

君津中央病院企業団 運営委員会会議資料

目次

(1) 令和5年度決算（見込）概要について

1 ページ

(2) 君津中央病院企業団第6次5か年経営計画の令和5年度達成状況について

資料 2

令和6年8月1日

令和5年度決算（見込）概要について

1. 概況

令和5年度は、第6次5か年経営計画の3年目にあたり、5月に新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行し、ポストコロナでの医療体制の充実が求められる中で、企業団の使命と本分院及び学校の各事業の役割を果たすと同時に、計画に掲げた施策の実現及び目標の達成に取り組んだ。

本院事業においては、地域の基幹病院として、基本理念のもと患者本位の医療に心がけ、救急医療や高度・特殊・専門医療を提供するとともに、地域医療の維持・向上を図った。収益面では、新入院患者数の増や全身麻酔手術件数の増による入院収益の増、化学療法件数の増による外来収益の増等により増収となった。一方の費用面では、職員数の増や若年層の俸給月額引上げ等による給与費の増、高額な腫瘍用薬及び生物学的製剤並びに循環器系材料の使用量増等による材料費の増、高額材料の購入に係る消費税額の増に伴う雑損失の増等により増額となった。また、特別損益では、退職手当組合からの還付金収入や企業償還金への繰入収益化額、退職給付引当金への繰入れ等を計上した。これらにより、前年度に引き続き経常損益・純損益ともに黒字を計上した。

投資面では、厨房・洗濯排水処理施設更新等の建設改修工事、循環器系X線診断装置等の医療機器の整備、周術期患者情報システム等の情報システムの更改等を行った。

分院事業においては、地域包括医療・ケアの実践に心がけ、地域密着型の施設として、地域需要の多い医療を提供した。収益面では、入院診療単価の上昇及び外来患者数の増による入院・外来収益の増に加え、構成市負担金の繰入れ増等による医業外収益の増により増収となった。一方の費用面では、4月からの給食業務の外部委託による給与費及び材料費の減並びに経費の増が生じた外、前年度に更新した医事会計システムの償却開始による減価償却費の増等により増額となった。これらにより、前年度と比べ経常損失は縮小し、過年度損益修正を含めた純損益では黒字を計上した。

投資面では、電話設備更新等の建設改修工事、大腸ビデオスコープ等の医療機器の更新、監視カメラシステム等の備品の更新を行った。

2. 利用患者数、収益的収支、資本的収支等の状況

別紙のとおり

【収益的収支】

(本院事業)

(単位: 人、百万円、収支の金額は税込み)

		2年度	3年度	4年度	5年度					
		決算	決算	決算	当初予算	決算	対当初予算		対前年度決算	
		(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	差額(E-D)	比率%(E/D)	差額(E-C)	比率%(E/C)
延 患 者 数	入院	173,787	176,617	170,954	184,464	180,619	△ 3,845	97.9	9,665	105.7
	外来	262,715	274,621	267,992	285,525	266,371	△ 19,154	93.3	△ 1,621	99.4
一 日 平 均 患 者 数	入院	476	484	468	504	493	△ 11	97.8	25	105.3
	外来	1,081	1,135	1,103	1,175	1,096	△ 79	93.3	△ 7	99.4
診 療 単 価 (円)	入院	75,158	76,003	78,641	78,500	77,740	△ 760	99.0	△ 901	98.9
	外来	21,036	21,457	21,093	21,600	22,448	848	103.9	1,355	106.4
本院事業収益		22,689	23,265	22,482	23,697	23,251	△ 446	98.1	769	103.4
医業収益		19,145	19,913	19,692	21,338	20,645	△ 693	96.8	953	104.8
入院収益		13,066	13,428	13,449	14,481	14,046	△ 435	97.0	597	104.4
外来収益		5,529	5,895	5,655	6,167	5,983	△ 184	97.0	328	105.8
その他		550	590	588	690	616	△ 74	89.3	28	104.8
医業外収益		3,544	3,352	2,790	2,359	2,606	247	110.5	△ 184	93.4
国県補助金		1,546	1,628	1,210	392	642	250	163.8	△ 568	53.1
負担金交付金		1,527	1,384	1,104	1,431	1,430	△ 1	99.9	326	129.5
その他		471	340	476	536	534	△ 2	99.6	58	112.2
本院事業費用		21,828	21,981	22,166	23,679	23,044	△ 635	97.3	878	104.0
医業費用		20,792	20,938	21,137	22,542	21,960	△ 582	97.4	823	103.9
給与費		11,670	11,626	11,667	12,215	11,843	△ 372	97.0	176	101.5
材料費		5,545	5,661	5,493	6,032	6,131	99	101.6	638	111.6
(薬品費)		2,664	2,783	2,682	2,948	3,111	163	105.5	429	116.0
(診療材料費)		2,772	2,767	2,696	2,953	2,870	△ 83	97.2	174	106.5
(その他)		109	111	115	131	150	19	114.5	35	130.4
経費		2,251	2,363	2,730	3,068	2,777	△ 291	90.5	47	101.7
(光熱水費)		413	429	626	809	532	△ 277	65.8	△ 94	85.0
(委託料)		1,374	1,453	1,552	1,687	1,670	△ 17	99.0	118	107.6
(その他)		464	481	552	572	575	3	100.5	23	104.2
減価償却費		1,162	1,205	1,154	1,107	1,104	△ 3	99.7	△ 50	95.7
資産減耗費		109	23	22	20	27	7	135.0	5	122.7
研究研修費		55	60	71	100	78	△ 22	78.0	7	109.9
医業外費用		1,036	1,043	1,029	1,137	1,084	△ 53	95.3	55	105.3
経 常 損 益		861	1,284	316	18	207	189	-	△ 109	-
純 損 益 (税 込 み)		855	1,295	545	63	320	257	-	△ 225	-
純 損 益 (税 抜 き)		819	1,274	525	63	296	233	-	△ 229	-

<経営指標>

経 常 収 支 比 率	103.8%	105.8%	101.3%	100.1%	100.8%	0.7pt	-	△0.5pt	-
医 業 収 支 比 率	92.9%	96.0%	94.1%	94.7%	95.0%	0.3pt	-	0.9pt	-
給 与 費 比 率	61.0%	58.5%	59.3%	57.2%	57.5%	0.3pt	-	△1.8pt	-
材 料 費 比 率	28.9%	28.4%	27.9%	28.3%	29.7%	1.4pt	-	1.8pt	-
(薬 品 費 比 率)	14.0%	14.0%	13.7%	13.8%	15.1%	1.3pt	-	1.4pt	-
(診 療 材 料 費 比 率)	14.5%	13.9%	13.7%	13.8%	13.9%	0.1pt	-	0.2pt	-
経 費 比 率	10.8%	10.8%	12.7%	14.4%	12.3%	△2.1pt	-	△0.4pt	-
減 価 償 却 費 比 率	6.1%	6.1%	5.9%	5.2%	5.4%	0.2pt	-	△0.5pt	-

(分院事業)

(単位: 人、百万円、収支の金額は税込み)

		2年度	3年度	4年度	5年度					
		決算	決算	決算	当初予算	決算	対当初予算		対前年度決算	
		(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	差額(E-D)	比率%(E/D)	差額(E-C)	比率%(E/C)
延 患 者 数	入院	9,529	10,975	10,256	11,712	10,102	△ 1,610	86.3	△ 154	98.5
	外来	36,671	37,217	37,344	40,095	39,649	△ 446	98.9	2,305	106.2
一 日 平 均 患 者 数	入院	26	30	28	32	28	△ 4	87.5	0	100.0
	外来	151	154	154	165	163	△ 2	98.8	9	105.8
診 療 単 価 (円)	入院	29,592	28,101	29,003	30,000	30,554	554	101.8	1,551	105.3
	外来	7,144	7,327	7,569	7,800	7,551	△ 249	96.8	△ 18	99.8
分院事業収益		631	693	711	805	756	△ 49	93.9	45	106.3
医業収益		573	614	611	693	638	△ 55	92.1	27	104.4
入院収益		282	308	297	351	309	△ 42	88.0	12	104.0
外来収益		262	273	283	313	299	△ 14	95.5	16	105.7
その他		29	33	31	29	30	1	103.4	△ 1	96.8
医業外収益		58	79	100	112	118	6	105.4	18	118.0
国県補助金		0	2	17	0	2	2	皆増	△ 15	11.8
負担金交付金		36	53	62	89	91	2	102.2	29	146.8
その他		22	24	21	23	25	2	108.7	4	119.0
分院事業費用		706	700	753	803	758	△ 45	94.4	5	100.7
医業費用		693	687	740	788	744	△ 44	94.4	4	100.5
給与費		522	513	555	567	538	△ 29	94.9	△ 17	96.9
材料費		66	69	71	71	69	△ 2	97.2	△ 2	97.2
(薬品費)		22	22	26	27	30	3	111.1	4	115.4
(診療材料費)		36	37	36	42	38	△ 4	90.5	2	105.6
(その他)		8	10	9	2	1	△ 1	50.0	△ 8	11.1
経費		68	68	81	112	100	△ 12	89.3	19	123.5
(光熱水費)		9	11	14	20	13	△ 7	65.0	△ 1	92.9
(委託料)		32	32	41	63	60	△ 3	95.2	19	146.3
(その他)		27	25	26	29	27	△ 2	93.1	1	103.8
減価償却費		36	35	31	35	35	0	100.0	4	112.9
資産減耗費		0	1	1	1	1	0	100.0	0	100.0
研究研修費		1	1	1	2	1	△ 1	50.0	0	100.0
医業外費用		13	13	13	15	14	△ 1	93.3	1	107.7
経 常 損 益		△ 75	△ 7	△ 42	2	△ 2	△ 4	-	40	-
純 損 益 (税 込 み)		△ 77	△ 8	△ 42	0	3	3	-	45	-
純 損 益 (税 抜 き)		△ 77	△ 8	△ 43	0	2	2	-	45	-

<経営指標>

経 常 収 支 比 率	89.3%	98.9%	94.3%	100.2%	99.7%	△0.5pt	-	5.4pt	-
医 業 収 支 比 率	83.1%	90.0%	83.2%	87.9%	86.5%	△1.4pt	-	3.3pt	-
給 与 費 比 率	91.5%	83.9%	91.2%	81.9%	84.6%	2.7pt	-	△6.6pt	-
材 料 費 比 率	11.3%	11.1%	11.5%	10.2%	10.8%	0.6pt	-	△0.7pt	-
(薬 品 費 比 率)	3.8%	3.7%	4.3%	3.9%	4.7%	0.8pt	-	0.4pt	-
(診 療 材 料 費 比 率)	6.2%	6.0%	5.8%	6.0%	6.0%	0.0pt	-	0.2pt	-
経 費 比 率	10.9%	10.2%	12.2%	16.3%	14.5%	△1.8pt	-	2.3pt	-
減 価 償 却 費 比 率	6.4%	5.7%	5.0%	5.0%	5.4%	0.4pt	-	0.4pt	-

【資本的収支】

(単位:百万円)

	2年度	3年度	4年度	5年度					
	決算 (A)	決算 (B)	決算 (C)	当初予算 (D)	決算 (E)	対当初予算 差額(E-D)	比率%(E/D)	対前年度決算 差額(E-C)	比率%(E/C)
資本的収入	1,154	605	986	845	809	△ 36	95.7	△ 177	82.0
企業債	1,051	404	467	728	698	△ 30	95.9	231	149.5
出資金	0	0	0	0	0	0	-	0	-
他会計負担金	0	0	386	107	107	0	100.0	△ 279	27.7
国県補助金	83	199	124	7	1	△ 6	14.3	△ 123	0.8
固定資産売却代金	0	2	9	0	0	0	-	△ 9	0.0
その他	20	0	0	3	3	0	100.0	3	皆増
資本的支出	2,734	2,172	2,405	2,510	2,482	△ 28	98.9	77	103.2
建設改良費	1,236	658	757	926	909	△ 17	98.2	152	120.1
建設工事費	296	168	95	165	154	△ 11	93.3	59	162.1
医療機械器具費	789	276	426	429	438	9	102.1	12	102.8
備品費	150	196	218	313	298	△ 15	95.2	80	136.7
リース資産購入費	1	18	18	19	19	0	100.0	1	105.6
企業債償還金	1,498	1,514	1,648	1,573	1,573	0	100.0	△ 75	95.4
その他	0	0	0	11	0	△ 11	皆減	0	-
差引収支不足額	△ 1,580	△ 1,567	△ 1,419	△ 1,665	△ 1,673	△ 8	-	△ 254	-

<補てん財源>

補てん財源使用可能額	3,000	3,504	4,078	3,761	4,302
補てん財源使用額	1,580	1,567	1,419	1,665	1,673
過年度損益勘定留保資金	914	717	492	695	673
当年度損益勘定留保資金	661	849	365	306	336
減債積立金	0	0	562	661	661
建設改良積立金	0	0	0	0	0
財政調整積立金	0	0	0	0	0
消費税等資本的収支調整額	5	1	0	3	3
翌年度への繰越額	1,420	1,937	2,659	2,096	2,629

【構成市負担金】

(単位:百万円)

	2年度	3年度	4年度	5年度					
	決算 (A)	決算 (B)	決算 (C)	当初予算 (D)	決算 (E)	対当初予算 差額(E-D)	比率%(E/D)	対前年度決算 差額(E-C)	比率%(E/C)
本院運営費	1,328	1,376	1,094	1,422	1,422	0	100.0	328	130.0
分院運営費	32	48	57	86	86	0	100.0	29	150.9
学校運営費	211	206	203	210	210	0	100.0	7	103.4
学校高等教育無償化対応経費 ※	-	1	2	4	3	△ 1	75.0	1	150.0
本院コロナ対応経費	189	-	-	-	-	-	-	-	-
4条負担金(建設改良費)	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4条負担金(企業債償還金)	0	0	386	107	107	0	100.0	△ 279	27.7
合計	1,760	1,631	1,742	1,829	1,828	△ 1	99.9	86	104.9

※高等教育修学支援新制度に係る授業料・入学金減免額の実額を負担するものです。

【比較貸借対照表】

(本院事業)

(単位:百万円)

借 方 (資 産 の 部)	5年度	4年度	比較増減	貸 方 (負 債、資 本 の 部)	5年度	4年度	比較増減
1 固 定 資 産	17,055	17,482	△ 427	3 固 定 負 債	13,682	14,161	△ 479
(1) 有 形 固 定 資 産	16,748	17,155	△ 407	(1) 企 業 債	10,063	10,809	△ 746
イ 土 地	3,975	3,975	0	(2) 長 期 リ ー ス 債 務	249	266	△ 17
ロ 建 物	14,942	14,942	0	(3) 退 職 給 付 引 当 金	3,370	3,086	284
減 価 償 却 累 計 額	△ 7,120	△ 6,751	△ 369	4 流 動 負 債	3,852	3,756	96
ハ 建 物 附 属 設 備	15,317	15,187	130	(1) 一 時 借 入 金	0	76	△ 76
減 価 償 却 累 計 額	△ 13,510	△ 13,387	△ 123	(2) 企 業 債	1,519	1,573	△ 54
ニ 器 械 及 び 備 品	10,066	9,937	129	(3) 短 期 リ ー ス 債 務	18	17	1
減 価 償 却 累 計 額	△ 7,618	△ 7,481	△ 137	(4) 未 払 金	1,576	1,312	264
ホ 車 両	49	48	1	(5) 前 受 金	10	10	0
減 価 償 却 累 計 額	△ 44	△ 45	1	(6) 預 り 金	114	107	7
ヘ 構 築 物	874	874	0	(7) 賞 与 引 当 金	516	557	△ 41
減 価 償 却 累 計 額	△ 444	△ 424	△ 20	(8) 法 定 福 利 費 引 当 金	99	104	△ 5
ト リ ー ス 資 産	318	318	0	5 繰 延 収 益	1,566	1,678	△ 112
減 価 償 却 累 計 額	△ 57	△ 38	△ 19	(1) 長 期 前 受 金	1,566	1,678	△ 112
チ 建 設 仮 勘 定	0	0	0	イ 国 庫 長 期 前 受 金	1,107	1,109	△ 2
(2) 無 形 固 定 資 産	12	14	△ 2	収 益 化 累 計 額	△ 635	△ 561	△ 74
イ 電 話 加 入 権	3	3	0	ロ 県 費 長 期 前 受 金	3,085	3,087	△ 2
ロ ソ フ ト ウ エ ア	9	11	△ 2	収 益 化 累 計 額	△ 2,192	△ 2,153	△ 39
(3) 投 資	295	313	△ 18	ハ その他 長 期 前 受 金	568	478	90
イ 投 資 有 価 証 券	0	0	0	収 益 化 累 計 額	△ 367	△ 282	△ 85
ロ 出 資 金	0	0	0	6 資 本 金	3,621	3,059	562
ハ 長 期 貸 付 金	0	5	△ 5	(1) 資 本 金	3,621	3,059	562
ニ 長 期 前 払 消 費 税	295	308	△ 13	7 剰 余 金	2,429	2,679	△ 250
ホ そ の 他 投 資	0	0	0	(1) 資 本 剰 余 金	76	60	16
2 流 動 資 産	8,095	7,851	244	イ 国 庫 補 助 金	0	0	0
(1) 現 金 預 金	4,079	3,190	889	ロ 県 費 補 助 金	0	0	0
(2) 未 収 金	3,904	4,555	△ 651	ハ 他 会 計 負 担 金	76	60	16
貸 倒 引 当 金	△ 15	△ 14	△ 1	(2) 利 益 剰 余 金	2,353	2,619	△ 266
(3) 貯 蔵 品	105	100	5	イ 減 価 積 立 金	1,397	1,532	△ 135
(4) 前 払 金	0	0	0	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0	0	0
(5) 前 払 費 用	22	20	2	ハ 財 政 調 整 積 立 金	0	0	0
(6) そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	956	1,087	△ 131
資 産 合 計	25,150	25,333	△ 183	合 計	25,150	25,333	△ 183

(分院事業)

(単位:百万円)

借 方 (資 産 の 部)	5年度	4年度	比較増減	貸 方 (負 債、資 本 の 部)	5年度	4年度	比較増減
1 固 定 資 産	228	236	△ 8	3 固 定 負 債	0	0	0
(1) 有 形 固 定 資 産	219	227	△ 8	(1) 企 業 債	0	0	0
イ 土 地	32	32	0	(2) 長 期 リース 債 務	0	0	0
ロ 建 物	213	213	0	(3) 退 職 給 付 引 当 金	0	0	0
減価償却累計額	△ 181	△ 177	△ 4	4 流 動 負 債	65	75	△ 10
ハ 建 物 附 属 設 備	597	587	10	(1) 一 時 借 入 金	0	0	0
減価償却累計額	△ 536	△ 531	△ 5	(2) 企 業 債	0	0	0
ニ 器 械 及 び 備 品	386	382	4	(3) 短 期 リース 債 務	0	0	0
減価償却累計額	△ 293	△ 280	△ 13	(4) 未 払 金	40	44	△ 4
ホ 車 両	4	4	0	(5) 前 受 金	0	0	0
減価償却累計額	△ 3	△ 3	0	(6) 預 り 金	0	0	0
ヘ 構 築 物	0	0	0	(7) 賞 与 引 当 金	21	26	△ 5
減価償却累計額	0	0	0	(8) 法 定 福 利 費 引 当 金	4	5	△ 1
トリース資産	0	0	0	5 繰 延 収 益	24	25	△ 1
減価償却累計額	0	0	0	(1) 長 期 前 受 金	24	25	△ 1
チ 建 設 仮 勘 定	0	0	0	イ 国庫長期前受金	42	41	1
(2) 無 形 固 定 資 産	0	0	0	収益化累計額	△ 22	△ 17	△ 5
イ 電 話 加 入 権	0	0	0	ロ 県費長期前受金	22	22	0
ロ ソフトウェア	0	0	0	収益化累計額	△ 21	△ 21	0
(3) 投 資	9	9	0	ハ その他長期前受金	4	0	4
イ 投資有価証券	0	0	0	収益化累計額	△ 1	0	△ 1
ロ 出 資 金	0	0	0	6 資 本 金	293	99	194
ハ 長 期 貸 付 金	0	0	0	(1) 資 本 金	293	99	194
ニ 長期前払消費税	9	9	0	7 剰 余 金	400	592	△ 192
ホ そ の 他 投 資	0	0	0	(1) 資 本 剰 余 金	17	17	0
2 流 動 資 産	554	555	△ 1	イ 国庫補助金	0	0	0
(1) 現 金 預 金	452	460	△ 8	ロ 県 費 補 助 金	0	0	0
(2) 未 収 金	100	93	7	ハ 他 会 計 負 担 金	17	17	0
貸 倒 引 当 金	0	0	0	(2) 利 益 剰 余 金	383	575	△ 192
(3) 貯 蔵 品	2	2	0	イ 減 債 積 立 金	0	0	0
(4) 前 払 金	0	0	0	ロ 建 設 改 良 積 立 金	0	0	0
(5) 前 払 費 用	0	0	0	ハ 財 政 調 整 積 立 金	381	424	△ 43
(6) そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2	151	△ 149
資 産 合 計	782	791	△ 9	合 計	782	791	△ 9

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位:百万円)

		本院	分院
業務活動	当期純利益	296	2
	減価償却費	1,165	34
	長期前受金戻入額	△ 202	△ 5
	固定資産除却費	24	1
	固定資産売却損	2	0
	長期貸付金返還免除金	5	0
	長期前払消費税の減少額	12	0
	未収金の減少額	651	△ 6
	貸倒引当金の増加額	0	0
	たな卸資産の減少額	△ 5	0
	前払金の減少額	0	0
	前払費用の減少額	△ 2	0
	未払金の増加額	264	△ 4
	前受金の増加額	0	0
	預り金の増加額	7	0
	賞与等引当金の増加額	△ 45	△ 6
	退職給付引当金の増加額	284	0
	計①	2,456	16
投資活動	有形固定資産の取得による支出	△ 779	△ 28
	有形固定資産の売却による収入	0	0
	無形固定資産の取得による支出	△ 2	0
	長期貸付金の貸付による支出	0	0
	長期貸付金の回収等による収入	0	0
	自動車リサイクル預託金の支出	0	0
	国県補助金等による収入	0	4
	国県補助金の返還等による支出	0	0
	計②	△ 781	△ 24
財務活動	企業債による収入	698	0
	企業債の償還による支出	△ 1,574	0
	他会計負担金による収入	107	0
	リース債務の返済による支出	△ 17	0
	計③	△ 786	0
資金増加額(a=①+②+③)		889	△ 8
資金期首残高(b)		3,190	460
資金期末残高(a+b)		4,079	452