

財務諸表等

平成25年度
(第5期事業年度)

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

財務諸表

貸借対照表

(平成26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		14,004,600,413
建物	30,746,107,658	
建物減価償却累計額	▲ 4,282,852,526	26,463,255,132
構築物	17,246,779	
構築物減価償却累計額	▲ 4,141,242	13,105,537
車両	23,721,249	
車両減価償却累計額	▲ 406,816	23,314,433
工具器具備品	10,673,174,369	
工具器具備品減価償却累計額	▲ 5,364,932,775	5,308,241,594
建設仮勘定		717,791,810
有形固定資産合計		46,530,308,919
2 無形固定資産		
ソフトウェア		1,638,024,237
電話加入権		250,000
無形固定資産合計		1,638,274,237
3 投資その他の資産		
長期貸付金		89,002,900
破産更生債権等	46,137,464	
貸倒引当金(破産更生債権等)	▲ 46,137,464	0
長期前払費用		1,925,039,491
その他投資資産		68,074,650
投資その他の資産合計		2,082,117,041
固定資産合計		50,250,700,197
II 流動資産		
現金及び預金		10,235,766,753
医業未収金	7,393,681,737	
貸倒引当金(医業未収金)	▲ 92,598,896	7,301,082,841
未収金		1,866,369,634
医薬品		241,932,108
診療材料		329,808,029
貯蔵品		71,465
前払費用		28,579,131
未収収益		256,890
流動資産合計		20,003,866,851
資産合計		70,254,567,048

貸借対照表

(平成26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	5,338,892		
資産見返運営費交付金	3,799,785,592		
資産見返補助金	37,600,861		
資産見返寄附金	13,905,080		
資産見返物品受贈額	691,387,849	4,548,018,274	
長期借入金		38,651,181,725	
移行前地方債償還債務		7,077,259,635	
引当金			
退職給付引当金		2,179,416,517	
長期リース債務		27,413,618	
固定負債合計			52,483,289,769
II 流動負債			
寄附金債務		204,404,456	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		763,854,315	
一年以内返済予定長期借入金		345,623,789	
医業未払金		2,487,116,507	
未払金		2,292,444,070	
短期リース債務		18,168,216	
未払費用		161,387,756	
未払消費税等		10,747,500	
預り金		152,796,894	
引当金			
賞与引当金		733,142,814	
流動負債合計			7,169,686,317
負債合計			59,652,976,086
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		5,328,534,118	
資本金合計			5,328,534,118
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,159,847,994	
資本剰余金合計			1,159,847,994
III 利益剰余金			
積立金		2,725,941,255	
当期未処分利益		1,387,267,595	
(うち当期総利益)		(1,387,267,595)	
利益剰余金合計			4,113,208,850
純資産合計			10,601,590,962
負債純資産合計			70,254,567,048

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26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	26,761,314,916		
外来収益	10,480,399,542		
その他医業収益	951,205,138	38,192,919,596	
運営費負担金収益		2,837,326,000	
補助金等収益		93,746,529	
寄附金収益		12,299,201	
資産見返運営費負担金戻入		1,751,984	
資産見返運営費交付金戻入		747,496,735	
資産見返補助金戻入		8,612,638	
資産見返寄附金戻入		1,717,239	
資産見返物品受贈額戻入		512,778,930	
営業収益合計			42,408,648,852
営業費用			
医業費用			
給与費	17,631,667,675		
材料費	10,837,356,274		
経費	7,143,068,939		
減価償却費	3,510,365,434		
研究研修費	242,605,049	39,365,063,371	
一般管理費			
給与費	320,319,442		
経費	403,849,579		
減価償却費	17,294,332		
研究研修費	6,661,931	748,125,284	
営業費用合計			40,113,188,655
営業利益			2,295,460,197
営業外収益			
運営費負担金収益		429,760,000	
財務収益			
預金利息		10,198,131	
営業外雑収益		470,658,813	
営業外収益合計			910,616,944
営業外費用			
財務費用			
長期借入金利息	648,189,614		
移行前地方債利息	191,306,096		
その他支払利息	506,477		
取扱諸費	2,313,389	842,315,576	
営業外貸倒損失		761,795	
資産取得に係る控除対象外消費税償却		148,174,934	
雑支出		990,568,080	
営業外費用合計			1,981,820,385
経常利益			1,224,256,756
臨時利益			
運営費負担金収益		249,741,000	
過年度損益修正益		61,264,260	
臨時利益合計			311,005,260
臨時損失			
固定資産除却損		74,239,435	
固定資産売却損		496,478	
その他臨時損失		73,258,508	
臨時損失合計			147,994,421
当期純利益			1,387,267,595
当期総利益			1,387,267,595

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	▲ 10,712,909,235
人件費支出	▲ 17,795,446,927
その他の業務支出	▲ 9,096,545,287
医業収入	37,637,368,768
運営費負担金収入	3,516,827,000
補助金等収入	122,929,016
寄附金収入	17,342,143
その他の収入	437,945,301
小計	4,127,510,779
利息の受取額	10,579,869
利息の支払額	▲ 842,483,285
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,295,607,363
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の戻入による収入	7,000,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 5,500,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,211,035,159
無形固定資産の取得による支出	▲ 394,921,760
その他の収入	10,508,257
その他の支出	▲ 15,928,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,111,377,062
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	1,953,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 29,122,311
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 1,063,741,906
リース債務の返済による支出	▲ 18,863,503
財務活動によるキャッシュ・フロー	841,272,280
IV 資金増加額	3,025,502,581
V 資金期首残高	5,710,264,172
VI 資金期末残高	8,735,766,753

利益の処分にに関する書類

【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	1,387,267,595	
当期総利益	1,387,267,595	
II 利益処分類		
積立金	1,387,267,595	1,387,267,595

行政サービス実施コスト計算書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	39,365,063,371		
一般管理費	748,125,284		
営業外費用	1,981,820,385		
臨時損失	147,994,421	42,243,003,461	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 38,192,919,596		
寄附金収益	▲ 12,299,201		
資産見返寄附金戻入	▲ 1,717,239		
営業外収益	▲ 480,856,944		
臨時利益	▲ 61,264,260	▲ 38,749,057,240	
業務費用合計			3,493,946,221
(うち減価償却充当補助金相当額)			(1,270,640,287)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	41,502,286		41,502,286
III 行政サービス実施コスト			3,535,448,507

注記事項

I 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、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	7～39年
構築物	10～12年
車両	5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. 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。
5. 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。
6. 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
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
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26年3月末利回り0.640%にて計算しております。
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。
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 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

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	10,235,766,753円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲1,500,000,000円
資金期末残高	<u>8,735,766,753円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

IV 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分		平成26年3月31日現在
退職給付債務	(A)	1,941,627,415円
未認識過去勤務債務	(B)	237,789,102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>2,179,416,517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。

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	268,344,116円
利息費用	12,450,561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	79,157,326円
神戸市派遣職員の退職手当に係る拠出金	<u>350,839,301円</u>
退職給付費用	<u>684,370,293円</u>

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	平成26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

該当ありません。

VI 金融商品関係

1. 金融商品の状況に関する事項

当機構は、資金運用については短期的な預金に限定し、また、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資金を調達しております。

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	10,235,766,753	10,235,766,753	0
(2)医業未収金	7,393,681,737	7,393,681,737	0
(3)未収金	1,866,369,634	1,866,369,634	0
(4)医業未払金	(2,487,116,507)	(2,487,116,507)	0
(5)未払金	(2,292,444,070)	(2,292,444,070)	0
(6)長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(38,996,805,514)	(41,176,593,727)	(2,179,788,213)
(7)移行前地方債償還債務 (1年以内返済予定を含む)	(7,841,113,950)	(8,275,847,799)	(434,733,849)

(*)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)未収金、(4)医業未払金並びに(5)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 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	109,044,320,409	74,059,575,614	H25.3.18~H53.3.31
血管造影X線撮影装置保守委託契約	中央市民病院	149,178,600	120,009,600	H25.4.1 ~H30.3.31
港島職員寮新築工事請負契約	中央市民病院	1,425,600,000	871,200,000	H25.11.7 ~H26.9.30
港島職員寮機械設備工事請負契約	中央市民病院	212,004,000	129,564,000	H25.12.21~H26.9.30

財務諸表

(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

(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		差引期末残高	摘要
					当期償却額	前期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)								
建築物	30,401,003,312	442,709,681	97,605,335	30,746,107,658	4,282,852,526	1,301,614,741	26,463,255,132	
構築物	15,047,531	2,199,248	—	17,246,779	4,141,242	1,219,779	13,105,537	
車両	—	23,721,249	—	23,721,249	406,816	—	23,314,433	
工具器具備品	9,266,655,911	1,451,693,345	72,194,887	10,646,154,369	5,364,932,775	1,672,375,130	5,281,221,594	
計	39,682,706,754	1,920,323,523	169,800,222	41,433,230,055	9,652,333,359	2,975,616,466	31,780,896,696	
有形固定資産 (償却費損益外)								
建物	—	—	—	—	—	—	—	
構築物	—	—	—	—	—	—	—	
車両	—	—	—	—	—	—	—	
工具器具備品	—	—	—	—	—	—	—	
計	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産								
土地	13,341,338,000	671,019,000	7,756,587	14,004,600,413	—	—	14,004,600,413	
工具器具備品	27,020,000	—	—	27,020,000	—	—	27,020,000	
建設仮勘定	340,000,000	1,048,810,810	671,019,000	717,791,810	—	—	717,791,810	
計	13,708,358,000	1,719,829,810	678,775,587	14,749,412,223	—	—	14,749,412,223	
有形固定資産合計	13,341,338,000	671,019,000	7,756,587	14,004,600,413	—	—	14,004,600,413	
建物	30,401,003,312	442,709,681	97,605,335	30,746,107,658	4,282,852,526	1,301,614,741	26,463,255,132	
構築物	15,047,531	2,199,248	—	17,246,779	4,141,242	1,219,779	13,105,537	
車両	—	23,721,249	—	23,721,249	406,816	—	23,314,433	
工具器具備品	9,293,675,911	1,451,693,345	72,194,887	10,673,174,369	5,364,932,775	1,672,375,130	5,308,241,594	
建設仮勘定	340,000,000	1,048,810,810	671,019,000	717,791,810	—	—	717,791,810	
計	53,391,064,754	3,640,153,333	848,575,809	56,182,642,278	9,652,333,359	2,975,616,466	46,530,308,919	
無形固定資産								
ソフトウェア	2,665,717,831	539,332,400	—	3,205,050,231	1,567,025,994	552,043,300	1,638,024,237	
ソフトウェア仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	
電話加入権	250,000	—	—	250,000	—	—	250,000	
計	2,665,967,831	539,332,400	—	3,205,300,231	1,567,025,994	552,043,300	1,638,274,237	
投資その他の資産								
長期貸付金	61,544,550	43,818,000	16,359,650	89,002,900	—	—	89,002,900	
長期前払費用	2,389,013,571	152,618,935	—	2,541,632,506	616,593,015	148,563,050	1,925,039,491	
その他投資資産	56,936,850	15,928,400	4,790,600	68,074,650	—	—	68,074,650	
計	2,507,494,971	212,365,335	21,150,250	2,698,710,056	616,593,015	148,563,050	2,082,117,041	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。
 中央市民病院：内視鏡手術支援ロボット (364,505,460円)、西市民病院：オーダリング関連機器 (117,580,500円)
 中央市民病院：新港島職員寮新築工事前払金 (528,000,000円)
 工具器具備品
 建設仮勘定

(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	179,268,058	5,627,536,679	-	5,561,938,277	2,934,352	241,932,108	
診療材料	345,045,692	5,180,099,325	-	5,172,905,780	22,431,208	329,808,029	
貯蔵品	90,912	77,127,210	-	77,146,657	-	71,465	
計	524,404,662	10,884,763,214	-	10,811,990,714	25,365,560	571,811,602	

(注) 当期減少額の中には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(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
			回収額	償却額		
看護学生修学資金貸与	61,544,550	43,818,000	8,487,650	7,872,000	89,002,900	
計	61,544,550	43,818,000	8,487,650	7,872,000	89,002,900	

(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条による返還免除除額等です。

(4) 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	10,950,567,825	—	1,344,191	10,949,223,634	2.06%	平成26年12月19日～ 平成32年3月20日	
平成22年度 建設改良資金借入金	23,755,000,000	—	2,858,120	23,752,141,880	1.70%	平成27年12月14日～ 平成30年3月20日	
平成22年度 移行前地方債の 借換え	199,360,000	—	24,920,000	174,440,000	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	—	—	1,199,000,000	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35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36年3月20日	
計	37,072,927,825	1,953,000,000	29,122,311	38,996,805,514			

(5) 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	240,935,585	-	21,337,850	219,597,735	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金03009号	614,567,874	-	54,427,648	560,140,226	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金07034号	136,053,487	-	32,608,136	103,445,351	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金08001号	27,778,526	-	6,657,720	21,120,806	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金09052号	223,339,674	-	35,306,663	188,033,011	2.10%	平成31年3月1日
資金運用部資金09058号	289,834,559	-	15,416,064	274,418,495	2.10%	平成41年3月1日
資金運用部資金10033号	494,291,291	-	24,679,143	469,612,148	2.00%	平成42年3月1日
資金運用部資金10049号	671,657,320	-	90,318,670	581,338,650	2.00%	平成32年3月1日
資金運用部資金11001号	443,908,551	-	59,692,984	384,215,567	2.00%	平成32年3月1日
公営企業金融公庫H11-070-0019-0	353,450,970	-	20,423,707	333,027,263	2.00%	平成40年3月20日
公営企業金融公庫H16-070-0344-0	26,422,424	-	13,132,183	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	-	-	3,675,000,000	1.90%	平成51年3月1日
財政融資資金第20006号	130,000,000	-	-	130,000,000	1.90%	平成51年3月1日
神戸市平成20年度第39回公債	693,426,000	-	231,142,000	462,284,000	1.08563%	平成28年3月26日
神戸市平成20年度第40回公債	440,000,000	-	440,000,000	-	1.398%	平成26年3月26日
地方公営企業等金融機構H20-070-0059-0	266,000,000	-	-	266,000,000	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	56,189,595	-	18,599,138	37,590,457	0.70%	平成28年3月20日
計	8,904,855,856	-	1,063,741,906	7,841,113,950	-	-

(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	2,042,874,938	333,530,992	196,989,413		2,179,416,517	
賞与引当金	696,104,442	733,142,814	696,104,442	—	733,142,814	
貸倒引当金	149,290,147	138,736,360	24,079,733	125,210,414	138,736,360	(注)
計	2,888,269,527	1,205,410,166	917,173,588	125,210,414	3,051,295,691	

(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。

(7) 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	期首残高	当期増減額	
長期貸付金	61,544,550	27,458,350	89,002,900	—	—
破産更生債権等	44,769,842	1,367,622	46,137,464	1,367,622	46,137,464
医業未収金	6,802,314,004	591,367,733	7,393,681,737	▲11,921,409	92,598,896
計	6,908,628,396	620,193,705	7,528,822,101	▲10,553,787	138,736,360

(8) 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	
	計	—	—	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	
	計	1,159,847,994	—	1,159,847,994	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	
差引計	1,159,847,994	—	—	1,159,847,994	

(9) 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
積立金	470,813,807	2,255,127,448	—	2,725,941,255	
計	470,813,807	2,255,127,448	—	2,725,941,255	

(注) 当期増加額は、地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(10) 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25年度	—	3,516,827,000	3,516,827,000	—	—	3,516,827,000	—	
合計	—	3,516,827,000	3,516,827,000	—	—	3,516,827,000	—	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成25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	1,417,219,000	1,417,219,000
合計	3,516,827,000	3,516,827,000

(11) 運営費交付金債務の明細

(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	ソフトウエア仮勘定見返運営費交付金	資本剰余金	小計		
平成25年度	—	1,613,078,000	—	1,613,078,000	—	—	—	—	
合計	—	1,613,078,000	—	1,613,078,000	—	—	—	—	

(注)平成25年度中に神戸市より交付決定を受けた「市民病院医療機器整備等事業」及び「市民病院建物整備等事業」に関する臨時交付金は、神戸市の出納整理期間中に払込を受けております。

(12) 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)	5,766,000	—	—	—	—	5,766,000	
臨床研修費等補助金 (医師臨床研修費補助金)	34,730,000	—	—	—	—	34,730,000	
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	9,580,000	—	—	—	—	9,580,000	
総合周産期母子医療センター運営費補助金	8,547,000	—	—	—	—	8,547,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	3,307,000	—	—	—	—	3,307,000	
新人看護職員卒後臨床研修臨床研修事業補助金	2,127,000	—	—	—	—	2,127,000	
障害者等歯科医療後送病院協力費補助金	9,694,000	—	—	—	—	9,694,000	
こうべ市歯科センター連携後送協力費	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000	
公営健康被害予防事業補助金	16,905,000	—	16,905,000	—	—	—	
特定求職困難者雇用開発助成金	5,680,000	—	—	—	—	5,680,000	
小児救急運営事業補助金	5,315,529	—	—	—	—	5,315,529	
合計	110,651,529	—	16,905,000	—	—	93,746,529	

(13) 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	34,140 (5,728)	2 (6)	—	—
職員	12,815,830 (2,671,095)	1,862 (544)	196,989 —	137 —
合計	12,849,970 (2,676,823)	1,864 (550)	196,989 —	137 —

- (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・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。

(14) 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	32,374,650,423	10,022,207,414	42,396,857,837	11,791,015	42,408,648,852
医業収益	29,204,621,350	8,988,298,246	38,192,919,596	—	38,192,919,596
運営費負担金収益	2,071,781,000	765,545,000	2,837,326,000	—	2,837,326,000
資産見返運営費負担金戻入	81,180	1,670,804	1,751,984	—	1,751,984
資産見返運営費交付金戻入	685,728,779	61,767,956	747,496,735	—	747,496,735
資産見返物品受贈額戻入	335,348,888	165,969,027	501,317,915	11,461,015	512,778,930
その他営業収益	77,089,226	38,956,381	116,045,607	330,000	116,375,607
営業費用	30,130,314,881	9,234,748,490	39,365,063,371	748,125,284	40,113,188,655
医業費用	30,130,314,881	9,234,748,490	39,365,063,371	—	39,365,063,371
一般管理費	—	—	—	748,125,284	748,125,284
営業損益	2,244,335,542	787,458,924	3,031,794,466	▲736,334,269	2,295,460,197
営業外収益	660,893,154	115,489,609	776,382,763	134,234,181	910,616,944
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	288,753,154	57,869,609	346,622,763	134,234,181	480,856,944
営業外費用	1,631,290,329	338,580,810	1,969,871,139	11,949,246	1,981,820,385
財務費用	724,980,635	117,254,797	842,235,432	80,144	842,315,576
その他営業外費用	906,309,694	221,326,013	1,127,635,707	11,869,102	1,139,504,809
経常損益	1,273,938,367	564,367,723	1,838,306,090	▲614,049,334	1,224,256,756
総資産	47,018,894,695	12,630,431,612	59,649,326,307	10,605,240,741	70,254,567,048
(主要資産内訳)					
固定資産	37,737,288,358	8,591,037,316	46,328,325,674	201,983,245	46,530,308,919
流動資産	25,956,160	7,468,910	33,425,070	10,202,341,683	10,235,766,753
医業未収金	5,440,640,388	1,953,041,349	7,393,681,737	—	7,393,681,737

(注) 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。

(15)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医薬費用および一般管理費の明細		金額
科目		(単位：円)
医薬費用		
給与費	給料及び手当 賞与 賞与引当金繰入額 報酬 退職給付費用 法定福利費 役員報酬	10,201,457,287 1,711,747,690 718,047,394 2,000,871,425 613,746,667 654,993,396 1,711,036,471 19,767,345
材料費	医薬品費 診療材料費 たな卸資産減耗費 給食材料費	5,561,938,277 5,172,905,780 25,365,560 77,146,657
経費	委託料 賃借料 地代家賃 使用料 修繕費 燃料費 報償費 旅費交通費 職員被服費 通信運搬費 印刷製本費 消耗品費 光熱水費 保険料 交際費 諸会費 租税公課 賃倒引当金繰入額 支払手数料 雑費	5,410,089,025 133,879,678 107,390,593 40,540,968 177,155,163 175,857 20,190,389 22,656,447 13,453,461 25,569,495 29,698,221 204,852,412 797,157,838 82,558,522 4,991,241 14,362,943 9,371,058 13,525,946 10,706,518 24,743,164
減価償却費	建物減価償却費 構築物減価償却費 工具器具備品減価償却費 車両減価償却費 無形固定資産減価償却費	1,296,052,825 1,208,871 1,671,922,526 406,816 540,774,396
研究研修費	研究材料費 委託料 賃借料 使用料 謝金 旅費 印刷製本費 図書費 消耗品費 学術研究補助金 研究雑費	3,304,134 65,064,866 63,704 2,906,100 513,179 35,326,317 2,311,049 38,312,856 15,855,166 35,577,400 43,370,278
	医薬費用合計	7,143,068,939
		3,510,365,434
		242,605,049
		39,365,063,371

科目	金額
一般管理費	
給与費	
給料及び手当	184,440,236
賞与引当金繰入額	33,119,875
報酬	15,095,420
賞金	3,608,661
退職給付費用	4,790,450
法定福利費	29,376,897
役員報酬	29,787,195
	320,319,442
経費	
委託料	95,735,021
賃借料	1,121,480
地代家賃	268,999,982
使用料	3,542,687
修繕費	538,157
報償費	1,860,884
福利厚生費	7,872,000
旅費交通費	2,447,068
職員被服費	12,080
通信運搬費	3,425,804
印刷製本費	7,916,089
消耗品費	2,911,570
光熱水費	612,149
保険料	2,490,762
交際費	4,953
諸会費	528,622
租税公課	2,262,106
雑費	17,296
支払手数料	1,550,869
	403,849,579
減価償却費	
建物減価償却費	5,561,916
構築物減価償却費	10,908
工具器具備品減価償却費	452,604
無形固定資産減価償却費	11,268,904
	17,294,332
研究研修費	
委託料	2,076,959
使用料	3,333,725
報償費	400,657
消耗品費	624,873
諸会費	25,717
	6,661,931
一般管理費合計	748,125,284

② 現金及び預金の内訳 (単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	33,289,610	
小口現金	135,460	
普通預金	872,522,288	
当座預金	7,787,864,765	
定期預金	1,500,000,000	
郵便貯金	41,954,630	
合計	10,235,766,753	

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	5,600,286,124	
外来未収金	1,670,945,963	
その他	122,449,650	
合計	7,393,681,737	

決算報告書

平成 25 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	40,091,555,000	41,182,074,457	1,090,519,457	
医業収益	37,141,016,000	38,247,522,028	1,106,506,028	入院・外来診療単価の増等による。
運営費負担金	2,837,326,000	2,837,326,000	0	
その他営業収益	113,213,000	97,226,429	△ 15,986,571	
営業外収益	999,653,000	923,717,688	△ 75,935,312	
運営費負担金	429,760,000	429,760,000	0	
その他営業外収益	569,893,000	493,957,688	△ 75,935,312	
臨時利益	249,741,000	311,005,260	61,264,260	
運営費負担金	249,741,000	249,741,000	0	
その他臨時利益	0	61,264,260	61,264,260	
資本収入	4,762,969,000	3,594,718,500	△ 1,168,250,500	
運営費負担金	0	0	0	
運営費交付金	1,613,078,000	1,613,078,000	0	
長期借入金	3,143,000,000	1,953,000,000	△ 1,190,000,000	職員寮建設費用の繰越による。
その他資本収入	6,891,000	28,640,500	21,749,500	
計	46,103,918,000	46,011,515,905	△ 92,402,095	
支出				
営業費用	37,418,842,000	37,340,688,581	△ 78,153,419	
医業費用	36,646,123,000	36,560,011,412	△ 86,111,588	
給与費	17,670,426,000	17,453,132,071	△ 217,293,929	市派遣職員の給与削減措置による。
材料費	11,105,327,000	11,351,308,932	245,981,932	高額医薬品の増等による。
経費	7,629,396,000	7,502,737,650	△ 126,658,350	
研究研修費	240,974,000	252,832,759	11,858,759	
一般管理費	772,719,000	780,677,169	7,958,169	
営業外費用	1,007,998,000	958,243,319	△ 49,754,681	
臨時損失	0	73,258,508	73,258,508	
資本支出	6,231,640,000	4,827,288,373	△ 1,404,351,627	
建設改良費	5,063,967,000	3,656,814,836	△ 1,407,152,164	職員寮建設費用の繰越による。
償還金	1,092,865,000	1,092,864,217	△ 783	
その他の資本支出	74,808,000	77,609,320	2,801,320	新規借上寮の増による。
計	44,658,480,000	43,199,478,781	△ 1,459,001,219	
単年度資金収支(収入－支出)	1,445,438,000	2,812,037,124	1,366,599,124	

(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。