

平成24年度収支実績の前年度対比

山口県立病院機構

【医業収益】

入院診療収益は、診療報酬改定や、総合医療センターにおける手術件数の増、周産期医療の加算増などにより増加。外来診療収益においても、総合医療センターにおける検査・投薬等の増に伴う診療単価の増、こころの医療センターにおける専門外来（児童・思春期外来等）、精神科デイケアの加算増などにより増加。

【その他収益】

営業収益における運営費負担金は、衛生看護学院一部閉科による看護教諭派遣や看護実習の減などにより減少し、その他営業収益は、こころの医療センターにおける医療観察法病棟補助金（準備経費）の増などにより増加。営業外収益における運営費負担金は、借入利息の減により減少。

【医業費用】

医業費用は、人員増や給与カット復元による給与費の増、総合医療センターにおける手術件数増に伴う診療材料費の増、電子カルテ導入に伴う委託費、減価償却費の増などにより増加。

【その他費用】

一般管理費は本部経費の減により減少。営業外費用は借入利息の減により減少。

◆対比表（損益計算書ベース）

（単位 百万円）

区 分	H23	H24	差額	主な増減内容（前年度対比）
収入の部	15,134	15,819	685	
営業収益	14,978	15,678	700	
医業収益	12,538	13,232	694	
うち入院診療収益	9,537	10,120	583	診療単価の増
うち外来診療収益	2,713	2,866	153	診療単価の増、専門外来等の増
運営費負担金収益	2,200	2,100	△100	衛看一部閉科による減
その他営業収益	240	346	106	医療観察法病棟補助金の増
営業外収益	153	141	△12	
運営費負担金収益	66	53	△13	借入利息の減
その他営業外収益	86	88	2	定期預金利息の増
臨時利益	3	0	△3	
支出の部	14,482	15,215	733	
営業費用	14,315	15,080	765	
医業費用	13,476	14,302	826	
給与費	7,266	7,473	207	人員増や給与カット復元による増
材料費	3,322	3,487	165	手術件数増による診療材料費増
経費	1,816	2,053	237	委託費の増
減価償却費	1,031	1,238	207	電子カルテ分の増
その他医業費用	41	51	10	研究研修費の増
一般管理費	489	429	△60	本部経費（看護教諭人件費等）の減
控除対象外消費税等	350	349	△1	資産に係る控除対象外消費税の減
営業外費用	122	100	△22	借入利息の減
臨時損失	45	36	△9	固定資産除却費の減
当期純利益	652	604	△48	

（注）計数は、端数をそれぞれ四捨五入している。

◆平成24年度収支実績の前年度対比表(部門別内訳)

前年度対比

(単位 百万円)

区分	H23収支実績 A				H24収支実績 B				差額 (B-A)				主な増減理由(前年度対比)		
	総合C	こころC	本部	計	総合C	こころC	本部	計	総合C	こころC	本部	計	総合C	こころC	本部
収入の部	12,970	1,815	348	15,134	13,547	1,976	296	15,819	577	161	△52	685			
営業収益	12,851	1,779	348	14,978	13,434	1,948	296	15,678	583	169	△52	700			
医業収益	11,146	1,392	0	12,538	11,838	1,394	0	13,232	692	2	0	694			
うち入院診療収益	8,308	1,228	0	9,537	8,917	1,203	0	10,120	609	△25	0	583	診療単価の増 (52,936→57,373)	医療観察法病棟工事 期間一部休床による減	
うち外来診療収益	2,550	163	0	2,713	2,676	191	0	2,866	126	28	0	153	診療単価の増 (11,119→11,902)	デイケア、専門外来の 増	
運営費負担金収益	1,539	313	348	2,200	1,422	382	296	2,100	△117	69	△52	△100	衛看一部閉科、救急不 採算額減少等による減	元金償還増、OT人員 増等による増	派遣看護教諭 等件費の減
その他営業収益	167	74	0	240	175	172	0	346	8	98	0	106		医療観察法病棟補助 金の増	
営業外収益	117	35	0	153	113	28	0	141	△4	△7	0	△12			
運営費負担金収益	37	29	0	66	32	21	0	53	△5	△8	0	△13	借入利息の減	借入利息の減	
その他営業外収益	81	6	0	86	81	7	0	88	0	1	0	2			
臨時利益	2	1	0	3	0	0	0	0	△2	△1	0	△3			
支出の部	12,209	1,783	490	14,482	12,882	1,903	431	15,215	673	120	△59	733			
営業費用	12,100	1,725	490	14,315	12,790	1,859	431	15,080	690	134	△59	765			
医業費用	11,777	1,699	0	13,476	12,490	1,812	0	14,302	713	113	0	826			
給与費	6,079	1,187	0	7,266	6,201	1,273	0	7,473	122	86	0	207	人員増や給与カット復 元による増	人員増や給与カット復 元による増	
材料費	3,244	78	0	3,322	3,400	87	0	3,487	156	9	0	165	手術件数増による増等	医薬品処方の増	
経費	1,584	233	0	1,816	1,802	251	0	2,053	218	18	0	237	委託費の増	修繕費、委託費の増	
減価償却費	838	193	0	1,031	1,048	190	0	1,238	210	△3	0	207	電子カルテの増		
その他医業費用 (研究研修費)	33	8	0	41	40	11	0	51	7	3	0	10			
一般管理費	0	0	489	489	0	0	429	429	0	0	△60	△60			派遣看護教諭 等件費の減
その他営業費用	323	26	1	350	300	48	1	349	△23	22	0	△1	控除対象外消費税の 減(電子カルテ)	控除対象外消費税の 増(医療観察法病棟)	
営業外費用	64	58	0	122	56	44	0	100	△8	△14	0	△22	借入利息の減	借入利息の減	
臨時損失	45	0	0	45	36	0	0	36	△9	0	0	△9	固定資産除却費の減		
当期純利益	761	32	△142	652	665	74	△135	604	△96	41	7	△48			

(注)計数は、端数をそれぞれ四捨五入している。

平成24年度収支計画と収支実績の対比

山口県立病院機構

【医業収益】

入院診療収益は、診療報酬改定や、総合医療センターにおける手術件数の増、周産期医療の加算増などにより増加。外来診療収益においても、総合医療センターにおける検査・投薬等の増に伴う診療単価の増、こころの医療センターにおける専門外来（児童・思春期外来等）、精神科デイケアの加算増などにより増加。

【その他収益】

その他営業収益は、こころの医療センターにおける医療観察法病棟補助金（準備経費）の増や、資産に係る控除対象外消費税相当額への補助金の科目変更（営業外収益→営業収益）などにより増加し、営業外収益は、同科目変更により減少。

【医業費用】

医業費用は、総合医療センターにおける手術件数増に伴う診療材料費増や電子カルテ導入に伴う委託費の増があったものの、支給人員減（現員減）による給与費の減により減少。

【その他費用】

一般管理費は本部経費の減により減少。控除対象外消費税等は、科目変更（営業外費用→営業費用）により増加し、営業外費用は同科目変更により減少。臨時損失は固定資産除却費を計上。

◆対比表（損益計算書ベース）

（単位 百万円）

区 分	収支計画	収支実績	差額	主な増減内容（計画対比）
収入の部	15,464	15,819	355	
営業収益	15,279	15,678	399	
医業収益	12,930	13,232	302	
うち入院診療収益	9,968	10,120	152	診療単価の増
うち外来診療収益	2,658	2,866	208	診療単価の増、専門外来の増
運営費負担金収益	2,088	2,100	12	周産期医療の増
その他営業収益	262	346	84	医療観察法病棟補助金の増
営業外収益	185	141	△44	
運営費負担金収益	66	53	△13	借入利息の減
その他営業外収益	119	88	△31	消費税充当補助金の科目変更（営業外→営業）
臨時利益	0	0	0	
支出の部	15,350	15,215	△135	
営業費用	14,976	15,080	104	
医業費用	14,503	14,302	△201	
給与費	7,890	7,473	△417	支給人員の減（現員減）
材料費	3,365	3,487	122	手術件数増による診療材料費増
経費	1,963	2,053	90	委託費の増
減価償却費	1,221	1,238	17	電子カルテ分の増
その他医業費用	63	51	△12	研究研修費の減
一般管理費	473	429	△44	本部経費（看護教諭人件費等）の減
控除対象外消費税等	0	349	349	資産に係る控除対象外消費税の増及び科目変更（営業外費用→その他営業費用）
営業外費用	374	100	△274	
臨時損失	0	36	36	固定資産除却費
当期純利益	114	604	490	

（注）計数は、端数をそれぞれ四捨五入している。

◆平成24年度収支計画と収支実績との対比表(部門別内訳)

計 画 対 比
(単位 百万円)

区分	H24収支計画 A				H24収支実績 B				差額 (B-A)				主な増減理由(計画対比)		
	総合C	こころC	本部	計	総合C	こころC	本部	計	総合C	こころC	本部	計	総合C	こころC	本部
収入の部	13,208	1,942	314	15,464	13,547	1,976	296	15,819	339	34	△18	355			
営業収益	13,093	1,873	314	15,279	13,434	1,948	296	15,678	341	75	△18	399			
医業収益	11,542	1,388	0	12,930	11,838	1,394	0	13,232	296	6	0	302			
うち入院診療収益	8,742	1,225	0	9,968	8,917	1,203	0	10,120	175	△22	0	152	診療単価の増 (55,563→57,373)	医療観察法病棟工事 期間一部休床による減	
うち外来診療収益	2,497	162	0	2,658	2,676	191	0	2,866	179	29	0	208	診療単価の増 (10,936→11,902)	デイケア、専門外来の 増	
運営費負担金収益	1,407	375	306	2,088	1,422	382	296	2,100	15	7	△10	12	利率見直し(低下)による元金償還増		派遣看護教諭等 人件費の減
その他営業収益	144	110	8	262	175	172	0	346	31	62	△8	84	○資産に係る控除対象外消費税相当額への補助金の科目変更(営業外→営業)による増 ○こころC:医療観察法病棟補助金の増		このみ園看護師 派遣負担金(1 名)の減
営業外収益	116	69	0	185	113	28	0	141	△3	△41	0	△44			
運営費負担金収益	37	29	0	66	32	21	0	53	△5	△8	0	△13	借入利息の減	借入利息の減	
その他営業外収益	79	40	0	119	81	7	0	88	2	△33	0	△31	○資産に係る控除対象外消費税相当額への補助金の科目変更(営業外→営業)による減 ○定期預金利息の増		
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
支出の部	12,907	1,971	473	15,350	12,882	1,903	431	15,215	△25	△68	△42	△135			
営業費用	12,631	1,873	473	14,976	12,790	1,859	431	15,080	159	△14	△42	104			
医業費用	12,631	1,873	0	14,503	12,490	1,812	0	14,302	△141	△61	0	△201			
給与費	6,564	1,326	0	7,890	6,201	1,273	0	7,473	△363	△53	0	△417	支給人員の減(現員減)		
材料費	3,283	82	0	3,365	3,400	87	0	3,487	117	5	0	122	手術件数増による増等	医薬品処方の増	
経費	1,701	262	0	1,963	1,802	251	0	2,053	101	△11	0	90	委託費の増	委託費の減	
減価償却費	1,032	190	0	1,221	1,048	190	0	1,238	16	0	0	17	電子カルテの増等		
その他医業費用 (研究研修費)	51	12	0	63	40	11	0	51	△11	△1	0	△12			
一般管理費	0	0	473	473	0	0	429	429	0	0	△44	△44			派遣看護教諭等 人件費の減
控除対象外消費税等	0	0	0	0	300	48	1	349	300	48	1	349	○資産に係る控除対象外消費税の科目変更 (営業外費用→その他営業費用) ○営業外費用:借入利息の減		
営業外費用	276	98	0	374	56	44	0	100	△220	△54	0	△274			
臨時損失	0	0	0	0	36	0	0	36	36	0	0	36			
当期純利益	302	△29	△159	114	665	74	△135	604	364	102	24	490			

(注)計数は、端数をそれぞれ四捨五入している。