

三原市病院事業

平成18年度下期三原市病院事業会計の業務状況

1. 概況

平成18年度における財政状況及び予算執行状況について、その概要を説明いたします。

収益的収支では、収入総額は4億7,724万5,180円、費用総額は4億7,614万5,743円で差し引き109万9,437円の純利益となりました。

収益においては、医業収益4億2,850万3,158円（うち入院収益2億4,203万1,316円、外来収益1億2,052万7,041円、その他医業収益6,594万4,801円）で前年度比97.7%、1,012万1,796円の減収となっています。医業外収益4,808万7,412円（うち他会計負担金及び他会計補助金4,583万7,000円、県補助金26万6,000円、その他医業外及び患者外給食収益等198万4,412円）で前年度比102.3%、109万7,315円増収となっています。

次に、費用においては、医業費用4億7,486万9,548円で前年比102.9%、1,347万2,725円の増加、医業外費用は、127万6,195円で前年度比13.5%、818万9,844円の減少となっています。

目別でみますと、医業費用は給与費が3億472万8,528円で前年比103.5%、1,039万9,098円の増加、材料費6,462万1,428円で前年比105.1%、313万4,095円の増加、経費9,319万2,072円で前年比100.8%、69万5,211円の増加、資産減耗費8万6,787円で前年比皆増、8万6,787円の増加、減価償却費1,126万2,639円で前年比92.8%、86万9,322

円の減少、研究研修費97万8,094円で前年比102.8%、2万6,856円の増加となっています。

医業外費用は、支払利息118万2,611円で前年比47.4%、131万2,809円の減少、患者外給食材料費9万3,584円で前年比23.0%、31万2,614円の減少、医業外雑支出0円で前年比皆減656万4,421円の減少となっています。

貸借対照表で前年度と比較してみますと、固定資産はリース期間満了に伴い譲渡を受けたヘリカルCT外4台の医療機器で461万2,660円と、低床ベッド2台導入に伴う66万3,390円の増加、老朽化に伴い機械台及び公用車の廃車で11万2,437円の減少、また減価償却累計額が1,123万6,989円増加し前年比98.1%、607万3,376円減少しています。流動資産は、前年比100.4%、36万8,956円の増加で主に現金預金の増加によるものです。流動負債は、前年比93.2%、539万6,624円の減少で主に一時借入金の減少によるものです。資本金は、借入資本金で前年対比8.5%、1,959万7,283円の減少で病院建築事業債が平成18年度で終了したことから減少となっています。剰余金は、資本剰余金で前年比105.0%、527万6,050円の増加でリース期間満了に伴い譲渡を受けたヘリカルCT外4台の医療機器を461万2,660円で受贈財産評価額として会計整理したものと、低床ベッド2台導入に伴う国庫補助金66万3,390円の増加です。利益剰余金で前年度比99.7%、109万9,437円の減少で純利益によるものです。

予算執行状況は、収益的収支で医業収益94.4%、医業外収益105.6%、特別利益100.1%の執行率、費用で医業費用95.8%、医業外費用63.0%の執行率となっています。資本的収支で資本的収入100.0%の執行率、資本的支出100.0%の執行率となっています。

平成18年度の財政状況及び予算執行状況は以上のとおりであります。患者数については、入

院患者 14,170 人（うち介護保険適用者 905 人）1 日平均 38.8 人で前年比 96.0%，588 人減少（平成 18 年 6 月 30 日を以って療養病床介護保険適用を廃止したことに伴い介護保険適用者の施設サービス利用者が前年度と比較して 2,593 人減少，医療保険適用者の入院患者が 2,005 人増加）となり，病床利用率 86.3%で前年比 3.6 ポイント減少しました。外来患者 29,877 人（うち介護保険適用者 521 人）1 日平均 121.9 人で前年比 100.0%，8 人増加となっています。

平成 18 年度医療制度改革では，診療報酬点数平均約 3.16%の引下げや夜間看護勤務体系の変更（2 名→4 名）に伴う給与費（賃金）の増加等，病院経営を取り巻く環境は厳しさを増す状況にありますがより一層経営の効率化に努めながら，医療・福祉・保健・介護が連携した地域医療の充実に努力してまいります。

◇ 平成 18 年度決算概要（税込）

（1） 収益的収支

収益的収入	477,245,180円
収益的支出	476,145,743円
差引純利益	1,099,437円
当年度未処分利益剰余金	△427,373,193円

（2） 資本的収支

資本的収入	13,577,390円
資本的支出	20,260,673円

資本的収入の不足額は当年度損益勘定留保資金 6,683,283 円で補てんしました。

（3） 年間患者数

- ① 入院患者 14,170 人（うち介護保険適用者 905 人）
- ② 外来患者 29,877 人（うち介護保険適用者 521 人）

2. 平成18年度下期 三原市病院事業会計予算執行状況 (税込)

(1) 収益的收入及び支出

款 項	目	予 算 額	執 行 額	予 算 残 額	執行率
		円	円	円	%
病院事業収益		500,246,000	477,245,180	23,000,820	95.4
医 業 収 益		454,050,000	428,503,158	25,546,842	94.4
	入 院 収 益	217,474,000	242,031,316	△ 24,557,316	111.3
	外 来 収 益	125,327,000	120,527,041	4,799,959	96.2
	そ の 他 医 業 収 益	111,249,000	65,944,801	45,304,199	59.3
医 業 外 収 益		45,542,000	48,087,412	△ 2,545,412	105.6
	受 取 利 息	1,000	25,351	△ 24,351	2,535.1
	他 会 計 負 担 金	32,901,000	38,421,000	△ 5,520,000	116.8
	他 会 計 補 助 金	10,796,000	7,416,000	3,380,000	68.7
	補 助 金	266,000	266,000	0	100.0
	患 者 外 給 食 収 益	576,000	537,940	38,060	93.4
	そ の 他 医 業 外 収 益	1,002,000	1,421,121	△ 419,121	141.8
特 別 利 益		654,000	654,610	△ 610	100.1
	特 別 利 益	654,000	654,610	△ 610	100.1
病院事業費用		497,823,000	476,145,743	21,677,257	95.6
医 業 費 用		495,796,000	474,869,548	20,926,452	95.8
	給 与 費	313,471,000	304,728,528	8,742,472	97.2
	材 料 費	67,770,000	64,621,428	3,148,572	95.4
	経 費	101,769,000	93,192,072	8,576,928	91.6
	減 価 償 却 費	11,685,000	11,262,639	422,361	96.4
	資 産 減 耗 費	101,000	86,787	14,213	85.9
	研 究 研 修 費	1,000,000	978,094	21,906	97.8
医 業 外 費 用		2,027,000	1,276,195	750,805	63.0
	支 払 利 息	1,279,800	1,182,611	97,189	92.4
	患 者 外 給 食 材 料 費	161,000	93,584	67,416	58.1
	消費税及び地方消費税	586,200		586,200	0.0

(2) 資本的收入及び支出

款 項	目	予 算 額	執 行 額	予 算 残 額	執行率
		円	円	円	%
資本的收入		13,578,000	13,577,390	610	100.0
一般会計負担金		12,914,000	12,914,000	0	100.0
	一般会計負担金	12,914,000	12,914,000	0	100.0
補助金		664,000	663,390	610	99.9
	補助金	664,000	663,390	610	99.9
資本の支出		20,262,000	20,260,673	1,327	100.0
企業債償還金		19,598,000	19,597,283	717	100.0
	企業債償還金	19,598,000	19,597,283	717	100.0
建設改良費		664,000	663,390	610	99.9
	有形固定資産購入費	664,000	663,390	610	99.9

3. 平成18年度下期 三原市病院事業損益計算書 (税込)

(平成18年 4月 1日 ~ 平成19年 3月 31日)

費用の部		収益の部	
科目	金額	科目	金額
(1) 医業費用	474,869,548 円	(1) 医業収益	428,503,158 円
給与費	304,728,528 円	入院収益	242,031,316 円
材料費	64,621,428 円	外来収益	120,527,041 円
経費	93,192,072 円	その他医業収益	65,944,801 円
減価償却費	11,262,639 円	(うち一般会計繰入金)	25,608,000 円
資産減耗費	86,787 円	(2) 医業外収益	48,087,412 円
研究研修費	978,094 円	受取利息	25,351 円
(2) 医業外費用	1,276,195 円	他会計負担金	38,421,000 円
支払利息	1,182,611 円	他会計補助金	7,416,000 円
患者外給食材料費	93,584 円	補助金	266,000 円
医業外雑支出	円	患者外給食収益	537,940 円
(3) 当期純利益	1,099,437 円	その他医業外収益	1,421,121 円
		(うち一般会計繰入金)	45,837,000 円
		(3) 特別利益	654,610 円
		特別利益	654,610 円
		(うち一般会計繰入金)	0 円
合 計	477,245,180 円	合 計	477,245,180 円

4. 平成18年度下期 三原市病院事業貸借対照表 (税込)

(平成19年 3月31日現在)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(1) 固 定 資 産	313,206,768 円	(1) 流 動 負 債	74,036,698 円
有形固定資産	553,042,950 円	一 時 借 入 金	49,000,000 円
減価償却累計額	239,836,182 円	未 払 金	23,528,601 円
		預 り 金	1,508,097 円
(2) 流 動 資 産	94,532,274 円		
現 金 及 び 預 金	27,473,075 円	(2) 資 本 金	650,221,308 円
未 収 金	63,881,526 円	自 己 資 本 金	648,410,512 円
貯 蔵 品	3,177,673 円	借 入 資 本 金	1,810,796 円
		(3) 剰 余 金	△ 316,518,964 円
		資 本 剰 余 金	110,854,229 円
		利 益 剰 余 金	△ 427,373,193 円
合 計	407,739,042 円	合 計	407,739,042 円