

京 都 府 病 院 事 業 会 計

1 令和元年度京都府病院事業会計補正予算（第1号）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	病院事業収益		2,726,431	4,637	2,731,068	
	1	医業収益	1,747,959	0	1,747,959	
		1 入院収益	1,400,931	0	1,400,931	
		2 外来収益	339,410	0	339,410	
		3 その他医業収益	7,618	0	7,618	
	2	医業外収益	978,372	4,637	983,009	
		1 受取利息配当金	800	0	800	
		2 他会計補助金	967,278	4,637	971,915	一般会計からの補助金
		3 長期前受金戻入	3,762	0	3,762	
		4 その他医業外収益	6,532	0	6,532	
	3	特別利益	100	0	100	
		1 過年度損益修正益	100	0	100	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	病院事業費用		2,728,464	4,637	2,733,101	
	1	医業費用	2,721,614	4,637	2,726,251	
		1 給与費	2,035,215	4,637	2,039,852	職員給与費
		2 材料費	222,919	0	222,919	
		3 経費	366,014	0	366,014	
		4 減価償却費	90,206	0	90,206	
		5 資産減耗費	2	0	2	
		6 研究研修費	7,258	0	7,258	
	2	医業外費用	4,717	0	4,717	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,570	0	1,570	
		2 長期前払消費税償却	2,568	0	2,568	
		3 消費税及び地方消費税	577	0	577	
		4 雑損失	2	0	2	
	3	特別損失	1,933	0	1,933	
		1 固定資産売却損	1	0	1	
		2 過年度損益修正損	1,932	0	1,932	
	4	予備費	200	0	200	
		1 予備費	200	0	200	

2 令和元年度京都府病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 2,033,000
減価償却費	90,206,000
資産減耗費	1,000
引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,774,105
長期前受金戻入額	△ 3,762,000
受取利息配当金	△ 800,000
支払利息及び企業債取扱諸費	1,570,000
固定資産売却損	1,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 73,632,844
未払金の増減額 (△は減少)	59,050,258
貯蔵品の増減額 (△は増加)	1,000
その他資産の増減額 (△は増加)	△ 2,535,000
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 13,131,785
小計	52,160,524
利息の受取額	800,000
利息の支払額	△ 1,570,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	51,390,524

(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	△ 63,794,000
国庫補助金等による収入	4,395,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,399,000

(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	58,000,000
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	△ 49,069,887
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,930,113
資金増加額 (又は減少額)	921,637
資金期首残高	1,959,560,088
資金期末残高	1,960,481,725

3 給与費明細書

(1) 総括

区	分	職 員 数		給	
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	171 (10)	0	752,833
	合 計	0	171 (10)	0	752,833
補 正	損益勘定支弁職員	0	0 (0)	0	422
	合 計	0	0 (0)	0	422
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	171 (10)	0	753,255
	合 計	0	171 (10)	0	753,255

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

補 正 額 の 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当
	補 正 前	54,582	43,204	22,712
	補 正	28	20	10
	補 正 後	54,610	43,224	22,722

与 費			法定福利費	合 計
賃 金	手 当	計		
0	873,038	1,625,871	291,333	1,917,204
0	873,038	1,625,871	291,333	1,917,204
0	3,609	4,031	606	4,637
0	3,609	4,031	606	4,637
0	876,647	1,629,902	291,939	1,921,841
0	876,647	1,629,902	291,939	1,921,841

休日勤務手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
35,159	189,181	138,172
21	83	3,447
35,180	189,264	141,619

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	
給 料	422	1 給与改定に伴う増減分	422		
		2 その他の増減分	-		
手 当	3,609	1 制度改正に伴う増減分	3,386	勤勉手当	3,386 千円
		2 その他の増減分	223	給与改定に伴うもの	

備 考		
給与改定の状況		
本 年 度	給 料 の 改 定 率	0.06%
	給 与 改 定 実 施 時 期	平成31年4月1日

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行 政 職	医 療 職 (1)	医 療 職 (2)	医 療 職 (3)
給 与 改 定 前	平均給料月額	320,692	492,173	339,742	336,446
	平均給与月額	390,316	1,072,250	430,917	467,393
給 与 改 定 後	平均給料月額	321,018	492,398	339,942	336,631
	平均給与月額	390,632	1,072,563	431,167	467,624
令和元年10月1日現在	平均年齢	44.7	50.9	45.6	46.4

協 約
358,480
424,400
358,480
424,400
55.9

イ 初 任 給

区 分		行 政 職	医 療 職 (1)	医 療 職 (2)	医 療 職 (3)
高 校 卒		156,700	—	158,200	173,000
大 学 卒		191,000	252,300	197,000	217,800
一般会計の制度	高 校 卒	156,700	—	158,200	173,000
	大 学 卒	191,000	252,300	197,000	217,800

協 約
—
—
—
—

ウ 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計
	6 月	12 月	
補 正 前	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)
補 正 後	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.50 (2.35)
一般会計の制度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.50 (2.35)

職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
有	
有	
有	

(注) ()内は、再任用職員である。

4 令和元年度京都府病院事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

勘定科目	金額	
	円	円
資産の部(借方)		
1 固定資産		
(1) 有形固定資産	6,321,161,713	
減価償却累計額	△ 3,862,149,367	2,459,012,346
有形固定資産合計		2,459,012,346
(2) 無形固定資産		2,330,700
無形固定資産合計		2,330,700
(3) 投資その他の資産		26,425,015
投資その他の資産合計		26,425,015
固定資産合計		2,487,768,061
2 流動資産		
(1) 現金・預金		1,960,481,725
(2) 未収金	321,182,962	
貸倒引当金	△ 422,000	320,760,962
(3) 貯蔵品		8,777,715
流動資産合計		2,290,020,402
資産合計		4,777,788,463
負債の部(貸方)		
3 固定負債		
(1) 企業債		392,095,411
(2) その他固定負債		5,000,000
固定負債合計		397,095,411
4 流動負債		
(1) 企業債		98,926,209
(2) 引当金		117,512,000
(3) 未払金		260,786,000
流動負債合計		477,224,209
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		214,354,050

勘定科目	金額	
	円	円
長期前受金収益化累計額		△ 130,745,394
繰延収益合計		83,608,656
負債合計		957,928,276
資本の部(貸方)		
6 資本金		25,716,728,142
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		334,644,301
(2) 利益剰余金		
ア当年度未処分利益剰余金	△ 22,231,512,256	
利益剰余金合計		△ 22,231,512,256
剰余金合計		△ 21,896,867,955
資本合計		3,819,860,187
負債資本合計		4,777,788,463

注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア)減価償却の方法

定額法

(イ)主な耐用年数

建物 8～60年

構築物 10～45年

器械備品・車両 4～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計予算において財源措置がされているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4箇月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

(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、器械備品及び車両は5年間、建物及び構築物は20年間で均等償却を行っている。

2 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、洛南病院の運営及び旧施設の管理等を行っていることから、洛南病院及びその他の2つを報告セグメントとしている。

事業区分	事業の内容
洛南病院	洛南病院（宇治市）
その他	旧施設（洛東病院（京都市）、与謝の海病院及び看護学校（与謝郡与謝野町））

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

（単位：千円）

	洛南病院	その他	合計
医業収益	1,747,959	0	1,747,959
医業費用	2,725,092	1,159	2,726,251
医業損益	977,133	1,159	978,292
経常損益	△ 100	△ 100	△ 200
セグメント資産	4,363,106	414,682	4,777,788
セグメント負債	957,928	0	957,928
その他の項目			
他会計繰入金	970,755	1,160	971,915
減価償却費	90,206	0	90,206
特別利益	50	50	100
特別損失	1,931	2	1,933
予備費	100	100	200
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 26,414	0	△ 26,414

3 リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

4 その他の注記

引当金の取り崩し

賞与引当金及び法定福利費引当金の取り崩し

当年度において、賞与引当金及び法定福利費引当金から120,180千円を取り崩す。