

令和 5 年 度

舞 鶴 市 病 院 事 業 会 計 決 算 書

(同 附 属 書 類)

市 立 舞 鶴 市 民 病 院

目 次

1	令和5年度 舞鶴市病院事業決算報告書	1
2	令和5年度 舞鶴市病院事業決算諸表	3
	(1) 令和5年度 舞鶴市病院事業損益計算書	3
	(2) 令和5年度 舞鶴市病院事業剰余金計算書	4
	(3) 令和5年度 舞鶴市病院事業欠損金処理計算書	4
	(4) 令和5年度 舞鶴市病院事業貸借対照表	5
3	令和5年度 舞鶴市病院事業報告書	6
	(1) 概 況	6
	(2) 工事等の概況	8
	(3) 業 務	8
	(4) 会 計	9
4	令和5年度 舞鶴市病院事業キャッシュ・フロー計算書	11
5	収 益 費 用 明 細 書	11
6	固 定 資 産 明 細 書	12
7	企 業 債 明 細 書	13
8	注 記	14

令和５年度 舞鶴市 病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 病院事業収益	962,070,000	13,100,000	0	975,170,000	950,016,770	△ 25,153,230	
第1項 医 業 収 益	713,872,000	0	0	713,872,000	684,285,106	△ 29,586,894	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,416,498円)
第2項 医 業 外 収 益	247,993,000	13,100,000	0	261,093,000	263,976,638	2,883,638	(" 318,342円)
第3項 特 別 利 益	205,000	0	0	205,000	1,755,026	1,550,026	(" 35,555円)

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 増	減	用 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出 額	小 計	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額			
第1款 病院事業費用	1,007,250,000	13,100,000	0	0	0	0	1,020,350,000	0	1,020,350,000	989,690,130	0	30,659,870
第1項 医 業 費 用	986,958,000	13,100,000	0	0	0	0	1,000,058,000	0	1,000,058,000	972,054,626	0	28,003,374
第2項 医業外費用	19,928,000	0	0	0	0	0	19,928,000	0	19,928,000	17,160,556	0	2,767,444
第3項 特 別 損 失	354,000	0	0	0	0	0	354,000	0	354,000	474,948	0	△ 120,948
第4項 予 備 費	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000	0	0	10,000

(注) 第3項の予算額超過分は、地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書きによる現金支出を伴わない経費である。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額 に係る財源充当額	継続費通次繰越 額に係る額	合 計			
第1款 資本的収入	55,870,000	0	55,870,000	0	0	55,870,000	49,707,091	△ 6,162,909	
第1項 企業債	17,700,000	0	17,700,000	0	0	17,700,000	11,500,000	△ 6,200,000	
第2項 他会計からの 補助金	38,168,000	0	38,168,000	0	0	38,168,000	38,207,091	39,091	
第3項 国府補助金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第4項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流 増 減 用 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費通次繰 越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費通次繰 越額	合 計		
第1款 資本的支出	115,570,000	0	0	115,570,000	0	0	115,570,000	89,698,751	0	0	0	25,871,249	
第1項 建設改良費	20,107,000	0	△ 78,000	20,029,000	0	0	20,029,000	14,158,672	0	0	0	5,870,328	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 1,287,152円)
第2項 企業債 償還金	75,463,000	0	78,000	75,541,000	0	0	75,541,000	75,540,079	0	0	0	921	
第3項 他会計からの 長期借入金 償還金	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額39,991,660円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 13,833円及び過年度分損益勘定留保資金39,977,827円で補てんした。

令和5年度 舞鶴市病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	641,776,094		
(2) 外 来 収 益	29,339,733		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>11,752,781</u>	682,868,608	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	665,551,123		
(2) 材 料 費	59,604,745		
(3) 経 費	149,726,773		
(4) 減 価 償 却 費	73,855,081		
(5) 資 産 減 耗 費	574,916		
(6) 研 究 研 修 費	<u>2,915,817</u>	<u>952,228,455</u>	
医 業 損 失			△ 269,359,847
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	299,178		
(2) 他 会 計 補 助 金	226,112,909		
(3) 補 助 金	3,442,100		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	28,649,348		
(5) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>5,219,820</u>	263,723,355	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,360,837		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 償 却	3,048,000		
(3) 雑 損 失	<u>20,889,129</u>	<u>35,297,966</u>	<u>228,425,389</u>
経 常 損 失			△ 40,934,458
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	1,705,977		
(2) そ の 他 特 別 利 益	<u>13,494</u>	1,719,471	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>472,206</u>	<u>472,206</u>	<u>1,247,265</u>
当 年 度 純 損 失			△ 39,687,193
前 年 度 繰 越 欠 損 金			△ 33,562,931
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>△ 73,250,124</u></u>

令和5年度舞鶴市病院事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰 余 金									資 本 合 計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金				
		受 贈 財 産 評 価 額	寄 附 金	補 助 金	そ の 他 資本剰余金	資 本 剰 余 金 合 計	減 債 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 理 欠 損 金	利 益 剰 余 金 合 計	
前年度末残高	円 789,561,037	円 10,933,230	円 0	円 254,502,668	円 0	円 265,435,898	円 0	円 0	円 △ 33,562,931	円 △ 33,562,931	円 1,021,434,004
前年度処分高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未処理欠損金へ充当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	円 789,561,037	円 10,933,230	円 0	円 254,502,668	円 0	円 265,435,898	円 0	円 0	円 △ 33,562,931	円 △ 33,562,931	円 1,021,434,004
当年度変動額	0	0	0	7,265,228	0	7,265,228	0	0	△ 39,687,193	△ 39,687,193	△ 32,421,965
財産の受贈	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	7,265,228	0	7,265,228	0	0	0	0	7,265,228
工事負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 39,687,193	△ 39,687,193	△ 39,687,193
当年度末残高	円 789,561,037	円 10,933,230	円 0	円 261,767,896	円 0	円 272,701,126	円 0	円 0	円 △ 73,250,124	円 △ 73,250,124	円 989,012,039

令和5年度舞鶴市病院事業欠損金処理計算書

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 理 欠 損 金
当年度末残高	円 789,561,037	円 272,701,126	円 △ 73,250,124
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	円 789,561,037	円 272,701,126	(繰越欠損金) △ 73,250,124

令和5年度 舞鶴市病院事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		799,467,533		
イ 建 物	1,097,601,899			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 495,649,550</u>	601,952,349		
ウ 構 築 物	149,711,811			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,905,860</u>	126,805,951		
エ 器 械 備 品	364,867,070			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 274,616,261</u>	90,250,809		
オ 車 両	12,910,279			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,139,765</u>	<u>4,770,514</u>		
有形固定資産合計			1,623,247,156	
(2) 投 資 そ の 他				
ア 長 期 前 払 消 費 税	<u>30,205,250</u>			
投資その他合計			<u>30,205,250</u>	
固定資産合計				1,653,452,406
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			605,940,125	
(2) 未 収 金	144,207,385			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 966,568</u>	143,240,817		
(3) 貯 蔵 品		1,411,560		
(4) 前 払 費 用		922,524		
(5) 前 払 金		46,500		
流動資産合計			<u>751,561,526</u>	
資 産 合 計			<u>2,405,013,932</u>	

負 債 の 部

	円	円	円	円
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債		918,665,913		
(2) リ ー ス 債 務		2,888,050		
(3) 引 当 金				
ア 退 職 給 付 引 当 金	169,541,935			
イ 修 繕 引 当 金	<u>7,160,000</u>			
引当金合計		<u>176,701,935</u>		
固定負債合計				1,098,255,898
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債		78,473,600		
(2) リ ー ス 債 務		1,275,120		
(3) 未 払 金		13,993,319		
(4) 未 払 費 用		42,052,173		
(5) 引 当 金				
ア 賞 与 引 当 金	<u>31,901,000</u>			
引当金合計		<u>31,901,000</u>		
(6) そ の 他 流 動 負 債		<u>7,522,516</u>		
流動負債合計				175,217,728
5 繰 延 収 益				
長 期 前 受 金		401,934,950		
長期前受金収益化累計額		<u>△ 259,406,683</u>		
繰延収益合計				<u>142,528,267</u>
負 債 合 計				<u>1,416,001,893</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		<u>789,561,037</u>		
資 本 金 合 計				789,561,037
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 受 贈 財 産 評 価 額	10,933,230			
イ 補 助 金	<u>261,767,896</u>			
資本剰余金合計		<u>272,701,126</u>		
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>△ 73,250,124</u>			
利益剰余金合計		<u>△ 73,250,124</u>		
剰 余 金 合 計				<u>199,451,002</u>
資 本 合 計				<u>989,012,039</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,405,013,932</u>

令和5年度 舞鶴市病院事業報告書

1 概 況

(1) 総 括 事 項

舞鶴市民病院は、療養病床に特化した公的医療機関として、急性期医療を担う市内公的 3 病院等と緊密に連携を図りながら積極的に患者を受入れるとともに、地域における慢性期の医療ニーズに対応し運営しているところであります。

令和 5 年度においては、新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置付けが 5 類感染症に移行しましたが、感染リスクが非常に高い高齢患者が特に多いこともあり、引き続き院内感染防止への対応など感染症対策に重点を置いた病院運営を継続してまいりました。

また、加佐診療所においては、地域のかかりつけ医としての機能・役割を担うものの、外来患者数は減少し続けており、診療所の運営はますます厳しさを増しております。

今後の病院事業の運営においては、感染症への対応等危機管理は当然のことながら、引き続き地域・圏域における役割をしっかりと担い、患者やその家族に寄り添いながら地域医療に貢献してまいります。

ア 患者数の状況

令和 5 年度の入院患者数は延べ 32,290 人(前年度比 481 人の増加)、病床利用率は 88.2%(前年度比 1.1 ポイントの増加)となり、いずれも前年度より微増となりました。

外来患者数は、延べ 340 人で前年度比 528 人の減少となりました。

また、加佐診療所の外来患者数も、延べ 2,439 人で前年度比 701 人の減少となっております。

イ 収益的収支の状況

病院事業収益は 9 億 4,831 万 1,434 円となり、前年度比 682 万 9,628 円の減収となりました。

医業収益における入院収益は、入院患者数は増加したものの新型コロナウイルス感染症に係る診療報酬加算の終了により、前年度比 1,438 万 7,235 円の減収となる 6 億 4,177 万 6,094 円、また、外来収益においても、発熱外来等の減少により、外来診療全体で 2,933 万 9,733 円となり、前年度比 1,066 万 2,335 円の減収となりました。更にその他医業収益においても、新型コロナワクチン接種料等が減少したことにより、前年度比 349 万 2,823 円の減収となる 1,175 万 2,781 円となりました。

医業外収益における一般会計からの補助金は、加佐診療所分も含め 2 億 2,611 万 2,909 円で、特別交付税措置額の増加により前年度比 2,034 万 7,605 円の増加となりました。

特別利益は、前年度診療報酬の調定増に伴うもので、前年度比 107 万 8,415 円の増加となる 171 万 9,471 円となりました。

一方、病院事業費用は 9 億 8,799 万 8,627 円で前年度比 2,472 万 9,038 円の増加となりました。

主な内容としては、医業費用において給与費が、退職補充や給与改定等により 6 億 6,555 万 1,123 円で前年度から 2,549 万 6,790 円の増加、更に、経費が、委託費等の増加により、1 億 4,972 万 6,773 円で前年度比 253 万 3,549 円の増加となりました。医業外費用は、企業債償還利息など、3,529 万 7,966 円で前年度比 95 万 3,600 円の減少、特別損失は、前年度診療報酬の査定減などにより前年度比 29 万 6,054 円の減少となる 47 万 2,206 円となっております。

以上の結果、令和 5 年度の収益的収支は、3,968 万 7,193 円の当年度純損失を計上しました。

ウ 資本的収支の状況

資本的支出は 8,969 万 8,751 円となり、その内訳は、建設改良費において、病棟ベッドや公営企業会計システムの更新などの器械備品等の取得に 1,415 万 8,672 円を支出し、企業債償還金として、7,554 万 79 円を償還しました。

これら資本的支出に対する財源としての資本的収入は 4,970 万 7,091 円で、その内訳は、企業債の借入 1,150 万円、一般会計からの補助金 3,820 万 7,091 円であります。資本的支出額に対して不足する 3,999 万 1,660 円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1 万 3,833 円及び損益勘定留保資金 3,997 万 7,827 円で補てんしております。

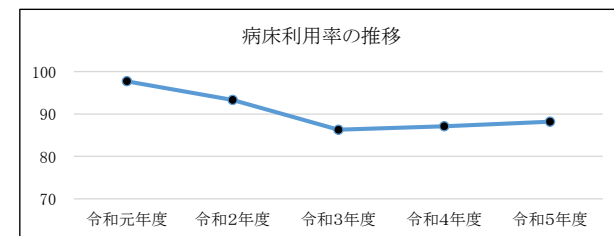
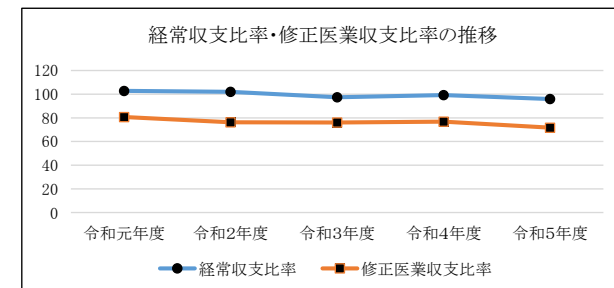
(2) 経営指標に関する事項

令和 5 年度決算においては、特別交付税措置額の増加により市補助金が増額となったものの、入院収益や外来収益等の医業収益が減少したことにより、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比 3.3 ポイント減の 95.9%となりました。

また、市補助金を除く修正医業収支比率は、前年度比 5.1 ポイント減の 71.7%となりました。

<経営指標の推移>

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
	%	%	%	%	%
経常収支比率	102.8	101.9	97.3	99.2	95.9
修正医業収支比率	80.7	76.2	76.1	76.8	71.7
病床利用率	97.7	93.3	86.3	87.1	88.2



(2) 議会議決事項

議案番号	議決事項	提出年月日	議決年月日
第61号議案	令和4年度舞鶴市病院事業会計の決算の認定について	令和 年 月 日 5. 9. 4	令和 年 月 日 5. 10. 5
第99号議案	令和5年度舞鶴市病院事業会計補正予算(第1号)	5. 12. 12	5. 12. 26
第 5 号議案	令和6年度舞鶴市病院事業会計予算	6. 2. 26	6. 3. 27
第26号議案	舞鶴市病院事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例制定について	6. 2. 26	6. 3. 27

(3) 行政官庁認可事項

協議年月日	協議先	件名	同意年月日						
令和 年 月 日 5. 7. 26	京都府知事	令和5年度地方債に係る協議について <table><tr><th>地方債区分</th><th>同意額</th><th>摘要</th></tr><tr><td>病院事業 (機械器具)</td><td>千円 17,700</td><td>銀行等</td></tr></table>	地方債区分	同意額	摘要	病院事業 (機械器具)	千円 17,700	銀行等	令和 年 月 日 5. 9. 26
地方債区分	同意額	摘要							
病院事業 (機械器具)	千円 17,700	銀行等							

(4) 職員に関する事項

ア 職員の定数及び実数

職 名	令和5年3月31日現在	令和6年3月31日現在	定 数	令和6年3月31日現在 定数に対する不足数
事務職員	2人	2人	人	人
技術職員	46	51	65	3
技能職員	9	9		
合 計	57	62	65	3

イ その他の職員

会計年度任用職員

50 人

ウ 職員の配置状況

(令和6年3月31日現在)

区 分		事 務 員	技 術 員	技 能 員	その他の職員	合 計	備 考
診療局	病 院 長	人	1 人	人	人	1 人	
	副 院 長				1	1	
	内 科				2	2	
小 計			1		3	4	
看護部	看 護 部 長		1			1	
	外 来 ・ 看 護 部		4		10	14	
	2 階 病 棟		17	4	9	30	
	3 階 病 棟		16	5	9	30	
小 計			38	9	28	75	
医療技術部	薬 剤 科		2 (1)			2 (1)	[注1]
	放 射 線 科		(2)			(2)	[注2]
	臨 床 検 査 科				2	2	
	栄 養 管 理 科		1			1	
小 計			3 (3)		2	5 (3)	
リハビリテーション部			5			5	
管理部	管 理 部 長	1				1	
	総 務 課	1	3		10	14	
	経 営 企 画 室		1 (1)			1 (1)	[注3]
	地 域 医 療 連 携 室		(2)		1	1 (2)	[注4]
小 計		2	4 (3)		11	17 (3)	
診療所	内 科				1	1	
	整 形 外 科		(1)			(1)	[注5]
	看 護 職				2	2	
	医 療 技 術 職		(2)			(2)	[注6]
小 計			(3)		3	3	
合 計		2	51 (9)	9	50	112 (9)	

※ () は、重複で掲載されているもの

注1 : (1)は総務課長、経営企画室長、地域医療連携室長を兼ねる

注2 : (2)のうち、1名は総務課長補佐を兼ね、1名は総務課を兼ねる

注3 : (1)は総務課長、地域医療連携室長、医療技術科長を兼ねる

注4 : (2)のうち、1名は総務課長、経営企画室長、医療技術科長を兼ね、1名は経営企画室係長を兼ねる

注5 : (1)は病院長を兼ねる

注6 : (2)のうち、1名は薬剤科を兼ね、1名は放射線科を兼ねる

エ 給与支給額

(令和5年3月分)

区 分	本 給	扶 養 手 当	そ の 他 手 当	合 計
医 師 給 (1人平均)	466,000 466,000	3,500 3,500	502,200 502,200	971,700 971,700
看 護 師 給 (1人平均)	10,136,318 307,161	278,000 8,424	2,879,915 87,270	13,294,233 402,855
医 療 技 術 員 給 (1人平均)	3,177,700 317,770	69,500 6,950	263,196 26,320	3,510,396 351,040
事 務 員 給 (1人平均)	939,100 313,033	0 0	118,392 39,464	1,057,492 352,497
看 護 助 手 給 (1人平均)	2,026,700 225,189	46,500 5,167	478,384 53,154	2,551,584 283,510
報 酬 (1人平均)	11,495,205 267,330	— —	1,106,887 25,742	12,602,092 293,072
合 計 (1人平均)	28,241,023 285,263	397,500 4,015	5,348,974 54,030	33,987,497 343,308

(加佐診療所分を含む)

(令和6年3月分)

区 分	本 給	扶 養 手 当	そ の 他 手 当	合 計
医 師 給 (1人平均)	467,400 467,400	3,500 3,500	656,080 656,080	1,126,980 1,126,980
看 護 師 給 (1人平均)	10,697,490 297,153	322,000 8,944	2,796,342 77,676	13,815,832 383,773
医 療 技 術 員 給 (1人平均)	2,447,900 305,988	51,500 6,438	203,302 25,413	2,702,702 337,839
事 務 員 給 (1人平均)	2,682,700 335,338	73,000 9,125	254,516 31,815	3,010,216 376,278
看 護 助 手 給 (1人平均)	2,066,200 229,578	46,500 5,167	590,132 65,570	2,702,832 300,315
報 酬 (1人平均)	12,073,286 256,878	— —	667,528 14,203	12,740,814 271,081
合 計 (1人平均)	30,434,976 279,220	496,500 4,555	5,167,900 47,412	36,099,376 331,187

(加佐診療所分を含む)

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2 工事等の概況

建設改良費の内訳

資産の区分	工 事 (物 品) 名	金 額	備 考
器械備品	電動リモートコントロールベッド 一式 10台	5,280,000	
	PBX(電話交換機)更新 一式	3,982,000	
	公営企業会計システム更新 一式	2,288,000	
	電子カルテノートパソコン 2台	657,800	
	AED(自動体外式除細動器) 1台	260,700	
	ナースカート 2台	258,830	
	アウトレットテスター 1台	136,400	
	A3対応モノクロレーザープリンタ 1台	134,442	
	安全モニター 1台	134,200	
	セキュリティ統合管理VPNルーター 一式	115,500	
	小 計	13,247,872	
車両	軽自動車リース(スズキエブリイ) 1台	910,800	
	小 計	910,800	
合 計		14,158,672	

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 病 床 数

区 分	病 床 数
1床室 8室 2床室 2室 4床室 22室	} 全て療養 100床
計	
	100床

イ 患 者 数

(ア) 外来患者数

科 別	令和 4 年度		令和 5 年度		比 較 (令和4年度=100)
	患者数	1日平均患者数	患者数	1日平均患者数	
内 科	868	3.6	340	1.4	39.2

(イ) 入院患者数

病棟種別	令和 4 年度		令和 5 年度		比 較 (令和4年度=100)
	患者数	1日平均患者数	患者数	1日平均患者数	
療養病床	31,809	87.1	32,290	88.2	101.5

(ウ) 診療所患者数

科 別	令和 4 年度		令和 5 年度		比 較 (令和4年度=100)
	患者数	1日平均患者数	患者数	1日平均患者数	
医 科	3,140	14.1	2,439	10.5	77.7

(2) 事業収益に関する事項

科 目	令和 4 年度	令和 5 年度	比 較 (令和4年度=100)
	金 額	金 額	
	円	円	
病院事業収益	955,141,062	948,311,434	99.3
医 業 収 益	711,411,001	682,868,608	96.0
入 院 収 益	656,163,329	641,776,094	97.8
外 来 収 益	40,002,068	29,339,733	73.3
その他医業収益	15,245,604	11,752,781	77.1
医 業 外 収 益	243,089,005	263,723,355	108.5
特 別 利 益	641,056	1,719,471	268.2

(3) 事業費用に関する事項

科 目	令和 4 年度	令和 5 年度	比 較 (令和4年度=100)
	金 額	金 額	
	円	円	
病院事業費用	963,269,589	987,998,627	102.6
医 業 費 用	926,249,763	952,228,455	102.8
給 与 費	640,054,333	665,551,123	104.0
材 料 費	59,864,245	59,604,745	99.6
経 費	147,193,224	149,726,773	101.7
減価償却費	74,667,693	73,855,081	98.9
資産減耗費	659,074	574,916	87.2
研究研修費	3,811,194	2,915,817	76.5
医 業 外 費 用	36,251,566	35,297,966	97.4
特 別 損 失	768,260	472,206	61.5

4 会 計

(1)重要契約の要旨

(契約金額 1,000,000円以上)			
契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和 年 月 日	円		
5. 4. 1	31,086,000	警備業務委託	㈱浄美社舞鶴営業所
5. 4. 1	9,009,000	診療情報システム(電子カルテ一式)保守業務委託	キヤノンITSメディカル㈱ 第一ソリューション本部
5. 4. 1	1,652,200	空調設備保守業務委託	三菱電機ビルソリューションズ㈱ 関西支社
5. 4. 1	1,102,200	画像処理装置保守業務委託	富士フイルムメディカル㈱ 関西支社
5. 6. 6	2,288,000	舞鶴市病院事業公営企業会計システム更新業務	㈱ぎょうせい関西支社
5. 8. 3	5,280,000	電動リモートコントロールベッド 一式	㈱石坪
5. 12. 1	3,982,000	PBX(電話交換機)更新	㈱オペテージ

(2)企業債の概況

区 分		前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
企 業 債	財 務 省	円 756,981,531	円 0	円 35,757,633	円 721,223,898	
	金 融 機 構	304,198,061	0	39,782,446	264,415,615	
	京 都 銀 行	0	11,500,000	0	11,500,000	
	計	1,061,179,592	11,500,000	75,540,079	997,139,513	

(3) その他

補助金等の使途の特定について

- ・収益的収入に係る補助金等について
 - ①国庫補助金189,100円については、通信運搬費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当した。
 - ②府補助金3,253,000円については、光熱水費等（課税仕入れ）に2,929,343円（特定収入）、職員給与費等（課税仕入れ以外）に323,657円（特定収入以外）を充当した。
 - ③市補助金194,502,072円については、委託費等（課税仕入れ）に64,246,159円（特定収入）、職員給与費等（課税仕入れ以外）に130,255,913円（特定収入以外）を充当した。
 - ④その他医業外収益132,278円については、修繕費等（課税仕入れ）に129,509円（特定収入）、職員給与費（課税仕入れ以外）に2,769円（特定収入以外）を充当した。
- ・資本的収入に係る補助金について
 - ①市補助金38,207,091円については、医療用器械備品購入費等（課税仕入れ）に30,941,863円（特定収入）、土地購入費（課税仕入れ以外）に7,265,228円（特定収入以外）を充当した。

令和5年度 舞鶴市病院事業キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)			
	(病院分)	(診療所分)	計
(1)業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純損失	△ 39,687,193	0	△ 39,687,193
減価償却費	72,174,586	1,680,495	73,855,081
資産減耗費	574,916	0	574,916
長期前払消費税償却	3,048,000	0	3,048,000
引当金の増減額(△は減少)	19,117,612	△ 14,000	19,103,612
長期前受金戻入額	△ 28,151,260	△ 498,088	△ 28,649,348
受取利息	△ 299,178	0	△ 299,178
支払利息	11,355,006	5,831	11,360,837
未収金の増減額(△は増加)	10,913,305	△ 655,936	10,257,369
未払金等の増減額(△は減少)	△ 6,239,275	49,993	△ 6,189,282
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 46,500	0	△ 46,500
たな卸資産の増減額(△は増加)	400,719	308,229	708,948
小 計	43,160,738	876,524	44,037,262
利息の受取額	299,178	0	299,178
利息の支払額	△ 11,355,006	△ 5,831	△ 11,360,837
業務活動によるキャッシュ・フロー	32,104,910	870,693	32,975,603
(2)投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△ 10,586,510	△ 134,442	△ 10,720,952
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,586,510	△ 134,442	△ 10,720,952
(3)財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債の発行による収入	11,500,000	0	11,500,000
企業債の償還による支出	△ 74,926,539	△ 613,540	△ 75,540,079
他会計からの補助金収入	37,900,321	306,770	38,207,091
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,526,218	△ 306,770	△ 25,832,988
資金増減額	△ 4,007,818	429,481	△ 3,578,337
資金期首残高	587,060,336	22,458,126	609,518,462
資金期末残高	583,052,518	22,887,607	605,940,125

収 益 費 用 明 細 書
収 益 の 部

款	項	目	金 額			備 考
			病 院 分	診 療 所 分	計	
病院事業収益	医 業 収 益		872,322,533	75,988,901	948,311,434	円
			656,136,510	26,732,098	682,868,608	
		入 院 収 益	641,776,094	0	641,776,094	
		外 来 収 益	7,092,443	22,247,290	29,339,733	
		そ の 他 医 業 収 益	7,267,973	4,484,808	11,752,781	
	医業外収益		214,473,627	49,249,728	263,723,355	
		受取利息及び配当金	299,178	0	299,178	
		他 会 計 金	177,597,082	48,515,827	226,112,909	
		補 助 金	3,327,100	115,000	3,442,100	
		長 期 前 受 金 戻 入	28,151,260	498,088	28,649,348	
		そ の 他 医 業 外 収 益	5,099,007	120,813	5,219,820	
		特 別 利 益	1,712,396	7,075	1,719,471	
	特 別 利 益	過 年 度 損 益 修 正 益	1,698,902	7,075	1,705,977	
		そ の 他 特 別 利 益	13,494	0	13,494	

費 用 の 部

款	項	目	金 額			備 考
			病 院 分	診 療 所 分	計	
病院事業費用	医 業 費 用		912,009,726	75,988,901	987,998,627	円
			877,522,401	74,706,054	952,228,455	
		給 与 費	605,577,634	59,973,489	665,551,123	
		材 料 費	54,709,085	4,895,660	59,604,745	
		経 費	141,946,763	7,780,010	149,726,773	
	医業外費用	減 価 償 却 費	72,174,586	1,680,495	73,855,081	
		資 産 減 耗 費	574,916	0	574,916	
		研 究 研 修 費	2,539,417	376,400	2,915,817	
			34,049,531	1,248,435	35,297,966	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	11,355,006	5,831	11,360,837	
		長 期 前 払 消 費 税 償 却	3,048,000	0	3,048,000	
		雑 損 失	19,646,525	1,242,604	20,889,129	
	特 別 損 失		437,794	34,412	472,206	
		過 年 度 損 益 修 正 損	437,794	34,412	472,206	

有 形 固 定 資 産 明 細 書

資産の種類	年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土 地	円 799,467,533	円 0	円 0	円 799,467,533	円 0	円 0	円 0	円 799,467,533	
建 物	1,097,601,899	0	0	1,097,601,899	45,336,331	0	495,649,550	601,952,349	
構築物	149,711,811	0	0	149,711,811	2,290,586	0	22,905,860	126,805,951	
器械備品	359,040,650	12,043,520	6,217,100	364,867,070	25,234,564	5,906,335	274,616,261	90,250,809	
車 両	12,650,279	828,000	568,000	12,910,279	993,600	539,600	8,139,765	4,770,514	
計	2,418,472,172	12,871,520	6,785,100	2,424,558,592	73,855,081	6,445,935	801,311,436	1,623,247,156	

投 資 そ の 他 明 細 書

資産の種類	年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 償却高	年度末 現在高	備考
長期前払 消 費 税	円 33,253,250	円 0	円 0	円 3,048,000	円 30,205,250	
計	33,253,250	0	0	3,048,000	30,205,250	

企 業 債 明 細 書

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
第06003号	平成 年 月 日 7.3.27	円 115,800,000	円 2,622,314	円 80,477,273	※1 円 2,745,669	円 115,800,000	% 4.65	令和 年 月 日 7.3.1	財 務 省
700236	24.3.29	6,800,000	243,908	1,623,748	5,176,252	6,800,000	1.70	24.3.20	地方公共団体金融機構
700282	25.3.28	297,100,000	11,486,380	78,130,744	218,969,256	297,100,000	0.60	24.3.20	地方公共団体金融機構
25002	26.3.25	911,000,000	33,135,319	192,521,771	718,478,229	911,000,000	1.30	25.3.1	財 務 省
R01-070-10237-0	令和 年 月 日 2.3.26	108,300,000	21,660,433	86,639,134	21,660,866	108,300,000	0.002	7.3.20	地方公共団体金融機構
R02-070-00281-0	3.3.25	12,900,000	2,580,000	7,739,768	5,160,232	12,900,000	0.003	8.3.20	地方公共団体金融機構
R03-070-00200-0	4.3.24	1,100,000	219,957	439,870	660,130	1,100,000	0.020	9.3.20	地方公共団体金融機構
R03-070-00201-0	4.3.24	8,100,000	1,619,676	3,239,029	4,860,971	8,100,000	0.020	9.3.20	地方公共団体金融機構
R04-070-00157-0	5.3.23	9,900,000	1,972,092	1,972,092	7,927,908	9,900,000	0.200	10.3.20	地方公共団体金融機構
-	6.3.29	11,500,000	0	0	11,500,000	11,500,000	0.440	11.3.29	京 都 銀 行
計		1,482,500,000	75,540,079	452,783,429	997,139,513	1,482,500,000			

※1 平成27年度末に舞鶴市へ移管した東棟建物分残高32,577,058円を除く

注記

I. 重要な会計方針

1 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)

・建物、構築物、器械備品、車両	定額法による
・主な耐用年数	
建物	15 ～ 50 年
構築物	40 ～ 60 年
器械備品	4 ～ 15 年
車両	3 ～ 5 年

(2) リース資産

- ・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
- 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。
なお計上額は、一般会計等が負担すると見込まれる額は除き、病院事業会計が負担すると見込まれる額を計上している。
会計基準変更時差異については、平成26年度から15年間の分割費用処理(給与費)を原則としている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する金額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権等について回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

資産の修繕に備えるため、一定期間の修繕費を試算し、修繕見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書等関連

キャッシュ・フロー計算書については、間接法により計上している。

III. 貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

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、「地方公営企業繰出基準」に基づき他会計が負担すると見込まれる額は499,027,368円である。

IV. その他の注記

退職給付引当金の取崩し

当年度の退職手当支給のため、退職給付引当金 8,328,830円を取り崩した。