

平成28年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計決算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

掛川市・袋井市病院企業団

目 次

1 決算書類

- (1) 平成28年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算報告書
- (2) 平成28年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業損益計算書
- (3) 平成28年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業剰余金計算書
- (4) 平成28年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業欠損金処理計算書
- (5) 平成28年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業貸借対照表

2 事業報告書

- (1) 平成28年度 掛川市・袋井市病院企業団病院事業報告書

3 決算附属書類

- (1) キャッシュ・フロー計算書
- (2) 収益費用明細書
- (3) 資本的収入支出明細書
- (4) 固定資産明細書
- (5) 企業債明細書
- (6) 注記

平成28年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算書類

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収入

区分	予算額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 病院事業収益	15,517,923,000	915,317,000	0
第1項 医業収益	14,704,541,000	122,958,000	0
第2項 医業外収益	813,381,000	791,758,000	0
第3項 特別利益	1,000	601,000	0

支出

区分	予算額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小計
第1款 病院事業費用	16,442,923,000	122,806,000	0	0	0	16,565,729,000
第1項 医業費用	15,824,378,000	68,170,000	0	0	0	15,892,548,000
第2項 医業外費用	603,803,000	54,035,000	0	0	0	657,838,000
第3項 特別損失	9,742,000	601,000	0	0	0	10,343,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

(税込)

(単位：円)

	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計			
16,433,240,000	16,451,715,227	18,475,227	仮受消費税及び地方消費税 (62,775,297円)
14,827,499,000	14,800,759,510	△ 26,739,490	仮受消費税及び地方消費税 (58,278,744円)
1,605,139,000	1,635,922,121	30,783,121	仮受消費税及び地方消費税 (4,496,553円)
602,000	15,033,596	14,431,596	

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額		決算額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	不用額	備考
	合計				
0	16,565,729,000	16,439,441,670	0	126,287,330	仮払消費税及び地方消費税 (193,444,315円)
0	15,892,548,000	15,781,003,923	0	111,544,077	仮払消費税及び地方消費税 (188,249,216円)
0	657,838,000	649,408,445	0	8,429,555	仮払消費税及び地方消費税 (5,195,099円)
0	10,343,000	9,029,302	0	1,313,698	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額			
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	1,249,088,000	0	1,249,088,000	0
第1項 企業債	400,000,000	0	400,000,000	0
第2項 出資金	848,824,000	△ 848,824,000	0	0
第3項 貸付資金返還金	264,000	0	264,000	0
第4項 負担金	0	848,824,000	848,824,000	0

支出

区分	予算額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 通次繰越額
第1款 資本的支出	2,014,837,000	0	0	2,014,837,000	0	0
第1項 建設改良費	677,873,000	0	0	677,873,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,293,764,000	0	0	1,293,764,000	0	0
第3項 投資	43,200,000	0	0	43,200,000	0	0

※ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 730,281,199円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

(税込)

(単位：円)

		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計			
0	1,249,088,000	1,174,852,000	△ 74,236,000	
0	400,000,000	399,300,000	△ 700,000	
0	0	0	0	
0	264,000	2,664,000	2,400,000	
0	848,824,000	772,888,000	△ 75,936,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
2,014,837,000	1,905,133,199	0	0	0	109,703,801	仮払消費税及び地方消費税 (34,662,999円)
677,873,000	568,559,567	0	0	0	109,313,433	仮払消費税及び地方消費税 (34,662,999円)
1,293,764,000	1,293,763,632	0	0	0	368	
43,200,000	42,810,000	0	0	0	390,000	

収支調整額 1,908,701円、過年度分損益勘定留保資金 728,372,498円で補てんした。

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

税抜
(単位：円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	9,593,493,003		
(2) 外来収益	4,049,562,936		
(3) その他医業収益	790,559,827		
(4) 他会計負担金	<u>308,865,000</u>	14,742,480,766	
2 医業費用			
(1) 給与費	8,279,194,895		
(2) 材料費	3,273,981,057		
(3) 経費	2,264,947,648		
(4) 減価償却費	1,697,519,876		
(5) 資産減耗費	12,571,198		
(6) 研究研修費	<u>64,540,033</u>	<u>15,592,754,707</u>	
医業損失			850,273,941
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	210,836		
(2) 補助金	18,484,000		
(3) 負担金交付金	645,183,342		
(4) 長期前受金戻入	877,255,532		
(5) 保育園収益	13,553,690		
(6) その他医業外収益	<u>76,744,282</u>	1,631,431,682	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	246,226,207		
(2) 長期前払消費税 勘定償却	3,982,339		
(3) 議会費	418,120		
(4) 監査委員費	314,360		
(5) 企業団管理費	15,754,282		
(6) 院内保育園運営費	64,650,207		
(7) 貸倒引当金 医業外繰入額	21,050,000		
(8) 雑損失	437,545,540		
(9) 負担金交付金	<u>60,000</u>	<u>790,001,055</u>	<u>841,430,627</u>
経常損失			8,843,314
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>15,033,596</u>	15,033,596	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>9,029,302</u>	<u>9,029,302</u>	<u>6,004,294</u>
当年度純損失			2,839,020
前年度繰越欠損金			1,122,117,642
当年度未処理欠損金			<u>1,124,956,662</u>

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金					資本合計
		資本剰余金				利益剰余金	
		再評価 積立金	受贈財産 評 価 額	寄附金	資本 剰余金 合計	未処理欠損金	
前年度末残高	2,870,765,630	0	0	0	0	△ 2,690,808,642	179,956,988
前年度処理額	0	0	0	0	0	0	0
処理後残高	2,870,765,630	0	0	0	0	繰越欠損金 △ 2,690,808,642	179,956,988
当年度変動額	△ 1,568,691,000	0	0	0	0	1,565,851,980	△ 2,839,020
資本金の額の減少による繰越欠損金への充当	△ 1,568,691,000	0	0	0	0	1,568,691,000	0
当年度純損益	0	0	0	0	0	△ 2,839,020	△ 2,839,020
当年度末残高	1,302,074,630	0	0	0	0	当年度末未処理欠損金 △ 1,124,956,662	177,117,968

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	1,302,074,630	0	△ 1,124,956,662
欠損金処理額	0	0	0
処理後残高	1,302,074,630	0	(繰越欠損金) △ 1,124,956,662

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(消費税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア 土 地		1,392,538,340		
イ 建 物	14,019,729,639			
減価償却累計額	<u>△2,082,572,939</u>	11,937,156,700		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>△284,138,008</u>	566,598,103		
エ 器械備品	7,147,042,959			
減価償却累計額	<u>△4,154,533,305</u>	2,992,509,654		
オ 車 両	696,339			
減価償却累計額	<u>△156,676</u>	539,663		
カ リース資産	202,566,706			
減価償却累計額	<u>△145,848,028</u>	<u>56,718,678</u>		
有形固定資産合計			16,946,061,138	
(2) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		221,084,000		
貸倒引当金		△19,610,000		
イ 長期前払消費税		<u>103,014,897</u>		
投資その他の資産合計			<u>304,488,897</u>	
固定資産合計				17,250,550,035

2 流動資産

(1) 現金預金		1,457,895,751		
(2) 未収金	2,292,585,893			
貸倒引当金	<u>△33,091,858</u>	2,259,494,035		
(3) 貯蔵品		160,941,040		
(4) 前払費用		11,665,350		
(5) 前払金		<u>8,629,238</u>		
流動資産合計			<u>3,898,625,414</u>	
資産合計				<u>21,149,175,449</u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

16,387,171,351

企 業 債 合 計

16,387,171,351

(2) 未 払 金

286,745,360

(3) 引 当 金

ア 退職給付引当金

744,002,481

引 当 金 合 計

744,002,481

固 定 負 債 合 計

17,417,919,192

4 流動負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,431,456,996

企 業 債 合 計

1,431,456,996

(2) リ ー ス 債 務

43,260,000

(3) 未 払 金

1,056,934,067

(4) 引 当 金

ア 賞 与 引 当 金

390,178,861

イ 法定福利費引当金

68,288,531

引 当 金 合 計

458,467,392

(5) 預 り 金

57,182,067

流 動 負 債 合 計

3,047,300,522

5 繰延収益

(1) 長 期 前 受 金

1,738,164,209

(2) 収 益 化 累 計 額

△1,231,326,442

繰 延 収 益 合 計

506,837,767

負 債 合 計

20,972,057,481

資 本 の 部

6 資 本 金

1,302,074,630

7 剰 余 金

(1) 欠 損 金

ア 当年度未処理欠損金

1,124,956,662

欠 損 金 合 計

1,124,956,662

剰 余 金 合 計

△1,124,956,662

資 本 合 計

177,117,968

負 債 資 本 合 計

21,149,175,449

平成 28 年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

開院から4年目となり、掛川市及び袋井市をはじめとする中東遠地域の基幹病院として、質の高い医療を提供すべく、職員一丸となり取り組んでまいりました。

平成28年度の主要事業として、平成28年8月15日付けで地域医療支援病院の承認を受けました。これは、地域の医療機関と連携しながら医療サービスの向上に努めた結果が評価されたものであります。また、平成29年2月から手術支援ロボット“ダ・ヴィンチ”を導入し、前立腺がんの手術を開始しました。これにより、手術の精度向上と、医師確保が期待されるものと考えます。

このほか、総務省が示した新公立病院改革ガイドラインに基づき、「中東遠総合医療センター改革プラン」を策定しました。これは、県の地域医療構想や地域包括ケアシステムの構築に向けた当院が果たすべき役割を明確化するとともに、経営の効率化を図り、平成32年度までに経常収支の黒字化を目指すものとなっています。

また、平成28年度の診療報酬改定では、診療報酬本体は+0.49%とプラス改定でしたが、薬価等において-1.8%で、全体では-1.31%のマイナス改定となりました。全国自治体病院協議会の診療報酬改定影響率調査では、-1.7%から-1.9%の影響との調査結果が出ました。当院でも同様に薬品や、診療材料、短期滞在手術に係る診療報酬が下がったため、マイナスの影響があったほか、難易度の高い手術件数の減少等により、入院収益については予定額を1.7%下回る結果となりました。

① 患者の状況

本年度の入院の延患者数は161,569人で、前年度比4,867人(3.1%)の増となり、一日平均患者数は442.7人で前年度比14.6人(3.4%)の増となりました。また、外来の延患者数は308,100人で、前年度比3,598人(1.2%)の減となり、一日平均患者数は1,267.9人で前年度比14.8人(1.2%)の減となりました。

平成27年度診療日数 入院 366日、外来 243日

平成28年度診療日数 入院 365日、外来 243日

② 収益費用の状況

病院事業収益は16,388,946千円で、前年度に比べ1,038,930千円(6.8%)の増加、病院事業費用は16,391,785千円で、前年度に比べ441,011千円(2.8%)の増加となり、差し引き2,839千円の純損失となりました。

医業収益の増加に伴う経費の増加率が抑えられたものの、給与費が増加し、初期投資の減価償却費が高水準で推移しています。収益については、建設改良の整備に対する繰入金について、補助金と同様に「収益化」の計理処理が適切であると判断し、見直しをいたしました。これによりまして、医業外収益が増加しましたが、わずかに純損失が発生する結果となりました。

収益化の処理に伴い、平成29年2月議会にて減資を認めていただき、繰越欠損金に1,568,691千円を充当したことにより、当年度未処理欠損金は1,124,957千円となりました。

③ 建設改良の状況

資産購入については、安定的に高度な医療を提供するため、診断用CT搭載型SPECT装置や、診療放射線室、人間ドック・健診センターのX線TV装置等を整備しました。

以上が平成28年度事業の概況であります。今後も地域住民に「愛され、信頼される病院」を目指し、より一層の努力をしてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認 第1号	平成27年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計決算の認定について	平成28年8月8日	平成28年8月8日
報告 第1号	掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計資金不足比率の報告について	平成28年8月8日	平成28年8月8日
議案 第5号	平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第1号）について	平成28年8月8日	平成28年8月8日
議案 第6号	専決処分の承認を求めることについて （掛川市・袋井市病院企業団企業長の給与及び旅費に関する条例の一部改正）	平成28年8月8日	平成28年8月8日
議案 第7号	専決処分の承認を求めることについて （掛川市・袋井市病院企業団職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正）	平成28年8月8日	平成28年8月8日
議案 第1号	専決処分の承認を求めることについて （損害賠償の額の決定及び和解）	平成29年2月16日	平成29年2月16日
議案 第2号	専決処分の承認を求めることについて （平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第2号））	平成29年2月16日	平成29年2月16日
議案 第3号	平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計資本金の額の減少について	平成29年2月16日	平成29年2月16日
議案 第4号	平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第3号）について	平成29年2月16日	平成29年2月16日
議案 第5号	掛川市・袋井市病院企業団企業長の給与及び旅費に関する条例の一部改正について	平成29年2月16日	平成29年2月16日
議案 第6号	平成29年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予算について	平成29年2月16日	平成29年2月16日

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	許可年月日
平成28年4月14日	東海北陸厚生局長	病棟薬剤業務実施加算2	平成28年4月1日
平成28年4月14日	東海北陸厚生局長	退院支援加算1	平成28年4月1日
平成28年4月14日	東海北陸厚生局長	検査・画像情報提供加算及び電子的診療情報評価料	平成28年4月1日
平成28年4月14日	東海北陸厚生局長	胎児心エコー法	平成28年4月1日
平成28年4月14日	東海北陸厚生局長	C T撮影及びMR I 撮影	平成28年4月1日
平成28年4月14日	東海北陸厚生局長	乳房MR I 撮影加算	平成28年4月1日
平成28年6月28日	厚生労働省医政局長	歯科医師臨床研修施設の指定	平成28年9月6日
平成28年7月1日	東海北陸厚生局長	精神疾患診療体制加算	平成28年7月1日
平成28年7月6日	静岡県知事	地域医療支援病院の承認	平成28年8月15日
平成28年10月3日	東海北陸厚生局長	医師事務作業補助体制加算2（25対1）→1（25対1）	平成28年10月1日
平成28年12月1日	東海北陸厚生局長	看護職員夜間配置加算（12対1配置加算2）→（16対1）	平成28年12月1日
平成28年12月1日	東海北陸厚生局長	排尿自立指導料	平成28年12月1日
平成29年1月4日	東海北陸厚生局長	看護職員夜間配置加算（16対1）→（12対1配置加算1）	平成29年1月1日
平成29年1月20日	東海北陸厚生局長	急性期看護補助体制加算（25対1）→（50対1） （看護補助者5割以上）	平成29年2月1日
平成29年2月1日	東海北陸厚生局長	腹腔鏡下前立腺悪性腫瘍手術 （内視鏡手術用支援機器を用いるもの）	平成29年2月1日
平成29年3月1日	東海北陸厚生局長	急性期看護補助体制加算（50対1）→（25対1） （看護補助者5割以上）	平成29年3月1日

(4) 職員に関する事項

ア 職員異動 (平成28年4月1日～平成29年3月31日)

○特別職

職 名	選 任 (選出)	人 員	辞 任 (任期満了)	人 員
議 員	袋井市選出 3 名	3 名	袋井市任期満了 3 名	3 名
計		3 名		3 名

○一般職

職 種	採 用 (転入)		人 員	退 職 (転出)		人 員
医 師	内 科	2 名	35 名	腎 臓 内 科	2 名	22 名
	歯科口腔外科	1 名		血 液 内 科	1 名	
	臨 床 検 査 科	1 名		呼 吸 器 内 科	1 名	
				消 化 器 内 科	1 名	
				循 環 器 内 科	1 名	
	外 科	2 名		外 科	1 名	
	消化器外科	1 名		消化器外科	1 名	
	整 形 外 科	4 名		整 形 外 科	1 名	
	小 児 科	1 名		産 婦 人 科	2 名	
	産 婦 人 科	1 名		泌 尿 器 科	2 名	
	泌 尿 器 科	3 名		眼 科	1 名	
	皮 膚 科	1 名		放 射 線 診 断 科	1 名	
	眼 科	1 名		麻 酔 科	1 名	
	放射線診断科	3 名		歯科口腔外科	1 名	
	麻 酔 科	2 名		臨 床 検 査 科	1 名	
				救 急 科	4 名	
医 療 技 術 員	薬 剤 師	3 名	14 名	薬 剤 師	2 名	6 名
	診療放射線技師	3 名		臨床検査技師	3 名	
	臨床検査技師	4 名		理 学 療 法 士	1 名	
看 護 師	看 護 師	38 名	38 名	看 護 師	34 名	36 名
事 務 部 門	事 務 職 員	12 名	13 名	助 産 師	2 名	10 名
	派遣による転入	1 名		事 務 職 員	3 名	
計			100 名			74 名

イ 職員数 (平成29年3月31日現在)

○特別職

職 名	企 業 長	議 員	監査委員	治験審査委員		計
人 員	1 名	10 名	2 名	3 名		16 名

○一般職

※平成29年3月31日退職者を含む。

職 種	医 師	医 療 技 術 員	看 護 師	事 務 部 門	技 術 労 務 部 門	計
人 員	96 名	134 名	509 名	63 名	28 名	830 名

2 工事

(1) 建設改良の概況（工事費1件100万円以上）

該当なし

(2) 建設改良の概況（委託料1件100万円以上）

該当なし

(3) 器械備品の整備状況（購入金額1件100万円以上）

（単位：円）

No.	品名	規格	数量	金額	所属	備考
1	遠心型血液成分分離装置	テルモBC T 61000ス ^ホ クトラオ ^フ ティア	1 式	12,400,000	血液内科	起債
2	超音波画像診断装置	G Eヘルスケア LOGIQ e Premium	1 式	4,250,000	救命救急セ ンター	
3	超音波画像診断装置	フィリップス CX50	1 式	7,950,000	循環器内科	起債
4	電子カルテ用端末	日本電気(株) PC-MK37LEZDN	20 式	3,485,000	経営戦略室	
5	温冷配膳車	パナソニック デ ^リ カートGⅢ CD1048F	1 式	2,840,000	栄養室	
6	光学視管	オリンパス WA2T412A・WA2T470A他	1 式	2,075,500	泌尿器科	起債
7	気管支・上部消化管・大腸 ビデオスコープ	オリンパス BF-P290・GIF-XP290N・PCF-H290ZI他	1 式	8,736,000	呼吸器内科 消化器内科	起債
8	内視鏡システム	オリンパス CV-290・BF-290他	1 式	8,736,000	呼吸器内科	起債
9	システム生物顕微鏡	オリンパス BX53F他	1 式	1,595,000	臨床検査室 (病理)	起債
10	膝固定器具	根本商店 イノメッド 803-SN・1855	1 式	1,160,000	整形外科	起債
11	内視鏡システム	オリンパス OTV-S190・ENF-VH	1 式	7,151,500	外来 (耳鼻いんこう 科)	起債
12	内視鏡システム	オリンパス OTV-S190・CYF-VHA	1 式	7,303,000	泌尿器科	起債
13	パラフィンブロック作成装置	HistoCoreArcadiaH・C	1 式	1,420,000	臨床検査室 (病理)	起債
14	無散瞳眼底カメラ	キャノン CR-2AF	1 式	2,780,000	人間ドック・健診 センター	起債
15	マンモグラフィ画像診断シ ステム専用端末	DELL (株) DELL Precision Tower 3240他	1 式	2,560,000	診療放射線室	
16	マンモグラフィ画像診断シス テム専用端末 高精細モニタ	E I Z O (株) RadiForce GX540-CL-BK-P	1 式	1,500,000	診療放射線室	
17	血液培養装置（ドロワー）	コージンバイオ	1 式	2,500,000	臨床検査室 (微生物)	

No.	品名	規格	数量	金額	所属	備考
18	心臓刺激装置	フクダ電子 BC-1000	1 式	1,631,000	臨床工学室	起債
19	除細動器	フクダ電子 ハートスタート XL+P	1 式	1,830,000	臨床工学室	起債
20	超音波手術装置	ESG-400他	1 式	2,514,400	手術センター (外科)	起債
21	マルチカラーレーザー	ニデック MC-500Vixi	1 式	12,000,000	外来 (眼科)	起債
22	ホルミニウムヤグレーザー	タカイ医科 sphinx Jr	1 式	10,000,000	手術センター (泌尿器科)	起債
23	超音波画像診断装置	東芝メディカル Aplio400Platinum	1 式	9,730,000	診療放射線室	起債
24	人工呼吸器アナライザ	CTR161	1 式	1,112,000	臨床工学室	起債
25	新生児体動測定装置	トーイツ NS30+	1 式	3,500,000	看護部 (4西)	
26	全自動赤血球沈降速度測定装置	常光 モニター 40	1 式	1,150,000	臨床検査室 (検体)	
27	白内障手術用ハンドピース	アルコン 8065751587A	1 式	3,114,000	手術センター (眼科)	起債
28	自動免疫組織化学染色機器	ニチレイ 36A	1 式	5,980,000	臨床検査室 (病理)	起債
29	歯科診察台	長田電機工業 0PL2-1211	1 式	3,726,000	外来(歯科 口腔外科)	起債
30	コンパクト多機能遠心機	X30R	1 式	1,250,000	臨床検査室 (微生物)	起債
31	小児新生児用人工呼吸器	I M I T60	1 式	3,080,000	小児科	起債
32	ナビゲーションシステム	9733652	1 式	3,240,000	手術センター (耳鼻いんこう 科)	
33	プローブ	東芝メディカル L46K及びL64	1 式	2,040,000	手術センター (外科)	起債
34	X線TV装置	日立製作所 VersiFlex VISTA	1 式	32,630,000	診療放射線室	起債
35	嫌気・微好気培養ジャーシステム	マート アノクソマットマーク2	1 式	1,310,000	臨床検査室 (微生物)	
36	液状化細胞診システム	ホロジック Thinprep5000プロセッサ	1 式	9,250,000	臨床検査室 (病理)	起債
37	e-文書システム	日本電気(株)他 サハール(N8100-2443Yほか)他	1 式	64,800,000	経営戦略室	起債
38	HRジョイント	テルモ(株) HRジョイント	1 式	1,960,000	経営戦略室	

No.	品名	規格	数量	金額	所属	備考
39	3 D モニタ	エフエーシステム FZPA-32 UR-4MD	1 式	1,650,000	手術センター	
40	透析用コンソール	JMS GC-110N	1 式	7,500,000	血液浄化センター	起債
41	生体情報モニタ	フクダ電子 DSC-8730他	1 式	11,130,556	看護部 (7東)	起債
42	3次元画像解析システム	富士フイルム TowerLite	1 式	9,200,000	放射線診断科	
43	SPECT装置（診断用CT搭載型）	シーメンス Symbiaintevo 6	1 式	90,800,000	放射線診断科	起債
44	フラットパネルディテクター	コニカミノルタ 1417HD Fine 1012HQ	1 式	10,200,000	放射線診断科	
45	立位撮影台	大林製作所 RE 2	1 式	4,480,000	放射線診断科	起債
46	X線TV装置	日立製作所 DIAVISTA	1 式	17,620,000	人間ドック・健診センター	起債
47	尿化学自動分析装置	栄研化学 US-2200	1 式	1,250,000	臨床検査室（検体検査）	起債
48	SPDシステム（SAVE-HP）	日本電気(株) N8100-2312Y	1 式	1,587,840	SPDセンター	

(4) 什器備品の整備状況（購入金額1件100万円以上）

（単位：円）

No.	品名	規格	数量	金額	所属	備考
1	全自動洗濯機	ヤマモト製作所 WN26H（22kg）	1 式	1,681,000	管理課（2階洗濯室）	
2	ICLS/ACLSトレーニングシミュレータ	レールダル 150-21001	1 式	3,560,000	教育研修センター	起債
3	シャワーストレッチャー	アルジョハントレー BAC1112-01	1 式	1,000,000	病棟	起債
4	ロボット支援手術器具 Xi用ラック	ベリメド 644986	1 式	1,100,000	手術センター	
5	滅菌コンテナ	エムエス 55-440-20 55-440-13	1 式	1,765,000	手術センター	

(5) 保存工事の概況（1件100万円以上）

（単位：円）

工事名	金額	着工年月日	竣工年月日	請負業者	備考
第2職員駐車場整備工事	1,242,000	H28.7.2	H28.7.12	(株)松下組	
屋上転落防止対策追加工事	1,555,200	H29.2.1	H29.3.18	戸塚建設(株)	

3 業務

(1) 業務量

ア 診療科別患者数

(単位：人)

	入院患者数			外来患者数		
	平成28年度	前年度	増減	平成28年度	前年度	増減
内 科	23,912	24,821	△ 909	53,805	52,543	1,262
神 経 内 科	6,898	5,996	902	9,454	11,860	△ 2,406
呼 吸 器 内 科	16,767	11,328	5,439	10,364	7,576	2,788
消 化 器 内 科	15,059	15,129	△ 70	15,888	17,778	△ 1,890
循 環 器 内 科	20,308	18,125	2,183	17,243	16,595	648
外 科	14,036	13,466	570	17,883	18,112	△ 229
呼 吸 器 外 科	0	104	△ 104	110	189	△ 79
整 形 外 科	19,481	20,534	△ 1,053	28,121	28,157	△ 36
リ ウ マ チ 科	47	0	47	2,422	1,992	430
脳 神 経 外 科	14,769	16,199	△ 1,430	12,813	14,178	△ 1,365
小 児 科	5,660	5,262	398	19,979	18,916	1,063
産 婦 人 科	8,160	7,853	307	20,373	18,397	1,976
泌 尿 器 科	5,374	5,794	△ 420	11,048	14,037	△ 2,989
皮 膚 科	2,286	1,904	382	14,120	13,017	1,103
眼 科	2,113	2,210	△ 97	20,433	20,881	△ 448
耳 鼻 い ん こ う 科	3,971	4,232	△ 261	11,748	12,225	△ 477
放 射 線 診 断 科	19	0	19	7,611	7,907	△ 296
麻 酔 科	3	0	3	3,815	3,572	243
歯 科 口 腔 外 科	1,881	2,011	△ 130	12,205	12,974	△ 769
精 神 科	0	0	0	31	7	24
救 急 科	825	1,734	△ 909	18,634	20,785	△ 2,151
計	161,569	156,702	4,867	308,100	311,698	△ 3,598
1 日 平 均 患 者 数	442.7	428.1	14.6	1,267.9	1,282.7	△ 14.8

※診療科のうち、内科は内科、糖尿病・内分泌内科、腎臓内科、血液内科、人工透析外科、血液浄化センター。

外科は外科、消化器外科、血管外科、乳腺外科。整形外科は整形外科、リハビリテーション科。

放射線診断科は放射線診断科、腫瘍放射線科。

精神科は、外来医師による入院中の患者のみ診察対応。

イ 手術件数

(単位：件)

科名	平成28年度	前年度	比較
内 科	86	111	△ 25
外 科	795	853	△ 58
整 形 外 科	1,098	1,017	81
脳 神 経 外 科	186	255	△ 69
産 婦 人 科	279	303	△ 24
泌 尿 器 科	398	482	△ 84
皮 膚 科	201	228	△ 27
眼 科	824	874	△ 50
耳 鼻 い ん こ う 科	243	256	△ 13
歯 科 口 腔 外 科	275	270	5
計	4,385	4,649	△ 264

ウ 人間ドック受診者数

(単位：件)

区分	平成28年度	前年度	比較
1 泊 ド ッ ク	38	34	4
日 帰 り ド ッ ク	10,143	9,838	305
脳 ド ッ ク	299	306	△ 7
P E T が ん 検 診	31	29	2
健 康 診 断	1,769	1,813	△ 44
計	12,280	12,020	260

エ 救急患者数

(単位：人)

区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月
入 院	365	412	319	399	418	410
外 来	1,186	1,424	1,243	1,555	1,429	1,337
その他	12	20	15	25	37	25
計	1,563	1,856	1,577	1,979	1,884	1,772

区分	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
入 院	391	413	408	462	357	439	4,793
外 来	1,471	1,269	1,604	1,582	1,217	1,320	16,637
その他	29	21	26	40	17	24	291
計	1,891	1,703	2,038	2,084	1,591	1,783	21,721

(2) 事業収入及び支出に関する事項

税抜

(単位：円、%)

	平成28年度		前年度		比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減	前年対比
医業収益	14,742,480,766	89.9	14,461,193,577	94.2	281,287,189	1.9
入院収益	9,593,493,003	58.5	9,447,390,988	61.5	146,102,015	1.5
外来収益	4,049,562,936	24.7	3,970,989,317	25.9	78,573,619	2.0
その他医業収益	790,559,827	4.8	773,432,272	5.0	17,127,555	2.2
他会計負担金	308,865,000	1.9	269,381,000	1.8	39,484,000	14.7
医業外収益	1,631,431,682	10.0	884,179,914	5.8	747,251,768	84.5
受取利息配当金	210,836	0.0	219,884	0.0	△ 9,048	△ 4.1
補助金	18,484,000	0.1	19,279,000	0.1	△ 795,000	△ 4.1
負担金交付金	645,183,342	3.9	682,287,000	4.4	△ 37,103,658	△ 5.4
長期前受金戻入	877,255,532	5.4	118,719,472	0.8	758,536,060	638.9
保育園収益	13,553,690	0.1	10,461,765	0.1	3,091,925	29.6
その他医業外収益	76,744,282	0.5	53,212,793	0.4	23,531,489	44.2
特別利益	15,033,596	0.1	4,643,000	0.0	10,390,596	223.8
過年度損益修正益	15,033,596	0.1	4,643,000	0.0	10,390,596	223.8
計	16,388,946,044	100.0	15,350,016,491	100.0	1,038,929,553	6.8
医業費用	15,592,754,707	95.1	15,200,993,751	95.3	391,760,956	2.6
給与費	8,279,194,895	50.5	7,957,888,738	49.9	321,306,157	4.0
材料費	3,273,981,057	20.0	3,210,887,739	20.1	63,093,318	2.0
経費	2,264,947,648	13.8	2,281,852,214	14.3	△ 16,904,566	△ 0.7
減価償却費	1,697,519,876	10.3	1,686,533,494	10.6	10,986,382	0.7
資産減耗費	12,571,198	0.1	6,135,161	0.0	6,436,037	104.9
研究研修費	64,540,033	0.4	57,696,405	0.4	6,843,628	11.9
医業外費用	790,001,055	4.8	738,644,895	4.6	51,356,160	7.0
支払利息及び企業債取扱諸費	246,226,207	1.5	247,452,642	1.5	△ 1,226,435	△ 0.5
長期前払消費税勘定償却	3,982,339	0.0	3,017,593	0.0	964,746	32.0
議会費	418,120	0.0	417,966	0.0	154	△ 0.0
監査委員費	314,360	0.0	313,520	0.0	840	0.3
企業団管理費	15,754,282	0.1	15,675,720	0.1	78,562	0.5
院内保育園運営費	64,650,207	0.4	59,849,690	0.4	4,800,517	8.0
貸倒引当金医業外繰入額	21,050,000	0.1	720,000	0.0	20,330,000	2,823.6
雑損失	437,545,540	2.7	411,137,764	2.6	26,407,776	6.4
負担金交付金	60,000	0.0	60,000	0.0	0	0.0
特別損失	9,029,302	0.1	11,135,500	0.1	△ 2,106,198	△ 18.9
過年度損益修正損	9,029,302	0.1	11,135,500	0.1	△ 2,106,198	△ 18.9
計	16,391,785,064	100.0	15,950,774,146	100.0	441,010,918	2.8

4 会計

(1) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	期首残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財政融資資金	13,190,700,000	0	7,248,707	13,183,451,293
地方公共団体金融機構	5,522,391,979	399,300,000	1,286,514,925	4,635,177,054
計	18,713,091,979	399,300,000	1,293,763,632	17,818,628,347

(2) 一時借入金の概況

該当なし

(3) 特定収入の使途

(単位：円)

			決算額	課税支出充当額 (特定収入)	不課税支出等充当額 (特定収入以外の収入)
収益的収入	医業収益	市負担金	308,865,000	104,316,018	204,548,982
	医業外収益	臨床研修費等補助金	10,812,000	0	10,812,000
		新人看護職員研修事業費補助金	745,000	0	745,000
		静岡県認知症疾患医療センター運営事業費補助金	3,621,000	0	3,621,000
		産科医等確保支援事業費補助金	1,896,000	0	1,896,000
		医師確保対策事業費補助金	1,410,000	0	1,410,000
		市負担金	645,183,342	109,359,620	535,823,722
		その他	30,747,917	805,875	29,942,042
	特別利益	過年度損益修正益	601,000	218,795	382,205
資本的収入	企業債		399,300,000	0	399,300,000
	貸付資金返還金		2,664,000	0	2,664,000
	市負担金		772,888,000	56,866,000	716,022,000
計			2,178,733,259	271,566,308	1,907,166,951

平成28年度

掛川市・袋井市病院企業団病院事業決算附属書類

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：円）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損益	△ 2,839,020
減価償却費	1,697,519,876
固定資産除却費	6,993,762
過年度損益修正額	△ 10,780,669
長期貸付金返済免除額	4,190,000
長期貸付金貸倒引当金の増減額	16,860,000
長期前払消費税勘定償却	3,982,339
長期前受金戻入額	△ 877,255,532
長期前受金戻入額消費税調整額	△ 1,948,000
受取利息及び受取配当金	△ 210,836
支払利息	246,226,207
未収金の増減額	△ 68,852,956
たな卸資産の増減額	△ 12,686,398
前払金の増減額	678,020
退職給付引当金の増減額	237,733,604
賞与引当金の増減額	31,133,710
法定福利費引当金の増減額	5,733,057
未収金貸倒引当金の増減額	27,247,858
未払金の増減額	106,876,644
預り金の増減額	△ 8,093,330
小計	1,402,508,336
利息及び配当金の受取額	210,836
利息の支払額	△ 246,226,207
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,156,492,965

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	△ 223,926,035
繰入金による収入（他会計負担金）	772,888,000
長期貸付金の貸付による支出	△ 42,810,000
長期貸付金の返還による収入	2,664,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	508,815,965

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	399,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,293,763,632
リース債務の返済による支出	△ 43,260,000
長期未払金の支払による支出	△ 57,349,072
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 995,072,704

IV 資金増減額	670,236,226
V 資金期首残高	787,659,525
VI 資金期末残高	1,457,895,751

収益費用明細書

収益の部

税抜
(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
01 病院事業収益			16,388,946,044	
01 医業収益			14,742,480,766	
	01 入院収益		9,593,493,003	
		01 入院収益	9,593,493,003	
	02 外来収益		4,049,562,936	
		01 外来収益	4,049,562,936	
	03 その他 医業収益		790,559,827	
		01 室料差額収益	126,390,880	個室使用料収益
		02 公衆衛生活動収益	195,998,936	健康診断収益他
		03 医療相談収益	348,811,107	人間ドック収益他
		04 受託検査施設利用 収益	2,670,841	
		05 その他医業収益	116,688,063	文書料 43,186,430
				新生児介補料他 73,501,633
	04 他会計 負担金		308,865,000	
		01 市負担金	308,865,000	救急医療等に対する市負担金
02 医業外収益			1,631,431,682	
	01 受取利息 配当金		210,836	
		01 預金利息	210,836	
	02 補助金		18,484,000	
		01 国県補助金	18,484,000	臨床研修費等補助金 10,812,000
				新人看護職員研修事業 費補助金 745,000
				静岡県認知症疾患医療セン ター運営事業費補助金 3,621,000
				産科医等確保支援事業 費補助金他 3,306,000
	03 負担金 交付金		645,183,342	
		01 市負担金	645,183,342	市負担金
	04 長期前受金 戻入		877,255,532	
		01 長期前受金戻入	877,255,532	補助金分 119,010,532 市負担金分 758,245,000
	05 保育園収益		13,553,690	
		01 保育園収益	13,553,690	院内保育園保育料
	06 その他 医業外収益		76,744,282	
		01 不用品売却収益	537,786	ダンボール等売却収益
		02 その他医業外収益	76,206,496	長期前受金戻入額消費 税調整額 1,948,000
				施設使用料、事務手数料 料他 74,258,496
03 特別利益	01 過年度損益 修正益		15,033,596	
		01 過年度損益修正益	15,033,596	リース資産過年度処理 の修正 10,780,669
				過年度分診療報酬査定 増額 3,651,927 両市精算金 601,000

費用の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
01 病院事業費用			16,391,785,064	
01 医業費用			15,592,754,707	
	01 給与費		8,279,194,895	予算額 8,285,770,000
		01 給料	2,993,911,683	医師給 561,943,218 看護師給 1,722,384,418 医療技術員給 500,636,707 事務員給 113,090,468 労務員給 95,856,872
		02 手当	2,834,124,695	医師手当 1,028,512,420 看護師手当 999,383,999 医療技術員手当 314,909,974 事務員手当 90,854,918 労務員手当 40,085,998 賞与引当金繰入額 360,377,386
		03 賃金	692,451,603	非常勤職員賃金 663,843,253 賞与引当金繰入額 28,608,350
		04 報酬	200,050,191	代務医師報酬
		05 法定福利費	1,109,846,723	共済組合負担金他 1,041,558,192 法定福利費引当金繰入額 68,288,531
		06 退職給付費	448,810,000	退職給付引当金引当
	02 材料費		3,273,981,057	
		01 薬品費	1,843,794,486	注射 1,277,847,845 内外用薬等 565,946,641
		02 診療材料費	1,385,168,746	
		03 給食材料費	6,577,258	
		04 医療消耗備品費	38,440,567	
	03 経費		2,264,947,648	
		01 厚生福利費	24,672,708	
		02 報償費	2,244,607	
		03 旅費交通費	17,161,990	代務医師旅費 12,549,475 医師赴任旅費 2,758,445 普通旅費 1,854,070
		04 職員被服費	1,013,020	
		05 消耗品費	55,439,483	
		06 消耗備品費	4,662,521	
		07 光熱水費	172,015,825	電気料 136,250,955 上下水道料、ガス代 35,764,870
		08 燃料費	52,124,892	都市ガス代 42,409,432 灯油、ガソリン代 9,715,460
		09 食料費	2,784,069	
		10 印刷製本費	17,652,868	
		11 修繕費	50,785,773	医療機器 33,679,928 建物設備 11,343,821 その他 5,762,024
		12 保険料	24,830,288	病院賠償責任保険 13,998,420 産科医療補償制度 10,000,000 その他 831,868

費用の部

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
		13 賃借料	266,811,126	医師・看護師住宅 68,050,760 医療機器等 109,188,526 寝具・病衣等 42,956,345 白衣等 30,145,770 その他 16,469,725
		14 通信運搬費	14,806,173	
		15 委託料	1,293,662,394	給食業務 209,607,540 医事業務 258,456,000 施設設備保守業務 162,952,200 保健衛生業務 147,531,662 電算業務 127,491,029 医療機器保守業務 266,543,259 検査業務 56,405,406 廃棄物等処理業務 22,361,710 事務機器保守業務 4,136,934 その他 38,176,654
		16 諸会費	4,231,804	
		17 図書費	404,404	
		18 交際費	264,639	予算額 400,000
		19 手数料	22,597,358	施設設備検査等 9,160,500 事務手数料等 7,448,435 その他 5,988,423
		20 負担金	204,946,441	派遣職員給与負担金 192,786,981 下水道受益者負担金 12,159,460
		21 貸倒引当金繰入額	29,339,000	
		22 雑費	2,496,265	
	04 減価償却費		1,697,519,876	
		01 建物減価償却費	523,743,883	
		02 構築物減価償却費	71,034,502	
		03 器械備品 減価償却費	1,066,122,808	
		04 車両減価償却費	156,676	
		05 リース資産 減価償却費	36,462,007	
	05 資産減耗費		12,571,198	
		01 たな卸資産減耗費	5,577,436	貯蔵品破損等
		02 固定資産除却費	6,993,762	器械備品除却
	06 研究研修費		64,540,033	
		01 研究材料費	274,636	文献複写代等
		02 謝金	2,690,773	研究・研修会講師謝礼
		03 図書費	18,611,858	研究用図書代
		04 旅費	22,620,256	学会、研修会等旅費
		05 諸会費	10,573,473	各種学会会費
		06 研究雑費	4,399,443	研究・研修用諸費
		07 研究運営費	5,187,594	治験奨励費
		08 報酬	112,000	委員報酬
		09 報償費	70,000	報償費

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
02 医業外費用			790,001,055	
	01 支払利息及び 企業債取扱諸費		246,226,207	
		01 企業債利息	246,226,207	長期債利息（10口）
	02 長期前払消費税 勘定償却		3,982,339	
		01 長期前払消費税 勘定償却	3,982,339	資本的支出に係る控除対象外消費税償却
	03 議会費		418,120	
		01 報酬	345,991	予算額 346,000
		02 交際費	0	予算額 10,000
		03 印刷製本費	67,500	
		04 通信運搬費	4,629	
	04 監査委員費		314,360	
		01 報酬	290,000	予算額 290,000
		02 印刷製本費	24,360	
	05 企業団管理費		15,754,282	
		01 給与費	15,351,249	予算額 16,794,000
				企業長給与 11,458,124
				賞与引当金繰入額 1,193,125
				退職給付引当金引当 2,700,000
		02 報酬	148,000	運営会議委員報酬
		03 交際費	145,681	予算額 330,000
		04 食料費	46,352	
		05 諸会費	63,000	
	06 院内保育園 運営費		64,650,207	
		01 経費	64,650,207	院内保育園運営委託料等
	07 貸倒引当金 医業外繰入額		21,050,000	
		01 貸倒引当金医業外 繰入額	21,050,000	
	08 雑損失		437,545,540	
		01 その他雑損失	437,545,540	
	09 負担金交付金		60,000	
		01 負担金交付金	60,000	中東遠地域医療再生支援センター負担金
03 特別損失			9,029,302	
	01 過年度損益 修正損		9,029,302	
		01 過年度損益修正損	9,029,302	過年度分診療報酬査定減額、両市精算金他

資本の収入支出明細書

収入 税抜
(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
01 資本の収入			1,174,852,000	
01 企業債			399,300,000	
	01 施設改良事業債		399,300,000	
		01 器械備品整備事業債	399,300,000	医療機器等整備事業債
02 出資金			0	
	01 他会計出資金		0	
		01 市出資金	0	
03 貸付資金 返還金			2,664,000	
	01 貸付資金返還金		2,664,000	
		01 貸付資金返還金	2,664,000	
04 負担金			772,888,000	
	01 他会計負担金		772,888,000	
		01 市負担金	772,888,000	市負担金

支出 (単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
01 資本の支出			1,870,470,200	
01 建設改良費			533,896,568	
	01 資産購入費		490,636,568	
		01 器械備品	490,636,568	医療機器等購入費 433,287,496 移設医療機器購入費 57,349,072
	02 リース資産 購入費		43,260,000	
		01 リース資産	43,260,000	
02 企業債償還金			1,293,763,632	
	01 企業債償還金		1,293,763,632	
		01 企業債償還金	1,293,763,632	企業債元金償還（４口）
03 投資			42,810,000	
	01 投資		42,810,000	
		01 長期貸付金	42,810,000	医師・看護師等修学資金

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

資産の種類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	1,392,538,340			1,392,538,340
建 物	14,019,729,639			14,019,729,639
構 築 物	850,736,111			850,736,111
器械備品	6,764,778,887	433,287,496	51,023,424	7,147,042,959
車 両	696,339			696,339
リース資産	202,566,706			202,566,706
合計	23,231,046,022	433,287,496	51,023,424	23,613,310,094

2 投資その他の資産明細書

(1)長期貸付金

資産の種類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高
長期貸付金 (医学生)	172,378,000	36,000,000	5,414,000	202,964,000
長期貸付金 (看護学生)	12,750,000	6,810,000	1,440,000	18,120,000
計	185,128,000	42,810,000	6,854,000	221,084,000

(2)長期前払消費税

資産の種類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高
長期前払 消費税	79,646,945	32,754,298		112,401,243

(単位：円)

減価償却累計額			年 度 末 償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
			1,392,538,340
523,743,883		2,082,572,939	11,937,156,700
71,034,502		284,138,008	566,598,103
1,066,122,808	44,029,662	4,154,533,305	2,992,509,654
156,676		156,676	539,663
36,462,007	10,780,669	145,848,028	56,718,678
1,697,519,876	54,810,331	6,667,248,956	16,946,061,138

(単位：円)

貸倒引当金累計額			年 度 末 長期貸付金
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
15,950,000	2,750,000	15,950,000	187,014,000
5,100,000	1,440,000	3,660,000	14,460,000
21,050,000	4,190,000	19,610,000	201,474,000

(単位：円)

償却累計額			年 度 末 償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
3,982,339		9,386,346	103,014,897

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業企業債明細書

種類	証書番号	発行 年月日	発行総額	償 還 高	
				当年度償還高	償還高累計
平成22年度 政府資金	22001	H23. 3. 25	229,500,000	7,248,707	7,248,707
平成23年度 政府資金	23001	H24. 3. 26	73,500,000	0	0
平成23年度 政府資金	H23-070-0229-0	H24. 3. 29	2,625,000,000	0	0
平成24年度 政府資金	24001	H25. 3. 25	12,887,700,000	0	0
平成24年度 政府資金	H24-070-0156-0	H25. 3. 26	4,790,300,000	1,198,173,039	3,590,928,488
平成25年度 政府資金	H25-070-0172-0	H26. 3. 25	196,800,000	49,150,727	98,203,299
平成26年度 政府資金	H26-070-00292-0	H27. 3. 26	157,000,000	39,191,159	39,191,159
平成27年度 政府資金	H27-070-00211-0	H28. 3. 24	19,000,000	0	0
平成27年度 政府資金	H27-070-00211-0	H28. 3. 24	37,500,000	0	0
平成27年度 政府資金	H27-070-00212-0	H28. 3. 24	138,600,000	0	0
平成28年度 政府資金	H28-070-00166-0	H29. 3. 23	399,300,000	0	0
計			21,554,200,000	1,293,763,632	3,735,571,653

※ 平成22年度から平成24年度までの借入分については、前組織である掛川市・袋井市新病院建設事務組合から

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利 率 年(%)	償還終期	借入先	備考
222,251,293	—	1.90	H53.3.1	財政融資資金	病院建設事業
73,500,000	—	1.70	H54.3.1	財政融資資金	病院建設事業
2,625,000,000	—	1.70	H54.3.20	地方公共団体 金融機構	病院建設事業
12,887,700,000	—	1.50	H55.3.1	財政融資資金	病院建設事業
1,199,371,512	—	0.10	H30.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
98,596,701	—	0.20	H31.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
117,808,841	—	0.10	H32.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
19,000,000	—	0.10	H33.3.20	地方公共団体 金融機構	病院建設事業
37,500,000	—	0.10	H33.3.20	地方公共団体 金融機構	病院建設事業
138,600,000	—	0.10	H33.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
399,300,000	—	0.01	H34.3.20	地方公共団体 金融機構	医療機器等整備事業
17,818,628,347					

引き継いだ。

注記

I 重要な会計方針に係る事項

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 総平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、器械備品 定額法
- ・主な耐用年数 建物 15～50 年
機械及び装置 15 年
器具及び備品 3～15 年

(2) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、事業年度開始時における掛川市立総合病院及び袋井市立袋井市民病院からの移行職員の退職手当の要支給額に相当する金額（3,391,645 千円）については、「掛川市・袋井市病院企業団の派遣職員に関する協定書」に基づき、平成 25 年度から掛川市及び袋井市がその全部を平均残余勤務年数（15 年）にわたり、均等額を当会計に収入するため、同額を費用処理している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12 月から 3 月までの 4 か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12 月から 3 月までの 4 か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金（未収金）

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(5) 貸倒引当金（長期貸付金）

職員の奨学金返還免除に備えるため、奨学金返還免除額のうち、返還免除勤務期間に対する実勤務期間に対応する額を計上している。

4 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る。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理する。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年以内で均等償却を行う。

5 償却資産の取得に係る繰入金の会計処理の変更

(1) 変更内容

平成25年度の会計開始年度から平成27年度まで、資金的収入に区分される建設改良に要する経費に対する繰入金については、資本金勘定として整理してきたが、地方公営企業法施行令第21条第1項及び第3項の規定により、平成28年度以降は負担金として受け入れ、長期前受金勘定として整理する。

また、同条第2項の規定により当該繰入金について、負担の割合に応じ減価償却見合い分を収益化するものとする。

(2) 変更の理由

新公立病院改革プラン策定に際し、収支計画について総合的に検証したところ、建設改良に要する経費に対する繰入金うち、償却資産の取得に係るものについては、補助金と同様に「収益化」の会計処理が適切であると判断され、新公立病院改革プランとの整合の観点から見直しをした。

(3) 変更の影響

① 損益計算書	医業外収益	長期前受金戻入	758,245,000 円増
		その他医業外収益	1,948,000 円増
② 資本金の収入	出資金	他会計出資金	772,888,000 円減
	負担金	他会計負担金	772,888,000 円増

II キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

1 重要な非資金取引の内容

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、計上していない。

III 貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、掛川市及び袋井市が負担する額は9,436,338千円である。

2 資本金の額の減少について

地方公営企業法第32条第4項の規定により、資本金2,870,765,630円のうち1,568,691,000円を減少し、繰越欠損金に充てた。(平成29年議案第3号)

IV セグメント情報による注記

1 報告セグメントの概要

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

2 報告セグメントごとの医業収益、医業費用、医業損益金額、経常損益金額、資産、負債、その他の項目の金額

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

V 減損損益に関する注記

該当事項なし

VI リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース契約の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

VII その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として213,776,396円を支給することとなったため、同額を取り崩した。

2 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当・勤勉手当として581,268,948円を支給することとなったため、賞与引当金359,045,151円を取り崩した。

3 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当・勤勉手当に伴う法定福利費として100,476,477円を支払うこととなったため、法定福利費引当金62,555,474円を取り崩した。

4 貸倒引当金（長期貸付金）の取崩し

当年度において、奨学金返還額4,190,000円を免除することとなったため、同額を取り崩した。

5 貸倒引当金（未収金）の取崩し

当年度において、未収金 2,091,142 円が貸倒になったため、同額を取り崩した。

6 年賦により取得する固定資産

平成 25 年度に掛川市及び袋井市から取得した固定資産については、その総額を器械備品（固定資産）に計上し、各資産の耐用年数に応じて減価償却するとともに、未払金（当事業年度末日の翌日から起算して 1 年以内に支払が生じるものも含む）に計上し、10 年均等払いをしている。

7 退職給付引当金に関する経過措置

退職給付引当金は、平成 25 年度以降 15 事業年度を限度として、全職員の平均残余勤務期間内の一定事業年度数（15 年）で均等に分割して計上し、収入している。