

財務諸表等

平成29年度
(第6期事業年度)

自 平成29年4月1日

至 平成30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
損失の処分に関する書類	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）

貸借対照表

(平成30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	▲ 454,588,448	1,299,193,552	
構築物	109,690,000		
減価償却累計額	▲ 23,805,802	85,884,198	
車両運搬具	7,957,540		
減価償却累計額	▲ 6,328,853	1,628,687	
工具器具備品	1,099,483,138		
減価償却累計額	▲ 620,240,048	479,243,090	
有形固定資産合計		2,372,292,527	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		98,602,070	
無形固定資産合計		98,602,070	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		130,280	
長期前払消費税		51,477,050	
その他投資資産		1,118,000	
投資その他の資産合計		52,725,330	
固定資産合計			2,523,619,927
II 流動資産			
現金及び預金		278,441,876	
医業未収金	511,045,507		
貸倒引当金	▲ 2,096,627	508,948,880	
未収金		556,893	
医薬品		14,462,890	
診療材料		9,217,249	
その他流動資産		7,394,141	
流動資産合計			819,021,929
資産合計			3,342,641,856

貸借対照表

(平成30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		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金	6,929,054		
資産見返物品受贈額	8	6,929,062	
長期借入金		808,226,206	
移行前地方債償還債務		1,075,164,879	
引当金			
退職給付引当金		557,455,447	
固定負債合計			2,447,775,594
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		247,183,476	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		96,765,744	
未払金		271,863,707	
預り金		16,066,849	
引当金			
賞与引当金		120,012,365	
流動負債合計			751,892,141
負債合計			3,199,667,735
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(▲)		▲ 272,905,559	
(うち当期総利益)		(30,362,810)	
利益剰余金合計			▲ 272,905,559
純資産合計			142,974,121
負債純資産合計			3,342,641,856

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30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	1,945,668,378		
外来収益	1,149,825,936		
その他医業収益	178,809,701	3,274,304,015	
運営費負担金収益		225,502,000	
運営費交付金収益		161,014,000	
補助金等収益		12,004,360	
資産見返補助金戻入		2,883,284	
資産見返物品受贈額戻入		109,398	
営業収益合計			3,675,817,057
営業費用			
医業費用			
給与費	2,260,468,503		
材料費	459,809,133		
経費	638,793,234		
減価償却費	275,628,759		
資産減耗費	1		
研究研修費	6,175,163	3,640,874,793	
一般管理費			
給与費	5,309,280	5,309,280	
営業費用合計			3,646,184,073
営業利益			29,632,984
営業外収益			
運営費交付金収益		13,484,000	
財務収益			
受取利息	525	525	
その他営業外収益		16,416,525	
営業外収益合計			29,901,050
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	24,691,253		
長期借入金利息	1,897,333	26,588,586	
その他営業外費用		2,582,638	
営業外費用合計			29,171,224
経常利益			30,362,810
当期純利益			30,362,810
当期総利益			30,362,810

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30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	
	材料の購入等による支出	▲ 1,044,863,312
	人件費支出	▲ 2,199,827,233
	医業収入	3,267,015,154
	運営費負担金収入	225,502,000
	運営費交付金収入	174,498,000
	補助金等収入	17,769,820
	その他の業務収入	20,061,766
	預り金の増減	▲ 6,310,163
	その他	▲ 3,360,398
	小計	450,485,634
	利息の受取額	525
	利息の支払額	▲ 40,637,726
	業務活動によるキャッシュ・フロー	409,848,433
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	▲ 64,165,367
	無形固定資産の取得による支出	▲ 4,900,000
	その他投資活動による支出	▲ 195,000
	その他投資活動による収入	67,380
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 69,192,987
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	60,600,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 149,113,985
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 145,820,836
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 234,334,821
IV	資金増加額	106,320,625
V	資金期首残高	172,121,251
VI	資金期末残高	278,441,876

損失の処理に関する書類

(平成30年6月29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	▲ 272,905,559
当期総利益	30,362,810
前期繰越欠損金	▲ 303,268,369
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 272,905,559</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30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	3,640,874,793		
一般管理費	5,309,280		
財務費用	26,588,586		
その他営業外費用	2,582,638	3,675,355,297	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,274,304,015		
財務収益	▲ 525		
その他営業外収益	▲ 16,416,525	▲ 3,290,721,065	
業務費用合計			384,634,232
II 引当外退職給付増加見積額			9,487,718
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	115,239,000		
地方公共団体出資の機会費用	166,352		115,405,352
IV 行政サービス実施コスト			509,527,302

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	2～4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、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。

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

10年利付国債の平成30年3月末における利回りを参考に0.04%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 56,843,829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101,798,000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	278,441,876	円
資金期末残高	<u>278,441,876</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	278,441,876	278,441,876	—
(2) 医業未収金 (※2)	508,948,880	508,948,880	—
(3) 長期借入金 (※3)	(1,055,409,682)	(1,060,727,705)	△5,318,023
(4) 移行前地方債償還債務 (※4)	(1,171,930,623)	(1,309,008,870)	△137,078,247

(※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) 一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

(※4) 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) 長期借入金及び(4) 移行前地方債償還債務

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。

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	94,617,127
			構 築 物	74,800,000
			車 両 運 搬 具	992,110
			工 具 器 具 備 品	444,674,355
			ソ フ ト ウ ェ ア	87,311,068
			投 資 そ の 他 の 資 産	49,458,729
			計	1,153,266,389
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土 地	104,930,000
			建 物	1,204,576,425
			構 築 物	11,084,198
			車 両 運 搬 具	636,577
			工 具 器 具 備 品	34,568,735
			ソ フ ト ウ ェ ア	11,291,002
			投 資 そ の 他 の 資 産	2,148,601
			計	1,369,235,538

(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、当中期目標期間以後の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 退職給付に係る注記

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しています。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	520,174,334 円
退職給付費用	96,012,536
退職給付の支払額	△ 58,731,423
期末における退職給付引当金	<u>557,455,447</u>

(2) 退職給付費に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 96,012,536 円

X 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

XI 重要な後発事象

該当事項はありません。

(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	累計額	当期損益内	当期損益外			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,753,782,000	0	0	1,753,782,000	454,588,448	75,842,938	0	0	1,299,193,552	
	構築物	109,690,000	0	0	109,690,000	23,805,802	9,448,135	0	0	85,884,198	
	車両運搬具	5,831,554	2,125,986	0	7,957,540	6,328,853	679,111	0	0	1,628,687	
	工具器具備品	1,042,475,142	57,152,996	145,000	1,099,483,138	620,240,048	156,867,429	0	0	479,243,090	
	計	2,911,778,696	59,278,982	145,000	2,970,912,678	1,104,963,151	242,837,613	0	0	1,865,949,527	
非償却資産	506,343,000	0	0	506,343,000	0	0	0	0	0	506,343,000	
有形固定資産合計	506,343,000	0	0	506,343,000	0	0	0	0	0	506,343,000	
有形固定資産	建物	1,753,782,000	0	0	1,753,782,000	454,588,448	75,842,938	0	0	1,299,193,552	
	構築物	109,690,000	0	0	109,690,000	23,805,802	9,448,135	0	0	85,884,198	
	車両運搬具	5,831,554	2,125,986	0	7,957,540	6,328,853	679,111	0	0	1,628,687	
	工具器具備品	1,042,475,142	57,152,996	145,000	1,099,483,138	620,240,048	156,867,429	0	0	479,243,090	
	計	3,418,121,696	59,278,982	145,000	3,477,255,678	1,104,963,151	242,837,613	0	0	2,372,292,527	
無形固定資産	185,475,108	4,900,000	0	190,375,108	91,773,038	32,791,146	0	0	98,602,070		
投資その他の資産	長期前払費用	116,450	22,180	8,350	130,280	0	0	0	0	130,280	
	長期前払消費税	63,052,772	4,886,385	16,462,107	51,477,050	0	0	0	0	51,477,050	
	その他投資資産	1,073,000	195,000	150,000	1,118,000	0	0	0	0	1,118,000	
	計	64,242,222	5,103,565	16,620,457	52,725,330	0	0	0	0	52,725,330	

(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	14,676,882	243,321,289	0	243,535,281	0	14,462,890	
診療材料	10,305,903	135,326,472	0	136,415,126	0	9,217,249	
計	24,982,785	378,647,761	0	379,950,407	0	23,680,139	

(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	15,507,893	—	6,189,214	9,318,679	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	29,359,605	—	11,717,444	17,642,161	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	16,052,014	—	5,339,979	10,712,035	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	4,448,872	—	1,479,994	2,968,878	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	34,657,668	—	9,865,113	24,792,555	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	5,287,902	—	1,316,037	3,971,865	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	16,184,185	—	4,027,872	12,156,313	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	11,290,320	—	3,221,775	8,068,545	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	—	649,026	1,950,974	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	26,169,035	—	7,467,527	18,701,508	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	—	3,844,228	11,555,772	0.10%	平成33年3月	府中市民病院
平成27年度 施設整備事業借入金	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	—	47,416,937	332,583,063	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	—	21,312,666	149,487,334	0.10%	平成33年9月	府中市民病院
平成27年度 施設整備事業借入金	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
平成28年度 施設整備事業借入金	90,000,000	—	—	90,000,000	0.01%	平成38年9月	府中市民病院
平成29年度 医療機器整備借入金	—	52,000,000	—	52,000,000	0.01%	平成35年3月	府中市民病院
平成29年度 施設整備事業借入金	—	3,400,000	—	3,400,000	0.10%	平成40年3月	府中市民病院
平成29年度 医療機器整備借入金	—	5,200,000	—	5,200,000	0.10%	平成35年3月	府中市民病院
計	1,118,657,494	60,600,000	123,847,812	1,055,409,682			

(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	10,175,071		894,977	9,280,094	2.80%	平成39年3月	
資金運用部資金	337,570,047		27,726,678	309,843,369	2.00%	平成40年3月	
資金運用部資金	662,764,108		49,107,693	613,656,415	2.10%	平成41年3月	
財政融資資金	159,148,778		10,091,544	149,057,234	1.80%	平成43年3月	
簡易生命保険積立金	23,320,768		2,252,414	21,068,354	2.00%	平成38年9月	
財政融資資金	70,761,383		4,036,884	66,724,499	1.20%	平成45年3月	
財政融資資金	3,053,873		753,215	2,300,658	0.90%	平成33年3月	
計	1,266,794,028	0	94,863,405	1,171,930,623			

(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	520,174,334	96,012,536	58,731,423		557,455,447	
賞与引当金	120,692,808	120,012,365	120,692,808		120,012,365	
貸倒引当金	584,103	1,512,524	0		2,096,627	
計	641,451,245	217,537,425	179,424,231	0	679,564,439	

(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	0	0	415,879,680	
	計	0	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29年度	—	225,502,000	225,502,000	—	—	—	—	
合計	—	225,502,000	225,502,000	—	—	—	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成29年度負担分	合計
期間進行基準	225,502,000	225,502,000

(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29年度	0	174,498,000	174,498,000	0	0	174,498,000	0	
合計	0	174,498,000	174,498,000	0	0	174,498,000	0	

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成29年度支給分	合計
期間進行基準	161,014,000	161,014,000
費用進行基準	13,484,000	13,484,000
合計	174,498,000	174,498,000

(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	
府中地区病院群輪番制病院運営事業補助金	10,407,360	-	-	-	-	10,407,360	
広島県医療施設運営等補助金及び 地域医療対策費等補助金	967,000	-	-	-	-	967,000	
広島県新人看護職員研修事業費補助金	630,000	-	-	-	-	630,000	
合計	12,004,360	-	-	-	-	12,004,360	

(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 4,200,000 (1,109,280)	人 4 (4)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,524,168,925 (326,165,189)	232 (128)	58,731,423 (0)	14 (0)
合計	1,528,368,925 (327,274,469)	236 (132)	58,731,423 (0)	14 (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					
医業収益	2,415,813,574	873,487,483	3,289,301,057	386,516,000	3,675,817,057
運営費負担金収益	2,403,366,404	870,937,611	3,274,304,015	0	3,274,304,015
運営費交付金収益		0	0	225,502,000	225,502,000
資産見返負債戻入	442,810	2,549,872	2,992,682	0	2,992,682
その他営業収益	12,004,360	0	12,004,360	0	12,004,360
営業費用					
医業費用	2,569,988,817	1,076,195,256	3,646,184,073	0	3,646,184,073
一般管理費	2,564,679,537	1,076,195,256	3,640,874,793	0	3,640,874,793
その他営業費用	5,309,280	0	5,309,280	0	5,309,280
営業損益	▲ 154,175,243	▲ 202,707,773	▲ 356,883,016	386,516,000	29,632,984
営業外収益					
運営費交付金収益	9,995,191	6,421,859	16,417,050	13,484,000	29,901,050
その他営業外収益	0	0	0	13,484,000	13,484,000
営業外費用					
財務費用	2,705,878	26,465,346	29,171,224	0	29,171,224
その他営業外費用	1,725,417	24,863,169	26,588,586	0	26,588,586
その他営業外費用	980,461	1,602,177	2,582,638	0	2,582,638
経常損益	▲ 146,885,930	▲ 222,751,260	▲ 369,637,190	400,000,000	30,362,810
総資産					
固定資産	1,937,650,154	1,518,979,752	3,456,629,906	▲ 113,988,050	3,342,641,856
流動資産	1,154,384,389	1,369,235,538	2,523,619,927	0	2,523,619,927
	783,265,765	149,744,214	933,009,979	▲ 113,988,050	819,021,929

(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、病院間の債権債務消去額並びに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	1,212,846,798		
賞与	213,489,645		
賞与引当金繰入額	120,012,365		
賃金及び報酬	322,460,762		
退職給付費用	96,012,536		
法定福利費	295,646,397		
			2,260,468,503
材料費			
薬品費	243,535,281		
診療材料費	184,934,634		
給食材料費	27,200,490		
医療消耗器具備品費	4,138,728		
			459,809,133
経費			
厚生福利費	3,227,229		
旅費及び交通費	2,890,990		
職員被服費	1,067,334		
消耗品費	19,787,887		
消耗備品費	4,142,437		
光熱水費	86,163,441		
燃料費	6,985,757		
印刷製本費	1,218,723		
修繕費	23,805,769		
保険料	6,109,065		
賃借料	54,237,752		
通信運搬費	5,332,622		
広告宣伝費	291,571		
委託料	305,742,069		
手数料	3,116,062		
諸会費	2,800,636		
会議費	11,597		
交際費	495,385		
地代家賃	10,715,421		
負担金	2,177,964		
租税公課	112,500		
報償費	3,094		
控除対象外消費税償却費	16,462,107		
医業貸倒引当金繰入額	1,512,524		
雑費	80,383,298		
			638,793,234
減価償却費			
建物減価償却費	75,842,938		
構築物減価償却費	9,448,135		
車両運搬具減価償却費	679,111		
工具器具備品減価償却費	156,867,429		
無形固定資産減価償却費	32,791,146		
			275,628,759
資産減耗費			
有形固定資産減耗費	1		
			1
研究研修費			
図書費	2,127,923		
旅費	2,777,040		
研究雑費	1,270,200		
			6,175,163
			<u>3,640,874,793</u>
	医業費用合計		
一般管理費			
給与費			
役員報酬	5,309,280		
			5,309,280
	一般管理費合計		<u>5,309,280</u>

(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	1,244,077	
普通預金	277,197,799	
合計	278,441,876	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	331,638,574	
外来未収金	159,792,562	
その他	19,614,371	
合計	511,045,507	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	194,710,770	
給与費	74,770,437	
未払消費税等	2,382,500	
合計	271,863,707	

平成29年度 決算報告書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

地方独立行政法人府中市病院機構

平成29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	3,677,375,000	3,684,357,678	6,982,678	
医業収益	3,279,285,000	3,285,837,318	6,552,318	
運営費負担金	225,502,000	225,502,000	0	
運営費交付金収益	162,088,000	161,014,000	▲ 1,074,000	
補助金等収益	10,500,000	12,004,360	1,504,360	
営業外収益	25,934,000	30,916,343	4,982,343	
運営費交付金	12,410,000	13,484,000	1,074,000	
その他医業外収益	13,524,000	17,432,343	3,908,343	
資本収入	37,700,000	60,600,000	22,900,000	
長期借入金	37,700,000	60,600,000	22,900,000	投資事業の増による
計	3,741,009,000	3,775,874,021	34,865,021	
支出				
営業費用	3,311,552,000	3,332,929,264	21,377,264	
医業費用	3,305,552,000	3,327,619,984	22,067,984	
給与費	2,277,000,000	2,239,045,347	▲ 37,954,653	賃金等減
材料費	524,412,000	496,504,076	▲ 27,907,924	医薬品及び診療材料費の減
経費	497,480,000	585,401,495	87,921,495	機器保守等委託料の増等
研究研修費	6,660,000	6,669,066	9,066	
一般管理費	6,000,000	5,309,280	▲ 690,720	
営業外費用	27,485,000	29,373,510	1,888,510	
資本支出	256,700,000	287,991,292	31,291,292	
建設改良費	37,700,000	69,280,075	31,580,075	投資事業の増による
償還金	219,000,000	218,711,217	▲ 288,783	
計	3,595,737,000	3,650,294,066	54,557,066	
単年度資金収支(収入-支出)	145,272,000	125,579,955	▲ 19,692,045	

(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非現金収入の資産見返負債戻入、貸倒引当金戻入益は、決算額に含んでいません。
- (3) 損益計算書の営業費用に計上されている非現金支出の減価償却費、控除対象外消費税償却費、資産減耗費、貸倒引当繰入額、退職給付費用、賞与引当金繰入額は決算に含めず、退職金支払額、賞与支払額を決算額に含めています。