

# 財務諸表等

平成28年度  
(第8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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	13
(4) 長期貸付金の明細	14
(5) 長期借入金の明細	15
(6) 移行前地方債償還債務の明細	16
(7) 引当金の明細	17
(8) 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	18
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	19
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	20
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	21
(12) 運営費交付金債務の明細	22
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	23
(14) 役員及び職員の給与の明細	24
(15) 開示すべきセグメント情報	25
(16) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26
添付資料	
決算報告書	29

# 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	36,386,722,690		
建物減価償却累計額	▲ 8,242,752,269		
建物減損損失累計額	▲ 76,640,420	28,067,330,001	
構築物	109,223,922		
構築物減価償却累計額	▲ 20,803,632		
構築物減損損失累計額	▲ 490,991	87,929,299	
車両	30,716,749		
車両減価償却累計額	▲ 15,295,452	15,421,297	
工具器具備品	12,553,500,554		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 9,326,084,260	3,227,416,294	
建設仮勘定		6,768,519	
有形固定資産合計		45,103,016,300	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		437,070,475	
電話加入権		250,000	
無形固定資産合計		437,320,475	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		498,172,552	
長期貸付金		138,759,700	
破産更生債権等	71,469,033		
貸倒引当金	▲ 71,469,033	0	
長期前払消費税		2,095,464,798	
長期前払費用		2,491,934	
その他投資資産		78,252,750	
投資その他の資産合計		2,813,141,734	
固定資産合計			48,353,478,509
II 流動資産			
現金及び預金		9,213,723,436	
医業未収金	7,957,359,178		
貸倒引当金	▲ 109,516,594	7,847,842,584	
未収金		153,761,439	
医薬品		215,517,990	
診療材料		251,553,099	
貯蔵品		57,277	
前払費用		40,546,044	
未収収益		401,123	
流動資産合計			17,723,402,992
資産合計			<b>66,076,881,501</b>

# 貸借対照表

(平成29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	825,620		
資産見返運営費交付金	1,323,913,455		
資産見返補助金	56,321,001		
資産見返寄附金	12,548,093		
資産見返物品受贈額	360,922,079	1,754,530,248	
長期借入金		37,767,197,379	
移行前地方債償還債務		5,278,333,979	
引当金		2,817,793,032	
退職給付引当金		2,817,793,032	
固定負債合計			47,617,854,638
II 流動負債			
寄附金債務		209,055,835	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		507,612,835	
一年以内返済予定長期借入金		1,760,872,895	
医業未払金		3,134,410,642	
未払金		1,436,493,355	
短期リース債務		7,064,709	
未払費用		180,438,630	
未払消費税等		17,305,400	
預り金		167,789,092	
引当金		948,107,736	
賞与引当金		948,107,736	
流動負債合計			8,369,151,129
負債合計			55,987,005,767
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		1,244,876,200	
損益外減損損失累計額		▲ 142,428,934	
資本剰余金合計			1,102,447,266
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		7,217,220	
当期未処理損失		▲ 461,531,720	
(うち当期総損失)		(▲ 461,531,720)	
利益剰余金合計			3,658,894,350
純資産合計			10,089,875,734
負債純資産合計			66,076,881,501

# 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	28,761,056,871	
外来収益	12,354,743,802	
その他医業収益	1,057,349,307	42,173,149,980
運営費負担金収益		2,843,593,000
補助金等収益		85,922,353
寄附金収益		15,421,787
資産見返運営費負担金戻入		1,101,693
資産見返運営費交付金戻入		623,669,588
資産見返補助金戻入		10,702,207
資産見返寄附金戻入		2,932,314
資産見返物品受贈額戻入		67,623,344
営業収益合計		45,824,116,266
営業費用		
医業費用		
給与費	20,651,006,356	
材料費	12,601,740,765	
経費	7,295,006,790	
減価償却費	2,998,655,476	
研究研修費	286,981,593	43,833,390,980
一般管理費		
給与費	397,663,100	
経費	580,208,713	
減価償却費	6,777,115	
研究研修費	9,127,570	993,776,498
営業費用合計		44,827,167,478
営業利益		996,948,788
営業外収益		
運営費負担金収益		429,760,000
財務収益		
預金利息	9,495,540	
有価証券利息	3,631,362	13,126,902
営業外雑収益		598,714,078
営業外収益合計		1,041,600,980
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	649,897,223	
移行前地方債利息	139,582,306	
その他支払利息	121,670	
取扱諸費	191,902	789,793,101
資産取得に係る控除対象外消費税償却		165,669,442
雑支出		1,592,175,140
営業外費用合計		2,547,637,683
経常損失		▲ 509,087,915
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		14,944,805
臨時損失合計		14,944,805
当期純損失		▲ 461,531,720
当期総損失		▲ 461,531,720

## 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)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
材料の購入による支出	▲ 12,557,835,272
人件費支出	▲ 20,558,741,270
その他の業務支出	▲ 9,616,742,712
医業収入	42,218,959,306
運営費負担金収入	3,335,854,000
補助金等収入	82,536,059
寄附金収入	20,160,422
その他の収入	558,004,545
小計	3,482,195,078
利息の受取額	14,078,032
利息の支払額	▲ 794,510,280
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,701,762,830
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
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	▲ 8,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 4,361,675,476
無形固定資産の取得による支出	▲ 69,942,195
運営費負担金収入	180,973,000
補助金等収入	28,404,000
その他の収入	689,217
その他の支出	▲ 14,442,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,235,993,454
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入れによる収入	2,954,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 2,311,536,673
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 527,452,930
リース債務の返済による支出	▲ 9,556,390
財務活動によるキャッシュ・フロー	105,454,007
<b>IV 資金増加額</b>	▲ 428,776,617
<b>V 資金期首残高</b>	6,642,500,053
<b>VI 資金期末残高</b>	6,213,723,436

## 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		▲ 461,531,720
当期総損失	▲ 461,531,720	
II 損失処理額		
前中期目標期間繰越積立金取崩額	▲ 454,314,500	
積立金取崩額	▲ 7,217,220	▲ 461,531,720
III 次期繰越欠損金		0



**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)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 業務費用</b>		
(1) 損益計算書上の費用		
医業費用	43,833,390,980	
一般管理費	993,776,498	
営業外費用	2,547,637,683	
臨時損失	14,944,805	47,389,749,966
(2) (控除)自己収入等		
医業収益	▲ 42,173,149,980	
寄附金収益	▲ 15,421,787	
資産見返寄附金戻入	▲ 2,932,314	
営業外収益	▲ 611,840,980	▲ 42,803,345,061
業務費用合計		4,586,404,905
(うち減価償却充当補助金相当額)		(703,096,832)
<b>II 機会費用</b>		
地方公共団体出資の機会費用	4,177,765	4,177,765
<b>III 行政サービス実施コスト</b>		4,590,582,670

## 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。  
過去勤務費用は、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0.065%で計算しております。
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 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	9,213,723,436円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲3,000,000,000円
資金期末残高	<u>6,213,723,436円</u>

### 2. 重要な非資金取引 該当ありません。

## III 退職給付関係

### 1. 退職給付債務に関する事項

区分	平成29年3月31日現在
退職給付債務 (A)	2,659,266,963円
未認識過去勤務費用 (B)	158,526,069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>2,817,793,032円</u>

### 2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成28年4月1日(至)平成29年3月31日
勤務費用	396,965,638円
利息費用	17,525,219円
過去勤務費用の費用処理額	▲26,421,011円
数理計算上の差異の費用処理額	▲14,317,103円
神戸市派遣職員の退職手当に係る拠出金	272,648,668円
退職給付費用	<u>646,401,411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29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
過去勤務費用の処理年数	10年
数理計算上の差異の処理年数	発生年度に一括処理

## IV 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。

## V 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	9,213,723,436	9,213,723,436	0
(2)医業未収金(貸倒引当金控除後)(*2)	7,847,842,584	7,847,842,584	0
(3)医業未払金	(3,134,410,642)	(3,134,410,642)	0
(4)未払金	(1,436,493,355)	(1,436,493,355)	0
(5)長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(39,528,070,274)	(44,053,743,378)	(4,525,673,104)
(6)移行前地方債償還債務 (1年以内返済予定を含む)	(5,785,946,814)	(6,452,048,965)	(666,102,151)

(\*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。

## VI 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)認められた減損の兆候の概要

現在、使用しておらず、かつ、今後の使用予定もなく売却予定のため、減損の兆候が認められます。

#### (3)減損損失に至らなかった理由

過年度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、過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。

## VII 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	69,460,456,998	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	628,100,000	245,160,000	26年4月1日～31年3月31日
先端医療センター病院の統合に係るシステム改修業務委託契約	中央市民病院	124,777,800	124,777,800	29年3月30日～29年10月31日

## Ⅷ 重要な後発事象

当機構は、一般財団法人神戸市地域医療振興財団と平成29年3月30日付けで「事業譲渡契約」を締結し、平成29年4月1日付けで事業を譲り受けており、これに伴い神戸市より、平成29年4月1日付けで病院事業に係る資産の出資を受け、平成29年4月3日付けで都市整備等基金を引き受けております。

### 1. 出資の引受け

#### (1) 出資の理由

一般財団法人神戸市地域医療振興財団の事業を当機構へ移管するため、出資を受けております。

#### (2) 出資資産の内容

資産の種類	所在地	面積	価格
土地	神戸市西区糀台5丁目1番3	6,743.75㎡	1,216,000,000円
土地	神戸市西区糀台5丁目7番1	9,362.55㎡	1,600,000,000円
土地	神戸市西区糀台5丁目8番1	1,896.68㎡	394,000,000円
土地	神戸市西区糀台5丁目8番2	1,099.41㎡	
土地	神戸市西区糀台5丁目8番3	2,405.18㎡	
建物	神戸市西区糀台5丁目7番地1, 8番地1	45,047.00㎡	
建物	神戸市西区糀台5丁目8番地1	503.07㎡	64,000,000円
建物	神戸市西区糀台5丁目1番地3	5,839.59㎡	466,000,000円

#### (3) 出資額

9,400,000,000円(土地:3,210,000,000円 建物:6,190,000,000円)

#### (4) 受入日

平成29年4月1日

### 2. 基金の引受け

一般財団法人神戸市地域医療振興財団西神戸医療センターの将来の大規模改修等に備えるために神戸市が積み立てている都市整備等基金を引き受けております。

#### (1) 基金受入額

5,049,251,567円

#### (2) 受入日

平成29年4月3日

### 3. 事業の譲受

当機構は、一般財団法人神戸市地域医療振興財団と、平成29年3月30日付けで「事業譲渡契約」を締結いたしました。これにより、当機構は、平成29年4月1日付けで、病院事業に使用する目的で、一般財団法人神戸市地域医療振興財団の事業を譲り受けております。

なお、承継すべき資産及び負債の金額については、未確定のため記載しておりません。

# 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	当期償却額	当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	32,401,925,479	3,994,483,211	9,686,000	36,386,722,690	8,242,752,269	1,424,470,061	76,640,420	—	—	28,067,330,001	
	構築物	109,223,922	—	—	109,223,922	20,803,632	7,051,295	490,991	—	—	87,929,299	
	車両	30,716,749	—	—	30,716,749	15,295,452	5,284,147	—	—	—	15,421,297	
	工具器具備品	11,823,632,686	781,399,696	78,551,828	12,526,480,554	9,326,084,260	1,261,286,888	—	—	—	3,200,396,294	
	計	44,365,498,836	4,775,882,907	88,237,828	49,053,143,915	17,604,935,613	2,698,092,391	77,131,411	—	—	31,371,076,891	
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	1,296,000,001	2,545,086,520	3,834,318,002	6,768,519	—	—	—	—	—	6,768,519	
	計	15,086,468,414	2,545,086,520	3,834,318,002	13,797,236,932	—	—	65,297,523	—	—	13,731,939,409	
有形固定資産合計	土地	13,763,448,413	—	—	13,763,448,413	—	—	65,297,523	—	—	13,698,150,890	
	建物	32,401,925,479	3,994,483,211	9,686,000	36,386,722,690	8,242,752,269	1,424,470,061	76,640,420	—	—	28,067,330,001	
	構築物	109,223,922	—	—	109,223,922	20,803,632	7,051,295	490,991	—	—	87,929,299	
	車両	30,716,749	—	—	30,716,749	15,295,452	5,284,147	—	—	—	15,421,297	
	工具器具備品	11,850,652,686	781,399,696	78,551,828	12,553,500,554	9,326,084,260	1,261,286,888	—	—	—	3,227,416,294	
	建設仮勘定	1,296,000,001	2,545,086,520	3,834,318,002	6,768,519	—	—	—	—	—	6,768,519	
	計	59,451,967,250	7,320,969,427	3,922,555,830	62,850,380,847	17,604,935,613	2,698,092,391	142,428,934	—	—	45,103,016,300	
無形固定資産	ソフトウェア	3,344,775,398	42,166,644	—	3,386,942,042	2,949,871,567	307,340,200	—	—	—	437,070,475	
	ソフトウェア仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	電話加入権	250,000	—	—	250,000	—	—	—	—	—	250,000	
	計	3,345,025,398	42,166,644	—	3,387,192,042	2,949,871,567	307,340,200	—	—	—	437,320,475	
投資その他の資産	投資有価証券	497,911,190	261,362	—	498,172,552	—	—	—	—	—	498,172,552	
	長期貸付金	94,293,700	108,300,000	63,834,000	138,759,700	—	—	—	—	—	138,759,700	
	長期前払消費税	2,906,143,333	282,083,302	—	3,188,226,635	1,092,761,837	165,669,442	—	—	—	2,095,464,798	
	長期前払費用	2,716,883	1,974,375	—	4,691,258	2,199,324	388,116	—	—	—	2,491,934	
	その他投資資産	73,018,250	14,904,798	9,670,298	78,252,750	—	—	—	—	—	78,252,750	
	計	3,574,083,356	407,523,837	73,504,298	3,908,102,895	1,094,961,161	166,057,558	—	—	—	2,813,141,734	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物 中央市民病院：北館・研修棟増築(3,321,824,801円)、西市民病院：東館増築(670,758,410円)  
 工具器具備品 中央市民病院：IVR-CT 血管撮影装置 一式(162,000,000円)  
 建設仮勘定 中央市民病院：北館・研修棟増築工事(2,051,562,001円) 西市民病院：東館増築工事(486,756,000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	188,082,930	6,824,779,358	-	6,792,698,030	4,646,268	215,517,990	
診療材料	262,492,371	5,713,637,407	-	5,712,252,629	12,324,050	251,553,099	
貯蔵品	61,112	79,815,953	-	79,819,788	-	57,277	
計	450,636,413	12,618,232,718	-	12,584,770,447	16,970,318	467,128,366	

(注)当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産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	498,172,552	—	
	計	497,395,000	500,000,000	498,172,552	—	
	貸借対照表計上額合計			498,172,552		

#### (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	94,293,700	108,300,000	12,221,339	51,612,661	138,759,700	
計	94,293,700	108,300,000	12,221,339	51,612,661	138,759,700	

(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	10,304,431,242	—	335,352,897	9,969,078,345	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	20,403,348,063	—	757,344,871	19,646,003,192	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	124,600,000	—	24,920,000	99,680,000	0.84%	平成33年3月29日	
平成23年度 建設改良資金借入金	1,196,062,594	—	1,188,484,169	7,578,425	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	966,165,048	—	2,846,302	963,318,746	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	—	2,588,434	1,950,411,566	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	
平成28年度 建設改良資金借入金	—	2,954,000,000	—	2,954,000,000	0.39%	平成31年9月20日～ 平成59年3月20日	
計	38,885,606,947	2,954,000,000	2,311,536,673	39,528,070,274			

## (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	173,286,545	—	25,109,707	148,176,838	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金03009号	442,011,682	—	64,048,735	377,962,947	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金07034号	35,444,896	—	35,444,896	—	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金08001号	7,236,910	—	7,236,910	—	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金09052号	115,167,953	—	37,590,195	77,577,758	2.10%	平成31年3月1日
資金運用部資金09058号	242,603,185	—	16,413,131	226,190,054	2.10%	平成41年3月1日
資金運用部資金10033号	418,755,739	—	26,197,407	392,558,332	2.00%	平成42年3月1日
資金運用部資金10049号	395,218,605	—	95,875,088	299,343,517	2.00%	平成32年3月1日
資金運用部資金11001号	261,205,995	—	63,365,306	197,840,689	2.00%	平成32年3月1日
公営企業金融公庫H11-070-0019-0	290,940,047	—	21,680,177	269,259,870	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	3,440,635,992	—	120,548,130	3,320,087,862	1.90%	平成51年3月1日
財政融資資金第20006号	121,709,573	—	4,264,288	117,445,285	1.90%	平成51年3月1日
地方公営企業等金融機構H20-070-0059-0	247,182,622	—	9,678,960	237,503,662	1.90%	平成49年3月20日
計	6,313,399,744	—	527,452,930	5,785,946,814	—	—

## (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	2,688,556,164	373,752,743	244,515,875	—	2,817,793,032	
賞与引当金	802,049,767	948,107,736	802,049,767	—	948,107,736	
貸倒引当金	157,715,248	180,985,627	15,033,943	142,681,305	180,985,627	(注)
計	3,648,321,179	1,502,846,106	1,061,599,585	142,681,305	3,946,886,395	

(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。

## (8) 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

区分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
長期貸付金	94,293,700	44,466,000	138,759,700	—	—	—	
破産更生債権等	57,304,117	14,164,916	71,469,033	57,304,117	14,164,916	71,469,033	
医業未収金	8,030,276,820	▲72,917,642	7,957,359,178	100,411,131	9,105,463	109,516,594	
計	8,181,874,637	▲14,286,726	8,167,587,911	157,715,248	23,270,379	180,985,627	

## (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	資本剰余金					
	無償譲渡等	1,159,847,994	—	—	1,159,847,994	
	運営費負担金	173,739,000	180,973,000	—	354,712,000	
	損益外除売却差額相当額	▲269,683,794	—	—	▲269,683,794	
	計	1,063,903,200	180,973,000	—	1,244,876,200	
	損益外減損損失累計額	▲142,428,934	—	—	▲142,428,934	
	差引計	921,474,266	180,973,000	—	1,102,447,266	

## (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	—	268,361,855	7,217,220	(注)
計	4,388,787,925	—	268,361,855	4,120,426,070	

(注) 当期減少額は、本中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額です。



## (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28年度	—	3,516,827,000	3,335,854,000	—	180,973,000	3,516,827,000	—	
合計	—	3,516,827,000	3,335,854,000	—	180,973,000	3,516,827,000	—	

### ② 運営費負担金収益

業務等区分	平成28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	1,236,246,000	1,236,246,000
合計	3,335,854,000	3,335,854,000

## (12) 運営費交付金債務の明細

### 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	ソフトウェア仮勘定 見返運営費交付金	資本剰余金		
平成28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

#### 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)	3,820,000	—	—	—	—	3,820,000	
臨床研修費等補助金 (医師臨床研修費補助金)	26,195,000	—	—	—	—	26,195,000	
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)	1,265,000	—	—	—	—	1,265,000	
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	12,809,000	—	—	—	—	12,809,000	
総合周産期母子医療センター運営費補助金	12,116,000	—	—	—	—	12,116,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	2,770,000	—	—	—	—	2,770,000	
新人看護職員卒後臨床研修事業補助金	1,715,000	—	—	—	—	1,715,000	
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	39,000	—	—	—	—	39,000	
病院群輪番制運営事業等補助金	5,862,020	—	—	—	—	5,862,020	
特定求職困難者雇用開発助成金	670,000	—	—	—	—	670,000	
防災訓練等参加支援事業補助金	22,000	—	—	—	—	22,000	
企業主導型保育事業(整備費)助成金	20,493,000	—	20,493,000	—	—	—	
熊本地震医療救護班派遣経費補助金	581,244	—	—	—	—	581,244	
一般財団法人神戸市地域医療振興財団事業の 地方独立行政法人神戸市民病院機構への 移管に係る補助金	8,275,089	—	7,911,000	—	—	364,089	
合計	114,326,353	—	28,404,000	—	—	85,922,353	

## (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	55,132 (6,035)	3 (5)	—	—
職員	14,701,507 (3,198,535)	2,087 (618)	244,516 —	217 —
合計	14,756,639 (3,204,570)	2,090 (623)	244,516 —	217 —

(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 パートタイマー・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	35,601,812,859	10,221,483,954	45,823,296,813	819,453	45,824,116,266	
医業収益	32,976,249,509	9,196,900,471	42,173,149,980	—	42,173,149,980	
運営費負担金収益	2,069,447,000	774,146,000	2,843,593,000	—	2,843,593,000	
資産見返運営費負担金戻入	1,320	1,100,373	1,101,693	—	1,101,693	
資産見返運営費交付金戻入	449,991,050	173,678,538	623,669,588	—	623,669,588	
資産見返物品受贈額戻入	25,870,981	41,335,999	67,206,980	416,364	67,623,344	
その他営業収益	80,252,999	34,322,573	114,575,572	403,089	114,978,661	
営業費用	33,723,819,911	10,109,571,069	43,833,390,980	993,776,498	44,827,167,478	
医業費用	33,723,819,911	10,109,571,069	43,833,390,980	—	43,833,390,980	
一般管理費	—	—	—	993,776,498	993,776,498	
営業損益	1,877,992,948	111,912,885	1,989,905,833	▲992,957,045	996,948,788	
営業外収益	733,500,470	127,338,148	860,838,618	180,762,362	1,041,600,980	
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	361,360,470	69,718,148	431,078,618	180,762,362	611,840,980	
営業外費用	2,101,929,517	425,139,659	2,527,069,176	20,568,507	2,547,637,683	
財務費用	716,181,432	73,579,355	789,760,787	32,314	789,793,101	
その他営業外費用	1,385,748,085	351,560,304	1,737,308,389	20,536,193	1,757,844,582	
経常損益	509,563,901	▲185,888,626	323,675,275	▲832,763,190	▲509,087,915	
総資産	45,350,721,484	10,680,295,536	56,031,017,020	10,045,864,481	66,076,881,501	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	36,830,793,440	8,175,984,546	45,006,777,986	96,238,314	45,103,016,300
流動資産	現金及び預金	25,551,208	5,424,200	30,975,408	9,182,748,028	9,213,723,436
	医業未収金	6,278,022,510	1,679,336,668	7,957,359,178	—	7,957,359,178

(注1) 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。

(注2) 法人本部には、(仮称)神戸市立神戸アイセンター病院の開設準備費14,692,027円を含んでおります。

(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

(単位：円)

科目		金額	
医業費用			
給与費			
給料及び手当	11,449,432,892		
賞与	2,131,737,579		
賞与引当金繰入額	925,634,928		
報酬	2,366,135,518		
賞金	754,148,754		
退職給付費用	606,786,909		
法定福利費	2,398,515,176		
役員報酬	18,614,600		20,651,006,356
材料費			
医薬品費	6,792,698,030		
診療材料費	5,712,252,629		
たな卸資産減耗費	16,970,318		
給食材料費	79,819,788		12,601,740,765
経費			
委託料	5,770,656,634		
賃借料	106,320,271		
地代家賃	80,400,819		
使用料	32,440,379		
修繕費	157,179,045		
燃料費	173,098		
報償費	17,544,035		
旅費交通費	29,721,631		
職員被服費	15,890,651		
通信運搬費	29,857,160		
印刷製本費	23,933,620		
消耗品費	198,952,351		
光熱水費	648,318,346		
保険料	68,148,994		
交際費	4,462,824		
諸会費	15,711,983		
租税公課	18,752,831		
貸倒損失	275,730		
貸倒引当金繰入額	38,304,322		
支払手数料	13,511,241		
雑費	24,450,825		7,295,006,790
減価償却費			
建物減価償却費	1,424,470,061		
構築物減価償却費	7,051,295		
工具器具備品減価償却費	1,258,289,807		
車両減価償却費	5,284,147		
無形固定資産減価償却費	303,560,166		2,998,655,476
研究研修費			
賞金	2,874,454		
研究材料費	4,993,426		
委託料	86,174,764		
賃借料	21,000		
使用料	2,837,677		
謝金	579,895		
旅費	35,443,041		
印刷製本費	1,996,454		
図書費	47,075,556		
消耗品費	14,950,269		
保険料	285,300		
学術研究補助金	35,654,975		
研究雑費	54,094,782		286,981,593
			<b>43,833,390,980</b>
	<b>医業費用合計</b>		

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	200,969,386	
	賞与	40,354,145	
	賞与引当金繰入額	22,472,808	
	報酬	3,129,023	
	賞金	6,026,798	
	退職給付費用	39,614,502	
	法定福利費	42,545,000	
	役員報酬	42,551,438	397,663,100
経費			
	委託料	94,848,373	
	賃借料	1,184,828	
	地代家賃	390,785,058	
	使用料	3,941,692	
	修繕費	644,484	
	報償費	5,861,581	
	福利厚生費	51,612,661	
	旅費交通費	2,599,113	
	職員被服費	37,830	
	通信運搬費	1,978,361	
	印刷製本費	8,754,234	
	消耗品費	6,774,627	
	光熱水費	651,132	
	保険料	2,152,261	
	交際費	12,964	
	諸会費	1,388,810	
	租税公課	2,068,468	
	雑費	4,715,684	
	支払手数料	196,552	580,208,713
減価償却費			
	工具器具備品減価償却費	2,997,081	
	無形固定資産減価償却費	3,780,034	6,777,115
研究研修費			
	委託料	2,321,832	
	使用料	3,768,640	
	報償費	1,080,326	
	消耗品費	1,877,881	
	諸会費	78,891	9,127,570
	<b>一般管理費合計</b>		<b>993,776,498</b>

## ② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	30,777,908	
小口現金	197,500	
普通預金	1,279,782,696	
当座預金	4,902,375,834	
定期預金	3,000,000,000	
郵便貯金	589,498	
合計	9,213,723,436	

## 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	5,732,179,466	
外来未収金	1,970,982,004	
その他	254,197,708	
合計	7,957,359,178	



# 決算報告書

# 平成28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	43,822,255,872	45,210,327,054	1,388,071,182	
医業収益	40,874,551,872	42,271,265,883	1,396,714,011	入院・外来診療単価の増加等による。
運営費負担金	2,843,593,000	2,843,593,000	0	
その他営業収益	104,111,000	95,468,171	▲ 8,642,829	
営業外収益	1,039,973,077	1,069,666,841	29,693,764	
運営費負担金	429,760,000	429,760,000	0	
その他営業外収益	610,213,077	639,906,841	29,693,764	
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	3,232,937,000	3,176,333,884	▲ 56,603,116	
運営費負担金	180,973,000	180,973,000	0	
長期借入金	3,035,000,000	2,954,000,000	▲ 81,000,000	
その他資本収入	16,964,000	41,360,884	24,396,884	
計	48,157,666,949	49,518,828,779	1,361,161,830	
支出				
営業費用	41,152,825,000	43,156,922,688	2,004,097,688	
医業費用	40,152,527,000	42,159,359,167	2,006,832,167	
給与費	20,064,853,000	20,390,338,733	325,485,733	給与改定等の影響による。
材料費	11,954,505,000	13,610,848,460	1,656,343,460	高額医薬品及び診療材料の増加等による。
経費	7,827,164,000	7,853,049,218	25,885,218	
研究研修費	306,005,000	305,122,756	▲ 882,244	
一般管理費	1,000,298,000	997,563,521	▲ 2,734,479	
営業外費用	842,427,000	813,065,204	▲ 29,361,796	
臨時損失	0	0	0	
資本支出	6,980,257,000	6,782,771,917	▲ 197,485,083	
建設改良費	4,011,427,000	3,805,992,538	▲ 205,434,462	
償還金	2,838,990,000	2,838,989,603	▲ 397	
その他の資本支出	129,840,000	137,789,776	7,949,776	
計	48,975,509,000	50,752,759,809	1,777,250,809	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 817,842,051	▲ 1,233,931,030	▲ 416,088,979	

(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。