,111,605
固定資産除却費	14,010
賞与引当金の増減額(△は減少)	8,600
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	2,034
退職給付引当金の増減額(△は減少)	187,167
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 3,910
長期前受金戻入額	△ 669,365
受取利息及び受取配当金	△ 9,000
支払利息	175,518
未収金の増減額(△は増加)	144,656
未払金の増減額(△は減少)	50,479
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 223
その他流動負債の増減額(△は減少)	6,253
長期前払消費税	20,652
小計	1,077,775
利息及び配当金の受取額	9,000
利息の支払額	△ 175,518
業務活動によるキャッシュ・フロー	911,257

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	△ 581,650
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	691,413
投資活動によるキャッシュ・フロー	109,763

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	134,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 848,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 714,124

資金増加額	306,896
資金期首残高	11,421,592
資金期末残高	11,728,488

給 与 費 明 細 書

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	5	[113] 1,090	182,071	3,670,762	4,026,395	7,879,228	1,445,708	9,324,936
前 年 度	4	[112] 1,068	170,869	3,530,236	3,817,098	7,518,203	1,397,699	8,915,902
比 較	1	[1] 22	11,202	140,526	209,297	361,025	48,009	409,034

[] 内は短時間勤務職員で外数

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期 末 勤 勉 手 当	
	本 年 度	83,128	159,684	80,936	84,669	393,673	545,375	106,241	98,520	1,282,891	
	前 年 度	81,019	147,800	76,534	82,089	368,365	557,655	96,651	95,400	1,242,099	
	比 較	2,109	11,884	4,402	2,580	25,308	△ 12,280	9,590	3,120	40,792	
	区 分	初任給調整 手 当	賞与引当金 繰 入 額	退職給付費							
	本 年 度	463,110	325,000	403,168							
	前 年 度	431,036	316,400	322,050							
	比 較	32,074	8,600	81,118							

1 特別職

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	事業管理者	1	—	10,800	15,453	26,253	1,204	27,457
	その他の特別職	4	42	—	—	42	—	42
	計	5	42	10,800	15,453	26,295	1,204	27,499
前 年 度	事業管理者	1	—	10,800	15,516	26,316	1,207	27,523
	その他の特別職	3	32	—	—	32	—	32
	計	4	32	10,800	15,516	26,348	1,207	27,555
比 較	事業管理者	—	—	—	△ 63	△ 63	△ 3	△ 66
	その他の特別職	1	10	—	—	10	—	10
	計	1	10	—	△ 63	△ 53	△ 3	△ 56

2 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	[8] 949	—	3,317,978	3,645,179	6,963,157	1,277,294	8,240,451	職員数欄の [] 内は短時間勤務職員で外数である。
前 年 度	[14] 935	—	3,201,877	3,464,832	6,666,709	1,231,039	7,897,748	
比 較	[△ 6] 14	—	116,101	180,347	296,448	46,255	342,703	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	[105] 141	182,029	341,984	365,763	889,776	167,210	1,056,986	職員数欄の〔 〕内は短時間勤務職員で外数である。
前年度	[98] 133	170,837	317,559	336,750	825,146	165,453	990,599	
比 較	[7] 8	11,192	24,425	29,013	64,630	1,757	66,387	

(2) 給料及び手当の増減額の明細 (会計年度任用職員を除く)

(単位 千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	116,101	給与改定に伴う増減分	—	給与改定の状況 2年度給与改定なし
		昇給に伴う増加分	82,965	
		その他の増減分	33,136	職員数の変動等に係る増減分
手 当	180,347	給与改定に伴う減少分	△ 19,699	期末勤勉手当 △ 17,171 給与改定に伴う減 賞与引当金繰入額 △ 2,528 給与改定に伴う減
		その他の増減分	200,046	扶養手当 2,109 地域手当 9,224 住居手当 4,402 通勤手当 1,478 特殊勤務手当 20,947 時間外勤務手当 △ 6,528 宿日直手当 6,710 管理職手当 3,120 期末勤勉手当 48,123 初任給調整手当 25,383 賞与引当金繰入額 11,128 退職給付費 73,950

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分		企業職・現業職	医 療 職	看 護 職
3年1月1日現在	平均給料月額	290,964 円	469,363 円	292,343 円
	平均給与月額	354,910 円	1,121,289 円	366,819 円
	平均年齢	36歳 8月	43歳 9月	36歳 7月
2年1月1日現在	平均給料月額	286,944 円	472,178 円	289,700 円
	平均給与月額	355,558 円	1,151,271 円	365,535 円
	平均年齢	36歳 2月	43歳 9月	36歳 2月

イ 初任給

令和3年1月1日現在

区 分	企 業 職	現 業 職	医 療 職	看 護 職	一般会計の制度			
					一 般 職	現 業 職	医 療 職	看 護 職
高 校 卒	154,900 円	157,400 円	- 円	- 円	154,900 円	157,400 円	- 円	- 円
短大二卒	168,900 円	- 円	- 円	200,700 円	168,900 円	- 円	- 円	200,700 円
短大三卒	- 円	- 円	- 円	209,800 円	- 円	- 円	- 円	209,800 円
大 学 卒	188,700 円	- 円	249,800 円	218,100 円	188,700 円	- 円	249,800 円	218,100 円

ウ 級別職員数

(ア) 企業職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
3年1月1日現在	1 級	[-] 30	[-] 14.85	2年1月1日現在	1 級	[-] 30	[-] 15.07
	2 級	[-] 58	[-] 28.71		2 級	[-] 67	[-] 33.67
	3 級	[4] 64	[80.00] 31.68		3 級	[5] 53	[83.33] 26.63
	4 級	[1] 21	[20.00] 10.40		4 級	[1] 19	[16.67] 9.55
	5 級	[-] 20	[-] 9.90		5 級	[-] 19	[-] 9.55
	6 級	[-] -	[-] -		6 級	[-] 1	[-] 0.50
	7 級	[-] 6	[-] 2.97		7 級	[-] 7	[-] 3.52
	8 級	[-] 3	[-] 1.49		8 級	[-] 3	[-] 1.51
	9 級	[-] -	[-] -		9 級	[-] -	[-] -
	計	[5] 202	[100.00] 100.00		計	[6] 199	[100.00] 100.00

[] 内は短時間勤務職員の数で外数

(級別の基準となる職務)

令和3年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級	9級
企業職	職員	上級職員	主任職員	主査	次長・ 調整員	課長補佐 ・専門員	課長・ 主幹等	部長・ 参与	局長・ 参事

(イ) 現業職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
3年1月1日現在	1 級	[-] -	[-] -	2年1月1日現在	1 級	[-] -	[-] -
	2 級	[-] -	[-] -		2 級	[-] -	[-] -
	3 級	[-] 1	[-] 100.00		3 級	[-] 1	[-] 100.00
	4 級	[-] -	[-] -		4 級	[-] -	[-] -
	5 級	[-] -	[-] -		5 級	[-] -	[-] -
	計	[-] 1	[-] 100.00		計	[-] 1	[-] 100.00

〔 〕内は短時間勤務職員の人数で外数

(級別の基準となる職務)

令和3年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級
現業職	職員	上級職員	主任職員	主査	調整員

(ウ) 医療職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
3年1月1日現在	1 級	[-] 15	[-] 11.91	2年1月1日現在	1 級	[-] 14	[-] 11.97
	2 級	[-] 20	[-] 15.87		2 級	[-] 11	[-] 9.40
	3 級	[-] 75	[-] 59.52		3 級	[-] 76	[-] 64.96
	4 級	[-] 16	[-] 12.70		4 級	[-] 16	[-] 13.67
	計	[-] 126	[-] 100.00		計	[-] 117	[-] 100.00

〔 〕内は短時間勤務職員の人数で外数

(級別の基準となる職務)

令和3年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級
医療職	医師・ 歯科医師	医長	科長等	副院長・ 部長等

(エ) 看護職

区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)	区 分	級	職員数 (人)	構成比 (%)
3年1月1日現在	1 級	[-] —	[-] —	2年1月1日現在	1 級	[-] —	[-] —
	2 級	[-] 245	[-] 42.91		2 級	[-] 272	[-] 46.50
	3 級	[4] 206	[100.00] 36.08		3 級	[6] 198	[100.00] 33.85
	4 級	[-] 70	[-] 12.26		4 級	[-] 64	[-] 10.94
	5 級	[-] 24	[-] 4.20		5 級	[-] 25	[-] 4.27
	6 級	[-] 20	[-] 3.50		6 級	[-] 20	[-] 3.42
	7 級	[-] 6	[-] 1.05		7 級	[-] 6	[-] 1.02
	計	[4] 571	[100.00] 100.00		計	[6] 585	[100.00] 100.00

〔 〕内は短時間勤務職員の数で外数

(級別の基準となる職務)

令和3年1月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
看護職	准看護師	助産師・ 看護師	主任職員	主査	副看護師長	看護師長	部長・ 副看護部長

エ 昇給

(ア) 企業職

区 分			職員数	区 分			職員数		
本 年 度	(A) 職員数		217 人	前 年 度	(A) 職員数		207 人		
	(B) 昇給に係る職員数		217 人		(B) 昇給に係る職員数		206 人		
	号給数別内訳		2号給		4 人	号給数別内訳		2号給	3 人
			3号給		16 人			3号給	12 人
			4号給		188 人			4号給	183 人
			6号給		7 人			6号給	6 人
			8号給		2 人			8号給	2 人
	比率 (B) / (A)		100.00 %		比率 (B) / (A)		99.52 %		

(イ) 現業職

区 分			職員数	区 分			職員数		
本 年 度	(A) 職員数		1 人	前 年 度	(A) 職員数		1 人		
	(B) 昇給に係る職員数		— 人		(B) 昇給に係る職員数		— 人		
	号給数別内訳		2号給		— 人	号給数別内訳		2号給	— 人
			3号給		— 人			3号給	— 人
			4号給		— 人			4号給	— 人
			6号給		— 人			6号給	— 人
			8号給		— 人			8号給	— 人
比率 (B) / (A)		— %	比率 (B) / (A)		— %				

(ウ) 医療職

区 分		職員数	区 分		職員数		
本 年 度	(A) 職員数	129 人	前 年 度	(A) 職員数	121 人		
	(B) 昇給に係る職員数	124 人		(B) 昇給に係る職員数	115 人		
	号給数別内訳	2号給		1 人	号給数別内訳	2号給	3 人
		3号給		88 人		3号給	82 人
		4号給		30 人		4号給	25 人
		6号給		4 人		6号給	4 人
8号給	1 人	8号給	1 人				
比率 (B) / (A)		96.12 %	比率 (B) / (A)		95.04 %		

(エ) 看護職

区 分		職員数	区 分		職員数		
本 年 度	(A) 職員数	601 人	前 年 度	(A) 職員数	605 人		
	(B) 昇給に係る職員数	579 人		(B) 昇給に係る職員数	591 人		
	号給数別内訳	2号給		8 人	号給数別内訳	2号給	14 人
		3号給		37 人		3号給	32 人
		4号給		510 人		4号給	521 人
		6号給		18 人		6号給	18 人
8号給	6 人	8号給	6 人				
比率 (B) / (A)		96.34 %	比率 (B) / (A)		97.69 %		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支給率計 (月分)	職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)	3月 (月分)			
本 年 度	2.100 [1.125]	2.100 [1.125]	0.25 [0.1]	4.45 [2.35]	有	
前 年 度	2.125 [1.125]	2.125 [1.125]	0.25 [0.1]	4.5 [2.35]	有	
一般会計の制度	2.100 [1.125]	2.100 [1.125]	0.25 [0.1]	4.45 [2.35]	有	

[] 内は再任用職員の支給率

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置分	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 2%~45%加算	職員の区分に応じて定める調整額を加算
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 2%~45%加算	職員の区分に応じて定める調整額を加算

キ 地域手当

区 分	支給率	支給対象職員数	一般会計の制度との異同	差異の内容
医師・歯科医師	16%	130人	同じ	—

ク 特殊勤務手当

区 分	全職種	企業職	現業職	医療職	看護職
給料総額に対する比率	11.44%	0.67%	—%	29.77%	8.67%
支給対象職員の比率	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急外来支援手当、看護師深夜手当				

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同じ	—
住 居 手 当	同じ	—
通 勤 手 当	同じ	—

令和3年度福山市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
ア	土 地		649,885		
イ	建 物	18,714,210			
	減価償却累計額	<u>△ 11,877,110</u>	6,837,100		
ウ	構 築 物	762,756			
	減価償却累計額	<u>△ 592,326</u>	170,430		
エ	器 械 備 品	9,787,675			
	減価償却累計額	<u>△ 7,552,942</u>	2,234,733		
オ	車 両	44,256			
	減価償却累計額	<u>△ 40,440</u>	3,816		
カ	建 設 仮 勘 定		<u>225,455</u>		
	有形固定資産合計			10,121,419	
(2)	無形固定資産				
ア	電 話 加 入 権		2,394		
イ	その他無形固定資産		<u>1,235</u>		
	無形固定資産合計			3,629	
(3)	投資その他の資産				
ア	出 資 金		1,700		
イ	長期前払消費税		<u>50,520</u>		
	投資その他の資産合計			<u>52,220</u>	
	固 定 資 産 合 計				10,177,268
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			11,728,488	
(2)	未 収 金		3,549,215		
	貸倒引当金		<u>△ 37,641</u>	3,511,574	
(3)	貯 蔵 品			32,000	
(4)	その他流動資産			<u>1,131</u>	
	流 動 資 産 合 計				15,273,193
	資 産 合 計				25,450,461

負 債 の 部

千円 千円 千円 千円

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	9,434,450			
企業債合計			9,434,450	
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金	2,915,578			
引当金合計			2,915,578	
固定負債合計				12,350,028

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	824,665			
企業債合計			824,665	
(2) 未 払 金			1,192,302	
(3) 引 当 金				
ア 賞与引当金	325,000			
イ 法定福利費引当金	63,814			
引当金合計			388,814	
(4) その他流動負債			82,637	
流動負債合計				2,488,418

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金				
ア 受贈財産評価額	2,415			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,293</u>		122	
イ 寄 附 金	65,258			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 15,727</u>		49,531	
ウ 国 庫 補 助 金	280,851			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 182,393</u>		98,458	
エ 県 補 助 金	1,430,140			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 811,682</u>		618,458	
オ 他 会 計 負 担 金	10,463,010			
長期前受金収益化累計額	<u>△ 9,812,612</u>		650,398	

カ	他会計補助金	1,530,517		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,527,386</u>	3,131	
キ	その他長期前受金	6,262		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 944</u>	<u>5,318</u>	
	長期前受金合計			<u>1,425,416</u>
	繰延収益合計			<u>1,425,416</u>
	負債合計			<u><u>16,263,862</u></u>

資 本 の 部

千円 千円 千円 千円

6 資 本 金

(1)	資 本 金		<u>2,263,535</u>	
	資 本 金 合 計			2,263,535

7 剰 余 金

(1)	資 本 剰 余 金			
	ア 受贈財産評価額	16,500		
	イ 寄 附 金	1,000		
	ウ 他会計負担金	175,190		
	エ 他会計補助金	523,140		
	オ その他資本剰余金	<u>5,720</u>		
	資本剰余金合計		721,550	
(2)	利 益 剰 余 金			
	ア 減債積立金	2,400,000		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,801,514</u>		
	利益剰余金合計		<u>6,201,514</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>6,923,064</u>
	資 本 合 計			<u>9,186,599</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>25,450,461</u></u>

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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は5,951,989千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金216,001千円を取り崩すものとする。

(2) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金316,400千円を取り崩すものとする。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金61,780千円を取り崩すものとする。

令和2年度福山市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	11,749,009		
(2) 外来収益	5,286,267		
(3) その他医業収益	<u>659,505</u>	17,694,781	
2 医業費用			
(1) 給与費	8,770,849		
(2) 材料費	6,214,748		
(3) 経費	2,367,152		
(4) 減価償却費	1,252,092		
(5) 資産減耗費	48,707		
(6) 研究研修費	<u>67,123</u>	<u>18,720,671</u>	
医業損失			1,025,890
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	10,092		
(2) 他会計補助金	549		
(3) 補助金	1,916,788		
(4) 負担金交付金	439,259		
(5) 院内保育事業収益	14,707		
(6) 長期前受金戻入	624,365		
(7) その他医業外収益	<u>167,884</u>	3,173,644	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	185,802		
(2) 長期前払消費税勘定償却	20,652		
(3) 院内保育事業費	34,844		
(4) 雑損失	<u>869,638</u>	<u>1,110,936</u>	<u>2,062,708</u>
経常利益			1,036,818
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	47,602		
(2) 長期前受金戻入	<u>3,167</u>	50,769	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	76,224		
(2) その他特別損失	<u>64,900</u>	<u>141,124</u>	<u>△ 90,355</u>
当年度純利益			946,463
前年度繰越利益剰余金			<u>2,815,752</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,762,215</u></u>

令和2年度福山市病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和3年3月31日)

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
ア 土 地		649,885		
イ 建 物	18,714,210			
減価償却累計額	<u>△ 11,418,422</u>	7,295,788		
ウ 構 築 物	762,756			
減価償却累計額	<u>△ 577,129</u>	185,627		
エ 器 械 備 品	9,736,962			
減価償却累計額	<u>△ 7,182,723</u>	2,554,239		
オ 車 両	44,256			
減価償却累計額	<u>△ 39,326</u>	4,930		
有形固定資産合計			10,690,469	
(2) 無形固定資産				
ア 電 話 加 入 権		2,394		
イ その他無形固定資産		<u>1,436</u>		
無形固定資産合計			3,830	
(3) 投資その他の資産				
ア 出 資 金		1,700		
イ 長期前払消費税		<u>71,172</u>		
投資その他の資産合計			<u>72,872</u>	
固 定 資 産 合 計				10,767,171
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			11,421,592	
(2) 未 収 金		3,693,871		
貸倒引当金		<u>△ 41,551</u>	3,652,320	
(3) 貯 蔵 品			32,000	
(4) その他流動資産			<u>908</u>	
流 動 資 産 合 計				15,106,820
資 産 合 計				25,873,991

負 債 の 部

千円 千円 千円 千円

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	10,125,115			
企 業 債 合 計			10,125,115	
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金	2,728,411			
引 当 金 合 計			2,728,411	
固 定 負 債 合 計				12,853,526

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	848,124			
企 業 債 合 計			848,124	
(2) 未 払 金			1,167,109	
(3) 引 当 金				
ア 賞与引当金	316,400			
イ 法定福利費引当金	61,780			
引 当 金 合 計			378,180	
(4) その他流動負債			76,384	
流 動 負 債 合 計				2,469,797

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金				
ア 受贈財産評価額	2,415			
長期前受金収益化累計額	Δ 2,273		142	
イ 寄 附 金	73,218			
長期前受金収益化累計額	Δ 21,255		51,963	
ウ 国 庫 補 助 金	280,968			
長期前受金収益化累計額	Δ 177,224		103,744	
エ 県 補 助 金	1,430,140			
長期前受金収益化累計額	Δ 755,134		675,006	
オ 他 会 計 負 担 金	9,870,710			
長期前受金収益化累計額	Δ 9,307,590		563,120	

カ	他会計補助金	1,530,517		
	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,527,386</u>	3,131	
キ	その他長期前受金		<u>6,262</u>	
	長期前受金合計			<u>1,403,368</u>
	繰延収益合計			<u>1,403,368</u>
	負債合計			<u>16,726,691</u>

資 本 の 部

千円 千円 千円 千円

6 資 本 金

(1)	資 本 金		<u>2,263,535</u>	
	資 本 金 合 計			2,263,535

7 剰 余 金

(1)	資 本 剰 余 金			
	ア 受贈財産評価額	16,500		
	イ 寄 附 金	1,000		
	ウ 他会計負担金	175,190		
	エ 他会計補助金	523,140		
	オ その他資本剰余金	<u>5,720</u>		
	資本剰余金合計			721,550
(2)	利 益 剰 余 金			
	ア 減 債 積 立 金	2,400,000		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,762,215</u>		
	利益剰余金合計			<u>6,162,215</u>
	剰 余 金 合 計			<u>6,883,765</u>
	資 本 合 計			<u>9,147,300</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>25,873,991</u>

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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は6,372,317千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金174,372千円を取り崩すものとする。

(2) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金304,425千円を取り崩すものとする。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金57,916千円を取り崩すものとする。

令和3年度福山市病院事業会計予算セグメント情報

1 報告セグメントの概要

福山市病院事業会計は、市民病院、加茂地区診療所の区分で運営しており、それぞれを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

「市民病院」は、入院及び外来診療、救急医療等を行っている。「加茂地区診療所」は田原、広瀬、山野診療所で出張診療を行っている。

2 報告セグメントの医業収益等

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位 千円）

区 分	市民病院	加茂地区診療所	合 計
医 業 収 益	19,506,620	2,066	19,508,686
医 業 費 用	20,090,596	3,957	20,094,553
医 業 損 益	△ 583,976	△ 1,891	△ 585,867
経 常 損 益	44,299	—	44,299
セ グ メ ン ト 資 産	25,449,511	950	25,450,461
セ グ メ ン ト 負 債	16,100,344	163,518	16,263,862
そ の 他 の 項 目			
一 般 会 計 負 担 金	1,631,799	2,056	1,633,855
減 価 償 却 費	1,111,461	144	1,111,605
特 別 利 益	—	—	—
特 別 損 失	—	—	—
う ち 減 損 損 失	—	—	—
有 形 固 定 資 産 及 び 無 形 固 定 資 産 の 増 減 額	△ 569,107	△ 144	△ 569,251

令和3年度福山市病院

収益的収入

収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
1 病院事業 収益			21,386,303	21,255,364	130,939
	1 医業収益		19,534,944	19,824,380	△289,436
		1 入院収益	13,495,875	13,180,150	315,725
		2 外来収益	5,309,004	5,908,260	△599,256
		3 その他の 医業収益	730,065	735,970	△5,905

事業会計予算説明書

及び支出

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
入院収益	13,495,875	病院 患者1人1日平均医療費 87,000円 延 155,125人
外来収益	5,309,004	病院 5,307,060 患者1人1日平均医療費 25,500円 延 208,120人 診療所 1,944 患者1人1日平均医療費 9,000円 延 216人
室料差額収益	180,582	病院 1日 11,000円・4,400円
公衆衛生 活動収益	12,322	病院 12,224 集団健康診断料 診療所 98 集団健康診断料
医療相談収益	14,166	病院 個別健康診断料
その他の 医療収益	522,995	病院 522,959 一般会計負担金 467,510 文書料等 55,449 診療所 36 文書料

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	2 医業外収益		1,851,359	1,380,216	471,143
		1 受取利息金 配当金	9,000	5,000	4,000
		2 補助金	500,313	53,348	446,965

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
預金利息	9,000	歳計現金預金利子
国庫補助金	25,318	病院 臨床研修等補助金 対象額の10/10
県補助金	474,995	病院 感染症指定医療機関運営費補助金 2,052 対象額の10/10 がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 10,000 対象額の10/10 指導医講習会受講事業費補助金 382 対象額の10/10 新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備費補助金 252 対象額の10/10 過疎地域医師育成等支援システム整備事業費補助金 872 対象額の10/10 防災訓練等参加事業費補助金 200 対象額の10/10 小児救急医療拠点病院運営費補助金 39,446 対象額の10/10 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業費補助金 397,800 対象額の10/10 感染症対応医療従事者特殊勤務手当支給事業費補助金 20,000 対象額の10/10 新人看護職員研修事業費補助金 1,067 対象額の1/2 女性医師短時間正規雇用導入事業費補助金 2,100 対象額の1/2 産科医等確保事業費補助金 533 対象額の1/3

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		3 負担金 交付金	455,017	452,758	2,259
		4 院内保育 事業収益	17,977	20,682	△2,705
		5 長期前受 戻金入	669,365	627,713	41,652
		6 その他 医業外収益	199,687	220,715	△21,028

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		心不全地域連携事業費補助金 対象額の1/3	291
他会計負担金	455,017	病院 一般会計負担金 診療所 一般会計負担金	452,961 2,056
院内保育 事業収益	17,977	病院 院内保育施設保育料 病児・病後児保育利用料 病児・病後児保育事業受託料 水道等使用料	 6,389 644 10,154 790
受贈財産 評価額	20	病院	
寄附金	2,432	病院	
国庫補助金	5,286	病院	
県補助金	56,548	病院	
他会計負担金	604,135	病院	
その他 長期前受金	944	病院	
不用品 売却収益	10	病院 医薬品等売却収益	
その他 医業外収益	199,677	病院 売店等使用料 水道等使用料 寝具使用料 電気使用料 駐車場使用料 受託研究収入 労働保険料被保険者負担金等諸収入	 32,949 308 900 3,816 51,950 55,000 54,754

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	(特別利益)		—	50,768	△50,768
		(固定資産) (売却益)	—	47,601	△47,601
		(長期前受金) (戻入)	—	3,167	△3,167
計			21,386,303	21,255,364	130,939

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 病 院 事 業 費 費 用			21,336,563	21,334,485	2,078
	1	医 業 費 用	20,618,276	20,470,787	147,489
	1	給 与 費	9,390,262	8,977,935	412,327
	2	材 料 費	7,366,804	7,386,598	△19,794

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	3,666,404	職員給 3,328,778 会計年度任用職員給 337,626
手当等	3,355,772	職員手当 2,939,632 会計年度任用職員手当 356,740 児童手当 59,400
賞与引当金額 繰入	325,000	
報酬	181,800	委員報酬 42 会計年度任用職員報酬 181,758
法定福利費	1,394,304	職員法定福利費 1,228,300 会計年度任用職員法定福利費 166,004
法定福利費 引当金繰入額	63,814	
退職給付費	403,168	退職給付引当金繰入額
薬品費	4,175,319	病院 4,174,253 投薬用薬品費 733,315 注射用薬品費 2,952,061 その他薬品費 488,877 診療所 1,066 投薬用薬品費 1,050 注射用薬品費 16
診療材料費	3,102,485	病院 診療用消耗器材費
給食材料費	89,000	病院 患者給食品費

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		3 経費	2,608,905	2,674,394	△65,489

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
厚生福利費	30,177	病院 職員健康診断費等	
報償費	149,060	病院 助勤医師謝礼等	
旅費交通費	22,950	病院 普通旅費	
職員被服費	6,093	病院 白衣等購入費	
消耗品費	50,622	病院	50,602
		文具及び消耗器材費	
		診療所	20
		文具及び消耗器材費	
光熱水費	299,135	病院	299,000
		電気使用料	189,000
		水道等使用料	110,000
		診療所	135
燃料費	46,516	病院	46,470
		暖房・消毒等燃料費	46,000
		自動車用燃料費	470
		診療所	46
		自動車用燃料費	
食糧費	377	病院	
印刷製本費	4,537	病院	4,528
		各種帳票印刷費	
		診療所	9
修繕費	137,435	病院	137,337
		医療器械器具修繕料	90,000
		建物修繕料	39,000
		自動車修繕料	242
		その他器具修繕料	8,095
		診療所	98
		自動車修繕料	

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
保 険 料	18,514	病院 18,483
		火災保険料 645
		自動車損害保険料 157
		賠償責任保険料等 17,681
		診療所 31
		自動車損害保険料
賃 借 料	137,998	病院 137,870
		複写機借上料 3,662
		自動車借上料 1,543
		テレビ聴視料 403
		医療器械器具借上料 70,000
		事務機器等借上料 62,262
		診療所 128
		自動車借上料 59
		事務機器借上料 69
通 信 運 搬 費	18,948	病院 18,935
		郵便料等 6,874
		電話料 12,061
		診療所 13
		電話料
委 託 料	1,503,849	病院 1,503,585
		空調設備等保守業務委託料 91,359
		建物清掃業務等委託料 80,766
		廃棄物収集運搬業務等委託料 57,468
		施設管理・警備業務等委託料 154,340
		医事・給食業務等委託料 546,145
		電子計算業務等委託料 90,567
		基準寝具類洗濯業務等委託料 137,626
		医療器械器具保守業務委託料 345,314
		診療所 264
		医事システム保守業務委託料
諸 会 費	3,399	病院
手 数 料	155,745	病院 臨床検査手数料等
負 担 金	16,930	病院

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
		4 減価償却費	1,111,605	1,274,629	△163,024
		5 資産減耗費	15,010	30,351	△15,341
		6 研究研修費	125,690	126,880	△1,190

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
租 税 公 課	70	病院 61 自動車重量税 診療所 9 自動車重量税
交 際 費	450	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	6,090	
雑 費	10	
建物減価償却費	458,688	病院
構 築 物 減 価 償 却 費	15,197	病院
器 械 備 品 減 価 償 却 費	636,405	病院 636,261 診療所 144
車両減価償却費	1,114	病院
無形固定資産減価償却費	201	病院
たな卸資産減耗費	10	病院
固定資産除却費	15,000	病院
謝 金	5,154	病院 研修会講師謝礼
函 書 費	26,008	病院
旅 費	51,028	病院 研修旅費
研 究 雑 費	43,500	病院 研修会出席負担金等

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
	2 医業外費用		713,287	717,574	△4,287
		1 支払利息 及び企業 取扱諸費	175,518	186,344	△10,826
		2 長期前払 消費税 勘定償却	20,652	20,652	—
		3 消費税及び 地方消費税	21,525	23,890	△2,365
		4 院内保育 事業費	43,691	48,224	△4,533
		5 雑損失	451,901	438,464	13,437
	(特別損失)		—	141,124	△141,124
		(固定資産) 売却損	—	76,224	△76,224
		(その他) 特別損失	—	64,900	△64,900
	3 予備費		5,000	5,000	—
		1 予備費	5,000	5,000	—
	計		21,336,563	21,334,485	2,078

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
企業債利息		175,518	
長期前払 消費税及び 地方消費税 償却		20,652	
租税公課		21,525	
給与費		7,690	会計年度任用職員給等
委託料		34,576	院内保育施設運營業務等委託料
経費		1,425	院内保育施設運営経費
不用品売却原価		10	病院 医薬品等売却原価
雑損失		451,891	

資本的収入

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的収入			845,328	682,591	162,737
	1 企 業 債		134,000	86,000	48,000
		1 企 業 債	134,000	86,000	48,000
	2 負 担 金		711,328	596,491	114,837
		1 負 担 金 交 付 金	711,328	596,491	114,837
	(固定資産) (売却代金)		—	100	△100
		(有形固定) (資産売却) (代金)	—	100	△100
計			845,328	682,591	162,737

及び支出

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
病院整備事業債	134,000	
一般会計負担金	711,328	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1					
資本的支出			1,460,124	1,214,398	245,726
	1				
	建設改良費		612,000	395,500	216,500
		1			
		病院増改築 事業費	248,000	—	248,000
		2			
		有形固定 資産購入費	364,000	395,500	△31,500
	2				
	企業債還金		848,124	818,898	29,226
		1			
		企業債還金	848,124	818,898	29,226
		計	1,460,124	1,214,398	245,726

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
委託料	248,000	基本設計策定業務等委託料
器械及び 備品購入費	364,000	医療器械器具等購入費
企業債 元金償還金	848,124	

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	令和2年度末までの 支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
医 事 業 務 等 委 託	871,367	令和元年度から 令和2年度まで	445,425
患 者 給 食 業 務 委 託	487,001	令 和 2 年 度	162,333
高精度放射線治療システム保守業務委託	165,053	—	—
フロアコンシェルジュ業務委託	62,172	—	—
薬剤価格交渉支援業務委託	13,756	—	—
臨床支援システム利用	5,068	—	—

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

令和3年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳	
期 間	金 額	病 院 事 業 収 益	
令和3年度から 令和4年度まで	425,942	425,942	
令和3年度から 令和4年度まで	324,668	324,668	
令和3年度から 令和6年度まで	165,053	165,053	
令和4年度から 令和6年度まで	62,172	62,172	
令和4年度	13,756	13,756	
令和4年度から 令和5年度まで	5,068	5,068	