

財務諸表等

平成28年度
(第5期事業年度)

自 平成28年4月1日

至 平成29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29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	▲ 378,745,510	1,375,036,490	
構築物	109,690,000		
減価償却累計額	▲ 14,357,667	95,332,333	
車両運搬具	5,831,554		
減価償却累計額	▲ 5,649,742	181,812	
工具器具備品	1,042,475,142		
減価償却累計額	▲ 463,517,618	578,957,524	
有形固定資産合計		2,555,851,159	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		126,493,216	
無形固定資産合計		126,493,216	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		116,450	
長期前払消費税		63,052,772	
その他投資資産		1,073,000	
投資その他の資産合計		64,242,222	
固定資産合計			2,746,586,597
II 流動資産			
現金及び預金		172,121,251	
医業未収金	505,318,657		
貸倒引当金	▲ 584,103	504,734,554	
未収金		9,367,594	
医薬品		14,676,882	
診療材料		10,305,903	
その他流動資産		6,455,410	
流動資産合計			717,661,594
資産合計			3,464,248,191

負債の部				
I 固定負債				
資産見返負債				
資産見返補助金	9,812,338			
資産見返物品受贈額	109,406	9,921,744		
長期借入金		994,809,682		
移行前地方債償還債務		1,171,930,623		
引当金				
退職給付引当金		520,174,334		
固定負債合計			2,696,836,383	
II 流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		94,863,405		
一年以内返済予定長期借入金		123,847,812		
未払金		293,619,460		
預り金		21,777,012		
引当金				
賞与引当金		120,692,808		
流動負債合計			654,800,497	
負債合計				3,351,636,880
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(▲)		▲ 303,268,369		
(うち当期総損失(▲))		(▲40,387,227)		
利益剰余金合計			▲ 303,268,369	
純資産合計				112,611,311
負債純資産合計				3,464,248,191

損益計算書

(平成28年4月1日～平成29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	1,812,008,249		
外来収益	1,193,710,452		
その他医業収益	94,851,960	3,100,570,661	
運営負担金収益		233,277,000	
運営費交付金収益		202,233,000	
補助金等収益		11,682,320	
資産見返補助金戻入		537,691	
資産見返物品受贈額戻入		5,108,310	
営業収益合計			3,553,408,982
営業費用			
医業費用			
給与費	2,251,353,582		
材料費	459,460,559		
経費	584,144,941		
減価償却費	284,912,516		
研究研修費	6,186,339	3,586,057,937	
一般管理費			
給与費	5,248,460	5,248,460	
営業費用合計			3,591,306,397
営業損失(▲)			▲ 37,897,415
営業外収益			
運営費交付金収益		14,490,000	
財務収益			
受取利息	1,194	1,194	
その他営業外収益		15,064,565	
営業外収益合計			29,555,759
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	26,582,581		
長期借入金利息	2,009,415		
短期借入金利息	628,767	29,220,763	
その他営業外費用		2,824,808	
営業外費用合計			32,045,571
経常損失(▲)			▲ 40,387,227
当期純損失(▲)			▲ 40,387,227
当期総損失(▲)			▲ 40,387,227

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日～平成29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	▲ 1,112,768,144
人件費支出	▲ 2,237,920,293
医業収入	3,060,189,939
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	13,637,290
その他の業務収入	11,632,573
預り金の増減	▲ 1,160,155
その他	▲ 4,830,572
小 計	178,780,638
利息の受取額	1,194
利息の支払額	▲ 29,611,349
業務活動によるキャッシュ・フロー	149,170,483
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	▲ 253,658,750
無形固定資産の取得による支出	▲ 156,522,400
補助金等収入	8,255,400
その他投資活動による支出	▲ 194,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 402,119,750
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	150,000,000
短期借入金の返済による支出	▲ 150,000,000
長期借入れによる収入	90,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 37,108,688
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 107,595,074
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 54,703,762
IV 資金増加額	▲ 307,653,029
V 資金期首残高	479,774,280
VI 資金期末残高	172,121,251

損失の処理に関する書類

(平成29年6月22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	▲ 303,268,369
当期総損失	▲ 40,387,227
前期繰越欠損金	▲ 262,881,142
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 303,268,369</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成28年4月1日～平成29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	3,586,057,937		
一般管理費	5,248,460		
財務費用	29,220,763		
その他営業外費用	2,824,808	3,623,351,968	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,100,570,661		
財務収益	▲ 1,194		
その他営業外収益	▲ 15,064,565	▲ 3,115,636,420	
業務費用合計			507,715,548
II 引当外退職給付増加見積額			▲ 25,941,544
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	270,322		115,509,322
IV 行政サービス実施コスト			597,283,326

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

10年利付国債の平成29年3月末における利回りを参考に0.065%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 47,356,111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	172,121,251	円
資金期末残高	<u>172,121,251</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	172, 121, 251	172, 121, 251	—
(2) 医業未収金 (※2)	504, 734, 554	504, 734, 554	—
(3) 長期借入金 (※3)	(1, 118, 657, 494)	(1, 119, 868, 566)	△1, 211, 072
(4) 移行前地方債償還債務 (※4)	(1, 266, 794, 028)	(1, 407, 963, 902)	△141, 169, 874

(※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	98,557,237
			構 築 物	83,600,000
			車 両 運 搬 具	108,128
			工 具 器 具 備 品	526,829,876
			ソ フ ト ウ ェ ア	117,339,548
			投資その他の資産	61,485,511
			計	1,289,333,300
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土 地	104,930,000
			建 物	1,276,479,253
			構 築 物	11,732,333
			車 両 運 搬 具	73,684
			工 具 器 具 備 品	52,127,648
			ソ フ ト ウ ェ ア	9,153,668
			投資その他の資産	2,756,711
			計	1,457,253,297

(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 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 (償却費損益内)										
建物	1,753,782,000	0	0	1,753,782,000	378,745,510	75,858,260	0	0	1,375,036,490	
構築物	21,690,000	88,000,000	0	109,690,000	14,357,667	5,048,135	0	0	95,332,333	
車両運搬具	5,831,554	0	0	5,831,554	5,649,742	553,423	0	0	181,812	
工具器具備品	1,032,677,142	9,798,000	0	1,042,475,142	463,517,618	168,928,640	0	0	578,957,524	
計	2,813,980,696	97,798,000	0	2,911,778,696	862,270,537	250,388,458	0	0	2,049,508,159	
非償却資産										
土地	506,343,000	0	0	506,343,000	0	0	0	0	506,343,000	
土地	506,343,000	0	0	506,343,000	0	0	0	0	506,343,000	
建物	1,753,782,000	0	0	1,753,782,000	378,745,510	75,858,260	0	0	1,375,036,490	
構築物	21,690,000	88,000,000	0	109,690,000	14,357,667	5,048,135	0	0	95,332,333	
車両運搬具	5,831,554	0	0	5,831,554	5,649,742	553,423	0	0	181,812	
工具器具備品	1,032,677,142	9,798,000	0	1,042,475,142	463,517,618	168,928,640	0	0	578,957,524	
計	3,320,323,696	97,798,000	0	3,418,121,696	862,270,537	250,388,458	0	0	2,555,851,159	
無形固定資産										
ソフトウェア	185,475,108	0	0	185,475,108	58,981,892	34,524,058	0	0	126,493,216	
投資その他の資産										
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	71,792,624	7,435,531	16,175,383	63,052,772	0	0	0	0	63,052,772	
その他投資資産	879,000	194,000	0	1,073,000	0	0	0	0	1,073,000	
計	72,788,074	7,629,531	16,175,383	64,242,222	0	0	0	0	64,242,222	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

構築物 府市民病院 東エリア外構工事一式

88,000,000 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	16,708,358	255,208,162	0	257,239,638	0	14,676,882	
診療材料	9,526,813	121,809,313	0	121,030,223	0	10,305,903	
計	26,235,171	377,017,475	0	378,269,861	0	24,982,785	

(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	21,678,582	—	6,170,689	15,507,893	0.30%	平成31年9月	府中市市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	41,041,976	—	11,682,371	29,359,605	0.30%	平成31年9月	府中市市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	21,381,328	—	5,329,314	16,052,014	0.20%	平成32年3月	府中市市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	5,925,911	—	1,477,039	4,448,872	0.20%	平成32年3月	府中市市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	44,493,253	—	9,835,585	34,657,668	0.30%	平成32年9月	府中市市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	6,600,000	—	1,312,098	5,287,902	0.30%	平成33年3月	府中市市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	20,200,000	—	4,015,815	16,184,185	0.30%	平成33年3月	府中市市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	12,900,000	—	1,609,680	11,290,320	0.10%	平成32年9月	府中市市民病院
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	府中市市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	29,900,000	—	3,730,965	26,169,035	0.10%	平成32年9月	府中市市民病院
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	府中市市民病院
計	1,073,821,050	90,000,000	45,163,556	1,118,657,494			

(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	11,045,505		870,434	10,175,071	2.80%	平成39年3月	
資金運用部資金	364,750,401		27,180,354	337,570,047	2.00%	平成40年3月	
資金運用部資金	710,856,558		48,092,450	662,764,108	2.10%	平成41年3月	
財政融資資金	169,061,098		9,912,320	159,148,778	1.80%	平成43年3月	
簡易生命保険積立金	25,528,800		2,208,032	23,320,768	2.00%	平成38年9月	
財政融資資金	74,750,258		3,988,875	70,761,383	1.20%	平成45年3月	
財政融資資金	3,800,355		746,482	3,053,873	0.90%	平成33年3月	
財政融資資金	5,826,107		5,826,107	0	0.30%	平成29年3月	
広島銀行	2,623,000		2,623,000	0	0.70%	平成29年3月	
計	1,368,242,082	0	101,448,054	1,266,794,028			

(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	460,418,561	90,642,886	30,887,113		520,174,334	
賞与引当金	118,985,020	120,692,808	118,985,020		120,692,808	
貸倒引当金	4,671,263	257,472	4,344,632		584,103	
計	584,074,844	211,593,166	154,216,765	0	641,451,245	

(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	415,879,680	0	0	415,879,680	
計	415,879,680	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28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28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 交付金	運営費 交付金	資本剰余金		
平成28年度	0	216,723,000	216,723,000	0	0	0	216,723,000	
合計	0	216,723,000	216,723,000	0	0	0	216,723,000	

②運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成28年度支給分	合計
期間進行基準	202,233,000	202,233,000
費用進行基準	14,490,000	14,490,000
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	
府中区病院群輪番制病院運営事業補助金	10,336,320	-	-	-	-	10,336,320	
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	1,059,000	-	-	-	-	1,059,000	
府中市医師招聘事業補助金	287,000	-	-	-	-	287,000	
合計	11,682,320	-	-	-	-	11,682,320	

(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 (1,048,460)	人 4 (4)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,425,560,021 (335,238,343)	231 (129)	30,887,113 (0)	16 (0)
合計	1,429,760,021 (336,286,803)	235 (133)	30,887,113 (0)	16 (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。

(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	2,270,495,572	847,403,410	3,117,898,982	435,510,000	3,553,408,982
医業収益	2,256,701,982	843,868,679	3,100,570,661	0	3,100,570,661
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	202,233,000	202,233,000
資産見返負債戻入	2,111,270	3,534,731	5,646,001	0	5,646,001
その他営業収益	11,682,320	0	11,682,320	0	11,682,320
営業費用	2,515,731,925	1,075,574,472	3,591,306,397	0	3,591,306,397
医業費用	2,510,483,465	1,075,574,472	3,586,057,937	0	3,586,057,937
一般管理費	5,248,460	0	5,248,460	0	5,248,460
営業損益	▲ 245,236,353	▲ 228,171,062	▲ 473,407,415	435,510,000	▲ 37,897,415
営業外収益	9,983,231	5,082,528	15,065,759	14,490,000	29,555,759
運営費交付金収益	0	0	0	14,490,000	14,490,000
その他営業外収益	9,983,231	5,082,528	15,065,759	0	15,065,759
営業外費用	3,464,463	28,581,108	32,045,571	0	32,045,571
財務費用	2,419,681	26,801,082	29,220,763	0	29,220,763
その他営業外費用	1,044,782	1,780,026	2,824,808	0	2,824,808
経常損益	▲ 238,717,585	▲ 251,669,642	▲ 490,387,227	450,000,000	▲ 40,387,227
総資産	1,936,145,355	1,604,562,552	3,540,707,907	▲ 76,459,716	3,464,248,191
固定資産	1,289,333,300	1,457,253,297	2,746,586,597	0	2,746,586,597
流動資産	646,812,055	147,309,255	794,121,310	▲ 76,459,716	717,661,594

(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	1,201,699,032	
賞与	215,335,108	
賞与引当金繰入額	120,692,808	
賃金及び報酬	330,406,763	
退職給付費用	90,642,886	
法定福利費	292,576,985	2,251,353,582
材料費		
薬品費	257,239,638	
診療材料費	169,037,491	
給食材料費	26,601,993	
医療消耗器具備品費	6,581,437	459,460,559
経費		
厚生福利費	2,253,060	
旅費及び交通費	2,883,081	
職員被服費	767,916	
消耗品費	16,335,108	
消耗備品費	2,739,727	
光熱水費	75,826,868	
燃料費	5,631,073	
印刷製本費	1,707,642	
修繕費	17,541,428	
保険料	5,248,054	
賃借料	49,257,472	
通信運搬費	5,349,397	
広告宣伝費	112,042	
委託料	284,769,536	
手数料	2,754,676	
諸会費	2,750,975	
会議費	11,298	
交際費	824,658	
地代家賃	9,197,192	
負担金	4,125,342	
租税公課	397,800	
控除対象外消費税償却費	16,175,383	
医業貸倒引当金繰入額	257,472	
雑費	77,227,741	584,144,941
減価償却費		
建物減価償却費	75,858,260	
構築物減価償却費	5,048,135	
車両運搬具減価償却費	553,423	
工具器具備品減価償却費	168,928,640	
無形固定資産減価償却費	34,524,058	284,912,516
研究研修費		
図書費	2,125,331	
旅費	2,621,194	
研究雑費	1,439,814	6,186,339
	医業費用合計	3,586,057,937
一般管理費		
給与費		
役員報酬	5,248,460	5,248,460
	一般管理費合計	5,248,460

(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	1,179,525	
普通預金	170,941,726	
合計	172,121,251	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	315,675,839	
外来未収金	182,112,332	
その他	7,530,486	
合計	505,318,657	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	153,727,359	
給与費	45,420,557	
未払消費税等	4,198,800	
有形固定資産購入費	0	
無形固定資産購入費	0	
移行前地方債・長期借入金元金償還金	76,223,604	
未払利息	14,049,140	
合計	293,619,460	

平成28年度 決算報告書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

平成28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	3,543,615,000	3,558,951,373	15,336,373	
医業収益	3,147,605,000	3,111,759,053	▲ 35,845,947	外来収益の減等
運営費負担金	233,277,000	233,277,000	0	
運営費交付金収益	152,233,000	202,233,000	50,000,000	運営費交付金の追加交付
補助金等収益	10,500,000	11,682,320	1,182,320	
営業外収益	28,013,000	30,640,290	2,627,290	
運営費交付金	14,490,000	14,490,000	0	
その他医業外収益	13,523,000	16,150,290	2,627,290	
資本収入	137,000,000	240,000,000	103,000,000	
長期借入金	137,000,000	90,000,000	▲ 47,000,000	投資事業の一部未執行による
短期借入金	0	150,000,000	150,000,000	一時的な資金不足への対応
計	3,708,628,000	3,829,591,663	120,963,663	
支出				
営業費用	3,289,893,000	3,316,561,995	26,668,995	
医業費用	3,283,893,000	3,311,313,535	27,420,535	
給与費	2,246,000,000	2,253,244,139	7,244,139	賃金等増
材料費	505,500,000	465,932,178	▲ 39,567,822	医薬品及び診療材料費の減等
経費	525,733,000	585,458,492	59,725,492	機器保守等委託料の増等
研究研修費	6,660,000	6,678,726	18,726	
一般管理費	6,000,000	5,248,460	▲ 751,540	
営業外費用	34,858,000	32,269,573	▲ 2,588,427	
資本支出	283,613,000	402,233,450	118,620,450	
建設改良費	137,000,000	105,621,840	▲ 31,378,160	投資事業の一部未執行による
償還金	146,613,000	296,611,610	149,998,610	短期借入金の償還
計	3,608,364,000	3,751,065,018	142,701,018	
単年度資金収支(収入-支出)	100,264,000	78,526,645	▲ 21,737,355	

(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。