

財務諸表等

平成30年度
(第7期事業年度)

自 平成30年4月1日

至 平成31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31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	1,777,222,000		
減価償却累計額	▲ 529,597,221	1,247,624,779	
構築物	109,690,000		
減価償却累計額	▲ 33,253,937	76,436,063	
車両運搬具	7,787,036		
減価償却累計額	▲ 5,472,814	2,314,222	
工具器具備品	1,142,627,188		
減価償却累計額	▲ 776,175,107	366,452,081	
建設仮勘定		50,900,000	
有形固定資産合計		2,250,070,145	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		70,695,858	
無形固定資産合計		70,695,858	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		960,000	
長期前払費用		131,640	
長期前払消費税		40,504,417	
その他投資資産		875,000	
投資その他の資産合計		42,471,057	
固定資産合計			2,363,237,060
II 流動資産			
現金及び預金		196,662,429	
医業未収金	529,212,552		
貸倒引当金	▲ 2,102,860	527,109,692	
未収金		2,332,204	
医薬品		14,651,929	
診療材料		9,796,168	
その他流動資産		4,294,871	
流動資産合計			754,847,293
資産合計			3,118,084,353

貸借対照表

(平成31年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

負債の部					
I 固定負債					
資産見返負債					
資産見返補助金	5,648,111				
資産見返物品受贈額	8	5,648,119			
長期借入金		672,945,329			
移行前地方債償還債務		976,458,144			
引当金					
退職給付引当金		584,601,076			
固定負債合計			2,239,652,668		
II 流動負債					
一年以内返済予定長期借入金		259,680,877			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		98,706,735			
未払金		253,937,378			
預り金		14,968,509			
引当金					
賞与引当金		122,774,799			
流動負債合計			750,068,298		
負債合計				2,989,720,966	
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(▲)		▲ 287,516,293			
(うち当期総損失)(▲)		(▲14,610,734)			
利益剰余金合計			▲ 287,516,293		
純資産合計				128,363,387	
負債純資産合計				3,118,084,353	

損益計算書

(平成30年4月1日～平成31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	1,754,725,529		
外来収益	1,179,067,203		
その他医業収益	190,753,439	3,124,546,171	
運営費負担金収益		267,000,000	
運営費交付金収益		170,776,000	
補助金等収益		11,948,855	
寄附金収益		300,000	
資産見返補助金戻入		2,611,545	
資産見返物品受贈額戻入		109,398	
営業収益合計			3,577,291,969
営業費用			
医業費用			
給与費	2,286,023,318		
材料費	375,260,861		
経費	646,602,666		
減価償却費	275,894,195		
資産減耗費	4		
研究研修費	7,077,895	3,590,858,939	
一般管理費			
給与費	4,971,000	4,971,000	
営業費用合計			3,595,829,939
営業損失(▲)			▲ 18,537,970
営業外収益			
運営費交付金収益		12,224,000	
財務収益			
受取利息	553	553	
その他営業外収益		41,431,552	
営業外収益合計			53,656,105
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	22,788,914		
長期借入金利息	1,659,776	24,448,690	
その他営業外費用		25,317,215	
営業外費用合計			49,765,905
経常損失(▲)			▲ 14,647,770
臨時利益			
固定資産売却益		37,036	
臨時利益合計			37,036
当期純損失(▲)			▲ 14,610,734
当期総損失(▲)			▲ 14,610,734

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日～平成31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	▲ 1,089,085,114
人件費支出	▲ 2,235,490,760
医業収入	3,106,632,380
運営費負担金収入	267,000,000
運営費交付金収入	183,000,000
補助金等収入	11,948,855
寄附金収入	300,000
その他の業務収入	44,122,663
預り金の増減	▲ 522,340
その他	▲ 205,085
小 計	287,700,599
利息の受取額	553
利息の支払額	▲ 24,448,690
業務活動によるキャッシュ・フロー	263,252,462
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	▲ 118,923,726
無形固定資産の取得による支出	▲ 5,831,000
貸付による支出	▲ 960,000
その他投資活動による収入	232,037
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 125,482,689
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	124,400,000
長期借入金の返済による支出	▲ 247,183,476
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 96,765,744
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 219,549,220
IV 資金増加額	▲ 81,779,447
V 資金期首残高	278,441,876
VI 資金期末残高	196,662,429

損失の処理に関する書類

(平成31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 当期末処理損失	▲ 287,516,293
当期総損失(▲)	▲ 14,610,734
前期繰越欠損金	▲ 272,905,559
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 287,516,293</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成30年4月1日～平成31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	3,590,858,939		
一般管理費	4,971,000		
財務費用	24,448,690		
その他営業外費用	25,317,215	3,645,595,844	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,124,546,171		
寄附金収益	▲ 300,000		
財務収益	▲ 553		
その他営業外収益	▲ 41,431,552		
臨時利益	▲ 37,036	▲ 3,166,315,312	
業務費用合計			479,280,532
II 引当外退職給付増加見積額			▲ 28,429,646
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	0		115,239,000
IV 行政サービス実施コスト			566,089,886

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	10～39年
構築物	8～38年
車両運搬具	2～6年
工具器具備品	2～20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

当法人は、出資の機会費用の計算に、決算日における10年利付国債(新発債)の利回りを使用していますが、期末日において利回りがマイナスとなったことから、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 28,414,183 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	196,662,429 円
資金期末残高	196,662,429

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	196,662,429	196,662,429	—
(2)医業未収金(※2)	527,109,692	527,109,692	—
(3)長期借入金(※3)	(932,626,206)	(938,461,207)	△5,835,001
(4)移行前地方債償還債務(※4)	(1,075,164,879)	(1,190,541,091)	△115,376,212

(※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、(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	府中市鶉飼町	土 地	401,413,000
			建 物	90,677,017
			構 築 物	66,000,000
			車 両 運 搬 具	2,186,904
			工 具 器 具 備 品	336,360,523
			ソ フ ト ウ ェ ア	62,812,856
			投資その他の資産	36,570,969
			計	996,021,269
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土 地	104,930,000
			建 物	1,156,947,762
			構 築 物	10,436,063
			車 両 運 搬 具	127,318
			工 具 器 具 備 品	30,091,558
			建 設 仮 勘 定	50,900,000
			ソ フ ト ウ ェ ア	7,883,002
			投資その他の資産	4,065,088
			計	1,365,380,791

(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	557,455,447	円
退職給付費用	92,834,089	
退職給付の支払額	65,688,460	
期末における退職給付引当金	584,601,076	

(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 92,834,089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。

附 属 明 细 书

(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	当期損益外	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産	1,753,782,000	23,440,000	0	1,777,222,000	529,597,221	75,008,773	0	0	1,247,624,779	
(償却費損益内)	109,690,000	0	0	109,690,000	33,253,937	9,448,135	0	0	76,436,063	
車両運搬具	7,957,540	1,492,306	1,662,810	7,787,036	5,472,814	806,770	0	0	2,314,222	
工具器具備品	1,099,483,138	44,102,300	958,250	1,142,627,188	776,175,107	156,893,305	0	0	366,452,081	
計	2,970,912,678	69,034,606	2,621,060	3,037,326,224	1,344,499,079	242,156,983	0	0	1,692,827,145	
非償却資産	506,343,000	0	0	506,343,000			0	0	506,343,000	
建設仮勘定	0	50,900,000	0	50,900,000			0	0	50,900,000	
計	506,343,000	50,900,000	0	557,243,000			0	0	557,243,000	
有形固定資産合計	506,343,000	0	0	506,343,000			0	0	506,343,000	
建物	1,753,782,000	23,440,000	0	1,777,222,000	529,597,221	75,008,773	0	0	1,247,624,779	
構築物	109,690,000	0	0	109,690,000	33,253,937	9,448,135	0	0	76,436,063	
車両運搬具	7,957,540	1,492,306	1,662,810	7,787,036	5,472,814	806,770	0	0	2,314,222	
工具器具備品	1,099,483,138	44,102,300	958,250	1,142,627,188	776,175,107	156,893,305	0	0	366,452,081	
建設仮勘定	0	50,900,000	0	50,900,000			0	0	50,900,000	
計	3,477,255,678	119,934,606	2,621,060	3,594,569,224	1,344,499,079	242,156,983	0	0	2,250,070,145	
無形固定資産	190,375,108	5,831,000	0	196,206,108	125,510,250	33,737,212	0	0	70,695,858	
投資その他の資産	0	960,000	0	960,000			0	0	960,000	
長期前払費用	130,280	14,210	12,850	131,640			0	0	131,640	
長期前払消費税	51,477,050	5,666,618	16,639,251	40,504,417			0	0	40,504,417	
その他投資資産	1,118,000	0	243,000	875,000			0	0	875,000	
計	52,725,330	6,640,828	16,895,101	42,471,057			0	0	42,471,057	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

工具器具備品	8,720,000 円
府中市民病院	3,100,000 円
生体情報モニタ8台	2,960,000 円
多用透視桁用監視装置	2,631,800 円
全自動グリコヘモグロビン分析装置	3,669,000 円
人工呼吸器	4,000,000 円
財務会計人事給与システム	3,500,000 円
超音波診断装置	50,900,000 円
手術室无影灯	
府中市市民病院	
4階カーピス付き高齢者向け住宅改修工事	

建設仮勘定

(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	14,462,890	207,304,358	0	207,115,319	0	14,651,929	
診療材料	9,217,249	108,141,164	0	107,562,245	0	9,796,168	
計	23,680,139	315,445,522	0	314,677,564	0	24,448,097	

(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	9,318,679	—	6,207,796	3,110,883	0.30%	令和1年9月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	17,642,161	—	11,752,624	5,889,537	0.30%	令和1年9月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	10,712,035	—	5,350,664	5,361,371	0.20%	令和2年3月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	2,968,878	—	1,482,955	1,485,923	0.20%	令和2年3月	府中市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	24,792,555	—	9,894,731	14,897,824	0.30%	令和2年9月	府中市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	3,971,865	—	1,319,988	2,651,877	0.30%	令和3年3月	府中市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	12,156,313	—	4,039,963	8,116,350	0.30%	令和3年3月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	8,068,545	—	3,224,998	4,843,547	0.10%	令和2年9月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	1,950,974	—	649,675	1,301,299	0.10%	令和3年3月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	18,701,508	—	7,474,995	11,226,513	0.10%	令和2年9月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	11,555,772	—	3,848,073	7,707,699	0.10%	令和3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%	令和27年9月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	332,583,063	—	94,905,012	237,678,051	0.10%	令和3年9月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	149,487,334	—	42,657,306	106,830,028	0.10%	令和3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%	令和28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	—	44,233,588	132,966,412	0.10%	令和4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	—	4,518,217	13,581,783	0.10%	令和4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	—	5,622,891	84,377,109	0.01%	令和8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%	令和5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	0.01%	令和10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	0.01%	令和5年3月	府中市民病院
平成30年度 医療機器等整備借入金	—	10,200,000	—	10,200,000	0.01%	令和5年9月	府中市民病院
平成30年度 医療機器整備借入金	—	29,900,000	—	29,900,000	0.01%	令和6年3月	府中市民病院
平成30年度 施設整備事業借入金	—	50,900,000	—	50,900,000	0.01%	令和11年3月	府中市民病院
平成30年度 医療機器整備借入金	—	33,400,000	—	33,400,000	0.01%	令和6年3月	府中市民病院
計	1,055,409,682	124,400,000	247,183,476	932,626,206			

(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	9,280,094		920,211	8,359,883	2.80%	平成39年3月	
資金運用部資金	309,843,369		28,283,985	281,559,384	2.00%	平成40年3月	
資金運用部資金	613,656,415		50,144,369	563,512,046	2.10%	平成41年3月	
財政融資資金	149,057,234		10,274,010	138,783,224	1.80%	平成43年3月	
簡易生命保険積立金	21,068,354		2,297,687	18,770,667	2.00%	平成38年9月	
財政融資資金	66,724,499		4,085,472	62,639,027	1.20%	平成45年3月	
財政融資資金	2,300,658		760,010	1,540,648	0.90%	平成33年3月	
計	1,171,930,623	0	96,765,744	1,075,164,879			

(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	557,455,447	92,834,089	65,688,460	0	584,601,076	
賞与引当金	120,012,365	122,774,799	120,012,365	0	122,774,799	
貸倒引当金	2,096,627	125,098	118,865	0	2,102,860	
計	679,564,439	215,733,986	185,819,690	0	709,478,735	

(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	資産戻還運営費負担金	資本剰余金	小計		
平成30年度	—	267,000,000	267,000,000	—	—	267,000,000	—	
合計	—	267,000,000	267,000,000	—	—	267,000,000	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成30年度負担分	合計
期間進行基準	267,000,000	267,000,000

(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30年度	0	183,000,000	183,000,000	0	0	183,000,000	0	
合計	0	183,000,000	183,000,000	0	0	183,000,000	0	

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成30年度支給分	合計
期間進行基準	170,776,000	170,776,000
費用進行基準	12,224,000	12,224,000
合計	183,000,000	183,000,000

(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	10,584,960	-	-	-	-	10,584,960	
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	852,000	-	-	-	-	852,000	
広島県新人看護職員研修事業費補助金	315,000	-	-	-	-	315,000	
医療機器購入に係る直営診療施設整備事業 補助金	1,440,000	-	1,440,000	-	-	-	
合計	13,191,960	-	1,440,000	-	-	11,751,960	

(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 (771,000)	人 4 (4)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,501,521,449 (361,993,566)	231 (129)	65,688,460 (0)	14 (0)
合計	1,505,721,449 (362,764,566)	235 (133)	65,688,460 (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	2,203,981,874	935,534,095	3,139,515,969	437,776,000	3,577,291,969
医業収益	2,192,206,992	932,339,179	3,124,546,171	0	3,124,546,171
運営費負担金収益		0	0	267,000,000	267,000,000
運営費交付金収益		0	0	170,776,000	170,776,000
資産見返負債戻入	141,027	2,579,916	2,720,943	0	2,720,943
その他営業収益	11,633,855	615,000	12,248,855	0	12,248,855
営業費用	2,475,740,816	1,120,089,123	3,595,829,939	0	3,595,829,939
医業費用	2,470,769,816	1,120,089,123	3,590,858,939	0	3,590,858,939
一般管理費	4,971,000	0	4,971,000	0	4,971,000
営業損益	▲ 271,758,942	▲ 184,555,028	▲ 456,313,970	437,776,000	▲ 18,537,970
営業外収益	35,980,171	5,451,934	41,432,105	12,224,000	53,656,105
運営費交付金収益	0	0	0	12,224,000	12,224,000
その他営業外収益	35,980,171	5,451,934	41,432,105	0	41,432,105
営業外費用	25,104,105	24,661,800	49,765,905	0	49,765,905
財務費用	1,536,273	22,912,417	24,448,690	0	24,448,690
その他営業外費用	23,567,832	1,749,383	25,317,215	0	25,317,215
経常損益	▲ 260,882,876	▲ 203,764,894	▲ 464,647,770	450,000,000	▲ 14,647,770
総資産	1,806,868,059	1,523,430,798	3,330,298,857	▲ 212,214,504	3,118,084,353
固定資産	997,856,269	1,365,380,791	2,363,237,060	0	2,363,237,060
流動資産	809,011,790	158,050,007	967,061,797	▲ 212,214,504	754,847,293

(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民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	1,189,018,484	
	賞与	220,824,706	
	賞与引当金繰入額	122,774,799	
	賃金及び報酬	350,149,636	
	退職給付費用	92,834,089	
	法定福利費	310,421,604	2,286,023,318
材料費			
	薬品費	207,115,319	
	診療材料費	159,341,202	
	給食材料費	6,404,682	
	医療消耗器具備品費	2,399,658	375,260,861
経費			
	厚生福利費	2,976,675	
	旅費及び交通費	3,056,359	
	職員被服費	1,083,575	
	消耗品費	14,798,743	
	消耗備品費	2,524,550	
	光熱水費	81,688,609	
	燃料費	7,627,466	
	印刷製本費	1,085,406	
	修繕料	29,087,745	
	保険料	5,701,634	
	賃借料	61,353,593	
	通信運搬費	5,243,269	
	広告宣伝費	549,752	
	委託料	320,426,002	
	手数料	4,558,768	
	諸会費	2,534,325	
	会議費	57,549	
	交際費	278,211	
	地代家賃	9,517,204	
	負担金	235,669	
	租税公課	80,000	
	控除対象外消費税償却費	16,639,251	
	医業貸倒引当金繰入額	125,098	
	雑費	75,373,213	646,602,666
減価償却費			
	建物減価償却費	75,008,773	
	構築物減価償却費	9,448,135	
	車両運搬具減価償却費	806,770	
	工具器具備品減価償却費	156,893,305	
	無形固定資産減価償却費	33,737,212	275,894,195
資産減耗費			
	有形固定資産減耗費	4	4
研究研修費			
	図書費	2,167,239	
	旅費	3,403,067	
	研究雑費	1,507,589	7,077,895
	医業費用合計		3,590,858,939
一般管理費			
給与費			
	役員報酬	4,971,000	4,971,000
	一般管理費合計		4,971,000

(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	1,205,409	
普通預金	195,457,020	
合計	196,662,429	

(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	31,424,381	
合計	529,212,552	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	149,831,466	
給与費	100,365,932	
未払消費税等	2,729,100	
有形固定資産	1,010,880	
合計	253,937,378	

平成30年度 決算報告書

自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

平成30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	3,586,284,382	▲ 91,090,618	
医業収益	3,279,285,000	3,136,259,527	▲ 143,025,473	入院患者数の減による
運営費負担金	225,502,000	267,000,000	41,498,000	追加の繰入金による
運営費交付金収益	162,088,000	170,776,000	8,688,000	
補助金等収益	10,500,000	12,248,855	1,748,855	
営業外収益	25,933,000	55,535,506	29,602,506	
運営費交付金	12,410,000	12,224,000	▲ 186,000	
その他医業外収益	13,523,000	43,311,506	29,788,506	保育所事業開始による
資本収入	238,000,000	125,840,000	▲ 112,160,000	
長期借入金等	238,000,000	125,840,000	▲ 112,160,000	投資事業の減
計	3,941,308,000	3,767,659,888	▲ 173,648,112	
支出				
営業費用	3,311,552,000	3,275,417,538	▲ 36,134,462	
医業費用	3,305,552,000	3,270,446,538	▲ 35,105,462	
給与費	2,277,000,000	2,258,394,501	▲ 18,605,499	賃金等の減
材料費	524,412,000	405,358,594	▲ 119,053,406	医薬品費及び診療材料費の減
経費	497,480,000	599,049,377	101,569,377	機器保守等委託料の増等
研究研修費	6,660,000	7,644,066	984,066	
一般管理費	6,000,000	4,971,000	▲ 1,029,000	
営業外費用	27,485,000	51,783,226	24,298,226	保育所事業開始による
資本支出	583,000,000	475,704,074	▲ 107,295,926	
建設改良費	238,000,000	131,754,854	▲ 106,245,146	(建設仮勘定を含む)投資事業の減
償還金	345,000,000	343,949,220	▲ 1,050,780	
計	3,922,037,000	3,802,904,838	▲ 119,132,162	
単年度資金収支(収入-支出)	19,271,000	▲ 35,244,950	▲ 54,515,950	

(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。

監査報告書

地方独立行政法人府中市病院機構
理事長 多田敦彦 様

私ども監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人府中市病院機構の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第7期事業年度の業務及び会計について監査を行ないました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

私ども監事は、理事会その他重要な会議に出席する外、両監事で定めた業務の分担により、地方独立行政法人府中市病院機構監事監査規定に従い、理事長等から業務運営の報告を聴取し、重要な文書を閲覧する等により業務及び財産の状況を調査し、事業報告書、財務諸表及び決算報告書につき検討を行いました。

また、理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関して、理事等から報告を求め、その有無を調査いたしました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告書は、法令等に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 損失の処理に関する書類（案）は、法令等に適合し、かつ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (5) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (6) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (7) 決算報告書は、法令等に従い、予算区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (8) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為または法令等に違反する重大な事実は認められません。

なお、理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても理事の義務違反は認められません。

令和元年6月20日

地方独立行政法人府中市病院機構

監事 浅田勝彦

監事 岸田光弘