

令和 2 年 度
香 取 市 病 院 事 業 会 計
決 算 説 明 書

令和2年度香取市病院事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

イ 患者状況

香取おみがわ医療センターの令和2年度における入院及び外来患者数については、入院患者は28,126人、外来患者は97,174人となりました。

ロ 経理状況

(収益的収支)

収益的収支の状況は、事業収益3,380,654,721円に対し、事業費用3,468,435,015円で、差引き87,780,294円の純損失となりました。

事業収益の内容は、医業収益2,798,196,174円、医業外収益437,909,208円、看護師養成事業収益75,884,497円、介護保険事業収益23,506,202円です。

医業収益の主な内容は、入院収益1,712,253,642円と外来収益904,774,761円及び地方公営企業繰出基準に基づく一般会計からの他会計負担金112,523,000円であり、医業外収益の主な内容は、地方公営企業繰出基準に基づく一般会計からの他会計負担金184,171,000円、基準外繰出による一般会計からの他会計負担金70,000,000円及び新型コロナウイルス感染症拡大に伴う感染防止対策等の国庫補助金14,205,000円と県補助金35,490,000円、看護師養成事業収益の主な内容は、授業料収益18,075,000円と地方公営企業繰出基準に基づく一般会計からの他会計負担金57,549,000円、介護保険事業収益の主な内容は、居宅介護支援報酬21,454,202円です。特別利益の内容は、その他特別利益の旧香取市東庄町病院組合の解散に伴う東庄町清算金及び負担金31,784,000円及び新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金13,374,640円です。

事業費用の内容は、医業費用3,189,778,846円、医業外費用162,738,784円、看護師養成事業費用72,619,733円、介護保険事業費用29,923,012円です。

医業費用の主な内容は、給与費1,675,761,635円、材料費706,517,447円、経費420,922,011円、減価償却費382,172,136円です。

医業外費用の主な内容は、控除対象外消費税雑損失110,116,221円、看護師養成事業費用は、給与費56,970,381円、介護保険事業費用は、給与費28,376,238円です。特別損失の内容は、その他特別損失の新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金13,374,640円です。

(資本的収支)

資本的収支の状況は、資本的収入が629,032,000円で、うち企業債528,800,000円、補助金4,146,000円、地方公営企業繰出基準に基づく一般会計からの出資金96,086,000円です。

資本的支出は747,270,395円で、うち建設改良費が559,168,450円、企業債償還金184,501,945円、長期貸付金3,600,000円です。

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|---|-------------|------------|
| 認定第12号 | 令和元年度香取市病院事業会計決算 | R 2. 9. 18 | - |
| 議案第2号 | 専決処分の承認を求めることについて (専決処分第16号 令和2年度香取市病院事業会計補正予算 (第1号)) | R 2. 11. 12 | - |
| 議案第10号 | 令和3年度香取市病院事業会計予算 | R 3. 2. 22 | R 3. 3. 19 |
| 議案第17号 | 令和2年度香取市病院事業会計補正予算(第2号) | R 3. 2. 22 | R 3. 3. 19 |
| 議案第43号 | 損害賠償の額を定めることについて | R 3. 3. 19 | R 3. 3. 19 |

(3) 行政官庁認可事項 なし

(4) 職員に関する事項

| 区 分 | 前年度末 | 異 動 | | 当年度末 | 摘 要 |
|-----------|------|-----|----|------|----------------------------|
| | | 増 | 減 | | |
| 医 師 | 9人 | 0人 | 2人 | 7人 | |
| 看 護 師 | 81 | 10 | 11 | 80 | |
| 准 看 護 師 | 7 | 0 | 0 | 7 | |
| 医 療 技 術 員 | 40 | 3 | 0 | 43 | |
| 事 務 員 | 20 | 1 | 1 | 20 | |
| 労 務 員 | 19 | 5 | 9 | 15 | |
| 会計年度任用職員 | 0 | 108 | 0 | 108 | 会計年度任用 職員制度の導 入による皆増 |
| うち、フルタイム | - | 20 | - | 20 | |
| うち、パートタイム | - | 88 | - | 88 | |
| 看護師養成事業職員 | 8 | 3 | 3 | 8 | |
| 介護保険事業職員 | 4 | 0 | 0 | 4 | |
| 計 | 188 | 130 | 26 | 292 | |

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 工事費(円) | 工 期 |
|--------------------------|-----------------|-------------|---------------------------|
| 国保小見川総合病院建設事業旧病院 解体工事 | 旧国保小見川総合病院の解体工事 | 509,334,100 | R 2. 1. 18 R 2. 12. 18 |
| 国保小見川総合病院建設事業外構整 備工事 | 新病院駐車場等の外構工事 | 319,000,000 | R 3. 2. 25 R 3. 12. 3 |

(2) 改良工事の概況 なし

(3) 保存工事の概況(金額50万円以上)

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 工事費(円) | 工 期 |
|-------------------------------------|---|-----------|--------------------------|
| 香取おみがわ医療センター附属看護 専門学校屋上防水シート張替修繕 | 屋上防水シート及び軒天張替修繕 | 1,925,000 | R 2. 4. 24 R 2. 5. 29 |
| 香取おみがわ医療センターサイン改 修工事 | 診療科目の追加や医師の診療体制の変更等に 対応するために行う院内のサイン改修工事 | 748,000 | R 2. 6. 19 R 2. 7. 10 |
| 眼底カメラシステム修理 | 眼底カメラシステムPCハードディス ク故障によるPC交換修理 | 1,254,000 | R 2. 9. 1 R 2. 10. 16 |
| 個人用逆浸透法精製水製造装置修理 | 個人用逆浸透法精製水製造装置修理 | 1,496,000 | R 3. 2. 12 R 3. 3. 26 |

3 業 務

注) 本事業は令和元年9月1日から事業運営を開始したため、令和元年度は7カ月間の決算になります。

(1) 業 務 量

イ 入 院

| 区 分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 増 減 | 前年度対比 |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------|
| 患 者 延 人 員 | 17,890 人 | 28,126 人 | 10,236 人 | 157.2 % |
| 1 日 平 均 患 者 人 員 | 84.0 人 | 77.1 人 | △ 6.9 人 | 91.8 % |
| 1 日 1 人 平 均 診 療 収 益 | 56,833 円 | 60,878 円 | 4,045 円 | 107.1 % |
| 入 院 収 益 総 額 | 1,016,750,980 円 | 1,712,253,642 円 | 695,502,662 円 | 168.4 % |

ロ 外 来

| 区 分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 増 減 | 前年度対比 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 患 者 延 人 員 | 58,881 人 | 97,174 人 | 38,293 人 | 165.0 % |
| 1 日 平 均 患 者 人 員 | 429.8 人 | 399.9 人 | △ 29.9 人 | 93.0 % |
| 1 日 1 人 平 均 診 療 収 益 | 8,977 円 | 9,311 円 | 334 円 | 103.7 % |
| 外 来 収 益 総 額 | 528,582,090 円 | 904,774,761 円 | 376,192,671 円 | 171.2 % |

ハ 入 院 ・ 外 来

| 区 分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 増 減 | 前年度対比 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|
| 収 益 総 額 | 1,545,333,070 円 | 2,617,028,403 円 | 1,071,695,333 円 | 169.4 % |

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円、%)

| 科 目 \ 区 分 | 令和元年度 | | 令和2年度 | | 比 較 | |
|-------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金 額 | 構成比率 | 金 額 | 構成比率 | 金 額 | 前 年 比 |
| 1 病院事業収益 | 1,948,788,139 | 100.0 | 3,380,654,721 | 100.0 | 1,431,866,582 | 173.5 |
| 1 医 業 収 益 | 1,591,022,180 | 81.7 | 2,798,196,174 | 82.8 | 1,207,173,994 | 175.9 |
| 2 医 業 外 収 益 | 316,395,852 | 16.2 | 437,909,208 | 13.0 | 121,513,356 | 138.4 |
| 3 看護師養成事業収益 | 31,069,481 | 1.6 | 75,884,497 | 2.2 | 44,815,016 | 244.2 |
| 4 介護保険事業収益 | 10,300,626 | 0.5 | 23,506,202 | 0.7 | 13,205,576 | 228.2 |
| 5 特 別 利 益 | 0 | 0.0 | 45,158,640 | 1.3 | 45,158,640 | 皆増 |

(3) 事業費に関する事項

(単位:円、%)

| 区 分 科 目 | 令和元年度 | | 令和2年度 | | 比 較 | |
|-------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金 額 | 構成比率 | 金 額 | 構成比率 | 金 額 | 前年比 |
| 1 病院事業費用 | 1,936,080,577 | 100.0 | 3,468,435,015 | 100.0 | 1,532,354,438 | 179.2 |
| 1 医 業 費 用 | 1,719,322,971 | 88.8 | 3,189,778,846 | 92.0 | 1,470,455,875 | 185.5 |
| 2 医 業 外 費 用 | 83,225,889 | 4.3 | 162,738,784 | 4.7 | 79,512,895 | 195.5 |
| 3 看護師養成事業費用 | 42,914,838 | 2.2 | 72,619,733 | 2.1 | 29,704,895 | 169.2 |
| 4 介護保険事業費用 | 19,308,829 | 1.0 | 29,923,012 | 0.8 | 10,614,183 | 155.0 |
| 5 特 別 損 失 | 71,308,050 | 3.7 | 13,374,640 | 0.4 | △ 57,933,410 | 18.8 |
| 6 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | — |

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 資産購入に関する事項

| 契約年月日 | 契約金額(円) | 契 約 名 | 契 約 の 相 手 方 |
|-------------|-----------|-----------------|--------------------------|
| R 2. 6. 16 | 1,755,600 | バイポーラ凝固切開装置購入 | (株)福山医科 |
| R 2. 7. 13 | 1,449,250 | フローアナライザー一式購入 | アイ・エム・アイ(株) |
| R 2. 7. 29 | 4,500,000 | 超音波画像診断装置一式購入 | GEヘルスケア・ジャパン(株) 千葉支店 |
| R 2. 8. 20 | 359,920 | 卓上遠心機一式購入 | (株)メディセオ |
| R 2. 8. 28 | 3,839,000 | 血管造影剤注入システム一式購入 | (株)TIA |
| R 2. 8. 28 | 3,143,800 | 人工呼吸器一式購入 | (株)MMコーポレーション |
| R 2. 9. 4 | 184,800 | モバイルパソコン購入 | リコージャパン(株) 販売事業本部千葉支社 |
| R 2. 9. 15 | 1,811,700 | 天井カセット形空調機購入 | (有)内野電設 |
| R 2. 9. 25 | 536,250 | 視力検査装置購入 | (株)ジャメックス |
| R 2. 11. 10 | 396,000 | クリーンパーテーション購入 | (株)MMコーポレーション |
| R 2. 12. 1 | 291,500 | 顔認証温度検知システム購入 | (株)MMコーポレーション |
| R 2. 12. 8 | 231,000 | 空気清浄機購入 | (株)リイツメディカル 千葉営業所 |
| R 2. 12. 9 | 591,800 | 歯科用吸引装置一式購入 | (株)八甕 |
| R 2. 12. 15 | 409,200 | ハンドピースセット一式購入 | (株)八甕 |
| R 3. 1. 20 | 187,000 | 空気清浄機購入 | (株)MMコーポレーション |
| R 3. 3. 4 | 616,000 | 事務用パソコン購入 | 銚子インターネット(株) |
| R 3. 3. 15 | 1,900,932 | 電子カルテ端末購入 | 日本事務器(株)千葉営業所 |

ロ 病院建設事業に関する事項

| 契約年月日 | 契約金額(円) | 契 約 名 | 工 期 | 契 約 の 相 手 方 |
|------------|-------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|
| R 3. 2. 24 | 319,000,000 | 国保小見川総合病院建設事業外構整備工事 | R 3. 2. 25 R 3. 12. 3 | 常総開発工業(株)佐原支店 |
| R 3. 2. 24 | 4,125,000 | 国保小見川総合病院建設事業外構整備工事監理業務委託 | R 3. 2. 25 R 3. 12. 24 | (株)横河建築設計事務所 |
| R 3. 2. 24 | 297,000 | 国保小見川総合病院建設事業外構整備工事監理支援業務委託 | R 3. 2. 25 R 3. 3. 31 | 公益財団法人千葉県建設技術センター |

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

| 前年度末残高 | 本年度借入高 | 本年度償還金 | 本年度末残高 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 6,006,274,554 | 528,800,000 | 184,501,945 | 6,350,572,609 |

ロ 一時借入金

(単位：円)

| 前年度末残高 | 本年度中における借入残高最高額 | 本年度末残高 |
|--------|-----------------|--------|
| 0 | 500,000,000 | 0 |

令和2年度香取市病院事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------|---------------------|
| 当年度純利益(△は損失) | △ 87,780,294 |
| 減価償却費 | 382,172,136 |
| 固定資産除却費 | 635,966 |
| 引当金の増減額(△は減少) | △ 1,898,000 |
| 長期前払消費税償却額 | 32,651,992 |
| 長期前受金戻入額 | △ 120,637,879 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 460 |
| 支払利息 | 14,772,989 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 5,880,523 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 1,235,090 |
| その他流動資産の増減額(△は増加) | 4,430,324 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 7,374,413 |
| 前受金の増減額(△は減少) | 258,000 |
| 小計 | <u>239,094,800</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 460 |
| 利息の支払額 | <u>△ 14,772,989</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>224,322,271</u> |

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 | △ 553,078,366 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 96,086,000 |
| 補助金による収入 | 4,146,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 452,846,366</u> |

財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 一時借入による収入 | 500,000,000 |
| 一時借入金の償還による支出 | △ 500,000,000 |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入 | 528,800,000 |
| 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 | △ 184,501,945 |
| リース債務の返済による支出 | △ 6,090,084 |
| 長期貸付金の貸付による支出 | △ 3,600,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>334,607,971</u> |

| | |
|--------|---------------------------|
| 資金増加額 | 106,083,876 |
| 資金期首残高 | 758,625,560 |
| 資金期末残高 | <u><u>864,709,436</u></u> |

令和2年度香取市病院事業収益費用明細書(税抜)

収 入

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|----------|---------|------------|------------------|---------------|----|
| 1 病院事業収益 | | | | 3,380,654,721 | |
| | 1 医業収益 | | | 2,798,196,174 | |
| | | 1 入院収益 | | 1,712,253,642 | |
| | | | 1 入院収益 | 1,712,253,642 | |
| | | 2 外来収益 | | 904,774,761 | |
| | | | 1 外来収益 | 904,774,761 | |
| | | 3 その他医業収益 | | 181,167,771 | |
| | | | 1 室料差額収益 | 23,202,060 | |
| | | | 2 公衆衛生活動収益 | 19,417,050 | |
| | | | 3 医療相談収益 | 88,001 | |
| | | | 4 受託検査施設 利用収益 | 767,678 | |
| | | | 5 その他医業収益 | 25,169,982 | |
| | | | 6 他会計負担金 | 112,523,000 | |
| | 2 医業外収益 | | | 437,909,208 | |
| | | 1 受取利息配当金 | | 460 | |
| | | | 1 預金利息 | 10 | |
| | | | 2 配当金 | 450 | |
| | | 2 国庫補助金 | | 14,205,000 | |
| | | | 1 国庫補助金 | 14,205,000 | |
| | | 3 県補助金 | | 35,490,000 | |
| | | | 1 県補助金 | 35,490,000 | |
| | | 4 他会計補助金 | | 1,000,000 | |
| | | | 1 他会計補助金 | 1,000,000 | |
| | | 5 他会計負担金 | | 254,171,000 | |
| | | | 1 他会計負担金 | 254,171,000 | |
| | | 6 患者外給食収益 | | 214,020 | |
| | | | 1 患者外給食収益 | 214,020 | |
| | | 7 長期前受金戻入 | | 120,637,879 | |
| | | | 1 長期前受金戻入 | 120,637,879 | |
| | | 8 使用料及び手数料 | | 578,330 | |
| | | | 1 使用料 | 578,330 | |
| | | | 2 手数料 | 0 | |
| | | 9 その他医業外収益 | | 11,612,519 | |
| | | | 1 有価証券売却収益 | 0 | |
| | | | 2 不用品売却収益 | 0 | |
| | | | 3 その他医業外収益 | 9,088,643 | |
| | | | 4 雑収益 | 2,523,876 | |

収 入

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---|-----------------|------------|-------------------|------------|-----|
| | 3 看護師養成 事業収益 | | | 75,884,497 | |
| | | 1 授業料収益 | | 18,075,000 | |
| | | | 1 授業料収益 | 18,075,000 | |
| | | 2 国庫補助金 | | 0 | |
| | | | 1 国庫補助金 | 0 | |
| | | 3 県補助金 | | 0 | |
| | | | 1 県補助金 | 0 | |
| | | 4 他会計負担金 | | 57,549,000 | |
| | | | 1 他会計負担金 | 57,549,000 | |
| | | 5 使用料及び手数料 | | 0 | |
| | | | 1 使用料 | 0 | |
| | | | 2 手数料 | 0 | |
| | | 6 その他事業収益 | | 260,497 | |
| | | | 1 その他事業収益 | 260,497 | |
| | 4 介護保険 事業収益 | | | 23,506,202 | |
| | | 1 意見書作成料 | | 2,052,000 | |
| | | | 1 意見書作成料 | 2,052,000 | |
| | | 2 居宅介護支援報酬 | | 21,454,202 | |
| | | | 1 居宅介護 サービス計画費 | 8,563,302 | |
| | | | 2 居宅介護 サービス報酬 | 12,890,900 | |
| | | 3 国庫補助金 | | 0 | |
| | | | 1 国庫補助金 | 0 | |
| | | 4 県補助金 | | 0 | |
| | | | 1 県補助金 | 0 | |
| | | 5 その他事業収益 | | 0 | |
| | | | 1 その他事業収益 | 0 | |
| | 5 特別利益 | | | 45,158,640 | |
| | | 1 固定資産売却益 | | 0 | |
| | | | 1 固定資産売却益 | 0 | |
| | | 2 過年度損益修正益 | | 0 | |
| | | | 1 過年度損益修正益 | 0 | |
| | | 3 その他特別利益 | | 45,158,640 | |
| | | | 1 その他特別利益 | 45,158,640 | |

支 出

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|----------|--------|---------|--------------------------|---------------|-----------------------|
| 1 病院事業費用 | | | | 3,468,435,015 | |
| | 1 医業費用 | | | 3,189,778,846 | |
| | | 1 給 与 費 | | 1,675,761,635 | |
| | | | 1 (給 料) | 1,076,408,241 | 予算現額 1,077,847,174 |
| | | | 1 医 師 給 | 54,678,184 | |
| | | | 2 看 護 師 給 | 301,776,909 | |
| | | | 3 医 療 技 術 員 給 | 152,408,977 | |
| | | | 4 事 務 員 給 | 76,010,950 | |
| | | | 5 労 務 員 給 | 44,218,260 | |
| | | | 6 会 計 年 度 任 用 職 員 給 | 447,314,961 | |
| | | | 2 (手 当) | 305,362,130 | 予算現額 322,705,404 |
| | | | 1 医 師 手 当 | 50,489,115 | |
| | | | 2 看 護 師 手 当 | 127,511,078 | |
| | | | 3 医 療 技 術 員 手 当 | 77,814,681 | |
| | | | 4 事 務 員 手 当 | 31,769,148 | |
| | | | 5 労 務 員 手 当 | 9,711,864 | |
| | | | 6 会 計 年 度 任 用 職 員 手 当 | 8,066,244 | |
| | | | 3 報 酬 | 236,000 | 予算現額 236,000 |
| | | | 4 法 定 福 利 費 | 193,473,264 | 予算現額 200,004,000 |
| | | | 5 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 84,899,000 | 予算現額 84,899,000 |
| | | | 6 そ の 他 引 当 金 繰 入 額 | 15,383,000 | 予算現額 15,383,000 |
| | | 2 材 料 費 | | 706,517,447 | |
| | | | 1 薬 品 費 | 136,928,824 | |
| | | | 2 診 療 材 料 費 | 568,499,020 | |
| | | | 3 給 食 材 料 費 | 0 | |
| | | | 4 医 療 用 消 耗 備 品 費 | 1,089,603 | |
| | | 3 経 費 | | 420,922,011 | |
| | | | 1 厚 生 福 利 費 | 0 | |
| | | | 2 報 償 費 | 0 | |
| | | | 3 旅 費 交 通 費 | 64,904 | |
| | | | 4 職 員 被 服 費 | 49,860 | |
| | | | 5 消 耗 品 費 | 13,215,978 | |
| | | | 6 消 耗 備 品 費 | 1,284,884 | |
| | | | 7 光 熱 水 費 | 54,673,487 | |
| | | | 8 燃 料 費 | 2,373,639 | |
| | | | 9 食 料 費 | 752,268 | |

支 出

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---|---------|-----------------|--------------|-------------|-------------------|
| | | | 10 印 刷 製 本 費 | 488,560 | |
| | | | 11 修 繕 費 | 8,542,263 | |
| | | | 12 保 険 料 | 4,736,795 | |
| | | | 13 賃 借 料 | 44,331,045 | |
| | | | 14 通 信 運 搬 費 | 2,411,620 | |
| | | | 15 委 託 料 | 242,343,479 | |
| | | | 16 諸 会 費 | 2,564,300 | |
| | | | 17 交 際 費 | 484,541 | 予算現額 1,000,000 |
| | | | 18 貸倒引当金繰入額 | 338,000 | |
| | | | 19 雑 費 | 42,266,388 | |
| | | 4 減 価 償 却 費 | | 382,172,136 | |
| | | 1 建物減価償却費 | | 160,478,630 | |
| | | 2 構築物減価償却費 | | 16,006,169 | |
| | | 3 器械備品減価償却費 | | 198,829,211 | |
| | | 4 車両運搬具減価償却費 | | 1,129,166 | |
| | | 5 リース資産減価償却費 | | 5,638,960 | |
| | | 6 無形固定資産減価償却費 | | 90,000 | |
| | | 5 資産減耗費 | | 2,586,077 | |
| | | 1 たな卸資産減耗費 | | 1,950,111 | |
| | | 2 固定資産除却費 | | 635,966 | |
| | | 6 研究研修費 | | 1,819,540 | |
| | | 1 研究材料費 | | 0 | |
| | | 2 謝 金 | | 0 | |
| | | 3 図 書 費 | | 1,257,253 | |
| | | 4 旅 費 | | 36,155 | |
| | | 5 研究雑費 | | 526,132 | |
| | 2 医業外費用 | | | 162,738,784 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 14,758,475 | |
| | | 1 企業債利息 | | 13,859,812 | |
| | | 2 一時借入金利息 | | 717,123 | |
| | | 3 リース債務支払利息 | | 181,540 | |
| | | 2 奨 学 金 | | 2,880,000 | |
| | | 1 奨 学 金 | | 2,880,000 | |
| | | 3 長期前払消費税償却 | | 32,651,992 | |
| | | 1 長期前払消費税償却 | | 32,651,992 | |

支 出

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---|-------------|------------|---------------------|-------------|--------------------|
| | | 4 患者外給食材料費 | | 0 | |
| | | | 1 患者外給食材料費 | 0 | |
| | | 5 雑 損 失 | | 112,448,317 | |
| | | | 1 不用品売却原価 | 0 | |
| | | | 2 控除対象外消費税雑損失 | 110,116,221 | |
| | | | 3 その他雑損失 | 2,332,096 | |
| | 3 看護師養成事業費用 | | | 72,619,733 | |
| | | 1 給 与 費 | | 56,970,381 | |
| | | | 1 (給 料) | 32,497,434 | 予算現額 33,007,991 |
| | | | 1 教 務 員 給 | 24,822,234 | |
| | | | 2 事 務 員 給 | 4,375,200 | |
| | | | 3 労 務 員 給 | 3,300,000 | |
| | | | 2 (手 当) | 10,395,938 | 予算現額 11,863,000 |
| | | | 1 教 務 員 手 当 | 8,230,708 | |
| | | | 2 事 務 員 手 当 | 1,244,077 | |
| | | | 3 労 務 員 手 当 | 921,153 | |
| | | | 3 報 酬 | 0 | 予算現額 1,000 |
| | | | 4 法 定 福 利 費 | 9,106,009 | 予算現額 9,106,009 |
| | | | 5 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 4,176,000 | 予算現額 4,176,000 |
| | | | 6 そ の 他 引 当 金 繰 入 額 | 795,000 | 予算現額 795,000 |
| | | 2 教 育 費 | | 1,299,051 | |
| | | | 1 教 育 材 料 費 | 487,458 | |
| | | | 2 衛 生 管 理 費 | 0 | |
| | | | 3 図 書 費 | 731,593 | |
| | | | 4 備 品 購 入 費 | 80,000 | |
| | | 3 経 費 | | 14,343,282 | |
| | | | 1 厚 生 福 利 費 | 0 | |
| | | | 2 報 償 費 | 4,680,435 | |
| | | | 3 旅 費 交 通 費 | 184,862 | |
| | | | 4 職 員 被 服 費 | 38,100 | |
| | | | 5 消 耗 品 費 | 727,604 | |
| | | | 6 消 耗 備 品 費 | 91,712 | |
| | | | 7 光 熱 水 費 | 1,688,337 | |
| | | | 8 燃 料 費 | 93,457 | |
| | | | 9 食 料 費 | 1,867 | |

支 出

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---|---------------|-------------|-----------------------|------------|--------------------|
| | | | 10 印 刷 製 本 費 | 140,000 | |
| | | | 11 修 繕 費 | 2,326,550 | |
| | | | 12 保 険 料 | 121,212 | |
| | | | 13 賃 借 料 | 1,079,852 | |
| | | | 14 通 信 運 搬 費 | 462,432 | |
| | | | 15 委 託 料 | 1,345,508 | |
| | | | 16 諸 会 費 | 90,000 | |
| | | | 17 雑 費 | 1,271,354 | |
| | | 4 研 究 研 修 費 | | 7,019 | |
| | | | 1 研 究 材 料 費 | 0 | |
| | | | 2 図 書 費 | 0 | |
| | | | 3 旅 費 | 5,200 | |
| | | | 4 研 究 雑 費 | 1,819 | |
| | 4 介 護 保 険 費 用 | | | 29,923,012 | |
| | | 1 給 与 費 | | 28,376,238 | |
| | | | 1 (給 料) | 15,736,800 | 予算現額 15,737,000 |
| | | | 1 看 護 師 給 | 7,744,800 | |
| | | | 2 事 務 員 給 | 7,992,000 | |
| | | | 2 (手 当) | 5,728,016 | 予算現額 5,838,000 |
| | | | 1 看 護 師 手 当 | 2,758,439 | |
| | | | 2 事 務 員 手 当 | 2,969,577 | |
| | | | 3 法 定 福 利 費 | 4,456,422 | 予算現額 4,456,422 |
| | | | 4 賞 与 引 当 金 繰 上 入 額 | 2,062,000 | 予算現額 2,062,000 |
| | | | 5 そ の 他 引 当 金 繰 上 入 額 | 393,000 | 予算現額 393,000 |
| | | 2 材 料 費 | | 0 | |
| | | | 1 薬 品 費 | 0 | |
| | | | 2 診 療 材 料 費 | 0 | |
| | | | 3 医 療 用 消 耗 備 品 費 | 0 | |
| | | 3 経 費 | | 1,405,172 | |
| | | | 1 厚 生 福 利 費 | 0 | |
| | | | 2 報 償 費 | 0 | |
| | | | 3 旅 費 交 通 費 | 0 | |
| | | | 4 職 員 被 服 費 | 115,500 | |
| | | | 5 消 耗 品 費 | 423,752 | |
| | | | 6 消 耗 備 品 費 | 0 | |
| | | | 7 光 熱 水 費 | 0 | |

支 出

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---|-----------|-------------------|----------------------------|------------|-----|
| | | | 8 燃 料 費 | 275,164 | |
| | | | 9 食 料 費 | 0 | |
| | | | 10 印 刷 製 本 費 | 0 | |
| | | | 11 修 繕 費 | 48,300 | |
| | | | 12 保 険 料 | 218,280 | |
| | | | 13 賃 借 料 | 143,324 | |
| | | | 14 通 信 運 搬 費 | 180,852 | |
| | | | 15 委 託 料 | 0 | |
| | | | 16 諸 会 費 | 0 | |
| | | | 17 雑 費 | 0 | |
| | | 4 研 究 研 修 費 | | 141,602 | |
| | | | 1 研 究 材 料 費 | 0 | |
| | | | 2 図 書 費 | 28,637 | |
| | | | 3 旅 費 | 18,964 | |
| | | | 4 研 究 雑 費 | 94,001 | |
| | | 5 雑 損 失 | | 0 | |
| | | | 1 控 除 対 象 外 消 費 税 雑 損 失 | 0 | |
| | 5 特 別 損 失 | | | 13,374,640 | |
| | | 1 固 定 資 産 売 却 損 | | 0 | |
| | | | 1 固 定 資 産 売 却 損 | 0 | |
| | | 2 過 年 度 損 益 修 正 損 | | 0 | |
| | | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 0 | |
| | | 3 そ の 他 特 別 損 失 | | 13,374,640 | |
| | | | 1 そ の 他 特 別 損 失 | 13,374,640 | |

令和2年度香取市病院事業固定資産明細書

(単位:円)

| 資産の種類 | 年度当初 現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度末 現在高 | 減 価 償 却 累 計 額 | | | 当年度末償却 未 済 高 |
|------------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-----------------|
| | | | | | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累 計 | |
| (有形固定資産) | | | | | | | | |
| (1)土地 | 269,604,318 | 0 | 0 | 269,604,318 | | | | 269,604,318 |
| (2)建物 | 4,937,392,960 | 9,353,820 | 0 | 4,946,746,780 | 160,478,630 | 0 | 167,823,030 | 4,778,923,750 |
| (3)構築物 | 191,516,983 | 540,000 | 0 | 192,056,983 | 16,006,169 | 0 | 17,826,169 | 174,230,814 |
| (4)器械備品 | 1,243,383,343 | 20,185,229 | 446,518 | 1,263,122,054 | 198,829,211 | 0 | 226,554,604 | 1,036,567,450 |
| (5)車両運搬具 | 6,640,329 | 0 | 189,448 | 6,450,881 | 1,129,166 | 0 | 1,320,966 | 5,129,915 |
| (6)リース資産 | 17,709,444 | 0 | 8,071,044 | 9,638,400 | 2,409,600 | 3,911,684 | 3,815,200 | 5,823,200 |
| (7)建設仮勘定 | 20,681,852 | 472,719,466 | 0 | 493,401,318 | | | | 493,401,318 |
| | | | | | | | | |
| (無形固定資産) | | | | | | | | |
| (1)電話加入権 | 933,153 | 0 | 0 | 933,153 | | | | 933,153 |
| (2)その他無形 固定資産 | 230,000 | 0 | 90,000 | 140,000 | | | | 140,000 |
| | | | | | | | | |
| (投資その他の資産) | | | | | | | | |
| (1)投資有価証券 | 15,000 | 0 | 0 | 15,000 | | | | 15,000 |
| (2)長期貸付金 | 10,800,000 | 3,600,000 | 2,880,000 | 11,520,000 | | | | 11,520,000 |
| (3)長期前払消費税 | 480,972,582 | 49,180,651 | 32,651,992 | 497,501,241 | | | | 497,501,241 |
| (4)その他投資 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | | | | 150,000 |
| | | | | | | | | |
| 計 | 7,180,029,964 | 555,579,166 | 44,329,002 | 7,691,280,128 | 378,852,776 | 3,911,684 | 417,339,969 | 7,273,940,159 |

令和 2 年度香取市病院事業企業債明細書

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 (円) | 償 還 高 (円) | | 未償還残高(円) | 発行 価額 | 利率 (%) | 償還終期 (年月) | 備考 |
|------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|----------|-----------|--------------|----|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | | |
| 平成24年度借換債 | H25. 3. 22 | 204,500,000 | 22,973,878 | 181,441,258 | 23,058,742 | | 0.369 | R 4. 3 | |
| 平成27年度政府債 | H28. 3. 25 | 1,100,000 | 220,441 | 1,100,000 | 0 | | 0.10 | R 3. 3 | |
| 平成27年度政府債 | H28. 3. 25 | 35,400,000 | 8,863,276 | 35,400,000 | 0 | | 0.10 | R 3. 3 | |
| 平成28年度政府債 | H29. 3. 27 | 132,500,000 | | 0 | 132,500,000 | | 0.60 | R28. 3 | |
| 平成28年度政府債 | H29. 3. 27 | 28,500,000 | 2,849,573 | 11,396,580 | 17,103,420 | | 0.01 | R 9. 3 | |
| 平成28年度政府債 | H29. 3. 27 | 38,600,000 | 9,650,483 | 28,948,553 | 9,651,447 | | 0.01 | R 4. 3 | |
| 平成29年度政府債 | H30. 3. 26 | 196,500,000 | | 0 | 196,500,000 | | 0.50 | R29. 3 | |
| 平成29年度政府債 | H30. 3. 26 | 7,100,000 | 709,822 | 2,129,254 | 4,970,746 | | 0.01 | R10. 3 | |
| 平成29年度政府債 | H30. 3. 26 | 39,100,000 | 9,774,511 | 19,548,045 | 19,551,955 | | 0.01 | R 5. 3 | |
| 平成30年度政府債 | H31. 3. 25 | 2,948,100,000 | 0 | 0 | 2,948,100,000 | | 0.40 | R30. 3 | |
| 平成30年度政府債 | H31. 3. 25 | 108,000,000 | 10,796,220 | 21,591,360 | 86,408,640 | | 0.01 | R11. 3 | |
| 平成30年度政府債 | H31. 3. 25 | 20,900,000 | 2,089,268 | 4,178,328 | 16,721,672 | | 0.01 | R11. 3 | |
| 平成30年度政府債 | H31. 3. 25 | 39,600,000 | 9,898,515 | 9,898,515 | 29,701,485 | | 0.01 | R 6. 3 | |
| 平成31年度政府債 | R 1. 12. 25 | 1,358,200,000 | 0 | 0 | 1,358,200,000 | | 0.006 | R30. 9 | |
| 平成31年度政府債 | R 1. 12. 25 | 48,400,000 | 4,839,226 | 7,258,766 | 41,141,234 | | 0.004 | R11. 9 | |
| 平成31年度政府債 | R 1. 12. 25 | 592,500,000 | 74,058,612 | 74,058,612 | 518,441,388 | | 0.003 | R 6. 9 | |
| 平成31年度政府債 | R 1. 12. 25 | 121,500,000 | 12,149,180 | 12,149,180 | 109,350,820 | | 0.003 | R 7. 9 | |
| 平成31年度政府債 | R 1. 12. 25 | 75,600,000 | 7,559,490 | 7,559,490 | 68,040,510 | | 0.003 | R 7. 9 | |
| 平成31年度政府債 | R 1. 12. 25 | 79,700,000 | 7,969,463 | 7,969,463 | 71,730,537 | | 0.003 | R 7. 9 | |
| 平成31年度政府債 | R 2. 3. 25 | 1,000,000 | 99,987 | 99,987 | 900,013 | | 0.003 | R12. 3 | |
| 平成31年度政府債 | R 2. 3. 25 | 169,700,000 | 0 | 0 | 169,700,000 | | 0.002 | R 8. 3 | |
| 令和 2 年度政府債 | R 3. 3. 25 | 512,800,000 | 0 | 0 | 512,800,000 | | 0.04 | R13. 3 | |
| 令和 2 年度政府債 | R 3. 3. 25 | 5,900,000 | 0 | 0 | 5,900,000 | | 0.04 | R13. 3 | |
| 令和 2 年度政府債 | R 3. 3. 25 | 10,100,000 | 0 | 0 | 10,100,000 | | 0.003 | R 8. 3 | |
| 合 計 | | 6,775,300,000 | 184,501,945 | 424,727,391 | 6,350,572,609 | | | | |

注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出法による。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）の減価償却の方法は、定額法による。

・主な耐用年数

| | |
|-------|---------|
| 建物 | 10年～50年 |
| 構築物 | 10年～45年 |
| 器械備品 | 4年～15年 |
| 車両運搬具 | 4年～ 6年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）の減価償却の方法は、定額法による。

(3) リース資産の減価償却の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法による。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金及びその他引当金繰入額

職員の期末手当・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末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。

4 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、固定資産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、10年間で償却を行っている。

5 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

・リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

・リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|------------|
| 1年内 | 2,549,600円 |
| 1年超 | 3,413,600円 |
| 計 | 5,963,200円 |

Ⅱ. 貸借対照表等に関する注記

(1) 賞与引当金及びその他引当金の目的使用による取り崩し

期末・勤勉手当の支給（手当に係る法定福利費を含む。）を行うため、引当金109,606,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の目的使用による取り崩し

当年度において、不納欠損処理を行うため、貸倒引当金385,550円を取り崩した。