

# 財務諸表等

平成26年度  
(第6期事業年度)

自 平成26年4月1日  
至 平成27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)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	11
(2)たな卸資産の明細	12
(3)有価証券の明細	13
(4)長期貸付金の明細	14
(5)長期借入金の明細	15
(6)移行前地方債償還債務の明細	16
(7)引当金の明細	17
(8)貸付金等に対する貸倒引当金の明細	18
(9)資本金及び資本剰余金の明細	19
(10)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	20
(11)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	21
(12)運営費交付金債務の明細	22
(13)地方公共団体等からの財源措置の明細	23
(14)役員及び職員の給与の明細	24
(15)開示すべきセグメント情報	25
(16)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26
添付資料	
決算報告書	29



# 財務諸表



## 貸借対照表

(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
資 産 の 部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地	13,763,448,413		
土地減損損失累計額	▲ 65,297,523	13,698,150,890	
建物	32,365,764,279		
建物減価償却累計額	▲ 5,488,411,471		
建物減損損失累計額	▲ 76,640,420	26,800,712,388	
構築物	87,378,922		
構築物減価償却累計額	▲ 7,028,717		
構築物減損損失累計額	▲ 490,991	79,859,214	
車両	30,716,749		
車両減価償却累計額	▲ 4,727,158	25,989,591	
工具器具備品	11,335,996,580		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 6,829,124,778	4,506,871,802	
建設仮勘定		122,992,717	
有形固定資産合計		45,234,576,602	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		1,298,203,690	
電話加入権		250,000	
無形固定資産合計		1,298,453,690	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		497,649,828	
長期貸付金		110,712,300	
破産更生債権等	53,190,947		
貸倒引当金(破産更生債権等)	▲ 53,190,947	0	
長期前払消費税		1,976,147,493	
長期前払費用		1,293,791	
その他投資資産		69,030,850	
投資その他の資産合計		2,654,834,262	
固定資産合計			49,187,864,554
II 流動資産			
現金及び預金		12,539,785,777	
医薬未収金	7,450,686,715		
貸倒引当金(医薬未収金)	▲ 96,875,523	7,353,811,192	
未収金		155,286,165	
医薬品		186,947,574	
診療材料		276,781,488	
貯蔵品		91,821	
前払費用		26,958,312	
未収収益		178,738	
流動資産合計			20,539,841,067
資産合計			<b>69,727,705,621</b>

## 貸借対照表

(平成27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	3,567,116		
資産見返運営費交付金	2,860,294,056		
資産見返補助金	48,926,649		
資産見返寄附金	11,563,833		
資産見返物品受贈額	503,658,262	3,428,009,916	
長期借入金		36,967,606,947	
移行前地方債償還債務		6,313,399,744	
引当金			
退職給付引当金		2,353,981,420	
長期リース債務		16,621,099	
<b>固定負債合計</b>			<b>49,079,619,126</b>
II 流動負債			
寄附金債務		200,720,939	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		763,859,891	
一年以内返済予定長期借入金		3,703,574,778	
医業未払金		2,888,938,514	
未払金		1,448,714,061	
短期リース債務		10,792,519	
未払費用		170,004,632	
未払消費税等		21,454,500	
預り金		158,225,340	
引当金			
賞与引当金		758,707,012	
<b>流動負債合計</b>			<b>10,124,992,186</b>
<b>負債合計</b>			<b>59,204,611,312</b>
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		5,328,534,118	
<b>資本金合計</b>			<b>5,328,534,118</b>
II 資本剰余金			
資本剰余金		948,201,200	
損益外減損損失累計額		▲ 142,428,934	
<b>資本剰余金合計</b>			<b>805,772,266</b>
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		4,113,208,850	
当期未処分利益		275,579,075	
(うち当期総利益)		(275,579,075)	
<b>利益剰余金合計</b>			<b>4,388,787,925</b>
<b>純資産合計</b>			<b>10,523,094,309</b>
<b>負債純資産合計</b>			<b>69,727,705,621</b>

## 損益計算書

(平成26年4月1日～平成27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	27,250,550,606	
外来収益	10,792,840,024	
その他医業収益	909,996,996	38,953,387,626
運営費負担金収益		2,779,158,000
補助金等収益		85,527,239
寄附金収益		20,200,211
資産見返運営費負担金戻入		1,771,776
資産見返運営費交付金戻入		939,491,536
資産見返補助金戻入		10,566,412
資産見返寄附金戻入		2,841,247
資産見返物品受贈額戻入		187,729,587
営業収益合計		42,980,673,634
営業費用		
医業費用		
給与費	18,786,225,735	
材料費	11,007,108,353	
経費	7,055,955,925	
減価償却費	3,523,683,230	
研究研修費	232,212,902	40,605,186,145
一般管理費		
給与費	340,930,500	
経費	452,527,609	
減価償却費	2,748,546	
研究研修費	21,115,557	817,322,212
営業費用合計		41,422,508,357
営業利益		1,558,165,277
営業外収益		
運営費負担金収益		429,760,000
財務収益		
預金利息	11,981,693	
有価証券利息	3,514,034	15,495,727
営業外雑収益		519,770,432
営業外収益合計		965,026,159
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	666,006,205	
移行前地方債利息	171,300,996	
その他支払利息	357,564	
取扱諸費	601,247	838,266,012
資産取得に係る控除対象外消費税償却雑支出		152,634,054
営業外費用合計		1,481,530,110
経常利益		2,472,430,176
50,761,260		
臨時利益		
運営費負担金収益		249,872,000
臨時利益合計		249,872,000
臨時損失		
固定資産除却損		12,524,923
その他臨時損失		12,529,262
臨時損失合計		25,054,185
当期純利益		275,579,075
当期総利益		<b>275,579,075</b>

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
材料の購入による支出	▲ 10,726,390,061
人件費支出	▲ 18,912,675,245
その他の業務支出	▲ 8,995,087,857
医業収入	38,872,570,979
運営費負担金収入	3,458,790,000
補助金等収入	81,236,768
寄附金収入	16,873,271
その他の収入	613,945,838
小計	4,409,263,693
利息の受取額	15,573,879
利息の支払額	▲ 837,536,610
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,587,300,962
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
定期預金の戻入による収入	7,500,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 10,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 3,208,805,245
有形固定資産の売却による収入	84,240,000
無形固定資産の取得による支出	▲ 237,424,514
投資有価証券の取得による支出	▲ 497,649,828
運営費負担金収入	58,037,000
運営費交付金収入	1,613,078,000
補助金等収入	16,905,000
その他の収入	1,351,969
その他の支出	▲ 5,368,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 4,675,635,618
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入れによる収入	2,020,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 345,623,789
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 763,854,315
リース債務の返済による支出	▲ 18,168,216
財務活動によるキャッシュ・フロー	892,353,680
<b>IV 資金増加額</b>	▲ 195,980,976
<b>V 資金期首残高</b>	8,735,766,753
<b>VI 資金期末残高</b>	8,539,785,777

## 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 当期未処分利益		275,579,075
当期総利益	275,579,075	
II 利益処分類		
積立金	275,579,075	275,579,075

**行政サービス実施コスト計算書**  
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 業務費用</b>			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	40,605,186,145		
一般管理費	817,322,212		
営業外費用	2,472,430,176		
臨時損失	25,054,185	43,919,992,718	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 38,953,387,626		
寄附金収益	▲ 20,200,211		
資産見返寄附金戻入	▲ 2,841,247		
営業外収益	▲ 535,266,159	▲ 39,511,695,243	
業務費用合計			4,408,297,475
(うち減価償却充当補助金相当額)			(1,139,559,311)
<b>II 損益外減損損失相当額</b>			142,428,934
<b>III 損益外除売却差額相当額</b>			269,683,794
<b>IV 機会費用</b>			
地方公共団体出資の機会費用	24,290,478		24,290,478
<b>V 行政サービス実施コスト</b>			4,844,700,681

## 注記事項

### I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益の計上基準  
期間進行基準を採用しております。  
ただし、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金に要する経費等)については費用進行基準を採用しております。
2. 減価償却の会計処理方法
  - (1)有形固定資産  
定額法を採用しております。  
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	5～47年
構築物	7～30年
車両	5～7年
工具器具備品	3～20年
  - (2)無形固定資産  
定額法を採用しております。  
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。
3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準  
職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。  
過去勤務債務は、その発生時の役職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)により按分した額を費用処理しております。  
数理計算上の差異は、即時費用処理しております。
4. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - (1)満期保有目的債券  
償却原価法(定額法)により評価しております。
5. 貸倒引当金の計上基準  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
6. 賞与引当金の計上基準  
役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - (1)医薬品 先入先出法に基づく低価法
  - (2)診療材料 同上
  - (3)貯蔵品 同上
8. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法  
神戸市出資の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の平成27年3月末利回り0.4%にて計算しております。
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

その他臨時損失は個別指導に基づく返還額です。

## III キャッシュ・フロー計算書関係

- 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	12,539,785,777円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲4,000,000,000円
資金期末残高	<u>8,539,785,777円</u>
- 重要な非資金取引  
該当ありません。

## IV 退職給付関係

- 退職給付債務に関する事項

区分		平成27年3月31日現在
退職給付債務	(A)	2,142,613,329円
未認識過去勤務債務	(B)	211,368,091円
未認識数理計算上の差異	(C)	0円
退職給付引当金	(D)=(A)+(B)+(C)	<u>2,353,981,420円</u>

(注)平成25年4月1日から地方独立行政法人神戸市民病院機構職員退職手当規程が施行されたことにより過去勤務債務が発生しております。

- 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成26年4月1日(至)平成27年3月31日
勤務費用	307,954,702円
利息費用	13,591,303円
過去勤務債務の費用処理額	▲26,421,011円
数理計算上の差異の費用処理額	109,713,472円
神戸市派遣職員の退職手当に係る拠出金	<u>322,372,003円</u>
退職給付費用	<u>727,210,469円</u>

- 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	平成27年3月31日現在
割引率	0.70%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
過去勤務債務の処理年数	10年
数理計算上の差異の処理年数	発生年度に一括処理

## 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

- 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。借入金等の使途は運転資金(短期)及び事業投資資金(長期)であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額(*)
(1)現金及び預金	12,539,785,777	12,539,785,777	0
(2)医業未収金	7,450,686,715	7,450,686,715	0
(3)医業未払金	(2,888,938,514)	(2,888,938,514)	0
(4)未払金	(1,448,714,061)	(1,448,714,061)	0
(5)長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(40,671,181,725)	(43,620,707,488)	(2,949,525,763)
(6)移行前地方債償還債務 (1年以内返済予定を含む)	(7,077,259,635)	(7,603,111,468)	(525,851,833)

(\*)負債に計上されているものは、( )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。

### 3. 減損の兆候が認められた固定資産

(1)用途、種類、場所、帳簿価格等の概要

用途	種類	場所	帳簿価格
港島医師公舎・看護師宿舎	土地	神戸市中央区港島中町	241,152,000円
港島医師公舎・看護師宿舎	建物・建物附属設備等	神戸市中央区港島中町	126,931,794円
旧細田看護師宿舎	土地	神戸市長田区細田町	124,243,413円
旧細田看護師宿舎	建物・建物附属設備等	神戸市長田区細田町	77,131,411円

(2)減損損失に至った経緯

ア 港島医師公舎・看護師宿舎について

港島医師公舎・看護師宿舎建替移転に伴い、今後の使用予定がないため、当事業年度期首において減損損失を認識しております。

イ 旧細田看護師宿舎について

今後の使用予定がなく、平成27年度中に売却を予定しているため、当事業年度期首において減損損失を認識しております。

(3) 減損損失のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

用途	種類	損益計算書に計上した金額	損益計算書に計上していない金額
港島医師公舎・看護師宿舎	土地	0円	147,552,000円
港島医師公舎・看護師宿舎	建物・建物附属設備等	0円	122,131,794円
旧細田看護師宿舎	土地	0円	65,297,523円
旧細田看護師宿舎	建物・建物附属設備等	0円	77,131,411円

(4) 回収可能価格の算定方法

ア 港島医師公舎・看護師宿舎について

回収可能額は、土地については、平成25年12月に締結した売買契約額、建物等については、当事業年度家賃収入予定額としております。

イ 旧細田看護師宿舎について

回収可能額は、土地については、平成26年4月1日時点の不動産鑑定評価額、建物等については、解体撤去を予定しているため、0円としております。

(追加情報)

当事業年度期首より、「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準注解」(平成20年11月27日 総務省告示)を適用しております。

なお、前事業年度まで同基準の第2章第17に規定されている経過措置を適用しておりました。

**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	109,030,008,045	71,107,831,018	H21.4.1~H53.3.31
院内保育所運営委託契約	中央市民病院	612,900,000	612,900,000	H26.4.1~H31.3.31

# 財務諸表

## (附属明細書)



(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引期末残高	摘要
					当期償却額	当期償却額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)										
建物	30,746,107,658	1,837,626,621	217,970,000	32,365,764,279	5,488,411,471	1,301,409,748	76,640,420	—	76,640,420	26,800,712,388
構築物	17,246,779	70,162,143	30,000	87,378,922	7,028,717	2,904,878	490,991	—	490,991	79,859,214
車両	23,721,249	6,995,500	—	30,716,749	4,727,158	4,320,342	—	—	—	25,989,591
工具器具備品	10,646,154,369	822,809,492	159,987,281	11,308,976,580	6,829,124,778	1,611,654,361	—	—	—	4,479,851,802
計	41,433,230,055	2,737,593,756	377,987,281	43,792,836,530	12,329,292,124	2,920,289,329	77,131,411	—	77,131,411	31,386,412,995
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	14,004,600,413	—	241,152,000	13,763,448,413	—	—	65,297,523	—	65,297,523	13,698,150,890
工具器具備品	27,020,000	—	—	27,020,000	—	—	—	—	—	27,020,000
建設仮勘定	717,791,810	1,224,877,949	1,819,677,042	122,992,717	—	—	—	—	—	122,992,717
計	14,749,412,223	1,224,877,949	2,060,829,042	13,913,461,130	—	—	65,297,523	—	65,297,523	13,913,461,130
有形固定資産合計										
土地	14,004,600,413	—	241,152,000	13,763,448,413	—	—	65,297,523	—	65,297,523	13,698,150,890
建物	30,746,107,658	1,837,626,621	217,970,000	32,365,764,279	5,488,411,471	1,301,409,748	76,640,420	—	76,640,420	26,800,712,388
構築物	17,246,779	70,162,143	30,000	87,378,922	7,028,717	2,904,878	490,991	—	490,991	79,859,214
車両	23,721,249	6,995,500	—	30,716,749	4,727,158	4,320,342	—	—	—	25,989,591
工具器具備品	10,673,174,369	822,809,492	159,987,281	11,335,996,580	6,829,124,778	1,611,654,361	—	—	—	4,506,871,802
建設仮勘定	717,791,810	1,224,877,949	1,819,677,042	122,992,717	—	—	—	—	—	122,992,717
計	56,182,642,278	3,962,471,705	2,438,816,323	57,706,297,660	12,329,292,124	2,920,289,329	142,428,934	—	142,428,934	45,234,576,602
無形固定資産										
ソフトウェア	3,205,050,231	266,321,900	35,200,000	3,436,172,131	2,137,968,441	606,142,447	—	—	—	1,298,203,690
ソフトウェア仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
電話加入権	250,000	—	—	250,000	—	—	—	—	—	250,000
計	3,205,300,231	266,321,900	35,200,000	3,436,422,131	2,137,968,441	606,142,447	—	—	—	1,298,453,690
投資その他の資産										
投資有価証券	—	497,649,828	—	497,649,828	—	—	—	—	—	497,649,828
長期貸付金	89,002,900	53,934,000	32,224,600	110,712,300	—	—	—	—	—	110,712,300
長期前払消費税	2,538,915,623	205,423,963	—	2,744,339,586	768,192,093	152,634,054	—	—	—	1,976,147,493
長期前払費用	2,716,883	—	—	2,716,883	1,423,092	388,116	—	—	—	1,293,791
その他投資資産	68,074,650	5,368,000	4,411,800	69,030,850	—	—	—	—	—	69,030,850
計	2,698,710,056	762,375,791	36,636,400	3,424,449,447	769,615,185	153,022,170	—	—	—	2,654,834,262

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

工具器具備品 中央市民病院：血管造影×線診断装置 (149,000,000円)、西市民病院：全身用×線診断装置 (81,800,000円)  
 建物 中央市民病院：新港島職員寮 (1,749,514,899円)  
 建設仮勘定 中央市民病院：新港島職員寮新築工事 (1,101,885,232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	241,932,108	5,569,673,895	-	5,621,888,818	2,769,611	186,947,574	
診療材料	329,808,029	5,263,046,307	-	5,276,130,509	39,942,339	276,781,488	
貯蔵品	71,465	79,122,320	-	79,101,964	-	91,821	
計	571,811,602	10,911,842,522	-	10,977,121,291	42,711,950	463,820,883	

(注)当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産及び返品等により処分した資産を記載しております。

### (3) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

	種類及び銘柄	取得価格	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	497,649,828	—	
	計	497,395,000	500,000,000	497,649,828	—	
貸借対照表計上額合計				497,649,828		

#### (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	89,002,900	53,934,000	13,895,267	18,329,333	110,712,300	
計	89,002,900	53,934,000	13,895,267	18,329,333	110,712,300	

(注) 当期減少額のうち「償却額」は、看護学生修学資金貸与規程第6条による返還免除額等です。

(5) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
平成21年度 建設改良資金借入金	10,949,223,634	—	316,356,316	10,632,867,318	2.06%	平成26年12月19日～ 平成52年3月20日	
平成22年度 建設改良資金借入金	23,752,141,880	—	2,883,902	23,749,257,978	1.70%	平成27年12月14日～ 平成50年3月20日	
平成22年度 移行前地方債の 借換え	174,440,000	—	24,920,000	149,520,000	0.84%	平成33年3月29日	
平成23年度 建設改良資金借入金	1,199,000,000	—	1,463,571	1,197,536,429	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	969,000,000	—	—	969,000,000	0.66%	平成29年12月18日～ 平成55年3月20日	
平成25年度 建設改良資金借入金	1,953,000,000	—	—	1,953,000,000	0.88%	平成30年12月25日～ 平成56年3月20日	
平成26年度 建設改良資金借入金	—	2,020,000,000	—	2,020,000,000	0.73%	平成29年3月20日～ 平成57年3月20日	
計	38,996,805,514	2,020,000,000	345,623,789	40,671,181,725			

(6) 移行前地方債償還債務の明細

銘柄	期首残高 円	当期増加 円	当期減少 円	期末残高 円	利率	償還期限
資金運用部資金02051号	219,597,735	—	22,527,569	197,070,166	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金03009号	560,140,226	—	57,462,330	502,677,896	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金07034号	103,445,351	—	33,527,556	69,917,795	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金08001号	21,120,806	—	6,845,441	14,275,365	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金09052号	188,033,011	—	36,051,996	151,981,015	2.10%	平成31年3月1日
資金運用部資金09058号	274,418,495	—	15,741,501	258,676,994	2.10%	平成41年3月1日
資金運用部資金10033号	469,612,148	—	25,175,194	444,436,954	2.00%	平成42年3月1日
資金運用部資金10049号	581,338,650	—	92,134,075	489,204,575	2.00%	平成32年3月1日
資金運用部資金11001号	384,215,567	—	60,892,813	323,322,754	2.00%	平成32年3月1日
公営企業金融公庫H11-070-0019-0	333,027,263	—	20,834,224	312,193,039	2.00%	平成40年3月20日
公営企業金融公庫H16-070-0344-0	13,290,241	—	13,290,241	—	1.20%	平成27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	3,675,000,000	—	116,074,063	3,558,925,937	1.90%	平成51年3月1日
財政融資資金第20006号	130,000,000	—	4,106,021	125,893,979	1.90%	平成51年3月1日
神戸市平成20年度第39回公債	462,284,000	—	231,142,000	231,142,000	1.08563%	平成28年3月26日
地方公営企業等金融機構H20-070-0059-0	266,000,000	—	9,319,731	256,680,269	1.90%	平成49年3月20日
地方公営企業等金融機構H20-070-0060-0	37,590,457	—	18,729,560	18,860,897	0.70%	平成28年3月20日
計	7,841,113,950	—	763,854,315	7,077,259,635	—	—

## (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	2,179,416,517	404,838,466	230,273,563	—	2,353,981,420	
賞与引当金	733,142,814	758,707,012	733,142,814	—	758,707,012	
貸倒引当金	138,736,360	150,066,470	24,421,450	114,314,910	150,066,470	(注)
計	3,051,295,691	1,313,611,948	987,837,827	114,314,910	3,262,754,902	

(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	89,002,900	21,709,400	110,712,300	—	—	—	
破産更生債権等	46,137,464	7,053,483	53,190,947	46,137,464	7,053,483	53,190,947	
医業未収金	7,393,681,737	57,004,978	7,450,686,715	92,598,896	4,276,627	96,875,523	
計	7,528,822,101	85,767,861	7,614,589,962	138,736,360	11,330,110	150,066,470	

(9) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	神戸市出資	5,328,534,118	—	—	5,328,534,118	
	計	5,328,534,118	—	—	5,328,534,118	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	1,159,847,994	—		1,159,847,994	
	運営費負担金	—	58,037,000	—	58,037,000	
	損益外除売却差額相当額	—	—	269,683,794	▲ 269,683,794	減損損失処理による
	計	1,159,847,994	58,037,000	269,683,794	948,201,200	
	損益外減損損失累計額	—	▲ 142,428,934	—	▲ 142,428,934	減損損失処理による
	差引計	1,159,847,994	▲ 84,391,934	269,683,794	805,772,266	

## (10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

### ① 積立金及び目的積立金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
前中期目標期間繰越積立金	—	4,113,208,850	—	4,113,208,850	(注1)
積立金	2,725,941,255	1,387,267,595	4,113,208,850	—	(注2)
計	2,725,941,255	5,500,476,445	4,113,208,850	4,113,208,850	

(注1) 当期増加額は、前中期目標期間から繰越の承認を受けた額です。

(注2) 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26年度	—	3,516,827,000	3,458,790,000	—	58,037,000	3,516,827,000	—	
合計	—	3,516,827,000	3,458,790,000	—	58,037,000	3,516,827,000	—	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成26年度支給分	合計
期間進行基準	2,099,608,000	2,099,608,000
費用進行基準	1,359,182,000	1,359,182,000
合計	3,458,790,000	3,458,790,000

(12) 運営費交付金債務の明細

① 運営費交付金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要	
			運営費交付金収益	資産見返運営費 交付金	ソフトウェア仮勘定 見返運営費交付金	資本剰余金			小計
平成26年度	-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	

(注)当年度の該当はありません。

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

① 補助金等の明細 (単位：円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
臨床研修費等補助金 (歯科医師臨床研修費補助金)	4,354,000	—	—	—	—	4,354,000	
臨床研修費等補助金 (医師臨床研修費補助金)	27,949,000	—	—	—	—	27,949,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,000,000	—	—	—	—	8,000,000	
感染症指定医療機関運営費補助金	10,622,000	—	—	—	—	10,622,000	
総合周産期母子医療センター運営費補助金	6,945,000	—	—	—	—	6,945,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	4,473,000	—	—	—	—	4,473,000	
新人看護職員卒後臨床研修臨床研修事業補助金	2,944,000	—	—	—	—	2,944,000	
障害者等歯科医療後送病院協力費補助金	9,694,000	—	—	—	—	9,694,000	
看護職員復職支援研修助成事業補助金	87,000	—	—	—	—	87,000	
病院群輪番制運営事業等補助金	5,250,200	—	—	—	—	5,250,200	
特定求職困難者雇用開発助成金	2,104,239	—	—	—	—	2,104,239	
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金	1,280,000	—	—	—	—	1,280,000	
神戸市への寄付による市民病院群の医療機器整備等事業補助金	10,000,000	—	9,612,000	—	—	388,000	
DMAT力一整備事業に係る補助金	12,021,000	—	12,021,000	—	—	—	
神戸市災害対応病院設備等整備補助金	1,500,000	—	259,200	—	—	1,240,800	
防災訓練等参加支援事業補助金	196,000	—	—	—	—	196,000	
合計	107,419,439	—	21,892,200	—	—	85,527,239	

#### (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	52,127 (5,832)	3 (5)	—	—
職員	13,625,334 (2,852,182)	1,951 (569)	230,274 —	175 —
合計	13,677,461 (2,858,014)	1,954 (574)	230,274 —	175 —

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤職員については、外数として( )内に記載しています。  
また、支給人員については平均支給人員で記載しています。

(注2) 役員については、期末現在の人数と上記の支給人数は異なります。

(注3) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人神戸市民病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。  
職員については、「地方独立行政法人神戸市民病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 研修医等就業規則」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 嘱託職員就業規則」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 パートタイマー・アルバイト職員就業規則」及び「地方独立行政法人神戸市民病院機構 職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注4) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

## (15) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	中央市民病院	西市民病院	計	法人本部	合計
営業収益	32,814,440,958	10,164,960,828	42,979,401,786	1,271,848	42,980,673,634
医業収益	29,859,272,944	9,094,114,682	38,953,387,626	—	38,953,387,626
運営費負担金収益	2,013,613,000	765,545,000	2,779,158,000	—	2,779,158,000
資産見返運営費負担金戻入	81,180	1,690,596	1,771,776	—	1,771,776
資産見返運営費交付金戻入	746,179,073	193,312,463	939,491,536	—	939,491,536
資産見返物品受贈額戻入	115,012,444	72,202,295	187,214,739	514,848	187,729,587
その他営業収益	80,282,317	38,095,792	118,378,109	757,000	119,135,109
営業費用	31,059,978,449	9,545,207,696	40,605,186,145	817,322,212	41,422,508,357
医業費用	31,059,978,449	9,545,207,696	40,605,186,145	—	40,605,186,145
一般管理費	—	—	—	817,322,212	817,322,212
営業損益	1,754,462,509	619,753,132	2,374,215,641	▲816,050,364	1,558,165,277
営業外収益	691,402,858	120,599,061	812,001,919	153,024,240	965,026,159
運営費負担金収益	372,140,000	57,620,000	429,760,000	—	429,760,000
その他営業外収益	319,262,858	62,979,061	382,241,919	153,024,240	535,266,159
営業外費用	2,025,256,327	430,778,512	2,456,034,839	16,395,337	2,472,430,176
財務費用	736,442,777	101,754,577	838,197,354	68,658	838,266,012
その他営業外費用	1,288,813,550	329,023,935	1,617,837,485	16,326,679	1,634,164,164
経常損益	420,609,040	309,573,681	730,182,721	▲679,421,461	50,761,260
総資産	45,475,149,386	10,944,157,240	56,419,306,626	13,308,398,995	69,727,705,621
(主要資産内訳)					
固定資産	36,910,353,245	8,253,712,500	45,164,065,745	70,510,857	45,234,576,602
流動資産	24,007,127	6,341,799	30,348,926	12,509,436,851	12,539,785,777
医業未収金	5,798,833,813	1,651,852,902	7,450,686,715	—	7,450,686,715

(注1) セグメントの区分については、地方独立行政法人神戸市民病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び法人本部)に区分しております。

(注2) 各セグメントにおける損益外減損損失相当額は以下のとおりとなっております。

損益外減損損失相当額	中央市民病院	西市民病院	計	法人本部	合計
	—	—	—	142,428,934	142,428,934

(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	10,819,383.391	
	賞与	1,871,815.786	
	賞与引当金繰入額	744,044.724	
	報酬	2,131,762.376	
	賞金	660,120.702	
	退職給付費用	688,305.035	
	法定福利費	1,833,615.250	
	役員報酬	37,178.471	18,786,225.735
材料費			
	医薬品費	5,621,888.818	
	診療材料費	5,276,130.509	
	たな卸資産減耗費	29,987.062	
	給食材料費	79,101.964	11,007,108.353
経費			
	委託料	5,364,554.007	
	賃借料	122,307.134	
	地代家賃	106,731.461	
	使用料	35,659.494	
	修繕費	123,502.665	
	燃料費	3,319.937	
	報償費	28,105.072	
	旅費交通費	33,044.165	
	職員被服費	17,694.617	
	通信運搬費	27,361.623	
	印刷製本費	27,038.368	
	消耗品費	175,823.330	
	光熱水費	809,634.048	
	保険料	69,713.776	
	交際費	4,696.896	
	諸会費	15,841.318	
	租税公課	12,326.921	
	貸倒引当金繰入額	35,751.560	
	支払手数料	11,270.658	
	雑費	31,578.875	7,055,955.925
減価償却費			
	建物減価償却費	1,301,409.748	
	構築物減価償却費	2,904.878	
	工具器具備品減価償却費	1,610,631.107	
	車両減価償却費	4,320.342	
	無形固定資産減価償却費	604,417.155	3,523,683.230
研究研修費			
	賞金	400.000	
	研究材料費	4,916.636	
	委託料	57,590.396	
	賃借料	9,260	
	使用料	2,628.700	
	謝金	537.601	
	旅費	31,547.327	
	印刷製本費	1,488.331	
	図書費	41,941.567	
	消耗品費	9,204.132	
	学術研究補助金	35,594.464	
	研究雑費	46,354.488	232,212.902
	<b>医業費用合計</b>		<b>40,805,186,145</b>

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	194,274,355	
	賞与	32,432,506	
	賞与引当金繰入額	14,662,288	
	報酬	3,765,323	
	賃金	5,253,803	
	退職給付費用	38,905,434	
	法定福利費	30,855,892	
	役員報酬	20,780,899	
			340,930,500
経費			
	委託料	79,871,130	
	賃借料	1,281,100	
	地代家賃	320,438,382	
	使用料	1,612,443	
	修繕費	4,291,068	
	報償費	2,009,587	
	福利厚生費	18,329,333	
	旅費交通費	1,817,873	
	職員被服費	49,950	
	通信運搬費	2,581,595	
	印刷製本費	6,841,146	
	消耗品費	4,307,793	
	光熱水費	671,655	
	保険料	5,725,628	
	交際費	6,760	
	諸会費	588,001	
	租税公課	1,906,101	
	雑費	5,112	
	支払手数料	192,952	
			452,527,609
減価償却費			
	工具器具備品減価償却費	1,023,254	
	無形固定資産減価償却費	1,725,292	
			2,748,546
研究研修費			
	委託料	17,408,531	
	使用料	1,974,105	
	報償費	401,234	
	消耗品費	1,324,094	
	諸会費	7,593	
			21,115,557
	<b>一般管理費合計</b>		<b>817,322,212</b>

## ② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	30,150,346	
小口現金	198,580	
普通預金	985,019,649	
当座預金	7,521,565,533	
定期預金	4,000,000,000	
郵便貯金	2,851,669	
合計	12,539,785,777	

## ③ 医業未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	5,515,918,933	
外来未収金	1,749,822,602	
その他	184,945,180	
合計	7,450,686,715	

# 決算報告書



## 平成26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	41,712,734,000	41,911,040,360	198,306,360	
医業収益	38,839,911,000	39,032,235,095	192,324,095	入院・外来診療単価の増加等による。
運営費負担金	2,779,158,000	2,779,158,000	0	
その他営業収益	93,665,000	99,647,265	5,982,265	
営業外収益	1,063,893,000	985,346,285	▲ 78,546,715	
運営費負担金	429,760,000	429,760,000	0	
その他営業外収益	634,133,000	555,586,285	▲ 78,546,715	
臨時利益	249,872,000	249,872,000	0	
運営費負担金	249,872,000	249,872,000	0	
その他臨時利益	0	0	0	
資本収入	2,095,727,000	2,199,416,328	103,689,328	
運営費負担金	58,037,000	58,037,000	0	
運営費交付金	0	0	0	
長期借入金	2,027,000,000	2,020,000,000	▲ 7,000,000	
その他資本収入	10,690,000	121,379,328	110,689,328	
計	45,122,226,000	45,345,674,973	223,448,973	
支出				
営業費用	38,940,723,000	39,140,052,791	199,329,791	
医業費用	38,119,511,000	38,301,867,766	182,356,766	
給与費	18,269,529,000	18,603,754,905	334,225,905	給与改定等の影響による。
材料費	11,666,057,000	11,842,302,753	176,245,753	高額医薬品の増加等による。
経費	7,887,686,000	7,607,589,002	▲ 280,096,998	保守契約の見直しによる委託費の減少等による。
研究研修費	296,239,000	248,221,106	▲ 48,017,894	
一般管理費	821,212,000	838,185,025	16,973,025	
営業外費用	947,860,000	938,803,013	▲ 9,056,987	
臨時損失	0	12,529,262	12,529,262	
資本支出	3,810,383,000	4,296,883,384	486,500,384	
建設改良費	2,625,527,000	2,613,449,860	▲ 12,077,140	
償還金	1,109,478,000	1,109,478,104	104	
その他の資本支出	75,378,000	573,955,420	498,577,420	満期保有目的有価証券購入による。
計	43,698,966,000	44,388,268,450	689,302,450	
単年度資金収支(収入－支出)	1,423,260,000	957,406,523	▲ 465,853,477	

(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。