

令和7年度鬼北町病院事業会計予算

1 鬼北町病院事業会計予算

2 予算に関する説明書

愛 媛 県 鬼 北 町

予 算 に 関 す る 説 明 書

- (1) 予算実施計画
- (2) 予算説明書
- (3) 予定キャッシュ・フロー計算書
- (4) 給与費明細書
- (5) 予定貸借対照表・予定損益計算書
- (6) 注記

令和7年度鬼北町病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度鬼北町の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 | 一般病床 | 55 | 床 |
| | 療養病床 | 44 | 床 (休床) |
| 2 年間患者数 | | | |
| (1)入院 | | 14,600 | 人 |
| (2)外来 | | 37,752 | 人 |
| 3 1日平均患者数 | | | |
| (1)入院 | | 40.0 | 人 |
| (2)外来 | | 156.0 | 人 |

(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 | 1,011,916 | 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 収 益 | 704,779 | 千円 |
| 第 2 項 | 医 業 外 収 益 | 275,036 | 千円 |
| 第 3 項 | 附 帯 事 業 収 益 | 32,000 | 千円 |
| 第 4 項 | 特 別 利 益 | 101 | 千円 |
| 支 出 | | | |
| 第 1 款 | 病院事業費用 | 1,010,599 | 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 費 用 | 968,651 | 千円 |
| 第 2 項 | 医 業 外 費 用 | 7,747 | 千円 |
| 第 3 項 | 附 帯 事 業 費 | 32,000 | 千円 |
| 第 4 項 | 特 別 損 失 | 201 | 千円 |
| 第 5 項 | 予 備 費 | 2,000 | 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38,867千円は、過年度分損益勘定留保資金38,867千円で補填するものとする。)

| | | | |
|-----|---------|--|-----------|
| 収 | 入 | | |
| 第1款 | 資本的収入 | | 125,814千円 |
| 第1項 | 企業債 | | 32,400千円 |
| 第2項 | 他会計負担金 | | 38,414千円 |
| 第3項 | 補助金 | | 55,000千円 |
| 支 | 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | | 164,681千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | 5,459千円 |
| 第2項 | 固定資産購入費 | | 82,393千円 |
| 第3項 | 企業債償還金 | | 76,829千円 |

(企業債)

第5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。

(単位:千円)

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|---------------------|--------|---|----------|---|
| 施設整備事業 病院事業債 | 2,700 | 借入先 財務省ほか 借入方法 普通貸借 借入時期 令和7年度 ただし、事業又は財政の都合により、起債額の全額若しくは一部を翌年度へ繰越し借用できる。 | 年3.00%以内 | (1)30年以内(内据置5年以内) ただし、病院経営の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 (2)前項の据置期間、償還期限、償還の方法が借入先の融資条件に抵触するときは、その融資条件によるることができる。 |
| 施設整備事業 過疎対策事業債 | 2,700 | 同上 | 同上 | (1)12年以内(内据置3年以内) 以下同上 (2)同上 |
| 医療機器整備事業 病院事業債 | 13,500 | 同上 | 同上 | (1)10年以内(内据置1年以内) 以下同上 (2)同上 |
| 医療機器整備事業 過疎対策事業債 | 13,500 | 同上 | 同上 | (1)12年以内(内据置3年以内) 以下同上 (2)同上 |
| 計 | 32,400 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 病院事業費用における医業費用、医業外費用及び附帯事業費用相互間の流用

(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には、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 126,944千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、9,914千円である。

(重要な資産の取得)

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 |
|--------|------|-------------|-----|
| 取得する財産 | 医療機器 | 全自動錠剤分包機 | 一 式 |
| | 医療機器 | 全身用X線CT診断装置 | 一 式 |

令和7年3月5日 提出

愛媛県鬼北町長 兵 頭 誠 亀

令和7年度鬼北町病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予定額（千円） | 備 考 |
|----------|----------|----------------|-----------|-----|
| 1 病院事業収益 | | | 1,011,916 | |
| | 1 医業収益 | | 704,779 | |
| | | 1 入院収益 | 435,810 | |
| | | 2 外来収益 | 245,388 | |
| | | 3 その他医業収益 | 23,581 | |
| | 2 医業外収益 | | 275,036 | |
| | | 1 受取利息配当金 | 200 | |
| | | 2 他会計負担金 | 191,000 | |
| | | 3 補助金 | 9,914 | |
| | | 4 患者外給食収益 | 1 | |
| | | 5 その他医業外収益 | 2,396 | |
| | 3 附帯事業収益 | | 32,000 | |
| | | 1 訪問看護ステーション収益 | 32,000 | |
| | 4 特別利益 | | 101 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 100 | |
| | | 2 その他特別利益 | 1 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|----------|----------|-----------------|-----------|-----|
| 1 病院事業費用 | | | 1,010,599 | |
| | 1 医業費用 | | 968,651 | |
| | | 1 給与費 | 126,944 | |
| | | 2 経費 | 755,134 | |
| | | 3 減価償却費 | 86,563 | |
| | | 4 資産減耗費 | 10 | |
| | 2 医業外費用 | | 7,747 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 4,745 | |
| | | 2 雑損失 | 2 | |
| | | 3 消費税及び地方消費税 | 3,000 | |
| | 3 附帯事業費用 | | 32,000 | |
| | | 1 訪問看護ステーション費 | 32,000 | |
| | 4 特別損失 | | 201 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 1 | |
| | | 2 過年度損益修正損 | 100 | |
| | | 3 その他特別損失 | 100 | |
| | 5 予備費 | | 2,000 | |
| | | 1 予備費 | 2,000 | |

資本的收入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|---------|----------|----------|----------|-----|
| 1 資本的收入 | | | 125,814 | |
| | 1 企業債 | | 32,400 | |
| | | 1 企業債 | 32,400 | |
| | 2 他会計負担金 | | 38,414 | |
| | | 1 他会計負担金 | 38,414 | |
| | 3 補助金 | | 55,000 | |
| 1 補助金 | | 55,000 | | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額 (千円) | 備 考 |
|----------|-----------|-----------|----------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 164,681 | |
| | 1 建設改良費 | | 5,459 | |
| | | 1 建設改良費 | 5,459 | |
| | 2 固定資産購入費 | | 82,393 | |
| | | 1 固定資産購入費 | 82,393 | |
| | 3 企業債償還金 | | 76,829 | |
| 1 企業債償還金 | | 76,829 | | |

令和7年度鬼北町病院事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

1 款 病院事業収益

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|------------|---------|---------|--------|--------------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 医業収益 | 704,779 | 682,375 | 22,404 | | | |
| 1 入院収益 | 435,810 | 423,765 | 12,045 | 1 入院収益 | 435,810 | 一般病床入院収益 435,810 |
| 2 外来収益 | 245,388 | 235,029 | 10,359 | 1 外来収益 | 245,388 | 外来収益 245,388 |
| 3 その他医業収益 | 23,581 | 23,581 | 0 | 1 室料差額収益 | 6,000 | 室料差額収益 6,000 |
| | | | | 2 保健予防活動収益 | 9,000 | 保健予防活動収益 9,000 |
| | | | | 3 医療相談収益 | 4,080 | 医療相談収益 4,080 |
| | | | | 4 受託検査施設利用収益 | 1 | 受託検査施設利用収益 1 |
| | | | | 5 その他医業収益 | 4,500 | その他医業収益 4,500 |
| 2 医業外収益 | 275,036 | 256,993 | 18,043 | | | |
| 1 受取利息配当金 | 200 | 200 | 0 | 1 預金利息 | 200 | 預金利息 200 |
| 2 他会計負担金 | 191,000 | 191,000 | 0 | 1 他会計負担金 | 191,000 | 一般会計負担金 191,000 |
| 3 補助金 | 9,914 | 9,500 | 414 | 1 他会計補助金 | 9,914 | 一般会計補助金 9,914 |
| 4 患者外給食収益 | 1 | 1 | 0 | 1 患者外給食収益 | 1 | 患者外給食収益 1 |
| 5 その他医業外収益 | 2,396 | 2,871 | △ 475 | 1 その他医業外収益 | 2,396 | 医師公舎等使用料 2,311 行政財産使用料 55 その他医業外収益 30 |
| 6 長期前受金戻入 | 71,525 | 53,421 | 18,104 | 1 受贈財産評価額 | 27,418 | 受贈財産評価額 27,418 |
| | | | | 2 国庫補助金・県補助金 | 5,785 | 国庫補助金 5,785 |
| | | | | 3 他会計負担金 | 38,322 | 他会計負担金 38,322 |

1 款 病院事業収益

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|----------------|--------|--------|----|----------------|--------|---------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 附帯事業収益 | 32,000 | 32,000 | 0 | | | |
| 1 訪問看護ステーション収益 | 32,000 | 32,000 | 0 | 1 訪問看護ステーション収益 | 32,000 | 訪問看護ステーション収益 32,000 |
| 4 特別利益 | 101 | 101 | 0 | | | |
| 1 過年度損益修正益 | 100 | 100 | 0 | 1 過年度損益修正益 | 100 | 過年度損益修正益 100 |
| 2 その他特別利益 | 1 | 1 | 0 | 1 その他特別利益 | 1 | その他特別利益 1 |

支 出

1 款 病院事業費用

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|--------|---------|---------|--------|---------------|--------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 医業費用 | 968,651 | 927,850 | 40,801 | | | |
| 1 給与費 | 126,944 | 123,712 | 3,232 | 1 給料 | 41,777 | 給料（6） 41,777 |
| | | | | 2 手当 | 55,579 | 扶養手当 918 初任給調整手当 12,921 通勤手当 98 特殊勤務手当 28,380 時間外勤務手当 200 期末手当 6,733 勤勉手当 5,549 児童手当 780 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 6,110 | 賞与等引当金繰入額 6,110 |
| | | | | 5 法定福利費 | 15,099 | 共済組合負担金 14,930 公務災害補償基金負担金 8 市町村職員互助会負担金 161 |
| | | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 1,234 | 法定福利費引当金繰入額 1,234 |
| | | | | 7 退職手当負担金 | 7,144 | 退職手当組合負担金 7,144 |
| | | | | 8 報酬 | 1 | 報酬 1 |
| 2 経費 | 755,134 | 720,923 | 34,211 | 1 福利厚生費 | 1 | 福利厚生費 1 |
| | | | | 2 報償費 | 600 | 報償費 600 |
| | | | | 3 旅費 | 450 | 費用弁償 100 普通旅費 350 |
| | | | | 4 備用品費 | 100 | 備用品費 100 |

1 款 病院事業費用

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|--------|--------|-------|------------------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 5 印刷製本費 | 68 | 印刷製本費 68 |
| | | | | 6 修繕費 | 2,000 | 修繕費 2,000 |
| | | | | 7 保険料 | 1,245 | 病院賠償責任保険料 892 訪問看護賠償責任保険料 11 建物火災保険料 306 派遣職員労働災害補償保険料 36 |
| | | | | 8 賃借料 | 1 | 賃借料 1 |
| | | | | 9 委託料 | 33,539 | 収益管理委託料 33,000 特殊建築物定期調査委託料 539 |
| | | | | 10 諸会費 | 1 | 諸会費 1 |
| | | | | 11 交付金 | 717,000 | 健康保険等診療報酬交付金 561,564 運営交付金 155,436 |
| | | | | 12 貸倒引当金繰入額 | 9 | 貸倒引当金繰入額 9 |
| | | | | 13 手数料 | 120 | 振込手数料 120 |
| 3 減価償却費 | 86,563 | 83,205 | 3,358 | 1 建物減価償却費 | 41,936 | 建物減価償却費 41,936 |
| | | | | 2 構築物減価償却費 | 389 | 構築物減価償却費 389 |
| | | | | 3 医療用器械及び備品減価償却費 | 44,098 | 医療用器械等減価償却費 44,098 |
| | | | | 4 無形固定資産減価償却費 | 140 | 無形固定資産減価償却費 140 |
| 4 資産減耗費 | 10 | 10 | 0 | 1 固定資産除去費 | 10 | 固定資産除去費 10 |
| 2 医業外費用 | 7,747 | 8,644 | △ 897 | | | |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 4,745 | 5,642 | △ 897 | 1 企業債利息 | 3,745 | 企業債利息 3,745 |
| | | | | 2 一時借入金利息 | 1,000 | 一時借入金利息 1,000 |

1 款 病院事業費用

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|---------------|--------|--------|----|--------------|--------|--------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 雑損失 | 2 | 2 | 0 | 1 その他雑損失 | 2 | その他雑損失 控除対象外消費税 |
| 3 消費税及び地方消費税 | 3,000 | 3,000 | 0 | 1 消費税及び地方消費税 | 3,000 | 消費税及び地方消費税 |
| 3 附帯事業費用 | 32,000 | 32,000 | 0 | | | |
| 1 訪問看護ステーション費 | 32,000 | 32,000 | 0 | 1 交付金 | 32,000 | 訪問看護等報酬交付金 |
| 4 特別損失 | 201 | 201 | 0 | | | |
| 1 固定資産売却損 | 1 | 1 | 0 | 1 固定資産売却損 | 1 | 固定資産売却損 |
| 2 過年度損益修正損 | 100 | 100 | 0 | 1 過年度損益修正損 | 100 | 過年度損益修正損 |
| 3 その他特別損失 | 100 | 100 | 0 | 1 その他特別損失 | 100 | その他特別損失 |
| 5 予備費 | 2,000 | 2,000 | 0 | | | |
| 1 予備費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 1 予備費 | 2,000 | 予備費 |

資本的收入及び支出

収 入

1 款 資本的收入

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|----------|--------|--------|----------|----------|--------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 企業債 | 32,400 | 51,800 | △ 19,400 | | | |
| 1 企業債 | 32,400 | 51,800 | △ 19,400 | 1 病院事業債 | 32,400 | 医療機器整備事業債(病院) 13,500 医療機器整備事業債(過疎) 13,500 医療設備整備事業債(病院) 2,700 医療設備整備事業債(過疎) 2,700 |
| 2 他会計負担金 | 38,414 | 21,055 | 17,359 | | | |
| 1 他会計負担金 | 38,414 | 21,055 | 17,359 | 1 他会計負担金 | 38,414 | 一般会計負担金 38,414 |
| 3 補助金 | 55,000 | 12,543 | 42,457 | | | |
| 1 補助金 | 55,000 | 12,543 | 42,457 | 1 補助金 | 55,000 | 県補助金 55,000 |

支 出

1 款 資本の支出

(単位：千円)

| 項 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|--------|--------|----------|-----------|--------|-----------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 建設改良費 | 5,459 | 19,925 | △ 14,466 | | | |
| 1 建設改良費 | 5,459 | 19,925 | △ 14,466 | 1 建設改良費 | 5,459 | 工事請負費 5,459 |
| 2 固定資産購入費 | 82,393 | 44,773 | 37,620 | | | |
| 1 固定資産購入費 | 82,393 | 44,773 | 37,620 | 1 固定資産購入費 | 82,393 | 医療機器購入費 82,392 施設機器購入費 1 |
| 3 企業債償還金 | 76,829 | 42,110 | 34,719 | | | |
| 1 企業債償還金 | 76,829 | 42,110 | 34,719 | 1 企業債償還金 | 76,829 | 元金償還金 76,829 |

令和7年度鬼北町病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日)

(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) | △ 3,939 |
| | 減価償却費 | 86,703 |
| | 固定資産除却損 | 10 |
| | 賞与等引当金の増減額(△は減少) | 379 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 71,525 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 200 |
| | 支払利息 | 4,745 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | △ 21,177 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | <u>△ 2,406</u> |
| | 小計 | △ 7,410 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 200 |
| | 利息の支払額 | <u>△ 4,745</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 11,955 |
| 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 | △ 79,769 |
| | 国庫補助金等による収入 | 75,664 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | <u>38,299</u> |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 34,194 |
| 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 | 32,400 |
| | 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 | <u>△ 76,829</u> |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 44,429 |
| 4 | 資金増加(減少)額(△は減少) | △ 22,190 |
| 5 | 資金期首残高 | <u>70,994</u> |
| 6 | 資金期末残高 | <u>48,804</u> |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 | |
|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|---------|--|
| | | 給 料 (千円) | 賃 金 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (6) | 41,777 | | 60,909 | 102,686 | 16,340 | 119,026 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | | | | | | |
| | 合 計 | (6) | 41,777 | | 60,909 | 102,686 | 16,340 | 119,026 | |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (6) | 40,641 | | 59,945 | 100,586 | 15,795 | 116,381 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | | | | | | |
| | 合 計 | (6) | 40,641 | | 59,945 | 100,586 | 15,795 | 116,381 | |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | () | 1,136 | | 964 | 2,100 | 545 | 2,645 | |
| | 資本勘定支弁職員 | () | | | | | | | |
| | 合 計 | () | 1,136 | | 964 | 2,100 | 545 | 2,645 | |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 住 居 手 当 | 初 任 給 調 整 手 当 | 通 勤 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 |
|-----------------------|-----|---------|---------|------------------|---------|----------------|------------------|------------------------|--------------|---------|---------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 本 年 度 | | 918 | | 12,921 | 98 | 28,380 | 200 | | | 10,083 | 8,309 |
| 前 年 度 | | 774 | | 13,662 | 98 | 27,527 | 400 | | | 9,591 | 7,893 |
| 比 較 | | 144 | | △ 741 | | 853 | △ 200 | | | 492 | 416 |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | |
|-----|---------------|-----------------------|-----|-----------------------------|-----------|
| 給 料 | 1,136 | 給与改定に伴う増減分 | 521 | 人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和6年4月1日 | 521,000 円 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 160 | 平均昇給率 0.61 % | 160,000 円 |
| | | その他の増減分 | 455 | その他（昇格を含む） | 455,000 円 |
| 手 当 | 964 | 制度改正に伴う増減分 | 564 | 人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和6年4月1日 | 564,000 円 |
| | | その他の増減分 | 400 | その他（昇格を含む） | 400,000 円 |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 行 政 職 | 医 療 職 (一) | |
|---------------------|------------|-----------|-----------|
| 本 年 度 令和7年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 365,975 | 623,080 |
| | 平均給与月額 (円) | 445,408 | 1,319,120 |
| | 平均年齢 (歳) | 47.11 | 52.0 |
| 前 年 度 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 357,375 | 605,865 |
| | 平均給与月額 (円) | 428,808 | 1,299,245 |
| | 平均年齢 (歳) | 46.11 | 42.6 |

(2) 初任給

| 区 分 | 行 政 職 (円) | 医 療 職 (一) (円) | 一 般 会 計 の 制 度 | |
|-------|--------------|------------------|---------------|---------------|
| | | | 行 政 職 (円) | 医 療 職 (一) (円) |
| 高 校 卒 | 192,447 | | 192,447 | |
| 大 学 卒 | 224,338 | 336,708 | 224,338 | 336,708 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | | 医 療 職 (一) | | |
|---------------------|-------|---------|---------|-----------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 本 年 度 令和7年4月1日現在 | 1 級 | () | () | 1 級 | () | () |
| | 2 級 | () | () | 2 級 | 1 | 20.0 |
| | 3 級 | () | () | 3 級 | 3 | 60.0 |
| | 4 級 | 1 | 100.0 | 4 級 | 1 | 20.0 |
| | 5 級 | () | () | | | |
| | 6 級 | () | () | | | |
| | 計 | 1 | 100 | 計 | 5 | 100.0 |
| 前 年 度 令和6年4月1日現在 | 1 級 | () | () | 1 級 | () | () |
| | 2 級 | () | () | 2 級 | 1 | 20.0 |
| | 3 級 | () | () | 3 級 | 3 | 60.0 |
| | 4 級 | 1 | 100.0 | 4 級 | 1 | 20.0 |
| | 5 級 | () | () | | | |
| | 6 級 | () | () | | | |
| | 計 | 1 | 100 | 計 | 5 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 |
|-----------|-----|-----|-----|-----|------|------------|
| 行 政 職 | 主 事 | 主 査 | 主 任 | 係 長 | 課長補佐 | 課 長 主 幹 |
| 医 療 職 (一) | 医 師 | 医 師 | 医 師 | 医 師 | | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 行 政 職 | 医 療 職 (一) | |
|-------------------|-------------------------|---------|-------|-----------|--|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 6 | 1 | 5 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | | | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | | | |
| | | 6号給 (人) | | | |
| 8号給 (人) | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 6 | 1 | 5 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | | | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | | | |
| | | 6号給 (人) | | | |
| 8号給 (人) | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月 分) | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------------|--------------|--------------------|-------------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 12月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.600 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.500 | 有 | |
| 一般会計の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.600 | 有 | |

(6) 定年退職及び歓奨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 加算措置等 | 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 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 | |

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 行 政 職 | 医 療 職 (一) |
|--------------------------------|----------------|-------|-----------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 67.9 | | 75.9 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和7年4月1日 現在) | 83.3 | | 100.0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 医師の特殊勤務手当 研究手当 | | |

(8) 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 | |
| 住 居 手 当 | 同 | |
| 初 任 給 調 整 手 当 | 同 | |
| 通 勤 手 当 | 同 | |
| 管 理 職 手 当 | 同 | |
| 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 同 | |
| 時 間 外 勤 務 手 当 | 同 | |

令和7年度 鬼北町病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

| | 資 | 産 | の | 部 | |
|------------|--------------------|---|----|----------------|------------------|
| | 千円 | | 千円 | | 千円 |
| 1 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| イ 土地 | | | | 347,349 | |
| ロ 建物 | 2,047,579 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,214,142</u> | | | 833,437 | |
| ハ 構築物 | 231,927 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 215,875</u> | | | 16,052 | |
| ニ 医療機器及び備品 | 641,538 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 307,815</u> | | | <u>333,723</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | | 1,530,561 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| イ 電話加入権 | | | | 462 | |
| ロ ソフトウェア | | | | <u>420</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | | <u>882</u> | |
| 固定資産合計 | | | | | 1,531,443 |
| 2 流動資産 | | | | | |
| (1) 現金預金 | | | | 48,804 | |
| (2) 未収金 | | | | 101,962 | |
| 貸倒引当金 | | | | <u>△ 345</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>101,617</u> | |
| 資産合計 | | | | | <u>150,421</u> |
| | | | | | <u>1,681,864</u> |

負 債 の 部

| | | | |
|---------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|
| 3 固 定 負 債 | | | |
| (1) 企 業 債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>315,214</u> | | |
| 企 業 債 合 計 | | <u>315,214</u> | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | 315,214 |
| 4 流 動 負 債 | | | |
| (1) 企 業 債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>100,601</u> | | |
| 企 業 債 合 計 | | 100,601 | |
| (2) 未 払 金 | 71,147 | 71,147 | |
| (3) 引 当 金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 6,110 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>1,234</u> | | |
| 引 当 金 合 計 | | <u>7,344</u> | |
| (4) 預 り 金 | | 155 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 179,247 |
| 5 繰 延 収 益 | | | |
| (1) 長 期 前 受 金 | | | |
| イ 受増財産評価額 | 2,019,531 | | |
| ロ 補 助 金 | 108,618 | | |
| ハ 他会計負担金 | <u>232,918</u> | | |
| 長 期 前 受 金 合 計 | | 2,361,067 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受増財産評価額収益化累計額 | △ 1,358,418 | | |
| ロ 補助金収益化累計額 | △ 14,493 | | |
| ハ 他会計負担金収益化累計額 | <u>△ 209,969</u> | | |
| 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 合 計 | | <u>△ 1,582,880</u> | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>778,187</u> |
| 負 債 合 計 | | | <u><u>1,272,648</u></u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-----------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 6 資 本 金 | | | 0 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 347,349 | | |
| ロ 補 助 金 | <u>442,000</u> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 789,349 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当 年 度 | | | |
| 未 処 理 欠 損 金 | <u>380,133</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>△ 380,133</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>409,216</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>409,216</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>1,681,864</u></u> |

令和7年度 鬼北町病院事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

| | | 千円 | 千円 | 千円 |
|---|------------------|---------|---------|---------|
| 1 | 医業収益 | | | |
| | (1) 入院収益 | 435,810 | | |
| | (2) 外来収益 | 245,388 | | |
| | (3) その他医業収益 | 21,439 | 702,637 | |
| 2 | 医業費用 | | | |
| | (1) 給与 | 126,936 | | |
| | (2) 経費 | 751,785 | | |
| | (3) 減価償却 | 86,563 | | |
| | (4) 資産減耗 | 10 | 965,294 | |
| 3 | 医業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息配当 | 200 | | |
| | (2) 他会計負担 | 191,000 | | |
| | (3) 補助金 | 9,914 | | |
| | (4) 患者外給食 | 1 | | |
| | (5) 長期前受金戻入 | 71,525 | | |
| | (6) その他医業外収益 | 2,181 | 274,821 | |
| 4 | 医業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び諸費 | 4,745 | | |
| | (2) 雑損 | 11,259 | 16,004 | 258,817 |
| | 経常損 | | | 3,840 |
| 5 | 附帯事業収益 | | | |
| | (1) 訪問看護ステーション収益 | 31,944 | 31,944 | |
| 6 | 附帯事業費用 | | | |
| | (1) 訪問看護ステーション費 | 31,944 | 31,944 | |
| | 附帯事業利益 | | | 0 |
| 7 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正 | 96 | | |
| | (2) その他特別利益 | 1 | 97 | |
| 8 | 特別損失 | | | |
| | (1) 固定資産売却損 | 1 | | |
| | (2) 過年度損益修正 | 96 | | |
| | (3) その他特別損失 | 100 | 197 | △ 100 |
| | 当年度純損失 | | | 3,940 |
| | 前年度繰越欠損金 | | | 376,194 |
| | 当年度未処理欠損金 | | | 380,134 |

令和6年度 鬼北町病院事業予定貸借対照表

(令和7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 | | | | |
| イ 土地 | | 347,349 | | |
| ロ 建物 | 2,042,615 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,172,206</u> | 870,409 | | |
| ハ 構築物 | 231,927 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 215,486</u> | 16,441 | | |
| ニ 医療機器及び備品 | 566,882 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 263,717</u> | 303,165 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 1,537,364 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ 電話加入権 | | 462 | | |
| ロ 電話加入権 | | <u>560</u> | | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>1,022</u> | |
| 固定資産合計 | | | | 1,538,386 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 70,995 | |
| (2) 未収金 | | 101,604 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 335</u> | 101,269 | |
| 流動資産合計 | | | | <u>172,264</u> |
| 資産合計 | | | | <u><u>1,710,650</u></u> |

負 債 の 部

| | | | | |
|-----|---------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| (1) | 企 業 債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>383,415</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | <u>383,415</u> | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 383,415 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| (1) | 企 業 債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>76,829</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | 76,829 | |
| (2) | 未 払 金 | | 73,553 | |
| (3) | 引 当 金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 5,807 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>1,158</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | <u>6,965</u> | |
| (4) | 預 り 金 | | 155 | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 157,502 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | | | |
| | イ 受増財産評価額 | 2,019,531 | | |
| | ロ 補 助 金 | 53,782 | | |
| | ハ 他会計負担金 | <u>194,619</u> | | |
| | 長 期 前 受 金 合 計 | | 2,267,932 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| | イ 受増財産評価額収益化累計額 | △ 1,330,999 | | |
| | ロ 補助金収益化累計額 | △ 8,708 | | |
| | ハ 他会計負担金収益化累計額 | <u>△ 171,647</u> | | |
| | 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 合 計 | | <u>△ 1,511,354</u> | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | <u>756,578</u> |
| | 負 債 合 計 | | | <u>1,297,495</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|-----------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 6 資 本 金 | | | 0 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 347,349 | | |
| ロ 補 助 金 | 442,000 | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 789,349 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当 年 度 | | | |
| 未 処 理 欠 損 金 | <u>376,194</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>△ 376,194</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>413,154</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>413,154</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>1,710,649</u></u> |

令和6年度 鬼北町病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|------------------|---------|---------|---------|
| 1 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 422,376 | | |
| (2) 外来収益 | 227,709 | | |
| (3) その他医業収益 | 20,750 | 670,835 | |
| 2 医業費用 | | | |
| (1) 給与 | 128,015 | | |
| (2) 経費 | 726,090 | | |
| (3) 減価償却費 | 79,209 | | |
| (4) 資産消耗費 | 11,575 | 944,889 | |
| 3 医業外収益 | | | 274,054 |
| (1) 受取利息配当金 | 50 | | |
| (2) 他会計負担金 | 191,000 | | |
| (3) 補助金 | 9,500 | | |
| (4) 患者外給食収益 | 0 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 59,147 | | |
| (6) その他医業外収益 | 2,316 | 262,013 | |
| 4 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び諸費 | 3,993 | | |
| (2) 雑損 | 19,045 | 23,038 | 238,975 |
| 5 附帯事業収益 | | | 35,079 |
| (1) 訪問看護ステーション収益 | 31,944 | 31,944 | |
| 6 附帯事業費用 | | | |
| (1) 訪問看護ステーション費 | 31,944 | 31,944 | |
| 7 特別利益 | | | 0 |
| (1) 過年度損益修正益 | 96 | | |
| (2) その他特別利益 | 966 | 1,062 | |
| 8 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正損 | 96 | | |
| (3) その他特別損失 | 100 | 196 | 866 |
| 当年度純損失 | | | 34,213 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 341,982 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 376,195 |

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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 定額法による

主な耐用年数

建物 15年～39年

構築物 10年～15年

医療機器及び備品 4年～15年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法による

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、退職手当組合へ毎年度支払う一定の負担金（退職手当組合負担金）のみを負担し、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の精算金等を含む。）については、全て一般会計が負担することとしているため、退職金給付引当金は計上していない。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込み額を計上している。

3 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方式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、当年度の費用として処理している。

Ⅱ 予定貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

(1) 貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末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、264,047,000円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金の取崩し

当年度において期末・勤勉手当6月分（法定福利費含む）の支給のため賞与等引当金7,344,000円を取り崩す。