

県立こころの医療センター事業会計
 平成26年度和歌山県立こころの医療センター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	備 考
1病院事業収益	1医業収益		千円 2,107,960	
		1入院収益	1,750,037	
		2外来収益	1,577,186	
	2医業外収益	3その他医業収益	169,509	
			3,342	
		2医業外収益	357,923	
		1受取利息配当金	-	
		2患者外給食収益	1	
		3他会計負担金	290,388	
		4長期前受金戻入	64,085	
	5その他医業外収益	3,449		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1病院事業費用	1医業費用		千円 2,477,117	
		1病院経営費	2,296,291	
			1,970,280	給料 708,899

				手当	397,999
				賞与引当金繰入額	91,591
				報酬	9,891
				賃金	3,066
				法定福利費	247,305
				報償金	5,510
				材料費	150,003
				消耗品費	99,934
				修繕費	19,448
				賃借料	2,022
				研究研修費	2,325
				諸費	232,287
		2減価償却費	325,960	建物減価償却費	255,800
				構築物減価償却費	14,894
				器械備品減価償却費	51,639
				車輛	284
				リース資産	3,131
				無形固定資産減価償却費	212
		3資産減耗費	51	棚卸資産減耗費	1
				固定資産除却費	50
	2医業外費用		89,135		
		1支払利息及び企業債取扱諸費	85,035	企業債利息	84,296
				一時借入金利息	147
				リース債務利息	592
		2雑損失	4,100		
	3特別損失		91,591		
		1その他特別損失	91,591		
	4予備費		100		
		1予備費	100		

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1資本的收入	1企業債 2他会計負担金		千円 306,802	
		1企業債	37,200	
		1企業債	37,200	
		2他会計負担金	269,602	
		1他会計負担金	269,602	
支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1資本の支出	1建設改良費 2企業債償還金		千円 317,912	
		1建設改良費	40,213	
		1資産購入費	40,213	
		2企業債償還金	277,699	
		1元 金	277,699	

平成26年度和歌山県立こころの医療センター事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△365,481
減価償却費	325,960
賞与引当金の増加	91,591
長期前受金戻入額	△64,085
支払利息	85,035
未収金の減少	△7,880
未払金の増加	62,835
その他負債の増加	<u>11,640</u>
小計	139,615
利息の支払額	<u>△85,035</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	54,580

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	△84,781
一般会計からの繰入金による収入	<u>29,103</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△55,678

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△277,699
他会計からの出資による収入	<u>277,699</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	0

資 金 增 加 額
資 金 期 首 殘 高
資 金 期 末 殘 高

△1,098

12,987

11,889

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分		職 員 数	給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
		一 般 職	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	(8) [△] 162	千円 708,899	千円 489,590	千円 1,198,489	千円 245,362	千円 1,443,851
前年度	損益勘定支弁職員	(7) 163	693,925	492,793	1,186,718	246,695	1,433,413
比 較		(1) △1	14,974	△3,203	11,771	△1,333	10,438

職員数における（ ）書きは、再任用短時間勤務職員に係るものであり、外書きである。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	超過勤務手当	夜 勤 手 当
	本 年 度	千円 22,662	千円 8,931	千円 9,718	千円 22,119	千円 29,420	千円 38,302	千円 21,352
	前 年 度	24,258	9,045	10,925	21,317	29,363	39,483	21,333
	比 較	△1,596	△114	△1,207	802	57	△1,181	19
職員手当の内訳	区 分	宿 日 直 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	初 任 給 調 整 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	
	本 年 度	千円 12,536	千円 31,237	千円 5,967	千円 36,255	千円 166,121	千円 84,970	
	前 年 度	12,562	34,552	5,967	36,751	164,259	82,978	
	比 較	△26	△3,315	-	△496	1,862	1,992	

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増減額の増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 14,974	1 給与改定に伴う増減分	千円 —	千円	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 ー% 給与改定実施時期 ー
		2 昇給に伴う増加分	18,272		平均昇給率 2.65%
		3 その他の増減分	△3,298		職員数の異動状況 (現に在職する) (その他) (計) 職員数 本年度 170人 ー人 170人 前年度 170人 ー人 170人 増 減 ー人 ー人 ー人
職員手当	△3,203	1 制度改正に伴う増減分	△3,034	○住居手当 △3,034	自宅に係る住居手当を廃止
		2 その他の増減分	△169		

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	行 政 職	医 療 職(1)	医 療 職(2)	医 療 職(3)	現 業 職
平均給料月額(円)	329,238	440,801	314,693	325,281	297,524

平成25年10月1日現在	平均給与月額 (円)	380,320	951,627	344,324	350,188	324,902
	平均年齢 (歳)	45.3	47.8	44.8	44.9	52.1
平成24年10月1日現在	平均給料月額 (円)	358,163	481,685	296,275	353,222	316,244
	平均給与月額 (円)	411,136	1,002,013	325,437	378,283	339,952
	平均年齢 (歳)	45.6	47.1	46.2	45.3	53.6

イ 初任給

区分	行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	現業職	国の制度				
						行政職(一)	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	行政職(二)
高校卒 (円)	144,500	—	145,700	—	141,900	140,100	—	140,300	—	137,200
大学卒 (円)	178,800	247,600	184,500	206,900	—	181,200	237,700	178,200	201,100	—

ウ 級別職員数

区分	行政職			医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			現業職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
	1	(-) / 2	(-) / 13.3	1	(-) / 2	(-) / 25.0	1	(-) / —	(-) / —	1	(-) / —	(-) / —	1	(-) / —	(-) / —
	2	(-) / —	(-) / —	2	(-) / 2	(-) / 25.0	2	(-) / 2	(-) / 20.0	2	(3) / 21	(50.0) / 17.4	2	(-) / —	(-) / —
	3	(-) / 2	(-) / 13.3	3	(-) / 3	(-) / 37.5	3	(-) / 3	(-) / 30.0	3	(3) / 52	(50.0) / 43.0	3	(2) / —	(100.0) / —
	4	(-) / 4	(-) / 26.7	4	(-) / 1	(-) / 12.5	4	(-) / 1	(-) / 10.0	4	(-) / 36	(-) / 29.7	4	(-) / 5	(-) / 62.5
	5	(-) / 5	(-) / 33.3				5	(-) / 4	(-) / 40.0	5	(-) / 11	(-) / 9.1	5	(-) / 3	(-) / 37.5

平成25年10 月1日現在	6	(-) 1	(-) 6.7				6	(-) -	(-) -	6	(-) 1	(-) 0.8			
	7	(-) 1	(-) 6.7				7	(-) -	(-) -						
	8	(-) -	(-) -												
	9	(-) -	(-) -												
	計	(-) 15	(-) 100.0	計	(-) 8	(-) 100.0	計	(-) 10	(-) 100.0	計	(6) 121	(100.0) 100.0	計	(2) 8	(100.0) 100.0
平成24年10 月1日現在	1	(-) 1	(-) 7.1	1	(-) 1	(-) 12.5	1	(-) -	(-) -	1	(-) -	(-) -	1	(-) -	(-) -
	2	(-) -	(-) -	2	(-) 3	(-) 37.5	2	(-) 2	(-) 22.2	2	(1) 20	(33.3) 16.4	2	(-) -	(-) -
	3	(-) 3	(-) 21.5	3	(-) 3	(-) 37.5	3	(2) 3	(100.0) 33.3	3	(2) 63	(66.7) 51.7	3	(2) 1	(100.0) 10.0
	4	(-) 4	(-) 28.6	4	(-) 1	(-) 12.5	4	(-) 1	(-) 11.1	4	(-) 27	(-) 22.1	4	(-) 4	(-) 40.0
	5	(-) 4	(-) 28.6				5	(-) 3	(-) 33.4	5	(-) 11	(-) 9.0	5	(-) 5	(-) 50.0
	6	(-) 1	(-) 7.1				6	(-) -	(-) -	6	(-) 1	(-) 0.8			
	7	(-) 1	(-) 7.1				7	(-) -	(-) -						
	8	(-) -	(-) -												
	9	(-) -	(-) -												
	計	(-) 14	(-) 100.0	計	(-) 8	(-) 100.0	計	(2) 9	(100.0) 100.0	計	(3) 122	(100.0) 100.0	計	(2) 10	(100.0) 100.0

職員数及び構成比における()書きは、再任用短時間勤務職員に係るものであり、外書きである。

(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	7 級	8 級	9 級	
行政職	主 事	主 事	主 査 副 主 査	主 査	課 長 主 任	次 長	局 長			
エ 昇給										
区 分		合 計	行 政 職	医 療 職(1)	医 療 職(2)	医 療 職(3)	現 業 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	162	15	8	10	121	8			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	125	10	6	6	97	6			
	号給数別内訳	1号給(人)	—	—	—	—	—	—		
		2号給(人)	—	—	—	—	—	—		
		3号給(人)	2	—	2	—	—	—		
		4号給(人)	73	6	3	4	55	5		
		5号給(人)	42	3	1	2	35	1		
		6号給(人)	—	—	—	—	—	—		
		7号給(人)	8	1	—	—	7	—		
比 率 (B) / (A) (%)		77.2	66.7	75.0	60.0	80.2	75.0			
職 員 数 (A) (人)		163	14	8	9	122	10			

前 年 度	昇給に係る職員数 (B) (人)		131	13	8	6	94	10
	号給数別内訳	1号給(人)	—	—	—	—	—	—
		2号給(人)	11	2	2	—	3	4
		3号給(人)	2	—	2	—	—	—
		4号給(人)	65	8	2	3	47	5
		5号給(人)	48	2	2	3	40	1
		6号給(人)	—	—	—	—	—	—
		7号給(人)	5	1	—	—	4	—
比 率 (B)／(A) (%)		80.4	92.9	100.0	66.7	77.0	100.0	

オ 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	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
国 の 制 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	

支給率における()書きは、再任用職員に係るものである。

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当の基本額

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	28.7875	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	27.025~28.7875	36.57~38.955	52.44~55.86	52.44~55.86	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
キ 地域手当						
支 給 対 象 地 域 等	1 級 地 (東京都特別区)	2 級 地 (大阪市)	6 級 地 (和歌山市、橋本市)	そ の 他 (異 動 保 障)	医 師 ・ 歯 科 医 師	
支 給 率 (%)	18	15	3	18~2.4	15	
支 給 対 象 職 員 数 (人)	—	—	—	3	8	
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	18	15	3	18~2.4	15	
ク 特殊勤務手当						
区 分	全 職 種	行 政 職	医 療 職(1)	医 療 職(2)	医 療 職(3)	現 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.6	—	—	0.1	3.6	—
支給対象職員の比率 (%) (平成25年10月1日現在)	70.2	—	—	10.0	92.1	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	20,760	—	—	6,573	20,880	—
代表的な特殊 勤務手当の名称	支給額の比率	病院看護業務等手当				
	支給対象 職員の比率	病院看護業務等手当				
ケ その他の手当						

区分	国の制度との異同	差異の内容	
扶養手当	同じ		
住居手当	同じ		
通勤手当	異なる	県の制度	国の制度
		○交通機関等利用者 6箇月定期券等の価額による一括支給 1箇月あたり支給限度額 55,000円 ○特急・高速料金1/2加算 1箇月あたり支給限度額 45,000円 ○四輪使用者 2,000円～44,300円 ○自動二輪車等の使用者 2,000円～24,500円	55,000円 20,000円 2,000円～24,500円 2,000円～24,500円
単身赴任手当	同じ		

平成26年度和歌山県立こころの医療センター事業予定貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日)

	千円	千円	千円	千円
	資	産	の	部
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地			27,026	
ロ 建 物	7,351,310			
建物減価償却累計額	<u>△3,710,989</u>		3,640,321	
ハ 構 築 物	619,345			
構築物減価償却累計額	<u>△289,488</u>		329,857	
ニ 器 械 備 品	571,906			
器械備品減価償却累計額	<u>△348,578</u>		223,328	
ホ 車 輜	5,196			
車輜減価償却累計額	<u>△1,770</u>		3,426	
ヘ リ ー ス 資 産	10,642			
リース資産減価償却累計額	<u>△3,131</u>		7,511	
有 形 固 定 資 産 合 計				4,231,469
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権			135	
ロ そ の 他 無 形 固 定 資 産			<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計				<u>135</u>
固 定 資 産 合 計				4,231,604

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	11,889
(2) 未 収 金	303,830
(3) 貸 倒 引 当 金	△11,640
(4) 貯 蔵 品	<u>13,297</u>

流 動 資 産 合 計

317,376

資 産 合 計

4,548,980

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	4,893,596
(2) リ ー ス 債 務	6,643
(3) そ の 他 固 定 負 債	<u>0</u>

固 定 負 債 合 計

4,900,239

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	279,664
(2) リ ー ス 債 務	2,052
(3) 未 払 金	101,990
(4) 引 当 金	91,591
(5) そ の 他 流 動 負 債	<u>9,351</u>

流 動 負 債 合 計

484,648

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	3,190,843
(2) 収 益 化 累 計 額	△527,251

繰延収益合計			<u>2,663,592</u>
負債合計			8,048,479
	資	本	の
	部		
4 資本金			64,213
5 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額		<u>5,997</u>	
資本金剰余金合計			5,997
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金		<u>3,569,709</u>	
利益剰余金合計			<u>△3,569,709</u>
剰余金合計			<u>△3,563,712</u>
資本合計			<u>△3,499,499</u>
負債資本合計			<u><u>4,548,980</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は、最終仕入原価法による低価法によっている。

2 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 39年

3 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は一般会計で負担するため、計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及び法定福利費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額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、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込み方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

該当なし。

Ⅲ. 予定貸借対照表等に関する注記

- ・みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第6号）附則第6条第1項、第2項及び第4項により処理している。

- ・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については、一般会計が負担する。

Ⅳ. セグメント情報に関する注記

該当なし。

Ⅴ. 減損損失に関する注記

該当なし。

Ⅵ. リース契約により使用する固定資産に関する注記

- ・長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務 2,988,094円

長期リース債務 12,666,122円

Ⅶ. 重要な後発事象に関する注記

該当なし。

Ⅷ. その他の注記

該当なし。

平成25年度和歌山県立こころの医療センター事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,549,212		
(2) 外 来 収 益	172,349		
(3) そ の 他 医 業 収 益	3,722	1,725,283	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,390,508		
(2) 材 料 費	142,239		
(3) 経 費	332,393		
(4) 減 価 償 却 費	256,241		
(5) 資 産 減 耗 費	51		
(6) 研 究 研 修 費	2,325	2,123,757	
医 業 損 失			398,474
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	0		
(2) 患 者 外 給 食 収 益	1		
(3) 他 会 計 負 担 金	227,335		
(4) そ の 他 医 業 外 収 益	3,538	230,874	

4 医 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	88,491		
(2) 患者外給食材料費	0		
(3) その他医業外費用	<u>17,286</u>	<u>105,777</u>	<u>125,097</u>
経常損失			273,377
当年度純損失			273,377
前年度繰越欠損金			<u>2,948,516</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>3,221,893</u></u>

平成25年度和歌山県立こころの医療センター事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

	千円	千円	千円	千円
	資	産	の	部
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			27,026	
ロ 建物	7,351,310			
建物減価償却累計額	<u>△3,177,901</u>		4,173,409	
ハ 構築物	619,345			
構築物減価償却累計額	<u>△252,314</u>		367,031	
ニ 器械備品	531,693			
器械備品減価償却累計額	<u>△134,931</u>		396,762	
ホ 車輜	5,196			
車輜減価償却累計額	<u>0</u>		5,196	
有形固定資産合計				4,969,424
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権			135	
ロ その他無形固定資産			<u>316</u>	
無形固定資産合計				<u>451</u>
固定資産合計				4,969,875
2 流動資産				
(1) 現金・預金				12,987
(2) 未収金				297,897

(3) 貯 蔵 品		<u>13,297</u>	
流動資産合計			<u>324,181</u>
資産合計			<u><u>5,294,056</u></u>
	負債の部		
3 流動負債			
(1) 未払金		84,314	
(2) その他流動負債		<u>8,760</u>	
流動負債合計			<u>93,074</u>
負債合計			93,074
	資本の部		
4 資本金			
(1) 自己資本金		64,213	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	<u>5,413,759</u>	<u>5,413,759</u>	
資本金合計			5,477,972
5 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	510,235		
ロ 他会計負担金	2,359,539		
ハ 他会計補助金	51,467		
ニ 受贈財産評価額	<u>5,997</u>		
資本剰余金合計			2,927,238

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理欠損金

3,204,228

利益剰余金合計

△3,204,228

剰余金合計

△276,990

資 本 合 計

5,200,982

負債資本合計

5,294,056