

令和5年度

広域紋別病院企業団
病院事業会計決算書

広域紋別病院企業団

目 次

1	決 算 報 告 書	
(1)	令和5年度広域紋別病院企業団病院事業決算報告書（収益的収入及び支出）	1
(2)	令和5年度広域紋別病院企業団病院事業決算報告書（資本的収入及び支出）	3
2	決 算 財 務 諸 表	
(1)	令和5年度広域紋別病院企業団病院事業損益計算書	5
(2)	令和5年度広域紋別病院企業団病院事業剰余金計算書	6
(3)	令和5年度広域紋別病院企業団病院事業貸借対照表	7
3	事 業 報 告 書	
(1)	概 況	
①	総 括 事 項	10
②	経営指標に関する事項	12
③	議 会 議 決 事 項	13
④	行政官庁認可事項	13
⑤	職員に関する事項	14
(2)	工 事	
①	建設工事の概況	15
②	主な建設工事関連委託	15
③	主な医療機器の整備状況	15
(3)	業 務	
①	業 務 量	16
②	事業収入に関する事項	17
③	事業費用に関する事項	17
④	そ の 他	18
(4)	会 計	
①	重要契約の要旨	19
②	企業債の概況	19
(5)	そ の 他	
①	不課税収入の用途の特定	19
4	附 属 書 類	
(1)	キャッシュ・フロー計算書	20
(2)	収 益 費 用 明 細 書	21
(3)	資本的収入及び支出明細書	24
(4)	固 定 資 産 明 細 書	25
(5)	企 業 債 明 細 書	26
	注 記	27

決 算 報 告 書

- 1 収 益 的 収 入 及 び 支 出
- 2 資 本 的 収 入 及 び 支 出

令和5年度広域紋別病院

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 病院事業収益	4,190,732,000	61,447,000	0	4,252,179,000	0
第1項 医業収益	2,413,279,000	0	0	2,413,279,000	0
第2項 医業外収益	1,764,851,000	61,447,000	0	1,826,298,000	0
第3項 特別利益	12,602,000	0	0	12,602,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
第1款 病院事業費用	4,207,555,000	61,447,000	0	0	0	4,269,002,000
第1項 医業費用	4,091,604,000	55,269,000	0	0	0	4,146,873,000
第2項 医業外費用	88,150,000	6,178,000	0	0	0	94,328,000
第3項 特別損失	17,801,000	0	0	0	0	17,801,000
第4項 予 備 費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

企業団病院事業決算報告書

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計				
	4,252,179,000	4,124,744,473	△ 127,434,527	
	2,413,279,000	2,330,511,555	△ 82,767,445	(うち仮受消費税 4,968,813)
	1,826,298,000	1,767,331,125	△ 58,966,875	(うち仮受消費税 2,044,508)
	12,602,000	26,901,793	14,299,793	(うち仮受消費税 9,090)

(単位：円)

額		決 算 額	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計				
0	4,269,002,000	4,124,744,473	0	144,257,527	
0	4,146,873,000	4,014,950,225	0	131,922,775	(うち仮払消費税 65,329,270)
0	94,328,000	91,539,176	0	2,788,824	(うち仮払消費税 73,273)
0	17,801,000	18,255,072	0	△ 454,072	(うち仮払消費税 68)
0	10,000,000	0	0	10,000,000	

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	180,747,000	0	180,747,000	0
第1項 企業債	47,100,000	0	47,100,000	0
第2項 他会計負担金	118,945,000	0	118,945,000	0
第3項 補助金	1,000	0	1,000	0
第4項 他会計借入金	14,100,000	0	14,100,000	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項 返還金	600,000	0	600,000	0

支 出

区 分	予 算						
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継 続 費 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	492,990,000	245,000	0	0	493,235,000	0	0
第1項 建設改良費	127,276,000	0	0	0	127,276,000	0	0
第2項 企業債償還金	204,280,000	245,000	0	0	204,525,000	0	0
第3項 長期借入金償還	125,104,000	0	0	0	125,104,000	0	0
第4項 投資	16,330,000	0	0	0	16,330,000	0	0
第5項 予備費	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額280,258,745円は、当年度分消費税資本的収支調整額

(単位：円)

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 に 係 充 当 財 源 額	額				
0	180,747,000	175,923,000	△ 4,824,000		
0	47,100,000	42,200,000	△ 4,900,000		
0	118,945,000	117,428,000	△ 1,517,000		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	14,100,000	12,660,000	△ 1,440,000		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	600,000	3,635,000	3,035,000		

(単位：円)

額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
493,235,000	456,181,745	0	0	0	37,053,255		
127,276,000	114,197,702	0	0	0	13,078,298	(うち仮払消費税 9,783,254)	
204,525,000	204,524,501	0	0	0	499		
125,104,000	125,103,527	0	0	0	473		
16,330,000	12,356,015	0	0	0	3,973,985		
20,000,000	0	0	0	0	20,000,000		

30,967,855円、過年度分損益勘定留保資金249,290,890円で補てんした。

決 算 財 務 諸 表

- 1 損 益 計 算 書
- 2 剩 余 金 計 算 書
- 3 貸 借 對 照 表

令和5年度 広域紋別病院企業団病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	1,197,420,682		
	(2) 外 来 収 益	985,829,684		
	(3) その他医業収益	142,292,376	2,325,542,742	
2	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	2,291,686,886		
	(2) 材 料 費	542,050,602		
	(3) 経 費	670,026,698		
	(4) 減 価 償 却 費	426,684,143		
	(5) 資 産 減 耗 費	10,752,297		
	(6) 研 究 研 修 費	8,420,329	3,949,620,955	
	医 業 損 失			1,624,078,213
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受取利息配当金	4,331,097		
	(2) 他会計負担金	554,585,370		
	(3) 補 助 金	909,145,123		
	(4) 患者外給食収益	499,200		
	(5) 長期前受金戻入	275,579,224		
	(6) その他医業外収益	21,146,603	1,765,286,617	
4	医 業 外 費 用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	537,927		
	(2) 企業団議会費	762,713		
	(3) 企業団監査委員費	483,384		
	(4) 長期前払消費税 勘定償却	30,713,162		
	(5) その他医業外費用	119,041,092	151,538,278	
	医 業 外 利 益			1,613,748,339
	経 常 損 失			10,329,874
5	特 別 利 益			
	(1) 過年度損益修正益	26,892,703	26,892,703	
6	特 別 損 失			
	(1) 過年度損益修正損	12,255,004		
	(2) その他特別損失	6,000,000	18,255,004	8,637,699
	当 年 度 純 損 失			1,692,175
	前年度繰越利益剰余金			237,385,094
	当年度未処分利益剰余金			235,692,919

令和5年度 広域紋別病院企業団病院事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資 本 金		剰 余 金						資 本 合 計
	自 己 資 本 金	借 入 資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			
			受 贈 財 産 評 価 額	道 補 助 金	紋 別 市 負 担 金	資 本 剰 余 金 合 計	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
前年度末残高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	237,385,094	237,385,094	504,526,485
前年度処分数額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処 分 後 残 高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	237,385,094	237,385,094	504,526,485
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 1,692,175	△ 1,692,175	△ 1,692,175
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計からの受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定収入仮払 消費税との相殺	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会計基準見直し	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 1,692,175	△ 1,692,175	△ 1,692,175
当年度末残高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	235,692,919	235,692,919	502,834,310

令和5年度 広域紋別病院企業団病院事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金		資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
	自 己 資 本 金	借 入 資 本 金		
当 年 度 末 残 高	468,969	0	266,672,422	235,692,919
議会の議決による処分数額	0	0	0	0
処 分 後 残 高	468,969	0	266,672,422	235,692,919

令和5年度 広域紋別病院企業団病院事業貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		215,347,117
ロ 建 物	3,558,348,757	
減価償却累計額	△ 702,283,274	2,856,065,483
ハ 建 物 附 属 設 備	1,790,717,319	
減価償却累計額	△ 904,662,979	886,054,340
ニ 構 築 物	315,763,796	
減価償却累計額	△ 221,389,464	94,374,332
ホ 器 械 備 品	2,546,765,719	
減価償却累計額	△ 1,651,564,778	895,200,941
ヘ 車 両	12,763,587	
減価償却累計額	△ 6,943,319	5,820,268
ト その他有形固定資産	1,937,740	
減価償却累計額	△ 920,816	1,016,924
有形固定資産合計		4,953,879,405
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		708,900
無形固定資産合計		708,900
(3) 投 資		
イ 投 資 有 価 証 券		997,152,080
ロ 貸 付 金		40,687,270
ハ 基 金		254,752,318
ニ 長 期 前 払 消 費 税		273,443,380
ホ そ の 他 投 資		225,000
投資合計		1,566,260,048
固定資産合計		6,520,848,353

2 流動資産

(1) 現金預金		
イ 現金	1,271,014	
ロ 預金	270,703,288	
現金預金合計		271,974,302
(2) 未収金		
イ 医療未収金	371,362,632	
ロ 医療外未収金	324,860,097	
ハ その他未収金	44,499,363	
ニ 過年度医療未収金	3,612,800	
ホ 過年度医療外未収金	1,529	
ヘ 過年度その他未収金	235,000	
ト 貸倒引当金	△ 908,990	
未収金合計		743,662,431
(3) 貯蔵品		
イ 薬品	28,535,696	
ロ 診療材料	14,289,476	
ハ 給食材料	28,720	
貯蔵品合計		42,853,892
(4) 前払費用		12,000
(5) 前払金		0
(6) その他流動資産		55,000
流動資産合計		<u>1,058,557,625</u>
資産合計		<u><u>7,579,405,978</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		2,819,044,585
(2) 紋別市借入金		330,596,108
(3) 割賦未払金		24,888,000
(4) 引当金		
イ 退職給付引当金	344,281,000	
引当金合計		344,281,000
(5) その他固定負債		1,168,832,008
固定負債合計		<u>4,687,641,701</u>

事業報告書

- | | | |
|---|---|---|
| 1 | 概 | 況 |
| 2 | 工 | 事 |
| 3 | 業 | 務 |
| 4 | 会 | 計 |
| 5 | そ | 他 |
- の

令和5年度広域紋別病院企業団病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度の病院事業は、循環器内科医師の退職により、循環器内科の入院患者数は大きく減少したものの、総合診療科、整形外科、小児科の入院患者数は増加し、入院患者全体では増加となりました。また外来患者数においては、小児科において大きく増加となりましたが、外科や整形外科で減少し、外来患者全体では微増となりました。これにより、入院収益は209,402,425円の増加となり、外来では患者数は微増となったものの、新型コロナウイルス感染症の診療報酬上の特例の終了や減点などにより外来単価が減少し、外来収益は54,300,138円の減少となりました。医業収益の決算額は前年度より152,248,436円増加しました。また、医業外収益では、新型コロナウイルス関連補助金の減少等により、前年度より65,080,231円減少しました。

一方、医業費用は、常勤医師の不足による非常勤医師の増員や会計年度任用職員への差額支給の実施等により給与費が増加したのに加え、物価高等の影響による医療材料の値上げ等により材料費も増加し、前年度より89,148,498円増加しました。

収支不足分等を補てんする基金収入補助金は674,616,323円（前年度決算比141,734,237円増、以下同じ）となりました。

ア 医業収益

入院は、総合診療科や整形外科等で患者数が増加し、全体では28,462人（2,226人増）、1日平均77.8人（5.9人増）となり、収益は1,197,420,682円（209,402,425円増）となりました。

一方、外来は、小児科や消化器内科、循環器内科等で患者数が増加し、全体では83,547人（399人増）、1日平均343.8人（1.6人増）となりましたが、外来単価が減少し、収益は985,829,684円（54,300,138円減）となりました。

また、その他医業収益は142,292,376円（2,853,851円減）となり、医業収益全体では2,325,542,742円（152,248,436円増）となりました。

イ 医業外収益

他会計負担金554,585,370円（7,321,090円増）や基金収入補助金674,616,323円（141,734,237円増）、構成市町村補助金136,523,000円（478,000円増）、長期前受金戻入275,579,224円（19,626,311円増）の増加や、感染症病床確保促進事業補助金等の新型コロナウイルス関連補助金44,527,000円（229,262,000円減）の減少等により、医業外収益全体では1,765,286,617円（65,080,231円減）となりました。

ウ 特別利益

過年度損益修正益の増により、特別利益は 26,892,703 円 (17,072,123 円増) となりました。

エ 医業費用

給与費は、常勤医師の減少に伴う非常勤医師の増加等により 2,291,686,886 円 (31,550,138 円増) となりました。

材料費は、物価高等の影響による医療材料の値上げ等により、542,050,602 円 (40,674,905 円増) となりました。

経費は、非常勤医師の増による費用弁償旅費の増や物価高等の影響による委託料の増等により、670,026,698 円 (35,001,207 円増) となりました。

減価償却費は 426,684,143 円 (21,529,602 円減) となりました。

オ 医業外費用

雑支出 (控除対象外消費税) の増等により、医業外費用は 151,538,278 円 (11,504,238 円増) となりました。

カ 特別損失

看護師等修学資金貸付金免除費の減少等により、特別損失は 18,255,004 円 (3,770,233 円減) となりました。

キ 資本的収入 (税込)

医療機器整備の企業債 42,200,000 円、過疎債交付税措置分および病院事業債交付税措置分等の紋別市負担金 117,428,000 円、過疎債交付税非措置分の紋別市借入金 12,660,000 円、並びに看護師等修学資金貸付金返還金 3,635,000 円等の合計 175,923,000 円を財源措置しました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 280,258,745 円は、当年度分消費税資本的収支調整額 30,967,855 円、過年度分損益勘定留保資金 249,290,890 円で補てんしました。

ク 資本的支出 (税込)

建設改良費は、実施事業がありませんでした。固定資産購入費は、麻酔器や電気式洗浄機、血液浄化装置、全自動血液凝固測定装置、除細動器、注射薬混注監査システム、輸液ポンプ等の医療機器を整備しましたが、事業費は 107,615,802 円と前年度より 12,926,805 円減少しました。

そのほか、病院事業債に係る元金償還 204,524,501 円、紋別市借入金に係る元金償還 125,103,527 円、看護学生 13 名分の修学資金貸付金 7,800,000 円、有価証券等の運用益による基金積立 4,331,015 円等を実施し、資本的支出の合計は 456,181,745 円となりました。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における事業実績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、入院患者数の増加により入院収益は増加しましたが、新型コロナウイルス関連補助金の減少の影響などにより、前年度比0.4ポイント減の99.7%となり、健全経営の水準とされる100%を下回る結果となりました。また、経営の収益性を示す修正医業収支比率は、医業収益の増加額が医業費用の増加額を上回ったため、前年度比2.7ポイント増の56.9%となり、前年度より改善されたものの、依然として改善が必要な状況です。

次に、施設の活用度合いを示すものとして、病床利用率は、入院患者数の増加により前年度比3.9ポイント増の51.8%となっており、2年度連続での上昇となりましたが、引き続き医師や看護師等の医療技術職員等の増員に努め、更なる改善を行ってまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	100.0	99.9	98.3	100.1	99.7
修正医業収支比率	55.5	55.2	54.3	54.2	56.9
病床利用率	47.7	48.8	45.2	47.9	51.8

各指標の算出式

経常収支比率 : 経常収益 / 経常費用

修正医業収支比率 : (医業収益 - 他会計負担金) / 医業費用

病床利用率 : 入院患者数 / 年延べ病床数

(3) 議会議決事項

ア 令和5年第1回臨時会 (R5.6.27 議決)

選挙第1号 広域紋別病院企業団議会副議長選挙について

イ 令和5年第2回定例会 (R5.9.26 議決)

報告第1号 令和4年度広域紋別病院企業団病院事業会計資金不足比率の報告について

報告第2号 放棄した私債権の報告について

議案第1号 令和4年度広域紋別病院企業団病院事業会計決算の認定について

議案第2号 令和5年度広域紋別病院企業団病院事業会計補正予算 (第1号)

議案第3号 広域紋別病院企業団情報公開条例の一部改正について

議案第4号 広域紋別病院企業団診療看護師大学院修学資金貸付条例の制定について

ウ 令和5年第2回臨時会 (R5.12.19 議決)

議案第1号 令和5年度広域紋別病院企業団病院事業会計補正予算 (第2号)

議案第2号 広域紋別病院企業団企業長の給与及び旅費に関する条例の一部改正について

議案第3号 広域紋別病院企業団一般職の任期付職員の採用等に関する条例の一部改正について

エ 令和6年第1回定例会 (R6.3.27 議決)

報告第1号 定期監査報告について

議案第1号 令和5年度広域紋別病院企業団病院事業会計補正予算 (第3号)

議案第2号 令和5年度広域紋別病院企業団病院事業会計予算

議案第3号 広域紋別病院企業団職員の定年等に関する条例の一部改正について

(4) 行政官庁認可事項

官 庁 名	件 名	許可年月日	文 書 番 号
北 海 道	令和5年度起債同意について	R5.8.28	才地政第2023号

(5) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	令和5年度末				令和4年度末				増減				備考		
	団	道	市	計	団	道	市	計	団	道	市	計			
企業長	1			1	1			1							
診療部	14			14	15			15	△ 1			△ 1			
消化器内科	2			2	1			1	1			1			
循環器内科															
総合診療科	1			1	2			2	△ 1			△ 1			
呼吸器内科															
神経内科															
外科	3			3	3			3							
産婦人科	1			1	1			1							
小児科	3			3	3			3							
整形外科	2			2	2			2							
耳鼻咽喉科															
眼科					1			1	△ 1			△ 1			
皮膚科															
泌尿器科															
麻酔科	1			1	1			1							
精神科	1			1	1			1							
放射線科															
看護部	72			72	60	70		70	59	2		2	1		
助産師	1			1	7	1		1	7						
看護師	70			70	20	68		68	18	2		2	2		
准看護師	1			1	3	1		1	3						
看護助手					14				19				△ 5		
療養介助員					10				7				3		
夜間看護補助員					6				5				1		
医療技術部	36			36	10	34	1	35	6	2		△ 1	1	4	
薬剤師	4			4	3	3		3	2	1			1	1	
薬局補助員					3				2					1	
放射線技師	5			5		5		5							
放射線補助員					1				1						
臨床検査技師	7			7		7		7							
視能訓練士	3			3		4		4		△ 1		△ 1			
理学療法士	7			7	1	5	1	6		2		△ 1	1	1	
理学補助員					1				1						
作業療法士	1			1	1	1		1						1	
臨床工学技士	7			7		7		7							
管理栄養士	2			2		2		2							
医療材料管理室															
滅菌技士															
補助員															
保健医療連携室	5			5		4		4		1			1		
医療ソーシャルワーカー	4			4		2		2		2			2		
精神科ソーシャルワーカー	1			1		2		2		△ 1		△ 1			
医療事務作業補助者															
事務部門	19			20	47	17	1	18	54	2		△ 1	1	△ 7	
事務局長			1	1		1		1		△ 1		△ 1			
事務部長															
総務課	9			9		8		8		1			1		
医事課	5			5	31	5	1	6	35			△ 1	△ 1	△ 4	
経営企画課	5			5		3		3		2			2		
建設整備室															
事務補助員					7				9					△ 2	
医師事務作業補助員					9				10					△ 1	
人件費負担職員計	147		1	148	117	141		2	143	119	6		△ 2	4	△ 2
研修派遣職員等			5	5				4	4				1	1	
事務局長															
事務局次長			1	1				1	1						
事務部長			1	1									1	1	
総務課長								1	1				△ 1	△ 1	
主任			1	1									1	1	
参事			1	1				1	1						
建設整備室室長															
建設整備室主幹			1	1				1	1						
建設整備室主査															
建設整備室技師															
職員計	147		6	153	117	141		6	147	119	6		△ 1	5	△ 2

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当事項なし

(2) 主な医療機器の整備状況

品 名	数 量	金 額 (円)	保 管 場 所	契 約 の 相 手 方	備 考
麻酔器	1	20,240,000	手 術 室	(株) 竹 山	
電気式洗浄装置	1	17,072,000	中 央 材 料 室	(株) ム ト ウ	
血液浄化装置	1	7,700,000	ME 室	(株) ム ト ウ	
全自動血液凝固測定装置	1	6,490,000	検 体 検 査 室	大 槻 理 化 学 (株)	
紙カルテ管理システム	1	6,006,000	医 事 課	(株) シ ー エ ス ア イ	
電子カルテセキュリティアプリケーション	1	5,464,800	医 事 課	(株) シ ー エ ス ア イ	
除細動器	3	5,280,000	病 棟 等	(株) 常 光	
注射薬混注監査システム	1	4,510,000	薬 局	(株) ム ト ウ	
輸液ポンプ	15	4,125,000	病 棟 等	(株) ム ト ウ	
離床センサー付き電動ベッド	3	2,310,000	病 棟 等	(株) 常 光	
処置顕微鏡	1	1,969,000	眼 科 外 来	(株) 竹 山	
合 計	29	81,166,800			

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 事業計画達成状況

1 日 平 均	令 和 5 年 度			令 和 4 年 度			備 考
	事業計画	実 績	達成率	事業計画	実 績	達成率	
入 院	75人	77.8人	103.7%	71人	71.9人	101.3%	
外 来	344人	343.8人	99.9%	345人	342.2人	99.2%	

イ 病床利用率

年度及び区分 病 床	令 和 5 年 度			令 和 4 年 度			備 考
	病 床 数	患 者 数	病床利用率	病 床 数	患 者 数	病床利用率	
一 般	148床	28,378人	52.4%	148床	26,031人	48.1%	稼働病床 111床
感 染 症	2床	84人	11.5%	2床	205人	28.0%	
合 計	150床	28,462人	51.8%	150床	26,236人	47.8%	

ウ 各科別患者数

(単位：人)

年度及び区分 科 目	入 院						外 来					
	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		増 減		令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		増 減	
	患者数	1 日 平均	患者数	1 日 平均	患者数	1 日 平均	患者数	1 日 平均	患者数	1 日 平均	患者数	1 日 平均
消化器内科	1,244	3.4	503	1.4	741	2.0	4,402	18.1	3,897	16.1	505	2.0
循環器内科	1,417	3.9	3,887	10.6	△ 2,470	△ 6.7	6,245	25.7	5,186	21.3	1,059	4.4
心療内科	1,031	2.8	518	1.4	513	1.4	0	0.0	0	0.0	0	0.0
総合診療科	4,159	11.4	2,430	6.7	1,729	4.7	10,100	41.6	9,728	40.0	372	1.6
呼吸器内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,423	5.8	1,458	6.0	△ 35	△ 0.2
脳神経内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	883	3.6	872	3.6	11	0.0
人工透析	0	0.0	0	0.0	0	0.0	6,844	28.2	7,297	30.0	△ 453	△ 1.8
(内科計)	7,851	21.5	7,338	20.1	513	1.4	29,897	123.0	28,438	117.0	1,459	6.0
外科	11,153	30.5	11,250	30.8	△ 97	△ 0.3	4,438	18.3	8,787	36.2	△ 4,349	△ 17.9
産婦人科	201	0.6	239	0.7	△ 38	△ 0.1	2,423	10.0	2,525	10.4	△ 102	△ 0.4
小児科	1,515	4.1	890	2.4	625	1.7	14,448	59.5	10,635	43.8	3,813	15.7
整形外科	7,554	20.6	6,233	17.1	1,321	3.5	10,972	45.2	12,110	49.9	△ 1,138	△ 4.7
耳鼻咽喉科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	5,384	22.2	4,673	19.2	711	3.0
眼科	188	0.5	286	0.8	△ 98	△ 0.3	7,098	29.2	7,189	29.5	△ 91	△ 0.3
皮膚科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,763	7.3	1,688	6.9	75	0.4
泌尿器科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	2,017	8.3	1,774	7.3	243	1.0
精神科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	5,107	21.0	5,329	21.9	△ 222	△ 0.9
合 計	28,462	77.8	26,236	71.9	2,226	5.9	83,547	343.8	83,148	342.2	399	1.6

エ 地域別患者数

市 町 村 名	人 口 R6. 3. 31	入 院				外 来			備 考
		令和5年度	令和4年度	増 減	令和5年度	令和4年度	増 減		
紋 別 市	20,618人 65.0%	21,934人 77.0%	19,557人 74.6%	2,377人 12.2%	67,830人 81.2%	67,210人 80.8%	620人 0.9%		
滝 上 町	2,363人 7.4%	2,135人 7.5%	1,816人 6.9%	319人 17.6%	4,714人 5.6%	4,725人 5.7%	△ 11人 △ 0.2%		
興 部 町	3,595人 11.3%	1,796人 6.3%	1,576人 6.0%	220人 14.0%	5,820人 7.0%	5,378人 6.5%	442人 8.2%		
西 興 部 村	1,030人 3.2%	228人 0.8%	390人 1.5%	△ 162人 △ 41.5%	779人 0.9%	787人 0.9%	△ 8人 △ 1.0%		
雄 武 町	4,130人 13.1%	1,895人 6.7%	2,228人 8.5%	△ 333人 △ 14.9%	4,180人 5.0%	4,832人 5.8%	△ 652人 △ 13.5%		
そ の 他		474人 1.7%	669人 2.5%	△ 195人 △ 29.1%	224人 0.3%	216人 0.3%	8人 3.7%	湧別町・枝幸町 ・遠軽町 他	
合 計	31,736人 100.0%	28,462人 100.0%	26,236人 100.0%	2,226人 8.5%	83,547人 100.0%	83,148人 100.0%	399人 0.5%		

※人口は北海道統計課公表値

オ 手術件数等

(単位：件)

区 分	外 科	整 形 外 科	そ の 他	合 計	分 娩
令 和 5 年 度	137	187	98	422	28
令 和 4 年 度	144	165	143	452	30
増 減	△ 7	22	△ 45	△ 30	△ 2

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度及び区分 科目	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額	増減	増減比率	備考
病院事業収益	4,117,722,062	4,013,481,734	104,240,328	2.6%	
医業収益	2,325,542,742	2,173,294,306	152,248,436	7.0%	
入院収益	1,197,420,682	988,018,257	209,402,425	21.2%	
外来収益	985,829,684	1,040,129,822	△ 54,300,138	△ 5.2%	
その他医業収益	142,292,376	145,146,227	△ 2,853,851	△ 2.0%	
医業外収益	1,765,286,617	1,830,366,848	△ 65,080,231	△ 3.6%	
受取利息配当金	4,331,097	3,927,236	403,861	10.3%	
他会計負担金	554,585,370	547,264,280	7,321,090	1.3%	
補助金	909,145,123	999,338,686	△ 90,193,563	△ 9.0%	
うち基金収入補助金	674,616,323	532,882,086	141,734,237	26.6%	
患者外給食収益	499,200	234,000	265,200	113.3%	
長期前受金戻入	275,579,224	255,952,913	19,626,311	7.7%	
その他医業外収益	21,146,603	23,649,733	△ 2,503,130	△ 10.6%	
特別利益	26,892,703	9,820,580	17,072,123	173.8%	
過年度損益修正益	26,892,703	9,820,580	17,072,123	173.8%	
合計	4,117,722,062	4,013,481,734	104,240,328	2.6%	

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

年度及び区分 科目	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額	増減	増減比率	備考
病院事業費用	4,119,414,237	4,022,531,734	96,882,503	2.4%	
医業費用	3,949,620,955	3,860,472,457	89,148,498	2.3%	
給与費	2,291,686,886	2,260,136,748	31,550,138	1.4%	
材料費	542,050,602	501,375,697	40,674,905	8.1%	
経費	670,026,698	635,025,491	35,001,207	5.5%	
減価償却費	426,684,143	448,213,745	△ 21,529,602	△ 4.8%	
資産減耗費	10,752,297	6,417,008	4,335,289	67.6%	
研究研修費	8,420,329	9,303,768	△ 883,439	△ 9.5%	
医業外費用	151,538,278	140,034,040	11,504,238	8.2%	
支払利息及び 企業債取扱諸費	537,927	264,007	273,920	103.8%	
企業団議会費	762,713	750,713	12,000	1.6%	
企業団監査委員費	483,384	382,483	100,901	26.4%	
長期前払消費税 勘定償却	30,713,162	28,343,524	2,369,638	8.4%	
その他医業外費用	119,041,092	110,293,313	8,747,779	7.9%	
特別損失	18,255,004	22,025,237	△ 3,770,233	△ 17.1%	
過年度損益修正損	12,255,004	12,975,237	△ 720,233	△ 5.6%	
その他特別損失	6,000,000	9,050,000	△ 3,050,000	△ 33.7%	
合計	4,119,414,237	4,022,531,734	96,882,503	2.4%	

(4) その他
ア 未収金

(単位：円)

年度及び区分 科目	令和5年度	令和4年度	増減	備考
医業未収金	371,362,632	327,726,203	43,636,429	
保険者未収金	356,922,839	308,850,261	48,072,578	国保連・社保等2月・3月診療分
患者未収金	8,781,105	10,229,432	△ 1,448,327	個人窓口負担金、損保会社等
その他未収金	5,658,688	8,646,510	△ 2,987,822	予防接種、健診料、文書料等
医業外未収金	324,860,097	427,564,487	△ 102,704,390	3条予算基金収入補助金等
その他未収金	44,499,363	33,525,296	10,974,067	4条予算国庫補助金等
過年度医業未収金	3,612,800	2,136,725	1,476,075	令和4年度以前患者未収金等
過年度医業外未収金	1,529	0	1,529	
過年度その他未収金	235,000	277,200	△ 42,200	
貸倒引当金	△ 908,990	△ 908,990	0	貸倒引当金（未収金）
合計	743,662,431	790,320,921	△ 46,658,490	

イ 未払金

(単位：円)

年度及び区分 科目	令和5年度	令和4年度	増減	備考
医業未払金	163,414,152	111,704,018	51,710,134	委嘱医3月分報酬、職員3月実績手当等
貯蔵品未払金	51,466,232	36,650,659	14,815,573	令和6年3月購入分
薬品	25,265,338	12,203,925	13,061,413	
診療材料	26,200,894	24,446,734	1,754,160	
給食材料	0	0	0	
その他未払金	16,687,563	42,041,900	△ 25,354,337	退職手当金等
合計	231,567,947	190,396,577	41,171,370	

ウ 構成市町村負担金（交付税交付分等）

(単位：円)

予算科目	市町村名 負担区分	紋別市	滝上町	興部町	西興部村	雄武町	合計
医業収益	紋別市負担金	78,927,000	0	0	0	0	78,927,000
	救急告示病院	43,080,000	0	0	0	0	43,080,000
	小児救急医療提供病院	14,219,000	0	0	0	0	14,219,000
	保健衛生行政事務経費	21,628,000	0	0	0	0	21,628,000
医業外	構成市町村負担金	558,490	181,220	206,720	153,420	219,520	1,319,370
	議会・監査委員経費	558,490	181,220	206,720	153,420	219,520	1,319,370
	紋別市負担金	553,266,000	0	0	0	0	553,266,000
	感染症医療経費	10,628,000	0	0	0	0	10,628,000
	周産期医療経費	65,313,000	0	0	0	0	65,313,000
	小児医療経費	39,375,000	0	0	0	0	39,375,000
	不採算地区中核病院に要する経費及び不採算部門繰出金	432,286,000	0	0	0	0	432,286,000
企業債利子償還経費	5,664,000	0	0	0	0	5,664,000	
資本的収入	夜間看護師確保対策事業補助金	0	0	0	0	0	0
	夜間看護師確保対策事業	0	0	0	0	0	0
	構成市町村補助金	133,920,000	566,000	736,000	113,000	1,188,000	136,523,000
	共済追加費用経費	0	0	0	0	0	0
	基礎年金拠出金公的負担経費	3,638,000	0	0	0	0	3,638,000
	児童手当経費	5,405,000	566,000	736,000	113,000	1,188,000	8,008,000
	医師等研究研修経費	5,390,000	0	0	0	0	5,390,000
	公立病院改革推進経費	500,000	0	0	0	0	500,000
	病院事業経営研修経費	123,000	0	0	0	0	123,000
	医師確保対策経費	118,864,000	0	0	0	0	118,864,000
	医師確保対策事業補助金	40,724,000	0	0	0	0	40,724,000
	医師確保対策事業	40,724,000	0	0	0	0	40,724,000
他会計負担金	117,428,000	0	0	0	0	117,428,000	
過疎債(交付税措置分)	29,540,000	0	0	0	0	29,540,000	
企業債元金償還経費	87,888,000	0	0	0	0	87,888,000	
他会計借入金	12,660,000	0	0	0	0	12,660,000	
過疎債(交付税非措置分)	12,660,000	0	0	0	0	12,660,000	
合計	937,483,490	747,220	942,720	266,420	1,407,520	940,847,370	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契 約 の 内 容	契 約 金 額 (円)	契 約 の 相 手 方	契 約 年 月 日
患 者 給 食 業 務 委 託	53,232,038	(株) L E O C	令 和 4 年 1 月 19 日
庁 舎 管 理 等 業 務 委 託	37,538,600	(株) メ ン テ イ ス	令 和 5 年 2 月 17 日

(2) 企業債の概況

(単位：円)

資 金 区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
財 政 融 資 資 金	3,144,575,022	0	199,574,817	2,945,000,205	
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	20,300,000	0	0	20,300,000	
銀 行 等 引 受 資 金	22,342,004	42,200,000	4,949,684	59,592,320	
合 計	3,187,217,026	42,200,000	204,524,501	3,024,892,525	

5 そ の 他

(1) 不課税収入の用途の特定

消費税法基本通達16-2-2(2)ロ及びハに該当する不課税収入については、次のとおり用途を特定した。また、基金収入補助金については、免税事業者であった期間に交付された補助金を原資としているため、特定収入の該当としていない。

ア 収益的収入

- ・ 医業収益中、紋別市負担金78,927,000円については、救急医療の確保に要する経費として給料に57,299,000円(特定収入以外)を、保健衛生行政事務に要する経費として給料に21,628,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・ 医業外収益中、紋別市負担金553,266,000円については、周産期医療に要する経費として給料に65,313,000円(特定収入以外)を、小児医療に要する経費として給料に39,375,000円(特定収入以外)を、企業債償還利子に要する経費として企業債利息に5,664,000円(特定収入以外)を充当したほか、感染症医療に要する経費及び不採算地区中核病院に要する経費として、収益的支出全体の課税仕入れに70,634,125円(特定収入)を、同課税仕入れ以外の仕入れに372,279,875円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・ 医業外収益中、構成市町村補助金177,247,000円については、基礎年金拠出金公的負担経費として法定福利費に3,638,000円(特定収入以外)を、児童手当に要する経費として法定福利費に8,008,000円(特定収入以外)を、医師等研究研修に要する経費として課税仕入れに5,390,000円(特定収入)を、病院事業の経営研修に要する経費として課税仕入れに123,000円(特定収入)を、医師確保対策に要する経費として課税仕入れに101,809,000円(特定収入)を、報酬に57,779,000円(特定収入以外)を、公立病院改革の推進経費として、手当に500,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

イ 資本的収入

- ・ 紋別市負担金117,428,000円については、固定資産購入費の課税仕入れに29,540,000円(特定収入)を、企業債償還金の元金に87,888,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

附 属 書 類

- 1 キャッシュ・フロー計算書
- 2 収益費用明細書
- 3 資本的収入及び支出明細書
- 4 固定資産明細書
- 5 企業債明細書

キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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 (△は純損失)	△ 1,692,175
	減価償却費	426,684,143
	退職給付引当金の増減額	47,888,000
	長期前受金戻入額	△ 275,579,224
	受取利息及び受取配当金	△ 4,331,097
	支払利息及び企業債取扱諸費	537,927
	固定資産除却費	4,423,392
	未収金の増減額	46,658,490
	未払金の増減額	41,171,370
	賞与引当金の増減額	6,441,080
	たな卸資産の増減額	△ 12,590,257
	前払費用の増減額	△ 12,000
	預り金の増減額	673,882
	割賦未払金の増減額	23,662,380
	小 計	303,935,911
	利息及び配当金の受領額	4,331,097
	利息の支払額	△ 537,927
	業務活動によるキャッシュ・フロー	307,729,081
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	△ 125,327,348
	投資資産の償還による収入	16,021,013
	他会計からの負担金の受入による収入等	117,346,093
	保証金の差入による支出	△ 225,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	7,814,758
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債発行による収入	42,200,000
	企業債償還による支出	△ 204,524,501
	他会計からの借入による収入	12,660,000
	他会計借入金償還による支出	△ 125,103,527
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 274,768,028
4	資金増減額	40,775,811
5	資金期首残高	231,198,491
6	資金期末残高	271,974,302

収 益 費 用 明 細 書 (税抜)

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
病院事業収益				4,117,722,062	
	医業収益			2,325,542,742	
		入 院 収 益		1,197,420,682	
		外 来 収 益		985,829,684	
		そ の 他 医 業 収 益		142,292,376	
			資 産 貸 付 収 益	11,152,332	
			電 話 使 用 料 収 益	24,133	
			公 衆 衛 生 活 動 収 益	25,133,975	
			医 療 相 談 収 益	7,830,491	
			紋 別 市 負 担 金	78,927,000	
			そ の 他 医 業 収 益	19,224,445	
	医業外収益			1,765,286,617	
		受 取 利 息 配 当 金		4,331,097	
			有 価 証 券 利 息	4,313,000	
			基 金 利 息	18,097	
		他 会 計 負 担 金		554,585,370	
			構 成 市 町 村 負 担 金	1,319,370	
			紋 別 市 負 担 金	553,266,000	
		補 助 金		909,145,123	
			感 染 症 病 床 補 助 金	402,000	
			新 人 看 護 職 員 臨 床 実 践 能 力 向 上 研 修 支 援 事 業 補 助 金	0	
			へ き 地 医 療 対 策 事 業 補 助 金	2,841,000	
			夜 間 看 護 師 確 保 対 策 事 業 補 助 金	0	
			基 金 収 入 補 助 金	674,616,323	
			構 成 市 町 村 補 助 金	136,523,000	
			医 師 確 保 対 策 事 業 補 助 金	40,724,000	
			病 床 機 能 分 化 ・ 連 携 促 進 基 盤 整 備 事 業 補 助 金	5,075,000	
			産 科 医 等 確 保 支 援 事 業 補 助 金	88,000	
			感 染 症 病 床 確 保 促 進 事 業 補 助 金	44,527,000	
			北 海 道 認 知 症 疾 患 医 療 セ ン タ ー 運 営 事 業 補 助 金	1,464,000	
			そ の 他 補 助 金	2,884,800	
		患 者 外 給 食 収 益		499,200	
		長 期 前 受 金 戻 入		275,579,224	
		そ の 他 医 業 外 収 益		21,146,603	
			看 護 学 生 等 実 習 謝 金	1,270,949	
			医 師 等 院 外 派 遣 収 入	6,182,858	
			病 床 バ ッ ク ア ッ プ 事 業 収 入	12,272,728	
			そ の 他 医 業 外 収 益	1,420,068	
	特 別 利 益			26,892,703	
		固 定 資 産 売 却 益		0	
		過 年 度 損 益 修 正 益		26,892,703	
		そ の 他 特 別 利 益		0	
収 益 的 収 入 合 計				4,117,722,062	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用				4,119,414,237	
	医業費用			3,949,620,955	
		給与費		2,291,686,886	予算額 円 2,348,209,000
			給料	676,600,512	
			(医師給)	(101,625,018)	
			(看護師給)	(270,387,020)	
			(医療技術者給)	(152,770,027)	
			(事務員給)	(64,095,843)	
			(臨時的任用職員給)	(87,722,604)	
			手当	593,848,226	
			(医師手当)	(266,204,524)	
			(看護師手当)	(160,752,280)	
			(医療技術者手当)	(78,202,520)	
			(事務員手当)	(31,763,744)	
			(会計年度任用職員手当)	(38,454,837)	
			(臨時的任用職員手当)	(18,470,321)	
			賞与引当金繰入額	79,258,639	
			報酬	621,095,269	
			法定福利費	237,689,924	
			その他引当金繰入額	15,444,316	
			退職給与金	67,750,000	
		材料費		542,050,602	
			薬品費	260,890,270	
			診療材料費	272,343,766	
			給食材料費	8,733	
			医療消耗備品費	8,807,833	
		経費		670,026,698	
			厚生福利費	4,857,067	
			報償費	4,802,108	
			旅費	84,423,917	
			職員被服費	6,331,688	
			消耗品費	11,875,871	
			消耗備品費	3,948,747	
			光熱水費	62,472,830	
			燃料費	19,146,401	
			食糧費	171,478	
			印刷製本費	1,238,650	
			修繕費	22,274,901	
			保険料	4,356,333	
			使用料及び賃借料	63,989,105	
			通信運搬費	6,830,219	
			手数料	75,629,650	
			委託料	272,396,997	
			諸負担金	20,582,528	
			交際費	2,277,788	予算額 円 2,500,000
			図書費	303,420	
			雑費	67,000	
			寄附金	2,050,000	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		426,684,143	
			建物減価償却費	91,694,353	
			建物附属設備減価償却費	111,476,008	
			構築物減価償却費	27,686,148	
			器械備品減価償却費	195,048,512	
			車両減価償却費	664,020	
			その他有形固定資産減価償却費	115,102	
		資産減耗費		10,752,297	
			たな卸資産減耗費	6,328,905	
			固定資産除却費	4,423,392	
		研究研修費		8,420,329	
			図書費	1,922,844	
			研究研修旅費	4,583,248	
			研究研修雑費	1,914,237	
	医業外費用			151,538,278	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		537,927	
			企業債利息	527,176	
			一時借入金利息等	10,751	
		企業団議会費		762,713	
			報酬	247,000	
			旅費	30,184	
			交際費	0	予算額 円 40,000
			消耗品費	90,910	
			印刷製本費	147,800	
			通信運搬費	45,455	
			委託料	96,000	
			使用料及び賃借料	36,364	
			諸負担金	69,000	
		企業団監査委員費		483,384	
			報酬	177,500	
			旅費	118,701	
			消耗品費	90,910	
			印刷製本費	49,200	
			通信運搬費	9,091	
			使用料及び賃借料	18,182	
			諸負担金	19,800	
		長期前払消費税勘定償却		30,713,162	
		その他医業外費用		119,041,092	
			諸負担金	1,456,205	
			雑支出	117,584,887	
	特別損失			18,255,004	
		固定資産売却損		0	
		過年度損益修正損		12,255,004	
		その他特別損失		6,000,000	
収	益	的	支	出	合
				計	
				4,119,414,237	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書 (税抜)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				175,923,000	
	企 業 債	企 業 債		42,200,000	
			病 院 事 業 債	42,200,000	
				42,200,000	
	他 会 計 負 担 金	他 会 計 負 担 金		117,428,000	
			紋 別 市 負 担 金	117,428,000	
				117,428,000	
	補 助 金	補 助 金		0	
			国 庫 補 助 金	0	
				0	
	他 会 計 借 入 金	他 会 計 借 入 金		12,660,000	
			紋 別 市 借 入 金	12,660,000	
				12,660,000	
	固 定 資 産 売 却 代 金	固 定 資 産 売 却 代 金		0	
			土 地 売 却 代 金	0	
			0		
返 還 金	貸 付 金 返 還 金		3,635,000		
		看 護 師 等 修 学 資 金 貸 付 金 返 還 金	3,635,000		
			3,635,000		
資 本 的 収 入 合 計				175,923,000	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的支出				446,398,491	
	建 設 改 良 費	建 設 改 良 費		104,414,448	
			工 事 請 負 費	0	
			固 定 資 産 購 入 費	104,414,448	
			備 品 費	97,832,548	
			割 賦 購 入 費	6,581,900	
	企 業 債 償 還 金	企 業 債 償 還 金		204,524,501	
			元 金 償 還 金	204,524,501	
				204,524,501	
	長 期 借 入 金 償 還 金	長 期 借 入 金 償 還 金		125,103,527	
			元 金 償 還 金	125,103,527	
				125,103,527	
	投 資	貸 付 金		12,356,015	
			看 護 師 等 修 学 資 金 貸 付 金	7,800,000	
			基 金	7,800,000	
積 立 金			4,331,015		
そ の 他 投 資			4,331,015		
		差 入 保 証 金	225,000		
			225,000		
資 本 的 支 出 合 計				446,398,491	

固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	令和5年度当初	令和5年度	令和5年度	令和5年度末	減価償却累計額			令和5年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	現在高	令和5年度増加額	令和5年度減少額	累計額	計償却未済高	
土地	215,347,117	0	0	215,347,117	0	0	0	215,347,117	
建物	3,558,348,757	0	0	3,558,348,757	91,694,353	0	702,283,274	2,856,065,483	
建物附属備	1,790,717,319	0	0	1,790,717,319	111,476,008	0	904,662,979	886,054,340	
構築物	315,763,796	0	0	315,763,796	27,686,148	0	221,389,464	94,374,332	
器械備品	2,458,180,835	122,862,548	34,277,664	2,546,765,719	195,048,512	29,864,861	1,651,564,778	895,200,941	麻酔器等の購入による増加
車両	10,510,578	2,464,800	211,791	12,763,587	664,020	201,202	6,943,319	5,820,268	車両購入による増加
その他有形固定資産	1,937,740	0	0	1,937,740	115,102		920,816	1,016,924	
建設仮勘定	0	0		0	0	0	0	0	
合計	8,350,806,142	125,327,348	34,489,455	8,441,644,035	426,684,143	30,066,063	3,487,764,630	4,953,879,405	

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	令和5年度当初	令和5年度	令和5年度	令和5年度	令和5年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	減価償却高	現在高	
電話加入権		708,900	0	0	708,900	
合計		708,900	0	0	708,900	

3 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	令和5年度当初	令和5年度	令和5年度	令和5年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	現在高	
有価証券 利付国債等		997,152,080	0	997,152,080	
貸付金 広域紋別病院企業団 看護師等修学資金		42,522,270	7,800,000	9,635,000	40,687,270
現金 広域紋別病院企業団 財政調整基金		925,037,626	4,331,015	674,616,323	254,752,318
長期前払 消費税		291,960,408	12,196,134	30,713,162	273,443,380
合計		2,256,672,384	24,327,149	714,964,485	1,566,035,048

(注) 現金(広域紋別病院企業団財政調整基金)に関する事項

- 1 増加額の主なものは、有価証券の満期償還及び有価証券・定期預金の運用益です。
- 2 減少額の主なものは、病院事業会計への取支不足繰入です。

企業債明細書

(単位：円)

種類		発行年月日	借入金額	償還額		未償還残高	利率	償還終期	備考
				当年度償還額	償還額累計				
借入	財政融資資金	平 25. 3. 25	42,100,000	1,636,884	10,048,465	32,051,535	年 0.300%	令 25. 3. 1	病院改築整備当
	財政融資資金	平 26. 3. 25	383,300,000	15,319,735	76,583,361	306,716,639	年 0.010%	令 26. 3. 1	病院改築整備当
	財政融資資金	平 27. 3. 25	2,341,400,000	93,639,142	374,545,333	1,966,854,667	年 0.002%	令 27. 3. 1	病院改築整備当
	財政融資資金	平 27. 7. 7	223,100,000	8,922,394	35,688,505	187,411,495	年 0.002%	令 27. 3. 25	医師公宅整備当
	財政融資資金	平 28. 3. 25	7,800,000	311,875	935,589	6,864,411	年 0.004%	令 28. 3. 1	病院改築整備当
	財政融資資金	平 29. 3. 27	13,400,000	2,233,847	13,400,000	0	年 0.006%	令 6. 3. 1	医療機器当
	財政融資資金	平 29. 3. 27	24,700,000	1,230,805	2,461,118	22,238,882	年 0.040%	令 24. 3. 1	医師公宅整備当
	財政融資資金	平 30. 3. 26	16,200,000	3,240,649	16,200,000	0	年 0.004%	令 6. 3. 1	医療機器当
	財政融資資金	平 30. 3. 26	6,700,000	325,546	325,546	6,374,454	年 0.300%	令 25. 3. 1	看護師公宅整備当
	財政融資資金	平 30. 3. 26	300,000	14,577	14,577	285,423	年 0.300%	令 25. 3. 1	医師公宅整備当
	財政融資資金	平 31. 3. 25	15,800,000	2,633,465	10,532,280	5,267,720	年 0.010%	令 8. 3. 1	医療機器当
	財政融資資金	平 31. 3. 25	87,800,000	0	0	87,800,000	年 0.010%	令 26. 3. 1	看護師公宅整備当
	財政融資資金	令 2. 3. 25	50,100,000	10,020,000	30,059,400	20,040,600	年 0.002%	令 8. 3. 1	医療機器当
	財政融資資金	令 3. 3. 25	66,200,000	0	0	66,200,000	年 0.004%	令 28. 3. 1	医師公宅整備当
	財政融資資金	令 3. 3. 25	17,300,000	3,459,862	6,919,585	10,380,415	年 0.004%	令 9. 3. 1	医療機器当
	銀行等引受資金	令 3. 3. 25	7,900,000	1,568,921	3,126,917	4,773,083	年 0.700%	令 9. 3. 1	医療機器当
	財政融資資金	令 4. 3. 25	283,100,000	56,586,036	56,586,036	226,513,964	年 0.030%	令 10. 3. 1	医療機器当
	銀行等引受資金	令 5. 2. 1	15,700,000	3,080,763	3,080,763	12,619,237	年 0.950%	令 10. 3. 1	医療機器当
地方公共団体金融機構資金	令 5. 3. 30	20,300,000	0	0	20,300,000	年 0.200%	令 12. 3. 20	医療機器当	
銀行等引受資金	令 5. 3. 30	300,000	300,000	300,000	0	年 1.200%	令 6. 3. 1	医療機器当	
銀行等引受資金	令 6. 3. 25	42,200,000	0	0	42,200,000	年 1.250%	令 13. 3. 1	医療機器当	
合計			3,665,700,000	204,524,501	640,807,475	3,024,892,525			

(注記)

I. 重要な会計方針

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

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法

定額法による

ロ 主な耐用年数

建物 ～ 15年～47年

建物附属設備 ～ 6年～17年

構築物 ～ 10年～25年

器械備品 ～ 3年～15年

車両 ～ 5年～6年

その他有形固定資産 ～ 15年

(2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法

定額法による

ロ 主な耐用年数

電話加入権 ～ 償却しない

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を計上している。

なお、会計基準変更時に計上すべき金額 337,540,000 円は、平成 26 年度から職員の退職までの平均残余勤務年数の上限期間 15 年にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金及びその他引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度負担に属する 12 月から 3 月までの金額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債権の回収可能性等を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II. 貸借対照表等関連

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流動負債に係る企業債の翌年度償還額のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 53,084,000 円である。

III. セグメント情報

広域紋別病院企業団病院事業会計は、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

IV. その他

1 退職給付引当金の取崩し

令和 5 年度において、退職手当として 19,419,000 円を支給することとなったため、同額を退職給付引当金から取り崩した。