

財務諸表等

平成27年度
(第7期事業年度)

自 平成27年4月1日
至 平成28年3月31日

地方独立行政法人神戸市民病院機構

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)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	10
(2)たな卸資産の明細	11
(3)有価証券の明細	12
(4)長期貸付金の明細	13
(5)長期借入金の明細	14
(6)移行前地方債償還債務の明細	15
(7)引当金の明細	16
(8)貸付金等に対する貸倒引当金の明細	17
(9)資本金及び資本剰余金の明細	18
(10)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	19
(11)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(12)運営費交付金債務の明細	21
(13)地方公共団体等からの財源措置の明細	22
(14)役員及び職員の給与の明細	23
(15)開示すべきセグメント情報	24
(16)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25
添付資料	
決算報告書	28

財務諸表

貸借対照表

(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(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	13,763,448,413		
土地減損損失累計額	▲ 65,297,523	13,698,150,890	
建物	32,401,925,479		
建物減価償却累計額	▲ 6,821,333,298		
建物減損損失累計額	▲ 76,640,420	25,503,951,761	
構築物	109,223,922		
構築物減価償却累計額	▲ 13,752,337		
構築物減損損失累計額	▲ 490,991	94,980,594	
車両	30,716,749		
車両減価償却累計額	▲ 10,011,305	20,705,444	
工具器具備品	11,850,652,686		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 8,135,039,305	3,715,613,381	
建設仮勘定		1,296,000,001	
有形固定資産合計		44,329,402,071	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		702,244,031	
電話加入権		250,000	
無形固定資産合計		702,494,031	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		497,911,190	
長期貸付金		94,293,700	
破産更生債権等	57,304,117		
貸倒引当金	▲ 57,304,117	0	
長期前払消費税		1,979,050,938	
長期前払費用		905,675	
その他投資資産		73,018,250	
投資その他の資産合計		2,645,179,753	
固定資産合計			47,677,075,855
II 流動資産			
現金及び預金		10,642,500,053	
医業未収金	8,030,276,820		
貸倒引当金	▲ 100,411,131	7,929,865,689	
未収金		159,019,251	
医薬品		188,082,930	
診療材料		262,492,371	
貯蔵品		61,112	
前払費用		34,645,821	
未収収益		1,613,615	
流動資産合計			19,218,280,842
資産合計			66,895,356,697

貸借対照表

(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	1,927,313		
資産見返運営費交付金	1,947,583,043		
資産見返補助金	38,619,208		
資産見返寄附金	10,491,945		
資産見返物品受贈額	428,545,423	2,427,166,932	
長期借入金		36,574,070,274	
移行前地方債償還債務		5,785,946,814	
引当金			
退職給付引当金		2,688,556,164	
長期リース債務		7,064,709	
固定負債合計			47,482,804,893
II 流動負債			
寄附金債務		203,243,114	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		527,452,930	
一年以内返済予定長期借入金		2,311,536,673	
医業未払金		2,977,997,351	
未払金		1,854,634,048	
短期リース債務		9,556,390	
未払費用		161,110,750	
未払消費税等		21,776,500	
預り金		172,759,827	
引当金			
賞与引当金		802,049,767	
流動負債合計			9,042,117,350
負債合計			56,524,922,243
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		5,328,534,118	
資本金合計			5,328,534,118
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,063,903,200	
損益外減損損失累計額		▲ 142,428,934	
資本剰余金合計			921,474,266
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		4,113,208,850	
積立金		275,579,075	
当期未処理損失		▲ 268,361,855	
(うち当期総損失)		(▲ 268,361,855)	
利益剰余金合計			4,120,426,070
純資産合計			10,370,434,454
負債純資産合計			66,895,356,697

損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	27,621,157,270	
外来収益	11,429,759,629	
その他医業収益	949,176,313	40,000,093,212
運営費負担金収益		2,908,864,000
補助金等収益		81,804,000
寄附金収益		8,386,180
資産見返運営費負担金戻入		1,639,803
資産見返運営費交付金戻入		912,711,013
資産見返補助金戻入		10,307,441
資産見返寄附金戻入		2,756,193
資産見返物品受贈額戻入		75,112,839
営業収益合計		44,001,674,681
営業費用		
医業費用		
給与費	19,514,869,618	
材料費	11,698,150,927	
経費	6,951,269,971	
減価償却費	3,484,346,318	
研究研修費	259,190,762	41,907,827,596
一般管理費		
給与費	354,041,199	
経費	509,271,257	
減価償却費	5,256,133	
研究研修費	19,961,270	888,529,859
営業費用合計		42,796,357,455
営業利益		1,205,317,226
営業外収益		
運営費負担金収益		429,760,000
財務収益		
預金利息	18,860,735	
有価証券利息	3,631,362	22,492,097
営業外雑収益		569,765,321
営業外収益合計		1,022,017,418
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	668,428,477	
移行前地方債利息	155,490,061	
その他支払利息	225,761	
取扱諸費	866,576	825,010,875
資産取得に係る控除対象外消費税償却		158,900,302
雑支出		1,529,070,944
営業外費用合計		2,512,982,121
経常損失		▲ 285,647,477
臨時利益		
運営費負担金収益		62,501,000
臨時利益合計		62,501,000
臨時損失		
固定資産除却損		35,215,391
その他臨時損失		9,999,987
臨時損失合計		45,215,378
当期純損失		▲ 268,361,855
当期総損失		▲ 268,361,855

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)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(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	▲ 11,521,451,514
人件費支出	▲ 19,572,399,377
その他の業務支出	▲ 9,442,858,296
医業収入	39,407,878,522
運営費負担金収入	3,401,125,000
補助金等収入	81,447,000
寄附金収入	12,506,676
その他の収入	583,291,585
小計	2,949,539,596
利息の受取額	20,795,858
利息の支払額	▲ 832,726,433
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,137,609,021
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の戻入による収入	9,000,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 9,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,358,764,453
無形固定資産の取得による支出	▲ 239,323,680
運営費負担金収入	115,702,000
補助金等収入	21,892,200
その他の収入	1,461,376
その他の支出	▲ 15,635,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,474,667,557
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	1,918,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 3,703,574,778
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 763,859,891
リース債務の返済による支出	▲ 10,792,519
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,560,227,188
IV 資金増加額	▲ 1,897,285,724
V 資金期首残高	8,539,785,777
VI 資金期末残高	6,642,500,053

損失の処理に関する書類

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期未処理損失	▲ 268,361,855	
当期総損失	▲ 268,361,855	
II 損失処理額		
積立金取崩額	▲ 268,361,855	▲ 268,361,855
II 次期繰越欠損金	0	

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)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(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	41,907,827,596		
一般管理費	888,529,859		
営業外費用	2,512,982,121		
臨時損失	45,215,378	45,354,554,954	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 40,000,093,212		
寄附金収益	▲ 8,386,180		
資産見返寄附金戻入	▲ 2,756,193		
営業外収益	▲ 592,257,418	▲ 40,603,493,003	
業務費用合計			4,751,061,951
(うち減価償却充当補助金相当額)			(999,771,096)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	0		0
III 行政サービス実施コスト			4,751,061,951

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益の計上基準
期間進行基準を採用しております。
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に要する経費等)については費用進行基準を採用しております。
2. 減価償却の会計処理方法
 - (1)有形固定資産
定額法を採用しております。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5～47年
構築物	7～30年
車両	5～7年
工具器具備品	3～20年
 - (2)無形固定資産
定額法を採用しております。
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)に基づいております。
3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
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給付債務の見込額に基づき計上しております。
過去勤務債務は、その発生時の役職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)により按分した額を費用処理しております。
数理計算上の差異は、即時費用処理しております。
4. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1)満期保有目的債券
償却原価法(定額法)により評価しております。
5. 貸倒引当金の計上基準
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
6. 賞与引当金の計上基準
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おります。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - (1)医薬品 先入先出法に基づく低価法
 - (2)診療材料 同上
 - (3)貯蔵品 同上
8. 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
神戸市出資の機会費用の計算に使用した利率について、決算日における10年もの国債(新発債)の利回りは▲0.050%であったが、「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)」(平成28年4月25日付け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事務連絡)に基づき、0%で計算しています。
9. リース取引の処理方法
リース料総額が300万円を超えるファイナンス・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によっております。
10. 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、税抜方式によっております。

II 損益計算書関係

その他臨時損失は個別指導に基づく返還額です。

III 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	10,642,500,053円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲4,000,000,000円
資金期末残高	<u>6,642,500,053円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

IV 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分		平成28年3月31日現在
退職給付債務	(A)	2,503,609,084円
未認識過去勤務債務	(B)	184,947,080円
未認識数理計算上の差異	(C)	0円
退職給付引当金	(D)=(A)+(B)+(C)	<u>2,688,556,164円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日
勤務費用	351,739,160円
利息費用	14,998,331円
過去勤務債務の費用処理額	▲26,421,011円
数理計算上の差異の費用処理額	64,188,506円
神戸市派遣職員の退職手当に係る拠出金	<u>295,412,233円</u>
退職給付費用	<u>699,917,219円</u>

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	平成28年3月31日現在
割引率	0.70%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
過去勤務債務の処理年数	10年
数理計算上の差異の処理年数	発生年度に一括処理

V オペレーティング・リース取引関係

重要なオペレーティング・リース取引はありません。

VI 金融商品関係

1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については短期的な預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により実施しています。

未収債権等に係る顧客の信用リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。

借入金等の用途は運転資金(短期)及び事業投資資金(長期)であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1)現金及び預金	10,642,500,053	10,642,500,053	0
(2)医業未収金(貸倒引当金控除後)(*2)	7,929,865,689	7,929,865,689	0
(3)医業未払金	(2,977,997,351)	(2,977,997,351)	0
(4)未払金	(1,854,634,048)	(1,854,634,048)	0
(5)長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(38,885,606,947)	(44,571,633,540)	(5,686,026,593)
(6)移行前地方債償還債務 (1年以内返済予定を含む)	(6,313,399,744)	(7,179,595,388)	(866,195,644)

(*1)負債に計上されているものは、()で示しております。

(*2)医業未収金は貸倒引当金控除後で示しております。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)医業未収金、(3)医業未払金並びに(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おります。

(5)長期借入金及び(6)移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

Ⅶ 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を1つの資産グループとしたうえで、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扱っております。

2. 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

法人本部資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としております。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しております。

3. 減損の兆候が認められた固定資産

(1)用途、種類、場所、帳簿価格等の概要

用途	種類	場所	帳簿価格
旧細田看護師宿舎	土地	神戸市長田区細田町	58,945,890円

(2)減損損失に至らなかった理由

前事業年度期首における不動産鑑定評価額を基に減損損失を認識しましたが、当事業年度においては、前事業年度に採用した不動産鑑定評価額からの時価の変動が僅かなため、減損損失を認識しておりません。

Ⅷ 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位:円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降の支払金額	契約期間
神戸市立中央市民病院整備運営事業委託契約	中央市民病院	113,394,893,419	72,318,453,005	21年4月1日～53年3月31日
院内保育所運営委託契約	中央市民病院	612,900,000	367,740,000	26年4月1日～31年3月31日
北館建築工事	中央市民病院	1,301,400,000	780,840,000	27年6月4日～28年7月29日
北館電気工事	中央市民病院	268,012,800	160,807,680	27年7月30日～28年7月29日
北館機械設備工事	中央市民病院	333,720,000	200,232,000	27年7月30日～28年7月29日
南館建築工事	中央市民病院	590,760,000	354,456,000	27年8月24日～28年7月25日
東館増築等工事	西市民病院	464,076,000	464,076,000	28年1月20日～29年3月24日
医事業務	西市民病院	471,059,712	237,473,856	27年4月1日～29年3月31日
清掃等業務	西市民病院	152,370,720	101,580,480	27年4月1日～30年3月31日

財務諸表

(附属明細書)

(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

(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		差引期末残高	摘要
					当期償却額	累計額	当期損益内	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)										
建物	32,365,764,279	36,161,200	—	32,401,925,479	6,821,333,298	1,332,921,827	76,640,420	—	25,503,951,761	
構築物	87,378,922	21,845,000	—	109,223,922	13,752,337	6,723,620	490,991	—	94,980,594	
車両	30,716,749	—	—	30,716,749	10,011,305	5,284,147	—	—	20,705,444	
工具器具備品	11,308,976,580	739,214,204	224,558,098	11,823,632,686	8,135,039,305	1,495,257,234	—	—	3,688,593,381	
計	43,792,836,530	797,220,404	224,558,098	44,365,498,836	14,980,136,245	2,840,186,828	77,131,411	—	29,308,231,180	
有形固定資産 (償却費損益外)										
建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
車両	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
工具器具備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産										
土地	13,763,448,413	—	—	13,763,448,413	—	—	65,297,523	—	13,698,150,890	
工具器具備品	27,020,000	—	—	27,020,000	—	—	—	—	27,020,000	
建設仮勘定	122,992,717	1,173,007,284	—	1,296,000,001	—	—	—	—	1,296,000,001	
計	13,913,461,130	1,173,007,284	—	15,086,468,414	—	—	65,297,523	—	15,021,170,891	
有形固定資産合計	13,763,448,413	—	—	13,763,448,413	—	—	65,297,523	—	13,698,150,890	
建物	32,365,764,279	36,161,200	—	32,401,925,479	6,821,333,298	1,332,921,827	76,640,420	—	25,503,951,761	
構築物	87,378,922	21,845,000	—	109,223,922	13,752,337	6,723,620	490,991	—	94,980,594	
車両	30,716,749	—	—	30,716,749	10,011,305	5,284,147	—	—	20,705,444	
工具器具備品	11,335,996,580	739,214,204	224,558,098	11,850,652,686	8,135,039,305	1,495,257,234	—	—	3,715,613,381	
建設仮勘定	122,992,717	1,173,007,284	—	1,296,000,001	—	—	—	—	1,296,000,001	
計	57,706,297,660	1,970,227,688	224,558,098	59,451,967,250	14,980,136,245	2,840,186,828	142,428,934	—	44,329,402,071	
無形固定資産	3,436,172,131	53,455,964	144,852,697	3,344,775,398	2,642,531,367	649,415,623	—	—	702,244,031	
ソフトウェア仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
ソフトウェア加入権	250,000	—	—	250,000	—	—	—	—	250,000	
計	3,436,422,131	53,455,964	144,852,697	3,345,025,398	2,642,531,367	649,415,623	—	—	702,494,031	
投資有価証券	497,649,828	261,362	—	497,911,190	—	—	—	—	497,911,190	
長期貸付金	110,712,300	57,042,000	73,460,600	94,293,700	—	—	—	—	94,293,700	
長期前払消費税	2,744,339,586	161,803,747	—	2,906,143,333	927,092,395	158,900,302	—	—	1,979,050,938	
長期前払費用	2,716,883	—	—	2,716,883	1,811,208	388,116	—	—	905,675	
その他投資資産	69,030,850	15,635,000	11,647,600	73,018,250	—	—	—	—	73,018,250	
計	3,424,449,447	234,742,109	85,108,200	3,574,083,356	928,903,603	159,288,418	—	—	2,645,179,753	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

中央市民病院：C T撮影装置 (127,900,000円)、西市民病院：内視鏡下手術支援ロボット (267,952,500円)
 中央市民病院：増築工事 (1,160,928,000円)
 工具器具備品
 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	186,947,574	6,092,152,273	-	6,087,790,499	3,226,418	188,082,930	
診療材料	276,781,488	5,515,918,813	-	5,514,116,422	16,091,508	262,492,371	
貯蔵品	91,821	76,895,371	-	76,926,080	-	61,112	
計	463,820,883	11,684,966,457	-	11,678,833,001	19,317,926	450,636,413	

(注) 当期減少額のうちには、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産及び低価格法による評価損を記載しております。

(3) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた 評価差額	摘要
満期保有目的債券 第382回大阪府公募公債	497,395,000	500,000,000	497,911,190	—	
計	497,395,000	500,000,000	497,911,190	—	
貸借対照表計上額合計			497,911,190		

(4) 長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
看護学生修学資金貸与	110,712,300	57,042,000	26,749,270	46,711,330	94,293,700	
計	110,712,300	57,042,000	26,749,270	46,711,330	94,293,700	

(注) 当期減少額のうち「償却額」は、看護学生修学資金貸与規程第6条による返還免除額等です。

(5) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
平成21年度 建設改良資金借入金	10,632,867,318	—	328,436,076	10,304,431,242	2.06%	平成32年3月20日～ 平成52年3月20日	
平成22年度 建設改良資金借入金	23,749,257,978	—	3,345,909,915	20,403,348,063	1.70%	平成33年3月20日～ 平成50年3月20日	
平成22年度 移行前地方債の 借換え	149,520,000	—	24,920,000	124,600,000	0.84%	平成33年3月29日	
平成23年度 建設改良資金借入金	1,197,536,429	—	1,473,835	1,196,062,594	0.85%	平成28年12月9日～ 平成34年3月20日	
平成24年度 建設改良資金借入金	969,000,000	—	2,834,952	966,165,048	0.66%	平成29年12月18日～ 平成55年3月20日	
平成25年度 建設改良資金借入金	1,953,000,000	—	—	1,953,000,000	0.88%	平成30年12月25日～ 平成56年3月20日	
平成26年度 建設改良資金借入金	2,020,000,000	—	—	2,020,000,000	0.73%	平成29年9月20日～ 平成57年3月20日	
平成27年度 建設改良資金借入金	—	1,918,000,000	—	1,918,000,000	0.29%	平成30年9月20日～ 平成58年3月20日	
計	40,671,181,725	1,918,000,000	3,703,574,778	38,885,606,947			

(6) 移行前地方債償還債務の明細

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率	償還期限
	円	円	円	円		
資金運用部資金02051号	197,070,166	—	23,783,621	173,286,545	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金03009号	502,677,896	—	60,666,214	442,011,682	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金07034号	69,917,795	—	34,472,899	35,444,896	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金08001号	14,275,365	—	7,038,455	7,236,910	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金09052号	151,981,015	—	36,813,062	115,167,953	2.10%	平成31年3月1日
資金運用部資金09058号	258,676,994	—	16,073,809	242,603,185	2.10%	平成41年3月1日
資金運用部資金10033号	444,436,954	—	25,681,215	418,755,739	2.00%	平成42年3月1日
資金運用部資金10049号	489,204,575	—	93,985,970	395,218,605	2.00%	平成32年3月1日
資金運用部資金11001号	323,322,754	—	62,116,759	261,205,995	2.00%	平成32年3月1日
公営企業金融公庫H11-070-0019-0	312,193,039	—	21,252,992	290,940,047	2.00%	平成40年3月20日
第60回共同発行市場公募地方債	10,000,000	—	—	10,000,000	1.49%	平成30年3月23日
第72回共同発行市場公募地方債	112,000,000	—	—	112,000,000	1.46%	平成31年3月25日
財政融資資金第20005号	3,558,925,937	—	118,289,945	3,440,635,992	1.90%	平成51年3月1日
財政融資資金第20006号	125,893,979	—	4,184,406	121,709,573	1.90%	平成51年3月1日
神戸市平成20年度第39回公債	231,142,000	—	231,142,000	0	1.08563%	平成28年3月26日
地方公営企業等金融機構H20-070-00059-0	256,680,269	—	9,497,647	247,182,622	1.90%	平成49年3月20日
地方公営企業等金融機構H20-070-00060-0	18,860,897	—	18,860,897	0	0.70%	平成28年3月20日
計	7,077,259,635	—	763,859,891	6,313,399,744	—	—

(7) 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	2,353,981,420	404,504,986	69,930,242	—	2,688,556,164	
賞与引当金	758,707,012	802,049,767	758,707,012	—	802,049,767	
貸倒引当金	150,066,470	157,715,248	10,330,752	139,735,718	157,715,248	(注)
計	3,262,754,902	1,364,270,001	838,968,006	139,735,718	3,648,321,179	

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額等を記載しております。

(9) 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					
神戸市出資	5,328,534,118	—	—	5,328,534,118	
計	5,328,534,118	—	—	5,328,534,118	
資本剰余金					
無償譲渡等	1,159,847,994	—	—	1,159,847,994	
運営費負担金	58,037,000	115,702,000	—	173,739,000	
損益外除売却差額相当額	▲269,683,794	—	—	▲269,683,794	
計	948,201,200	115,702,000	—	1,063,903,200	
損益外減損損失累計額	▲142,428,934	—	—	▲142,428,934	
差引計	805,772,266	115,702,000	—	921,474,266	

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

① 積立金及び目的積立金の明細 (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
前中期目標期間繰越積立金	4,113,208,850	—	—	4,113,208,850	
積立金	—	275,579,075	—	275,579,075	(注)
計	4,113,208,850	275,579,075	—	4,388,787,925	

(注) 当期増加額は、地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(11) 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	負担金当期交付額	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	—	3,516,827,000	3,401,125,000	—	115,702,000	3,516,827,000	—	
合計	—	3,516,827,000	3,401,125,000	—	115,702,000	3,516,827,000	—	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成27年度支給分	合計
期間進行基準	2,099,608,000	2,099,608,000
費用進行基準	1,301,517,000	1,301,517,000
合計	3,401,125,000	3,401,125,000

(12) 運営費交付金債務の明細

(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	ソフトウエア仮勘定見返運営費交付金	資本剰余金		
平成27年度	—	—	—	—	—	—	—	
合計	—	—	—	—	—	—	—	

(注) 当年度の該当はありません。

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位：円)

① 補助金等の明細	区分	当期交付額	左の会計処理内訳					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	
	臨床研修費等補助金 (歯科医師臨床研修費補助金)	4,012,000	—	—	—	—	4,012,000	
	臨床研修費等補助金 (医師臨床研修費補助金)	24,077,000	—	—	—	—	24,077,000	
	臨床研修費等補助金 (神戸大学病院群たすきがけコース分)	987,000	—	—	—	—	987,000	
	がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,000,000	—	—	—	—	8,000,000	
	感染症指定医療機関運営費補助金	12,579,000	—	—	—	—	12,579,000	
	総合周産期母子医療センター運営費補助金	7,407,000	—	—	—	—	7,407,000	
	産科医等育成・確保支援事業補助金	4,393,000	—	—	—	—	4,393,000	
	新人看護職員卒後臨床研修事業補助金	2,836,000	—	—	—	—	2,836,000	
	障害者等歯科医療後送病院協力費補助金	9,694,000	—	—	—	—	9,694,000	
	看護職員復職支援研修助成事業補助金	35,000	—	—	—	—	35,000	
	退院調整推進事業補助金	132,000	—	—	—	—	132,000	
	病院群輪番制運営事業等補助金	5,300,000	—	—	—	—	5,300,000	
	特定求職困難者雇用開発助成金	330,000	—	—	—	—	330,000	
	感染外来協力医療機関設備整備事業補助金	2,019,000	—	—	—	—	2,019,000	
	防災訓練等参加支援事業補助金	3,000	—	—	—	—	3,000	
	合計	81,804,000	—	—	—	—	81,804,000	

(14) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	52,085 (4,308)	3 (4)	—	—
職員	13,972,731 (3,017,056)	1,995 (594)	69,930	163
合計	14,024,816 (3,021,364)	1,998 (598)	69,930	163

- (注1) 支給額及び支給人員
非常勤職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人員については平均支給人員で記載しています。
- (注2) 役員については、期末現在の人数と上記の支給人数は異なります。
- (注3) 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、「地方独立行政法人神戸市民病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。
職員については、「地方独立行政法人神戸市民病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 研修医等就業規則」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 嘱託職員就業規則」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 パートタイム・アルバイト職員就業規則」及び「地方独立行政法人神戸市民病院機構 職員退職手当規程」に基づき支給しています。
- (注4) 法定福利費
上記明細には法定福利費は含めておりません。

(15) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	中央市民病院	西市民病院	計	法人本部	合計
営業収益	34,054,307,116	9,946,847,130	44,001,154,246	520,435	44,001,674,681
医業収益	31,082,062,224	8,918,030,988	40,000,093,212	—	40,000,093,212
運営費負担金収益	2,143,319,000	765,545,000	2,908,864,000	—	2,908,864,000
資産見返運営費負担金戻入	94,471	1,545,332	1,639,803	—	1,639,803
資産見返運営費交付金戻入	725,881,225	186,829,788	912,711,013	—	912,711,013
資産見返物品受贈額戻入	33,097,362	41,530,042	74,627,404	485,435	75,112,839
その他営業収益	69,852,834	33,365,980	103,218,814	35,000	103,253,814
営業費用	32,223,529,021	9,684,298,575	41,907,827,596	888,529,859	42,796,357,455
医業費用	32,223,529,021	9,684,298,575	41,907,827,596	—	41,907,827,596
一般管理費	—	—	—	888,529,859	888,529,859
営業損益	1,830,778,095	262,548,555	2,093,326,650	▲888,009,424	1,205,317,226
営業外収益	678,639,479	168,522,034	847,161,513	174,855,905	1,022,017,418
運営費負担金収益	372,140,000	57,620,000	429,760,000	—	429,760,000
その他営業外収益	306,499,479	110,902,034	417,401,513	174,855,905	592,257,418
営業外費用	2,034,894,942	456,644,468	2,491,539,410	21,442,711	2,512,982,121
財務費用	736,910,419	88,024,168	824,934,587	76,288	825,010,875
その他営業外費用	1,297,984,523	368,620,300	1,666,604,823	21,366,423	1,687,971,246
経常損益	474,522,632	▲25,573,879	448,948,753	▲734,596,230	▲285,647,477
総資産	44,850,871,723	10,628,067,360	55,478,939,083	11,416,417,614	66,895,356,697
(主要資産内訳)					
固定資産	36,280,878,669	7,975,549,398	44,256,428,067	72,974,004	44,329,402,071
流動資産	25,135,227	5,495,270	30,630,497	10,611,869,556	10,642,500,053
医業未収金	6,308,098,737	1,722,178,083	8,030,276,820	—	8,030,276,820

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人神戸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)に区分しております。

(16)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医業費用および一般管理費の明細		金額
科目		
医業費用		
給与費	給料及び手当 賞与 賞与引当金繰入額 報酬 賃金 退職給付費用 法定福利費 役員報酬	11,091,818,141 1,898,641,971 786,542,179 2,285,243,437 668,436,903 670,572,140 2,087,211,222 26,403,625
材料費	医薬品費 診療材料費 たな卸資産減耗費 給食材料費	6,088,224,065 5,514,116,422 18,884,360 76,926,080
経費	委託料 賃借料 地代家賃 使用料 修繕費 燃料費 報償費 旅費交通費 職員被服費 通信運搬費 印刷製本費 消耗品費 光熱水費 保険料 交際費 諸名費 租税公課 貸倒引当金繰入額 貸倒損失 支払手数料 雑費	5,425,920,654 110,935,703 86,659,705 32,157,724 124,716,761 1,961,701 24,052,074 35,443,061 11,843,387 28,569,465 23,258,122 162,322,363 726,725,716 59,820,156 4,346,415 17,574,162 18,527,175 922,018 17,979,530 11,616,129 25,917,950
減価償却費	建物減価償却費 構築物減価償却費 工具器具備品減価償却費 車両減価償却費 無形固定資産減価償却費	1,332,921,827 6,723,620 1,492,975,438 5,284,147 646,441,286
研究研修費	賃金 研究材料費 委託料 借用料 使用料 謝金 旅費 印刷製本費 図書費 消耗品費 学術研究補助金 研究雑費	384,697 4,727,715 73,856,666 — 1,421,290 643,714 33,686,499 1,674,640 45,631,568 9,666,966 36,814,380 50,682,627
	医業費用合計	41,907,827,596
		259,190,762
		41,907,827,596

(単位：円)

科目	金額
一般管理費	
給与費	
給料及び手当	199,904,532
賞与	33,967,757
賞与引当金繰入額	15,507,588
報酬	3,356,505
賃金	6,368,056
退職給付費用	29,345,079
法定福利費	35,602,008
役員報酬	29,989,674
	<u>354,041,199</u>
経費	
委託料	77,389,625
賃借料	1,178,717
地代家賃	350,280,845
使用料	2,497,631
修繕費	1,198,359
報償費	2,306,017
福利厚生費	46,711,330
旅費交通費	3,127,870
職員被服費	45,780
通信運搬費	2,047,888
印刷製本費	8,021,223
消耗品費	5,098,289
光熱水費	656,204
保険料	2,621,997
交際費	8,334
諸会費	1,138,606
租税公課	3,178,964
雑費	1,565,078
支払手数料	198,500
	<u>509,271,257</u>
減価償却費	
工具器具備品減価償却費	2,281,796
無形固定資産減価償却費	2,974,337
	<u>5,256,133</u>
研究研修費	
委託料	14,345,093
使用料	3,089,087
報償費	1,065,523
消耗品費	1,363,215
諸会費	98,352
	<u>19,961,270</u>
一般管理費合計	<u>868,529,859</u>

② 現金及び預金の内訳 (単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	30,435,133	
小口現金	195,364	
普通預金	1,092,946,009	
当座預金	5,518,703,469	
定期預金	4,000,000,000	
郵便貯金	220,078	
合計	10,642,500,053	

③ 医業未収金の内訳 (単位：円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	5,867,846,018	
外来未収金	1,962,842,539	
その他	199,588,263	
合計	8,030,276,820	

決算報告書

平成27年度決算報告書

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	42,901,005,000	43,086,594,908	185,589,908	
医業収益	39,880,337,000	40,091,820,276	211,483,276	入院・外来診療単価の増加等による。
運営費負担金	2,908,864,000	2,908,864,000	0	
その他営業収益	111,804,000	85,910,632	▲ 25,893,368	
営業外収益	1,002,588,000	1,046,100,773	43,512,773	
運営費負担金	429,760,000	429,760,000	0	
その他営業外収益	572,828,000	616,340,773	43,512,773	
臨時利益	62,501,000	62,501,000	0	
運営費負担金	62,501,000	62,501,000	0	
資本収入	2,054,016,000	2,062,422,775	8,406,775	
運営費負担金	115,702,000	115,702,000	0	
長期借入金	1,926,000,000	1,918,000,000	▲ 8,000,000	
その他資本収入	12,314,000	28,720,775	16,406,775	
計	46,020,110,000	46,257,619,456	237,509,456	
支出				
営業費用	39,937,515,000	40,452,950,232	515,435,232	
医業費用	39,050,122,000	39,588,383,294	538,261,294	
給与費	19,228,001,000	19,177,186,510	▲ 50,814,490	給与改定等の影響による。
材料費	11,817,580,000	12,632,709,393	815,129,393	高額医薬品及び診療材料の増加等による。
経費	7,707,913,000	7,503,867,086	▲ 204,045,914	光熱水費単価の減等による。
研究研修費	296,628,000	274,620,305	▲ 22,007,695	
一般管理費	887,393,000	864,566,938	▲ 22,826,062	
営業外費用	874,726,000	881,020,441	6,294,441	
臨時損失	20,000,000	9,999,987	▲ 10,000,013	
資本支出	6,809,189,000	6,732,614,842	▲ 76,574,158	
建設改良費	2,266,632,000	2,184,350,723	▲ 82,281,277	
償還金	4,467,435,000	4,467,434,669	▲ 331	
その他の資本支出	75,122,000	80,829,450	5,707,450	
計	47,641,430,000	48,076,585,502	435,155,502	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 1,621,320,000	▲ 1,818,966,046	▲ 197,646,046	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりであります。

(1) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。