

平成 29 年度

一部事務組合下田メディカルセンター

病院事業会計決算書

一部事務組合下田メディカルセンター

目 次

1. 事業報告書

平成29年度 病院事業報告書

1 概 況	1 頁
2 工 事	5 頁
3 業 務	6 頁
4 会 計	14 頁
5 その他会計経理に関する重要事項	15 頁

2. 決算書

平成29年度 病院事業決算報告書	16 頁
平成29年度 病院事業損益計算書	18 頁
平成29年度 病院事業剰余金計算書	19 頁
平成29年度 病院事業剰余金処分計算書	19 頁
平成29年度 病院事業貸借対照表	21 頁
注記	23 頁

3. 附属書類

1 キャッシュ・フロー計算書	25 頁
2 収益費用明細書	26 頁
3 固定資産明細書	29 頁
4 企業債明細書	29 頁
5 未収・未払金状況表	31 頁
6 留保資金計算書	31 頁
7 補填財源計算書	32 頁

1. 事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

平成 24 年 5 月の新病院開院以来、指定管理制度に基づく公設民営方式を導入し、地域の中核病院としての役割を担ってまいりました。これも、指定管理者である医療法人社団静岡メディカルアライアンスの献身的な努力によるものと深く感謝しているところであります。また、当院への県派遣医師を賜り、賀茂圏域における良質な医療を提供されたことに、静岡県に対しましても深く感謝申し上げます。

さて、近年の公立病院を取り巻く環境は、年を重ねるごとに厳しさを増しております。とりわけ、新公立病院改革ガイドラインで示された「過去三年間の病床利用率 70%未満の公立病院は抜本的な見直しを図らねばならない」との指針に基づき、当病院も経営改善計画を策定し、また事業評価委員からの助言を頂きながらさまざまな改善に取り組みました結果、外来・入院患者数とも前年度比較で大幅な増加を示す結果となりました。

平成 32 年度を、経営改善計画の目標必達の最終年度と定め、目下、さらなる医療充実を図ることに加え、経営の効率化及び病床稼働率の向上に取り組んでいる最中ではありますが、必要とされる医療ニーズに的確に対応していくためには、医師・医療スタッフの確保・充実が必要不可欠であり、指定管理者及び関係機関と協働して、引き続き努力していく所存であります。

国が進める医療と介護の連携に関しましては、「賀茂地区在宅医療・介護連携推進支援センター事業」を、賀茂市町から指定管理者がそれぞれ受託し、在宅医療介護連携システム【かけはし】の利用促進やその他普及啓発事業等、様々な事業に取り組んでまいりました。

また、少子化対策や子育て支援を行う観点から、公益性の高い事業と位置付け、圏域初となる病児保育施設（かるがも）を平成 29 年 4 月 1 日に、下田メディカルセンター宿舎内へ開設しました。

ア 業務状況

(下田メディカルセンター)

入院延患者数は、前年度対比 4.7%増の 31,949 人（28 年度 30,528 人）となり、1 日当たりの入院患者数は 87.5 人（28 年度 83.6 人）となりました。

診療科目別では、内科 9,980 人、小児科 67 人、外科 2,249 人、整形外科 11,669 人、眼科 1,867 人、脳神経外科 6,077 人、泌尿器科 36 人、循環器内科 4 人となっております。

外来延患者数は、前年度対比 8.1%増の 67,502 人（28 年度 62,453 人）となり、1 日当たりの外来患者数は 229.6 人（28 年度 212.4 人）となりました。

診療科目別では、内科 20,199 人、循環器内科 1,360 人、小児科 6,034 人、外科 3,763 人、整形外科 14,052 人、眼科 8,024 人、耳鼻咽喉科 2,397 人、脳神経外科 5,296 人、婦人科 321 人、泌尿器科 2,443 人、皮膚科 25 人、リハビリテーション科 2,679 人、消化器内科 2 人、ドック 393 人、検診 514 人となっています。

(附属みなとクリニック)

延患者数は、前年度対比 2.0%増の 930 人(28 年度 912 人)となり、1 日当たりの患者数は 4.0 人(28 年度 3.9 人)となりました。

イ 収益的収支の状況(表示金額は消費税抜き)

総収益は、前年度対比 0.9%増の 373,425,504 円(28 年度 370,198,600 円)、総費用は、前年度対比(△)2.0%減の 443,564,048 円(28 年度 452,841,053 円)となり、経常損失 60,158,544 円、当年度純損失 70,138,544 円となりました。

収益の内訳は、医業収益 16,697,372 円、医業外収益 356,728,132 円であり、医業収益は全額他会計負担金、医業外収益は他会計負担金 199,854,000 円、県補助金 2,317,000 円、指定管理者負担金 98,506,348 円、長期前受金戻入 55,818,955 円、その他医業外収益 231,829 円となっています。

費用の内訳は、医業費用 378,626,252 円、医業外費用 54,957,796 円であり、医業費用は給与費 17,932,124 円、経費 96,121,069 円、減価償却費 259,610,229 円、資産減耗費 4,962,830 円、医業外費用は支払利息及び企業債取扱諸費 44,817,075 円、議会費 732,350 円、控除対象外消費税額償却 9,408,371 円となっています。

ウ 資本的収支の状況(表示金額は消費税込)

収入総額 88,916,000 円(28 年度 82,270,000 円)、支出総額 171,581,269 円(28 年度 263,350,823 円)の事業執行となりました。

収入の内訳は、出資金 28,216,000 円、企業債 60,700,000 円となっています。

支出の内訳は、建設改良費(器械整備費) 60,736,824 円、企業債償還金 110,844,445 円となっています。

医療機器の整備として、放射線科で使用する X 線撮影装置及びマンモグラフィ装置、調剤科の全自動錠剤分包機、眼科用のスリットランプ、検査科の解析付心電計の更新、医師・看護師用の PHS アンテナの増設を行いました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 82,665,269 円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,499,024 円並びに過年度損益勘定留保資金 78,166,245 円で補填しました。

以上が平成 29 年度の決算概要であります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認第1号	平成28年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計決算認定	H29. 8. 25	H29. 8. 25 (認定)
認第2号	平成28年度一部事務組合下田メディカルセンター介護老人保健施設事業特別会計歳入歳出決算認定	H29. 8. 25	H29. 8. 25 (認定)
報第3号	平成28年度決算に基づく病院事業会計資金不足比率の報告について	H29. 8. 25	議決不要
議第6号	平成28年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計未処分利益剰余金の処分について	H29. 8. 25	H29. 8. 25
議第7号	平成29年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計補正予算(第1号)	H29. 8. 25	H29. 8. 25
議第8号	平成29年度一部事務組合下田メディカルセンター介護老人保健施設事業特別会計補正予算(第1号)	H29. 8. 25	H29. 8. 25
議第9号	監査委員の選任について	H29. 8. 25	H29. 8. 25 (同意)
議第1号	一部事務組合下田メディカルセンター病院事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	H30. 2. 20	H30. 2. 20
議第2号	一部事務組合下田メディカルセンター特別職の非常勤職員及び議会議員の報酬並びに費用弁償等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	H30. 2. 20	H30. 2. 20
議第3号	一部事務組合下田メディカルセンター職員の再任用に関する条例の制定について	H30. 2. 20	H30. 2. 20
議第4号	平成29年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計補正予算(第2号)	H30. 2. 20	H30. 2. 20
議第5号	平成30年度一部事務組合下田メディカルセンター病院事業会計予算	H30. 2. 20	H30. 2. 20
議第6号	平成30年度一部事務組合下田メディカルセンター介護老人保健施設事業特別会計予算	H30. 2. 20	H30. 2. 20

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日	許認可番号
H29. 9. 20	静岡県知事	地方債協議	H29. 10. 20 (同意)	地市第599号
H30. 3. 1	静岡県知事 (賀茂保健所長)	病院開設許可事項 変更許可申請	H30. 3. 8	賀保医第346号
H30. 3. 13	静岡県知事	地方債協議(2次分)	H30. 3. 23 (同意)	地市第924号
H30. 3. 13	静岡県知事 (賀茂保健所長)	病院使用許可申請	H30. 3. 20	賀保医第349号

(4) 職員に関する事項

平成29年度末職員数及び異動状況 (条例定数 4人)

職種	平成29年度末 職員数	平成28年度末 職員数	増減	異動内容			備考
				採用	退職	派遣	
事務職員	2人	2人					下田市 2
計	2人	2人					
臨時雇用	1人	1人					
総計	3人	3人					

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工事

(1) 建設改良工事の概況

該当事項なし

(2) 資産購入の概況

名称	契約金額	契約相手方	契約年月日 履行年月日
医師看護師用PHSアンテナ	1,080,000 円	(株)宇式通信システム沼津 営業所	H29. 5. 12 H29. 6. 22
全自動錠剤分包機	10,584,000 円	(株)トーショー静岡営業所	H29. 6. 15 H29. 8. 26
マンモグラフィ装置	29,916,000 円	富士フイルムメディカル (株) 南関東地区営業本部	H29. 6. 15 H29. 9. 25
一般X線撮影装置	5,940,000 円	東芝メディカルシステム ズ(株) 沼津営業所	H29. 6. 15 H29. 8. 28
スリットランプ	5,592,024 円	協和医科器械(株) 沼津支店	H29. 6. 15 H29. 6. 28
X線撮影システムコン ソール	6,004,800 円	富士フイルムメディカル (株) 南関東地区営業本部	H29. 12. 26 H30. 1. 26
解析付心電計	1,620,000 円	フクダ電子神奈川販売(株) 沼津営業所	H30. 1. 18 H30. 2. 7

3 業務

(1) 業務量

ア 許可病床数

一般病床146床（急性期101床、回復期45床）、感染症病床4床

イ 入院及び外来の状況

下田メディカルセンター

区分		平成29年度	平成28年度	備考
入院	年延患者数	31,949人	30,528人	
	1日当たり患者数	87.5人	83.6人	診療日数365日 (28年度は365日)
	1人当たり在院日数	12.7日	12.2日	
外来	年延患者数	67,502人	62,453人	
	1日当たり患者数	229.6人	212.4人	診療日数294日 (28年度は294日)
	1人当たり通院回数	5.7回	5.3回	

附属みなとクリニック

区分		平成29年度	平成28年度	備考
外来	年延患者数	930人	912人	
	1日当たり患者数	4.0人	3.9人	診療日数235日 (28年度は234日)

ウ 患者数概況

(ア) 月別患者数 (入院)

	内 科	小 児 科	外 科	整形外科	眼 科	脳神経外科	泌尿器科	循環器内科
平成29年 4 月	815	2	175	826	96	583	2	1
平成29年 5 月	936	3	275	724	112	672		
平成29年 6 月	594		255	823	186	603	8	
平成29年 7 月	846		214	932	185	336		
平成29年 8 月	752		242	1,150	130	379	6	
平成29年 9 月	800	15	121	872	159	421		1
平成29年10月	850	26	151	1,068	176	515		1
平成29年11月	727	1	171	1,087	167	526	8	
平成29年12月	810	10	184	1,125	152	336		
平成30年 1 月	1,024	9	216	1,078	168	460	8	
平成30年 2 月	1,041	1	140	1,000	172	511		
平成30年 3 月	785		105	984	164	735	4	1
計	9,980	67	2,249	11,669	1,867	6,077	36	4

(イ) 地区別患者数 (入院)

	内 科	小 児 科	外 科	整形外科	眼 科	脳神経外科	泌尿器科	循環器内科
下 田 市	5,522	55	1,444	7,505	1,184	3,612	21	1
東伊豆町	97	6	35	218	66	148		
河津町	239	2	54	355	106	257	1	
南伊豆町	3,624	4	549	3,097	398	1,808	12	3
松崎町	171		143	275	74	30		
西伊豆町	54		10		29	180		
そ の 他	273		14	219	10	42	2	
計	9,980	67	2,249	11,669	1,867	6,077	36	4

(単位：人)

合計
2,500
2,722
2,469
2,513
2,659
2,389
2,787
2,687
2,617
2,963
2,865
2,778
31,949

<参考>回復期病棟患者数 (内数)

内科	外科	眼科	整形外科	脳神経外科	計
			340	370	710
			304	435	739
12		34	354	335	735
13			517	166	696
			561	179	740
			416	215	631
			447	275	722
			363	317	680
	4		384	259	647
	26		410	201	637
			440	230	670
			371	361	732
25	30	34	4,907	3,343	8,339

(単位：人)

合計
19,344
570
1,014
9,495
693
273
560
31,949

(ウ) 月別患者数 (外来)

	内 科	循環器内科	小 児 科	外 科	整形外科	眼 科	耳鼻咽喉科
平成29年 4 月	1,309	120	393	258	946	529	210
平成29年 5 月	1,514	108	388	333	1,122	571	203
平成29年 6 月	1,410	111	393	321	1,016	762	201
平成29年 7 月	1,783	100	478	358	1,022	801	169
平成29年 8 月	1,747	112	656	374	1,312	680	222
平成29年 9 月	1,669	104	540	338	1,227	786	178
平成29年10月	1,736	115	524	283	1,315	714	210
平成29年11月	1,831	114	596	265	1,374	678	187
平成29年12月	1,813	109	765	341	1,302	606	202
平成30年 1 月	2,028	135	534	303	1,244	605	168
平成30年 2 月	1,704	136	374	251	1,048	621	191
平成30年 3 月	1,655	96	393	338	1,124	671	256
計	20,199	1,360	6,034	3,763	14,052	8,024	2,397

(エ) 地区別患者数 (外来)

	内 科	循環器内科	小 児 科	外 科	整形外科	眼 科	耳鼻咽喉科
下 田 市	12,715	843	4,006	2,234	8,837	5,025	1,642
東伊豆町	200	27	80	55	92	137	20
河 津 町	496	40	134	92	251	415	40
南伊豆町	5,460	420	1,292	901	4,161	2,010	584
松 崎 町	299	12	76	132	234	207	25
西伊豆町	123	9	36	66	89	105	15
そ の 他	906	9	410	283	388	125	71
計	20,199	1,360	6,034	3,763	14,052	8,024	2,397

(単位：人)

脳神経外科	婦人科	泌尿器科	皮膚科	リハビリ科	ドック	検診	消化器内科	合計
384	15	178	3	220	12	6		4,583
438	24	188	6	228	25	24		5,172
447	29	160	3	222	43	61		5,179
403	30	205	4	185	55	53		5,646
451	28	218	1	213	43	33		6,090
443	37	205	1	216	49	52		5,845
472	35	228		229	52	63		5,976
487	21	233	1	247	29	45		6,108
423	28	204	2	250	24	39		6,108
467	20	229	1	222	15	32		6,003
370	19	205	1	204	22	59		5,205
511	35	190	2	243	24	47	2	5,587
5,296	321	2,443	25	2,679	393	514	2	67,502

(単位：人)

脳神経外科	婦人科	泌尿器科	皮膚科	リハビリ科	ドック	検診	消化器内科	合計
3,212	198	1,488	5	1,841	243	273		42,562
75		37		14	15	8		760
216	2	94	1	49	15	34		1,879
1,455	72	760	16	667	62	104	2	17,966
113	38	16		13	32	61		1,258
45	10	2	1		10	14		525
180	1	46	2	95	16	20		2,552
5,296	321	2,443	25	2,679	393	514	2	67,502

(オ) みなとクリニック利用状況

	下田市	東伊豆町	河津町	南伊豆町	松崎町	西伊豆町	その他
平成29年4月	7			66			
平成29年5月	7		1	68			1
平成29年6月	11			74		1	1
平成29年7月	6			66			1
平成29年8月	5			74		2	
平成29年9月	8		1	67		1	1
平成29年10月	9		1	65			
平成29年11月	11			59		1	1
平成29年12月	8			67		1	
平成30年1月	11			74		1	1
平成30年2月	7		2	64		1	
平成30年3月	10		1	66			
計	100		6	810		8	6

(カ) 月別救急患者数

(単位：人)

	救 急 車			その他 時間外	合計
	時間内	時間外	小計		
平成29年4月	30	36	66	119	185
平成29年5月	38	61	99	206	305
平成29年6月	30	60	90	133	223
平成29年7月	42	94	136	280	416
平成29年8月	53	79	132	318	450
平成29年9月	39	62	101	208	309
平成29年10月	39	60	99	159	258
平成29年11月	43	62	105	143	248
平成29年12月	55	67	122	255	377
平成30年1月	67	72	139	411	550
平成30年2月	55	63	118	234	352
平成30年3月	39	54	93	140	233
計	530	770	1,300	2,606	3,906

(単位：人)

合計
73
77
87
73
81
78
75
72
76
87
74
77
930

(キ) 市町別救急車搬送件数

(単位：人)

	下田市	東伊豆町	河津町	南伊豆町	松崎町	西伊豆町	その他	合計
時間内	275	10	19	161	6	1	58	530
時間外	398	6	17	196	4	1	148	770
計	673	16	36	357	10	2	206	1,300

(注) 患者の現住所による市町別搬送件数

(ク) 市町別ドクターヘリ搬送件数

(単位：人)

	下田市	東伊豆町	河津町	南伊豆町	松崎町	西伊豆町	その他	合計
搬送件数	6			5			2	13

(注) 患者の現住所による市町別搬送件数

(2) 事業収益及び費用に関する事項

(単位：千円、%)

	平成29年度		平成28年度		増減比
	金額	構成比	金額	構成比	
病院事業収益	373,425	100.0	370,199	100.0	0.9
1 医業収益	16,697	4.5	15,209	4.1	9.8
(1) 他会計負担金	16,697	4.5	15,209	4.1	9.8
2 医業外収益	356,728	95.5	354,990	95.9	0.5
(1) 受取利息及び配当金	0	0.0	0	0.0	—
(2) 他会計負担金	199,854	53.5	196,394	53.1	1.8
(3) 県補助金	2,317	0.6	2,190	0.6	5.8
(4) 指定管理者負担金	98,506	26.4	98,506	26.6	—
(5) 長期前受金戻入	55,819	14.9	57,666	15.5	△3.2
(6) その他医業外収益	232	0.1	234	0.1	△0.9
3 特別利益	0	0.0	0	0.0	—
(1) 過年度損益修正益	0	0.0	0	0.0	—
(2) その他特別利益	0	0.0	0	0.0	—
病院事業費用	443,564	100.0	452,841	100.0	△2.0
1 医業費用	378,626	85.4	396,986	87.7	△4.6
(1) 給与費	17,932	4.0	17,325	3.8	3.5
(2) 経費	96,121	21.7	79,579	17.6	20.8
(3) 減価償却費	259,610	58.6	295,527	65.3	△12.2
(4) 資産減耗費	4,963	1.1	4,555	1.0	9.0
2 医業外費用	54,958	12.4	55,855	12.3	△1.6
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	44,818	10.1	46,102	10.1	△2.8
(2) 議会費	732	0.2	345	0.1	112.2
(3) 長期前払消費税勘定償却	9,408	2.1	9,408	2.1	—
3 特別損失	9,980	2.2	0	0	皆増
(1) 過年度損益修正損	0	0	0	0	—
(2) 固定資産売却損	0	0	0	0	—
(3) 臨時損失	9,980	2.2	0	0	皆増
当年度純利益（純損失）	△70,139		△82,642		

4 会計

(1) 重要契約の要旨

ア 委託・工事関係 (1件500万円以上)

件名	契約年月日	契約金額	契約の相手方
旧共立湊病院建物等解体工事実施設計業務	H29. 4. 21	6,804,000円	岡崎善隆建築事務所
旧共立湊病院電話交換機設備改修業務	H29. 11. 21	10,778,400円	西日本電信電話(株)静岡支店

イ 器械・備品等関係 (1件200万円以上)

件名	契約年月日	契約金額	契約の相手方
全自動錠剤分包機	H29. 6. 15	10,584,000円	㈱トーショー静岡営業所
マンモグラフィ装置	H29. 6. 15	29,916,000円	富士フイルムメディカル㈱南関東地区営業本部
一般X線撮影装置	H29. 6. 15	5,940,000円	東芝メディカルシステムズ㈱沼津営業所
スリットランプ	H29. 6. 15	5,592,024円	協和医科器械㈱沼津支店
X線撮影システムコンソール	H29. 12. 26	6,004,800円	富士フイルムメディカル㈱南関東地区営業本部

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

借入金	平成28年度 (前年度)末残高	平成29年度中		
		借入高	償還高	年度末残高
企業債 (財務省)	2,697,681,987円	60,700,000円	110,844,445円	2,647,537,542円

イ 一時借入金

借入金	平成28年度 (前年度)末残高	平成29年度中		
		借入高	償還高	年度末残高
該当事項なし				

(一時借入金限度額 200,000,000円)

5 その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし。

2. 決 算 書

平成29年度 一部事務組合下田メディカルセンター病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出額 に係る財源充当額	合計		
第1款 病院事業収益	386,159,000	△ 4,349,000	0	381,810,000	382,985,350	1,175,350
第1項 医業収益	14,955,000	1,296,000	0	16,251,000	16,697,372	446,372
第2項 医業外収益	371,203,000	△ 5,645,000	0	365,558,000	366,287,978	729,978
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小計
第1款 病院事業費用	458,259,000	△ 136,000	0	0	0	458,123,000
第1項 医業費用	397,362,000	△ 12,136,000	445,000	0	0	385,671,000
第2項 医業外費用	58,896,000	1,200,000	0	0	0	60,096,000
第3項 特別損失	1,000	10,800,000	0	0	0	10,801,000
第4項 予備費	2,000,000	0	△ 445,000	0	0	1,555,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第26条 第2項の規定による繰 越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合計
第1款 資本的収入	85,216,000	4,000,000	89,216,000	0	0	89,216,000
第1項 出資金	28,216,000	0	28,216,000	0	0	28,216,000
第2項 企業債	57,000,000	4,000,000	61,000,000	0	0	61,000,000

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	167,847,000	4,000,000	0	171,847,000	0	0
第1項 建設改良費	57,001,000	4,000,000	0	61,001,000	0	0
第2項 企業債償還金	110,845,000	0	0	110,845,000	0	0
第3項 補助金返還	1,000	0	0	1,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 82,665,269円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 4,499,024円及び過年度損益勘定留保資金 78,166,245円で補填した。

(単位：円)

備考
(うち仮受消費税及び地方消費税)
(7,888,840円)

(単位：円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合計	決算額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不用額	備考
0	458,123,000	448,624,870	0	9,498,130	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
0	385,671,000	378,695,628	0	6,975,372	(726,263円)
0	60,096,000	59,150,842	0	945,158	(43,746円)
0	10,801,000	10,778,400	0	22,600	(798,400円)
0	1,555,000	0	0	1,555,000	

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
88,916,000	△ 300,000	(うち仮受消費税 及び地方消費税)
28,216,000	0	
60,700,000	△ 300,000	

(単位：円)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
171,847,000	171,581,269	0	0	0	265,731	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
61,001,000	60,736,824	0	0	0	264,176	(4,499,024円)
110,845,000	110,844,445	0	0	0	555	
1,000	0	0	0	0	1,000	

平成29年度 一部事務組合下田メディカルセンター
病院事業 損益計算書 (税抜き)

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

	円	円	円
1. 医業収益			
1) 他会計負担金	<u>16,697,372</u>	16,697,372	
2. 医業費用			
1) 給与費	17,932,124		
2) 経費	96,121,069		
3) 減価償却費	259,610,229		
4) 資産減耗費	<u>4,962,830</u>	<u>378,626,252</u>	
医業利益(損失)			△ 361,928,880
3. 医業外収益			
1) 受取利息及び配当金	0		
2) 他会計負担金	199,854,000		
3) 県補助金	2,317,000		
4) 指定管理者負担金	98,506,348		
5) 長期前受金戻入	55,818,955		
6) その他医業外収益	<u>231,829</u>	356,728,132	
4. 医業外費用			
1) 支払利息及び企業債取扱諸費	44,817,075		
2) 議会費	732,350		
3) 長期前払消費税勘定償却	<u>9,408,371</u>	<u>54,957,796</u>	301,770,336
經常利益(損失)			△ 60,158,544
5. 特別利益			
1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
1) 過年度損益修正損	0		
2) 臨時損失	<u>9,980,000</u>	<u>9,980,000</u>	<u>△ 9,980,000</u>
当年度純利益(損失)			△ 70,138,544
前年度繰越利益剰余金			392,788,705
前年度利益剰余金処分別			△ 3,500,000
当年度未処分利益剰余金			<u>319,150,161</u>

平成29年度 一部事務組合下田メディカルセンター病院事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	資 本 金		剰			
	自己資本金	借入資本金	資 本 剰			
			受贈財産 評価額	寄附金	国庫補助金	県支出金
前年度末残高	839,456,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125
前年度処分額			0		0	0
議会の議決による処分額						
処分後残高	839,456,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125
当年度変動額	28,216,000	0	0	0	0	0
積立金の取崩し						
補助金の受入れ						
補助金の返還						
他会計繰入金の受入れ	28,216,000					
当年度純利益						
当年度末残高	867,672,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

平成29年度 一部事務組合下田メディカルセンター病院事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	867,672,000	0	1,663,826,338	319,150,161
議会の議決による処分額				0
処分後残高	867,672,000	0	1,663,826,338	(繰越利益剰余金) 319,150,161

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

(単位：円)

余 金						資本合計
余 金			利 益 剰 余 金			
負担金	その他	資本剰余金 合 計	積立金	未処分利益剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合 計	
0	0	1,663,826,338	0	392,788,705	392,788,705	2,896,071,043
0		0		△ 3,500,000	△ 3,500,000	△ 3,500,000
		0		△ 3,500,000	△ 3,500,000	△ 3,500,000
0	0	1,663,826,338	0	(繰越利益剰余金) 389,288,705	389,288,705	2,892,571,043
0	0	0	0	△ 70,138,544	△ 70,138,544	△ 41,922,544
		0			0	0
		0			0	0
		0			0	0
		0			0	28,216,000
		0		△ 70,138,544	△ 70,138,544	△ 70,138,544
0	0	1,663,826,338	0	(当年度未処分利益剰余金) 319,150,161	319,150,161	2,850,648,499

平成29年度 一部事務組合下田メディカルセンター
病院事業 貸借対照表

平成30年3月31日

資産の部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
1) 有形固定資産				
イ 土地		2,881,732,880		
ロ 建物	2,672,367,303			
減価償却累計額	<u>1,140,726,220</u>	1,531,641,083		
ハ 建物附属設備	938,643,233			
減価償却累計額	<u>383,171,195</u>	555,472,038		
ニ 構築物	168,639,350			
減価償却累計額	<u>89,931,260</u>	78,708,090		
ホ 器械備品	921,791,107			
減価償却累計額	<u>730,320,909</u>	191,470,198		
ヘ 車両運搬具	1,074,276			
減価償却累計額	<u>481,488</u>	592,788		
有形固定資産合計			5,239,617,077	
2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		315,525		
ロ その他		<u>403,800</u>		
無形固定資産合計			<u>719,325</u>	
3) 投資その他の資産				
イ 長期前払消費税		<u>113,683,053</u>		
投資その他の資産合計			<u>113,683,053</u>	
固定資産合計				5,354,019,455
2. 流動資産				
1) 現金預金			348,241,097	
2) 未収金				
イ 医業未収金		13,666,842		
ロ 医業外未収金		110,485,456		
ハ その他未収金		<u>0</u>	124,152,298	
3) 前払金			0	
4) 前払費用			10,400	
5) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				472,403,795
資産合計				<u>5,826,423,250</u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法による。

主な耐用年数

建物	29年～47年	構築物	10年
建物附属設備	8年～17年	車両運搬具	6年
器械器具	5年～8年		

イ 無形固定資産

定額法による。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づいている。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の派遣に関する協定書」に基づき、毎事業年度支出する静岡県市町総合事務組合に対する退職手当普通負担金を除き、派遣元市町がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。なお、貸借対照表上は「賞与・法定福利費引当金」として一括表記している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、料金代行制時代の診療報酬に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定として資産に計上し、20年間で均等償却を行っている。

2 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は636,797千円（平成28年度648,551千円）である。

3 その他の注記

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成29年度において、期末勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金1,046千円及び法定福利費引当金197千円を取り崩している。

(2) キャッシュ・フロー計算書における出資金の計上区分変更

会計基準の見直しに基づき、平成27年度決算書より出資金の区分を、投資活動によるキャッシュ・フローから財務活動によるキャッシュ・フローへ計上替えをしている。

4 減損損失に関する注記

(1) グループの方法

病院事業会計において使用している固定資産については、事業全体でキャッシュ・フローを生成していることから、1つの資産グループとしている。なお、遊休資産については、個々の物件ごとにグループしている。

(2) 減損の兆候が認められた資産グループの概要

ア 固定資産又は固定資産グループの内容を理解するために必要と認められる事項の概要

固定資産又は固定資産グループの概要は以下のとおりである。

用途	種類	帳簿価額	場所	
遊休資産	(旧病院)	土地	1,081,100千円	南伊豆町湊
		建物	236,879千円	
		建物附属設備	16,715千円	
		構築物	8,327千円	
	(旧院長宿舎)	土地	101,000千円	南伊豆町湊
	(旧貯水池)	土地	3,020千円	南伊豆町湊
		建物	6千円	
	(旧第1温泉源)	土地	53,830千円	南伊豆町下賀茂
		建物	18千円	
		構築物	210千円	
	(旧第2温泉源)	土地	5,621千円	南伊豆町下賀茂
	(旧第1水源)	土地	2,600千円	南伊豆町加納
	(旧第2水源)	土地	382千円	南伊豆町加納

(注) 帳簿価額は、平成29年度末現在高による。

イ 認められた減損の兆候の概要

上記資産は、平成24年5月の病院移転後、遊休状態にあるため、減損の兆候を把握している。

ウ 減損損失を処理するに至らなかった理由

上記資産は、回収可能価額が帳簿価額を下回り、減損損失を認識すべきと判定される見込みであるが、判定基準となる回収可能価額の算定段階にあるため、減損損失を処理までは至っていない。

3. 附 属 書 類

平成29年度 一部事務組合下田メディカルセンター 病院事業 キャッシュ・フロー計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

円

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(損失)	△ 70,138,544
減価償却費	259,610,229
長期前受金戻入額(△)	△ 55,818,955
引当金の増減額(△は減少)	19,000
固定資産除却費	4,962,830
長期前払消費税勘定償却	9,408,371
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,424,859
未払金の増減額(△は減少)	10,563,186
前払金等の増減額(△は増加)	2,164
預り金の増減額(△は減少)	874
受取利息及び受取配当金(△)	0
支払利息及び企業債取扱諸費	44,817,075
前年度利益剰余金処分量	<u>△ 3,500,000</u>
小計	197,501,371
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額(△)	<u>△ 44,817,075</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	152,684,296

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出(△)	△ 56,237,800
固定資産の売却による収入	<u>0</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,237,800

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

構成市町からの出資金の受入額	28,216,000
企業債の発行による収入	60,700,000
企業債の償還による支出(△)	<u>△ 110,844,445</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,928,445

資金増加額(又は減少額)	74,518,051
資金期首残高	<u>273,723,046</u>
資金期末残高	348,241,097

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
病院事業収益				373,425,504		
	医業収益			16,697,372		
		他会計負担金			16,697,372	
			他会計負担金		16,697,372	第1次救急分 3,030,530 第2次救急分 12,734,446 小児救急分 932,396
	医業外収益	医業外収益			356,728,132	
		受取利息及び配当金			0	
			預金利息			0
		他会計負担金			199,854,000	
			他会計負担金		199,854,000	
		県補助金			2,317,000	
			県補助金		2,317,000	
		指定管理者負担金			98,506,348	
			指定管理者負担金		98,506,348	
		長期前受金戻入			55,818,955	
			国庫補助金戻入		7,561,094	
			県支出金戻入		25,349,601	
			受贈財産評価額戻入		22,792,318	
			寄附金戻入		2,340	
	その他長期前受金戻入			113,602		
	その他医業外収益			231,829		
		その他医業外収益		231,829		
	特別利益				0	
		過年度損益修正益			0	
過年度損益修正益				0		
合 計				373,425,504		

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
病院事業費用				443,564,048		
	医業費用			378,626,252		
		給与費			17,932,124	予算額 18,604,000円
			給料		8,438,900	
			手当		2,346,178	
			賞与引当金繰入額		1,060,000	
			賃金		1,825,490	
			報酬		203,000	
			法定福利費		3,856,556	
			法定福利費引当金繰入額		202,000	
		経費			96,121,069	
			旅費		139,590	
			消耗品費		309,232	
			消耗備品費		122,000	
			光熱水費		111,111	
			燃料費		32,631	
			食料費		0	
			印刷製本費		44,300	
			修繕費		92,730	
			保険料		677,319	
			賃借料		0	
			通信運搬費		192,459	
			委託料		7,886,148	AMAS-PC保守管理委託料 350,000 建築設備定期検査業務委託料 302,830 解体工事実勢設計委託料 6,300,000 PCB汚染物搬入業務委託料 330,000 その他委託料 603,318
				使用料	13,151	
				交際費	26,420	
				負担金	77,000	
				手数料	44,222	
			図書費	4,997		
			交付金	85,639,772		
			公課費	1,100		
	報償費	50,000				
	雑費	656,887				

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		259,610,229	
			建物減価償却費	87,669,512	
			器械器具減価償却費	102,753,234	
			車両運搬具減価償却費	160,496	
			構築物減価償却費	11,584,071	
			建物附属設備減価償却費	56,154,516	
			無形固定資産減価償却費	1,288,400	
		資産減耗費		4,962,830	
			固定資産除去費	4,962,830	
	医業外費用			54,957,796	
		支払利息及び企業債諸費		44,817,075	
			企業債利息	44,817,075	
			一時借入金利息	0	
		議会費		732,350	
			報酬	166,833	
			旅費	357,550	
			交際費	17,407	
			消耗品費	0	
			食料費	0	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	0	
			負担金	8,532	
			賃借料	170,000	
			委託料	0	
			報償費	0	
			使用料	12,028	
		繰延勘定償却		9,408,371	
			控除対象外消費税額控除	9,408,371	
	特別損失			9,980,000	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
		臨時損失		9,980,000	
			臨時損失	9,980,000	
合計				443,564,048	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	2,881,732,880			2,881,732,880
建 物	2,672,367,303			2,672,367,303
建物附属設備	938,643,233			938,643,233
構 築 物	168,639,350			168,639,350
器 械 備 品	964,809,907	56,237,800	99,256,600	921,791,107
車 両 運 搬 具	1,074,276			1,074,276
計	7,627,266,949	56,237,800	99,256,600	7,584,248,149

(2) 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
電 話 加 入 権	315,525	0	0	0
その他無形固定資産	1,692,200	0	0	1,288,400
計	2,007,725	0	0	1,288,400

企 業 債 明 細 書

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
平成9年度政府資金	平成10年3月25日	724,600,000	11,927,957	590,556,086
平成12年度政府資金	平成13年3月26日	150,500,000	5,885,882	64,801,324
平成22年度政府資金	平成23年3月25日	450,500,000	14,500,577	28,729,519
平成23年度政府資金	平成24年3月26日	1,649,500,000	53,451,477	53,451,477
平成23年度政府資金	平成25年3月25日	32,700,000	0	0
平成24年度政府資金	平成25年3月25日	251,100,000	0	0
平成24年度政府資金	平成25年3月25日	13,200,000	3,304,950	13,200,000
平成25年度政府資金	平成26年3月25日	42,300,000	10,585,548	31,693,269
平成26年度政府資金	平成27年3月25日	19,400,000	4,847,573	9,690,302
平成27年度政府資金	平成28年3月25日	25,400,000	6,340,481	6,340,481
平成28年度政府資金	平成29年3月27日	26,100,000	0	0
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	60,700,000	0	0
計		3,446,000,000	110,844,445	798,462,458

(単位:円)

減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
当年度償却費	当年度減少額	累 計		
—	—	—	2,881,732,880	
87,669,512		1,140,726,220	1,531,641,083	
56,154,516		383,171,195	555,472,038	
11,584,071		89,931,260	78,708,090	
102,753,234	94,293,770	730,320,909	191,470,198	
160,496		481,488	592,788	
258,321,829	94,293,770	2,344,631,072	5,239,617,077	

(単位:円)

年度末現在高	備考
315,525	
403,800	
719,325	

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
134,043,914	—	年 2.10%	平成40年3月1日	財務省資金運用部
85,698,676	—	年 1.60%	平成43年3月1日	財務省資金運用部
421,770,481	—	年 1.90%	平成53年3月1日	財務省資金運用部
1,596,048,523	—	年 1.70%	平成54年3月1日	財務省資金運用部
32,700,000	—	年 1.50%	平成55年3月1日	財務省資金運用部
251,100,000	—	年 1.50%	平成55年3月1日	財務省資金運用部
0	—	年 0.10%	平成30年3月1日	財務省資金運用部
10,606,731	—	年 0.20%	平成31年3月1日	財務省資金運用部
9,709,698	—	年 0.10%	平成32年3月1日	財務省資金運用部
19,059,519	—	年 0.10%	平成33年3月1日	財務省資金運用部
26,100,000	—	年 0.01%	平成34年3月1日	財務省資金運用部
60,700,000	—	年 0.01%	平成35年3月1日	財務省資金運用部
2,647,537,542				

平成29年度 未収・未払金状況表

<未収金>

(単位：円)

区 分	過年度分	当年度分	合 計
医業未収金	0	13,666,842	13,666,842
他会計負担金	0	13,666,842	13,666,842
医業外未収金	0	110,485,456	110,485,456
県補助金	0	2,317,000	2,317,000
指定管理者負担金	0	106,386,856	106,386,856
その他医業外収益	0	110,400	110,400
未収消費税還付金	0	1,671,200	1,671,200
その他未収金	0	0	0
合 計	0	124,152,298	124,152,298

<未払金>

(単位：円)

区 分	金 額
医業未払金	85,851,838
給与費分	183,251
経費分	85,668,587
医業外未払金	0
未払消費税	0
その他未払金	0
合 計	85,851,838

(うち指定管理者運営費交付金 85,639,772円)

平成29年度 留保資金計算書

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
過年度留保資金 (A)	307,885,497	
当年度留保資金発生額 (B)	148,023,931	(C) - (D) + (E)
現金支出を伴わない費用 (C)	273,981,430	減価償却費、資産減耗費、繰延勘定償却
現金収入を伴わない収益 (D)	55,818,955	長期前受金戻入
当年度純利益 (純損失) (E)	△ 70,138,544	損失額分は補填財源とならない。
当年度流動資産	472,403,795	「流動資産<流動負債」の場合は、資本的収支の補填財源にはならない。
当年度流動負債	213,201,509	
4条予算収支不足額	82,665,269	(収)88,916,000 - (支)171,581,269
当年度分消費税資本的収支調整額	4,499,024	補填財源使用額
過年度留保資金 (F)	78,166,245	
翌年度繰越留保資金	377,743,183	(A) - (F) + (B)

平成29年度 補填財源計算書

(単位：円)

区 分		税込(A)	税抜(B)	差引(A) - (B)	
3 条 収 支		決算報告書	損益計算書		
収入	課 税 売 上	106,499,323	98,610,483	仮受消費税	7,888,840
	非 課 税 売 上	127,500	127,500		
	不 課 税 収 入	274,687,327	274,687,327		
	消費 税 関 係 雑 収 入		194	納税計算端数処理	△ 194
	消 費 税 還 付 金	1,671,200		消費税還付金	1,671,200
計	382,985,350	373,425,504		9,559,846	
支出	課 税 仕 入	21,174,051	19,605,642	仮払消費税	1,568,409
	非 課 税 仕 入	45,494,394	45,494,394		
	不 課 税 支 出	377,807,125	377,807,125		
	不 納 欠 損 消 費 税			不納欠損消費税	
	消費 税 関 係 雑 支 出		656,887	特定収入による雑支出	△ 656,887
	消 費 税	4,149,300		消費税	4,149,300
計	448,624,870	443,564,048		5,060,822	
差 引 (当 期 純 利 益)		△ 65,639,520	△ 70,138,544		4,499,024
貯 蔵 品 課 税 仕 入 額				貯蔵品仮払消費税	
区 分		税込			
4 条 収 支		決算報告書			
収入	課 税 売 上		仮受消費税		
	不 課 税 収 入	88,916,000			
	企 業 債	60,700,000			
	出 資 金	28,216,000			
	負 担 金 ・ 補 助 金				
非 課 税 売 上					
計	88,916,000				
支出	課 税 仕 入	60,736,824	仮払消費税	4,499,024	
	非 課 税 仕 入				
	不 課 税 仕 入	110,844,445			
計	171,581,269				
差 引		△ 82,665,269			
補 填 財 源 使 用 額		82,665,269	補填財源使用可能額	460,408,452	
内 訳	(1) 過年度消費税及び地方消費税資本の収支調整額		<消費税計算>	課税売上割合	99.87%
	(2) 当年度消費税及び地方消費税資本の収支調整額	4,499,024		特定収入割合	8.24%
	(3) 資本の撤去材料		仮受消費税	7,888,840	
	(4) 過年度損益勘定留保資金	78,166,245	仮払消費税(△)	6,067,433	
	(5) 当年度損益勘定留保資金		雑収益	△ 194	
	(6) 積立金取崩し額		雑支出	656,887	
	(7) 繰越利益剰余金処分額		不納欠損消費税		
	(8) 当年度利益剰余金処分額		消費税納付額	2,478,100	

当年度分消費税及び地方消費税資本の収支調整額 (補填財源使用可能額)

① 4条仮払消費税 - 4条仮受消費税 - 控除対象外消費税額 - 4条特定収入仮払消費税 = 4,499,024円

② 税込当期純利益 - 税抜当期純利益 - 貯蔵品仮払消費税 = 4,499,024円