

京 都 府 病 院 事 業 会 計

1 令和2年度京都府病院事業会計補正予算（第1号）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業収益			千円	千円	千円	
			2,615,071	20,087	2,635,158	
		1 医業収益	1,778,110	△ 217,871	1,560,239	
		1 入院収益	1,423,362	△ 212,651	1,210,711	
		2 外来収益	347,044	△ 4,391	342,653	
		3 その他医業収益	7,704	△ 829	6,875	
		2 医業外収益	836,861	224,096	1,060,957	
		1 受取利息配当金	800	△ 722	78	
		2 他会計補助金	825,311	202,674	1,027,985	一般会計からの補助金
		3 長期前受金戻入	3,762	0	3,762	
		4 その他医業外収益	6,988	△ 1,319	5,669	
		5 補助金	0	23,463	23,463	国庫補助金
		3 特別利益	100	13,862	13,962	
		1 過年度損益修正益	100	△ 38	62	
2 その他特別利益	0	13,900	13,900			

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			千円	千円	千円	
			2,616,650	19,583	2,636,233	
		1 医業費用	2,610,109	6,224	2,616,333	
		1 給与費	1,898,962	△ 18,904	1,880,058	
		2 材料費	240,417	△ 30,714	209,703	
		3 経費	376,862	58,507	435,369	
		4 減価償却費	86,608	△ 7	86,601	
		5 資産減耗費	2	13	15	
		6 研究研修費	7,258	△ 2,671	4,587	
		2 医業外費用	4,862	1	4,863	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,440	3	1,443	
		2 長期前払消費税償却	2,683	0	2,683	
		3 消費税及び地方消費税	737	0	737	
		4 雑損失	2	△ 2	0	
		3 特別損失	1,479	13,358	14,837	
		1 固定資産売却損	1	△ 1	0	
		2 過年度損益修正損	1,478	△ 541	937	
		3 その他特別損失	0	13,900	13,900	
		4 予備費	200	0	200	
		1 予備費	200	0	200	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入	1 企業債		227,388	△ 74,349	153,039	
			221,000	△ 74,000	147,000	
		1 企業債	221,000	△ 74,000	147,000	
		2 国庫補助金	6,388	△ 349	6,039	
		1 国庫補助金	6,388	△ 349	6,039	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費		197,263	30,955	228,218	
		1 施設費	99,116	30,955	130,071	
		2 資産購入費	88,616	0	88,616	
		2 企業債償還金	10,500	30,955	41,455	
		1 企業債償還金	98,147	0	98,147	

2 令和2年度京都府病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 1,075,000
減価償却費	86,601,000
資産減耗費	15,000
引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,010,936
長期前受金戻入額	△ 3,762,000
受取利息配当金	△ 78,000
支払利息及び企業債取扱諸費	1,443,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 296,249,590
未払金の増減額 (△は減少)	△ 98,762,207
その他資産の増減額 (△は増加)	△ 13,320,690
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 11,189,483
小計	△ 338,388,906
利息の受取額	78,000
利息の支払額	△ 1,443,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 339,753,906
(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	△ 160,042,910
国庫補助金等による収入	9,824,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,218,910
(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	189,000,000
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	△ 98,146,209
財務活動によるキャッシュ・フロー	90,853,791
資金増加額 (又は減少額)	△ 399,119,025
資金期首残高	2,046,269,833
資金期末残高	1,647,150,808

3 給与費明細書

(1) 総括

区分	職員数		給	
	特別職	一般職	報酬	給料
補正前	0	169 (9)	65,315	743,697
補正	0	0 (4)	△ 13,555	△ 6,413
補正後	0	169 (13)	51,760	737,284

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

与	手当	費計	法定福利費	合計
	745,190	1,554,202	308,663	1,862,865
	32,674	12,706	△ 18,668	△ 5,962
	777,864	1,566,908	289,995	1,856,903

補正額の 手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当
	補正前	22,398	53,760	9,182
	補正	1,295	△ 347	4
	補正後	23,693	53,413	9,186
	区分	夜間勤務手当	休日勤務手当	管理職手当
	補正前	24,996	38,638	10,284
	補正	△ 4,412	△ 4,351	753
	補正後	20,584	34,287	11,037

通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職員 特別勤務手当
16,856	69,200	44,280	8,694	0
502	3,229	3,966	588	120
17,358	72,429	48,246	9,282	120
初任給調整手当	期末手当	勤勉手当	退職給与金	
54,794	195,377	140,221	56,510	
7,463	△ 14,936	△ 6,453	45,253	
62,257	180,441	133,768	101,763	

ア 常勤の職員及び短時間勤務職員(会計年度任用職員を除く)

区 分	職 員 数		給 料	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
補 正 前	0	169 (9)	0	743,697
補 正	0	0 (4)	0	△ 6,413
補 正 後	0	169 (13)	0	737,284

(注1) この表は、給料をもって支弁される「イ会計年度任用職員」以外の一般職の職員(事業費支弁に係る職員を含む。)で予算の積算の基礎
(注2) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

補 正 額 の 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当
	補 正 前	22,398	53,760	9,182
	補 正	1,295	△ 347	4
	補 正 後	23,693	53,413	9,186
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
	補 正 前	24,996	38,638	10,284
	補 正	△ 4,412	△ 4,351	753
	補 正 後	20,584	34,287	11,037

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与		費 計
	報 酬	期 末 手 当	
補 正 前	65,315	9,045	74,360
補 正	△ 13,555	△ 5,264	△ 18,819
補 正 後	51,760	3,781	55,541

(注) この表は、報酬をもって支弁される会計年度任用職員(事業費支弁に係る職員を含む。)で予算の積算の基礎となったものである。

与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
37,938	31,525	△ 14,968	16,557
774,083	1,511,367	281,860	1,793,227

となったものである。

通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
16,856	69,200	44,280	8,694	0
502	3,229	3,966	588	120
17,358	72,429	48,246	9,282	120
初 任 給 調 整 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 給 与 金	
54,794	186,332	140,221	56,510	
7,463	△ 9,672	△ 6,453	45,253	
62,257	176,660	133,768	101,763	

法定福利費	合 計
11,835	86,195
△ 3,700	△ 22,519
8,135	63,676

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	△ 6,413	1 給与改定に伴う増減分	—	
		2 その他の増減分	△ 6,413	職員の異動等に伴うもの
手 当	32,674	1 制度改正に伴う増減分	△ 3,473	期末手当 △ 3,473 千円
		2 その他の増減分	36,147	職員の異動等に伴うもの

備 考			
職員の異動状況			
区 分	現に在職する 職員数	そ の 他	計
補 正 前	169 (9)	0 (0)	169 (9)
補 正 後	169 (13)	0 (0)	169 (13)
増 減	0 (4)	0 (0)	0 (4)
(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。			

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
令和2年10月1日現在	平均給料月額	320,573	471,787	345,450	335,124
	平均給与月額	394,600	1,065,000	435,000	448,008
	平均年齢	45.2	47.5	46.3	46.2
令和3年1月16日現在	平均給料月額	324,706	477,903	348,892	339,495
	平均給与月額	405,100	1,122,625	434,500	527,453
	平均年齢	45.4	47.7	46.6	46.5

協 約
353,100
403,250
55.0
354,525
417,000
55.3

イ 級別職員数

区 分	行政職		医療職(1)		医療職(2)		
	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	
令和2年10月1日現在	1 級	1 (0)	5.0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
	2 級	2 (0)	10.0 (0)	4 (0)	25.0 (0)	1 (0)	8.3 (0)
	3 級	9 (1)	45.0 (100.0)	9 (0)	56.2 (0)	2 (0)	16.7 (0)
	4 級	5 (0)	25.0 (0)	3 (0)	18.8 (0)	3 (0)	25.0 (0)
	5 級	1 (0)	5.0 (0)	— (—)	— (—)	6 (0)	50.0 (0)
	6 級	1 (0)	5.0 (0)	— (—)	— (—)	0 (0)	0 (0)
	7 級	0 (0)	0 (0)	— (—)	— (—)	0 (0)	0 (0)
	8 級	1 (0)	5.0 (0)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)

医療職(3)		協 約	
職員数	構成比	職員数	構成比
0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
14 (0)	11.9 (0)	0 (0)	0 (0)
45 (10)	38.1 (100.0)	0 (0)	0 (0)
18 (0)	15.3 (0)	1 (2)	25.0 (100.0)
40 (0)	33.9 (0)	3 (0)	75.0 (0)
1 (0)	0.8 (0)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)

区	分	行政職		医療職(1)		医療職(2)	
		職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比
令和2年10月1日現在	9 級	0 (0)	0 (0)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
	10 級	0 (0)	0 (0)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
	計	20 (1)	100.0 (100.0)	16 (0)	100.0 (0)	12 (0)	100.0 (0)
令和3年1月16日現在	1 級	1 (0)	5.0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
	2 級	2 (0)	10.0 (0)	4 (0)	25.0 (0)	1 (0)	8.3 (0)
	3 級	9 (1)	45.0 (100.0)	9 (0)	56.2 (0)	2 (0)	16.7 (0)
	4 級	5 (0)	25.0 (0)	3 (0)	18.8 (0)	3 (0)	25.0 (0)
	5 級	1 (0)	5.0 (0)	— (—)	— (—)	6 (0)	50.0 (0)
	6 級	1 (0)	5.0 (0)	— (—)	— (—)	0 (0)	0 (0)
	7 級	0 (0)	0 (0)	— (—)	— (—)	0 (0)	0 (0)
	8 級	1 (0)	5.0 (0)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
	9 級	0 (0)	0 (0)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
	10 級	0 (0)	0 (0)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
	計	20 (1)	100.0 (100.0)	16 (0)	100.0 (0)	12 (0)	100.0 (0)

(注) ()内は、短時間勤務職員で外書きである。

医療職(3)		協 約	
職員数	構成比	職員数	構成比
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
118 (10)	100.0 (100.0)	4 (2)	100.0 (100.0)
0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
14 (0)	12.0 (0)	0 (0)	0 (0)
44 (10)	37.5 (100.0)	0 (0)	0 (0)
18 (0)	15.4 (0)	1 (2)	25.0 (100.0)
40 (0)	34.2 (0)	3 (0)	75.0 (0)
1 (0)	0.9 (0)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
117 (10)	100.0 (100.0)	4 (2)	100.0 (100.0)

ウ 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計
	6 月	12 月	
補 正 前	月分 2.25 (1.175)	月分 2.25 (1.175)	月分 4.50 (2.35)
補 正 後	2.25 (1.175)	2.20 (1.175)	4.45 (2.35)
一 般 会 計 の 制 度	2.25 (1.175)	2.20 (1.175)	4.45 (2.35)

(注) ()内は、再任用職員である。

職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
有	
有	
有	

エ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20 年 勤続の者	25 年 勤続の者	35 年 勤続の者	最高限度
支 給 率 等	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709

その他の加算措置等
定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)
定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)

4 令和2年度京都府病院事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

勘定科目	金額	
	円	円
資産の部（借方）		
1 固定資産		
(1) 有形固定資産	6,393,951,523	
減価償却累計額	△ 3,933,917,660	2,460,033,863
有形固定資産合計		2,460,033,863
(2) 無形固定資産		21,659,500
無形固定資産合計		21,659,500
(3) 投資その他の資産		35,531,151
投資その他の資産合計		35,531,151
固定資産合計		2,517,224,514
2 流動資産		
(1) 現金・預金		1,647,150,808
(2) 未収金	550,900,939	
貸倒引当金	△ 156,000	550,744,939
(3) 貯蔵品		10,517,000
流動資産合計		2,208,412,747
資産合計		4,725,637,261
負債の部（貸方）		
3 固定負債		
(1) 企業債		437,311,858
(2) その他固定負債		5,000,000
固定負債合計		442,311,858
4 流動負債		
(1) 企業債		90,563,553
(2) 引当金		122,982,000
(3) 未払金		169,629,000
流動負債合計		383,174,553
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		219,783,050

勘定科目	金額	
	円	円
長期前受金収益化累計額		△ 134,507,799
繰延収益合計		85,275,251
負債合計		910,761,662
資本の部（貸方）		
6 資本金		25,716,728,142
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		334,644,301
(2) 利益剰余金		
ア当年度未処分利益剰余金	△ 22,236,496,844	
利益剰余金合計		△ 22,236,496,844
剰余金合計		△ 21,901,852,543
資本合計		3,814,875,599
負債資本合計		4,725,637,261

注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア)減価償却の方法

定額法

(イ)主な耐用年数

建物 8～60年

構築物 10～45年

器械備品・車両 4～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計予算において財源措置がされているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

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払いに備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4箇月分）を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、器械備品及び車両は5年間、建物及び構築物は20年間で均等償却を行っている。

2 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、洛南病院の運営及び旧施設の管理等を行っていることから、洛南病院及びその他の2つを報告セグメントとしている。

事業区分	事業の内容
洛南病院	洛南病院（宇治市）
その他	旧施設（洛東病院（京都市）、与謝の海病院及び看護学校（与謝郡与謝野町））

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位：千円）

	洛南病院	その他	合計
医業収益	1,560,239	0	1,560,239
医業費用	2,615,611	722	2,616,333
医業損益	1,055,372	722	1,056,094
経常損益	△ 100	△ 100	△ 200
セグメント資産	4,310,955	414,682	4,725,637
セグメント負債	922,049	0	922,049
その他の項目			
他会計繰入金	1,027,263	722	1,027,985
減価償却費	86,601	0	86,601
特別利益	13,962	0	13,962
特別損失	14,837	0	14,837
予備費	100	100	200
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	73,427	0	73,427

3 リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・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によって

4 その他の注記

引当金の取り崩し

賞与引当金及び法定福利費引当金の取り崩し

当年度において、賞与引当金及び法定福利費引当金から124,887千円を取り崩す。