

令和 7 年 度

松阪市松阪市民病院事業会計予算書

令和 7 年度松阪市松阪市民病院事業会計予算

附 属 諸 表

- 1 令和 7 年度松阪市松阪市民病院事業会計予算実施計画
- 2 令和 7 年度松阪市松阪市民病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 令和 7 年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表
- 6 重要な会計方針等に関する注記
- 7 令和 6 年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表
- 8 令和 6 年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書
- 9 令和 7 年度松阪市松阪市民病院事業会計予算基礎資料

議 案 第 9 号

令和7年度松阪市松阪市民病院事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和7年度松阪市民病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|                       |                     |            |
|-----------------------|---------------------|------------|
| (1) 病 床 数             | 一 般 病 床 (急性期病床)     | 267 床      |
|                       | 一 般 病 床 (緩和ケア病床)    | 20 床       |
|                       | 一 般 病 床 (地域包括ケア病床)  | 39 床       |
|                       | 感 染 症 2 類 病 床       | 2 床        |
| (2) 年 間 患 者 数         | 入 院 患 者 (急性期病床)     | 81,760 人   |
|                       | 入 院 患 者 (緩和ケア病床)    | 6,935 人    |
|                       | 入 院 患 者 (地域包括ケア病床)  | 12,410 人   |
|                       | 外 来 患 者             | 125,840 人  |
| (3) 一 日 平 均 患 者 数     | 入 院 患 者 (急性期病床)     | 224 人      |
|                       | 入 院 患 者 (緩和ケア病床)    | 19 人       |
|                       | 入 院 患 者 (地域包括ケア病床)  | 34 人       |
|                       | 外 来 患 者             | 520 人      |
| (4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | 建 物 附 帯 設 備 整 備 事 業 | 277,187 千円 |
|                       | 医 療 機 械 器 具 整 備 事 業 | 449,629 千円 |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収 入   |                     |               |
|-------|---------------------|---------------|
| 第 1 款 | 病 院 事 業 収 益         | 13,562,813 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 収 益             | 12,171,395 千円 |
| 第 2 項 | 医 業 外 収 益           | 1,369,430 千円  |
| 第 3 項 | 訪問看護ステーション事業収益      | 18,034 千円     |
| 第 4 項 | 居 宅 介 護 支 援 事 業 収 益 | 3,854 千円      |
| 第 5 項 | 特 別 利 益             | 100 千円        |

(病 院)

| 支 出   |                     |               |
|-------|---------------------|---------------|
| 第 1 款 | 病 院 事 業 費 用         | 14,394,157 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 費 用             | 14,015,642 千円 |
| 第 2 項 | 医 業 外 費 用           | 202,858 千円    |
| 第 3 項 | 訪問看護ステーション事業費用      | 43,294 千円     |
| 第 4 項 | 居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用 | 9,404 千円      |
| 第 5 項 | 特 別 損 失             | 122,959 千円    |

（資本的収入及び支出）

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額368,627千円は、過年度分損益勘定留保資金368,627千円で補てんするものとする。）。

| 収 入   |             |            |
|-------|-------------|------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 収 入   | 863,613 千円 |
| 第 1 項 | 企 業 債       | 634,200 千円 |
| 第 2 項 | 他 会 計 負 担 金 | 228,253 千円 |
| 第 3 項 | 寄 附 金       | 100 千円     |
| 第 4 項 | 貸 付 金 返 還 金 | 60 千円      |
| 第 5 項 | 国 県 補 助 金   | 1,000 千円   |

| 支 出   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 支 出   | 1,232,240 千円 |
| 第 1 項 | 建 設 改 良 費   | 726,816 千円   |
| 第 2 項 | 企 業 債 償 還 金 | 430,184 千円   |
| 第 3 項 | 投 資         | 75,240 千円    |

（債務負担行為）

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項                   | 期 間          | 限 度 額     |
|-----------------------|--------------|-----------|
| 新館空調設備改修工事に係る契約       | 令和8年度        | 397,980千円 |
| 新館空調設備改修工事監理業務委託に係る契約 | 令和8年度        | 21,670千円  |
| 照明LED賃貸借に係る契約         | 令和7年度～令和14年度 | 93,009千円  |

(企 業 債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起 債 の 目 的      | 限 度 額         | 起 債 の 方 法      | 利 率                                                                                        | 償 還 の 方 法                                                                                                                                           |
|----------------|---------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 建物附帯設備<br>整備事業 | 千円<br>277,100 | 証書借入<br>又は証券発行 | 年 4. 0 %以内<br><br>(ただし、利率見直<br>し方式で借り入れる<br>資金について、利率<br>の見直しを行った後<br>においては、当該見<br>直し後の利率) | 公的資金について<br>は、その融通条件に<br>より、銀行その他の<br>場合にはその債権者<br>との協定によるもの<br>とする。ただし、財<br>政の都合により据置<br>期間及び償還期限を<br>短縮し、又は繰上償<br>還をなし、若しくは<br>低利借換をすることが<br>できる。 |
| 医療機械器具<br>整備事業 | 357,100       |                |                                                                                            |                                                                                                                                                     |
| 計              | 634,200       |                |                                                                                            |                                                                                                                                                     |

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 8 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 医 業 費 用
- (2) 医 業 外 費 用
- (3) 訪問看護ステーション事業費用
- (4) 居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 9 条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 7,195,470 千円
- (2) 交 際 費 2,803 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 事業助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、575,655千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 11 条 たな卸資産の購入限度額は、4,500,000千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第 12 条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

(1) 取得する資産

| 種類 | 名称           | 数量 |
|----|--------------|----|
| 備品 | 遠隔医療システムサーバー | 1  |
| 備品 | 診断情報システムサーバー | 1  |

(2) 処分する資産

| 種類 | 名称         | 数量 | 処分の態様 |
|----|------------|----|-------|
| 建物 | 寄宿舍(松阪市殿町) | 1  | 譲与    |

令和 7 年 2 月 20 日提出

松 阪 市 長      竹    上    真    人

1 令和7年度松阪市松阪市民病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款             | 項                        | 目          | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                 |
|---------------|--------------------------|------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 1 病院事業<br>収 益 |                          |            | 13,562,813     | 12,082,936     | 1,479,877   |                     |
|               | 1 医業収益                   |            | 12,171,395     | 10,919,012     | 1,252,383   |                     |
|               |                          | 1 入院収益     | 5,988,693      | 6,354,796      | △366,103    | 入院患者診療収益            |
|               |                          | 2 外来収益     | 4,534,015      | 4,358,582      | 175,433     | 外来患者診療収益            |
|               |                          | 3 他会計負担金   | 1,534,271      | 68,160         | 1,466,111   | 地域医療体制確保に要<br>する経費等 |
|               |                          | 4 その他医業収益  | 114,416        | 137,474        | △23,058     | 室料差額収入<br>その他       |
|               | 2 医業外収 益                 |            | 1,369,430      | 1,141,464      | 227,966     |                     |
|               |                          | 1 受取利息配当金  | 3,400          | 18             | 3,382       | 預金利息                |
|               |                          | 2 他会計負担金   | 11,238         | 13,542         | △2,304      | 企業債利子               |
|               |                          | 3 他会計補助金   | 575,655        | 475,394        | 100,261     | 医療の質の向上等経費<br>その他   |
|               |                          | 4 国県補助金    | 22,850         | 21,022         | 1,828       | 臨床研修費等補助金<br>その他    |
|               |                          | 5 患者外給食収入  | 500            | 500            | 0           |                     |
|               |                          | 6 長期前受金戻入  | 502,464        | 479,001        | 23,463      |                     |
|               |                          | 7 受託工事収益   | 95,750         | 15,978         | 79,772      | 健診センター受託工事          |
|               |                          | 8 その他医業外収入 | 157,573        | 136,009        | 21,564      | 治験研究協力費<br>その他      |
|               | 3 訪問看護<br>ステーション<br>事業収益 |            | 18,034         | 17,735         | 299         |                     |
|               |                          | 1 事業収益     | 18,024         | 17,725         | 299         |                     |
|               |                          | 2 事業外収益    | 10             | 10             | 0           |                     |
|               | 4 居宅介護<br>支援<br>事業収益     |            | 3,854          | 4,625          | △771        |                     |
|               |                          | 1 事業収益     | 3,854          | 4,625          | △771        |                     |
|               | 5 特別利益                   |            | 100            | 100            | 0           |                     |
|               |                          | 1 過年度損益修正益 | 100            | 100            | 0           |                     |

支 出

| 款       | 項                        | 目                    | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考             |
|---------|--------------------------|----------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|
| 1 病院事業費 |                          |                      | 14,394,157     | 12,058,300     | 2,335,857   |                 |
|         | 1 医業費用                   |                      | 14,015,642     | 11,834,075     | 2,181,567   |                 |
|         |                          | 1 給 与 費              | 7,145,979      | 5,081,314      | 2,064,665   | 職員給与費<br>その他    |
|         |                          | 2 材 料 費              | 4,022,830      | 3,938,369      | 84,461      | 薬品、診療材料<br>その他  |
|         |                          | 3 経 費                | 2,003,789      | 1,999,909      | 3,880       |                 |
|         |                          | 4 減価償却費              | 741,542        | 720,639        | 20,903      |                 |
|         |                          | 5 資産減耗費              | 22,355         | 21,500         | 855         | たな卸資産減耗費<br>その他 |
|         |                          | 6 研究研修費              | 79,147         | 72,344         | 6,803       | 研究材料費<br>その他    |
|         | 2 医業外用費                  |                      | 202,858        | 166,560        | 36,298      |                 |
|         |                          | 1 支払利息               | 22,546         | 25,152         | △2,606      | 企業債利息<br>その他    |
|         |                          | 2 患者外給食<br>材料費       | 1,762          | 1,846          | △84         |                 |
|         |                          | 3 消費税及び<br>地方消費税     | 15,000         | 15,724         | △724        |                 |
|         |                          | 4 貸倒引当金<br>繰入額       | 34,800         | 65,880         | △31,080     | 長期貸付金           |
|         |                          | 5 受託工事費              | 95,750         | 15,978         | 79,772      | 健診センター受託工事      |
|         |                          | 6 雑 支 出              | 33,000         | 41,980         | △8,980      | 診療報酬減点分等        |
|         | 3 訪問看護<br>ステーション<br>事業費用 |                      | 43,294         | 41,592         | 1,702       |                 |
|         |                          | 1 給 与 費              | 40,804         | 39,031         | 1,773       |                 |
|         |                          | 2 材 料 費              | 265            | 265            | 0           |                 |
|         |                          | 3 経 費                | 2,034          | 1,954          | 80          |                 |
|         |                          | 4 減価償却費              | 111            | 262            | △151        |                 |
|         |                          | 5 研究研修費              | 80             | 80             | 0           |                 |
|         | 4 居宅介護<br>支 援<br>事業費用    |                      | 9,404          | 9,073          | 331         |                 |
|         |                          | 1 給 与 費              | 8,687          | 8,336          | 351         |                 |
|         |                          | 2 経 費                | 549            | 549            | 0           |                 |
|         |                          | 3 減価償却費              | 88             | 108            | △20         |                 |
|         |                          | 4 研究研修費              | 80             | 80             | 0           |                 |
|         | 5 特別損失                   |                      | 122,959        | 7,000          | 115,959     |                 |
|         |                          | 1 固 定 資 産<br>売 却 費   | 12,000         | 0              | 12,000      |                 |
|         |                          | 2 過 年 度 損 益<br>修 正 損 | 6,000          | 7,000          | △1,000      |                 |
|         |                          | 3 そ の 他<br>特 別 損 失   | 104,959        | 0              | 104,959     |                 |



資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款           | 項             | 目           | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                      |
|-------------|---------------|-------------|----------------|----------------|-------------|--------------------------|
| 1 資 本 的 収 入 |               |             | 863,613        | 928,060        | △64,447     |                          |
|             | 1 企 業 債       |             | 634,200        | 549,000        | 85,200      |                          |
|             |               | 1 企 業 債     | 634,200        | 549,000        | 85,200      | 建物附帯設備整備事業<br>医療機械器具整備事業 |
|             | 2 他 会 計 負 担 金 |             | 228,253        | 378,950        | △150,697    |                          |
|             |               | 1 他会計負担金    | 228,253        | 378,950        | △150,697    |                          |
|             | 3 寄 附 金       |             | 100            | 100            | 0           |                          |
|             |               | 1 寄 附 金     | 100            | 100            | 0           |                          |
|             | 4 貸 付 金 返 還 金 |             | 60             | 10             | 50          |                          |
|             |               | 1 貸付金返還金    | 60             | 10             | 50          |                          |
|             | 5 国 県 補 助 金   |             | 1,000          | 0              | 1,000       |                          |
|             |               | 1 国 県 補 助 金 | 1,000          | 0              | 1,000       |                          |

支 出

| 款           | 項             | 目           | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考               |
|-------------|---------------|-------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|
| 1 資 本 的 支 出 |               |             | 1,232,240      | 1,369,510      | △137,270    |                   |
|             | 1 建 設 改 良 費   |             | 726,816        | 611,706        | 115,110     |                   |
|             |               | 1 建 設 改 良 費 | 277,187        | 183,068        | 94,119      | 新館空調設備改修工事<br>その他 |
|             |               | 2 資 産 購 入 費 | 449,629        | 428,638        | 20,991      | 医療機械器具<br>その他     |
|             | 2 企 業 債 償 還 金 |             | 430,184        | 675,604        | △245,420    |                   |
|             |               | 1 企業債償還金    | 430,184        | 675,604        | △245,420    |                   |
|             | 3 投 資         |             | 75,240         | 82,200         | △6,960      |                   |
|             |               | 1 長 期 貸 付 金 | 75,240         | 82,200         | △6,960      |                   |

## 2 令和7年度松阪市松阪市民病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

### I 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 当年度純利益           | △ 952,536,000   |
| 減価償却費            | 741,741,000     |
| 長期貸付金免除額         | 15,840,000      |
| 固定資産除却損          | 167,312,000     |
| 退職給付引当金の増減額      | △ 1,553,751,000 |
| 賞与引当金の増減額        | 11,383,000      |
| 法定福利費引当金の増減額     | 1,002,000       |
| 貸倒引当金の増減額        | 18,960,000      |
| 長期前受金戻入額         | △ 502,464,000   |
| 支払利息             | 22,546,000      |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 3,400,000     |
| 小計               | △ 2,033,367,000 |
| 利息及び配当金の受取額      | 3,400,000       |
| 利息の支払額           | △ 22,546,000    |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,052,513,000 |

### II 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          | △ 497,276,000 |
| 無形固定資産の取得による支出          | △ 1,809,000   |
| 建設仮勘定による支出              | △ 161,655,000 |
| 長期貸付金の貸付による支出           | △ 75,240,000  |
| 国庫補助金等による収入             | 1,000,000     |
| 寄附金等による収入               | 100,000       |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 228,253,000   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 506,627,000 |

### III 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 建設改良企業債による収入     | 634,200,000     |
| 建設改良企業債の償還による支出  | △ 430,184,000   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 204,016,000     |
| 資金減少額            | △ 2,355,124,000 |
| 資金期首残高           | 4,465,848,000   |
| 資金期末残高           | 2,110,724,000   |

### 3 給与費明細書

#### 1 総括

| 区 分   | 職員数        |                    |             | 給与費        |            |            |           | 法定<br>福利費 | 引当金<br>繰入額 | 合計        |
|-------|------------|--------------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
|       | 特別職<br>(人) | その他の<br>特別職<br>(人) | 一般職<br>(人)  | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |           |            |           |
| 本 年 度 | 0          | 21                 | ( 1)<br>775 | 731,629    | 2,139,066  | 1,613,895  | 4,484,590 | 750,855   | 506,199    | 5,741,644 |
| 前 年 度 | 0          | 33                 | ( 2)<br>795 | 644,148    | 1,953,420  | 1,431,548  | 4,029,116 | 657,299   | 442,266    | 5,128,681 |
| 比 較   | 0          | △12                | (△1)<br>△20 | 87,481     | 185,646    | 182,347    | 455,474   | 93,556    | 63,933     | 612,963   |

| 手当の内訳 | 区分  | 扶養手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手当<br>(千円) | 時間外<br>勤務手当<br>(千円) | 管理職<br>手当<br>(千円) | 宿日直<br>手当<br>(千円) | 夜勤手当<br>(千円) |
|-------|-----|--------------|--------------|--------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|       | 本年度 | 42,348       | 33,714       | 726,752            | 213,840             | 24,528            | 79,685            | 120,744      |
|       | 前年度 | 39,912       | 36,742       | 621,017            | 168,840             | 21,132            | 73,217            | 102,744      |
|       | 比 較 | 2,436        | △3,028       | 105,735            | 45,000              | 3,396             | 6,468             | 18,000       |

| 手当の内訳 | 区分  | 特殊勤務<br>手当<br>(千円) | 児童手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 地域手当<br>(千円) | その他<br>手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |
|-------|-----|--------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|
|       | 本年度 | 206,340            | 35,910       | 37,764       | 91,422       | 848               | 1,613,895 |
|       | 前年度 | 252,955            | 19,965       | 43,776       | 50,400       | 848               | 1,431,548 |
|       | 比 較 | △46,615            | 15,945       | △6,012       | 41,022       | 0                 | 182,347   |

## 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  | 185,646     | 1               | 給与改定に伴う増減分 | 249,232     | 給与改定の状況<br>・ 一般給与の改定率 11.46 %<br>前年度 給料改定実施時期<br>令和6年4月1日<br>・ 会計年度の改定率 12.40 %<br>給料改定実施時期<br>令和7年4月1日                                                                             |
|     |             | 2               | 昇給に伴う増加分   | 1,782       | 平均昇給率 1.01%<br>昇給月 職員数<br>昇給職員数 1月 460 人                                                                                                                                            |
|     |             | 3               | その他の増減分    | △ 65,368    | 職員の変動に伴う増減分<br>△ 65,368<br>職員数の異動状況<br>現に在職する職員数 その他 計<br>本年度 499 人 67 人 566 人<br>前年度 488 人 99 人 587 人<br>増 減 11 人 △32 人 △21 人<br>採用、退職等の状況（見込み）<br>採用者 45人、退職者 40人<br>会計年度任用職員 62人 |
| 手当  | 182,347     | 1               | 制度改正に伴う増減分 | 160,821     | 期末勤勉手当 111,498<br>給与改定による増<br>地域手当 49,323<br>給与改定による増                                                                                                                               |
|     |             | 2               | その他の増減分    | 21,526      |                                                                                                                                                                                     |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分        |        | 医療職 1      | 医療職 2    | 医療職 3    | 一般行政職    | 技能労務職    |
|------------|--------|------------|----------|----------|----------|----------|
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 | 421,213円   | 276,483円 | 275,464円 | 319,847円 | 245,517円 |
|            | 平均給与月額 | 1,010,536円 | 346,611円 | 366,595円 | 373,830円 | 337,644円 |
|            | 平均年齢   | 38歳 0月     | 37歳 3月   | 37歳 6月   | 44歳 7月   | 39歳 5月   |
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 | 417,852円   | 258,051円 | 267,451円 | 300,645円 | 232,550円 |
|            | 平均給与月額 | 986,990円   | 324,723円 | 347,558円 | 354,864円 | 329,856円 |
|            | 平均年齢   | 39歳 7月     | 36歳 11月  | 37歳 0月   | 43歳 6月   | 40歳 8月   |

平均給与月額には、期末及び勤勉手当、児童手当及び退職手当を含まない。

#### (2) 初任給

| 区 分  | 医療職 1    | 医療職 2    | 医療職 3    | 一般行政職    |
|------|----------|----------|----------|----------|
| 高校卒  | —————    | 188,600円 | 214,800円 | 188,000円 |
| 短大2卒 | —————    | 208,300円 | 245,000円 | 204,400円 |
| 短大3卒 | —————    | 220,500円 | 249,400円 | —————    |
| 大学4卒 | —————    | 232,500円 | 253,100円 | 220,000円 |
| 大学6卒 | 370,000円 | 246,800円 | —————    | —————    |

(国の制度)

| 区 分  | 医療職 1    | 医療職 2    | 医療職 3    | 一般行政職    |
|------|----------|----------|----------|----------|
| 高校卒  | —————    | 188,600円 | —————    | 188,000円 |
| 短大2卒 | —————    | 208,300円 | 240,600円 | —————    |
| 短大3卒 | —————    | 220,500円 | 249,400円 | —————    |
| 大学4卒 | —————    | 227,400円 | 255,400円 | 220,000円 |
| 大学6卒 | 291,400円 | 244,400円 | —————    | —————    |

## (3) 級別職員数

| 区 分                 | 級  | 医療職 1      |            | 医療職 2      |            | 医療職 3      |                  | 一般行政職      |            | 技能労務職      |            |
|---------------------|----|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     |    | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%)       | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) |
| 令和7年<br>1月1日<br>現 在 | 1級 | 20         | 33.9       | 1          | 1.0        |            |                  | 4          | 11.1       | 4          | 19.0       |
|                     | 2級 | 15         | 25.4       | 32         | 30.8       | 127        | 45.7             | 3          | 8.3        | 12         | 57.2       |
|                     | 3級 | 21         | 35.6       | 45         | 43.2       | (1)<br>106 | (100.0)<br>38.1  | 10         | 27.8       | 2          | 9.5        |
|                     | 4級 | 2          | 3.4        | 18         | 17.3       | 24         | 8.6              | 9          | 25.0       | 2          | 9.5        |
|                     | 5級 | 1          | 1.7        | 3          | 2.9        | 17         | 6.1              | 5          | 13.9       | 1          | 4.8        |
|                     | 6級 |            |            | 5          | 4.8        | 4          | 1.5              | 3          | 8.3        |            |            |
|                     | 7級 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 2.8        |            |            |
|                     | 8級 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 2.8        |            |            |
|                     | 計  | 59         | 100.0      | 104        | 100.0      | (1)<br>278 | (100.0)<br>100.0 | 36         | 100.0      | 21         | 100.0      |
|                     |    |            |            |            |            |            |                  |            |            |            |            |
| 令和6年<br>1月1日<br>現 在 | 1級 | 16         | 30.8       | 3          | 3.0        |            |                  | 6          | 16.7       | 1          | 5.3        |
|                     | 2級 | 11         | 21.2       | 31         | 30.7       | (1)<br>135 | (50.0)<br>48.6   | 4          | 11.1       | 13         | 68.4       |
|                     | 3級 | 22         | 42.3       | 45         | 44.6       | (1)<br>98  | (50.0)<br>35.2   | 9          | 25.0       | 2          | 10.5       |
|                     | 4級 | 2          | 3.8        | 14         | 13.8       | 25         | 9.0              | 8          | 22.1       | 2          | 10.5       |
|                     | 5級 | 1          | 1.9        | 3          | 3.0        | 16         | 5.8              | 5          | 13.9       | 1          | 5.3        |
|                     | 6級 |            |            | 5          | 4.9        | 4          | 1.4              | 2          | 5.6        |            |            |
|                     | 7級 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 2.8        |            |            |
|                     | 8級 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 2.8        |            |            |
|                     | 計  | 52         | 100.0      | 101        | 100.0      | (2)<br>278 | (100.0)<br>100.0 | 36         | 100.0      | 19         | 100.0      |
|                     |    |            |            |            |            |            |                  |            |            |            |            |

(級別の基準となる職務)

| 区 分       | 1 級                 | 2 級                                          | 3 級      | 4 級         | 5 級           | 6 級           | 7 級 | 8 級 |
|-----------|---------------------|----------------------------------------------|----------|-------------|---------------|---------------|-----|-----|
| 医 療 職 1   | 医員                  | 医員                                           | 科長<br>部長 | 副院長<br>医療部長 | 院長            |               |     |     |
| 医 療 職 2   | 技師                  | 技師                                           | 技師       | 主任          | 副薬剤部長<br>副技師長 | 薬剤部長<br>技師長   |     |     |
| 医 療 職 3   | 准看護師                | 看護師<br>准看護師                                  | 看護師      | 主任          | 看護師長          | 看護部長<br>副看護部長 |     |     |
| 一 般 行 政 職 | 定型的な<br>業務を<br>行う職務 | 特に高度<br>の知識又<br>は経験を<br>必要とする<br>業務を<br>行う職務 | 副主任      | 係長<br>主任    | 課長補佐<br>主幹    | 課長            | 次長  | 部長  |
| 技 能 労 務 職 | 労務員                 | 労務員                                          | 労務員      | 労務員         | 主任            |               |     |     |

## (4) 昇給

| 区 分         |                         | 合 計         | 医療職1  | 医療職2  | 医療職3  | 一行政職  | 技 能 職 労 務 職 |
|-------------|-------------------------|-------------|-------|-------|-------|-------|-------------|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 ( A ) ( 人 )       | 504         | 59    | 104   | 285   | 36    | 20          |
|             | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 )    | 460         | 53    | 95    | 260   | 34    | 18          |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 1 号 給 ( 人 ) | 1     | 0     | 0     | 0     | 0           |
|             |                         | 2 号 給 ( 人 ) | 23    | 20    | 2     | 0     | 0           |
|             |                         | 3 号 給 ( 人 ) | 37    | 6     | 6     | 22    | 1           |
|             |                         | 4 号 給 ( 人 ) | 399   | 27    | 87    | 236   | 33          |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) ( % ) |             | 91.3% | 89.8% | 91.3% | 91.2% | 94.4%       |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 ( A ) ( 人 )       | 525         | 57    | 103   | 311   | 34    | 20          |
|             | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 )    | 495         | 52    | 97    | 294   | 33    | 19          |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 1 号 給 ( 人 ) | 2     | 0     | 1     | 1     | 0           |
|             |                         | 2 号 給 ( 人 ) | 28    | 23    | 2     | 3     | 0           |
|             |                         | 3 号 給 ( 人 ) | 42    | 5     | 10    | 25    | 2           |
|             |                         | 4 号 給 ( 人 ) | 423   | 24    | 84    | 265   | 31          |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) ( % ) |             | 94.3% | 91.2% | 94.2% | 94.5% | 97.1%       |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                                       | 全職種                            | 医 師   | 技 師   | 看護師   | 事務職 |
|-------------------------------------------|--------------------------------|-------|-------|-------|-----|
| 給 料 総 額 に<br>対 する 比 率 ( % )               | 9.5                            | 58.0  | 1.2   | 0.6   | 0.0 |
| 支給対象職員の比率 ( % )<br>( 令和 7 年 1 月 1 日 現 在 ) | 93.0                           | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.0 |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務<br>手 当 の 名 称              | 放射線科勤務手当、臨床検査室勤務手当、<br>透析室勤務手当 |       |       |       |     |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率          |                  | 支給率計<br>(月分)     | 職制上の段階、<br>職務の級等による<br>加算措置 | 医師・看護師<br>等の人事評価<br>による勤勉<br>手当 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----|
|         | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                  |                             |                                 |     |
| 本 年 度   | (1.200)<br>2.300 | (1.200)<br>2.300 | (2.400)<br>4.600 | 有                           | 有                               |     |
| 前 年 度   | (1.175)<br>2.250 | (1.175)<br>2.250 | (2.350)<br>4.500 | 有                           | 有                               |     |
| 国 の 制 度 | (1.200)<br>2.300 | (1.200)<br>2.300 | (2.400)<br>4.600 | 有                           | 有                               |     |

(7) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

| 区 分            | 20年<br>勤続の者<br>(月分) | 25年<br>勤続の者<br>(月分) | 35年<br>勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の<br>加算措置等                 | 備考                                     |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| 支給率等           | 24.586875           | 33.27075            | 47.709              | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) | 左記の特例措置<br>は当面の間、50<br>歳から59歳まで<br>が対象 |
| 国の制度<br>(支給率等) | 24.586875           | 33.27075            | 47.709              | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(3%~45%加算) | 左記の特例措置<br>は当面の間、45<br>歳から59歳まで<br>が対象 |

(8) その他の手当

| 区 分     | 国の制度との異同 |
|---------|----------|
| 扶 養 手 当 | 同一       |
| 地 域 手 当 | 同一       |
| 住 居 手 当 | 同一       |
| 通 勤 手 当 | 同一       |



#### 4 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義務発生見込額 |             | 当該年度以降の支払義務発生予定額 |             | 左 の 財 源 内 訳 |         |             |
|-----------------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|---------|-------------|
|                                   |             | 期 間              | 金 額         | 期 間              | 金 額         | 国<br>補 助 金  | 企 業 債   | そ の 他       |
| 新館室内装飾備品<br>賃貸借に係る契約              | 千円<br>6,600 | R3～R6            | 千円<br>3,288 | R7～R8            | 千円<br>2,192 | 千円          | 千円      | 千円<br>2,192 |
| スマートフォン及<br>びFMCサービス提供<br>業務に係る契約 | 145,871     | R5～R6            | 25,369      | R7～R10           | 118,584     |             |         | 118,584     |
| 病院寝具・病衣賃<br>貸借及び洗濯業務<br>に係る契約     | 101,330     | R6               | 0           | R7～R8            | 101,330     |             |         | 101,330     |
| 病棟等ベッド用<br>マットレス賃貸借<br>に係る契約      | 17,599      | R6               | 0           | R7～R11           | 17,599      |             |         | 17,599      |
| 清掃管理業務に係<br>る契約                   | 162,624     | R6               | 0           | R7～R8            | 162,624     |             |         | 162,624     |
| 院内警備及び市駐<br>車場管理業務に係<br>る契約       | 83,436      | R6               | 0           | R7～R8            | 83,436      |             |         | 83,436      |
| 設備管理業務（本<br>館・新館）に係る<br>契約        | 140,800     | R6               | 0           | R7～R8            | 140,800     |             |         | 140,800     |
| 自家用送迎車両運<br>行管理業務に係る<br>契約        | 6,090       | R6               | 0           | R7～R8            | 6,090       |             |         | 6,090       |
| 物流物品管理業務<br>に係る契約                 | 38,116      | R6               | 0           | R7～R8            | 38,116      |             |         | 38,116      |
| 一般廃棄物収集運<br>搬業務に係る契約              | 4,990       | R6               | 0           | R7～R8            | 4,990       |             |         | 4,990       |
| 自動車リース（エ<br>ブリー）に係る契<br>約         | 315         |                  |             | R7～R8            | 315         |             |         | 315         |
| 新館空調設備改修<br>工事に係る契約               | 397,980     |                  |             | R8               | 397,980     |             | 258,600 | 139,380     |
| 新館空調設備改修<br>工事監理業務委託<br>に係る契約     | 21,670      |                  |             | R8               | 21,670      |             | 14,000  | 7,670       |
| 照明LED賃貸借に係<br>る契約                 | 93,009      |                  |             | R7～R14           | 93,009      |             |         | 93,009      |

5 令和7年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表  
(令和8年3月31日)

| 資 産 の 部      |                        |                    | (単位 円)                |
|--------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. 固 定 資 産   |                        |                    |                       |
| (1) 有形固定資産   |                        |                    |                       |
| イ 土地         |                        | 873,030,000        |                       |
| ロ 建物         | 12,722,193,000         |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 8,953,534,000</u> | 3,768,659,000      |                       |
| ハ 構築物        | 384,358,000            |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 297,070,000</u>   | 87,288,000         |                       |
| ニ 医療機械器具     | 3,729,270,000          |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 2,423,964,000</u> | 1,305,306,000      |                       |
| ホ 備品         | 360,938,000            |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 184,472,000</u>   | 176,466,000        |                       |
| ヘ 車両         | 14,378,000             |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 13,659,000</u>    | 719,000            |                       |
| ト 建設仮勘定      | <u>214,130,000</u>     | <u>214,130,000</u> |                       |
| 有形固定資産合計     |                        | 6,425,598,000      |                       |
| (2) 無形固定資産   |                        |                    |                       |
| イ その他無形固定資産  |                        | <u>50,523,000</u>  |                       |
| 無形固定資産合計     |                        | 50,523,000         |                       |
| (3) 投資その他の資産 |                        |                    |                       |
| イ 長期貸付金      | 279,200,000            |                    |                       |
| 貸倒引当金        | <u>△ 147,180,000</u>   |                    |                       |
| 投資その他の資産合計   |                        | <u>132,020,000</u> |                       |
| 固定資産合計       |                        |                    | 6,608,141,000         |
| 2. 流 動 資 産   |                        |                    |                       |
| (1) 現金預金     |                        | 2,110,724,000      |                       |
| (2) 未収金      | 1,805,877,000          |                    |                       |
| 貸倒引当金        | <u>△ 2,734,000</u>     | 1,803,143,000      |                       |
| (3) 貯蔵品      |                        | 252,271,000        |                       |
| (4) 前払費用     |                        | 2,010,000          |                       |
| (5) その他流動資産  |                        | <u>11,000</u>      |                       |
| 流動資産合計       |                        |                    | <u>4,168,159,000</u>  |
| 資産合計         |                        |                    | <u>10,776,300,000</u> |

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| (1) 企 業 債             |               |               |
| ┆ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 1,801,673,000 |               |
| (2) 引 当 金             |               |               |
| ┆ 退職給付引当金             | 77,641,000    |               |
| 固 定 負 債 合 計           |               | 1,879,314,000 |

4. 流 動 負 債

|                       |             |               |
|-----------------------|-------------|---------------|
| (1) 企 業 債             |             |               |
| ┆ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 353,771,000 |               |
| (2) 未 払 金             | 621,757,000 |               |
| (3) 引 当 金             |             |               |
| ┆ 賞与引当金               | 266,967,000 |               |
| ┆ 法定福利費引当金            | 47,901,000  | 314,868,000   |
| (4) その他流動負債           | 61,487,000  |               |
| 流 動 負 債 合 計           |             | 1,351,883,000 |

5. 繰 延 収 益

|             |                 |               |
|-------------|-----------------|---------------|
| 長期前受金       | 9,921,403,000   |               |
| 長期前受金収益化累計額 | △ 6,070,507,000 |               |
| 繰 延 収 益 合 計 |                 | 3,850,896,000 |
| 負 債 合 計     |                 | 7,082,093,000 |

資 本 の 部

6. 資 本 金

5,937,816,000

7. 剰 余 金

|               |               |                 |
|---------------|---------------|-----------------|
| (1) 資 本 剰 余 金 |               |                 |
| ┆ 他 会 計 負 担 金 | 18,842,000    |                 |
| 資本剰余金合計       |               | 18,842,000      |
| (2) 当年度未処理欠損金 |               |                 |
| ┆ 繰越欠損金年度末残高  | 1,309,915,000 |                 |
| ┆ 当年度純損失      | 952,536,000   |                 |
| 当年度未処理欠損金合計   | 2,262,451,000 |                 |
| 剰 余 金 合 計     |               | △ 2,243,609,000 |
| 資 本 合 計       |               | 3,694,207,000   |
| 負 債 資 本 合 計   |               | 10,776,300,000  |

## 6 重要な会計方針等に関する注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな卸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

#### 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
- ・主な耐用年数
  - 建物 6年～47年
  - 構築物 6年～50年
  - 医療機械器具 2年～15年
  - 備品 3年～20年
  - 車両 5年

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
  - ソフトウェア 5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額を計上しています。

##### (2) 賞与引当金・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出に備えるため、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ます。

##### (3) 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上しています。

#### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

##### (1) 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ます。

## Ⅱ 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 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「病院事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は1,149,674,000円です。

### 2 引当金の取崩し

#### （1）退職給付引当金の取崩し

・令和7年度において、退職手当として3,198,908,000円を支給することになるため、退職給付引当金1,553,751,000円を取り崩します。

#### （2）賞与引当金の取崩し

・令和7年度において、期末手当及び勤勉手当として452,867,200円を支給することになるため、賞与引当金255,584,000円を取り崩します。

#### （3）法定福利費引当金の取崩し

・令和7年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として71,462,000円を支出することになるため、法定福利費引当金46,899,000円を取り崩します。

#### （4）貸倒引当金（長期貸付金）の取崩し

・令和7年度において、修学資金貸与金の返還債務を免除するため、貸倒引当金15,840,000円を取り崩します。

## Ⅲ リース契約により使用する固定資産に関する注記

### 1 リース取引の処理方法

・リース料総額が300万円以上のファイナンス・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なっています。

・リース料総額が300万円未満のファイナンス・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なっています。

### 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 | 2,261,944 円 |
| 1 年超 | 744,416 円   |
| 計    | 3,006,360 円 |

7 令和6年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表  
(令和7年3月31日)

| 資 産 の 部      |                        | (単位 円)                       |
|--------------|------------------------|------------------------------|
| 1. 固 定 資 産   |                        |                              |
| (1) 有形固定資産   |                        |                              |
| イ 土地         | 891,046,000            |                              |
| ロ 建物         | 12,801,098,000         |                              |
| 減価償却累計額      | <u>△ 8,783,017,000</u> | 4,018,081,000                |
| ハ 構築物        | 384,358,000            |                              |
| 減価償却累計額      | <u>△ 290,956,000</u>   | 93,402,000                   |
| ニ 医療機械器具     | 4,651,855,000          |                              |
| 減価償却累計額      | <u>△ 3,213,328,000</u> | 1,438,527,000                |
| ホ 備品         | 543,410,000            |                              |
| 減価償却累計額      | <u>△ 391,191,000</u>   | 152,219,000                  |
| ヘ 車両         | 14,378,000             |                              |
| 減価償却累計額      | <u>△ 13,659,000</u>    | 719,000                      |
| ト 建設仮勘定      | <u>52,475,000</u>      | <u>52,475,000</u>            |
| 有形固定資産合計     |                        | 6,646,469,000                |
| (2) 無形固定資産   |                        |                              |
| イ その他無形固定資産  | <u>77,965,000</u>      |                              |
| 無形固定資産合計     |                        | 77,965,000                   |
| (3) 投資その他の資産 |                        |                              |
| イ 長期貸付金      | 219,800,000            |                              |
| 貸倒引当金        | <u>△ 128,220,000</u>   |                              |
| 投資その他の資産合計   |                        | <u>91,580,000</u>            |
| 固定資産合計       |                        | 6,816,014,000                |
| 2. 流 動 資 産   |                        |                              |
| (1) 現金預金     | 4,465,848,000          |                              |
| (2) 未収金      | 1,805,877,000          |                              |
| 貸倒引当金        | <u>△ 2,734,000</u>     | 1,803,143,000                |
| (3) 貯蔵品      | 252,271,000            |                              |
| (4) 前払費用     | 2,010,000              |                              |
| (5) その他流動資産  | <u>11,000</u>          |                              |
| 流動資産合計       |                        | <u>6,523,283,000</u>         |
| 資産合計         |                        | <u><u>13,339,297,000</u></u> |

負債の部

3. 固定負債

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| (1) 企業債               |               |               |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 1,521,244,000 |               |
| (2) 引当金               |               |               |
| イ 退職給付引当金             | 1,631,392,000 |               |
| 固定負債合計                |               | 3,152,636,000 |

4. 流動負債

|                       |             |               |
|-----------------------|-------------|---------------|
| (1) 企業債               |             |               |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 430,184,000 |               |
| (2) 未払金               | 621,757,000 |               |
| (3) 引当金               |             |               |
| イ 賞与引当金               | 255,584,000 |               |
| ロ 法定福利費引当金            | 46,899,000  | 302,483,000   |
| (4) その他流動負債           |             | 61,487,000    |
| 流動負債合計                |             | 1,415,911,000 |

5. 繰延収益

|             |                 |               |
|-------------|-----------------|---------------|
| 長期前受金       | 9,692,050,000   |               |
| 長期前受金収益化累計額 | △ 5,568,043,000 |               |
| 繰延収益合計      |                 | 4,124,007,000 |
| 負債合計        |                 | 8,692,554,000 |

資本の部

6. 資本金

5,937,816,000

7. 剰余金

|               |             |                 |
|---------------|-------------|-----------------|
| (1) 資本剰余金     |             |                 |
| イ 他会計負担金      | 18,842,000  |                 |
| 資本剰余金合計       |             | 18,842,000      |
| (2) 当年度未処理欠損金 |             |                 |
| イ 繰越欠損金年度末残高  | 429,979,000 |                 |
| ロ 当年度純損失      | 879,936,000 |                 |
| 当年度未処理欠損金合計   |             | 1,309,915,000   |
| 剰余金合計         |             | △ 1,291,073,000 |
| 資本合計          |             | 4,646,743,000   |
| 負債資本合計        |             | 13,339,297,000  |

8 令和6年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

1 医業収益

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| (1) 入院収益    | 5,292,784,000 |               |
| (2) 外来収益    | 3,975,175,000 |               |
| (3) 他会計負担金  | 78,500,000    |               |
| (4) その他医業収益 | 106,915,000   | 9,453,374,000 |

2 医業費用

|           |               |                |
|-----------|---------------|----------------|
| (1) 給与費   | 4,941,074,000 |                |
| (2) 材料費   | 3,606,402,000 |                |
| (3) 経費    | 1,500,480,000 |                |
| (4) 減価償却費 | 719,181,000   |                |
| (5) 資産減耗費 | 18,500,000    |                |
| (6) 研究研修費 | 57,904,000    | 10,843,541,000 |

医業損失 1,390,167,000

3 医業外収益

|              |             |               |
|--------------|-------------|---------------|
| (1) 受取利息配当金  | 433,000     |               |
| (2) 他会計負担金   | 13,542,000  |               |
| (3) 他会計補助金   | 475,394,000 |               |
| (4) 国県補助金    | 21,022,000  |               |
| (5) 患者外給食収入  | 321,000     |               |
| (6) 長期前受金戻入  | 479,569,000 |               |
| (7) その他医業外収入 | 174,781,000 |               |
| (8) 受託工事収益   | 15,978,000  | 1,181,040,000 |

4 医業外費用

|              |             |             |
|--------------|-------------|-------------|
| (1) 支払利息     | 25,052,000  |             |
| (2) 患者外給食材料費 | 1,482,000   |             |
| (3) 雑支出      | 550,536,000 |             |
| (4) 貸倒引当金繰入額 | 53,760,000  |             |
| (5) 受託工事費    | 15,978,000  | 646,808,000 |

医業外利益 534,232,000

5 訪問看護ステーション事業収益

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| (1) 事業収益 | 17,830,000 | 17,830,000 |
|----------|------------|------------|



|                  |            |            |               |
|------------------|------------|------------|---------------|
| 6 訪問看護ステーション事業費用 |            |            |               |
| (1) 給 与 費        | 31,094,000 |            |               |
| (2) 材 料 費        | 101,000    |            |               |
| (3) 経 費          | 1,215,000  |            |               |
| (4) 減価償却費        | 110,000    | 32,520,000 |               |
| 訪問看護ステーション事業損失   |            |            | 14,690,000    |
| 7 居宅介護支援事業収益     |            |            |               |
| (1) 事業収益         | 3,817,000  | 3,817,000  |               |
| 8 居宅介護支援事業費用     |            |            |               |
| (1) 給 与 費        | 7,194,000  |            |               |
| (2) 経 費          | 36,000     |            |               |
| (3) 減価償却費        | 100,000    | 7,330,000  |               |
| 居宅介護支援事業損失       |            |            | 3,513,000     |
| 経 常 損 失          |            |            | 874,138,000   |
| 9 特 別 損 失        |            |            |               |
| (1) 過年度損益修正損     | 5,798,000  | 5,798,000  | 5,798,000     |
| 当年度純損失           |            |            | 879,936,000   |
| 前年度繰越欠損金         |            |            | 429,979,000   |
| その他未処分利益剰余金変動額   |            |            | 0             |
| 当年度未処理欠損金        |            |            | 1,309,915,000 |

9 令和7年度松阪市松阪市民病院事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収 入

| 款 項       | 目                  | 節           | 予定額<br>(千円) | 説 明                                                                                                                                                   |
|-----------|--------------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 病院事業収益  |                    |             | 13,562,813  |                                                                                                                                                       |
| 1 医 業 収 益 |                    |             | 12,171,395  |                                                                                                                                                       |
|           | (1) 入院収益           |             | 5,988,693   |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 入 院 収 益     | 5,988,693   | 入 院 患 者 延 数 101,105 人<br>患者一人一日当り収入<br>( 急 性 期 病 床 ) 62,779 円<br>患者一人一日当り収入<br>( 緩 和 ケ ア 病 床 ) 47,926 円<br>患者一人一日当り収入<br>( 地 域 包 括 ケ ア 病 床 ) 42,185 円 |
|           | (2) 外来収益           |             | 4,534,015   |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 外 来 収 益     | 4,534,015   | 外 来 患 者 延 数 125,840 人<br>患者一人一日当り収入 36,030 円                                                                                                          |
|           | (3) 他 会 計<br>負 担 金 |             | 1,534,271   |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 他 会 計 負 担 金 | 1,534,271   | 地域医療体制確保経費<br>他                                                                                                                                       |
|           | (4) そ の 他<br>医業収益  |             | 114,416     |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 室 料 差 額 収 入 | 63,830      | 個 室 料                                                                                                                                                 |
|           |                    | 公衆衛生活動収入    | 10,275      | 予 防 接 種 等                                                                                                                                             |
|           |                    | その他医業収入     | 40,311      | 受 託 検 査 収 益 等                                                                                                                                         |
| 2 医業外収益   |                    |             | 1,369,430   |                                                                                                                                                       |
|           | (1) 受取利息<br>配 当 金  |             | 3,400       |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 預 金 利 息     | 3,400       |                                                                                                                                                       |
|           | (2) 他 会 計<br>負 担 金 |             | 11,238      |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 他 会 計 負 担 金 | 11,238      | 企 業 債 利 息                                                                                                                                             |
|           | (3) 他 会 計<br>補 助 金 |             | 575,655     |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 他 会 計 補 助 金 | 575,655     | 医療の質の向上等経費 257,905 千円<br>医師確保対策経費 他 317,750 千円                                                                                                        |
|           | (4) 国 県<br>補 助 金   |             | 22,850      |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 国 県 補 助 金   | 22,850      | 臨床研修費補助金 他                                                                                                                                            |
|           | (5) 患 者 外<br>給食収入  |             | 500         |                                                                                                                                                       |
|           |                    | 患者外給食収入     | 500         |                                                                                                                                                       |

| 款 項                            | 目                 | 節             | 予定額<br>(千円) | 説 明                                |
|--------------------------------|-------------------|---------------|-------------|------------------------------------|
|                                | (6) 長期前受<br>金 戻 入 |               | 502,464     |                                    |
|                                |                   | 長期前受金戻入       | 502,464     |                                    |
|                                | (7) 受託工事<br>収 益   |               | 95,750      |                                    |
|                                |                   | 受 託 工 事 収 益   | 95,750      | 健診センター受託工事                         |
|                                | (8) その他医<br>業外収入  |               | 157,573     |                                    |
|                                |                   | その他医業外収入      | 157,573     | 治 験 研 究 協 力 費 117,044 千円           |
|                                |                   |               |             | 施 設 利 用 料 19,179 千円                |
|                                |                   |               |             | そ の 他<br>( 売 店 使 用 料 他 ) 21,350 千円 |
| 3 訪 問 看 護<br>ステーション<br>事 業 収 益 |                   |               | 18,034      |                                    |
|                                | (1) 事業収益          |               | 18,024      |                                    |
|                                |                   | 介 護 保 険 収 入   | 8,872       |                                    |
|                                |                   | 医 療 保 険 収 入   | 8,952       |                                    |
|                                |                   | そ の 他 事 業 収 入 | 200         |                                    |
|                                | (2) 事 業 外<br>収 益  |               | 10          |                                    |
|                                |                   | その他事業外収益      | 10          |                                    |
| 4 居 宅 介 護<br>支 援<br>事 業 収 益    |                   |               | 3,854       |                                    |
|                                | (1) 事業収益          |               | 3,854       |                                    |
|                                |                   | 介 護 保 険 収 入   | 3,604       |                                    |
|                                |                   | その他事業収入       | 250         |                                    |
| 5 特 別 利 益                      |                   |               | 100         |                                    |
|                                | (1) 過年度損<br>益修正益  |               | 100         |                                    |
|                                |                   | 過年度損益修正益      | 100         |                                    |

支 出

| 款 項       | 目         | 節                        | 予定額<br>(千円) | 説 明                                                                                                                                       |
|-----------|-----------|--------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 病院事業費用  |           |                          | 14,394,157  |                                                                                                                                           |
| 1 医 業 費 用 |           |                          | 14,015,642  |                                                                                                                                           |
|           | (1) 給 与 費 |                          | 7,145,979   |                                                                                                                                           |
|           |           | 給 料                      | 2,113,563   | 医 師 給 57 人 320,004 千円<br>看 護 師 給 283 人 1,090,281 千円<br>医 療 技 術 員 給 103 人 377,205 千円<br>事 務 員 給 34 人 142,062 千円<br>労 務 員 給 83 人 184,011 千円 |
|           |           | 手 当                      | 1,598,308   | 医 師 手 当 613,489 千円<br>看 護 師 手 当 617,517 千円<br>医 療 技 術 員 手 当 225,521 千円<br>事 務 員 手 当 82,451 千円<br>労 務 員 手 当 59,330 千円                      |
|           |           | 報 酬                      | 731,629     | 会 計 年 度 任 用 職 員 報 酬<br>治 験 ・ 倫 理 審 査 委 員 等 報 酬                                                                                            |
|           |           | 法 定 福 利 費                | 742,454     |                                                                                                                                           |
|           |           | 退 職 給 付 費                | 1,645,157   |                                                                                                                                           |
|           |           | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 266,967     |                                                                                                                                           |
|           |           | 法 定 福 利 費<br>引 当 金 繰 入 額 | 47,901      |                                                                                                                                           |
|           | (2) 材 料 費 |                          | 4,022,830   |                                                                                                                                           |
|           |           | 薬 品 費                    | 3,046,596   | 内 服 用 1,261,544 千円<br>外 用 225,226 千円<br>注 射 用 1,480,966 千円<br>そ の 他 78,860 千円                                                             |
|           |           | 診 療 材 料 費                | 830,455     | 手 術 室 367,569 千円<br>病 棟 ・ そ の 他 外 来 等 462,886 千円                                                                                          |
|           |           | 給 食 材 料 費                | 126,169     | 入 院 患 者 用 食 材                                                                                                                             |
|           |           | 医 療<br>消 耗 備 品 費         | 19,610      |                                                                                                                                           |
|           | (3) 経 費   |                          | 2,003,789   |                                                                                                                                           |
|           |           | 厚 生 福 利 費                | 1,600       | 職 員 共 済 組 合 補 助 等                                                                                                                         |
|           |           | 旅 費 交 通 費                | 4,872       | 会 計 年 度 任 用 職 員 通 勤 費 用<br>業 務 旅 費                                                                                                        |

| 款 項 | 目 | 節         | 予定額<br>(千円) | 説 明                               |
|-----|---|-----------|-------------|-----------------------------------|
|     |   | 職 員 被 服 費 | 5,000       | 診 察 衣 等                           |
|     |   | 消 耗 品 費   | 63,825      | プリンタートナー等OA用品他                    |
|     |   | 消 耗 備 品 費 | 13,513      | パソコン、プリンター等OA機器他                  |
|     |   | 光 熱 水 費   | 206,290     | 電 気 168,220 千円                    |
|     |   |           |             | ガ ス 4,120 千円                      |
|     |   |           |             | 上 下 水 道 33,950 千円                 |
|     |   | 燃 料 費     | 53,254      | 重 油 52,000 千円                     |
|     |   |           |             | ガ ソ リ ン 1,254 千円                  |
|     |   | 食 糧 費     | 770         | 臨 床 懇 話 会 ・ 行 事 食 他               |
|     |   | 印 刷 製 本 費 | 11,852      | 薬 袋 、 パ ン フ レ ッ ト 等               |
|     |   | 修 繕 費     | 156,548     | 建 物 、 医 療 機 器 等 修 繕               |
|     |   | 保 険 料     | 11,678      | 医 療 賠 償 保 険 10,003 千円             |
|     |   |           |             | 建 物 、 自 動 車 損 害 保 険 980 千円        |
|     |   |           |             | 官 舎 火 災 保 険 他 695 千円              |
|     |   | 賃 借 料     | 100,501     | 寝 具 ・ 病 衣 等 16,865 千円             |
|     |   |           |             | そ の 他 機 器 等 83,636 千円             |
|     |   | 通 信 運 搬 費 | 10,493      | 電 話 料 5,592 千円                    |
|     |   |           |             | 郵 送 料 3,200 千円                    |
|     |   |           |             | 宅 配 他 1,701 千円                    |
|     |   | 手 数 料     | 40,340      | 白 衣 等 洗 濯 業 務 33,800 千円           |
|     |   |           |             | ク レ ジ ッ ト 等 手 数 料 2,607 千円        |
|     |   |           |             | そ の 他 3,933 千円                    |
|     |   | 委 託 料     | 1,220,900   | 設 備 管 理 業 務 108,761 千円            |
|     |   |           |             | 医 療 機 器 保 守 154,128 千円            |
|     |   |           |             | 医 事 関 連 業 務 161,798 千円            |
|     |   |           |             | 医 療 情 報 シ ス テ ム 関 連 保 守 56,324 千円 |
|     |   |           |             | 警 備 59,028 千円                     |
|     |   |           |             | 清 掃 ・ 消 毒 81,532 千円               |
|     |   |           |             | 検 査 269,000 千円                    |
|     |   |           |             | そ の 他 330,329 千円                  |
|     |   | 使 用 料     | 20,845      |                                   |
|     |   | 交 際 費     | 2,803       |                                   |

| 款 項     | 目              | 節           | 予定額<br>(千円) | 説 明                 |
|---------|----------------|-------------|-------------|---------------------|
|         |                | 諸 会 費       | 2,683       | 自治体病院協議会費 他 545 千円  |
|         |                |             |             | 医 師 会 費 1,238 千円    |
|         |                |             |             | そ の 他 会 費 900 千円    |
|         |                | 諸 負 担 金     | 6,930       | 看 護 学 校 負 担 金 他     |
|         |                | 雑 費         | 69,092      | 広 告 料 他             |
|         | (4) 減価償却費      |             | 741,542     |                     |
|         |                | 建物減価償却費     | 262,279     |                     |
|         |                | 構築物減価償却費    | 6,114       |                     |
|         |                | 機械器具減価償却費   | 391,436     |                     |
|         |                | 備品減価償却費     | 52,462      |                     |
|         |                | 無形固定資産減価償却費 | 29,251      |                     |
|         | (5) 資産減耗費      |             | 22,355      |                     |
|         |                | たな卸資産減耗費    | 10,355      |                     |
|         |                | 固定資産除却費     | 12,000      |                     |
|         | (6) 研究費        |             | 79,147      |                     |
|         |                | 研究材料費       | 31,792      | 研 修 等 参 加 費 他       |
|         |                | 謝 金         | 1,625       | 講 師 謝 礼 他           |
|         |                | 図 書 費       | 18,471      |                     |
|         |                | 旅 費         | 27,259      |                     |
| 2 医業外費用 |                |             | 202,858     |                     |
|         | (1) 支払利息       |             | 22,546      |                     |
|         |                | 企業債利息       | 22,446      |                     |
|         |                | 一時借入金利息     | 100         |                     |
|         | (2) 患者外給食材料費   |             | 1,762       |                     |
|         |                | 患者外給食材料費    | 1,762       |                     |
|         | (3) 消費税及び地方消費税 |             | 15,000      |                     |
|         |                | 消費税及び地方消費税  | 15,000      |                     |
|         | (4) 貸倒引当金繰入    |             | 34,800      |                     |
|         |                | 貸倒引当金繰入額    | 34,800      | 長 期 貸 付 金           |
|         | (5) 受工事託費      |             | 95,750      |                     |
|         |                | 設計監理費       | 95,750      | 健 診 セ ン タ ー 受 託 工 事 |

| 款 項                            | 目                  | 節             | 予定額<br>(千円) | 説 明               |
|--------------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------------------|
|                                | (6) 雑 支 出          |               | 33,000      |                   |
|                                |                    | 雑 支 出         | 33,000      | 診 療 報 酬 減 点 分 等   |
| 3 訪 問 看 護<br>ステーション<br>事 業 費 用 |                    |               | 43,294      |                   |
|                                | (1) 給 与 費          |               | 40,804      |                   |
|                                |                    | 給 料           | 21,303      |                   |
|                                |                    |               | 21,303      | 看 護 師 給 5 人       |
|                                |                    | 手 当           | 12,893      |                   |
|                                |                    |               | 12,893      | 看 護 師 手 当         |
|                                |                    | 法 定 福 利 費     | 6,608       |                   |
|                                | (2) 材 料 費          |               | 265         |                   |
|                                |                    | 診 療 材 料 費     | 265         |                   |
|                                | (3) 経 費            |               | 2,034       |                   |
|                                |                    | 職 員 被 服 費     | 44          |                   |
|                                |                    | 消 耗 品 費       | 200         |                   |
|                                |                    | 光 熱 水 費       | 270         |                   |
|                                |                    | 燃 料 費         | 363         | ガ ソ リ ン           |
|                                |                    | 印 刷 製 本 費     | 100         | 帳 票 ・ 記 録 紙 他     |
|                                |                    | 修 繕 費         | 140         | タ イ ヤ 交 換 代 他     |
|                                |                    | 保 険 料         | 32          | 賠 償 責 任 保 険 他     |
|                                |                    | 賃 借 料         | 571         | 訪 問 車 両 ( 3 台 )   |
|                                |                    | 通 信 運 搬 費     | 237         | 携 帯 電 話 料         |
|                                |                    | 諸 会 費         | 40          | 訪問看護ステーション連絡協議会費他 |
|                                |                    | 雑 費           | 37          |                   |
|                                | (4) 減 価 償 却 費      |               | 111         |                   |
|                                |                    | 建 物 減 価 償 却 費 | 92          |                   |
|                                |                    | 備 品 減 価 償 却 費 | 19          |                   |
|                                | (5) 研 究 費<br>研 修 費 |               | 80          |                   |
|                                |                    | 研 究 材 料 費     | 20          |                   |
|                                |                    | 図 書 費         | 30          |                   |
|                                |                    | 旅 費           | 30          |                   |

| 款 項             | 目                 | 節               | 予定額<br>(千円) | 説 明                 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------|---------------------|
| 4 居宅介護<br>支事業費用 |                   |                 | 9,404       |                     |
|                 | (1) 給 与 費         |                 | 8,687       |                     |
|                 |                   | 給 料             | 4,200       |                     |
|                 |                   |                 | 4,200       | 事 務 員 給 1 人         |
|                 |                   | 手 当             | 2,694       |                     |
|                 |                   |                 | 2,694       | 事 務 員 手 当           |
|                 |                   | 法 定 福 利 費       | 1,793       |                     |
|                 | (2) 経 費           |                 | 549         |                     |
|                 |                   | 職 員 被 服 費       | 44          |                     |
|                 |                   | 消 耗 品 費         | 100         |                     |
|                 |                   | 消 耗 備 品 費       | 100         |                     |
|                 |                   | 光 熱 水 費         | 40          |                     |
|                 |                   | 燃 料 費           | 121         | ガ ソ リ ン             |
|                 |                   | 印 刷 製 本 費       | 30          | 帳 票 ・ 記 録 紙 他       |
|                 |                   | 保 險 料           | 24          | 賠 償 責 任 保 險         |
|                 |                   | 通 信 運 搬 費       | 40          | 携 帯 電 話 料 他         |
|                 |                   | 諸 会 費           | 20          | 会 費                 |
|                 |                   | 雑 費             | 30          |                     |
|                 | (3) 減価償却費         |                 | 88          |                     |
|                 |                   | 建 物 減 価 償 却 費   | 88          |                     |
|                 | (4) 研 究 研 修 費     |                 | 80          |                     |
|                 |                   | 研 究 材 料 費       | 20          |                     |
|                 |                   | 図 書 費           | 30          |                     |
|                 |                   | 旅 費             | 30          |                     |
| 5 特 別 損 失       |                   |                 | 122,959     |                     |
|                 | (1) 固定資産<br>売 却 費 |                 | 12,000      |                     |
|                 |                   | 固定資産売却費         | 12,000      | 固定資産売却に係る損失費用       |
|                 | (2) 過年度損<br>益修正損  |                 | 6,000       |                     |
|                 |                   | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 6,000       | 前 年 度 診 療 報 酬 減 点 分 |
|                 | (3) その他<br>特別損失   |                 | 104,959     |                     |
|                 |                   | そ の 他 特 別 損 失   | 104,959     | 固定資産除却に係る処理費用       |



資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

| 款 項      | 目          | 節        | 予定額<br>(千円) | 説 明                      |
|----------|------------|----------|-------------|--------------------------|
| 1 資本的収入  |            |          | 863,613     |                          |
| 1 企業債    |            |          | 634,200     |                          |
|          | (1) 企業債    |          | 634,200     |                          |
|          |            | 企業債      | 634,200     | 建物附帯設備整備事業<br>医療機械器具整備事業 |
| 2 他会計負担金 |            |          | 228,253     |                          |
|          | (1) 他会計負担金 |          | 228,253     |                          |
|          |            | 他会計負担金   | 228,253     | 企業債元金<br>医療機械器具等         |
| 3 寄附金    |            |          | 100         |                          |
|          | (1) 寄附金    |          | 100         |                          |
|          |            | 寄附金      | 100         |                          |
| 4 貸付金返還金 |            |          | 60          |                          |
|          | (1) 貸付金返還金 |          | 60          |                          |
|          |            | 長期貸付金返還金 | 60          |                          |
| 5 国県補助金  |            |          | 1,000       |                          |
|          | (1) 国県補助金  |          | 1,000       |                          |
|          |            | 国県補助金    | 1,000       |                          |

支 出

| 款 項      | 目          | 節           | 予定額<br>(千円) | 説 明                     |
|----------|------------|-------------|-------------|-------------------------|
| 1 資本的支出  |            |             | 1,232,240   |                         |
| 1 建設改良費  |            |             | 726,816     |                         |
|          | (1) 建設改良費  |             | 277,187     |                         |
|          |            | 工事請負費       | 271,825     | 新館空調設備改修工事<br>本館受水槽改修工事 |
|          |            | 設計監理費       | 5,362       | 新館空調設備改修工事監理業務          |
|          | (2) 資産購入費  |             | 449,629     |                         |
|          |            | 資産購入費       | 449,629     | 医療機械器具<br>医療情報システム等     |
| 2 企業債償還金 |            |             | 430,184     |                         |
|          | (1) 企業債償還金 |             | 430,184     |                         |
|          |            | 企業債償還金      | 430,184     |                         |
| 3 投資     |            |             | 75,240      |                         |
|          | (1) 長期貸付金  |             | 75,240      |                         |
|          |            | 看護師等修学資金貸与金 | 75,240      |                         |