

# 財 務 諸 表 等

平成 2 7 年度  
(第 4 期事業年度)

自 平成 2 7 年 4 月 1 日  
至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

地方独立行政法人下関市立市民病院

# 目 次

## 決 算 書 類

貸借対照表	2
損益計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	5
損失の処理に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注記事項	8
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	13
(2) たな卸資産の明細	14
(3) 長期貸付金の明細	15
(4) 長期借入金の明細	16
(5) 移行前地方債償還債務の明細	17
(6) 引当金の明細	18
(7) 資本金の明細	19
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	21
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	22
(11) 役員及び職員の給与の明細	23
(12) 開示すべきセグメント情報	24
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	25
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27

## 添付資料

- 決算報告書
- 事業報告書
- 監査報告書

貸借対照表  
(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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		983,990,000	
建物	5,730,295,790		
建物減価償却累計額	▲ 1,084,709,784	4,645,586,006	
構築物	295,170,377		
構築物減価償却累計額	▲ 53,823,084	241,347,293	
器械備品	2,247,163,299		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,535,487,224	711,676,075	
器械備品(リース)	44,218,958		
器械備品(リース)減価償却累計額	▲ 40,552,287	3,666,671	
車両	3,431,120		
車両減価償却累計額	▲ 2,753,274	677,846	
建設仮勘定		91,259,000	
有形固定資産合計		6,678,202,891	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		34,020	
電話加入権		3,076,000	
無形固定資産合計		3,110,020	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		49,356,000	
その他投資資産		625,000	
投資その他の資産合計		49,981,000	
固定資産合計			6,731,293,911
II 流動資産			
現金及び預金		155,493,097	
医業未収金	1,533,341,916		
貸倒引当金	▲ 211,319,000	1,322,022,916	
未収入金		249,308,498	
医薬品		55,092,739	
診療材料		15,059,841	
流動資産合計			1,796,977,091
資産合計			8,528,271,002

貸借対照表  
(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	202,915,893		
資産見返寄附金等	2,143,590		
長期借入金	2,393,961,652		
移行前地方債償還債務	361,647,835		
引当金			
退職給付引当金	3,011,871,997		
長期リース債務	1,540,000		
固定負債合計		5,974,080,967	
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金	220,397,667		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	518,938,939		
未払金	813,635,490		
短期リース債務	2,310,000		
未払費用	46,007,242		
未払消費税等	834,400		
預り金	61,052,434		
引当金			
賞与引当金	200,555,678		
流動負債合計		1,863,731,850	
負債合計			7,837,812,817
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	776,536,173		
資本金合計		776,536,173	
II 繰越欠損金			
当期末処理損失	86,077,988		
(うち当期総損失)	(18,075,599)		
繰越欠損金合計		86,077,988	
純資産合計			690,458,185
負債純資産合計			8,528,271,002

## 損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】	(単位:円)		
科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	5,921,947,374		
外来収益	1,931,825,430		
その他医業収益	161,252,113	8,015,024,917	
運営費負担金収益		1,051,229,430	
運営費交付金収益		11,301,294	
補助金等収益		26,644,690	
寄附金収益		2,800,000	
資産見返負債戻入			
資産見返寄附金戻入	56,410		
資産見返物品受贈額戻入	20,594,790	20,651,200	
受託収入		4,407,892	
営業収益合計			9,132,059,423
営業費用			
医業費用			
給与費	4,543,543,062		
材料費	2,286,325,449		
経費	1,257,496,463		
減価償却費	606,186,998		
研究研修費	28,966,259	8,722,518,231	
一般管理費			
給与費	212,576,884		
経費	6,447,481	219,024,365	
営業費用合計			8,941,542,596
営業利益			190,516,827
営業外収益			
運営費負担金収益		9,753,409	
運営費交付金収益		1,058,438	
財務収益			
受取利息	136,036	136,036	
患者外給食収益		130,884	
寄附金収益		2,712,164	
その他営業外収益		65,728,399	
営業外収益合計			79,519,330
営業外費用			
財務費用			
支払利息	17,090,815	17,090,815	
患者外給食材料費		52,491	
その他営業外費用		274,793,687	
営業外費用合計			291,936,993
経常損失			21,900,836
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		3	
物品受贈益		235,470	
その他臨時利益		4,969,446	
臨時利益合計			5,204,919
臨時損失			
固定資産除却損		3	
その他臨時損失		1,379,679	
臨時損失合計			1,379,682
当期純損失			18,075,599
当期総損失			18,075,599

**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)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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	▲ 2,289,448,678
人件費支出	▲ 4,617,154,616
医業収入	8,042,318,181
運営費負担金・交付金収入	1,131,524,535
補助金等収入	38,265,490
その他	▲ 1,486,541,743
小 計	818,963,169
利息の受取額	136,036
利息の支払額	▲ 17,090,815
業務活動によるキャッシュ・フロー	802,008,390
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,251,927,845
貸付金等の回収による収入	1,055,000
貸付けによる支出	▲ 16,432,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,267,304,845
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入金による収入	1,241,400,000
長期借入金等の返済による支出	▲ 184,804,491
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 697,020,982
リース債務の返済による支出	▲ 3,284,820
財務活動によるキャッシュ・フロー	356,289,707
<b>IV 資金増減額</b>	▲ 109,006,748
<b>V 資金期首残高</b>	264,499,845
<b>VI 資金期末残高</b>	155,493,097

**損失の処理に関する書類**  
(平成28年6月23日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	86,077,988
当期総損失	18,075,599
前期繰越欠損金	68,002,389
	68,002,389
II 次期繰越欠損金	86,077,988

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)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 業務費用		
(1) 損益計算上の費用		
医業費用	8,722,518,231	
一般管理費	219,024,365	
営業外費用	291,936,993	
臨時損失	1,379,682	9,234,859,271
(2) (控除) 自己収入等		
医業収益	▲ 8,015,024,917	
その他営業収益	▲ 7,264,302	
営業外収益	▲ 68,707,483	
臨時利益	▲ 5,204,916	▲ 8,096,201,618
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)		1,138,657,653 (20,594,790)
II 引当外退職給付増加見積額		10,115,857
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	—	—
IV 行政サービス実施コスト		1,148,773,510



## 注記事項

### 1 重要な会計方針

#### 1. 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おります。

ただし、移行前地方債および長期借入金の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す。

建物	2年～39年
構築物	2年～45年
器械備品	2年～15年

#### 3. 退職給付にかか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。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の定数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

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おります。

#### 4. 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回収不能見込額を計上しております。

#### 5. 賞与引当金の計上方法

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。

#### 6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法
- (2) 診療材料 先入先出法に基づく低価法

#### 7. 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

下関市出資等の機会費用の計算に使用した利率については、「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27日付け事務連絡)に基づき、0%で計算しております。

#### 8. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

9. 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 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 164,316,845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	155,493,097円
資金期末残高	<u>155,493,097円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 金融商品関係

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。また、資金調達については、設立団体である下関市からの借入により実施しております。資金運用にあたっては、地方独立行政法人法第43条の規定に基づき、預金のみを保有しております。

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。なお、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

(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	155,493,097	155,493,097	—
(2) 医業未収金 (※2)	1,322,022,916	1,322,022,916	—
(3) 未収入金	249,308,498	249,308,498	—
(4) 長期借入金 (※3)	(2,614,359,319)	(2,684,682,350)	(70,323,031)
(5) 移行前地方償還債務 (※4)	(880,586,774)	(923,559,254)	(42,972,480)
(6) 未払金	(813,635,490)	(813,635,490)	—

(※1) 負債に計上されているものは、( )で示しております。

(※2) 未収金から過去の貸倒実績により見積もった貸倒引当金を控除しております。

(※3) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※4) 一年以内返済予定移行前地方償還債務を含んでおります。

(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) 未収入金

これらは全て短期で決済するため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額にしています。

(4) 長期借入金 (5) 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。

(6) 未払金

これらは全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額にしています。

3. 長期借入金及び移行前地方債償還債務の事業年度末日後の返済予定額

(単位：円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
長期借入金	220,397,667	895,553,636	735,936,629	762,471,387
移行前地方債償還債務	518,938,939	167,286,212	106,275,269	88,086,354
合計	739,336,606	1,062,839,848	842,211,898	850,557,741

VI 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)	3,027,812,963 円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲15,940,966 円
退職給付引当金 (C) = (A) + (B)	3,011,871,997 円

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	198,779,388 円
利息費用	29,854,705 円
数理計算上の差異の費用処理額	3,252,848 円
退職給付費用	231,886,941 円

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	1.0%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	10年

VII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、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	契約金額	翌事業年度以降の 支払金額
院内改修工事	172,800,000	103,680,000

財 務 諸 表  
( 附 属 明 細 書 )

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

有形固定資産 (償却費損益内)	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		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	前期償却額		
建物	4,130,031,557	1,600,264,233	—	5,730,295,790	1,084,709,784	251,490,314	4,645,586,006	(注1)
構築物	257,574,697	37,595,680	—	295,170,377	53,823,084	12,137,643	241,347,293	(注2)
器械備品	1,893,910,453	354,100,359	847,513	2,247,163,299	1,535,487,224	338,610,753	711,676,075	(注3)
器械備品(リース)	44,218,958	—	—	44,218,958	40,552,287	3,241,284	3,666,671	
車両	3,431,120	—	—	3,431,120	2,753,274	677,844	677,846	
計	6,329,166,785	1,991,960,272	847,513	8,320,279,544	2,717,325,653	606,157,838	5,602,953,891	
土地	983,990,000	—	—	983,990,000	—	—	983,990,000	
建設仮勘定	605,674,299	91,259,000	605,674,299	91,259,000	—	—	91,259,000	(注4)
計	1,589,664,299	91,259,000	605,674,299	1,075,249,000	—	—	1,075,249,000	
土地	983,990,000	—	—	983,990,000	—	—	983,990,000	
建物	4,130,031,557	1,600,264,233	—	5,730,295,790	1,084,709,784	251,490,314	4,645,586,006	(注1)
構築物	257,574,697	37,595,680	—	295,170,377	53,823,084	12,137,643	241,347,293	(注2)
器械備品	1,893,910,453	354,100,359	847,513	2,247,163,299	1,535,487,224	338,610,753	711,676,075	(注3)
器械備品(リース)	44,218,958	—	—	44,218,958	40,552,287	3,241,284	3,666,671	
車両	3,431,120	—	—	3,431,120	2,753,274	677,844	677,846	
建設仮勘定	605,674,299	91,259,000	605,674,299	91,259,000	—	—	91,259,000	(注4)
計	7,918,831,084	2,083,219,272	606,521,812	9,395,528,544	2,717,325,653	606,157,838	6,678,202,891	
ソフトウェア	145,800	—	—	145,800	111,780	29,160	34,020	
電話加入権	3,076,000	—	—	3,076,000	—	—	3,076,000	
計	3,221,800	—	—	3,221,800	111,780	29,160	3,110,020	
長期貸付金	36,506,000	16,320,000	3,470,000	49,356,000	—	—	49,356,000	
その他投資資産	618,000	112,000	105,000	625,000	—	—	625,000	
計	37,124,000	16,432,000	3,575,000	49,981,000	—	—	49,981,000	

(注1)建物の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

新館建築主体工程	968,702,001 円
新館電気設備工事	174,141,001 円
新館空調設備工事	115,769,001 円
新館給排水衛生設備工事	128,479,001 円
新館屋外給排水衛生設備工事	43,000,001 円
院内改修工事	87,500,000 円
新館外構工事	35,920,001 円

(注2)構築物の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

電動ベッド(病棟用)	54,516,100 円
透折関係装置郡	35,700,000 円
超音波内視鏡装置	20,000,000 円
透折用監視装置	18,410,000 円
超音波画像診断装置(Aplio500)	14,900,000 円

(注3)器械備品の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

院内改修工事	91,259,000 円
--------	--------------

(注4)建設仮勘定の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

院内改修工事	91,259,000 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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	55,244,046	1,141,068,903	—	1,141,220,210	—	55,092,739	
診療材料	14,981,625	1,066,396,630	—	1,066,318,414	—	15,059,841	
計	70,225,671	2,207,465,533	—	2,207,538,624	—	70,152,580	

(3) 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(注1)	償却(注2)		
奨学金貸与	36,506,000	16,320,000	950,000	2,520,000	49,356,000	
計	36,506,000	16,320,000	950,000	2,520,000	49,356,000	

(注1) 当期減少額のうち回収額は、返還事由該当に伴う返還金であります。

(注2) 当期減少額のうち償却額は、返還免除の規定により減免したものであります。



## (4) 長期借入金の明細

銘柄		期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率	償還期限	摘要
病院整備資金借入金 第2012-1	162,743,546	-	64,999,837	97,743,709	0.200%	平成29年9月20日		
病院整備資金借入金 第2012-2	46,148,049	-	15,367,307	30,780,742	0.100%	平成30年3月20日		
病院整備資金借入金 第2012-3	25,079,195	-	12,533,329	12,545,866	0.100%	平成29年3月20日		
病院整備資金借入金 第2012-4	24,290,913	-	12,133,317	12,157,596	0.200%	平成29年3月20日		
病院整備資金借入金 第2012-5	2,669,331	-	1,333,332	1,335,999	0.200%	平成29年3月20日		
病院整備資金借入金 第2013-1	67,327,835	-	7,773,395	59,554,440	0.500%	平成35年9月20日		
病院整備資金借入金 第2013-2	54,562,024	-	6,299,507	48,262,517	0.500%	平成35年9月20日		
病院整備資金借入金 第2013-3	36,518,229	-	14,585,395	21,932,834	0.200%	平成29年9月20日		
病院整備資金借入金 第2013-4	24,424,688	-	6,961,053	17,463,635	0.200%	平成30年9月20日		
病院整備資金借入金 第2013-5	74,100,000	-	-	74,100,000	1.200%	平成51年3月20日		
病院整備資金借入金 第2013-6	34,300,000	-	11,410,486	22,889,514	0.200%	平成30年3月20日		
病院整備資金借入金 第2013-7	17,600,000	-	4,386,816	13,213,184	0.200%	平成31年3月20日		
病院整備資金借入金 第2013-8	2,900,000	-	722,828	2,177,172	0.200%	平成31年3月20日		
病院整備資金借入金 第2013-9	63,700,000	-	15,877,281	47,822,719	0.200%	平成31年3月20日		
病院整備資金借入金 第2013-10	12,400,000	-	4,125,074	8,274,926	0.200%	平成30年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-1	50,700,000	-	5,566,021	45,133,979	0.300%	平成36年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-2	13,300,000	-	729,513	12,570,487	0.300%	平成36年9月20日		
病院整備資金借入金 第2014-3	9,100,000	-	-	9,100,000	0.100%	平成31年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-4	197,100,000	-	-	197,100,000	0.300%	平成37年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-5	44,500,000	-	-	44,500,000	0.100%	平成32年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-6	365,000,000	-	-	365,000,000	0.400%	平成57年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-7	3,800,000	-	-	3,800,000	0.100%	平成32年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-8	5,900,000	-	-	5,900,000	0.100%	平成31年3月20日		
病院整備資金借入金 第2014-9	11,500,000	-	-	11,500,000	0.100%	平成32年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-1	-	41,700,000	-	41,700,000	0.300%	平成37年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-2	-	124,500,000	-	124,500,000	0.400%	平成57年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-3	-	79,900,000	-	79,900,000	0.300%	平成37年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-4	-	254,000,000	-	254,000,000	0.200%	平成37年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-5	-	422,900,000	-	422,900,000	0.400%	平成57年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-6	-	58,400,000	-	58,400,000	0.100%	平成32年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-7	-	36,100,000	-	36,100,000	0.200%	平成37年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-8	-	16,400,000	-	16,400,000	0.100%	平成32年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-9	-	41,800,000	-	41,800,000	0.100%	平成32年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-10	-	38,700,000	-	38,700,000	0.200%	平成37年9月20日		
病院整備資金借入金 第2015-11	-	27,800,000	-	27,800,000	0.100%	平成33年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-12	-	8,900,000	-	8,900,000	0.100%	平成33年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-13	-	69,100,000	-	69,100,000	0.100%	平成38年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-14	-	71,000,000	-	71,000,000	0.100%	平成33年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-15	-	102,600,000	-	102,600,000	0.100%	平成33年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-16	-	11,900,000	-	11,900,000	0.100%	平成33年3月20日		
病院整備資金借入金 第2015-17	-	43,800,000	-	43,800,000	0.100%	平成38年3月20日		
計	1,349,663,810	1,449,500,000	184,804,491	2,614,359,319				

## (5) 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	摘要
資金運用部資金第07002号	57,126,980	-	4,362,884	52,764,096	3.400%	平成38年3月1日	
資金運用部資金第08001号	25,483,004	-	1,814,066	23,668,938	2.800%	平成39年3月1日	
資金運用部資金第08002号	5,662,891	-	403,126	5,259,765	2.800%	平成39年3月1日	
資金運用部資金第110004号	39,013,714	-	2,237,948	36,775,766	2.100%	平成42年3月25日	
公営企業金融公庫H17-070-0260-0	387,459	-	387,459	-	1.400%	平成28年3月20日	
公営企業金融公庫H17-070-0261-0	974,517	-	974,517	-	1.400%	平成28年3月20日	
公営企業金融公庫H18-070-0339-0	8,630,879	-	4,279,984	4,350,895	1.650%	平成29年3月20日	
財政融資資金第19001号	130,787,715	-	4,856,604	125,931,111	1.400%	平成49年3月1日	
財政融資資金第20006号	24,644,955	-	6,069,359	18,575,596	1.000%	平成31年3月1日	
財政融資資金第21004号	5,033,100	-	988,623	4,044,477	0.900%	平成32年3月1日	
西中国信用金庫20305	59,550,000	-	59,550,000	-	0.900%	平成28年3月18日	
西中国信用金庫20306	14,880,000	-	14,880,000	-	0.900%	平成28年3月25日	
西中国信用金庫20307	2,350,000	-	2,350,000	-	0.900%	平成28年3月25日	
財政融資資金第22006号	100,573,993	-	100,573,993	-	0.500%	平成28年3月1日	
財政融資資金第23005号	161,099,043	-	22,602,587	138,496,456	0.600%	平成34年3月1日	
財政融資資金第23006号	19,909,506	-	9,939,832	9,969,674	0.300%	平成29年3月1日	
山口銀行0100349	19,850,000	-	9,925,000	9,925,000	0.810%	平成29年3月27日	
山口銀行0100543	901,650,000	-	450,825,000	450,825,000	0.452%	平成29年3月27日	借換債
計	1,577,607,756	-	697,020,982	880,586,774			

(単位:円)

(6) 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	2,954,276,449	231,886,941	174,291,393	—	3,011,871,997	
賞与引当金	192,602,412	200,555,678	192,602,412	—	200,555,678	
貸倒引当金	217,501,000	—	1,212,554	4,969,446	211,319,000	(注)
計	3,364,379,861	432,442,619	368,106,359	4,969,446	3,423,746,675	

(注) 当期減少額のその他には、貸倒引当金戻入益の金額を記載しております。

(7) 資本金の明細

(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					
下関市出資金	776,536,173	—	—	776,536,173	
計	776,536,173	—	—	776,536,173	

(8) 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

負担年度	期首残高	当期負担額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	資本剰余金	小計		
平成27年度	—	1,060,982,839	1,060,982,839	—	—	—	—	
合計	—	1,060,982,839	1,060,982,839	—	—	—	—	

(単位:円)

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成27年度負担分	合計
期間進行基準	531,229,524	531,229,524
費用進行基準	529,753,315	529,753,315
合計	1,060,982,839	1,060,982,839

(9) 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

負担年度	期首残高	当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営交付金	資本剰余金	小計		
平成27年度	—	12,359,732	12,359,732	—	—	—	—	
合計	—	12,359,732	12,359,732	—	—	—	—	

(単位:円)

② 運営費交付金収益

	平成27年度交付分	合計
業務等区分	—	—
期間進行基準	—	—
費用進行基準	12,359,732	12,359,732
合計	12,359,732	12,359,732

(単位:円)

## (10)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				収益計上	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		
平成27年度下関市二次病院輪番制運営費補助金 (病院群輪番制病院運営事業)	8,432,490	—	—	—	—	8,432,490	
平成27年度臨床研修費等補助金(医師)【基幹型】	5,996,000	—	—	—	—	5,996,000	
平成27年度臨床研修費等補助金(医師)【協力型】	2,104,200	—	—	—	—	2,104,200	
平成27年度感染症指定医療機関運営事業費補助金	3,886,000	—	—	—	—	3,886,000	
平成27年度新型インフルエンザ患者入院医療機関設 備事業費補助金	1,187,000	—	—	—	—	1,187,000	
平成27年度山口県へき地医療対策費補助金	939,000	—	—	—	—	939,000	
平成27年度山口県医療提供体制推進事業費補助金	578,000	—	—	—	—	578,000	
平成27年度下関市産科医等確保支援事業費補助金	653,000	—	—	—	—	653,000	
平成27年度病院現地見学会助成金	469,000	—	—	—	—	469,000	
特定求職者雇用開発助成金支給	2,400,000	—	—	—	—	2,400,000	
合計	26,644,690	—	—	—	—	26,644,690	

(11) 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	支給人数	支給額	支給人数
役員	19,800 (1,839)	6 (3)	— (—)	— (—)
職員	3,316,495 (468,331)	448 (189)	174,291 (—)	43 (—)
合計	3,336,295 (470,170)	454 (192)	174,291 (—)	43 (—)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役員及び有期雇用職員については、外数として( )内に記載しております。  
また、支給人数については平均支給人数で記載しております。

(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、「地方独立行政法人下関市立市民病院役員報酬規程」に基づき支給しております。  
職員については、「地方独立行政法人下関市立市民病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人下関市立市民病院有期雇用職員給与規程」に基づき支給しております。

(注3) 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。



(12)開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

科目	金額	(単位:円)
医業費用		
給与費		
給料	1,648,850,688	
手当	949,478,371	
賞与	390,109,518	
賞与引当金繰入額	192,122,312	
報酬	62,810,200	
賞金	382,396,873	
法定福利費	685,888,159	
退職給付費用	231,886,941	4,543,543,062
材料費		
薬品費	1,141,220,210	
診療材料費	1,066,318,414	
給食材料費	70,301,668	
医療消耗備品費	8,485,157	2,286,325,449
経費		
厚生福利費	3,309,089	
報償費	105,245,415	
旅費交通費	8,623,661	
職員被服費	4,793,432	
消耗品費	26,765,951	
消耗備品費	36,963,345	
光熱水費	148,756,207	
燃料費	149,370	
食糧費	231,276	
印刷製本費	3,359,600	
修繕費	39,571,204	
保険料	14,141,155	
使用料・賃借料	35,592,939	
運信運搬費	9,828,247	
委託料	804,752,595	
諸会費	1,367,797	
負担金補助及び交付金	290,500	
交際費	861,251	
手数料	11,095,386	
租税公課	354,800	
雑費	1,443,243	1,257,486,463
減価償却費		
建物減価償却費	251,490,314	
構築物減価償却費	12,137,643	
器械備品減価償却費	338,610,753	
器械備品(1-2)減価償却費	3,241,284	
車両減価償却費	677,844	
無形固定資産減価償却費	29,160	606,186,998
研究修費	1,492,221	
謝金	5,811,377	
図書費	14,341,339	
旅費	7,321,322	
研究雑費		28,966,259
		8,722,518,231

(単位:円)

科 目	金 額
一般管理費	
給与料	80,554,814
手当	28,107,061
賞与	18,838,500
賞与引当金繰入額	8,433,366
役員報酬	21,639,452
賃金	23,124,320
法定福利費	31,879,371
経費	212,576,884
厚生福利費	175,339
旅費交通費	130,931
消耗品費	35,770
消耗備品費	61,000
光熱水費	946,420
印刷製本費	164,800
修繕費	334,488
保険料	64,550
使用料・賃借料	1,239,951
委託料	3,040,195
交際費	56,000
手数料	17,600
雑費	180,437
	6,447,481
	219,024,365

(14)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	備考
現金	437,222	
普通預金	155,055,875	
合計	155,493,097	

(医業未収金の内訳)		(単位:円)
区分	期末残高	備考
入院未収金	1,132,730,442	
外来未収金	350,492,587	
その他	50,118,887	
合計	1,533,341,916	

(未払金の内訳)		(単位:円)
区分	期末残高	備考
給与費	206,210,909	
材料費	189,893,424	
固定資産購入費	259,772,330	
経費その他	157,758,827	
合計	813,635,490	

# 決 算 報 告 書

平成 27 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

区 分	当初予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (C=B-A)	備 考
収入				
営業収益	8,733,736,000	8,593,789,790	▲ 139,946,210	
医業収益	8,115,000,000	8,028,298,643	▲ 86,701,357	入院収益が予算見積額を下回ったことによる
運営費負担金	592,107,000	531,229,524	▲ 60,877,476	基礎年金拠出金公的負担金の経費が予算見積額を下回ったことによる
その他営業収益	26,629,000	34,261,623	7,632,623	
営業外収益	76,682,000	84,297,590	7,615,590	
運営費負担金	17,199,000	9,753,409	▲ 7,445,591	
その他営業外収益	59,483,000	74,544,181	15,061,181	
臨時利益	0	0	0	
資本収入	2,166,001,000	1,981,751,200	▲ 184,249,800	
長期借入金	1,634,700,000	1,449,500,000	▲ 185,200,000	院内改修工事の完成が次年度になったことによる
その他の資本収入	531,301,000	532,251,200	950,200	
計	10,976,419,000	10,659,838,580	▲ 316,580,420	
支出				
営業費用	8,242,199,000	8,609,970,471	367,771,471	
医業費用	8,078,764,000	8,390,124,807	311,360,807	
給与費	4,503,209,000	4,548,071,027	44,862,027	法定福利費等が予算見積額を上回ったことによる
材料費	2,211,800,000	2,463,577,863	251,777,863	薬品費等が予算見積額を上回ったことによる
経費	1,327,729,000	1,347,597,372	19,868,372	報償費(麻酔科応援医師分)が予算見積額を上回ったことによる
研究研修費	36,026,000	30,878,545	▲ 5,147,455	旅費が予算見積額を下回ったことによる
一般管理費	163,435,000	219,845,664	56,410,664	保育士の給料等を一般管理費で支出したこと及び法定福利費等が予算見積額を上回ったことによる
営業外費用	32,072,000	19,673,555	▲ 12,398,445	長期借入金利息が予算見積額を下回ったことによる
臨時損失	0	1,384,867	1,384,867	過年度における診療費の還付による
資本支出	2,589,045,000	2,378,920,537	▲ 210,124,463	
建設改良費	1,693,049,000	1,480,663,064	▲ 212,385,936	院内改修工事の完成が次年度になったこと及び新館の備品購入を経費で支出したことによる
その他資本支出	14,170,000	16,432,000	2,262,000	
償還金	881,826,000	881,825,473	▲ 527	
計	10,863,316,000	11,009,949,430	146,633,430	
単年度資金収支(収入－支出)	113,103,000	▲ 350,110,850	▲ 463,213,850	

(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あります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 損益計算書の臨時利益に計上されている除却資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (4) 損益計算書の臨時利益に計上されている貸倒引当金戻入益は、決算額に含んでおりません。
- (5) 損益計算書の臨時損失に計上されている固定資産除却損は、決算額に含んでおりません。
- (6) 上記数値は消費税及び地方消費税が含まれております。