

平成25年度匝瑳市病院事業会計決算の概要

病院事務局経理班
0479-72-1525

1 平成25年度病院事業会計決算の状況

(単位:千円)

	病院事業	介護老人保健施設事業	合計
収 益	1,916,486	598,466	2,514,952
費 用	1,992,959	637,472	2,630,431
差 引	△ 76,473	△ 39,006	△ 115,479
繰入金	258,210	33,609	291,819
差 引	△ 334,683	△ 72,615	△ 407,298

病院事業では、慢性的な医師の不足により入院患者及び外来患者ともに減少し、医業収益は前年度に対して減少となりましたが、医業費用も給与費、材料費、減価償却費等が減少したことにより、収支は前年度とほぼ同額の76,473千円の赤字となりました。

(一般会計繰入金を差引いた場合、334,683千円の損失)

介護老人保健施設（そうさぬくもりの郷）事業では、入所者及び通所者ともに増加し、収益総額は増加しましたが、給与費等費用総額も大きく増加したことから収支は赤字となりました。また、訪問看護ステーションでは、訪問件数の増加や訪問リハビリの拡充により収益が増加しましたが、給与費が増加したことにより赤字となりました。介護老人保健施設全体では、39,006千円の赤字となりました。

(一般会計繰入金を差引いた場合、72,615千円の損失)

病院事業合計では、115,479千円の損失が生じ、前年度に対して18,219千円損失が増加しました。

(一般会計繰入金を差引いた場合、407,298千円の損失)

病院事業

(単位:千円、%)

区分	H25年度		H24年度		増減額	増減率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
病院事業収益 A	1,916,486	100.0	1,933,832	100.0	△ 17,346	△ 0.9
医業収益	1,696,496	88.5	1,730,507	89.5	△ 34,011	△ 2.0
入院収益	997,465	52.1	1,016,991	52.6	△ 19,526	△ 1.9
外来収益	576,683	30.1	585,681	30.3	△ 8,998	△ 1.5
他会計負担金	48,633	2.5	48,771	2.5	△ 138	△ 0.3
その他医業収益	73,715	3.8	79,064	4.1	△ 5,349	△ 6.8
医業外収益	219,704	11.5	202,274	10.4	17,430	8.6
他会計補助金	214,344	11.2	195,393	10.1	18,951	9.7
その他医業外収益	5,360	0.3	6,881	0.3	△ 1,521	△ 22.1
特別利益	286	0.0	1,051	0.1	△ 765	△ 72.8
病院事業費用 B	1,992,959	100.0	2,010,364	100.0	△ 17,405	△ 0.9
医業費用	1,952,744	98.0	1,967,939	97.9	△ 15,195	△ 0.8
給与費	1,157,770	58.1	1,172,804	58.4	△ 15,034	△ 1.3
材料費	290,894	14.6	298,168	14.8	△ 7,274	△ 2.4
経費	385,802	19.3	365,686	18.2	20,116	5.5
減価償却費	114,638	5.8	123,380	6.1	△ 8,742	△ 7.1
その他医業費用	3,640	0.2	7,901	0.4	△ 4,261	△ 53.9
医業外費用	39,565	2.0	42,250	2.1	△ 2,685	△ 6.4
支払利息	1,372	0.1	2,525	0.1	△ 1,153	△ 45.7
その他医業外費用	38,193	1.9	39,725	2.0	△ 1,532	△ 3.9
特別損失	650	0.0	175	0.0	475	271.4
差引(A-B)	△ 76,473		△ 76,532		59	

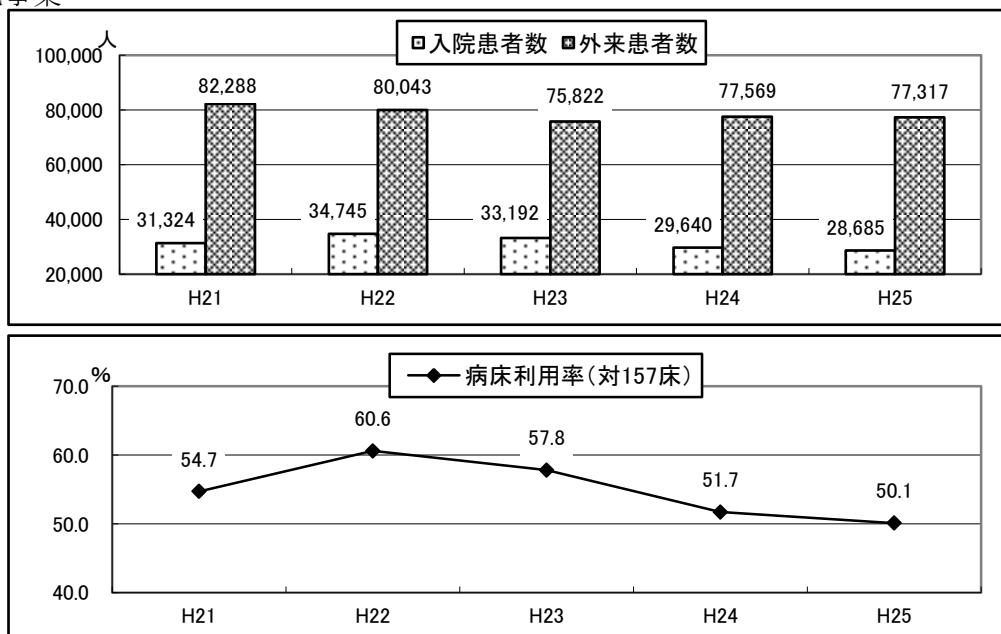
介護老人保健施設事業

(単位:千円、%)

区分	H25年度		H24年度		増減額	増減率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
介護老人保健施設事業収益 A	598,466	100.0	577,304	100.0	21,162	3.7
施設事業収益	472,569	79.0	464,555	80.5	8,014	1.7
訪問看護ステーション収益	68,242	11.4	65,175	11.3	3,067	4.7
居宅介護支援事業所収益	22,962	3.8	22,956	4.0	6	0.0
施設事業外収益	34,693	5.8	24,618	4.2	10,075	40.9
特別利益	0	0.0	0	0.0	0	-
介護老人保健施設事業費用 B	637,472	100.0	598,032	100.0	39,440	6.6
施設事業費用	497,892	78.1	479,211	80.1	18,681	3.9
訪問看護ステーション費用	77,998	12.2	61,508	10.3	16,490	26.8
居宅介護支援事業所費用	32,749	5.2	28,603	4.8	4,146	14.5
施設事業外費用	28,761	4.5	28,698	4.8	63	0.2
特別損失	72	0.0	12	0.0	60	500.0
差引(A-B)	△ 39,006		△ 20,728		△ 18,278	

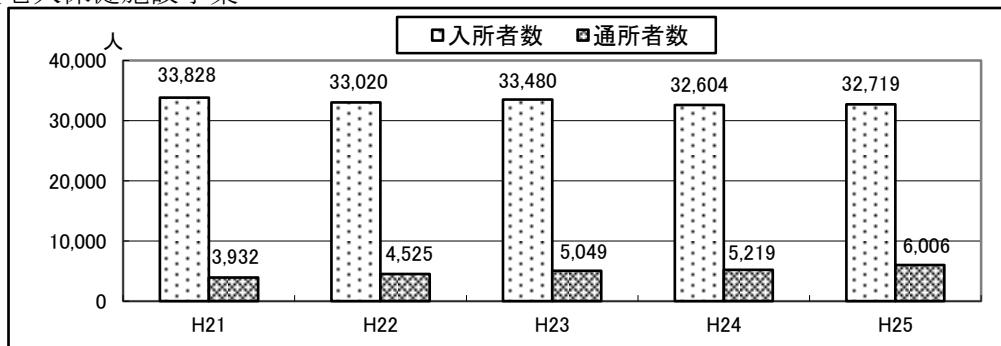
2 患者数の状況

①病院事業



平成25年度では、慢性的な医師不足により入院患者は、前年度に対して955人(△3.2%)減少の28,685人、外来患者は、前年度に対して診療日数が1日減少したことにより252人(△0.3%)減少の77,317人となりました。病床利用率は、50.1% (許可病床数) と前年度に対して1.6ポイント減少しました。

②介護老人保健施設事業

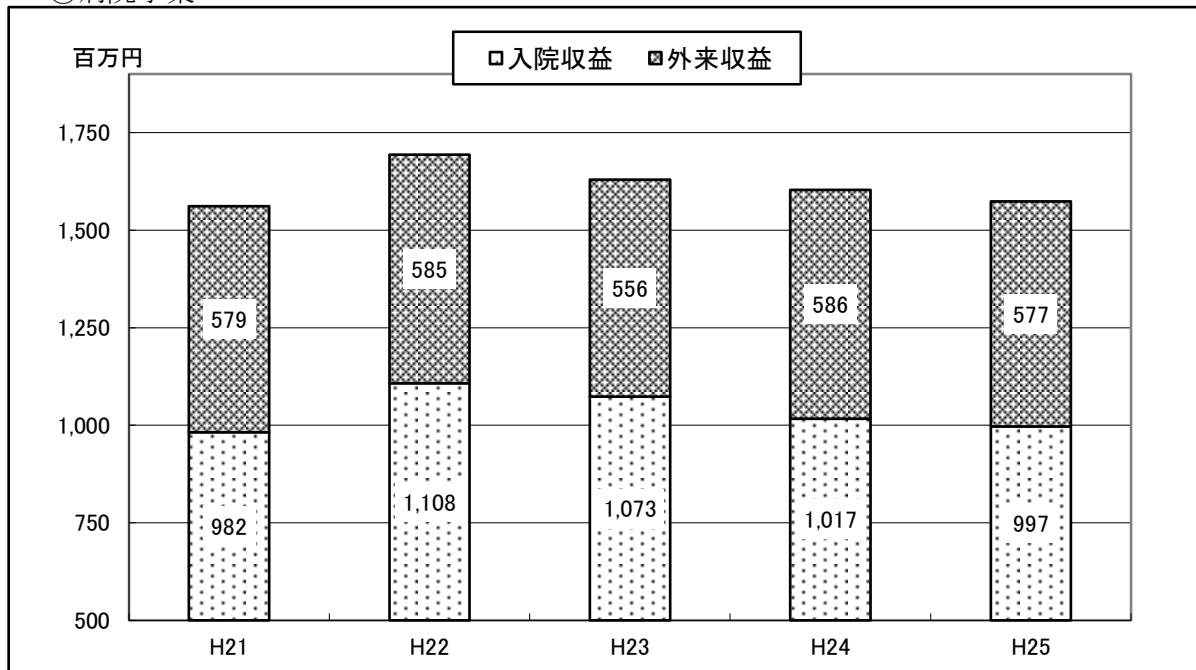


介護老人保健施設そうさぬくもりの郷の入所者数は、前年度に対して115人(0.4%)増加の32,719人となりました。通所者は、平成24年12月から土曜日の開所を開始したため前年度に対して787人(15.1%)増加の6,006人となりました。

3 収益的収支

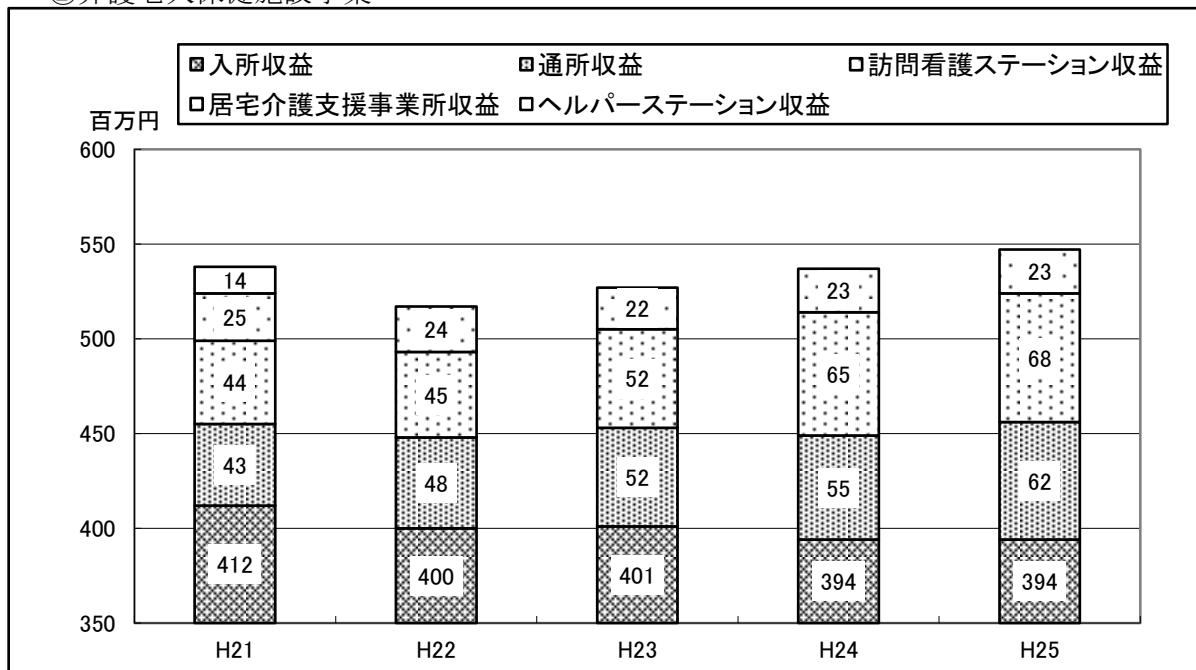
(1) 収益

①病院事業



入院収益は、慢性的な医師の不足により前年度に対して20百万円(△2.0%) 減額の997百万円、外来収益は、診療日数の減少に加え診療単価の減少により、前年度に対して9百万円(△1.5%) 減額の577百万円となりました。

②介護老人保健施設事業



入所収益は、前年度に対して同額の394百万円となりました。

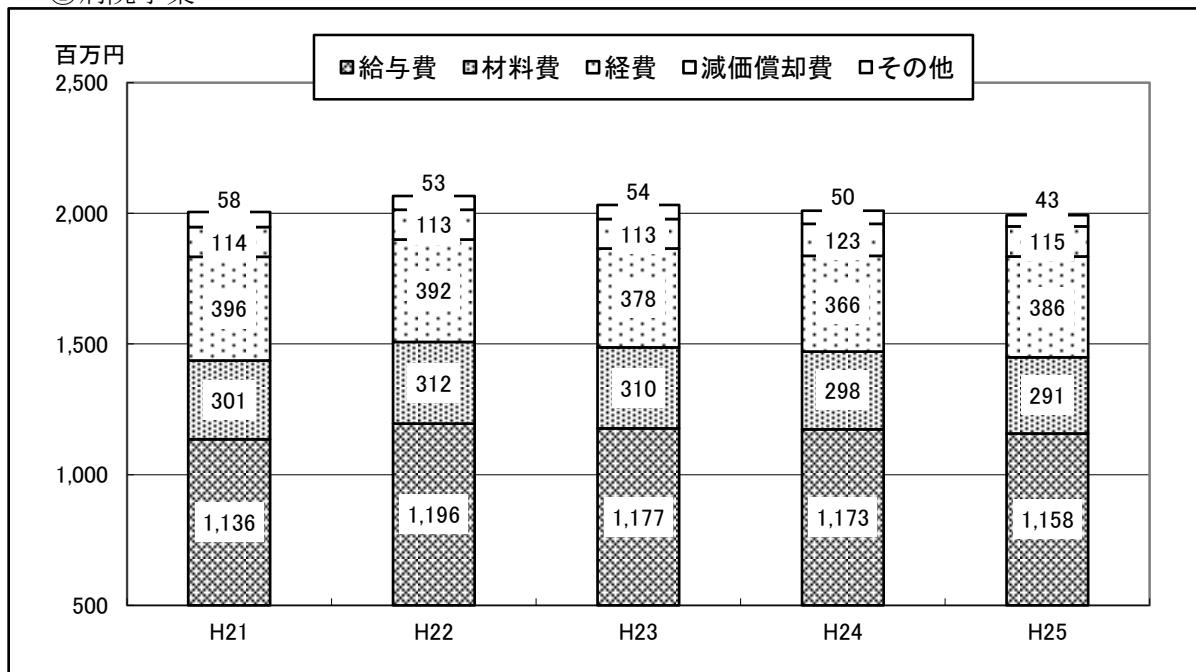
通所収益は、平成24年12月から土曜日の開所を開始したため通所者数の増加により前年度に対して7百万円(12.7%) 増額の62百万円となりました。

訪問看護ステーション収益は、訪問件数の増加により前年度に対して3百万円(4.6%) 増額の68百万円となりました。

居宅介護支援事業所収益は、前年度に対して同額の23百万円となりました。

(2) 費用

①病院事業



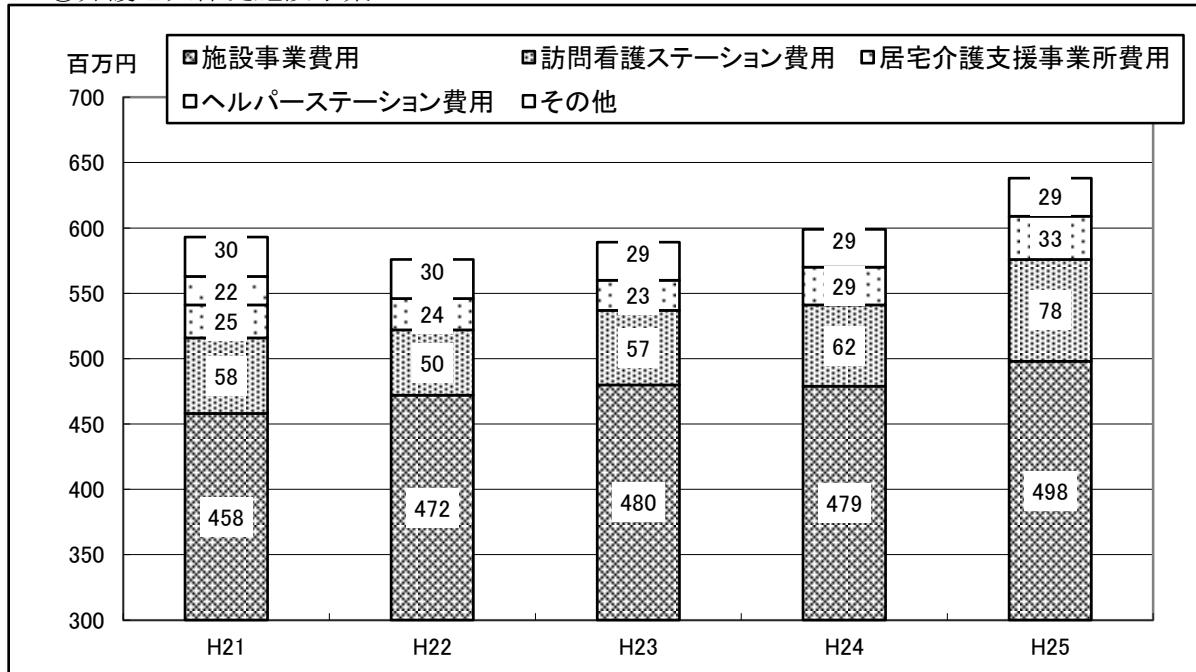
給与費は、給与の減額などにより前年度に対して15百万円 ($\triangle 1.3\%$) 減額の1,158百万円となりました。

材料費は、入院患者数の減少等に伴い薬品費が減少したことにより前年度に対して7百万円 ($\triangle 2.3\%$) 減額の291百万円となりました。

経費は、MR I 保守委託料等の増加により前年度に対して20百万円 (5.5%) 増額の386百万円となりました。

減価償却費は、前年度より8百万円 ($\triangle 6.5\%$) 減額の115百万円となりました。

②介護老人保健施設事業



施設事業費用は、給与費等が増額したことにより前年度に対して19百万円 (4.0%) 増額の498百万円となりました。

訪問看護ステーション費用は、給与費等の増額により前年度に対して16百万円 (25.8%) 増額の78百万円となりました。

居宅介護支援事業所費用は、給与費等の増額により前年度に対して4百万円 (13.8%) 増額の33百万円となりました。

4 経営指標の状況

(単位:千円、%)

区分	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	H25年度	H24年度 全国自治体 病院平均
経常収支比率	98.0	99.8	96.5	96.3	95.6	100.3
医業収支比率	84.1	89.1	86.8	86.5	84.8	92.7
医業収益に対する職員給与費	61.3	60.0	61.4	62.2	62.9	53.5
医業収益に対する医療材料費	17.0	16.4	16.9	16.4	16.3	23.2
1床当たり繰入金	3,734	3,676	3,379	2,747	2,778	3,586

(地方公営企業決算状況調査)

経常収支比率及び医業収支比率ともに、収益が減少したことにより悪化しました。全国平均と比較しても低い数値となっています。

医業収益に対する職員給与費は、62.9%と前年度と比較すると収益が減少したことにより悪化し、全国平均の53.5%に対して9.4ポイント上回っています。病床1床当たりの繰入金は、2,778千円と前年度と比較すると31千円の増額となりましたが、全国平均は下回りました。

5 病院事業貸借対照表(平成26年3月31日)

資産の部

区分	金額
1 固定資産	
(1) 有形固定資産	
ア 土地	200
イ 建物	1,399
ウ 建物付属	644
エ 構築物	20
オ 医療器械	246
カ 器具備品	145
キ 車両	5
有形固定資産計	2,659
(2) 無形固定資産	
ア 電話加入権	1
イ 施設利用権	1
ウ その他無形固定資産	118
無形固定資産計	120
固定資産合計	2,779
2 流動資産	
(1) 現金預金	934
(2) 未収金	351
(3) 貯蔵品	11
流動資産合計	1,296
3 繰延勘定	
(1) 控除対象外消費税	15
繰延勘定合計	15
資産合計	4,090

負債の部

区分	金額
4 流動負債	
(1) 未払金	294
(2) その他流動負債	8
流動負債合計	302
資本の部	
5 資本金	
(1) 自己資本金	3,108
(2) 借入資本金	1,208
資本金合計	4,316
6 剰余金	
(1) 資本剰余金	
ア 受贈財産評価額	113
イ 寄附金	34
ウ 補助金	643
資本剰余金合計	790
(2) 利益剰余金	
ア 減債積立金	2
イ 建設改良積立金	9
ウ 当年度未処理欠損金	1,329
利益剰余金合計	△ 1,318
剰余金合計	△ 528
資本合計	3,788
資産合計	4,090
負債資本合計	4,090

資産合計及び負債資本合計は、それぞれ40億9,000万円で前年度と比較すると2億9,500万円の増額となりました。資産の部のうち、固定資産合計は、その他無形固定資産の増額等により前年度に対して8,200万円増額の27億7,900万円となりました。流動資産合計は、現金預金の増額により前年度に対して2億1,000万円増額の12億9,600万円となりました。流動負債合計は、医療情報システム整備事業の未払金の増額等により前年度に対して2億1,700万円増額の3億200万円となりました。

資本の部のうち資本金合計は、前年度に対して1億5,000万円増額の43億1,600万円、剰余金合計は、当年度未処理欠損金の増額により前年度に対して7,200万円減額の5億2,800万円のマイナスとなりました。