

財 務 諸 表 等

平成29年度
(第9期事業年度)

自 平成29年4月 1日
至 平成30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
利益の処分に関する書類	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、減価償却費及び減損損失累計額の明細	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30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	額
資 産 の 部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地		18,467,264,335
建物	49,359,301,626	
建物減価償却累計額	▲ 10,210,337,761	
建物減損損失累計額	▲ 76,640,420	39,072,323,445
構築物	207,824,591	
構築物減価償却累計額	▲ 33,466,598	
構築物減損損失累計額	▲ 490,991	173,867,002
車両	32,144,155	
車両減価償却累計額	▲ 21,215,726	10,928,429
工具器具備品	15,751,026,755	
工具器具備品減価償却累計額	▲ 10,394,319,818	5,356,706,937
建設仮勘定		51,947,200
有形固定資産合計		63,133,037,348
2 無形固定資産		
ソフトウェア		866,459,922
電話加入権		2,186,957
無形固定資産合計		868,646,879
3 投資その他の資産		
投資有価証券		758,433,914
長期貸付金		173,805,736
破産更生債権等	91,824,622	
貸倒引当金	▲ 91,824,622	0
長期前払消費税		2,776,871,740
長期前払費用		6,201,043
その他投資資産		81,348,630
投資その他の資産合計		3,796,661,063
固定資産合計		67,798,345,290
II 流動資産		
現金及び預金		17,604,571,185
医業未収金	11,883,819,571	
貸倒引当金	▲ 128,036,391	11,755,783,180
未収金		280,436,021
医薬品		297,238,551
診療材料		292,866,170
貯蔵品		71,625
前払費用		121,051,787
未収収益		1,586,515
流動資産合計		30,353,605,034
資産合計		98,151,950,324

貸借対照表

(平成30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	800,492		
資産見返運営費交付金	947,772,439		
資産見返補助金	46,681,305		
資産見返寄附金	95,522,867		
資産見返物品受贈額	945,500,489	2,036,277,592	
長期借入金		47,823,625,972	
移行前地方債償還債務		4,655,445,507	
引当金			
退職給付引当金		5,488,854,552	
長期リース債務		28,200,688	
その他固定負債		8,538,360	
固定負債合計			60,040,942,671
II 流動負債			
寄附金債務		699,168,220	
一年以内返済予定長期借入金		2,055,571,407	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		622,888,472	
医業未払金		4,812,490,910	
未払金		3,012,244,053	
短期リース債務		56,415,602	
未払費用		264,338,332	
未払消費税等		16,194,400	
預り金		244,023,897	
前受収益		969,966	
引当金			
賞与引当金		1,461,122,368	
流動負債合計			13,245,427,627
負債合計			73,286,370,298
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		14,728,534,118	
資本金合計			14,728,534,118
II 資本剰余金			
資本剰余金		6,149,308,953	
損益外減損損失累計額		▲ 77,131,411	
資本剰余金合計			6,072,177,542
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		3,658,894,350	
当期末処理利益		405,974,016	
(うち当期総利益)		(405,974,016)	
利益剰余金合計			4,064,868,366
純資産合計			24,865,580,026
負債純資産合計			98,151,950,324

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30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	39,619,026,325	
外来収益	19,003,963,011	
その他医業収益	1,523,807,838	60,146,797,174
運営費負担金収益		4,211,627,000
補助金等収益		116,795,880
寄附金収益		20,938,283
資産見返運営費負担金戻入		25,128
資産見返運営費交付金戻入		376,141,016
資産見返補助金戻入		9,639,696
資産見返寄附金戻入		8,847,989
資産見返物品受贈額戻入		363,348,430
その他営業収益		20,105,920
営業収益合計		65,274,266,516
営業費用		
医業費用		
給与費	28,938,226,307	
材料費	17,923,794,060	
経費	10,891,776,088	
減価償却費	3,669,029,296	
研究研修費	365,425,089	61,788,250,840
一般管理費		
給与費	355,750,989	
経費	802,635,423	
減価償却費	11,909,083	
研究研修費	12,400,057	1,182,695,552
営業費用合計		62,970,946,392
営業利益		2,303,320,124
営業外収益		
運営費負担金収益		444,499,000
補助金等収益		446,700
財務収益		
預金利息	15,211,127	
有価証券利息	6,090,862	21,301,989
営業外雑収益		812,843,034
営業外収益合計		1,279,090,723
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	640,742,234	
移行前地方債利息	126,181,008	
その他支払利息	2,324,556	
取扱諸費	7,952,368	777,200,166
資産取得に係る控除対象外消費税償却		193,823,404
雑支出		2,361,488,033
営業外費用合計		3,332,511,603
経常利益		249,899,244
臨時利益		
運営費負担金収益		62,501,000
固定資産売却益		113,416,052
その他臨時利益		104,967,916
臨時利益合計		280,884,968
臨時損失		
固定資産除却損		21,367,340
過年度損益修正損		59,396,630
その他臨時損失		44,046,226
臨時損失合計		124,810,196
当期純利益		405,974,016
当期総利益		405,974,016

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30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	▲ 17,607,191,668
人件費支出	▲ 28,556,069,708
その他の業務支出	▲ 14,378,614,361
医業収入	58,678,828,673
運営費負担金収入	4,718,627,000
補助金等収入	100,969,174
寄附金収入	508,548,982
その他の収入	959,451,256
小計	4,424,549,348
利息の受取額	19,855,235
利息の支払額	▲ 770,402,927
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,674,001,656
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	19,000,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 27,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 10,486,699,550
有形固定資産の売却による収入	172,361,942
無形固定資産の取得による支出	▲ 579,627,163
運営費負担金収入	211,394,000
事業譲受による収入	731,362,781
その他の収入	510,789
その他の支出	▲ 4,087,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 17,954,784,701
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	12,112,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 1,760,872,895
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 507,612,835
リース債務の返済による支出	▲ 221,135,043
金銭出資等の受入による収入	5,049,251,567
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,671,630,794
IV 資金増加額	390,847,749
V 資金期首残高	6,213,723,436
VI 資金期末残高	6,604,571,185

利益の処分に関する書類

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	405,974,016
当期総利益	405,974,016
II 利益処分額	
積立金	405,974,016
	<u>405,974,016</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30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	61,788,250,840		
一般管理費	1,182,695,552		
営業外費用	3,332,511,603		
臨時損失	124,810,196	66,428,268,191	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 60,146,797,174		
寄附金収益	▲ 20,938,283		
資産見返寄附金戻入	▲ 8,847,989		
営業外収益	▲ 834,145,023		
臨時利益	▲ 218,383,968	▲ 61,229,112,437	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			5,199,155,754 (749,154,270)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	8,942,737		8,942,737
III 行政サービス実施コスト			5,208,098,491

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（平成29年3月31日総務省告示第117号改訂）及び『「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ & A』（総務省自治行政局、総務省自治財政局、日本公認会計士協会平成29年5月改訂）を適用して、財務諸表等を作成しています。

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。
神戸アイセンター病院の開院等に伴い、建設改良に要する経費についても、より実態に適した処理となるように当事業年度より期間進行基準を採用しております。当該変更により、営業利益が35,680,000円、経常利益及び当期純利益がいずれも38,373,000円増加しています。
なお、当該変更が過年度の財務諸表に与える影響はありません。
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。
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。
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
満期保有目的債券は償却原価法（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0.043%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 損益計算書関係

その他臨時利益の内容は以下のとおりです。

旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの残余財産の寄付 104,967,916円

その他臨時損失の内容は以下のとおりです。

近畿厚生局による個別指導に基づく返還額 14,575,427円

事業譲受分（医業未収金） 29,470,799円

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 17,604,571,185円

現金及び預金勘定のうち定期預金 ▲11,000,000,000円

資金期末残高 6,604,571,185円

2. 重要な非資金取引

現物出資の受入による資産の取得 9,400,000,000円

ファイナンス・リースによる資産の取得 37,382,844円

3. 事業譲受により増加した資産及び負債の主な内訳

当事業年度において、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団より事業を譲り受けました。

この事業譲受により増加した資産及び負債の内訳並びに事業譲受の取得原価及び事業譲受による収入の関係は次のとおりであります。

固定資産 1,466,760,780円

流動資産 2,763,762,050円

資産合計 4,230,522,830円

固定負債 3,315,371,347円

流動負債 1,937,429,529円

純資産 ▲290,915,265円

負債合計 4,961,885,611円

事業譲受の取得原価 ▲731,362,781円

差引：事業譲受による収入 731,362,781円

IV 退職給付関係

1. 採用している退職給付制度の概要

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おり、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ます。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務 2,659,266,963円

事業譲受による増加 2,311,652,701円

勤務費用 601,367,096円

利息費用 34,747,913円

数理計算上の差異の当期発生額 156,496,877円

退職給付の支払額 ▲405,218,951円

過去勤務費用の当期発生額 ▲187,571,997円

期末における退職給付債務 5,170,740,602円

(2) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の未積立退職給付債務 5,170,740,602円

未認識数理計算上の差異 0円

未認識過去勤務費用 318,113,950円

退職給付引当金 5,488,854,552円

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用 601,367,096円

利息費用 34,747,913円

数理計算上の差異の当期の費用処理額 156,496,877円

神戸市派遣職員の退職手当にかかる拠出金 288,959,848円

過去勤務費用の当期の費用処理額 ▲27,984,116円

合計 1,053,587,618円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.70%

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、次のとおりです。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	17,604,571,185	17,604,571,185	0
(2) 医業未収金（貸倒引当金控除後）	11,755,783,180	11,755,783,180	0
(3) 医業未払金	(4,812,490,910)	(4,812,490,910)	0
(4) 未払金	(3,012,244,053)	(3,012,244,053)	0
(5) 長期借入金（1年以内返済予定を含む）	(49,879,197,379)	(52,991,675,474)	(3,112,478,095)
(6) 移行前地方債償還債務（1年以内返済予定を含む）	(5,278,333,979)	(5,775,852,463)	(497,518,484)

(注) 負債に計上されているものは、()で示しております。

(注) 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。

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	125,719,325,608	78,264,500,275	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	645,711,000	122,580,000	26年4月1日～31年3月31日
神戸市立医療センター中央市民病院医療情報基幹システム更新業務契約	中央市民病院	1,501,200,000	124,777,800	29年9月29日～30年10月1日
医事業務委託契約	西市民病院	482,985,244	241,492,622	29年4月1日～31年3月31日
設備管理業務契約	西市民病院	228,202,920	114,101,460	29年4月1日～31年3月31日
患者給食業務委託	西神戸医療センター	328,574,880	109,524,960	28年4月1日～31年3月31日
物品管理/院内滅菌業務委託	西神戸医療センター	460,107,600	133,369,200	28年4月1日～31年3月31日
設備総括管理業務委託	西神戸医療センター	348,397,200	116,132,400	28年4月1日～31年3月31日
VPP契約（消化器系）	西神戸医療センター	143,939,160	107,954,370	28年10月1日～34年9月30日
ESCO事業委託契約	西神戸医療センター	399,940,800	154,262,880	25年4月1日～33年3月31日
医事業務委託契約	西神戸医療センター	3,114,873,120	1,868,923,872	28年4月1日～33年3月31日
病院総合情報システム運用管理業務委託契約	西神戸医療センター	251,780,400	152,830,800	28年4月1日～33年3月31日
医事業務委託契約	神戸アイセンター病院	123,309,000	110,808,000	29年10月1日～33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	当期損益内	当期損益外			
有形固定資産 (償却費損益内)										
建物	36,386,722,690	12,973,188,936	610,000	49,359,301,626	10,210,337,761	1,967,731,892	76,640,420	—	—	39,072,323,445
構築物	109,223,922	99,087,419	486,750	207,824,591	33,466,598	12,752,066	490,991	—	—	173,867,002
車両	30,716,749	1,427,406	—	32,144,155	21,215,726	5,920,274	—	—	—	10,928,429
工具器具備品	12,526,480,554	3,544,438,487	346,912,286	15,724,006,755	10,394,319,818	1,280,760,510	—	—	—	5,329,686,937
計	49,053,143,915	16,618,142,248	348,009,036	65,323,277,127	20,659,339,903	3,267,164,742	77,131,411	—	—	44,586,805,813
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	4,828,059,335	124,243,413	18,467,264,335	—	—	—	—	—	18,467,264,335
工具器具備品	27,020,000	—	—	27,020,000	—	—	—	—	—	27,020,000
建設仮勘定	6,768,519	189,938,470	144,759,789	51,947,200	—	—	—	—	—	51,947,200
計	13,797,236,932	5,017,997,805	269,003,202	18,546,231,535	—	—	—	—	—	18,546,231,535
有形固定資産合計										
土地	13,763,448,413	4,828,059,335	124,243,413	18,467,264,335	—	—	—	—	—	18,467,264,335
建物	36,386,722,690	12,973,188,936	610,000	49,359,301,626	10,210,337,761	1,967,731,892	76,640,420	—	—	39,072,323,445
構築物	109,223,922	99,087,419	486,750	207,824,591	33,466,598	12,752,066	490,991	—	—	173,867,002
車両	30,716,749	1,427,406	—	32,144,155	21,215,726	5,920,274	—	—	—	10,928,429
工具器具備品	12,553,500,554	3,544,438,487	346,912,286	15,751,026,755	10,394,319,818	1,280,760,510	—	—	—	5,356,706,937
建設仮勘定	6,768,519	189,938,470	144,759,789	51,947,200	—	—	—	—	—	51,947,200
計	62,850,380,847	21,636,140,053	617,012,238	83,869,508,662	20,659,339,903	3,267,164,742	77,131,411	—	—	63,133,037,348
無形固定資産										
ソフトウェア	3,386,942,042	843,163,084	—	4,230,105,126	3,363,645,204	413,773,637	—	—	—	866,459,922
電話加入権	250,000	1,936,957	—	2,186,957	—	—	—	—	—	2,186,957
計	3,387,192,042	845,100,041	—	4,232,292,083	3,363,645,204	413,773,637	—	—	—	868,646,879
投資その他の資産										
投資有価証券	498,172,552	260,261,362	—	758,433,914	—	—	—	—	—	758,433,914
長期貸付金	138,759,700	113,336,387	78,290,351	173,805,736	—	—	—	—	—	173,805,736
長期前払消費税	3,188,226,635	875,230,346	—	4,063,456,981	1,286,585,241	193,823,404	—	—	—	2,776,871,740
長期前払費用	4,691,258	5,165,633	—	9,856,891	3,655,848	1,456,524	—	—	—	6,201,043
その他投資資産	78,252,750	9,755,088	6,659,208	81,348,630	—	—	—	—	—	81,348,630
計	3,908,102,895	1,263,748,816	84,949,559	5,086,902,152	1,290,241,089	195,279,928	—	—	—	3,796,661,063

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

土地	中央市民病院：先端医療センター土地買取（1,618,059,335円）、西神戸医療センター：事業譲渡に伴う神戸市からの出資（3,210,000,000円）
建物	中央市民病院：先端医療センター建物買取（2,631,422,103円）、西神戸医療センター：事業譲渡に伴う神戸市からの出資（6,190,000,000円） 神戸アイセンター病院：神戸アイセンター病院整備（2,959,735,164円）
工具器具備品	中央市民病院：循環器用血管X線撮影装置（193,900,000円）、PET-CT（134,259,260円）、西神戸医療センター：PET-CT（182,000,000円）、血管造影X線撮影装置（168,000,000円）

(注) 当期増加額には、上記以外に、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの譲受分を計上しています。（構築物：35,175,931円、車両：1,427,406円、工具器具備品：823,965,815円、ソフトウェア：250,166,657円、電話加入権：1,936,957円、投資有価証券：260,000,000円、長期貸付金：13,500,000円、長期前払消費税：74,920,534円、その他投資資産：5,667,480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	215,517,990	9,977,186,827	108,087,825	9,989,986,980	13,567,111	297,238,551	
診療材料	251,553,099	7,769,995,172	16,477,842	7,732,107,417	13,052,526	292,866,170	
貯蔵品	57,277	175,094,374	-	175,080,026	-	71,625	
計	467,128,366	17,922,276,373	124,565,667	17,897,174,423	26,619,637	590,176,346	

(注) 当期増加額のうちその他には、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの譲受分を計上しています。

(医薬品：108,087,825円、診療材料：16,477,842円)

(注) 当期減少額のうちその他には、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	498,433,914	—	
	第97回大阪府公募公債	50,000,000	50,000,000	50,000,000	—	
	第31回兵庫県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	—	
	平成26年度第14回神戸市公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	—	
	平成25年度第1回こうべ市民債	10,000,000	10,000,000	10,000,000	—	
	計	757,395,000	760,000,000	758,433,914	—	
	貸借対照表計上額合計				758,433,914	

(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	138,759,700	113,336,387	15,063,836	63,226,515	173,805,736	
計	138,759,700	113,336,387	15,063,836	63,226,515	173,805,736	

(注) 当期増加額には、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの譲受分を計上しています。(看護学生修学資金貸与 : 13,500,000円)

(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	9,969,078,345	—	342,415,586	9,626,662,759	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	19,646,003,192	—	771,773,205	18,874,229,987	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	99,680,000	—	24,920,000	74,760,000	0.84%	平成33年3月29日	
平成23年度 建設改良資金借入金	7,578,425	—	1,494,577	6,083,848	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	963,318,746	—	608,857,699	354,461,047	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	1,950,411,566	—	2,598,798	1,947,812,768	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	—	8,813,030	2,011,186,970	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	
平成29年度 建設改良資金借入金	—	12,112,000,000	—	12,112,000,000	0.35%	平成35年3月28日～ 平成60年2月26日	
計	39,528,070,274	12,112,000,000	1,760,872,895	49,879,197,379			

(6) 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
資金運用部資金02051号	148,176,838	—	26,509,731	121,667,107	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金03009号	377,962,947	—	67,619,852	310,343,095	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金09052号	77,577,758	—	38,383,734	39,194,024	2.10%	平成31年3月1日
資金運用部資金09058号	226,190,054	—	16,759,616	209,430,438	2.10%	平成41年3月1日
資金運用部資金10033号	392,558,332	—	26,723,975	365,834,357	2.00%	平成42年3月1日
資金運用部資金10049号	299,343,517	—	97,802,178	201,541,339	2.00%	平成32年3月1日
資金運用部資金11001号	197,840,689	—	64,638,949	133,201,740	2.00%	平成32年3月1日
公営企業金融公庫H11-070-0019-0	269,259,870	—	22,115,949	247,143,921	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	3,320,087,862	—	122,849,424	3,197,238,438	1.90%	平成51年3月1日
財政融資資金第20006号	117,445,285	—	4,345,694	113,099,591	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	237,503,662	—	9,863,733	227,639,929	1.90%	平成49年3月20日
計	5,785,946,814	—	507,612,835	5,278,333,979	—	—

(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	2,817,793,032	3,076,280,471	405,218,951	—	5,488,854,552	
賞与引当金	948,107,736	1,818,082,785	1,305,068,153	—	1,461,122,368	
貸倒引当金	180,985,627	244,466,189	20,895,336	184,695,467	219,861,013	(注)
計	3,946,886,395	5,138,829,445	1,731,182,440	184,695,467	7,169,837,933	

(注) 当期増加額には、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの譲受分を計上しております。

(退職給付引当金 : 2,311,652,701円、賞与引当金 : 356,960,417円、貸倒引当金 : 24,605,176円)

(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	138,759,700	35,046,036	173,805,736	—	—	—	
破産更生債権等	71,469,033	20,355,589	91,824,622	71,469,033	20,355,589	91,824,622	
医業未収金	7,957,359,178	3,926,460,393	11,883,819,571	109,516,594	18,519,797	128,036,391	
計	8,167,587,911	3,981,862,018	12,149,449,929	180,985,627	38,875,386	219,861,013	

(注) 貸付金等の残高の当期増減額には、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの譲受分を計上しています。

(長期貸付金 : 13,500,000円、破産更生債権等 : 260,528円、医業未収金 : 2,493,232,762円)

(注) 貸倒引当金の残高の当期増減額には、旧一般財団法人神戸市地域医療振興財団からの譲受分を計上しています。

(破産更生債権等 : 260,528円、医業未収金 : 24,344,648円)

(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	9,400,000,000	—	14,728,534,118	
	計	5,328,534,118	9,400,000,000	—	14,728,534,118	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	1,159,847,994	5,049,251,567	290,915,291	5,918,184,270	
	運営費負担金	354,712,000	211,394,000	—	566,106,000	
	損益外除売却差額相当額	▲269,683,794	▲65,297,523	—	▲334,981,317	
	計	1,244,876,200	5,195,348,044	290,915,291	6,149,308,953	
	損益外減損損失累計額	▲142,428,934	65,297,523	—	▲77,131,411	
	差引計	1,102,447,266	5,260,645,567	290,915,291	6,072,177,542	

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

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	—	454,314,500	3,658,894,350	
積立金	7,217,220	—	7,217,220	0	(注)
計	4,120,426,070	—	461,531,720	3,658,894,350	

(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29年度	—	4,930,021,000	4,718,627,000	—	211,394,000	4,930,021,000	—	
計	—	4,930,021,000	4,718,627,000	—	211,394,000	4,930,021,000	—	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成29年度支給分	計
期間進行基準	4,718,627,000	4,718,627,000
計	4,718,627,000	4,718,627,000

(12) 運営費交付金債務の明細

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29年度	—	—	—	—	—	—	—	
計	—	—	—	—	—	—	—	

(注) 当事業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

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)	3,471,000	—	—	—	—	3,471,000	
臨床研修費等補助金 (医師臨床研修費補助金)	34,726,000	—	—	—	—	34,726,000	
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)	1,040,000	—	—	—	—	1,040,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	16,000,000	—	—	—	—	16,000,000	
感染症指定医療機関運営費補助金	15,076,000	—	—	—	—	15,076,000	
総合周産期母子医療センター運営費補助金	7,636,000	—	—	—	—	7,636,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	3,710,000	—	—	—	—	3,710,000	
新人看護職員卒後臨床研修事業補助金	56,000	—	—	—	—	56,000	
障害者等歯科医療後送病院協力費補助金	9,694,000	—	—	—	—	9,694,000	
ひょうご保育料軽減事業補助金	446,700	—	—	—	—	446,700	
看護職員復職支援研修助成事業補助金	554,000	—	—	—	—	554,000	
小児科救急対応病院群輪番制運営事業等補助金	11,176,720	—	—	—	—	11,176,720	
特定求職困難者雇用開発助成金	3,910,000	—	—	—	—	3,910,000	
神戸市災害対応病院補助金	100,000	—	—	—	—	100,000	
企業主導型保育事業(運営費)補助金	6,996,160	—	—	—	—	6,996,160	
厚生労働行政推進調査事業費補助金	2,650,000	—	—	—	—	2,650,000	
計	117,242,580	—	—	—	—	117,242,580	

(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	36,842 (5,160)	2 (5)	—	—
職員	20,760,078 (3,998,984)	3,231 (615)	405,219 —	273 —
計	20,796,920 (4,004,144)	3,233 (620)	405,219 —	273 —

(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	西神戸医療センター	神戸アイセンター病院	小計	法人本部	計	
営業収益	38,022,667,791	10,185,278,377	16,576,049,296	487,844,758	65,271,840,222	2,426,294	65,274,266,516	
医業収益	35,207,964,263	9,147,883,347	15,345,682,813	445,266,751	60,146,797,174	—	60,146,797,174	
運営費負担金収益	2,479,276,000	787,183,000	909,488,000	35,680,000	4,211,627,000	—	4,211,627,000	
資産見返運営費負担金戻入	1,320	23,808	—	—	25,128	—	25,128	
資産見返運営費交付金戻入	205,125,390	169,281,864	—	1,733,762	376,141,016	—	376,141,016	
資産見返補助金戻入	4,748,151	3,435,704	—	—	8,183,855	1,455,841	9,639,696	
資産見返物品受贈額戻入	31,042,814	38,955,770	292,933,393	—	362,931,977	416,453	363,348,430	
その他営業収益	94,509,853	38,514,884	27,945,090	5,164,245	166,134,072	554,000	166,688,072	
営業費用	35,534,242,863	10,147,471,695	15,430,456,031	676,080,251	61,788,250,840	1,182,695,552	62,970,946,392	
医業費用	35,534,242,863	10,147,471,695	15,430,456,031	676,080,251	61,788,250,840	—	61,788,250,840	
一般管理費	—	—	—	—	—	1,182,695,552	1,182,695,552	
営業損益	2,488,424,928	37,806,682	1,145,593,265	▲188,235,493	3,483,589,382	▲1,180,269,258	2,303,320,124	
営業外収益	701,297,610	178,426,848	154,679,054	18,591,727	1,052,995,239	226,095,484	1,279,090,723	
運営費負担金収益	384,187,000	57,619,000	—	2,693,000	444,499,000	—	444,499,000	
その他営業外収益	317,110,610	120,807,848	154,679,054	15,898,727	608,496,239	226,095,484	834,591,723	
営業外費用	2,224,650,104	478,318,486	576,995,132	32,546,253	3,312,509,975	20,001,628	3,332,511,603	
財務費用	705,009,766	64,084,361	2,291,284	5,787,454	777,172,865	27,301	777,200,166	
その他営業外費用	1,519,640,338	414,234,125	574,703,848	26,758,799	2,535,337,110	19,974,327	2,555,311,437	
経常損益	965,072,434	▲262,084,956	723,277,187	▲202,190,019	1,224,074,646	▲974,175,402	249,899,244	
総資産	51,544,980,658	10,475,255,939	13,297,737,982	4,006,561,596	79,324,536,175	18,827,414,149	98,151,950,324	
(主要資産内訳)								
固定資産	有形固定資産	41,193,198,998	8,139,531,012	10,401,066,966	3,338,469,580	63,072,266,556	60,770,792	63,133,037,348
流動資産	現金及び預金	25,595,529	6,099,180	12,772,692	2,164,534	46,631,935	17,557,939,250	17,604,571,185
	医業未収金	7,473,062,673	1,623,698,395	2,573,342,146	213,716,357	11,883,819,571	—	11,883,819,571

(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。

(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	16,193,260,821	
	賞与	2,951,848,117	
	賞与引当金繰入額	1,441,039,466	
	報酬	2,711,954,096	
	賞金	1,180,083,123	
	退職給付費用	1,046,174,078	
	法定福利費	3,395,888,814	
	役員報酬	17,977,792	
			28,938,226,307
材料費			
	医薬品費	9,994,068,649	
	診療材料費	7,732,145,780	
	たな卸資産減耗費	22,499,605	
	給食材料費	175,080,026	
			17,923,794,060
経費			
	委託料	8,408,305,349	
	賃借料	235,468,187	
	地代家賃	152,017,932	
	使用料	61,141,877	
	修繕費	251,059,493	
	燃料費	248,313	
	報償費	23,425,616	
	福利厚生費	208,262	
	旅費交通費	24,550,245	
	職員被服費	20,828,399	
	通信運搬費	46,403,980	
	印刷製本費	39,826,576	
	消耗品費	314,453,160	
	光熱水費	937,291,875	
	保険料	105,625,764	
	交際費	6,640,131	
	諸会費	25,445,280	
	租税公課	35,488,443	
	貸倒引当金繰入額	35,519,092	
	支払手数料	19,139,955	
	雑費	148,688,159	
			10,891,776,088
減価償却費			
	建物減価償却費	1,967,617,322	
	構築物減価償却費	12,752,066	
	工具器具備品減価償却費	1,273,441,174	
	車両減価償却費	5,920,274	
	無形固定資産減価償却費	409,298,460	
			3,669,029,296
研究研修費			
	賞金	1,833,693	
	研究材料費	2,762,465	
	委託料	87,337,391	
	賃借料	49,700	
	使用料	3,788,197	
	謝金	647,511	
	旅費	48,288,091	
	印刷製本費	1,581,748	
	図書費	62,733,293	
	消耗品費	18,348,442	
	保険料	226,700	
	学術研究補助金	56,760,467	
	研究雑費	81,067,391	
			365,425,089
			61,788,250,840
	医業費用計		

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	202,874,666	
	賞与	39,338,276	
	賞与引当金繰入額	20,082,902	
	報酬	9,489,340	
	賃金	9,091,854	
	退職給付費用	7,413,540	
	法定福利費	43,435,950	
	役員報酬	24,024,461	355,750,989
経費			
	委託料	112,446,225	
	賃借料	1,531,074	
	地代家賃	584,312,237	
	使用料	3,311,707	
	修繕費	4,729,303	
	報償費	2,847,603	
	福利厚生費	63,226,515	
	旅費交通費	3,029,834	
	職員被服費	41,210	
	通信運搬費	2,297,546	
	印刷製本費	8,871,023	
	消耗品費	3,412,445	
	光熱水費	1,310,970	
	保険料	1,212,380	
	交際費	90,519	
	諸会費	1,563,586	
	租税公課	2,050,253	
	雑費	6,143,996	
	支払手数料	206,997	802,635,423
減価償却費			
	建物減価償却費	114,570	
	工具器具備品減価償却費	7,319,336	
	無形固定資産減価償却費	4,475,177	11,909,083
研究研修費			
	委託料	3,272,438	
	使用料	4,673,187	
	報償費	1,853,403	
	消耗品費	2,550,843	
	諸会費	50,186	12,400,057
	一般管理費 計		1,182,695,552

② 現金及び預金の内訳

(単位 : 円)

区分	期末残高	備考
現金	46,066,660	
小口現金	565,275	
普通預金	2,212,937,170	
当座預金	4,268,680,546	
定期預金	11,000,000,000	
郵便貯金	76,321,534	
計	17,604,571,185	

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	9,794,046,934	
外来未収金	1,650,183,910	
その他	439,588,727	
計	11,883,819,571	

決算報告書

平成 29 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	63,758,314,000	64,704,771,515	946,457,515	
医業収益	59,385,053,000	60,340,241,158	955,188,158	入院・外来診療単価の増加等による。
運営費負担金	4,211,627,000	4,211,627,000	0	
その他営業収益	161,634,000	152,903,357	▲ 8,730,643	
営業外収益	1,290,225,000	1,463,189,697	172,964,697	
運営費負担金	444,499,000	444,499,000	0	保険金受取収入の増等による。
その他営業外収益	845,726,000	1,018,690,697	172,964,697	
臨時利益	62,501,000	280,884,968	218,383,968	
運営費負担金	62,501,000	62,501,000	0	旧細田看護師宿舍の売却による。
固定資産売却益	0	113,416,052	113,416,052	
その他臨時利益	0	104,967,916	104,967,916	
資本収入	17,880,970,000	17,940,901,915	59,931,915	旧公益財団法人先端医療振興財団からの寄付金等による。
運営費負担金	211,394,000	211,394,000	0	
長期借入金	12,630,000,000	12,112,000,000	▲ 518,000,000	
資本剰余金	5,028,256,000	5,049,251,567	20,995,567	
その他資本収入	11,320,000	568,256,348	556,936,348	
計	82,992,010,000	84,389,748,095	1,397,738,095	
支出				
営業費用	60,436,381,000	61,308,611,445	872,230,445	高額医薬品及び診療材料の増加等による。
医業費用	59,122,948,000	60,092,012,671	969,064,671	
給与費	28,632,073,000	28,458,708,193	▲ 173,364,807	
材料費	18,426,580,000	19,357,156,360	930,576,360	
経費	11,677,112,000	11,834,617,478	157,505,478	
研究研修費	387,183,000	441,530,640	54,347,640	
一般管理費	1,313,433,000	1,216,598,774	▲ 96,834,226	
営業外費用	824,176,000	896,279,331	72,103,331	
臨時損失	0	103,442,856	103,442,856	
資本支出	15,640,124,000	14,999,587,764	▲ 640,536,236	▲ 650,341,317
建設改良費	13,032,147,000	12,381,805,683	▲ 650,341,317	
償還金	2,268,486,000	2,268,485,730	▲ 270	
その他資本支出	339,491,000	349,296,351	9,805,351	
計	76,900,681,000	77,307,921,396	407,240,396	
単年度資金収支 (収入－支出)	6,091,329,000	7,081,826,699	990,497,699	

(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。