

広島がん高精度放射線治療センター（HIPRAC）の運営状況について

〔 令和2年9月30日
が ん 対 策 課 〕

1 趣旨

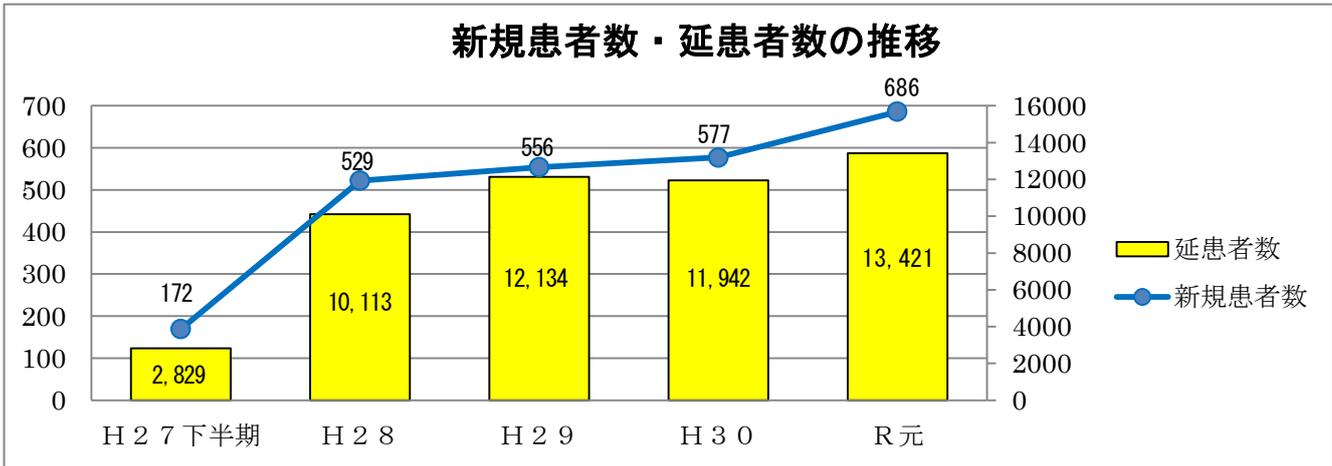
広島がん高精度放射線治療センターにおける令和元年度の運営状況について報告する。

なお、収益的収支については、事業全体の財務状況を明らかにするため、公営企業会計の手法により試算している。

2 患者数の状況

令和元年度の新規患者数は686人で目標達成率は110.0%となった。平成30年度との比較では、18.9%の増加となり、4病院以外の医療機関からの紹介も伸びている。また、高精度放射線治療患者が増加しており、高度で効果的な放射線治療の提供に大きく貢献している。

| 区 分 | H30 上半期 | H30 下半期 | H30計(A) | R元 上半期 | R元 下半期 | R元計(B) | H31とR元 の差(B-A) |
|-------------------|------------|------------|---------|-----------|-----------|--------|-------------------|
| 新規患者数 | 293人 | 284人 | 577人 | 327人 | 359人 | 686人 | +109人 |
| 高精度 IMRT 定位 | 145人 | 117人 | 262人 | 138人 | 156人 | 294人 | +32人 |
| | 32人 | 43人 | 75人 | 46人 | 49人 | 95人 | +20人 |
| | 3D-CRT | 116人 | 124人 | 240人 | 143人 | 154人 | 297人 |
| うち4病院 | 156人 | 160人 | 316人 | 178人 | 213人 | 391人 | +75人 |
| うち4病院以外 | 137人 | 124人 | 261人 | 153人 | 142人 | 295人 | +34人 |
| 当初計画※ | 311人 | 307人 | 618人 | 318人 | 300人 | 618人 | ±0人 |
| 達成率 | 94.2% | 92.5% | 93.4% | 102.8% | 119.7% | 110.0% | — |



3 運営収支（医業収支のうち減価償却費を除く）

運営収支は、91,426千円の運営費の黒字となっている。平成29年7月から利用料金制に移行し、消費税等の運営費の削減が図られたことに加え、患者数の増加により、収支は改善基調にある。

| 区分 | 収入(A) | 支出(B) | 差(A-B) |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| H27決算 | 98,438千円 | 144,432千円 | △45,994千円 |
| H28決算 | 376,791千円 | 391,534千円 | △14,743千円 |
| H29決算 | 464,425千円 | 452,454千円 | 11,971千円 |
| H30決算 | 460,867千円 | 436,646千円 | 24,221千円 |
| R元決算 | 532,327千円 | 440,901千円 | 91,426千円 |

4-1 収益的収支の状況

(単位：千円)

| 区 分 | | H30 年度(A) | R 元年度(B) | (B) - (A) |
|------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 収 益 | 医業収益 | 460,240 | 531,552 | 71,312 |
| | うち外来収益 | 452,395 | 523,550 | 71,155 |
| | うちその他医業収益 | 7,845 | 8,002 | 157 |
| | 医業外収益 | 262,877 | 268,274 | 5,397 |
| | 収益計 | 723,117 | 799,826 | 76,709 |
| 費 用 | 医業費用 | 840,512 | 842,943 | 2,431 |
| | うち給与費 | 228,484 | 232,804 | 4,320 |
| | うち材料費 | 6,431 | 8,538 | 2,107 |
| | うち経費 | 185,621 | 181,625 | △3,996 |
| | うち減価償却費 | 419,976 | 419,976 | 0 |
| | 医業外費用 | 57,483 | 60,171 | 2,688 |
| | 費用計 | 897,995 | 903,114 | 5,119 |
| 経常収支 | | △174,878 | △103,288 | 71,590 |

4-2 診療報酬収入

収益（診療報酬請求）は、523,550 千円で、当初計画の 71.2%であり、平成 30 年度との比較では、15.7%の増であった。

| 区 分 | H30 上半期 | H30 下半期 | H30 計(A) | R 元 上半期 | R 元 下半期 | R 元計(B) | R 元と H30 の差(B-A) |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------------|
| 診療報酬収入 (千円) | 233,998 | 218,397 | 452,395 | 241,858 | 281,692 | 523,550 | +71,155 |
| 1 日当たり収入 (千円) | 1,872 | 1,776 | 1,824 | 1,934 | 2,388 | 2,161 | +337 |
| 1 日治療患者 | 50.2 人 | 46.1 人 | 48.2 人 | 49.7 人 | 61.1 人 | 55.4 人 | +7.2 |
| 1 人治療単価 | 37,291 円 | 38,538 円 | 37,883 円 | 38,921 円 | 39,086 円 | 39,010 円 | +1,127 円 |
| 当初計画* (千円) | 370,451 | 364,523 | 734,974 | 378,073 | 356,901 | 734,974 | ±0 |
| 達成率 | 63.2% | 59.9% | 61.6% | 64.0% | 78.9% | 71.2% | — |

4-3 高精度放射線治療患者の占める割合と単価

高精度割合は、65.4%で、平成 30 年度との比較では、3.3 ポイント上昇している。

| 治療方法 | H30 上半期 | H30 下半期 | H30 計(A) | R 元 上半期 | R 元 下半期 | R 元計(B) | R 元と H30 の差(B-A) |
|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 高精度割合 | 63.4% @41,248 円 | 60.6% @44,414 円 | 62.1% @42,713 円 | 64.5% @43,584 円 | 66.1% @43,537 円 | 65.4% @43,558 円 | +3.3 ポイント +845 円 |
| IMRT | 61.5% @37,636 円 | 57.1% @38,307 円 | 59.4% @37,942 円 | 61.6% @38,442 円 | 63.7% @38,779 円 | 62.7% @38,625 円 | +3.3 ポイント +683 円 |
| 定位 | 1.9% @156,522 円 | 3.5% @144,686 円 | 2.7% @149,190 円 | 2.9% @153,554 円 | 2.4% @170,564 円 | 2.6% @161,889 円 | △0.1 ポイント +12699 円 |
| 3D-CRT | 36.6% @26,223 円 | 39.4% @25,154 円 | 37.9% @25,695 円 | 35.5% @25,525 円 | 33.9% @25,632 円 | 34.6% @25,581 円 | △3.3 ポイント △114 円 |

※令和元年度から治療装置を 5 台とする計画だったが、現状の 3 台体制として示している。

令和元年度広島がん高精度放射線治療センターの財務状況（病院会計準則による試算）

1 趣旨

広島がん高精度放射線治療センターの整備及び運営は、一般会計等により経理しているが、事業全体の状況を見るため、令和元年度決算見込（整備費は平成27年度以前のものを含む）を公営企業会計（病院会計）の手法により試算した。

- 公営企業会計では、減価償却費等の一般会計においては実際に支出を伴わない経費を含む。
- 建物等の整備に係る費用には、平成23年度から平成27年9月30日までのものを含む。
- 損益計算書及び貸借対照表は、消費税抜きの金額である。（損益計算書で消費税は雑損失で計上。）
- 指定管理者が利用料金（診療報酬）で賄った経費を医業費用に振り分けて計上している。

2 損益計算書（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで（単位：千円））

| 科 目 | | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|---------------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 医業 収益 | 外来収益 | 452,395 | 523,550 | 71,155 | |
| | その他医業収益 | 7,845 | 8,002 | 157 | 文書料等 |
| | 計 | 460,240 | 531,552 | 71,312 | |
| 医業 費用 | 給与費 | 228,484 | 232,804 | 4,370 | 給与、賞与等 |
| | 材料費 | 6,431 | 8,538 | 2,107 | 医薬品、診療材料 |
| | 経費 | 24,836 | 24,456 | △380 | 消耗品、光熱水費等 |
| | 委託費 | 153,636 | 150,271 | △3,365 | 医事、清掃、保守委託等 |
| | 減価償却費 | 419,976 | 419,976 | 0 | |
| | 修繕費 | 3,804 | 4,653 | 849 | |
| | 研究研修費 | 3,345 | 2,245 | △1,100 | 研修参加費 |
| 計 | 840,512 | 842,943 | 2,431 | | |
| 医業収支 | | △380,272 | △311,391 | 68,881 | |
| 医業外 収益 | 長期前受金戻入 | 232,715 | 232,715 | 0 | 再生基金（医療機器）等 |
| | その他医業外収益 | 28,408 | 35,559 | 7,151 | 土地等償還金県費（利子・元金） |
| | 雑収入 | 1,754 | 0 | △1,754 | |
| | 計 | 262,877 | 268,274 | 5,397 | |
| 医業外 費用 | 支払利息 | 12,470 | 12,118 | △352 | 土地取得、建物整備 |
| | 長期前払消費税償却 | 29,531 | 29,531 | 0 | 資産取得に係る消費税 |
| | 雑損失 | 15,482 | 18,522 | 3,040 | 消費税 |
| | 計 | 57,483 | 60,171 | 2,688 | |
| 医業外収支 | | 205,394 | 208,103 | 2,709 | |
| 経常収支（当年度純利益） | | △174,878 | △103,288 | 71,519 | |

3 貸借対照表（令和2年3月31日現在（単位：千円））

（1）資産の部

| 科 目 | | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|------|---------|------------|------------|----------|-----------|
| 固定資産 | 土地 | 1,115,025 | 1,115,025 | 0 | |
| | 建物 | 1,899,798 | 1,899,798 | 0 | |
| | 器械備品 | 2,529,173 | 2,529,173 | 0 | |
| | 減価償却累計額 | △1,466,360 | △1,886,336 | △419,976 | 建物、器械備品 |
| | 長期前払消費税 | 213,990 | 184,459 | △29,531 | 建物、器械備品 |
| | 計 | 4,291,626 | 3,842,119 | △449,507 | |
| 流動資産 | 現金・預金 | 12,417 | 14,328 | 1,911 | |
| | 貯蔵品 | 1,420 | 1,420 | 0 | 診療材料、消耗品等 |
| | 計 | 13,837 | 15,748 | 1,911 | |
| 資産合計 | | 4,305,463 | 3,857,867 | △447,596 | |

（2）負債の部

| 科 目 | | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|------|-------------|-----------|------------|----------|-----------------|
| 固定負債 | 企業債 | 3,345,292 | 3,078,604 | △266,688 | 病院事業債 |
| | 退職給付引当金 | 10,649 | 13,914 | 3,265 | |
| | 長期借入金 | 60,736 | 60,736 | 0 | 累積一般財源補てん（運営費） |
| | 他会計長期借入金 | 237,458 | 452,573 | 215,115 | 累積一般財源補てん（起債償還） |
| | 計 | 3,654,135 | 3,605,827 | △48,308 | |
| 流動負債 | 短期借入金 | 0 | 0 | 0 | 一般財源補てん（運営費） |
| | 他会計短期借入金 | 215,115 | 153,184 | △61,931 | 一般財源補てん（起債償還） |
| | 預り金 | 1,768 | 415 | △1,353 | 従業員預り金 |
| | 計 | 216,883 | 153,599 | △63,284 | |
| 繰延収益 | 長期前受金 | 1,581,788 | 1,581,788 | 0 | 再生基金（医療機器） |
| | 長期前受金収益化累計額 | △814,933 | △1,047,648 | △232,715 | 基金の収益化累計額 |
| | 計 | 766,855 | 534,140 | △232,715 | |
| 負債合計 | | 4,637,873 | 4,293,566 | △344,307 | |

（3）資本の部

| 科 目 | | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|----------|--------|----------|----------|----------|----------------|
| 資本金 | 資本金 | 155,087 | 155,087 | 0 | 土地一般財源、基金（土地）等 |
| | 計 | 155,087 | 155,087 | 0 | |
| 剰余金 | 負担金 | 267,600 | 267,600 | 0 | 広島市負担金（土地） |
| | 当年度純利益 | △174,878 | △103,287 | 71,591 | |
| | 計 | 92,722 | 164,313 | 71,591 | |
| 前年度繰越欠損金 | | △580,219 | △755,098 | △174,879 | |
| 資本合計 | | △332,410 | △435,698 | △103,288 | |

| | | | | |
|-------------|-----------|-----------|----------|--|
| 資産（負債＋資本）合計 | 4,305,463 | 3,857,868 | △447,595 | |
|-------------|-----------|-----------|----------|--|

4 キャッシュフロー計算書（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで（単位：千円））

(1) 業務活動によるキャッシュフロー

| 区 分 | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|-------------------|----------|----------|--------|------------|
| 当年度純利益 | △174,878 | △103,287 | 71,591 | |
| 減価償却費 | 419,976 | 419,976 | 0 | |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少） | 2,388 | 3,265 | 877 | |
| 長期前受金戻入額 | △232,715 | △232,715 | 0 | 再生基金（医療機器） |
| 支払利息 | 12,470 | 12,117 | △353 | |
| 長期前払消費税償却 | 29,531 | 29,531 | 0 | |
| 預り金の増減額（△は減少） | △238 | △1,354 | △1,116 | |
| 小 計 | 56,534 | 127,533 | 70,999 | |
| 利息の支払額 | △12,470 | △12,118 | 352 | |
| 業務活動によるキャッシュフロー | 44,064 | 115,415 | 71,353 | |

(2) 投資活動によるキャッシュフロー

| 区 分 | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|-----------------|-----|-----|---|-----|
| 投資活動によるキャッシュフロー | 0 | 0 | 0 | |

(3) 財務活動によるキャッシュフロー

| 区 分 | H30 | R 元 | 差 | 備 考 |
|-----------------|----------|----------|---------|---------------|
| 短期借入れによる収入 | 0 | 0 | 0 | 一般財源補てん（運営費） |
| 他会計短期借入れによる収入 | 215,115 | 153,184 | △61,931 | 一般財源補てん（起債償還） |
| 起債の償還による支出 | △257,388 | △266,688 | △9,300 | 機器, 土地（元金部分） |
| 財務活動によるキャッシュフロー | △42,273 | △113,504 | △71,231 | |

| | | | | |
|--------|--------|--------|-------|--|
| 資金増加額 | 1,790 | 1,911 | 121 | |
| 資金期首残高 | 10,627 | 12,417 | 1,790 | |
| 資金期末残高 | 12,417 | 14,328 | 1,911 | |