

II 石川県立高松病院事業会計

1 経営状況及び経営成績

(1) 業務実績

ア 事業の現況

本病院は、県内における精神医療の中核病院としてデイケアセンターの併設、認知症老人病棟の設置等により総合的・専門的な施設及び機能の充実を図っている。

病床数は、400床であり、救急病棟など各種の精神科専門治療病棟や療養病棟を取り入れ、多様で質の高い医療サービスの提供に取り組むとともに、精神科救急医療システム事業の基幹病院として、県下の精神科医療の救急センター的役割を担っている。

当年度は、「県立病院改革プラン」（平成21年3月作成）のスタートの年度として、地域医療連携室や老人性認知症センターに専任医師や看護師を配置するなど、他の医療機関や関係機関との連携強化を図るとともに、電動ベッドをはじめとする医療器具の整備や病棟、作業療法棟などの改修、作業療法などのリハビリ機能の強化、外来窓口業務の民間委託などを行い、医療サービス体制の更なる充実を図っている。

当年度末の職員数は、273人（医師 20人、薬剤師・臨床検査技師等 10人、看護職員 173人、診療補助職員等 60人、事務職員 10人）で、前年同期に比べ 5人増員となっている。

イ 利用状況

利用患者数及び病床利用率は、次表のとおりである。

入院患者数は前年度に比べ0.3%増加し、病床利用率も前年度より0.3ポイント高くなっている。しかし、外来患者数はデイケアの患者数が減少したこともあり、1.0%減少している。

利用患者数及び病床利用率調

| 区分 | 平成19年度 | | | 平成20年度 | | | 平成21年度 | | | 前年度比較 | | | |
|----------|--------------|----------|-----------|--------------|----------|-----------|--------------|----------|-----------|----------|----------|--------|-------------|
| | 患者数 | | 病床利用率 | 患者数 | | 病床利用率 | 患者数 | | 病床利用率 | 患者数 | | | 病床利用率 |
| | 総数 | 1日平均 | | 総数 | 1日平均 | | 総数 | 1日平均 | | 増減数 | 増減率 | 1日平均 | |
| 入院 | 人 133,308 | 人 364 | % 91.1 | 人 132,141 | 人 362 | % 90.5 | 人 132,599 | 人 363 | % 90.8 | 人 458 | % 0.3 | 人 1 | ポイント 0.3 |
| 外来 | 30,116 | 123 | — | 29,478 | 121 | — | 29,192 | 121 | — | △ 286 | △ 1.0 | 0 | — |
| (うちデイケア) | (12,396) | (50) | — | (11,289) | (46) | — | (10,317) | (43) | — | (△ 952) | (△ 8.4) | (3) | — |
| 計 | 163,424 | 487 | — | 161,619 | 483 | — | 161,791 | 484 | — | 172 | 0.1 | 1 | — |

- (注) 1 病床数：400床
 2 病床利用率＝延べ入院患者数÷延べ病床数×100
 3 外来診療日数：平成19年度 245日、平成20年度 243日、平成21年度 242日

(2) 収益的収入及び支出

ア 予算及び決算

当年度の予算額に対する決算額は、次表のとおりである。

医業収益において、決算額が予算額を 425万円下回ったのは、入院患者 1 人 1 日当たりの診療収入が前年度決算額を上回ったものの予算の見積りを下回ったことによるものである。

医業費用における不用額 690万円は、給与費と材料費の減等によるものである。

予算額・決算額に関する調 (消費税を含む)

収入

| 区 分 | 予 算 額 | 決 算 額 | 予算額に対する 決算額の増減 | 予算額に対する 決算額の割合 |
|-----------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 円 | 円 | 円 | % |
| 総 収 益 | 3,143,784,000 | 3,139,913,750 | △ 3,870,250 | 99.9 |
| 医 業 収 益 | 2,555,772,000 | 2,551,519,763 | △ 4,252,237 | 99.8 |
| 医 業 外 収 益 | 588,002,000 | 588,333,987 | 331,987 | 100.1 |
| 特 別 利 益 | 10,000 | 60,000 | 50,000 | 600.0 |

支出

| 区 分 | 予 算 額 | 決 算 額 | 不 用 額 | 予算額に対する 決算額の割合 |
|-----------|---------------|---------------|-----------|-------------------|
| | 円 | 円 | 円 | % |
| 総 費 用 | 2,971,366,000 | 2,964,253,704 | 7,112,296 | 99.8 |
| 医 業 費 用 | 2,837,566,000 | 2,830,663,176 | 6,902,824 | 99.8 |
| 医 業 外 費 用 | 133,790,000 | 133,590,528 | 199,472 | 99.9 |
| 特 別 損 失 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0.0 |

イ 消費税を除く決算

当年度の消費税を除く決算は、別表 1 比較損益計算書 (32～33頁) のとおりである。

医業収益は、入院収益、外来収益ともに増加し、前年度に比べ 9,297万円増の 25億4,926万円となっている。入院収益の増加は、救急・急性期入院患者に対して質の高い治療を集中的に行ったことにより、患者の早期退院が図られ、訪問看護等で在宅での生活を支援したこともあり、高い診療報酬が適用されたためであり、外来収益の増加は、デイケア以外の外来患者数が増加したためである。

医業費用は、給与費が賞与金額の減額等により減少したものの、材料費や燃料費等の経費が増加したため、前年度に比べ 1,414万円増の 28億1,210万円となっている。

医業外収支を含めた総収支をみると、総収益 31億3,796万円に対し、総費用は 29億6,231万円、純利益は 1億7,565万円となり、単年度収支では12年連続の黒字決算となっている。

なお、総収益に対する医業収益の割合は 81.2%で、前年度に比べ 1.7ポイント上昇している。

| | | | |
|----------------------|----------------|---|----------------|
| (参考) 入院患者1人1日当たり診療収入 | 平成20年度 15,662円 | → | 平成21年度 16,134円 |
| 外来患者1人1件当たり診療収入 | 平成20年度 11,622円 | → | 平成21年度 12,516円 |

ウ 他会計繰入金と実質欠損金

当年度の収益的収入における他会計繰入金は、次表1、2のとおり 5億5,699万円である。

その内訳は、医師、看護職員等の研究研修経費等に対する他会計補助金 314万円と作業療法など精神病院において割高となっている経費に対する負担金交付金 4億9,074万円及び企業債利息の支払いに対する負担金交付金 6,311万円であり、いずれも一般会計からの受け入れである。

当年度純利益から他会計繰入金を控除した実質欠損金は、3億8,134万円で前年度に比べ 9,656万円減少している。

なお、病床1床あたりの繰入金は 139万円であり、これまでの実績から全国地方公営企業病院（精神病院）平均の概ね1/2の水準と見られる。

表1 他会計繰入金・実質欠損金調 (収益的収支)

| 区 分 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 前年度比較 | |
|--------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| | | | | 円 | % |
| 他会計繰入金 | 632,398,000 | 613,514,000 | 556,987,000 | △ 56,527,000 | △ 9.2 |
| 当年度純利益 | 87,665,735 | 135,611,409 | 175,646,181 | 40,034,772 | 29.5 |
| 実質欠損金 | 544,732,265 | 477,902,591 | 381,340,819 | △ 96,561,772 | △ 20.2 |

表2 病床1床当たり繰入金調

| 区 分 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 他 会 計 繰 入 金 | 632,398,000 | 613,514,000 | 556,987,000 |
| 1 床 当 たり 繰 入 金 | | | |
| 当 病 院 | 1,580,995 | 1,533,785 | 1,392,468 |
| 全国地方公営企業病院平均 | 2,879,000 | 2,844,000 | (未公表) |

(注) 1 病床数：400床

2 全国地方公営企業病院平均は、総務省編「地方公営企業年鑑（精神病院）」による。

(3) 剰余金

ア 欠損金

当年度未処理欠損金は、別表2比較貸借対照表(36頁)のとおり 11億8,819万円である。

なお、当年度未処理欠損金は全額翌年度へ繰越すこととしている。

イ 資本剰余金

当年度末残高は、別表2(36頁)のとおり 20億9,491万円である。

なお、当年度末残高は全額翌年度へ繰越している。

2 財政状態

(1) 資本的収入及び支出

当年度の予算額に対する決算額は、次表のとおりである。

予算額・決算額に関する調 (消費税を含む)

収入

| 区 分 | 予 算 額 | 決 算 額 | 予 算 額 対 する 決 算 額 の 増 減 | 予 算 額 対 する 決 算 額 の 割 合 |
|-----------------|------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|
| 資 本 的 収 入 | 円 161,381,000 | 円 161,371,000 | 円 △ 10,000 | % 100.0 |
| 企 業 債 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | 100.0 |
| 他 会 計 負 担 金 | 155,371,000 | 155,371,000 | 0 | 100.0 |
| 固 定 資 産 売 却 代 金 | 10,000 | 0 | 円 △ 10,000 | 0.0 |

支出

| 区 分 | 予 算 額 | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 予 算 額 対 する 決 算 額 の 割 合 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|--------------|---------------------------|
| 資 本 的 支 出 | 円 250,722,000 | 円 250,425,289 | 円 0 | 円 296,711 | % 99.9 |
| 病 院 建 設 改 良 費 | 15,447,000 | 15,151,240 | 0 | 295,760 | 98.1 |
| 企 業 債 償 還 金 | 235,275,000 | 235,274,049 | 0 | 951 | 100.0 |

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 8,905万円は、過年度分損益勘定留保資金 8,904万円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1万円で補てんした。

(2) 資産及び負債・資本

当年度末における資産及び負債・資本の状況は、別表2 **比較貸借対照表** (34～37頁) のとおりである。

資産総額は 61億6,774万円で、前年度末に比べ 1億3,478万円の増となっている。これは、主に現金預金の増加に伴うものである。

なお、未収金 4億3,382万円のうち過年度分は 3,468万円である。

負債総額は 6億6,256万円で、前年度末に比べ 3,304万円の増となっている。これは、主に薬品費と修繕費の未払金の増によるものである。

資本総額は 55億517万円で、前年度末に比べ 1億174万円の増となっている。これは、主にその他資本剰余金の増及び当年度純利益によるものである。

3 建設改良事業（消費税を含む）

予算額 1,545万円に対し、決算額は 1,515万円である。

建設改良事業の主な内容は、病院施設整備や医療機器等の購入である。

4 財務諸表からみた経営分析

損益勘定及び貸借対照表勘定に関する各種比率は、別表3 経営分析比率表（38～41頁）のとおりである。

主要比率については、経営効率を示す医業収支比率（ $\frac{\text{医業収益}}{\text{医業費用}} \times 100$ ）は、前年度を 2.9ポイント上回る 90.7%（平成20年度全国地方公営企業精神病院平均 67.3%）となっている。なお、前年度（平成20年度）の医業収支比率は、全国第2位であった。

累積欠損金比率（ $\frac{\text{累積欠損金}}{\text{医業収益}-\text{受託工事収益}} \times 100$ ）は、前年度を 8.9ポイント下回る 46.6%となっている。

料金収入に対する職員給与費比率（ $\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$ ）は、前年度を 3.9ポイント下回る 81.0%となっている。

料金収入に対する企業債元利償還金（借換債分元金を除く）比率（ $\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$ ）は、前年度を 1.5ポイント下回る 13.4%となっている。

運転資金の安全性・健全性を示す流動比率（ $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ ）は、前年度を 30.4ポイント下回る 732.2%となっている。

石川県立高松病院事業会計別表

| | |
|------|---------|
| 別表 1 | 比較損益計算書 |
| 別表 2 | 比較貸借対照表 |
| 別表 3 | 経営分析比率表 |

別表1

比較損益計算書

| 区 分 | 決 算 額 | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
| | 円 | 円 | 円 |
| 医 業 収 益 | 2,393,056,562 | 2,456,298,132 | 2,549,263,219 |
| 入 院 収 益 | 2,013,791,024 | 2,069,550,423 | 2,139,341,167 |
| 外 来 収 益 | 336,445,400 | 342,599,058 | 365,348,613 |
| そ の 他 医 業 収 益 | 42,820,138 | 44,148,651 | 44,573,439 |
| 医 業 外 収 益 | 644,493,508 | 631,657,171 | 588,636,929 |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 984,719 | 753,947 | 2,490,182 |
| 他 会 計 補 助 金 | 3,141,000 | 3,141,000 | 3,141,000 |
| 国 庫 補 助 金 | 7,393,560 | 13,087,475 | 23,039,130 |
| 負 担 金 交 付 金 | 629,257,000 | 610,373,000 | 553,846,000 |
| 患 者 外 給 食 収 益 | 13,690 | 37,749 | 21,736 |
| そ の 他 医 業 外 収 益 | 3,703,539 | 4,264,000 | 6,098,881 |
| 特 別 利 益 | 100,671 | 84,391 | 60,000 |
| 過 年 度 損 益 修 正 益 | 100,671 | 84,391 | 60,000 |
| 収 益 計 | 3,037,650,741 | 3,088,039,694 | 3,137,960,148 |
| 医 業 費 用 | 2,758,981,041 | 2,797,958,178 | 2,812,095,991 |
| 給 与 費 | 2,038,863,955 | 2,049,043,853 | 2,029,093,109 |
| 材 料 費 | 412,458,130 | 421,894,428 | 456,109,082 |
| 経 費 | 229,123,158 | 250,467,949 | 253,555,209 |
| 減 価 償 却 費 | 71,584,539 | 70,936,848 | 66,473,301 |
| 資 産 減 耗 費 | 1,399,015 | 478,818 | 444,559 |
| 研 究 研 修 費 | 5,552,244 | 5,136,282 | 6,420,731 |
| 医 業 外 費 用 | 191,003,965 | 154,470,107 | 150,217,976 |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 143,655,601 | 107,081,798 | 100,869,121 |
| 繰 延 勘 定 償 却 | 14,740,248 | 13,332,059 | 13,027,661 |
| 患 者 外 給 食 材 料 費 | 8,020 | 23,913 | 11,338 |
| 雑 損 失 | 32,600,096 | 34,032,337 | 36,309,856 |
| 費 用 計 | 2,949,985,006 | 2,952,428,285 | 2,962,313,967 |
| 差 引 純 利 益 | 87,665,735 | 135,611,409 | 175,646,181 |

| 前年度比較 | | 構成比率 | | | すう勢比率 | | |
|-------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 金額 | 増減率 | 平成 19年度 | 平成 20年度 | 平成 21年度 | 平成 19年度 | 平成 20年度 | 平成 21年度 |
| 円 | % | % | % | % | % | % | % |
| 92,965,087 | 3.8 | 78.8 | 79.5 | 81.2 | 100.0 | 102.6 | 106.5 |
| 69,790,744 | 3.4 | 66.3 | 67.0 | 68.2 | 100.0 | 102.8 | 106.2 |
| 22,749,555 | 6.6 | 11.1 | 11.1 | 11.6 | 100.0 | 101.8 | 108.6 |
| 424,788 | 1.0 | 1.4 | 1.4 | 1.4 | 100.0 | 103.1 | 104.1 |
| △ 43,020,242 | △ 6.8 | 21.2 | 20.5 | 18.8 | 100.0 | 98.0 | 91.3 |
| 1,736,235 | 230.3 | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 100.0 | 76.6 | 252.9 |
| 0 | 0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 9,951,655 | 76.0 | 0.2 | 0.4 | 0.7 | 100.0 | 177.0 | 311.6 |
| △ 56,527,000 | △ 9.3 | 20.7 | 19.8 | 17.7 | 100.0 | 97.0 | 88.0 |
| △ 16,013 | △ 42.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 275.7 | 158.8 |
| 1,834,881 | 43.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 100.0 | 115.1 | 164.7 |
| △ 24,391 | △ 28.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 83.8 | 59.6 |
| △ 24,391 | △ 28.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 83.8 | 59.6 |
| 49,920,454 | 1.6 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 101.7 | 103.3 |
| 14,137,813 | 0.5 | 93.5 | 94.8 | 94.9 | 100.0 | 101.4 | 101.9 |
| △ 19,950,744 | △ 1.0 | 69.1 | 69.4 | 68.5 | 100.0 | 100.5 | 99.5 |
| 34,214,654 | 8.1 | 14.0 | 14.3 | 15.4 | 100.0 | 102.3 | 110.6 |
| 3,087,260 | 1.2 | 7.8 | 8.5 | 8.6 | 100.0 | 109.3 | 110.7 |
| △ 4,463,547 | △ 6.3 | 2.4 | 2.4 | 2.2 | 100.0 | 99.1 | 92.9 |
| △ 34,259 | △ 7.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 34.2 | 31.8 |
| 1,284,449 | 25.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 100.0 | 92.5 | 115.6 |
| △ 4,252,131 | △ 2.8 | 6.5 | 5.2 | 5.1 | 100.0 | 80.9 | 78.6 |
| △ 6,212,677 | △ 5.8 | 4.9 | 3.6 | 3.4 | 100.0 | 74.5 | 70.2 |
| △ 304,398 | △ 2.3 | 0.5 | 0.4 | 0.5 | 100.0 | 90.4 | 88.4 |
| △ 12,575 | △ 52.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 298.2 | 141.4 |
| 2,277,519 | 6.7 | 1.1 | 1.2 | 1.2 | 100.0 | 104.4 | 111.4 |
| 9,885,682 | 0.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.1 | 100.4 |
| 40,034,772 | 29.5 | — | — | — | 100.0 | 154.7 | 200.4 |

別表2

比較貸借対照表

| 区 分 | | 決 算 額 | | |
|-------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
| 資 産 の 部 | 固 定 資 産 | 円 5,003,562,106 | 円 4,946,708,987 | 円 4,894,322,330 |
| | 有 形 固 定 資 産 | 5,003,158,506 | 4,946,305,387 | 4,893,918,730 |
| | 土 地 | 17,854,744 | 17,854,744 | 17,854,744 |
| | 建 物 | 4,740,149,871 | 4,688,017,639 | 4,633,861,139 |
| | 構 築 物 | 104,533,846 | 103,579,958 | 102,521,217 |
| | 器 械 備 品 | 136,957,700 | 133,736,011 | 137,109,905 |
| | 車 両 | 3,662,345 | 3,117,035 | 2,571,725 |
| | 無 形 固 定 資 産 | 403,600 | 403,600 | 403,600 |
| | 電 話 加 入 権 | 403,600 | 403,600 | 403,600 |
| | 流 動 資 産 | 926,999,240 | 1,063,980,244 | 1,263,466,205 |
| | 現 金 預 金 | 507,781,926 | 631,659,832 | 818,934,607 |
| | 未 収 金 | 410,083,636 | 425,872,279 | 433,819,718 |
| | 貯 蔵 品 | 9,133,678 | 6,448,133 | 10,711,880 |
| | 繰 延 勘 定 | 34,768,364 | 22,266,530 | 9,946,491 |
| 控 除 対 象 外 消 費 税 額 | 34,768,364 | 22,266,530 | 9,946,491 | |
| 資 産 合 計 | | 5,965,329,710 | 6,032,955,761 | 6,167,735,026 |

| 前年度比較 | | 構成比率 | | | すう勢比率 | | |
|--------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 金額 | 増減率 | 平成 19年度 | 平成 20年度 | 平成 21年度 | 平成 19年度 | 平成 20年度 | 平成 21年度 |
| 円 | % | % | % | % | % | % | % |
| △ 52,386,657 | △ 1.1 | 83.9 | 82.0 | 79.3 | 100.0 | 98.9 | 97.8 |
| △ 52,386,657 | △ 1.1 | 83.9 | 82.0 | 79.3 | 100.0 | 98.9 | 97.8 |
| 0 | 0.0 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| △ 54,156,500 | △ 1.2 | 79.4 | 77.7 | 75.1 | 100.0 | 98.9 | 97.8 |
| △ 1,058,741 | △ 1.0 | 1.8 | 1.7 | 1.7 | 100.0 | 99.1 | 98.1 |
| 3,373,894 | 2.5 | 2.3 | 2.2 | 2.2 | 100.0 | 97.6 | 100.1 |
| △ 545,310 | △ 17.5 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | 100.0 | 85.1 | 70.2 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 199,485,961 | 18.7 | 15.5 | 17.6 | 20.5 | 100.0 | 114.8 | 136.3 |
| 187,274,775 | 29.6 | 8.5 | 10.5 | 13.3 | 100.0 | 124.4 | 161.3 |
| 7,947,439 | 1.9 | 6.8 | 7.0 | 7.0 | 100.0 | 103.9 | 105.8 |
| 4,263,747 | 66.1 | 0.2 | 0.1 | 0.2 | 100.0 | 70.6 | 117.3 |
| △ 12,320,039 | △ 55.3 | 0.6 | 0.4 | 0.2 | 100.0 | 64.0 | 28.6 |
| △ 12,320,039 | △ 55.3 | 0.6 | 0.4 | 0.2 | 100.0 | 64.0 | 28.6 |
| 134,779,265 | 2.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 101.1 | 103.4 |

| 区 分 | | 決 算 額 | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
| 負 債 の 部 | 固 定 負 債 | 円 490,000,000 | 円 490,000,000 | 円 490,000,000 |
| | 他 会 計 借 入 金 | 490,000,000 | 490,000,000 | 490,000,000 |
| | 流 動 負 債 | 130,813,973 | 139,525,637 | 172,561,770 |
| | 未 払 金 | 115,437,328 | 124,327,450 | 157,165,254 |
| | そ の 他 流 動 負 債 | 15,376,645 | 15,198,187 | 15,396,516 |
| | 負 債 計 | 620,813,973 | 629,525,637 | 662,561,770 |
| | 資 本 の 部 | 資 本 金 | 5,068,675,089 | 4,827,733,317 |
| 自 己 資 本 金 | | 1,334,989,155 | 1,334,989,155 | 1,334,989,155 |
| 借 入 資 本 金 | | 3,733,685,934 | 3,492,744,162 | 3,263,470,113 |
| 企 業 債 | | 3,733,685,934 | 3,492,744,162 | 3,263,470,113 |
| 剰 余 金 | | 275,840,648 | 575,696,807 | 906,713,988 |
| 資 本 剰 余 金 | | 1,775,290,743 | 1,939,535,493 | 2,094,906,493 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | | 4,466,950 | 4,159,700 | 4,159,700 |
| 寄 附 金 | | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| そ の 他 資 本 剰 余 金 | | 1,769,823,793 | 1,934,375,793 | 2,089,746,793 |
| 利 益 剰 余 金 | | △ 1,499,450,095 | △ 1,363,838,686 | △ 1,188,192,505 |
| 当年度未処分利益剰 余金(△欠損金) | △ 1,499,450,095 | △ 1,363,838,686 | △ 1,188,192,505 | |
| 資 本 計 | 5,344,515,737 | 5,403,430,124 | 5,505,173,256 | |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | 5,965,329,710 | 6,032,955,761 | 6,167,735,026 |

| 前年度比較 | | 構成比率 | | | すう勢比率 | | |
|--------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 金額 | 増減率 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
| 円 | % | % | % | % | % | % | % |
| 0 | 0.0 | 8.2 | 8.1 | 7.9 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 0 | 0.0 | 8.2 | 8.1 | 7.9 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 33,036,133 | 23.7 | 2.2 | 2.3 | 2.8 | 100.0 | 106.7 | 131.9 |
| 32,837,804 | 26.4 | 1.9 | 2.1 | 2.5 | 100.0 | 107.7 | 136.1 |
| 198,329 | 1.3 | 0.3 | 0.2 | 0.3 | 100.0 | 98.8 | 100.1 |
| 33,036,133 | 5.2 | 10.4 | 10.4 | 10.7 | 100.0 | 101.4 | 106.7 |
| △ 229,274,049 | △ 4.7 | 85.0 | 80.0 | 74.6 | 100.0 | 95.2 | 90.7 |
| 0 | 0.0 | 22.4 | 22.1 | 21.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| △ 229,274,049 | △ 6.6 | 62.6 | 57.9 | 52.9 | 100.0 | 93.5 | 87.4 |
| △ 229,274,049 | △ 6.6 | 62.6 | 57.9 | 52.9 | 100.0 | 93.5 | 87.4 |
| 331,017,181 | 57.5 | 4.6 | 9.6 | 14.7 | 100.0 | 208.7 | 328.7 |
| 155,371,000 | 8.0 | 29.8 | 32.2 | 34.0 | 100.0 | 109.3 | 118.0 |
| 0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 100.0 | 93.1 | 93.1 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 155,371,000 | 8.0 | 29.7 | 32.1 | 33.9 | 100.0 | 109.3 | 118.1 |
| 175,646,181 | △ 12.9 | △ 25.2 | △ 22.6 | △ 19.3 | 100.0 | 91.0 | 79.2 |
| 175,646,181 | △ 12.9 | △ 25.2 | △ 22.6 | △ 19.3 | 100.0 | 91.0 | 79.2 |
| 101,743,132 | 1.9 | 89.6 | 89.6 | 89.3 | 100.0 | 101.1 | 103.0 |
| 134,779,265 | 2.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 101.1 | 103.4 |

別表3

経営分析比率表

| 区 分 | | 比 率 | | |
|---|-----------------------|--------|--------|--------|
| | | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
| 資 産 及 び 資 本 構 成 比 率 (%) | 固 定 資 産 構 成 比 率 | 83.9 | 82.0 | 79.4 |
| | 固 定 負 債 構 成 比 率 | 70.8 | 66.0 | 60.9 |
| | 自 己 資 本 構 成 比 率 | 27.0 | 31.7 | 36.3 |
| | 固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率 | 85.8 | 83.9 | 81.6 |
| | 固 定 比 率 | 310.6 | 258.9 | 218.3 |
| | 流 動 比 率 | 708.6 | 762.6 | 732.2 |
| | 当 座 比 率 | 701.7 | 757.9 | 726.0 |
| 回 轉 率 | 自 己 資 本 回 轉 率 | 1.6 | 1.4 | 1.2 |
| | 固 定 資 産 回 轉 率 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| | 減 価 償 却 率 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | 流 動 資 産 回 轉 率 | 2.8 | 2.5 | 2.2 |
| | 未 収 金 回 轉 率 | 5.8 | 5.9 | 5.9 |

| 計 算 式 | | |
|--|-------|--|
| $\frac{\text{固定資產}}{\text{固定資產} + \text{流動資產} + \text{繰延勘定}}$ | × 100 | $(\frac{4,894,322,330}{6,167,735,026} \times 100)$ |
| $\frac{\text{固定負債} + \text{借入資本金}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}}$ | × 100 | $(\frac{3,753,470,113}{6,167,735,026} \times 100)$ |
| $\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}}$ | × 100 | $(\frac{2,241,703,143}{6,167,735,026} \times 100)$ |
| $\frac{\text{固定資產}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債}}$ | × 100 | $(\frac{4,894,322,330}{5,995,173,256} \times 100)$ |
| $\frac{\text{固定資產}}{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}$ | × 100 | $(\frac{4,894,322,330}{2,241,703,143} \times 100)$ |
| $\frac{\text{流動負債}}{\text{流動負債}}$ | × 100 | $(\frac{1,263,466,205}{172,561,770} \times 100)$ |
| $\frac{\text{現金預金} + \text{未収金}}{\text{流動負債}}$ | × 100 | $(\frac{1,252,754,325}{172,561,770} \times 100)$ |
| $\frac{\text{医業収益}}{\frac{\text{期首(自己資本金} + \text{剰余金)} + \text{期末(自己資本金} + \text{剰余金)}}{2}}$ | | $(\frac{2,549,263,219}{2,076,194,553})$ |
| $\frac{\text{医業収益}}{\frac{\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産}}{2}}$ | | $(\frac{2,549,263,219}{4,920,515,659})$ |
| $\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{有形固定資産} + \text{無形固定資産} - \text{土地} - \text{建設仮勘定} + \text{当年度減価償却費}}$ | | $(\frac{66,473,301}{4,942,940,887})$ |
| $\frac{\text{医業収益}}{\frac{\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産}}{2}}$ | | $(\frac{2,549,263,219}{1,163,723,225})$ |
| $\frac{\text{医業収益}}{\frac{\text{期首未収金} + \text{期末未収金}}{2}}$ | | $(\frac{2,549,263,219}{429,845,999})$ |

| 区 分 | | 比 率 | | |
|---|-------------------------|--------|--------|--------|
| | | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
| 損 益 に 関 す る 各 種 比 率 (%) | 総収益対総費用比率 (総収支比率) | 103.0 | 104.6 | 105.9 |
| | 医業収益対医業費用比率 (医業収支比率) | 86.7 | 87.8 | 90.7 |
| | 他会計繰入金対医業収益比率 | 26.4 | 25.0 | 21.8 |
| | 利子負担率 | 3.4 | 2.7 | 2.7 |
| | 企業債償還元金対減価償却費比率 | 294.7 | 355.2 | 353.9 |
| | 職員1人当たり医業収益(千円) | 9,275 | 9,165 | 9,338 |
| | 職員1人当たり有形固定資産(千円) | 19,392 | 18,456 | 17,926 |
| | 累積欠損金比率 | 62.7 | 55.5 | 46.6 |
| | 料金収入に対する企業債償還元金比率 | 9.0 | 10.4 | 9.4 |
| | 料金収入に対する企業債利息比率 | 6.1 | 4.4 | 4.0 |
| | 料金収入に対する企業債元利償還金比率 | 15.1 | 14.9 | 13.4 |
| | 料金収入に対する職員給与費比率 | 86.8 | 84.9 | 81.0 |

| 計 | | 算 | 式 |
|---------------------------------|----------|--------------|--|
| <u>総</u> | <u>収</u> | <u>益</u> | $\times 100 \left(\frac{3,137,960,148}{2,962,313,967} \times 100 \right)$ |
| 総 | 費 | 用 | |
| <u>医</u> | <u>業</u> | <u>収</u> | $\times 100 \left(\frac{2,549,263,219}{2,812,095,991} \times 100 \right)$ |
| 医 | 業 | 費 | 用 |
| <u>他</u> | <u>会</u> | <u>計</u> | $\times 100 \left(\frac{556,987,000}{2,549,263,219} \times 100 \right)$ |
| 医 | 業 | 繰 | 入 |
| | | 収 | 益 |
| <u>支払利息+企業債発行差金(償却)+企業債取扱諸費</u> | | $\times 100$ | $\left(\frac{100,869,121}{3,753,470,113} \times 100 \right)$ |
| <u>企業債+他会計借入金+一時借入金</u> | | | |
| <u>企業債償還元金(借換債分を除く)</u> | | $\times 100$ | $\left(\frac{235,274,049}{66,473,301} \times 100 \right)$ |
| <u>当年度減価償却費</u> | | | |
| <u>医</u> | <u>業</u> | <u>収</u> | $\left(\frac{2,549,263,219}{273} \right)$ |
| 損 | 業 | 益 | |
| 益 | 勘 | 定 | 所 |
| 勘 | 定 | 所 | 属 |
| 所 | 属 | 職 | 員 |
| 数 | | | 数 |
| <u>期</u> | | <u>末</u> | $\left(\frac{4,893,918,730}{273} \right)$ |
| <u>有</u> | | <u>形</u> | |
| <u>固</u> | | <u>定</u> | |
| <u>資</u> | | <u>産</u> | |
| <u>損</u> | | <u>益</u> | |
| <u>勘</u> | | <u>定</u> | |
| <u>所</u> | | <u>属</u> | |
| <u>職</u> | | <u>員</u> | |
| <u>数</u> | | <u>+</u> | |
| <u>資</u> | | <u>本</u> | |
| <u>勘</u> | | <u>定</u> | |
| <u>所</u> | | <u>属</u> | |
| <u>職</u> | | <u>員</u> | |
| <u>数</u> | | | |
| <u>累</u> | <u>積</u> | <u>欠</u> | $\times 100 \left(\frac{1,188,192,505}{2,549,263,219} \times 100 \right)$ |
| 医 | 業 | 損 | |
| 収 | 益 | 金 | |
| - | - | - | |
| 受 | 託 | 工 | |
| 事 | 収 | 益 | |
| | | | |
| <u>企</u> | <u>業</u> | <u>償</u> | $\times 100 \left(\frac{235,274,049}{2,504,689,780} \times 100 \right)$ |
| 還 | 元 | 金 | |
| (| 借 | 換 | |
| 債 | 分 | を | |
| 除 | く) | | |
| <u>料</u> | <u>金</u> | <u>収</u> | |
| 入 | | | |
| | | | |
| <u>企</u> | <u>業</u> | <u>債</u> | $\times 100 \left(\frac{100,869,121}{2,504,689,780} \times 100 \right)$ |
| 利 | 息 | | |
| <u>料</u> | <u>金</u> | <u>収</u> | |
| 入 | | | |
| | | | |
| <u>企</u> | <u>業</u> | <u>償</u> | $\times 100 \left(\frac{336,143,170}{2,504,689,780} \times 100 \right)$ |
| 元 | 金 | | |
| (| 借 | 換 | |
| 債 | 分 | 元 | |
| 金 | を | 除 | |
| く) | | | |
| <u>料</u> | <u>金</u> | <u>収</u> | |
| 入 | | | |
| | | | |
| <u>職</u> | <u>員</u> | <u>給</u> | $\times 100 \left(\frac{2,029,093,109}{2,504,689,780} \times 100 \right)$ |
| 与 | 費 | | |
| <u>料</u> | <u>金</u> | <u>収</u> | |
| 入 | | | |

