

財務諸表等

平成26年度
(第3期事業年度)

自 平成26年4月1日

至 平成27年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
損失の処理に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得、処分及び減価償却費の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期借入金の明細	13
(4) 移行前地方債償還債務の明細	14
(5) 引当金の明細	15
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	16
(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	17
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	19
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(11) 役員及び職員の給与の明細	21
(12) 開示すべきセグメント情報	22
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	23
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	24

添付資料

決算報告書
事業報告書
監査報告書

財務諸表

貸借対照表

(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		104,930,000	
建物	1,649,980,000		
減価償却累計額	▲ 226,186,950	1,423,793,050	
構築物	21,690,000		
減価償却累計額	▲ 8,661,397	13,028,603	
車両運搬具	5,831,554		
減価償却累計額	▲ 4,390,382	1,441,172	
工具器具備品	430,750,375		
減価償却累計額	▲ 205,042,034	225,708,341	
有形固定資産合計		1,768,901,166	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		5,903,160	
無形固定資産合計		5,903,160	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		116,450	
長期前払消費税		8,565,904	
その他投資資産		979,000	
投資その他の資産合計		9,661,354	
固定資産合計			1,784,465,680
II 流動資産			
現金及び預金		181,876,184	
医業未収金	473,159,163		
貸倒引当金	▲ 4,721,263	468,437,900	
未収金		8,831,970	
医薬品		14,980,880	
診療材料		10,025,704	
その他流動資産		5,734,643	
流動資産合計			689,887,281
資産合計			2,474,352,961

負債の部				
I 固定負債				
資産見返負債				
資産見返補助金	5,947,018			
資産見返物品受贈額	8,871,133	14,818,151		
長期借入金		222,121,050		
移行前地方債償還債務		1,358,016,663		
引当金				
退職給付引当金		417,382,609		
固定負債合計			2,012,338,473	
II 流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		123,959,054		
一年以内返済予定長期借入金		29,499,129		
未払金		321,421,800		
預り金		22,624,277		
引当金				
賞与引当金		120,056,787		
流動負債合計			617,561,047	
負債合計				2,629,899,520
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		14,466,680		
資本金合計			14,466,680	
II 利益剰余金				
当期未処理損失(▲)		▲ 170,013,239		
(うち当期総損失(▲))		(▲ 106,722,203)		
利益剰余金合計			▲ 170,013,239	
純資産合計				▲ 155,546,559
負債純資産合計				2,474,352,961

損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,705,818,946		
外来収益	1,199,461,657		
その他医業収益	89,848,759	2,995,129,362	
運営費負担金収益		271,000,000	
運営費交付金収益		128,660,000	
補助金等収益		13,676,880	
資産見返補助金戻入		970,624	
資産見返物品受贈額戻入		6,093,891	
営業収益合計			3,415,530,757
営業費用			
医業費用			
給与費	2,246,968,839		
材料費	475,466,307		
経費	620,820,136		
減価償却費	144,936,942		
資産減耗費	2		
研究研修費	7,468,439	3,495,660,665	
一般管理費			
給与費	4,974,600	4,974,600	
営業費用合計			3,500,635,265
営業損失(▲)			▲ 85,104,508
営業外収益			
運営費交付金収益		20,340,000	
財務収益			
受取利息	5,945	5,945	
その他営業外収益		13,690,951	
営業外収益合計			34,036,896
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	30,501,581		
長期借入金利息	572,554	31,074,135	
その他営業外費用		2,551,892	
営業外費用合計			33,626,027
経常損失(▲)			▲ 84,693,639
臨時利益			
貸倒引当金戻入益		169,545	169,545
臨時損失			
過年度損益修正損		22,198,109	22,198,109
当期純損失(▲)			▲ 106,722,203
当期総損失(▲)			▲ 106,722,203

キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	材料の購入による支出	▲ 1,108,760,387
	人件費支出	▲ 2,231,343,298
	医業収入	2,969,700,742
	運営費負担金収入	271,000,000
	運営費交付金収入	149,000,000
	補助金等収入	13,676,880
	その他の業務収入	12,711,809
	預り金の増減	1,488,320
	その他	3,305,000
	小 計	80,779,066
	利息の受取額	5,945
	利息の支払額	▲ 15,960,950
	業務活動によるキャッシュ・フロー	64,824,061
II	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	▲ 63,879,270
	無形固定資産の取得による支出	▲ 1,380,000
	補助金等収入	2,700,000
	その他投資活動による収入	120,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 62,439,270
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入れによる収入	60,800,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 8,879,821
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 60,324,862
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 8,404,683
IV	資金増加額	▲ 6,019,892
V	資金期首残高	187,896,076
VI	資金期末残高	181,876,184

損失の処理に関する書類

(平成27年6月23日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	▲ 170,013,239
当期総損失	▲ 106,722,203
前期繰越欠損金	▲ 63,291,036
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 170,013,239</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1)損益計算書上の費用			
医業費用	3,495,660,665		
一般管理費	4,974,600		
財務費用	31,074,135		
その他営業外費用	2,551,892		
臨時損失	22,198,109	3,556,459,401	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 2,995,129,362		
財務収益	▲ 5,945		
その他営業外収益	▲ 13,440,951		
貸倒引当金戻入益	▲ 169,545	▲ 3,008,745,803	
業務費用合計			547,713,598
II 引当外退職給付増加見積額			▲ 16,247,720
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	57,143		57,143
IV 行政サービス実施コスト			531,523,021

注記事項

I 重要な会計方針

1. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	4～38年
構築物	3～38年
車両運搬具	4年
工具器具備品	3～20年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しています。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品・診療材料の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法に基づく低価法によっています。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

医業未収金（患者負担分）の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率（回収不能率）により、回収不能見込額を計上しています。

(2) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職手当の自己都合要支給額に基づき計上しています。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しています。

(3) 賞与引当金

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しています。

4. 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。ただし、建設改良に要する経費（移行前地方債元金利息償還金）等については費用進行基準を採用しています。

5. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成27年3月末における利回りを参考に0.395%で計算しています。

6. 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、税抜方式によっています。なお、固定資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は長期前払消費税等（投資その他の資産）に計上し、5年間で均等償却を行っています。

II 貸借対照表関係

府中市からの派遣職員に係る引当外退職給付見積額 66,310,689円

III キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	181,876,184	円
資金期末残高	181,876,184	

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

IV 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、短期的な資金を銀行等金融機関からの借入により、長期的な資金を設立団体である府中市からの借入により調達してすることとしています。なお、設立に当たり、設立時において未償還であった企業債相当額を移行前地方債償還債務として計上しています。

資金の用途については、運転資金（主として短期）並びに事業投資資金及び移行前地方債償還債務弁済資金（長期）を想定しています。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクに対しては、内部のマニュアルに沿って回収管理を行うことで対応しています。

2. 金融商品の時価に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

（単位：円）

	貸借対照表計上額 （※1）	時価（※1）	差額
(1) 現金及び預金	181,876,184	181,876,184	—
(2) 医業未収金（※2）	468,437,900	468,437,900	—
(3) 移行前地方債償還債務（※3）	(1,481,975,717)	(1,563,198,811)	81,223,094
(4) 長期借入金	(251,620,179)	(251,845,405)	225,226
(5) 未払金	(321,421,800)	(321,421,800)	—

（※1）負債に計上されているものについては（ ）で示しています。

（※2）医業未収金に対して計上している貸倒引当金を控除しています。

（※3）一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでいます。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 医業未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負債

(3) 移行前地方債償還債務、(4) 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の発行を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。

(5) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

V 賃貸等不動産に関する注記

当法人は医師用住宅を保有していますが、重要性が乏しいため、記載を省略しています。

VI 固定資産の減損の処理方法

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、セグメントの単位に合わせて2病院をそれぞれ個別の固定資産グループとしています。また、重要な遊休資産及び廃止の意思決定を行った資産については、固定資産グループから独立した資産として取扱うこととしています。

2. 共用資産の概要

重要な共用資産はないため、記載を省略しています。

3. 減損の兆候

(1) 減損の兆候が認められた固定資産グループの用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

資産グループ名	用途	場所	種類	帳簿価額
府中市民病院	病院事業	府中市鶉飼町	車両運搬具	1,190,644
			工具器具備品	113,421,530
			ソフトウエア	3,443,160
			その他	5,265,025
			計	123,320,359
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土地	104,930,000
			建物	1,423,793,050
			構築物	13,028,603
			車両運搬具	250,528
			工具器具備品	112,286,811
			ソフトウエア	2,460,000
			その他	3,300,879
			計	1,660,049,871

(2) 認められた減損の兆候

府中市民病院資産グループ及び府中北市民病院資産グループは継続して営業損失を計上していることから減損の兆候が認められています。

(3) 減損損失の認識に至らなかった理由

府中市から交付される運営費負担金等は2病院一括で交付されるため、開示している各セグメントの営業収益には運営費負担金等を含めていません。このためセグメント情報においては2病院いずれも継続して営業損失となっていますが、減損の要否の判定に際しては、運営費負担金等を繰出基準に準じるなどして2病院に配分することとしています。その結果、2病院いずれについても、新病棟が完成する翌中期目標期間を含む将来の収支計画で想定される割引前将来キャッシュ・フローが固定資産の帳簿価額を上回ることから減損損失を認識しませんでした。

VII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VIII 重要な後発事象

該当事項はありません。

財務諸表

(附属明細書)

(1) 固定資産の取得、処分及び減価償却費の明細

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末 残高	摘要
					当期償却額	当期償却額		
有形固定資産	1,649,980,000	0	0	1,649,980,000	226,186,950	75,395,650	1,423,793,050	
(償却費損益内)								
建物	21,690,000	0	0	21,690,000	8,661,397	1,105,958	13,028,603	
構築物	5,831,554	0	0	5,831,554	4,390,382	705,937	1,441,172	
車両運搬具	370,993,375	60,346,000	589,000	430,750,375	205,042,034	65,404,817	225,708,341	
工具器具備品	2,048,494,929	60,346,000	589,000	2,108,251,929	444,280,763	142,612,362	1,663,971,166	
計	104,930,000	0	0	104,930,000	0	0	104,930,000	
非償却資産	104,930,000	0	0	104,930,000	0	0	104,930,000	
有形固定資産合計	1,649,980,000	60,346,000	589,000	1,649,980,000	226,186,950	75,395,650	1,423,793,050	
建物	21,690,000	0	0	21,690,000	8,661,397	1,105,958	13,028,603	
構築物	5,831,554	0	0	5,831,554	4,390,382	705,937	1,441,172	
車両運搬具	370,993,375	60,346,000	589,000	430,750,375	205,042,034	65,404,817	225,708,341	
工具器具備品	2,153,424,929	60,346,000	589,000	2,213,181,929	444,280,763	142,612,362	1,768,901,166	
計	23,672,708	1,380,000	0	25,052,708	19,149,548	2,324,580	5,903,160	
無形固定資産	116,450	0	0	116,450	0	0	116,450	
投資その他の資産	6,801,666	4,705,941	2,941,703	8,565,904	0	0	8,565,904	
長期前払費用	1,099,000	0	120,000	979,000	0	0	979,000	
長期前払消費税	8,017,116	4,705,941	3,061,703	9,661,354	0	0	9,661,354	
計								

(注) 当期増加額の主なものとは次のとおりです。

工具器具備品	27,700,000 円
府中市民病院 X線透視撮影装置	9,230,000 円
府中市民病院 膀胱鏡カメラシステム	9,250,000 円
府中北市民病院 X線乳房撮影装置	

(2) たな卸資産の明細

(単位: 円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	13,544,234	251,055,764	0	249,619,118	0	14,980,880	
診療材料	10,931,653	143,865,780	0	144,771,729	0	10,025,704	
計	24,475,887	394,921,544	0	394,390,847	0	25,006,584	

(3) 長期借入金の明細

(単位:円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
平成24年度 医療機器整備借入金	30,900,000	—	3,069,200	27,830,800	0.30%	平成31年9月	
平成24年度 医療機器整備借入金	58,500,000	—	5,810,621	52,689,379	0.30%	平成31年9月	
平成24年度 医療機器整備借入金	34,100,000	—	—	34,100,000	0.20%	平成32年3月	
平成25年度 医療機器整備借入金	49,400,000	—	—	49,400,000	0.30%	平成32年9月	
平成25年度 医療機器整備借入金	6,600,000	—	—	6,600,000	0.30%	平成33年3月	
平成25年度 医療機器整備借入金	20,200,000	—	—	20,200,000	0.30%	平成33年3月	
平成26年度 医療機器整備借入金	—	12,900,000	—	12,900,000	0.10%	平成32年9月	
平成26年度 医療機器整備借入金	—	29,900,000	—	29,900,000	0.10%	平成32年9月	
平成26年度 医療機器整備借入金	—	2,600,000	—	2,600,000	0.10%	平成33年3月	
平成26年度 医療機器整備借入金	—	15,400,000	—	15,400,000	0.10%	平成33年3月	
計	199,700,000	60,800,000	8,879,821	251,620,179			

(4) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
資金運用部資金	2,352,945	—	2,352,945	0	3.85%	平成27年3月	
資金運用部資金	12,715,418	—	823,349	11,892,069	2.80%	平成39年3月	
資金運用部資金	417,514,979	—	26,119,785	391,395,194	2.00%	平成40年3月	
資金運用部資金	804,079,250	—	46,124,496	757,954,754	2.10%	平成41年3月	
財政融資資金	188,360,740	—	9,563,363	178,797,377	1.80%	平成43年3月	
簡易生命保険積立金	29,815,200	—	2,121,875	27,693,325	2.00%	平成38年9月	
財政融資資金	82,586,253	—	3,894,560	78,691,693	1.20%	平成45年3月	
財政融資資金	1,511,240	—	750,349	760,891	1.40%	平成28年3月	
財政融資資金	6,941,414	—	6,941,414	0	0.40%	平成27年3月	
財政融資資金	5,273,359	—	733,195	4,540,164	0.90%	平成33年3月	
財政融資資金	25,577,090	—	12,756,614	12,820,476	0.50%	平成28年3月	
両備信用組合	1,100,000	—	550,000	550,000	1.00%	平成28年3月	
財政融資資金	17,426,054	—	5,791,280	11,634,774	0.30%	平成29年3月	
広島銀行	7,867,000	—	2,622,000	5,245,000	0.70%	平成29年3月	
計	1,603,120,942	—	121,145,225	1,481,975,717			

(5) 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	341,586,205	102,218,179	26,421,775	0	417,382,609	
賞与引当金	114,997,072	120,056,787	114,997,072	0	120,056,787	
貸倒引当金	4,890,808	4,721,263	0	4,890,808	4,721,263	
計	461,474,085	226,996,229	141,418,847	4,890,808	542,160,659	

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他には、洗替えによる戻入額を記載しています。

(6) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金					
設立団体出資金	14,466,680	0	0	14,466,680	
計	14,466,680	0	0	14,466,680	

(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

7-1 積立金及び目的積立金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
法第40条第1項積立金	43,489,428	0	43,489,428	0	当期減少額は欠損てん補によるものです。

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

① 運営費負担金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費負担金 収益	資産見返運営費 負担金	資本剰余金	小計		
平成26年度	0	271,000,000	271,000,000	0	0	271,000,000	0	
合計	0	271,000,000	271,000,000	0	0	271,000,000	0	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成26年度負担分	合計
期間進行基準	271,000,000	271,000,000

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

① 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金 収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	小計		
平成26年度	0	149,000,000	149,000,000	0	0	149,000,000	0	
合計	0	149,000,000	149,000,000	0	0	149,000,000	0	

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成26年度支給分	合計
期間進行基準	128,660,000	128,660,000
費用進行基準	20,340,000	20,340,000
合計	149,000,000	149,000,000

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

10-1 補助金等の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左の会計処理内容					摘要
		建設仮勘定 補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
病院群輪番制病院運営事業補助金	10,442,880	—	—	—	—	10,442,880	
広島県新人看護職員研修事業費補助金	234,000	—	—	—	—	234,000	
療養環境改善に係る国保調整交付金	3,000,000	—	—	—	—	3,000,000	
機器購入にかかる国保調整交付金	2,700,000	—	2,700,000	—	—	—	
合計	16,376,880	—	2,700,000	—	—	13,676,880	

(11) 役員及び職員の給与の明細

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	円 4,200,000 (774,600)	人 4 (3)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,513,048,377 (334,490,225)	231 (126)	26,421,775 (0)	6 (0)
合計	1,517,248,377 (335,264,825)	235 (129)	26,421,775 (0)	6 (0)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役職員については、外数として()内に記載しています。

また、支給人数については平均支給人数で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人府中市病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。

職員については、「地方独立行政法人府中市病院機構職員給与規程」及び

「地方独立行政法人府中市病院機構非常勤給与規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

(12) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区分	府中市民病院	府中北市民病院	計	調整額	合計
営業収益	2,100,633,437	915,237,320	3,015,870,757	399,660,000	3,415,530,757
医業収益	2,085,575,628	909,553,734	2,995,129,362	0	2,995,129,362
運営費負担金収益	0	0	0	271,000,000	271,000,000
運営費交付金収益	0	0	0	128,660,000	128,660,000
資産見返負債戻入	4,380,929	2,683,586	7,064,515	0	7,064,515
その他営業収益	10,676,880	3,000,000	13,676,880	0	13,676,880
営業費用	2,294,872,779	1,205,762,486	3,500,635,265	0	3,500,635,265
医業費用	2,289,898,179	1,205,762,486	3,495,660,665	0	3,495,660,665
一般管理費	4,974,600	0	4,974,600	0	4,974,600
営業損益	▲ 194,239,342	▲ 290,525,166	▲ 484,764,508	399,660,000	▲ 85,104,508
営業外収益	9,366,599	4,330,297	13,696,896	20,340,000	34,036,896
運営費交付金収益	0	0	0	20,340,000	20,340,000
その他営業外収益	9,366,599	4,330,297	13,696,896	0	13,696,896
営業外費用	1,216,353	32,409,674	33,626,027	0	33,626,027
財務費用	348,835	30,725,300	31,074,135	0	31,074,135
その他営業外費用	867,518	1,684,374	2,551,892	0	2,551,892
経常損益	▲ 186,089,096	▲ 318,604,543	▲ 504,693,639	420,000,000	▲ 84,693,639
総資産	624,602,372	1,667,874,405	2,292,476,777	181,876,184	2,474,352,961
固定資産	124,407,139	1,660,058,541	1,784,465,680	0	1,784,465,680
流動資産	500,195,233	7,815,864	508,011,097	181,876,184	689,887,281

(注1)セグメントの区分については、地方独立行政法人府中市病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び法人本部)に区分しています。

ただし、法人本部の費用は府中市民病院に含めています。

(注2)調整額は、主として、2病院一括で交付されている運営費負担金収益及び運営費交付金収益と区分経理が困難な現金及び預金です。

(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
現金	646,973	
普通預金	181,229,211	
合計	181,876,184	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	290,915,827	
外来未収金	176,098,821	
その他	6,144,515	
合計	473,159,163	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
給与費	84,845,409	
経費その他	160,642,843	
移行前地方債元金償還金	60,820,363	
未払利息	15,113,185	
合計	321,421,800	

平成26年度 決算報告書

自 平成26年4月1日

至 平成27年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

平成26年度 決算報告書

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額-予算額)	備考
収入				
営業収益	3,495,004,000	3,418,707,753	▲ 76,296,247	
医業収益	3,162,601,000	3,005,370,873	▲ 157,230,127	入院収益の減等
運営費負担金	271,000,000	271,000,000	0	
運営費交付金収益	48,660,000	128,660,000	80,000,000	運営費交付金の追加交付
補助金等収益	12,743,000	13,676,880	933,880	
営業外収益	35,341,000	35,075,282	▲ 265,718	
運営費交付金	20,340,000	20,340,000	0	
その他医業外収益	15,001,000	14,735,282	▲ 265,718	
資本収入	60,800,000	63,500,000	2,700,000	
長期借入金	60,800,000	60,800,000	0	
その他資本収入	0	2,700,000	2,700,000	新規補助事業
計	3,591,145,000	3,517,283,035	▲ 73,861,965	
支出				
営業費用	3,346,174,000	3,364,925,778	18,751,778	
医業費用	3,340,548,000	3,359,951,178	19,403,178	
給与費	2,208,111,000	2,248,930,262	40,819,262	非常勤医師賃金増等
材料費	539,052,000	482,084,885	▲ 56,967,115	医薬品及び診療材料費の減等
経費	585,586,000	620,870,408	35,284,408	委託料、負担金の増等
研究研修費	7,799,000	8,065,623	266,623	
一般管理費	5,626,000	4,974,600	▲ 651,400	
営業外費用	33,599,000	33,828,994	229,994	
資本支出	190,826,000	196,689,126	5,863,126	
建設改良費	60,800,000	66,664,080	5,864,080	医療機器整備事業費の増
償還金	130,026,000	130,025,046	▲ 954	
計	3,570,599,000	3,595,443,898	24,844,898	
単年度資金収支(収入-支出)	20,546,000	▲ 78,160,863	▲ 98,706,863	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は以下のとおりです。

- (1) 決算額は消費税等込みの金額です。
- (2) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返負債戻入は、決算額に含んでいません。
- (3) 損益計算書の医業費用に計上されている減価償却費、資産減耗費は、決算額に含んでいません。
- (4) 損益計算書の臨時損益は、決算額に含んでいません。