

## 平成27年度飯田市病院事業会計補正予算(第1号)説明書

### 資本的収入及び支出 収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的収入		1,095,439	41,300	1,136,739			
1 企業債		687,400	41,300	728,700			
	1 企業債	687,400	41,300	728,700			
					1 企業債		施設整備事業 41,300

### 支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		2,040,184	111,894	2,152,078			
1 建設改良費		714,056	111,894	825,950			
	1 改良費	254,363	111,894	366,257			
					1 工事請負費	20,841	外来等改修 10,341 駐車場整備 10,500
					2 委託料	36,000	リアック棟基本・実施設計 33,000 院内保育所実施設計ほか 3,000
					3 公有財産購入費	55,053	駐車場用地 55,053

飯田市病院事業 比較損益計算書

H27.9.15  
社会文教委員会資料

(単位:円、%)

科 目	年 度		平成26年度		備 考
	平成25年度	金額	金額	前年比 (%)	
<b>医業収益</b>	11,210,692,005	11,177,774,433	99.7	△ 32,917,572	
入院収益	7,807,345,392	7,727,307,668	99.0	△ 80,037,724	
外来収益	2,725,143,405	2,775,657,995	101.9	50,514,590	
その他医業収益	678,203,208	674,808,770	99.5	△ 3,394,438	
<b>医業費用</b>	11,339,404,385	11,499,431,949	101.4	160,027,564	
給与費	6,418,971,483	6,458,012,340	100.6	39,040,857	【制度改正による変更】 賞与引当金・法定福利費引当金・退職給付引当金計上
材料費	2,570,643,398	2,562,971,585	99.7	△ 7,671,813	
経費	1,493,864,033	1,487,966,300	99.6	△ 5,897,733	
減価償却費	781,464,794	900,780,831	115.3	119,316,037	第3次整備事業による増加
資産減耗費	29,838,120	33,273,265	111.5	3,435,145	
研究研修費	44,622,557	56,427,628	126.5	11,805,071	
<b>医業利益</b>	△ 128,712,380	△ 321,657,516	249.9	△ 192,945,136	
<b>医業外収益</b>	805,344,144	905,483,012	112.4	100,138,868	
受取利息及び配当金	4,510,243	8,820,072	195.6	4,309,829	
他会計負担金	463,212,000	396,390,000	85.6	△ 66,822,000	
財産収入	9,551,520	9,768,092	102.3	216,572	
他会計補助金	222,672,000	228,750,000	102.7	6,078,000	
国庫補助金	17,623,000	18,797,000	106.7	1,174,000	
県補助金	46,818,000	47,063,000	100.5	245,000	
長期前受金戻入益	0	67,490,838	皆増	67,490,838	【制度改正による変更】 償却資産の取得又は改良に充てた補助金等の減価償却見合い分を収益化
資本費繰入収益	0	81,038,000	皆増	81,038,000	【制度改正による変更】 企業債元金償還金(第3次整備事業医療機器分)に対する基準内繰入金金を収益化
その他医業外収益	40,957,381	47,366,010	115.6	6,408,629	
<b>医業外費用</b>	492,298,662	494,889,708	100.5	2,591,046	
支払利息及び企業債取扱諸費	122,058,339	111,156,677	91.1	△ 10,901,662	
繰延勘定償却費	146,135,224	0	皆減	△ 146,135,224	【制度改正による変更】 繰延勘定の廃止(開発費・退職給与・消費税)
長期前払消費税勘定償却	0	46,047,773	皆増	46,047,773	【制度改正による変更】 改正前は繰延勘定として経理していた控除対象外消費税の計上科目変更
院内保育所費	26,229,038	27,160,272	103.6	931,234	
雑損失	197,876,061	310,524,986	156.9	112,648,925	
<b>経常利益</b>	184,333,102	88,935,788	-	△ 95,397,314	
<b>特別利益</b>	0	0	-	-	
<b>特別損失</b>	0	2,930,959,991	皆増	2,930,959,991	
減損損失	0	1,714,084	皆増	1,714,084	【制度改正に合わせて変更】 電話加入権の評価見直しによる損失
過年度損益修正損	0	2,731,324,907	皆増	2,731,324,907	【制度改正による変更】 平成25年度分賞与引当金、法定福利費引当金、貸倒引当金及び平成26年度末に必要な退職給付引当金の不足額
その他特別損失	0	197,921,000	皆増	197,921,000	【制度改正による変更】 繰延勘定廃止のため未償却分(開発費)を一括計上
<b>当年度純利益</b>	184,333,102	△ 2,842,024,203	-	△ 3,026,357,305	

飯田市病院事業 比較貸借対照表

H27.9.15  
社会文教委員会資料

【資産の部】

(単位:円.%)

科 目	平成25年度		平成26年度				備考
	金額	構成比	金額	構成比	対前年比	対前年差額	
<b>【固定資産】</b>	15,963,869,779	69.2	15,721,058,233	70.7	98.5	△ 242,811,546	
有形固定資産	15,962,113,695	69.1	15,392,283,850	69.3	96.4	△ 569,829,845	
土地	4,508,684,894	19.6	4,546,046,168	20.5	100.8	37,361,274	
建物	9,189,572,947	39.8	8,829,285,595	39.8	96.1	△ 360,287,352	
構築物	94,584,496	0.4	136,722,761	0.6	144.6	42,138,265	
医療器械	2,005,460,212	8.7	1,734,928,099	7.8	86.5	△ 270,532,113	
一般器具	132,684,847	0.6	113,018,389	0.5	85.2	△ 19,666,458	
車両	30,242,489	0.1	26,916,064	0.1	89.0	△ 3,326,425	
リース資産	0	-	4,349,625	0.0	皆増	4,349,625	【制度改正による変更】 全自動免疫測定装置
建設仮勘定	883,810	0.0	1,017,149	0.0	115.1	133,339	
無形固定資産	1,756,084	0.0	10,475,000	0.0	596.5	8,718,916	
電話加入権	1,756,084	0.0	42,000	0.0	2.4	△ 1,714,084	電話加入権の評価見直し
ソフトウェア	0	-	10,433,000	0.0	皆増	10,433,000	【制度改正による変更】
投資その他の資産	0	-	318,299,383	1.4	皆増	318,299,383	
長期前払消費税	0	-	318,299,383	1.4	皆増	318,299,383	【制度改正による変更】 繰延勘定の廃止、固定資産として計上
<b>【流動資産】</b>	6,578,479,864	28.6	6,478,094,387	29.3	98.5	△ 100,385,477	
現金預金	4,513,746,453	19.6	4,562,227,186	20.6	101.1	48,480,733	
未収金	1,997,191,021	8.7	1,860,358,141	8.4	93.1	△ 136,832,880	
(貸倒引当金)	-	-	△ 2,481,231	-	-	-	【制度改正による変更】
貯蔵品	65,974,048	0.3	55,509,060	0.3	84.1	△ 10,464,988	
前払金	1,568,342	0.0	0	0.0	0.0	△ 1,568,342	
<b>【繰延勘定】</b>	531,397,699	2.2	0	-	皆減	△ 531,397,699	
開発費	197,921,000	0.8	0	-	皆減	△ 197,921,000	【制度改正による変更】 繰延勘定の廃止
控除対象外消費税	333,476,699	1.4	0	-	皆減	△ 333,476,699	【制度改正による変更】 固定資産に移行
<b>【資産合計】</b>	23,073,747,342	100.0	22,199,152,620	100.0	96.2	△ 874,594,722	

飯田市病院事業 比較貸借対照表

H27.9.15  
社会文教委員会資料

(単位:円.%)

科 目	平成25年度		平成26年度				備 考
	金額	構成比	金額	構成比	対前年比	対前年差額	
<b>【負債の部】</b>							
<b>【固定負債】</b>	706,000,000	3.1	11,388,293,872	51.3	1,613.1	10,682,293,872	
企業債	0	0.0	6,734,061,175	30.4	皆増	6,734,061,175	【制度改正による変更】 借入資本金から負債へ移行
他会計借入金	0	0.0	1,603,220,000	7.2	皆増	1,603,220,000	【制度改正による変更】 借入資本金から固定負債へ移行
リース債務	0	0.0	2,517,500	0.0	皆増	2,517,500	【制度改正による変更】 全自動免疫測定装置機器
引当金	706,000,000	3.1	3,048,495,197	13.7	431.8	2,342,495,197	
退職給付引当金	543,000,000	2.4	2,885,495,197	13.0	531.4	2,342,495,197	【制度改正による変更】 平成25年度末における引当不足額を特別損失により一括引き当て
修繕引当金	163,000,000	0.7	163,000,000	0.7	100.0	0	
<b>【流動負債】</b>	1,026,664,870	4.4	2,571,545,793	11.6	250.5	1,544,880,923	
企業債	0	0.0	1,325,117,051	6.0	皆増	1,325,117,051	【制度改正による変更】 借入資本金から負債へ移行(1年以内の償還分)
リース債務	0	0.0	1,641,000	0.0	皆増	1,641,000	【制度改正による変更】 全自動免疫測定装置機器(1年以内の支払い分)
未払金	1,020,373,307	4.4	901,579,623	4.1	88.4	△ 118,793,684	
引当金	0	0.0	339,497,659	1.5	皆増	339,497,659	
賞与引当金	0	0.0	289,110,276	1.3	皆増	289,110,276	【制度改正による変更】 平成27年6月分に支払う賞与額及び賞与に伴う法定福利費のうち平成26年12月から平成27年3月発生分を引き当て
法定福利費引当金	0	0.0	50,387,383	0.2	皆増	50,387,383	
その他流動負債	6,291,563	0.1	3,710,460	0.0	59.0	△ 2,581,103	
<b>【繰延収益】</b>	0	0.0	636,763,035	2.9	皆増	636,763,035	【制度改正による変更】 資本剰余金から繰延収益へ移行
長期前受金	0	0.0	925,460,189	-	皆増	925,460,189	償却資産の取得又は改良に充てるために交付を受けた補助金等を計上
収益化累計額	0	0.0	△ 288,697,154	-	皆増	△ 288,697,154	過去に当該資産の減価償却見合い分を収益化した額を計上
<b>【負債合計】</b>	1,732,664,870	7.5	14,596,602,700	65.8	842.4	12,863,937,830	
<b>【資本の部】</b>							
<b>【資本金】</b>	13,310,548,971	57.7	3,111,201,483	14.0	23.4	△ 10,199,347,488	
自己資本金	2,631,224,483	11.4	3,111,201,483	14.0	118.2	479,977,000	一般会計からの出資金
借入資本金	10,679,324,488	46.3	0	0.0	皆減	△ 10,679,324,488	【制度改正による変更】 固定負債、流動負債へ移行
<b>【剰余金】</b>	8,030,533,501	34.8	4,491,348,437	20.2	55.9	△ 3,539,185,064	
資本剰余金	8,621,579,456	37.4	627,271,250	2.8	7.3	△ 7,994,308,206	
受贈財産評価額	33,536,550	0.1	29,078,792	0.2	86.7	△ 4,457,758	【制度改正による変更】
寄附金	41,882,643	0.2	3,093,000	0.0	7.4	△ 38,789,643	現在保有する償却資産の取得又は改良に充てるために交付を受けた補助金等は移行処理により繰延収益へ移行
補助金	1,479,373,300	6.4	595,099,458	2.6	40.2	△ 884,273,842	除却済の償却資産については移行処理しない
その他資本剰余金	7,066,786,963	30.6	0	0.0	皆減	△ 7,066,786,963	
利益剰余金	△ 591,045,955	△ 2.6	3,864,077,187	17.4	△ 653.8	4,455,123,142	
繰越利益剰余金(欠損金)	△ 775,379,057	△ 3.4	△ 591,045,955	△ 2.7	76.2	184,333,102	
当年度純利益(損失)	184,333,102	0.8	△ 2,842,024,203	△ 12.8	△ 1,541.8	△ 3,026,357,305	
その他の未処分利益剰余金変動額 ※損益計算書にて移行処理	0	0.0	7,297,147,345	32.9	皆増	7,297,147,345	【制度改正による変更】 資本剰余金のうち、過去の減価償却に見合う一般会計繰入金の収益化分について移行処理により利益剰余金に計上
<b>【資本合計】</b>	21,341,082,472	92.5	7,602,549,920	34.2	35.6	△ 13,738,532,552	
<b>【負債・資本合計】</b>	23,073,747,342	100.0	22,199,152,620	100.0	96.2	△ 874,594,722	