

平成 26 年度 茨城県病院事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款          | 項       | 目          | 補正前の額         | 補 正 額       | 計             | 備 考 |
|------------|---------|------------|---------------|-------------|---------------|-----|
| 1 本庁事業収益   |         |            | 千円<br>239,229 | △<br>24,750 | 千円<br>214,479 | 千円  |
|            | 1 医業外収益 |            | 239,229       | △<br>24,750 | 214,479       |     |
|            |         | 1 受取利息     | 15            | △<br>11     | 4             |     |
|            |         | 2 他会計負担金   | 239,214       | △<br>25,190 | 214,024       |     |
|            |         | 3 その他医業外収益 | -             | 451         | 451           |     |
| 2 中央病院事業収益 |         |            | 16,359,223    | 197,777     | 16,557,000    |     |
|            | 1 医業収益  |            | 13,280,149    | 74,118      | 13,354,267    |     |
|            |         | 1 入院収益     | 8,870,320     | △<br>97,713 | 8,772,607     |     |
|            |         | 2 外来収益     | 4,038,267     | 176,034     | 4,214,301     |     |
|            |         | 3 その他医業収益  | 371,562       | △<br>4,203  | 367,359       |     |
| 2 医業外収益    |         | 3,048,132  | 121,935       | 3,170,067   |               |     |

|                             |           |           |           |       |         |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|---------|-----------|
|                             |           | 2 他会計補助金  | 58,828    | △     | 4,448   | 54,380    |
|                             |           | 3 他会計負担金  | 1,486,105 |       | 38,978  | 1,525,083 |
|                             |           | 4 長期前受金戻入 | 1,180,112 | △     | 7,641   | 1,172,471 |
|                             |           | 5 資本費繰入収益 | 200,135   |       | 4,790   | 204,925   |
|                             |           | 6 その他医業外収 | 122,552   |       | 90,256  | 212,808   |
|                             | 3 特別利益    | 30,942    |           | 1,724 | 32,666  |           |
|                             | 2 その他特別利益 | 20,942    |           | 1,724 | 22,666  |           |
| 3<br>こころの<br>医療センター<br>事業収益 |           |           | 4,213,531 | △     | 162,673 | 4,050,858 |
|                             | 1 医業収益    |           | 3,006,651 | △     | 70,018  | 2,936,633 |
|                             |           | 1 入院収益    | 2,152,192 | △     | 30,202  | 2,121,990 |
|                             |           | 2 外来収益    | 572,491   | △     | 39,387  | 533,104   |
|                             |           | 3 その他医業収益 | 281,968   | △     | 429     | 281,539   |
|                             | 2 医業外収益   |           | 1,153,943 | △     | 69,845  | 1,084,098 |
|                             |           | 2 他会計補助金  | 33,896    | △     | 12,201  | 21,695    |
|                             |           | 3 他会計負担金  | 911,620   | △     | 57,389  | 854,231   |

|                 |           |           |           |        |        |           |  |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|-----------|--|
|                 |           | 4 患者外給食収益 | 1,372     | △      | 245    | 1,127     |  |
|                 |           | 5 長期前受金戻入 | 89,522    | △      | 10     | 89,512    |  |
|                 | 3 特別利益    | 52,937    | △         | 22,810 | 30,127 |           |  |
|                 | 1 過年度損益修正 | 9,000     | △         | 8,900  | 100    |           |  |
|                 | 2 その他特別利益 | 43,937    | △         | 13,910 | 30,027 |           |  |
| 4 子ども病院<br>事業収益 |           |           | 5,217,725 |        | 35,273 | 5,252,998 |  |
|                 | 1 医業収益    |           | 3,906,776 | △      | 59,023 | 3,847,753 |  |
|                 | 1 入院収益    |           | 3,006,188 | △      | 35,018 | 2,971,170 |  |
|                 | 2 外来収益    |           | 878,627   | △      | 25,417 | 853,210   |  |
|                 | 3 その他医業収益 |           | 21,961    |        | 1,412  | 23,373    |  |
|                 | 2 医業外収益   |           | 1,304,742 |        | 2,489  | 1,307,231 |  |
|                 | 1 受取利息    |           | 2,640     | △      | 761    | 1,879     |  |
|                 | 2 他会計補助金  |           | 33,724    | △      | 25,906 | 7,818     |  |
|                 | 3 他会計負担金  |           | 974,156   |        | 13,761 | 987,917   |  |
|                 | 4 長期前受金戻入 |           | 170,375   |        | 16,189 | 186,564   |  |

|         |        |                   |            |         |            |  |
|---------|--------|-------------------|------------|---------|------------|--|
|         |        | 6 その他医業外<br>収 益   | 35,644     | △ 794   | 34,850     |  |
|         | 3 特別利益 |                   | 6,207      | 91,807  | 98,014     |  |
|         |        | 1 過年度損<br>修 正 益 益 | 1,000      | 95,095  | 96,095     |  |
|         |        | 2 その他特別利益         | 5,207      | △ 3,288 | 1,919      |  |
| 収 入 合 計 |        |                   | 26,029,708 | 45,627  | 26,075,335 |  |

## 支 出

| 款        | 項                    | 目                        | 補正前の額         | 補 正 額      | 計            | 備 考           |            |
|----------|----------------------|--------------------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|
| 1 本庁事業費用 |                      |                          | 千円<br>239,229 | △          | 千円<br>20,542 | 千円<br>218,687 | 千円         |
|          | 1 医業費用               |                          | 224,335       | △          | 18,054       | 206,281       |            |
|          |                      | 1 給 与 費                  | 201,005       | △          | 14,008       | 186,997       |            |
|          |                      | 2 経 費                    | 23,010        | △          | 4,046        | 18,964        |            |
|          | 2 医業外費用              |                          | 10            | △          | 7            | 3             |            |
|          |                      | 1 支 払 利 息                | 10            | △          | 8            | 2             |            |
|          |                      | 2 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | -             |            | 1            | 1             |            |
|          | 3 特 別 損 失            |                          | 14,884        | △          | 2,481        | 12,403        |            |
|          |                      | 1 その他特別損失                | 14,884        | △          | 2,481        | 12,403        |            |
|          | 2 中 央 病 院<br>事 業 費 用 |                          |               | 16,612,209 |              | 526,341       | 17,138,550 |
| 1 医業費用   |                      |                          | 15,968,644    |            | 367,305      | 16,335,949    |            |
|          |                      | 1 給 与 費                  | 7,704,640     |            | 161,530      | 7,866,170     |            |
|          |                      | 2 材 料 費                  | 4,345,905     |            | 86,954       | 4,432,859     |            |

|        |                         |           |           |         |           |           |  |
|--------|-------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|--|
|        |                         | 3 経 費     | 2,279,605 |         | 146,351   | 2,425,956 |  |
|        |                         | 4 減価償却費   | 1,521,976 |         | 4,452     | 1,526,428 |  |
|        |                         | 5 資産減耗費   | 13,773    | △       | 3,753     | 10,020    |  |
|        |                         | 6 研究研修費   | 102,745   | △       | 28,229    | 74,516    |  |
|        | 2 医業外費用                 |           | 263,792   | △       | 14,725    | 249,067   |  |
|        |                         | 1 支払利息    | 223,304   | △       | 14,434    | 208,870   |  |
|        |                         | 2 雑費用     | 27,068    | △       | 291       | 26,777    |  |
|        | 3 特別損失                  |           | 369,773   |         | 173,761   | 543,534   |  |
|        |                         | 2 その他特別損失 | 359,773   |         | 173,761   | 533,534   |  |
|        | 3 ころの<br>医療センター<br>事業費用 |           | 4,278,674 | △       | 122,244   | 4,156,430 |  |
| 1 医業費用 |                         | 4,039,730 | △         | 107,845 | 3,931,885 |           |  |
| 1 給与費  |                         | 2,720,954 | △         | 46,028  | 2,674,926 |           |  |
| 2 材料費  |                         | 263,901   | △         | 39,603  | 224,298   |           |  |
| 3 経 費  |                         | 628,980   | △         | 10,912  | 618,068   |           |  |
|        | 4 減価償却費                 | 401,249   | △         | 3,231   | 398,018   |           |  |

|   |               |              |           |   |         |           |  |
|---|---------------|--------------|-----------|---|---------|-----------|--|
|   |               | 5 資産減耗費      | 5,010     | △ | 3,283   | 1,727     |  |
|   |               | 6 研究研修費      | 19,636    | △ | 4,788   | 14,848    |  |
|   | 2 医業外費用       |              | 69,208    | △ | 411     | 68,797    |  |
|   |               | 1 支払利息       | 65,112    | △ | 108     | 65,004    |  |
|   |               | 2 雑費用        | 2,496     | △ | 703     | 1,793     |  |
|   |               | 3 消費税及び地方消費税 | 1,600     |   | 400     | 2,000     |  |
|   | 3 特別損失        |              | 168,736   | △ | 13,988  | 154,748   |  |
|   |               | 1 過年度損益修正    | 9,000     |   | 3,076   | 12,076    |  |
|   |               | 2 その他特別損失    | 159,736   | △ | 17,064  | 142,672   |  |
| 4 | こども病院<br>事業費用 |              | 5,181,722 | △ | 130,761 | 5,050,961 |  |
|   | 1 医業費用        |              | 5,059,602 | △ | 122,209 | 4,937,393 |  |
|   |               | 1 給与費        | 398,849   | △ | 48,378  | 350,471   |  |
|   |               | 2 経費         | 4,262,754 | △ | 76,771  | 4,185,983 |  |
|   |               | 3 減価償却費      | 395,621   |   | 2,460   | 398,081   |  |
|   |               | 4 資産減耗費      | 2,378     |   | 480     | 2,858     |  |

|         |         |           |            |   |         |            |  |
|---------|---------|-----------|------------|---|---------|------------|--|
|         | 2 医業外費用 |           | 89,859     | △ | 3,022   | 86,837     |  |
|         |         | 1 支払利息    | 85,164     | △ | 3,022   | 82,142     |  |
|         | 3 特別損失  |           | 31,261     | △ | 5,530   | 25,731     |  |
|         |         | 2 その他特別損失 | 30,261     | △ | 5,530   | 24,731     |  |
| 支 出 合 計 |         |           | 26,311.834 |   | 252.794 | 26,564.628 |  |



資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

| 款                         | 項       | 目       | 補正前の額           | 補正額           | 計               | 備考 |
|---------------------------|---------|---------|-----------------|---------------|-----------------|----|
| 1 中央病院<br>資本的収入           |         |         | 千円<br>1,416,277 | 千円<br>258,341 | 千円<br>1,674,618 | 千円 |
|                           | 2 負担金   |         | 651,740         | 250,328       | 902,068         |    |
|                           |         | 1 負担金   | 651,740         | 250,328       | 902,068         |    |
|                           | 3 国庫補助金 |         | 637             | 8,013         | 8,650           |    |
|                           |         | 1 国庫補助金 | 637             | 8,013         | 8,650           |    |
| 2 こころの<br>医療センター<br>資本的収入 |         |         | 166,582         | 996           | 167,578         |    |
|                           | 1 企業債   |         | 17,500          | △ 900         | 16,600          |    |
|                           |         | 1 企業債   | 17,500          | △ 900         | 16,600          |    |
|                           | 2 負担金   |         | 126,824         | 3,418         | 130,242         |    |
|                           |         | 1 負担金   | 126,824         | 3,418         | 130,242         |    |
|                           | 3 国庫補助金 |         | 21,058          | △ 322         | 20,736          |    |
|                           |         | 1 国庫補助金 | 21,058          | △ 322         | 20,736          |    |

|         |                |          |           |   |         |           |  |
|---------|----------------|----------|-----------|---|---------|-----------|--|
|         | 4 諸 収 入        |          | 1,200     | △ | 1,200   | -         |  |
|         |                | 1 受託事業収入 | 1,200     | △ | 1,200   | -         |  |
| 3       | こども病院<br>資本的収入 |          | 454,360   | △ | 57,952  | 396,408   |  |
|         |                | 1 企 業 債  | 292,400   | △ | 56,900  | 235,500   |  |
|         |                | 1 企 業 債  | 292,400   | △ | 56,900  | 235,500   |  |
|         |                | 3 国庫補助金  | 13,439    | △ | 1,052   | 12,387    |  |
|         |                | 1 国庫補助金  | 13,439    | △ | 1,052   | 12,387    |  |
| 収 入 合 計 |                |          | 2,037,219 |   | 201,385 | 2,238,604 |  |

支 出

| 款                         | 項       | 目              | 補正前の額           | 補正額           | 計               | 備 考     |  |
|---------------------------|---------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------|--|
| 1 中央病院<br>資本的支出           |         |                | 千円<br>2,034,385 | 千円<br>225,281 | 千円<br>2,259,666 | 千円      |  |
|                           | 1 建設改良費 |                | 946,723         | 225,281       | 1,172,004       |         |  |
|                           |         | 2 資産購入費        |                 | 294,980       | 266,442         | 561,422 |  |
|                           |         | 3 リース資産<br>購入費 |                 | 182,109       | △ 41,161        | 140,948 |  |
| 2 こころの<br>医療センター<br>資本的支出 |         |                | 353,781         | 464           | 354,245         |         |  |
|                           | 1 建設改良費 |                | 99,743          | 464           | 100,207         |         |  |
|                           |         | 1 建設改良工事費      |                 | 1,037         | 2,797           | 3,834   |  |
|                           |         | 2 資産購入費        |                 | 38,759        | △ 628           | 38,131  |  |
|                           |         | 3 リース資産<br>購入費 |                 | 59,947        | △ 1,705         | 58,242  |  |
| 3 こども病院<br>資本的支出          |         |                | 1,047,931       | △ 79,512      | 968,419         |         |  |
|                           | 1 建設改良費 |                | 536,620         | △ 79,512      | 457,108         |         |  |
|                           |         | 1 建設改良工事費      |                 | 311,763       | △ 54,615        | 257,148 |  |
|                           |         | 2 資産購入費        |                 | 224,857       | △ 24,897        | 199,960 |  |

| 支 出 合 計 | 3,436,097 | 146,233 | 3,582,330 |  |
|---------|-----------|---------|-----------|--|
|         |           |         |           |  |

## 平成 26 年度 茨城県病院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)

(単位 千円)

| 区 分                | 金 額         |
|--------------------|-------------|
| 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)     | △ 613,078   |
| 減価償却費              | 2,322,527   |
| 資産減耗費              | 14,605      |
| 特別損失               | 94,298      |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)   | 133,556     |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 179,656     |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)   | 528,686     |
| 長期前受金戻入            | △ 1,448,547 |
| 資本費繰入収益            | △ 386,915   |
| 特別利益               | △ 52,693    |
| 受取利息及び配当金          | △ 2,583     |
| 支払利息               | 356,018     |
| 未収金の増減額 (△は増加)     | 608,728     |
| 未払金の増減額 (△は減少)     | 183,453     |
| 小計                 | 1,917,711   |
| 利息及び配当金の受取額        | 2,583       |
| 利息の支払額             | △ 356,018   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー   | 1,564,276   |
| 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              | △ 1,416,785      |
| 国庫補助金による収入                  | 41,773           |
| 一般会計からの繰入金による収入             | 927,479          |
| 基金からの繰入による収入                | 253,352          |
| 諸収入                         | <u>8,000</u>     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 186,181        |
| <br>                        |                  |
| 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    | 1,008,000        |
| 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 | △ 1,853,011      |
| リース債務の返済による支出               | <u>△ 188,749</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,033,760      |
| <br>                        |                  |
| 資金増加額（又は減少額）                | 344,335          |
| 資金期首残高                      | <u>5,084,386</u> |
| 資金期末残高                      | 5,428,721        |

# 平成 26 年度 茨城県病院事業予定貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日)

(単位 千円)

| 資 産 の 部           |                     |               |
|-------------------|---------------------|---------------|
| 1 固 定 資 産         |                     |               |
| (1) 有 形 固 定 資 産   |                     |               |
| イ 土 地             |                     | 1,447,287     |
| ロ 建 物             | 30,466,938          |               |
| 減価償却累計額           | <u>△ 14,931,992</u> | 15,534,946    |
| ハ 構 築 物           | 2,753,049           |               |
| 減価償却累計額           | <u>△ 1,661,227</u>  | 1,091,822     |
| ニ 器 械 備 品         | 13,301,478          |               |
| 減価償却累計額           | <u>△ 8,962,081</u>  | 4,339,397     |
| ホ 車 両             | 49,932              |               |
| 減価償却累計額           | <u>△ 11,013</u>     | 38,919        |
| ヘ リース資産           | 947,107             |               |
| 減価償却累計額           | <u>△ 174,428</u>    | 772,679       |
| ト 建設仮勘定           |                     | <u>4,125</u>  |
| 有形固定資産合計          |                     | 23,229,175    |
| (2) 無 形 固 定 資 産   |                     |               |
| イ 電 話 加 入 権       |                     | 140           |
| ロ そ の 他<br>無形固定資産 |                     | <u>37,347</u> |
| 無形固定資産合計          |                     | <u>37,487</u> |

|                 |                   |                |                   |
|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 固定資産合計          |                   |                | 23,266,662        |
| 2 流動資産          |                   |                |                   |
| (1) 現金・預金       |                   | 5,428,721      |                   |
| (2) 未収金         | 3,356,442         |                |                   |
| 貸倒引当金           | <u>△ 133,556</u>  | 3,222,886      |                   |
| (3) 貯蔵品         |                   | <u>61,164</u>  |                   |
| 流動資産合計          |                   |                | <u>8,712,771</u>  |
| 資産合計            |                   |                | <u>31,979,433</u> |
|                 | 負債の部              |                |                   |
| 3 固定負債          |                   |                |                   |
| (1) 企業債         |                   |                |                   |
| イ 建設改良費等に充てた企業債 | <u>10,535,973</u> |                |                   |
| 企業債合計           |                   | 10,535,973     |                   |
| (2) 長期リース債務     |                   | 522,471        |                   |
| (3) 引当金         |                   |                |                   |
| イ 退職給付引当金       | <u>665,683</u>    |                |                   |
| 引当金合計           |                   | <u>665,683</u> |                   |
| 固定負債合計          |                   |                | 11,724,127        |
| 4 流動負債          |                   |                |                   |
| (1) 企業債         |                   |                |                   |
| イ 建設改良費等に充てた企業債 | <u>1,622,765</u>  |                |                   |
| 企業債合計           |                   | 1,622,765      |                   |



|             |                |                    |                  |
|-------------|----------------|--------------------|------------------|
| (2) 短期リース債務 |                | 233,377            |                  |
| (3) 未払金     |                | 1,796,146          |                  |
| (4) 引当金     |                |                    |                  |
| イ 賞与引当金     | <u>528,686</u> |                    |                  |
| 引当金合計       |                | 528,686            |                  |
| (5) その他流動負債 |                | <u>83,123</u>      |                  |
| 流動負債合計      |                |                    | 4,264,097        |
| 5 繰延収益      |                |                    |                  |
| (1) 長期前受金   |                | 15,534,821         |                  |
| 収益化累計額      |                | <u>△ 8,105,662</u> |                  |
| 繰延収益合計      |                |                    | <u>7,429,159</u> |
| 負債合計        |                |                    | 23,417,383       |

資 本 の 部

|                |                  |                   |            |
|----------------|------------------|-------------------|------------|
| 6 資本金          |                  |                   |            |
| (1) 資本金        |                  | <u>12,567,688</u> |            |
| 資本金合計          |                  |                   | 12,567,688 |
| 7 剰余金          |                  |                   |            |
| (1) 資本剰余金      |                  |                   |            |
| イ 受贈財産評価額      | <u>202,135</u>   |                   |            |
| 資本剰余金合計        |                  | 202,135           |            |
| (2) 利益剰余金      |                  |                   |            |
| イ 減債積立金        | 1,380,354        |                   |            |
| □ 当年度末処理<br>欠損 | <u>5,588,127</u> |                   |            |

|         |                    |                    |
|---------|--------------------|--------------------|
| 利益剰余金合計 | <u>△ 4,207,773</u> |                    |
| 剰余金合計   |                    | <u>△ 4,005,638</u> |
| 資本合計    |                    | <u>8,562,050</u>   |
| 負債資本合計  |                    | <u>31,979,433</u>  |

# 給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分         |              | 職 員 数          |             | 給 与 費       |             |             |             |            | 法定福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |           |
|-------------|--------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|-------------|-----------|
|             |              | 特別職<br>(人)     | 一般職<br>(人)  | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 賃 金<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円)  |               |             |           |
| 補<br>正<br>後 | 損益勘定<br>支弁職員 | 本 庁            | 1           | (-) 17      | 3,726       | 86,720      | 1,372       | 76,676     | 168,494       | 30,906      | 199,400   |
|             |              | 中央病院           | -           | (-) 732     | 739,121     | 2,788,784   | 23,607      | 3,548,327  | 7,099,839     | 1,078,910   | 8,178,749 |
|             |              | こころの<br>医療センター | -           | (-) 247     | 107,369     | 1,002,142   | 310         | 1,333,686  | 2,443,507     | 371,026     | 2,814,533 |
|             |              | こども病院          | -           | (-) 31      | -           | 177,895     | -           | 170,636    | 348,531       | 23,689      | 372,220   |
|             | 合 計          | 1              | (-) 1,027   | 850,216     | 4,055,541   | 25,289      | 5,129,325   | 10,060,371 | 1,504,531     | 11,564,902  |           |
| 補<br>正<br>前 | 損益勘定<br>支弁職員 | 本 庁            | 1           | (-) 18      | 3,616       | 89,046      | 1,550       | 88,896     | 183,108       | 32,781      | 215,889   |
|             |              | 中央病院           | -           | (-) 738     | 830,023     | 2,788,741   | 32,858      | 3,275,517  | 6,927,139     | 1,124,430   | 8,051,569 |
|             |              | こころの<br>医療センター | -           | (-) 245     | 99,889      | 1,022,046   | 3,600       | 1,359,862  | 2,485,397     | 383,194     | 2,868,591 |
|             |              | こども病院          | -           | (-) 37      | -           | 205,590     | -           | 186,899    | 392,489       | 28,352      | 420,841   |
|             | 合 計          | 1              | (-) 1,038   | 933,528     | 4,105,423   | 38,008      | 4,911,174   | 9,988,133  | 1,568,757     | 11,556,890  |           |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | 本 庁            | -           | (-) 1<br>△  | 110         | △ 2,326     | △ 178       | △ 12,220   | △ 14,614      | △ 1,875     | △ 16,489  |
|             |              | 中央病院           | -           | (-) 6<br>△  | △ 90,902    | 43          | △ 9,251     | 272,810    | 172,700       | △ 45,520    | 127,180   |
|             |              | こころの<br>医療センター | -           | (-) 2       | 7,480       | △ 19,904    | △ 3,290     | △ 26,176   | △ 41,890      | △ 12,168    | △ 54,058  |
|             |              | こども病院          | -           | (-) 6<br>△  | -           | △ 27,695    | -           | △ 16,263   | △ 43,958      | △ 4,663     | △ 48,621  |
|             | 合 計          | -              | (-) 11<br>△ | △ 83,312    | △ 49,882    | △ 12,719    | 218,151     | 72,238     | △ 64,226      | 8,012       |           |

|       |       |                        |                   |                         |                        |                                |                        |
|-------|-------|------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
| 手当の内訳 | 区 分   | 扶養手当<br>(千円)           | 地域手当<br>(千円)      | 初任給調整<br>手<br>当<br>(千円) | 管理職手当<br>(千円)          | 時 間 外<br>勤 務 手 当<br>(千円)       | 休 日 勤 務<br>手 当<br>(千円) |
|       | 補 正 後 | 82,056                 | 231,855           | 352,756                 | 23,075                 | 607,970                        | 116,865                |
|       | 補 正 前 | 85,985                 | 235,424           | 350,604                 | 22,002                 | 538,387                        | 69,173                 |
|       | 比 較   | △ 3,929                | △ 3,569           | 2,152                   | 1,073                  | 69,583                         | 47,692                 |
|       | 区 分   | 夜 間 勤 務<br>手 当<br>(千円) | 宿日直手当<br>(千円)     | 通 勤 手 当<br>(千円)         | 特 殊 勤 務<br>手 当<br>(千円) | 期 末 手 当<br>(千円)                | 勤 勉 手 当<br>(千円)        |
|       | 補 正 後 | 75,942                 | 59,935            | 174,376                 | 331,917                | 1,347,540                      | 698,313                |
|       | 補 正 前 | 80,572                 | 63,666            | 166,446                 | 339,505                | 1,362,250                      | 652,376                |
|       | 比 較   | △ 4,630                | △ 3,731           | 7,930                   | △ 7,588                | △ 14,710                       | 45,937                 |
|       | 区 分   | 住 居 手 当<br>(千円)        | 退 職 給 付 費<br>(千円) | 児 童 手 当<br>(千円)         | 単 身 赴 任<br>手 当<br>(千円) | 管 理 職 員<br>特 別 勤 務 手 当<br>(千円) |                        |
|       | 補 正 後 | 82,787                 | 891,807           | 46,780                  | 1,044                  | 4,307                          |                        |
|       | 補 正 前 | 89,192                 | 800,082           | 50,330                  | 1,052                  | 4,128                          |                        |
|       | 比 較   | △ 6,405                | 91,725            | △ 3,550                 | △ 8                    | 179                            |                        |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額<br>(千円) | 増 減 事 由 別 内 訳<br>(千円) |          | 説 明<br>(千円)                                   | 備 考                                                                                              |
|-----|---------------|-----------------------|----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料 | △ 49,882      | 1 給与改定に伴う増減分          | 12,131   |                                               | 給与改定の状況<br>本年度 { 給料の改定率 0.3% (行政職)<br>55歳を超える職員は△0.4%<br>(5級以下の職員を除く)<br>給与改定実施時期 26年4月1日        |
|     |               | 3 その他の増減分             | △ 62,013 | (2) その他 △62,013                               |                                                                                                  |
| 手 当 | 218,151       | 1 制度改正に伴う増減分          | 75,911   | (1) 期末・勤勉手当<br>74,855<br>(2) 初任給調整手当<br>1,056 | 期末・勤勉手当の支給率<br>年間支給率 3.95月分 → 4.1月分<br>初任給調整手当 医師及び歯科医師の支給限度月額<br>医療職(一)適用者等 306,000円 → 307,000円 |
|     |               | 2 その他の増減分             | 142,240  |                                               |                                                                                                  |

## 3 給料及び手当の状況

## (1) 職員1人当たり給与

| 区 分   |               | 医 師<br>(医療職 (一)) | 医 療 技 術 員<br>(医療職 (二)) | 看護師, 准看護師<br>(医療職 (三)) | 事 務, 技 術<br>(行 政 職) | そ の 他<br>(現 業 職) |
|-------|---------------|------------------|------------------------|------------------------|---------------------|------------------|
| 補 正 後 | 平均給料<br>月額(円) | 471,494          | 288,407                | 302,320                | 326,161             | 350,897          |
|       | 平均給与<br>月額(円) | 1,048,095        | 390,661                | 389,440                | 429,189             | 392,495          |
|       | 平均年齢<br>(歳)   | 42.9             | 38.0                   | 39.4                   | 41.9                | 48.9             |
| 補 正 前 | 平均給料<br>月額(円) | 466,888          | 288,435                | 307,799                | 314,382             | 351,346          |
|       | 平均給与<br>月額(円) | 988,776          | 389,006                | 391,649                | 397,906             | 401,192          |
|       | 平均年齢<br>(歳)   | 41.6             | 37.6                   | 39.6                   | 41.8                | 47.9             |

## 債務負担行為に関する調書

| 事 項                              | 限 度 額            | 前年度末までの支払<br>義務発生額         |                  | 当該年度以降の支払義務<br>発生予定額       |                 | 左 の 財 源 内 訳 |         |                 |
|----------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|-----------------|-------------|---------|-----------------|
|                                  |                  | 期 間                        | 金 額              | 期 間                        | 金 額             | 補 助 金       | 企 業 債   | そ の 他           |
| (変更分)<br>茨城県立こども病院の<br>管理運営に係る協定 | 千円<br>20,285,465 | 自<br>平成23年度<br>至<br>平成25年度 | 千円<br>11,642,646 | 自<br>平成26年度<br>至<br>平成27年度 | 千円<br>8,642,819 | 千円<br>-     | 千円<br>- | 千円<br>8,642,819 |

## 注 記

### I 重要な会計方針

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 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

#### 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 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 6～50年

構築物 8～50年

器械備品 4～20年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

施設利用権 15年

##### (3) 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### 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に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（729,340千円）については、当年度から最長12年にわたり均等額を費用処理している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・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額を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。



(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等

重要な非資金取引の内容

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 947,107 千円及び 919,057 千円である。

III 予定貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度の末日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 4,961,697 千円である。

IV 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、茨城県病院事業の設置等に関する条例に基づき、本庁、中央病院、こころの医療センター及びこども病院により病院事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）

（単位 千円）

| 項 目     | 本 庁    | 中 央 病 院    | こころの医療センター | こども病院     | 合 計        |
|---------|--------|------------|------------|-----------|------------|
| セグメント資産 | 25,829 | 15,705,639 | 7,198,217  | 9,049,748 | 31,979,433 |
| セグメント負債 | 25,829 | 13,816,794 | 5,997,821  | 3,576,939 | 23,417,383 |

## V リース契約により使用する固定資産

## 1 リース取引の処理方法

リース料総額の予算額が 300 万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額の予算額が 300 万円以下のファイナンス・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を行っている。

## 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内 9,664,428 円

1 年超 20,734,598 円

計 30,399,026 円

## 3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内 30,575,743 円

1 年超 31,924,575 円

計 62,500,318 円

## 4 長期継続契約に係るリース資産

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 233,376,761 円

長期リース債務 522,470,764 円

## VI その他

## 新会計基準移行に係る経過措置

## みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成 26 年 3 月 31 日における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、平成 26 年 3 月 31 日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産及び現存しない資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。