

# 財務諸表等

平成27年度  
(第4期事業年度)

自 平成27年4月1日

至 平成28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	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 長期借入金の明細	14
(4) 移行前地方債償還債務の明細	15
(5) 引当金の明細	16
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(8) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	19
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(10) 役員及び職員の給与の明細	21
(11) 開示すべきセグメント情報	22
(12) 医業費用及び一般管理費の明細	23
(13) 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	(別冊)
事業報告書	(別冊)
監査報告書	(別冊)

# 財務諸表

# 貸借対照表

(平成28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		506,343,000	
建物	1,753,782,000		
減価償却累計額	▲ 302,887,250	1,450,894,750	
構築物	21,690,000		
減価償却累計額	▲ 9,309,532	12,380,468	
車両運搬具	5,831,554		
減価償却累計額	▲ 5,096,319	735,235	
工具器具備品	1,032,677,142		
減価償却累計額	▲ 294,588,978	738,088,164	
有形固定資産合計		2,708,441,617	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		161,017,274	
無形固定資産合計		161,017,274	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		116,450	
長期前払消費税		71,792,624	
その他投資資産		879,000	
投資その他の資産合計		72,788,074	
固定資産合計			2,942,246,965
II 流動資産			
現金及び預金		479,774,280	
医業未収金	465,813,815		
貸倒引当金	▲ 4,671,263	461,142,552	
未収金		16,301,172	
医薬品		16,708,358	
診療材料		9,526,813	
その他流動資産		5,480,905	
流動資産合計			988,934,080
資産合計			3,931,181,045

負債の部				
I 固定負債				
資産見返負債				
資産見返補助金	12,790,500			
資産見返物品受贈額	2,777,245	15,567,745		
長期借入金		1,028,657,494		
移行前地方債償還債務		1,266,794,028		
引当金				
退職給付引当金		460,418,561		
固定負債合計			2,771,437,828	
II 流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		101,448,054		
一年以内返済予定長期借入金		45,163,556		
未払金		718,174,382		
預り金		22,973,667		
引当金				
賞与引当金		118,985,020		
流動負債合計			1,006,744,679	
負債合計				3,778,182,507
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		415,879,680		
資本金合計			415,879,680	
II 利益剰余金				
当期未処理損失(▲)		▲ 262,881,142		
(うち当期総損失(▲))		(▲92,867,903)		
利益剰余金合計			▲ 262,881,142	
純資産合計				152,998,538
負債純資産合計				3,931,181,045

## 損益計算書

(平成27年4月1日～平成28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	1,728,431,308		
外来収益	1,178,424,782		
その他医業収益	94,487,157	3,001,343,247	
運営負担金収益		233,277,000	
運営費交付金収益		197,549,000	
補助金等収益		13,656,440	
寄附金収益		20,000	
資産見返補助金戻入		1,138,515	
資産見返物品受贈額戻入		6,367,291	
営業収益合計			3,453,351,493
営業費用			
医業費用			
給与費	2,262,339,619		
材料費	504,165,640		
経費	593,460,770		
減価償却費	177,636,894		
資産減耗費	1		
研究研修費	6,795,437	3,544,398,361	
一般管理費			
給与費	4,757,080	4,757,080	
営業費用合計			3,549,155,441
営業損失(▲)			▲ 95,803,948
営業外収益			
運営費交付金収益		19,174,000	
財務収益			
受取利息	7,781	7,781	
その他営業外収益		15,687,750	
営業外収益合計			34,869,531
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	28,506,053		
長期借入金利息	726,779	29,232,832	
その他営業外費用		2,740,654	
営業外費用合計			31,973,486
経常損失(▲)			▲ 92,907,903
臨時利益			
貸倒引当金戻入益		40,000	40,000
当期純損失(▲)			▲ 92,867,903
当期総損失(▲)			▲ 92,867,903

## キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日～平成28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	▲ 1,034,395,079
	人件費支出	▲ 2,221,838,314
	医業収入	3,008,286,078
	運営費負担金収入	233,277,000
	運営費交付金収入	216,723,000
	補助金等収入	13,399,080
	寄附金収入	20,000
	その他の業務収入	15,617,852
	預り金の増減	295,290
	その他	▲ 68,505,620
	小 計	162,879,287
	利息の受取額	7,781
	利息の支払額	▲ 29,906,291
	業務活動によるキャッシュ・フロー	132,980,777
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	▲ 554,595,310
	無形固定資産の取得による支出	▲ 3,900,000
	補助金等収入	1,350,000
	その他投資活動による支出	100,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 557,045,310
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	851,700,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 12,287,824
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 117,449,547
	財務活動によるキャッシュ・フロー	721,962,629
IV	資金増加額	297,898,096
V	資金期首残高	181,876,184
VI	資金期末残高	479,774,280

## 損失の処理に関する書類

(平成28年6月28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	▲ 262,881,142
当期総損失	▲ 92,867,903
前期繰越欠損金	▲ 170,013,239
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 262,881,142</u>



## 行政サービス実施コスト計算書

(平成27年4月1日～平成28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	3,544,358,361		
一般管理費	4,757,080		
財務費用	29,232,832		
その他営業外費用	2,740,654	3,581,088,927	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,001,343,247		
財務収益	▲ 7,781		
その他営業外収益	▲ 15,437,750	▲ 3,016,788,778	
業務費用合計			564,300,149
II 引当外退職給付増加見積額			6,986,966
III 機会費用			
地方公共団体財産の無償による 賃貸取引の機会費用	19,206,000		19,206,000
IV 行政サービス実施コスト			590,493,115

## 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	6～39年
構築物	8～38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) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算

## 方法

府中市から無償で貸与を受けている建物に係る機会費用は、建設費及び市債の利息相当額を基礎として計算しています。

### (2) 出資の機会費用の計算に使用した利率

出資の機会費用の計算に使用した利率については、平成 28 年 4 月 25 日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成 27 事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課）に基づき、0%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 73,297,655 円

## III 損益計算書関係

府中市民病院の建物は府中市から無償で貸与を受けています。このため、当法人が建物を保有していた場合に計上される減価償却費が計上されていません。当該減価償却費の概算額は 16,966,000 円です。

## IV 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	479,774,280 円
資金期末残高	<u>479,774,280</u>

### 2. 重要な非資金取引

該当ありません。

## V 行政サービス実施コスト計算書関係

### 1. 機会費用の内訳

機会費用は全て設立団体に係るものです。

## VI 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	479, 774, 280	479, 774, 280	—
(2) 医業未収金 (※2)	465, 813, 815	465, 813, 815	—
(3) 移行前地方債償還債務 (※3)	(1, 368, 242, 082)	(1, 506, 974, 288)	(138, 732, 206)
(4) 長期借入金 (※4)	(1, 073, 821, 050)	(1, 076, 933, 329)	(3, 112, 279)
(5) 未払金	(499, 329, 082)	(499, 329, 082)	—

(※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。

(※4) 一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

### (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及び長期借入金

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。

##### (4) 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。

## VII 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。

## Ⅷ 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っています。

### 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

(単位：円)

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	府中市鶴飼町	土地	401,413,000
			建物	102,497,347
			車両運搬具	573,129
			工具器具備品	656,650,776
			ソフトウェア	148,941,607
			投資その他の資産	68,621,654
			計	1,378,697,513
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土地	104,930,000
			建物	1,348,397,403
			構築物	12,380,468
			車両運搬具	162,106
			工具器具備品	81,437,388
			ソフトウェア	12,075,667
			投資その他の資産	4,166,420
			計	1,563,549,452

#### (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、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。

**IX 重要な債務負担行為**

該当事項はありません。

**X 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		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	前期償却額	当期損益内	前期損益外		
有形固定資産	1,649,980,000	103,802,000	0	1,753,782,000	302,887,250	76,700,300	0	0	1,450,894,750	
(償却費損益内)	21,690,000	0	0	21,690,000	9,309,532	648,135	0	0	12,380,468	
車両運搬具	5,831,554	0	0	5,831,554	5,096,319	705,937	0	0	735,235	
工具器具備品	430,750,375	616,822,392	14,895,625	1,032,677,142	294,588,978	94,274,236	0	0	738,088,164	
計	2,108,251,929	720,624,392	14,895,625	2,813,980,696	611,882,079	172,328,608	0	0	2,202,098,617	
非償却資産	104,930,000	401,413,000	0	506,343,000	0	0	0	0	506,343,000	
有形固定資産合計	104,930,000	401,413,000	0	506,343,000	0	0	0	0	506,343,000	
建物	1,649,980,000	103,802,000	0	1,753,782,000	302,887,250	76,700,300	0	0	1,450,894,750	
構築物	21,690,000	0	0	21,690,000	9,309,532	648,135	0	0	12,380,468	
車両運搬具	5,831,554	0	0	5,831,554	5,096,319	705,937	0	0	735,235	
工具器具備品	430,750,375	616,822,392	14,895,625	1,032,677,142	294,588,978	94,274,236	0	0	738,088,164	
計	2,213,181,929	1,122,037,392	14,895,625	3,320,323,696	611,882,079	172,328,608	0	0	2,708,441,617	
無形固定資産	25,052,708	160,422,400	0	185,475,108	24,457,834	5,308,286	0	0	161,017,274	
投資その他の資産	116,450	0	0	116,450	0	0	0	0	116,450	
長期前払費用	8,565,904	66,168,423	2,941,703	71,792,624	0	0	0	0	71,792,624	
長期前払消費税	979,000	0	100,000	879,000	0	0	0	0	879,000	
その他投資資産	9,661,354	66,168,423	3,041,703	72,788,074	0	0	0	0	72,788,074	
計	25,052,708	160,422,400	0	185,475,108	24,457,834	5,308,286	0	0	161,017,274	
長期前払費用	116,450	0	0	116,450	0	0	0	0	116,450	
長期前払消費税	8,565,904	66,168,423	2,941,703	71,792,624	0	0	0	0	71,792,624	
その他投資資産	979,000	0	100,000	879,000	0	0	0	0	879,000	
計	9,661,354	66,168,423	3,041,703	72,788,074	0	0	0	0	72,788,074	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

土地	府中市民病院 病院用地	401,413,000 円
建物	府中市民病院 新病院ネットワーク配線工事一式	34,900,000 円
	府中市民病院 手術室内装工事	43,200,000 円
	府中市民病院 MRI室シールド工事	17,800,000 円
工具器具備品	府中市民病院 手術室 機器一式	148,869,260 円
	府中市民病院 放射線科 1.5テスラMRI装置	75,709,200 円
	府中市民病院 放射線科 64列CT装置	57,706,300 円
	府中市民病院 電子カルテシステム(ハードウェア)	56,089,000 円
	府中市民病院 栄養科 厨房機器一式	39,000,000 円
	府中市民病院 新病院デスクリップ等什器類一式	38,760,000 円
	府中市民病院 放射線科 島津一般撮影システム	34,580,000 円
	府中市民病院 透析機器 人工腎臓装置一式	30,000,000 円
	府中市民病院 電子カルテ部門システム(ハードウェア)	21,560,350 円
	府中市民病院 医事会計システム更新(ハードウェア・導入作業)	12,900,000 円



(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	14,980,880	279,139,932	0	277,412,454	0	16,708,358	
診療材料	10,025,704	143,815,295	0	144,314,186	0	9,526,813	
計	25,006,584	422,955,227	0	421,726,640	0	26,235,171	

## (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	27,830,800	—	6,152,218	21,678,582	0.30%	平成31年9月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	52,689,379	—	11,647,403	41,041,976	0.30%	平成31年9月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	26,700,000	—	5,318,672	21,381,328	0.20%	平成32年3月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	7,400,000	—	1,474,089	5,925,911	0.20%	平成32年3月	府中市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	49,400,000	—	4,906,747	44,493,253	0.30%	平成32年9月	府中市民病院
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	府中市民病院
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	府中市民病院
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	府中市民病院
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	府中市民病院
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	府中市民病院
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	府中市民病院
平成27年度 建物整備事業借入金	—	61,700,000	—	61,700,000	1.10%	平成57年9月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	—	380,000,000	—	380,000,000	0.10%	平成33年9月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	—	170,800,000	—	170,800,000	0.10%	平成33年9月	府中市民病院
平成27年度 建物整備事業借入金	—	43,900,000	—	43,900,000	0.90%	平成58年3月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	—	177,200,000	—	177,200,000	0.10%	平成34年3月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	—	18,100,000	—	18,100,000	0.10%	平成34年3月	府中市民病院
計	251,620,179	851,700,000	29,499,129	1,073,821,050			

## (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	11,892,069		846,564	11,045,505	2.80%	平成39年3月	
資金運用部資金	391,395,194		26,644,793	364,750,401	2.00%	平成40年3月	
資金運用部資金	757,954,754		47,098,196	710,856,558	2.10%	平成41年3月	
財政融資資金	178,797,377		9,736,279	169,061,098	1.80%	平成43年3月	
簡易生命保険積立金	27,693,325		2,164,525	25,528,800	2.00%	平成38年9月	
財政融資資金	78,691,693		3,941,435	74,750,258	1.20%	平成45年3月	
財政融資資金	760,891		760,891	0	1.40%	平成28年3月	
財政融資資金	4,540,164		739,809	3,800,355	0.90%	平成33年3月	
財政融資資金	12,820,476		12,820,476	0	0.50%	平成28年3月	
両備信用組合	550,000		550,000	0	1.00%	平成28年3月	
財政融資資金	11,634,774		5,808,667	5,826,107	0.30%	平成29年3月	
広島銀行	5,245,000		2,622,000	2,623,000	0.70%	平成29年3月	
計	1,481,975,717	0	113,733,635	1,368,242,082			

## (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	417,382,609	81,264,327	38,228,375		460,418,561	
賞与引当金	120,056,787	118,985,020	120,056,787		118,985,020	
貸倒引当金	4,721,263	244,084	294,084		4,671,263	
計	542,160,659	200,493,431	158,579,246	0	584,074,844	

(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	401,413,000	0	415,879,680	
計	14,466,680	401,413,000	0	415,879,680	

(7) 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27年度	—	233,277,000	233,277,000	—	—	—	—	
合計	—	233,277,000	233,277,000	—	—	—	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成27年度負担分	合計
期間進行基準	233,277,000	233,277,000

(8) 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27年度	0	216,723,000	216,723,000	0	0	216,723,000	0	
合計	0	216,723,000	216,723,000	0	0	216,723,000	0	

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成27年度支給分	合計
期間進行基準	197,549,000	197,549,000
費用進行基準	19,174,000	19,174,000
合計	216,723,000	216,723,000

(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細

9-1 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	資産戻 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	10,371,840	—	—	—	—	10,371,840	
広島県医療施設運営費等補助金及び地域医療 対策費等補助金	1,240,000	—	—	—	—	1,240,000	
府中市地域医療介護総合確保事業補助金	10,300,000	—	8,255,400	—	—	2,044,600	
合計	21,911,840	—	8,255,400	—	—	13,656,440	



(10) 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 3,950,000 (807,080)	人 4 (3)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,534,487,974 (318,968,729)	234 (124)	38,228,375 (0)	16 (0)
合計	1,538,437,974 (319,775,809)	238 (127)	38,228,375 (0)	16 (0)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役員については、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臨時職員給与規程」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。

## (11) 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	2,171,561,162	850,964,331	3,022,525,493	430,826,000	3,453,351,493
医業収益	2,155,531,980	845,811,267	3,001,343,247	0	3,001,343,247
運営費負担金収益	0	0	0	233,277,000	233,277,000
運営費交付金収益	0	0	0	197,549,000	197,549,000
資産見返負債戻入	4,397,342	3,108,464	7,505,806	0	7,505,806
その他営業収益	11,631,840	2,044,600	13,676,440	0	13,676,440
営業費用	2,439,414,062	1,109,701,379	3,549,115,441	0	3,549,115,441
医業費用	2,434,656,982	1,109,701,379	3,544,358,361	0	3,544,358,361
一般管理費	4,757,080	0	4,757,080	0	4,757,080
営業損益	▲ 267,852,900	▲ 258,737,048	▲ 526,589,948	430,826,000	▲ 95,763,948
営業外収益	11,894,391	3,801,140	15,695,531	19,174,000	34,869,531
運営費交付金収益	0	0	0	19,174,000	19,174,000
その他営業外収益	11,894,391	3,801,140	15,695,531	0	15,695,531
営業外費用	1,611,308	30,362,178	31,973,486	0	31,973,486
財務費用	492,555	28,740,277	29,232,832	0	29,232,832
その他営業外費用	1,118,753	1,621,901	2,740,654	0	2,740,654
経常損益	▲ 257,569,817	▲ 285,298,086	▲ 542,867,903	450,000,000	▲ 92,867,903
総資産	1,883,809,439	1,567,597,326	3,451,406,765	479,774,280	3,931,181,045
固定資産	1,378,697,513	1,563,549,452	2,942,246,965	0	2,942,246,965
流動資産	505,111,926	4,047,874	509,159,800	479,774,280	988,934,080

(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。

## (12) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

科 目	金 額	
医業費用		
給与費		
給料及び手当	1,220,310,023	
賞与	216,803,305	
賞与引当金繰入額	118,985,020	
賃金及び報酬	314,951,569	
退職給付費用	81,264,327	
法定福利費	310,025,375	2,262,339,619
材料費		
薬品費	277,412,454	
診療材料費	190,129,531	
給食材料費	26,598,060	
医療消耗器具備品費	10,007,995	
たな卸資産減耗費	17,600	504,165,640
経費		
厚生福利費	2,165,561	
旅費及び交通費	2,207,592	
職員被服費	696,040	
消耗品費	16,748,718	
消耗備品費	7,050,453	
光熱水費	67,045,998	
燃料費	10,583,021	
印刷製本費	2,682,744	
修繕費	18,564,618	
保険料	5,237,374	
賃借料	49,836,198	
通信運搬費	5,325,481	
広告宣伝費	52,150	
委託料	294,369,777	
手数料	2,905,195	
諸会費	2,860,908	
会議費	3,397	
交際費	1,148,204	
地代家賃	10,504,563	
負担金	8,901,915	
租税公課	48,600	
控除対象外消費税償却費	80,202,245	
医業貸倒引当金繰入額	284,804	
雑費	4,035,214	593,460,770
減価償却費		
建物減価償却費	76,700,300	
構築物減価償却費	648,135	
車両運搬具減価償却費	705,937	
工具器具備品減価償却費	94,274,236	
無形固定資産減価償却費	5,308,286	177,636,894
資産減耗費		
工具器具備品除却費	1	1
研究研修費		
図書費	2,144,944	
旅費	3,122,463	
研究雑費	1,528,030	6,795,437
医業費用合計		3,544,398,361
一般管理費		
給与費		
役員報酬	4,757,080	4,757,080
一般管理費合計		4,757,080

(13) 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	881,099	
普通預金	478,893,181	
合計	479,774,280	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	278,043,757	
外来未収金	182,259,582	
その他	5,510,476	
合計	465,813,815	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	228,833,381	
給与費	88,202,369	
有形固定資産購入費	155,860,750	
無形固定資産購入費	156,522,400	
移行前地方債・長期借入金元金償還金	74,315,756	
未払利息	14,439,726	
合計	718,174,382	

# 平成27年度 決算報告書

自 平成27年4月1日

至 平成28年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

## 平成27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
<b>収入</b>				
営業収益	3,440,108,000	3,456,983,305	16,875,305	
医業収益	3,148,768,000	3,012,480,865	▲ 136,287,135	入院収益の減等
運営費負担金	233,277,000	233,277,000	0	
運営費交付金収益	47,549,000	197,549,000	150,000,000	運営費交付金の追加交付
補助金等収益	10,514,000	13,656,440	3,142,440	
寄附金収益	0	20,000	20,000	
営業外収益	33,224,000	35,743,171	2,519,171	
運営費交付金	19,174,000	19,174,000	0	
その他医業外収益	14,050,000	16,569,171	2,519,171	
資本収入	621,900,000	859,955,400	238,055,400	
長期借入金	621,900,000	851,700,000	229,800,000	移転に伴う機器整備等追加借入
その他資本収入	0	8,255,400	8,255,400	新規補助事業
計	4,095,232,000	4,352,681,876	257,449,876	
<b>支出</b>				
営業費用	3,265,005,000	3,378,110,322	113,105,322	
医業費用	3,260,099,000	3,373,353,242	113,254,242	
給与費	2,198,308,000	2,264,303,942	65,995,942	時間外手当等増
材料費	494,840,000	510,765,297	15,925,297	医薬品及び診療材料費の増等
経費	559,473,000	590,949,708	31,476,708	移転に伴う委託料の増等
研究研修費	7,478,000	7,334,295	▲ 143,705	
一般管理費	4,906,000	4,757,080	▲ 148,920	
営業外費用	33,952,000	32,191,612	▲ 1,760,388	
資本支出	765,134,000	1,083,781,499	318,647,499	
建設改良費	621,900,000	940,548,735	318,648,735	移転に伴う機器整備増等
償還金	143,234,000	143,232,764	▲ 1,236	
計	4,064,091,000	4,494,083,433	429,992,433	
単年度資金収支(収入-支出)	31,141,000	▲ 141,401,557	▲ 172,542,557	

(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。