

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28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	14頁

2. 決算書

平成28年度 病院事業決算報告書	15頁
平成28年度 病院事業損益計算書	17頁
平成28年度 病院事業剰余金計算書	18頁
平成28年度 病院事業剰余金処分計算書	18頁
平成28年度 病院事業貸借対照表	20頁
注記	22頁

3. 附属書類

1 キャッシュ・フロー計算書	24頁
2 収益費用明細書	25頁
3 固定資産明細書	28頁
4 企業債明細書	28頁
5 未収・未払金状況表	30頁
6 留保資金計算書	30頁
7 補填財源計算書	31頁

1. 事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

新病院での運営も 5 年目を迎え、診療体制においては県派遣医他のご尽力により、賀茂圏域では初の試みとなる血管造影装置を使用した術式を執刀するなど、革新的な充実が図られました。救急体制では年度当初より「ことわらない救急医療」を掲げ、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。

また、内科常勤医の増員により、人間ドック及び検診の受診枠を拡大できたことで、地域住民の疾病予防、早期発見に寄与することができました。

外来診療を中心に数多くの非常勤医師の協力を得ておりますが、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・充実が欠かせないものであり、指定管理者及び関係機関と協力し、引き続き努力していく所存であります。

一方、施設関係では、一般病床 4 床の削減を 4 月 1 日付けで行ったことにより、平成 28 年度は一般病床 146 床に感染症病床 4 床を加えた計 150 床での運用となりました。

また、患者の入院ニーズに応えるため、4 月 1 日の同日より一般病床のうち急性期病床 12 床を地域包括ケア病床へ転換して運用を開始し、さらに 4 床を 9 月 1 日から追加転換して、計 16 床で運用しています。

国・県施策の面では、賀茂医療圏における将来の医療提供体制像を示す「地域医療構想」が策定されたことを踏まえ、当組合でも「公立病院改革プラン（下田メディカルセンター経営改善計画）」を策定し、目標として掲げた数値の達成度について事業評価委員会で評価検証し、組合、指定管理者共々さらなる病院経営の効率化及び病床稼働率の向上を図ってまいります。

国が進める医療と介護の連携に関しては、「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、普及啓発事業他、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の観点から、公益性の高い病児保育事業を下田メディカルセンター内へ開設するための支援を行いました。

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 20.4%増の 30,528 人（27 年度 25,355 人）となり、1 日当たりの入院患者数は 83.6 人（27 年度 69.3 人）となりました。

診療科目別では、内科 9,638 人、小児科 69 人、外科 2,929 人、整形外科 10,930 人、眼科 1,183 人、脳神経外科 5,767 人、泌尿器科 11 人、循環器内科 1 人となっております。

外来延患者数は、前年度対比 12.0%増の 62,453 人（27 年度 55,764 人）となり、1 日当たりの外来患者数は 212.4 人（27 年度 189.0 人）となりました。

診療科目別では、内科 17,272 人、循環器内科 1,397 人、小児科 6,161 人、外科 3,828 人、整形外科 13,494 人、眼科 7,590 人、耳鼻咽喉科 2,267 人、脳神経外科 4,108 人、婦人科 326 人、泌尿器科 2,092 人、皮膚科 20 人、リハビリテーション科 3,208 人、消化器内科 2 人、ドック 404 人、検診 284 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(△)11.3%減の 912 人（27 年度 1,028 人）となり、1 日当たりの患者数は 3.9 人（27 年度 4.4 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 1.1%増の 370,198,600 円（27 年度 366,145,538 円）、総費用は、前年度対比(△)0.3%減の 452,841,053 円（27 年度 454,293,283 円）となり、経常損失、当年度純損失とも 82,642,453 円となりました。

収益の内訳は、医業収益 15,209,213 円、医業外収益 354,989,387 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 196,394,000 円、県補助金 2,190,000 円、指定管理者負担金 98,506,348 円、長期前受金戻入 57,665,654 円、その他医業外収益 233,385 円となっています。

費用の内訳は、医業費用 396,985,645 円、医業外費用 55,855,408 円であり、医業費用は給与費 17,324,535 円、経費 79,578,779 円、減価償却費 295,526,953 円、資産減耗費 4,555,378 円、医業外費用は支払利息及び企業債取扱諸費 46,101,759 円、議会費 345,278 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 82,270,000 円（27 年度 72,251,000 円）、支出総額 263,350,823 円（27 年度 242,596,277 円）の事業執行となりました。

収入の内訳は、出資金 56,170,000 円、企業債 26,100,000 円となっています。

支出の内訳は、建設改良費（器械整備費）26,177,040 円、企業債償還金 237,173,783 円となっています。

医療機器の整備として、外科手術用機器及び眼科検査機器の新規導入、腹部内視鏡の更新、調剤課で使用するケミカルハザードキャビネットの新規導入を行いました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 181,080,823 円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,939,040 円及び過年度損益勘定留保資金 179,141,783 円で補填しました。

以上が平成 28 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27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について	H28. 8. 30	H28. 8. 30 (認定)
認第2号	平成27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について	H28. 8. 30	H28. 8. 30 (認定)
報第3号	平成27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	H28. 8. 30	議決不要
報第4号	専決処分の承認を求めることについて(指定金融機関の指定について)	H28. 8. 30	H28. 8. 30 (承認)
報第1号	専決処分の承認を求めることについて(静岡県市町総合事務組合規約の一部を変更する規約について)	H29. 2. 22	H29. 2. 22 (承認)
報第2号	専決処分の承認を求めることについて(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補正予算(第1号))	H29. 2. 22	H29. 2. 22 (承認)
議第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補正予算(第2号)	H29. 2. 22	H29. 2. 22
議第2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予算	H29. 2. 22	H29. 2. 22
議第3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予算	H29. 2. 22	H29. 2. 22
議第4号	静岡県市町総合事務組合規約の一部を変更する規約について	H29. 2. 22	H29. 2. 22
議第5号	監査委員の選任について	H29. 2. 22	H29. 2. 22 (同意)

(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
H28. 9. 20	静岡県知事	地方債協議	H28. 10. 21 (同意)	政市第497-84号
H28. 10. 26	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	H28. 11. 8	賀保医第332号-2
H29. 3. 10	静岡県知事	地方債協議(2次分)	H29. 3. 21 (同意)	政市第857-34号

(4) 職員に関する事項

平成28年度末職員数及び異動状況 (条例定数 4人)

職種	平成28年度末 職員数	平成27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
ケミカルガード対策用キャビネット	2,430,000 円	協和医科器械(株) 沼津支店	H28. 7. 5 H28. 10. 26
広角観察システム	4,255,200 円	協和医科器械(株) 沼津支店	H28. 7. 5 H28. 7. 26
内視鏡システム	13,824,000 円	協和医科器械(株) 沼津支店	H29. 2. 9 H29. 2. 13
システム7ハンドピース	4,078,080 円	協和医科器械(株) 沼津支店	H29. 2. 9 H29. 2. 13
側臥位手術架台	1,589,760 円	協和医科器械(株) 沼津支店	H29. 2. 9 H29. 2. 22

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28年度	平成27年度	備考
入院	年延患者数	30,528人	25,355人	
	1日当たり患者数	83.6人	69.3人	診療日数365日 (27年度は366日)
	1人当たり在院日数	12.2日	11.6日	
外来	年延患者数	62,453人	55,764人	
	1日当たり患者数	212.4人	189.0人	診療日数294日 (27年度は295日)
	1人当たり通院回数	5.3回	5.1回	

附属みなとクリニック

区分		平成28年度	平成27年度	備考
外来	年延患者数	912人	1,028人	
	1日当たり患者数	3.9人	4.4人	診療日数234日 (27年度は236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28年 4 月	691		155	644	101	530		
平成28年 5 月	560		177	802	114	506	3	
平成28年 6 月	677	7	187	863	117	341		
平成28年 7 月	762	3	270	640	103	260		
平成28年 8 月	885	9	223	692	72	377		
平成28年 9 月	738	29	197	921	85	402		
平成28年10月	928	3	224	966	110	435		
平成28年11月	889	3	209	1,082	85	475	5	
平成28年12月	881	3	305	1,221	103	517		
平成29年 1 月	794	12	362	1,213	99	689	1	
平成29年 2 月	912		319	952	100	605		
平成29年 3 月	921		301	934	94	630	2	1
計	9,638	69	2,929	10,930	1,183	5,767	11	1

(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	6,094	58	1,805	6,420	722	3,809	10	
東伊豆町	16		7	103	40	59	1	
河津町	99	3	200	475	117	285		
南伊豆町	3,177	2	772	3,528	261	1,442		
松崎町	117	5	42	5	34	61		
西伊豆町	8		19	1	3			
そ の 他	127	1	84	398	6	111		1
計	9,638	69	2,929	10,930	1,183	5,767	11	1

(単位：人)

合計
2,121
2,162
2,192
2,038
2,258
2,372
2,666
2,748
3,030
3,170
2,888
2,883
30,528

<参考>回復期病棟患者数(内数)

内科	整形外科	脳神経外科	計
23	339	245	607
31	342	238	611
30	437	181	648
1	333	146	480
	292	148	440
22	398	151	571
20	414	220	654
	505	181	686
	524	219	743
	458	266	724
	301	310	611
	317	297	614
127	4,660	2,602	7,389

(単位：人)

合計
18,918
226
1,179
9,182
264
31
728
30,528

(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28年4月	1,192	137	456	248	969	600	189
平成28年5月	1,256	103	451	289	1,121	548	168
平成28年6月	1,256	129	523	299	1,312	685	197
平成28年7月	1,379	111	531	340	1,170	605	200
平成28年8月	1,560	135	535	477	1,304	619	175
平成28年9月	1,415	117	547	334	1,154	621	186
平成28年10月	1,483	113	540	343	1,001	692	178
平成28年11月	1,585	113	544	302	1,127	559	175
平成28年12月	1,545	119	657	280	1,112	680	180
平成29年1月	1,659	103	490	298	1,088	538	215
平成29年2月	1,353	105	473	286	1,007	659	177
平成29年3月	1,589	112	414	332	1,129	784	227
計	17,272	1,397	6,161	3,828	13,494	7,590	2,267

(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	10,473	865	3,896	2,244	8,571	4,826	1,548
東伊豆町	204	24	100	66	106	102	15
河 津 町	435	31	181	114	239	363	35
南伊豆町	5,088	440	1,616	955	3,834	1,983	571
松 崎 町	238	11	57	79	294	151	23
西伊豆町	96	13	26	57	121	84	18
そ の 他	738	13	285	313	329	81	57
計	17,272	1,397	6,161	3,828	13,494	7,590	2,267

(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
284	19	153	3	188	16	8		4,462
288	25	126		250	34	11		4,670
268	34	167	1	326	44	32	1	5,274
259	37	151	3	295	41	24		5,146
339	20	185		298	40	19		5,706
373	31	172	2	283	46	24		5,305
355	50	190	3	267	52	43		5,310
387	25	197	1	281	40	12		5,348
422	15	183	2	257	16	25		5,493
365	27	177	3	259	26	31		5,279
363	21	186	1	249	23	22		4,925
405	22	205	1	255	26	33	1	5,535
4,108	326	2,092	20	3,208	404	284	2	62,453

(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
2,447	219	1,336	12	2,253	266	172	2	39,130
87	1	41		40	8	9		803
150	1	73		26	21	9		1,678
1,159	65	603	8	827	64	62		17,275
79	23	22		50	16	6		1,049
38	10	1		5	16	8		493
148	7	16		7	13	18		2,025
4,108	326	2,092	20	3,208	404	284	2	62,453

(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28年4月	4			72	1		
平成28年5月	4			52			
平成28年6月	3			71			
平成28年7月	5			67			1
平成28年8月	2			64			1
平成28年9月	6		2	72			
平成28年10月	7			78			
平成28年11月	9			67			
平成28年12月	7			64			
平成29年1月	4			66			
平成29年2月	3		1	75			1
平成29年3月	18		1	83			1
計	72		4	831	1		4

(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28年4月	30	55	85	103	188
平成28年5月	33	49	82	167	249
平成28年6月	32	53	85	141	226
平成28年7月	42	89	131	192	323
平成28年8月	54	78	132	268	400
平成28年9月	42	54	96	165	261
平成28年10月	34	67	101	133	234
平成28年11月	40	60	100	142	242
平成28年12月	46	49	95	232	327
平成29年1月	47	71	118	313	431
平成29年2月	32	58	90	138	228
平成29年3月	45	67	112	147	259
計	477	750	1,227	2,141	3,368

(単位：人)

合計
77
56
74
73
67
80
85
76
71
70
80
103
912

(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	270	6	13	124	4	1	59	477
時間外	390	18	20	172	1	2	147	750
計	660	24	33	296	5	3	206	1,227

(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	1			3				4

(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28年度		平成27年度		増減比
	金額	構成比	金額	構成比	
病院事業収益	370,199	100.0	366,145	100.0	1.1
1 医業収益	15,209	4.1	15,199	4.2	0.1
(1) 他会計負担金	15,209	4.1	15,199	4.2	0.1
2 医業外収益	354,990	95.9	350,946	95.8	1.2
(1) 受取利息及び配当金	0	0.0	0	0.0	—
(2) 他会計負担金	196,394	53.1	190,874	52.1	2.9
(3) 県補助金	2,190	0.6	1,942	0.5	12.8
(4) 指定管理者負担金	98,506	26.6	98,506	26.9	—
(5) 長期前受金戻入	57,666	15.5	59,309	16.2	△2.8
(6) その他医業外収益	234	0.1	315	0.1	△25.7
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	452,841	100.0	454,293	100.0	△0.3
1 医業費用	396,986	87.7	397,376	87.5	△0.1
(1) 給与費	17,325	3.8	18,508	4.1	△6.4
(2) 経費	79,579	17.6	77,044	16.9	3.3
(3) 減価償却費	295,527	65.3	296,946	65.4	△0.5
(4) 資産減耗費	4,555	1.0	4,878	1.1	△6.6
2 医業外費用	55,855	12.3	56,917	12.5	△1.9
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	46,102	10.1	47,062	10.3	△2.0
(2) 議会費	345	0.1	447	0.1	△22.8
(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	0	0	0	0	—
(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	—
当年度純利益（純損失）	△82,642		△88,148		

4 会計

(1) 重要契約の要旨

ア 設計・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
該当事項なし			

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
ケミカルガード対策用キャビネット	H28. 7. 5	2,430,000円	協和医科器械(株)沼津支店
広角観察システム	H28. 7. 5	4,255,200円	協和医科器械(株)沼津支店
内視鏡システム	H29. 2. 9	13,824,000円	協和医科器械(株)沼津支店
システム7ハンドピース	H29. 2. 9	4,078,080円	協和医科器械(株)沼津支店

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

借入金	平成27年度 (前年度)末残高	平成28年度中		
		借入高	償還高	年度末残高
企業債 (財務省)	2,908,755,770円	26,100,000円	237,173,783円	2,697,681,987円

イ 一時借入金

借入金	平成27年度 (前年度)末残高	平成28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28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	374,770,000	3,211,000	0	377,981,000	378,087,519	106,519
第1項 医業収益	16,448,000	△ 1,492,000	0	14,956,000	15,209,213	253,213
第2項 医業外収益	358,321,000	4,703,000	0	363,024,000	362,878,306	△ 145,694
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000		△ 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	467,900,000	△ 484,000	0	0	0	467,416,000
第1項 医業費用	403,768,000	△ 784,000	0	0	0	402,984,000
第2項 医業外費用	62,131,000	300,000	0	0	0	62,431,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

(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	83,170,000	0	83,170,000	0		83,170,000
第1項 出資金	56,170,000	0	56,170,000	0		56,170,000
第2項 企業債	27,000,000	0	27,000,000	0		27,000,000

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	264,176,000	0	0	264,176,000	0	0
第1項 建設改良費	27,001,000	0	0	27,001,000	0	0
第2項 企業債償還金	237,174,000	0	0	237,174,000	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 181,080,823円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,939,040円及び
過年度損益勘定留保資金 179,141,783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)
(7,888,974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	467,416,000	458,790,932	0	8,625,068	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
0	402,984,000	397,389,338	0	5,594,662	(403,693円)
0	62,431,000	61,401,594	0	1,029,406	(13,486円)
0	1,000	0	0	1,000	
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
82,270,000	△ 900,000	(うち仮受消費税 及び地方消費税)
56,170,000	0	
26,100,000	△ 900,000	

(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	継続費連次繰越額	合計		
264,176,000	263,350,823	0	0	0	825,177	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
27,001,000	26,177,040	0	0	0	823,960	(1,939,040円)
237,174,000	237,173,783	0	0	0	217	
1,000	0	0	0	0	1,000	

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 損益計算書 (税抜き)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

	円	円	円
1. 医業収益			
1) 他会計負担金	<u>15,209,213</u>	15,209,213	
2. 医業費用			
1) 給与費	17,324,535		
2) 経費	79,578,779		
3) 減価償却費	295,526,953		
4) 資産減耗費	<u>4,555,378</u>	<u>396,985,645</u>	
医業利益(損失)			△ 381,776,432
3. 医業外収益			
1) 受取利息及び配当金	0		
2) 他会計負担金	196,394,000		
3) 県補助金	2,190,000		
4) 指定管理者負担金	98,506,348		
5) 長期前受金戻入	57,665,654		
6) その他医業外収益	<u>233,385</u>	354,989,387	
4. 医業外費用			
1) 支払利息及び企業債取扱諸費	46,101,759		
2) 議会費	345,278		
3) 長期前払消費税勘定償却	<u>9,408,371</u>	<u>55,855,408</u>	299,133,979
經常利益(損失)			△ 82,642,453
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	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益(損失)			△ 82,642,453
前年度繰越利益剰余金			475,431,158
当年度未処分利益剰余金			<u>392,788,705</u>

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剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29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	783,286,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125
前年度処分類			0		0	0
議会の議決による処分類						
処分後残高	783,286,000	0	1,663,679,213	0	0	147,125
当年度変動額	56,170,000	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	56,170,000					
当年度純利益						
当年度末残高	839,456,000	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28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	839,456,000	0	1,663,826,338	392,788,705
議会の議決による処分類				0
処分後残高	839,456,000	0	1,663,826,338	(繰越利益剰余金) 392,788,705

(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	475,431,158	475,431,158	2,922,543,496
0		0		0	0	0
		0			0	0
0	0	1,663,826,338	0	(繰越利益剰余金) 475,431,158	475,431,158	2,922,543,496
0	0	0	0	△ 82,642,453	△ 82,642,453	△ 26,472,453
		0			0	0
		0			0	0
		0			0	0
		0			0	56,170,000
		0		△ 82,642,453	△ 82,642,453	△ 82,642,453
0	0	1,663,826,338	0	(当年度未処分利益剰余金) 392,788,705	392,788,705	2,896,071,043

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 貸借対照表

平成29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>1,053,056,708</u>	1,619,310,595		
ハ 建物附属設備	938,643,233			
減価償却累計額	<u>327,016,679</u>	611,626,554		
ニ 構築物	168,639,350			
減価償却累計額	<u>78,347,189</u>	90,292,161		
ホ 器械備品	964,809,907			
減価償却累計額	<u>721,861,445</u>	242,948,462		
ヘ 車両運搬具	1,074,276			
減価償却累計額	<u>320,992</u>	<u>753,284</u>		
有形固定資産合計			5,446,663,936	
2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		315,525		
ロ その他		<u>1,692,200</u>		
無形固定資産合計			<u>2,007,725</u>	
3) 投資その他の資産				
イ 長期前払消費税		<u>123,091,424</u>		
投資その他の資産合計			<u>123,091,424</u>	
固定資産合計				5,571,763,085
2. 流動資産				
1) 現金預金			273,723,046	
2) 未収金				
イ 医業未収金		12,988,343		
ロ 医業外未収金		108,687,256		
ハ その他未収金		<u>51,840</u>	121,727,439	
3) 前払金			0	
4) 前払費用			12,564	
5) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				395,463,049
資産合計				<u>5,967,226,134</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 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

イ 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。

ウ 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、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

2 予定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635,872千円（平成28年度650,088千円）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28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1,047千円及び法定福利費引当金192千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) グループिंग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ングしている。

(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	289,215千円	
		建物附属設備	21,315千円	
		構築物	8,545千円	
	(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	22千円	
		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28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 減損損失を認識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、減損損失の認識までは至っていない。

3. 附 属 書 類

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 キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29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)	△ 82,642,453
減価償却費	295,526,953
長期前受金戻入額(△)	△ 57,665,654
引当金の増減額(△は減少)	4,000
固定資産除却費	4,555,378
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)	△ 434,459
未払金の増減額(△は減少)	△ 4,278,282
前払金等の増減額(△は増加)	12,986
預り金の増減額(△は減少)	△ 61,030
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	<u>46,101,759</u>
小計	210,527,569
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額(△)	<u>△ 46,101,759</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	164,425,810

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(△)	△ 24,238,000
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	△ 24,238,000

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	56,170,000
企業債の発行による収入	26,100,000
企業債の償還による支出(△)	<u>△ 237,173,783</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 154,903,783

資金増加額(又は減少額)	△ 14,715,973
資金期首残高	<u>288,439,019</u>
資金期末残高	273,723,046

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				370,198,600			
	医業収益			15,209,213			
		他会計負担金			15,209,213		
			他会計負担金		15,209,213	第1次救急分 2,220,870 第2次救急分 11,562,171 小児救急分 1,426,172	
		医業外収益	医業外収益			354,989,387	
	受取利息及び配当金				0		
			預金利息			0	
	他会計負担金				196,394,000		
			他会計負担金			196,394,000	
	県補助金				2,190,000		
			県補助金			2,190,000	
	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				57,665,654		
			国庫補助金戻入			7,597,499	
			県支出金戻入			26,784,846	
			受贈財産評価額戻入			23,167,367	
			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				233,385		
			その他医業外収益			233,385	
	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				370,198,600		

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用	医業費用			452,841,053	
				396,985,645	
	給与費		17,324,535	予算額 18,721,000円	
		給料	8,220,600		
		手当	2,182,089		
		賞与引当金繰入額	1,046,000		
		賃金	1,797,300		
		報酬	205,200		
		法定福利費	3,676,346		
		法定福利費引当金繰入額	197,000		
		経費	79,578,779		
		旅費	192,665		
		消耗品費	338,237		
		消耗備品費	92,500		
		光熱水費	111,111		
		燃料費	41,619		
		食料費	0		
		印刷製本費	0		
		修繕費	676,000		
		保険料	659,305		
		賃借料	0		
		通信運搬費	178,665		
		委託料	3,119,238	AMAS-PC保守管理委託料 350,000 建築設備定期検査業務委託料 552,280 石綿含有調査業務委託料 1,850,000 その他委託料 366,958	
		使用料	20,668		
		交際費	12,778		
		負担金	63,000		
		手数料	2,000		
		図書費	2,380		
		交付金	73,868,613		
		公課費	0		
		報償費	200,000		
		雑費	0		

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		295,526,953	
			建物減価償却費	88,044,561	
			器械器具減価償却費	109,153,809	
			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	57,444,216	
			無形固定資産減価償却費	29,139,800	
		資産減耗費		4,555,378	
			固定資産除去費	4,555,378	
	医業外費用			55,855,408	
		支払利息及び企業債諸費		46,101,759	
			企業債利息	46,101,759	
			一時借入金利息	0	
		議会費		345,278	
			報酬	168,000	
			旅費	168,746	
			交際費	0	
			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	0	
			委託料	0	
			報償費	0	
			使用料	0	
		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			0	
		過年度損益修正損		0	
		過年度損益修正損		0	
合計				452,841,053	

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	1,031,679,407	24,238,000	91,107,500	964,809,907
車 両 運 搬 具	1,074,276			1,074,276
計	7,694,136,449	24,238,000	91,107,500	7,627,266,949

(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	30,832,000	0	0	29,139,800
計	31,147,525	0	0	29,139,800

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	11,681,361	578,628,129
平成12年度政府資金	平成13年3月26日	150,500,000	5,792,825	58,915,442
平成22年度政府資金	平成23年3月25日	450,500,000	14,228,942	14,228,942
平成23年度政府資金	平成24年3月26日	1,649,500,000	0	0
平成23年度政府資金	平成24年3月26日	743,700,000	186,761,869	743,700,000
平成23年度政府資金	平成24年3月26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	3,301,648	9,895,050
平成25年度政府資金	平成26年3月25日	42,300,000	10,564,409	21,107,721
平成26年度政府資金	平成27年3月25日	19,400,000	4,842,729	4,842,729
平成27年度政府資金	平成28年3月25日	25,400,000	0	0
平成28年度政府資金	平成29年3月27日	26,100,000	0	0
計		4,129,000,000	237,173,783	1,431,318,013

(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	
88,044,561	0	1,053,056,708	1,619,310,595	
57,444,216		327,016,679	611,626,554	
11,584,071		78,347,189	90,292,161	
109,153,809	86,552,122	721,861,445	242,948,462	
160,496		320,992	753,284	
266,387,153	86,552,122	2,180,603,013	5,446,663,936	

(単位:円)

年度末現在高	備考
315,525	
1,692,200	
2,007,725	

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
145,971,871	—	年 2.10%	平成40年3月1日	財務省資金運用部
91,584,558	—	年 1.60%	平成43年3月1日	財務省資金運用部
436,271,058	—	年 1.90%	平成53年3月1日	財務省資金運用部
1,649,500,000	—	年 1.70%	平成54年3月1日	財務省資金運用部
0	—	年 0.30%	平成29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
3,304,950	—	年 0.10%	平成30年3月1日	財務省資金運用部
21,192,279	—	年 0.20%	平成31年3月1日	財務省資金運用部
14,557,271	—	年 0.10%	平成32年3月1日	財務省資金運用部
25,400,000	—	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
2,697,681,987				

平成28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	12,988,343	12,988,343
他会計負担金	0	12,988,343	12,988,343
医業外未収金	0	108,687,256	108,687,256
県補助金	0	2,190,000	2,190,000
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
その他未収金	0	51,840	51,840
合 計	0	121,727,439	121,727,439

<未払金>

(単位：円)

区 分	金 額
医業未払金	74,093,052
給与費分	189,151
経費分	73,903,901
医業外未払金	1,195,600
未払消費税	1,195,600
その他未払金	0
合 計	75,288,652

(うち指定管理者運営費交付金 73,868,613円)

平成28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)	317,844,685	
当年度留保資金発生額 (B)	169,182,595	(C) - (D) + (E)
現金支出を伴わない費用 (C)	309,490,702	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)	57,665,654	長期前受金戻入
当年度純利益 (純損失) (E)	△ 82,642,453	損失額分は補填財源とならない。
当年度流動資産	395,463,049	「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	188,397,807	
4条予算収支不足額	181,080,823	(収)82,270,000 - (支)263,350,823
当年度分消費税資本的収支調整額	1,939,040	補填財源使用額
過年度留保資金 (F)	179,141,783	
翌年度繰越留保資金	307,885,497	(A) - (F) + (B)

平成28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	106,501,152	98,612,178	仮受消費税	7,888,974
	非 課 税 売 上	127,500	127,500		0
	不 課 税 収 入	271,458,867	271,458,867		0
	消費 税 関 係 雑 収 入		55	納税計算端数処理	△ 55
	消 費 税 還 付 金			消費税還付金	0
計		378,087,519	370,198,600		7,888,919
支出	課 税 仕 入	5,632,378	5,215,199	仮払消費税	417,179
	非 課 税 仕 入	46,762,340	46,762,340		0
	不 課 税 支 出	400,863,514	400,863,514		0
	不 納 欠 損 消 費 税			不納欠損消費税	0
	消費 税 関 係 雑 支 出			納税計算端数処理	0
	消 費 税	5,532,700		消費税	5,532,700
計		458,790,932	452,841,053		5,949,879
差 引 (当 期 純 利 益)		△ 80,703,413	△ 82,642,453		1,939,040
貯 蔵 品 課 税 仕 入 額		0	0	貯蔵品仮払消費税	0
区 分		税込			
4 条 収 支		決算報告書			
収入	課 税 売 上	0	仮受消費税	0	
	不 課 税 収 入	82,270,000			
	企 業 債	26,100,000			
	出 資 金	56,170,000			
	負 担 金 ・ 補 助 金	0			
非 課 税 売 上	0				
計		82,270,000			
支出	課 税 仕 入	26,177,040	仮払消費税	1,939,040	
	非 課 税 仕 入	0			
	不 課 税 仕 入	237,173,783			
計		263,350,823			
差 引		△ 181,080,823			
補 填 財 源 使 用 額		181,080,823	補填財源使用可能額	488,559,204	
内 訳	(1) 過年度消費税及び地方消費税資本の収支調整額	1,939,040	<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		特定収入割合 2.30%		
	(3) 資本の撤去材料		仮受消費税	7,888,974	
	(4) 過年度損益勘定留保資金	179,141,783	仮払消費税(△)	2,356,219	
	(5) 当年度損益勘定留保資金		雑収益	△ 55	
	(6) 積立金取崩し額		雑支出		
	(7) 繰越利益剰余金処分額		不納欠損消費税	0	
	(8) 当年度利益剰余金処分額		消費税納付額	5,532,700	

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 = 1,939,040円

② 税込当期純利益 - 税抜当期純利益 - 貯蔵品仮払消費税 = 1,939,040円