

平成 28 年 5 月 公 表

多 治 見 市 病 院 事 業 業 務 状 況

目

次

多治見市病院事業業務状況

1. 経理の状況

| | |
|-----------------------------|---|
| (1) 平成27年度事業概要 | 1 |
| (2) 収入支出の概況 | 2 |
| (3) 平成27年度下半期多治見市病院事業損益計算書 | 3 |
| (4) 平成27年度多治見市病院事業損益計算書 | 4 |
| (5) 平成27年度多治見市病院事業貸借対照表 | 5 |
| (6) 平成27年度多治見市病院事業キャッシュ・フロー | 7 |

2. 平成28年度経営方針及び予算編成の概要

3. 平成28年度多治見市病院事業会計当初予算

1 経理の状況

(1) 平成27年度事業概要

病院事業は、社会医療法人厚生会が経営する指定管理者制度（利用料金制）に移行して6年、平成24年度の新病院での診療開始からは3年半が経過しました。平成27年度は整形外科を充実させ、人工関節センターを開設したほか、愛知医科大学との連携を図り、循環器内科を強化しました。

指定管理者制度に移行してからは、入院、外来とも年々、患者数が増加しております。

多治見市において政策的医療と位置付けている救急医療、小児医療、リハビリテーション医療、保健衛生事業及び災害時医療は、指定管理者制度移行後も社会医療法人厚生会が実施しております。政策的医療であるため、経費の一部については、社会医療法人厚生会に負担金を支払いました。

平成27年度の収支状況は、事業収益として病院医業収益76,587千円（一般会計負担金など）、医業外収益482,009千円（一般会計負担金、長期前受金戻入、指定管理者負担金など）で合計558,596千円となります。事業費用として病院医業費用499,917千円（政策的医療負担金、減価償却費など）、医業外費用86,549千円（支払利息など）で合計586,466千円となり、差し引き損益として27,870千円の経常損失を計上しています。

資本的収支につきましては、資本的収入396,614千円に対し、資本的支出392,399千円となりました。

医療機器の整備につきましては、新病院用医療機器として、超音波血流計、超音波手術器、術中神経モニタリングシステムなど8種9点を購入しました。

(2) 収入支出の概況

平成27年度における病院事業の経理の状況は、下記のとおりです。

①収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 予 算 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 収 入 未 済 額 |
|--------|----------------|---------|--------------------|---------|-----------|
| 病院事業収益 | | 562,199 | 559,339 558,596 | 559,283 | 56 |
| | 病 院 医 業 収 益 | 81,675 | 77,163 76,587 | 77,163 | 0 |
| | 医 業 外 収 益 | 479,024 | 482,176 482,009 | 482,120 | 56 |
| | 特 別 利 益 | 1,500 | 0 0 | 0 | 0 |

下段は、仮受消費税及び地方消費税を除いた額

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 予 算 額 | 執 行 額 | 支 出 済 額 | 支 出 未 済 額 |
|--------|----------------|---------|--------------------|---------|-----------|
| 病院事業費用 | | 613,059 | 583,477 586,467 | 583,477 | 0 |
| | 病 院 医 業 費 用 | 510,045 | 496,073 499,917 | 496,073 | 0 |
| | 医 業 外 費 用 | 91,014 | 87,403 86,549 | 87,403 | 0 |
| | 特 別 損 失 | 2,000 | 1 1 | 1 | 0 |
| | 予 備 費 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |

下段は、仮払消費税及び地方消費税を除いた額

②資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 予 算 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 収 入 未 済 額 |
|-------|-------|---------|--------------------|---------|-----------|
| 資本的収入 | | 439,912 | 396,614 396,614 | 396,614 | 0 |
| | 企 業 債 | 100,000 | 56,900 56,900 | 56,900 | 0 |
| | 負 担 金 | 305,522 | 305,423 305,423 | 305,423 | 0 |
| | そ の 他 | 34,390 | 34,291 34,291 | 34,291 | 0 |

下段は、仮受消費税及び地方消費税を除いた額

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 予 算 額 | 執 行 額 | 支 出 済 額 | 支 出 未 済 額 |
|-------|----------------|---------|--------------------|---------|-----------|
| 資本的支出 | | 439,711 | 396,614 392,399 | 396,614 | 0 |
| | 建 良 設 改 費 | 100,000 | 56,903 52,688 | 56,903 | 0 |
| | 企 業 債 償 還 金 | 339,711 | 339,711 339,711 | 339,711 | 0 |

下段は、仮払消費税及び地方消費税を除いた額

(3) 平成27年度下半期多治見市病院事業損益計算書

(平成27年10月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|----------------------|---------|---------|-----------|
| 1 病院医業収益 | | | |
| (1)入院収益 | 0 | | |
| (2)外来収益 | 0 | | |
| (3)一般会計負担金 | 69,385 | | |
| (4)その他医業収益 | 4,297 | 73,682 | |
| 2 病院医業費用 | | | |
| (1)給与費 | 0 | | |
| (2)材料費 | 0 | | |
| (3)経費 | 9,963 | | |
| (4)減価償却費 | 331,923 | | |
| (5)資産減耗費 | 0 | | |
| (6)研究研修費 | 0 | | |
| (7)その他医業費用 | 153,499 | 495,385 | |
| 医業損失 | | | 421,703 |
| 3 医業外収益 | | | |
| (1)受取利息及び配当金 | 440 | | |
| (2)一般会計補助金 | 1,000 | | |
| (3)一般会計負担金 | 115,449 | | |
| (4)長期前受金戻入 | 331,436 | | |
| (5)その他医業外収益 | 32,307 | 480,632 | |
| 4 医業外費用 | | | |
| (1)支払利息及び 企業債取扱諸費 | 30,781 | | |
| (2)長期前払消費税勘定 | 24,782 | | |
| (3)雑損失 | 0 | 55,563 | 425,069 |
| 經常損失 | | | 3,366 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1)過年度損益修正益 | 0 | | |
| (2)その他特別利益 | 0 | 0 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1)過年度損益修正損 | 0 | | |
| (2)その他特別損失 | 0 | 0 | 0 |
| 当期純損失 | | | 3,366 |
| 前期繰越欠損金 | | | 1,548,344 |
| 当期未処理欠損金 | | | 1,544,978 |

(4) 平成27年度多治見市病院事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|----------------------|---------|---------|-----------|
| 1 病院医業収益 | | | |
| (1)入院収益 | 0 | | |
| (2)外来収益 | 0 | | |
| (3)一般会計負担金 | 69,385 | | |
| (4)その他医業収益 | 7,202 | 76,587 | |
| 2 病院医業費用 | | | |
| (1)給与費 | 0 | | |
| (2)材料費 | 0 | | |
| (3)経費 | 13,269 | | |
| (4)減価償却費 | 331,923 | | |
| (5)資産減耗費 | 1,226 | | |
| (6)研究研修費 | 0 | | |
| (7)その他医業費用 | 153,499 | 499,917 | |
| 医業損失 | | | 423,330 |
| 3 医業外収益 | | | |
| (1)受取利息及び配当金 | 550 | | |
| (2)一般会計補助金 | 1,000 | | |
| (3)一般会計負担金 | 115,449 | | |
| (4)長期前受金戻入 | 331,436 | | |
| (5)その他医業外収益 | 33,574 | 482,009 | |
| 4 医業外費用 | | | |
| (1)支払利息及び 企業債取扱諸費 | 61,767 | | |
| (2)長期前払消費税勘定 | 24,782 | | |
| (3)雑損失 | 0 | 86,549 | 395,460 |
| 經常損失 | | | 27,870 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1)過年度損益修正益 | 0 | | |
| (2)その他特別利益 | 0 | 0 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1)過年度損益修正損 | 1 | | |
| (2)その他特別損失 | 0 | 1 | △ 1 |
| 当期純損失 | | | 27,871 |
| 前期繰越欠損金 | | | 1,548,344 |
| 当期未処理欠損金 | | | 1,576,215 |

(5) 平成27年度多治見市病院事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位：千円)

< 資産の部 >

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地 1,830,501

ロ 建物 3,944,146

建物減価償却累計額 △ 191,528 3,752,618

ハ 構築物 2,225

構築物減価償却累計額 △ 736 1,489

ニ 器械備品 1,706,095

器械備品減価償却累計額 △ 892,099 813,996

ホ 車両 3,512

車両減価償却累計額 △ 3,148 364

有形固定資産合計 6,398,968

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権 2,906

無形固定資産合計 2,906

(3) その他の資産

イ 長期前払消費税 206,892

その他の資産合計 206,892

固定資産合計 6,608,766

2 流動資産

(1) 現金預金 504,274

(2) 未収金 3,020

貸倒引当金 △ 189 2,831

(3) その他流動資産 10,000

流動資産合計 517,105

資産合計 7,125,871

< 負債の部 >

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 4 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等企業債 | 4,120,002 | | |
| 企業債合計 | | 4,120,002 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | 49,792 | | |
| 引当金合計 | | 49,792 | |
| 固定負債合計 | | | 4,169,794 |
| 5 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等企業債 | 363,244 | | |
| 企業債合計 | | 363,244 | |
| (2) 未払金 | | 1,489 | |
| (3) 預り金 | | 10,000 | |
| 流動負債合計 | | | 374,733 |
| 6 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 1,701,903 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 674,342 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,027,561 |
| 負債合計 | | | 5,572,088 |

< 資本の部 >

| | | | |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 7 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 組入資本金 | 295,432 | | |
| ロ 繰入資本金 | 1,398,000 | | |
| 自己資本金合計 | | 1,693,432 | |
| 資本金合計 | | | 1,693,432 |
| 8 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 1,000 | | |
| ロ 一般会計負担金 | 1,432,655 | | |
| ハ その他資本剰余金 | 2,911 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,436,566 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | 1,576,215 | | |
| 欠損金合計 | | 1,576,215 | |
| 剰余金合計 | | | △ 139,649 |
| 資本合計 | | | 1,553,783 |
| 負債・資本合計 | | | 7,125,871 |

(6) 平成27年度多治見市病院事業キャッシュ・フロー計算書

自：平成27年4月 1日

至：平成28年3月31日

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(単位：千円)

| | |
|------------------|-----------|
| 当年度純利益 | △ 27,871 |
| 減価償却費 | 331,923 |
| 貸倒引当金増減額 (△は減少) | △ 29 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 550 |
| 支払利息 | 61,767 |
| 未収金増減額 (△は増加) | 935 |
| 未払金増減額 (△は減少) | 208 |
| 長期前払消費税勘定 | 24,782 |
| 長期前受補助金等戻入額 | △ 331,436 |
| 固定資産除却費 | 1,226 |
| その他流動資産の増減額 | △ 10,000 |
| 小計 | 50,955 |
| 利息及び配当金の受取額 | 550 |
| 利息の支払額 | △ 61,767 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 10,262 |

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 | △ 52,688 |
| その他の収入 | 34,291 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 305,423 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 287,026 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 56,900 |
| 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 | △ 339,711 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 282,811 |

| | |
|-----------|---------|
| 現預金残高の増減額 | △ 6,047 |
| 期首現預金残高 | 510,321 |
| 期末現預金残高 | 504,274 |

(注) 貸借対照表の現金及び預金を資金の範囲としております。

2 平成28年度経営方針及び予算編成の概要

平成22年度から指定管理者制度へ移行し、社会医療法人厚生会が病院を運営しています。指定管理者制度の採用と新病院の建設は、自治体病院をとりまく厳しい環境の中で、地域医療の中核を担っている多治見市民病院を存続・発展させていくためであり、民間経営手法を採り入れながら公的病院の役割を担保していくものです。

平成28年度は、常勤内科医の増加による内科機能の強化など、内科部門の充実を図ります。また昨年度から強化している整形外科などの部門も引き続き好調に推移するものと思われます。これらにより、外来患者数、入院患者数とも増加が期待できます。

直営時代に比べると、医師、看護師数とも増加していますが、まだまだ不足しています。平成28年度も引き続き、医師及び看護師の確保に努めます。

なお、救急医療、小児医療、リハビリテーション医療、保健衛生事業、災害時医療という公的病院としての役割は、市が指定管理者に政策的医療負担金を支払うことで引き続き指定管理者が担っていきます。

予算編成について、病院事業収益は591,805千円で、前年度に比べ29,606千円の増加（5.27%増）であり、その内訳は、病院医業収益（一般会計負担金など）81,629千円（前年度比△46千円、0.06%減）、医業外収益（一般会計負担金、指定管理者負担金、長期前受金戻入額など）508,676千円（前年度比29,652千円、6.19%増）、特別利益（過年度損益修正益）1,500千円（前年度対比同額）となっています。

病院事業費用は640,453千円で、前年度に比べ27,394千円の増加（4.47%増）であり、その内訳は、病院医業費用（減価償却費、政策的医療負担金など）540,271千円（前年度比30,226千円、5.93%増）、医業外費用（支払利息など）88,182千円（前年度比△2,832千円、3.11%減）、特別損失（過年度損益修正損）2,000千円（前年度比同額）等となっています。

資本的収支については、資本的収入（企業債、一般会計負担金など）463,645千円（前年度比23,733千円、5.39%増）、資本的支出（企業債償還金、医療機器購入費など）475,362千円（前年度比25,651千円、5.7%増）を計上しました。

3 平成28年度多治見市病院事業会計当初予算

(1) 収益的收入及び支出 収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|--------|-------|---------|---------|--------|
| 病院事業収益 | | 591,805 | 562,199 | 29,606 |
| | 病院医業収 | 81,629 | 81,675 | -46 |
| | 医業外収 | 508,676 | 479,024 | 29,652 |
| | 特別利益 | 1,500 | 1,500 | 0 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|--------|-------|---------|---------|--------|
| 病院事業費用 | | 640,453 | 613,059 | 27,394 |
| | 病院医業費 | 540,271 | 510,045 | 30,226 |
| | 医業外用費 | 88,182 | 91,014 | -2,832 |
| | 特別損失 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 |

(2) 資本的收入及び支出 収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|-------|-----|---------|---------|--------|
| 資本的收入 | | 463,645 | 439,912 | 23,733 |
| | 企業債 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| | 負担金 | 317,646 | 305,522 | 12,124 |
| | その他 | 45,999 | 34,390 | 11,609 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較増減 |
|-------|--------|---------|---------|--------|
| 資本的支出 | | 475,362 | 449,711 | 25,651 |
| | 建設費 | 102,117 | 100,000 | 2,117 |
| | 企業債償還金 | 363,245 | 339,711 | 23,534 |
| | 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 |