

平成 27 年度

広域紋別病院企業団
病院事業会計決算書

広域紋別病院企業団

1	決 算 報 告 書	
(1)	平成27年度広域紋別病院企業団病院事業決算報告書（収益的収入及び支出）	1
(2)	平成27年度広域紋別病院企業団病院事業決算報告書（資本的収入及び支出）	3
2	決 算 財 務 諸 表	
(1)	平成27年度広域紋別病院企業団病院事業損益計算書	5
(2)	平成27年度広域紋別病院企業団病院事業剰余金計算書	6
(3)	平成27年度広域紋別病院企業団病院事業貸借対照表	7
3	事 業 報 告 書	
(1)	概 況	
①	総 括 事 項	10
②	議 会 議 決 事 項	11
③	行政官庁認可事項	12
④	職員に関する事項	13
(2)	工 事	
①	建設工事の概況	14
②	主な建設工事関連委託	14
③	主な医療機器の整備状況	14
④	主な備品の整備状況	14
(3)	業 務	
①	業 務 量	15
②	事業収入に関する事項	16
③	事業費用に関する事項	16
④	そ の 他	17
(4)	会 計	
①	重要契約の要旨	18
②	企業債の概況	18
(5)	そ の 他	
①	不課税収入の用途の特定	18
4	附 属 書 類	
(1)	キャッシュ・フロー計算書	19
(2)	収益費用明細書（収益）	20
(3)	収益費用明細書（費用）	21
(4)	資本的収入及び支出明細書（収入・支出）	23
(5)	固定資産明細書	24
(6)	企業債明細書	25
(7)	注 記	26

決 算 報 告 書

- 1 収 益 的 収 入 及 び 支 出
- 2 資 本 的 収 入 及 び 支 出

平成 2 7 年 度 広 域 紋 別 病 院

1 収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額
第 1 款 病 院 事 業 収 益	3,898,267,000	100,966,000	
第 1 項 医 業 収 益	1,615,074,000	36,725,000	
第 2 項 医 業 外 収 益	1,544,329,000	47,304,000	
第 3 項 特 別 利 益	738,864,000	16,937,000	

支 出

区 分	予 算					
	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 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
第 1 款 病 院 事 業 費 用	3,898,267,000	100,966,000				3,999,233,000
第 1 項 医 業 費 用	2,562,869,000	88,056,000				2,650,925,000
第 2 項 医 業 外 費 用	84,058,000	1,012,000				85,070,000
第 3 項 特 別 損 失	1,251,340,000	11,898,000				1,263,238,000

企業団病院事業決算報告書

(単位：円)

額			
合計	決算額	予算額に比べ 増減	備考
3,999,233,000	3,708,787,826	△ 290,445,174	
1,651,799,000	1,659,298,239	7,499,239	(うち仮受消費税 2,692,927)
1,591,633,000	1,294,248,991	△ 297,384,009	(うち仮受消費税 1,373,194)
755,801,000	755,240,596	△ 560,404	(うち仮受消費税 2,365)

(単位：円)

額					
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
	3,999,233,000	3,708,787,826	48,128,000	242,317,174	
	2,650,925,000	2,506,238,899		144,686,101	(うち仮払消費税 40,151,256)
	85,070,000	62,606,080		22,463,920	(うち仮払消費税 63,125)
	1,263,238,000	1,139,942,847	48,128,000	75,167,153	(うち仮払消費税 27,961,639)

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	51,593,000	3,000	51,596,000	98,600,000
第1項 企業債	22,000,000		22,000,000	48,900,000
第2項 他会計負担金	16,687,000		16,687,000	34,230,000
第3項 補助金	6,454,000	3,000	6,457,000	800,000
第4項 他会計借入金	6,450,000		6,450,000	14,670,000
第5項 固定資産売却代金	1,000		1,000	
第6項 返還金	1,000		1,000	

支 出

区 分	予 算					
	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条の規定による繰越額	継続費 繰越額
第1款 資本的支出	84,459,000	3,000		84,462,000	98,600,000	
第1項 建設改良費	51,593,000	3,000		51,596,000	98,600,000	
第2項 企業債償還金	6,661,000			6,661,000		
第3項 長期借入金償還金	383,000			383,000		
第4項 投資	25,822,000			25,822,000		

資本的収入額が資本的支出額に不足する額14,425,178円は、当年度分消費税資本的収支調整額

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 充 当 額	合 計			
	150,196,000	155,741,843	5,545,843	
	70,900,000	65,000,000	△ 5,900,000	
	50,917,000	66,791,843	15,874,843	
	7,257,000	0	△ 7,257,000	
	21,120,000	19,350,000	△ 1,770,000	
	1,000	0	△ 1,000	
	1,000	4,600,000	4,599,000	

(単位：円)

額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
183,062,000	170,167,021				12,894,979	
150,196,000	141,921,854				8,274,146	(うち仮払消費税 10,491,714)
6,661,000	6,659,592				1,408	
383,000	382,430				570	
25,822,000	21,203,145				4,618,855	

で補てんした。

決 算 財 務 諸 表

- 1 損 益 計 算 書
- 2 剩 余 金 計 算 書
- 3 貸 借 対 照 表

平成27年度 広域紋別病院企業団病院事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	医業収益			
	(1) 入院収益	703,241,112		
	(2) 外来収益	834,105,252		
	(3) その他医業収益	119,258,948	1,656,605,312	
2	医業費用			
	(1) 給与費	1,419,667,202		
	(2) 材料費	411,377,906		
	(3) 経費	578,501,787		
	(4) 減価償却費	45,042,252		
	(5) 資産減耗費	4,434,471		
	(6) 研究研修費	7,064,025	2,466,087,643	
	医業損失			△809,482,331
3	医業外収益			
	(1) 受取利息配当金	11,203,145		
	(2) 他会計負担金	69,814,418		
	(3) 補助金	1,141,284,889		
	(4) 患者外給食収益	244,759		
	(5) 長期前受金戻入	53,405,037		
	(6) その他医業外収益	16,923,549	1,292,875,797	
4	医業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,251,161		
	(2) 企業団議会費	755,298		
	(3) 企業団監査委員費	593,838		
	(4) 長期前払消費税 勘定償却	19,350,029		
	(5) その他医業外費用	103,100,725	128,051,051	
	医業外利益			1,164,824,746
	経常利益			355,342,415
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	21,776,495		
	(2) その他特別利益	733,461,736	755,238,231	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	26,345,087		
	(2) その他特別損失	1,085,636,121	1,111,981,208	△356,742,977
	当年度純損失			△1,400,562
	前年度繰越利益剰余金			324,558,865
	当年度未処分利益剰余金			323,158,303

平成27年度 広域紋別病院企業団病院事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

	資 本 金		剰 余 金						資 本 合 計
	自 己 資 本 金	借 入 資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			
			受 贈 財 産 評 価 額	道 補 助 金	紋 別 市 負 担 金	資 本 剰 余 金 合 計	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
前年度末残高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	324,558,865	324,558,865	591,700,256
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	324,558,865	324,558,865	591,700,256
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 1,400,562	△ 1,400,562	△ 1,400,562
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計からの受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定収入仮払 消費税との相殺	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会計基準見直し	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 1,400,562	△ 1,400,562	△ 1,400,562
当年度末残高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	323,158,303	323,158,303	590,299,694

平成27年度 広域紋別病院企業団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	468,969	0	266,672,422	323,158,303
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	468,969	0	266,672,422	323,158,303

平成27年度 広域紋別病院企業団病院事業貸借対照表
(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		254,711,232	
	ロ 建 物	3,080,938,888		
	減価償却累計額	47,013,713	3,033,925,175	
	ハ 建 物 附 属 設 備	1,787,737,319		
	減価償却累計額	0	1,787,737,319	
	ニ 構 築 物	315,209,796		
	減価償却累計額	0	315,209,796	
	ホ 器 械 備 品	1,859,520,062		
	減価償却累計額	108,038,901	1,751,481,161	
	ヘ 車 両	8,908,518		
	減価償却累計額	1,320,383	7,588,135	
	ト その他有形固定資産	1,937,740		
	減価償却累計額	0	1,937,740	
	有形固定資産合計			7,152,590,558
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		708,900	
	無形固定資産合計			708,900
	(3) 投 資			
	イ 投 資 有 価 証 券		3,488,826,383	
	ロ 貸 付 金		21,500,000	
	ハ 基 金		2,738,087,073	
	ニ 長 期 前 払 消 費 税		375,928,249	
	投資合計			6,624,341,705
	固定資産合計			13,777,641,163

2 流動資産

(1) 現金預金		
イ 現金	1,103,671	
ロ 預金	132,081,193	
現金預金合計		133,184,864
(2) 未収金		
イ 医業未収金	258,687,874	
ロ 医業外未収金	136,509,796	
ハ その他未収金	1,800,000	
ニ 過年度医業未収金	6,307,755	
ホ 過年度医業外未収金	38,820	
ヘ 過年度その他未収金	230,859	
未収金合計		403,575,104
(3) 貯蔵品		
イ 薬品	14,793,571	
ロ 診療材料	23,914,762	
ハ 給食材料	0	
貯蔵品合計		38,708,333
流動資産合計		575,468,301
資産合計		14,353,109,464

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		3,628,381,353
(2) 紋別市借入金		889,082,752
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	20,703,000	
引当金合計		20,703,000
(4) その他固定負債		6,185,992,165
固定負債合計		10,724,159,270

事業報告書

1	概況	1
2	工業	2
3	業務	3
4	会計	4
5	その他	5

平成27年度広域紋別病院企業団病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度の病院事業は、外来患者数の増加により外来収益が増加したことから、医業収益の決算額は前年度より 85,697,715 円増加しました。

一方、医業費用は、新病院移転に伴う電子カルテやSPDなどの委託料の増加、患者数の増加に伴う医薬材料費の増加などにより、前年度より 190,505,136 円増加しました。また、特別損失では、旧病院の解体費用などにより、前年度より 1,049,882,610 円増加しました。

収支不足分を補てんする基金収入補助金は 1,031,656,889 円と前年度より 538,368,423 円増加し、解体分を除いた基金収入補助金は 682,149,481 円と、前年度より 188,861,015 円の増加となりました。

ア 医業収益

1日平均患者数は、入院では 57.3 人（前年度決算比 0.3 人減、以下同じ）、外来では 323.3 人（15.0 人増）となりました。

入院収益は、外科で患者数が 7,958 人（1,607 人増）となりましたが、整形外科で常勤医の不在により患者数が 13 人（2,419 人減）となり、入院患者数全体では 20,971 人（56 人減）となり、収益は 703,241,112 円と前年度より 29,068,405 円減少しました。

一方、外来収益では、患者数が総合診療科で 7,423 人（2,342 人増）、外科で 5,315 人（1,857 人増）、人工透析で 6,479 人（1,258 人増）となり、外来患者数全体では 77,905 人（2,688 人増）となり、収益は 834,105,252 円と前年度より 110,729,205 円増加しました。

また、その他医業収益は 119,258,948 円と前年度より 4,036,915 円増加しました。

結果、医業収益は 1,656,605,312 円と前年度より 85,697,715 円増加しました。

イ 医業外収益

新病院移転に係る医業費用の増加や旧病院の解体により、基金収入補助金が増加したことから、医業外収益は 1,292,875,797 円と前年度より 475,987,839 円増加しました。

ウ 特別利益

旧病院の解体に伴う除却財産の長期前受金戻入により、特別利益は 755,238,231 円と前年度より 750,659,462 円増加しました。

エ 医業費用

給与費は、手当の増加や応援看護師に係る賃金の増加などにより 1,419,667,202 円と前年度より 68,221,824 円増加しました。

材料費は、患者数の増加に伴う医薬材料費の増加により 411,377,906 円と前年度より

75,546,868 円増加しました。

経費は、新病院移転に伴う電子カルテやS P Dなどの委託料の増加により 578,501,787 円と前年度より 119,521,017 円増加しました。

減価償却費は、旧病院の解体に伴う固定資産の除却により 45,042,252 円と前年度より 75,797,104 円減少しました。

オ 医業外費用

控除対象外消費税の費用化の増加などにより、医業外費用は 128,051,051 円と前年度より 63,617,655 円増加しました。

カ 特別損失

旧病院の解体による工事請負費や固定資産除却費などの増加により、特別損失は 1,111,981,208 円と前年度より 1,049,882,610 円増加しました。

キ 資本的収入（税込）

医師公宅及び外構工事、医療機器整備の財源となる企業債 65,000,000 円、過疎対策事業債等である紋別市負担金 66,791,843 円及び紋別市借入金 19,350,000 円のほか、看護師等修学資金返還金 4,600,000 円の合計 155,741,843 円を財源措置しましたが、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 14,425,178 円は、当年度分消費税資本的収支調整額で補てんしました。

ク 資本的支出（税込）

建設改良費については、医師公宅、外構工事などを実施し、事業費は 116,666,896 円と前年度に比べ病院本体改築工事の完了などにより 5,890,813,533 円減少しました。

固定資産購入費は、上部消化管汎用ビデオスコープなどの医療機器や医師送迎用車両などを更新し、事業費は 25,254,958 円と前年度より 37,130,270 円減少しました。

そのほか、病院事業債に係る元金償還 6,659,592 円、看護学生 17 名分の修学資金貸付金 10,000,000 円、有価証券等の運用益による基金積立 11,203,145 円を実施し、資本的支出の合計は 170,167,021 円となりました。

(2) 議会議決事項

ア 平成 27 年第 1 回臨時会（H27.5.19 議決）

選挙第 1 号 広域紋別病院企業団議会副議長選挙について

イ 平成 27 年第 2 回定例会（H27.9.15 議決）

報告第 1 号 平成 26 年度広域紋別病院企業団病院事業会計予算繰越計算書の報告について

報告第 2 号 継続費精算報告について

報告第3号 平成26年度広域紋別病院企業団病院事業会計資金不足比率の報告について

議案第1号 平成26年度広域紋別病院企業団病院事業会計決算の認定について

議案第2号 広域紋別病院企業団職員の退職手当に関する条例の一部改正について

議案第3号 広域紋別病院企業団企業長の退職手当に関する条例の一部改正について

議案第4号 北海道市町村総合事務組合規約の変更について

議案第5号 北海道町村議会議員公務災害補償等組合規約の変更について

ウ 平成28年第1回臨時会 (H28. 2. 19 議決)

議案第1号 平成27年度広域紋別病院企業団病院事業会計補正予算 (第1号)

議案第2号 広域紋別病院企業団企業長の給与及び旅費に関する条例の一部改正について

エ 平成28年第1回定例会 (H28. 3. 18 議決)

報告第1号 定期監査報告について

議案第1号 平成28年度広域紋別病院企業団病院事業会計予算

(3) 行政官庁認可事項

官 庁 名	件 名	許可年月日	文 書 番 号
北 海 道	検査済証 (医師公宅集合住宅棟)	H27. 6. 18	第H27 確済建築北海道庁 00186 号
北 海 道	平成27年度起債同意について	H27. 10. 29	才地政第 2561-22 号

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成 27 年 度 末						平成 26 年 度 末						増減						備考
	団	道	市	計	臨時	嘱託	団	道	市	計	臨時	嘱託	団	道	市	計	臨時	嘱託	
企 業 長	1			1			1			1									
診 療 部	11	1		12			12	1		13			△ 1			△ 1			
消 化 器 内 科	2			2			2			2									
循 環 器 内 科	1			1			1			1									
総 合 診 療 科	1			1			1			1									
呼 吸 器 内 科																			
神 経 内 科																			
外 科	2			2			2			2									
産 婦 人 科	1			1			1			1									
小 児 科	3			3			3			3									
整 形 外 科							1			1			△ 1			△ 1			
耳 鼻 咽 喉 科																			
眼 科																			
皮 膚 科																			
泌 尿 器 科																			
麻 酔 科		1		1				1		1									
精 神 科	1			1			1			1									
放 射 線 科																			
看 護 部	63			63	19	11	64	1		65	26	1	△ 1	△ 1		△ 2	△ 7	10	
助 産 師	5			5	2		3			3	2		2			2			
看 護 師	57			57	10		59			59	14		△ 2			△ 2	△ 4		
准 看 護 師	1			1	6		2	1		3	5		△ 1	△ 1		△ 2	1		
看 護 助 手					1	4					5						△ 4	4	
療 養 介 助 員						7						1							6
医 療 技 術 部	24			24		2	21			21	4		3			3	△ 4	2	
薬 剤 師	3			3			3			3									
薬 局 補 助 員						1					1						△ 1	1	
放 射 線 技 師	4			4			5			5			△ 1			△ 1			
放 射 線 補 助 員											1						△ 1		
臨 床 検 査 技 師	5			5			5			5	1						△ 1		
視 能 訓 練 士	2			2			1			1			1			1			
理 学 療 法 士	3			3			2			2			1			1			
理 学 補 助 員						1					1						△ 1	1	
臨 床 工 学 技 士	5			5			3			3			2			2			
管 理 栄 養 士	2			2			2			2									
医 療 材 料 管 理 室							1			1			△ 1			△ 1			
滅 菌 技 士							1			1			△ 1			△ 1			
補 助 員																			
保 健 医 療 連 携 室	2			2	1		3			3	1		△ 1			△ 1			
医 療 ソーシャルワーカー	1			1	1		1			1								1	
精 神 科 ソーシャルワーカー	1			1			1			1									
医 療 事 務 作 業 補 助 者							1			1	1		△ 1			△ 1	△ 1		
事 務 部 門	7		5	12	2	3	6	1	7	14	3	1	1	△ 1	△ 2	△ 2	△ 1	2	
事 務 部 長								1		1				△ 1		△ 1			
総 務 課	4		4	8	1		4		4	8								1	
医 事 課	3		1	4	1		2		1	3			1			1	1		
建 設 整 備 室									2	2		1			△ 2	△ 2		△ 1	
事 務 補 助 員						3					3						△ 3	3	
人 件 費 負 担 職 員 計	108	1	5	114	22	16	108	3	7	118	34	2		△ 2	△ 2	△ 4	△ 12	14	
研 修 派 遣 職 員 等		1	9	10				2	7	9				△ 1	2	1			
事 務 局 長				1					1	1									
事 務 局 次 長				1					1	1									
総 務 課 長				1					1	1									
参 事		1	1	2				1		1					1	1			
建 設 整 備 室 室 長								1		1				△ 1		△ 1			
建 設 整 備 室 主 幹			2	2					1	1					1	1			
建 設 整 備 室 主 査			2	2					2	2									
建 設 整 備 室 技 師			1	1					1	1									
職 員 計	108	2	14	124	22	16	108	5	14	127	34	2		△ 3		△ 3	△ 12	14	

(注) 診療部麻酔科の道派遣職員は企業団給与規定により支出

2 工 事

(1) 建設工事の概況

契約の内容	契約金額 本年度工事費 (円)	施行内容	契約の相手方	契約年月日 着工年月日 完成年月日	備考
広域紋別病院医師公宅 新築工事	372,556,800 97,956,800	集合住宅棟鉄筋コンクリート造2階 建延床面積841㎡、戸建住宅 棟木造2階建5棟770㎡他	鈴木・川村特定 建設工事JV	平成26年10月20日 平成26年10月21日 平成27年6月18日	進捗率 100%
旧広域紋別病院等 解体工事	415,227,600 367,100,000	旧広域紋別病院に係る 建築物の解体等	渡辺・鈴木・ 北方特定建設 工事JV	平成27年7月27日 平成27年7月27日 平成28年5月31日	進捗率 88%
合 計	787,784,400 465,056,800				

(2) 主な建設工事関連委託

契約の内容	契約金額 (円)	契約の相手方	契約年月日	備考
旧病院医療機器他 廃棄物処分業務	4,168,800	(株)FUJITAビジネス・ パートナーズ	平成27年6月17日	進捗率 100%
旧広域紋別病院等解体工事 監理業務委託	4,752,000	(株)ズコーシャ網走支店	平成27年7月27日	進捗率 100%
合 計	8,920,800			

(3) 主な医療機器の整備状況

品 名	数量 (式)	金額(円)	所 属	契約の相手方	備考
上部消化管汎用ビデオスコープ	1	3,639,600	内 視 鏡 室	(株)常光北見営業所	
大腸ビデオスコープ	1	3,564,000	内 視 鏡 室	(株)常光北見営業所	
散瞳型眼底カメラ	1	4,113,720	眼 科	(株)竹山北見支店	
遠隔読影用端末一式	1	1,857,600	放 射 線 科	(株)常光北見営業所	
合 計	4	13,174,920			

(4) 主な備品の整備状況

品 名	数量 (式)	金額(円)	所 属	契約の相手方	備考
医師送迎用公用車	1	2,169,895	総 務 課	ネッツトヨタ北見(株)紋別店	
除雪用小型ホイールローダー	1	4,102,920	総 務 課	キャタピラーイーストジャパ ン(株)北海道支社道東支店	
合 計	2	6,272,815			

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 事業計画達成状況

1 日 平 均	平 成 27 年 度			平 成 26 年 度			備 考
	事 業 計 画	実 績	達 成 率	事 業 計 画	実 績	達 成 率	
入 院	57人	57.3人	100.5%	50人	57.6人	115.2%	
外 来	324人	323.3人	99.8%	330人	308.3人	93.4%	

イ 病床利用率

年度及び区分 病 床	平 成 27 年 度			平 成 26 年 度			備 考
	病 床 数	患 者 数	病 床 利 用 率	病 床 数	患 者 数	病 床 利 用 率	
一 般	148床	20,971人	38.7%	148床	21,027人	38.9%	稼働病床 101床
感 染 症	2床	0人	0.0%	2床	0人	0.0%	
合 計	150床	20,971人	38.2%	150床	21,027人	38.4%	

ウ 各科別患者数

(単位：人)

年度及び区分 科 目	入 院						外 来					
	平成27年度		平成26年度		増 減		平成27年度		平成26年度		増 減	
	患者数	1日平均	患者数	1日平均	患者数	1日平均	患者数	1日平均	患者数	1日平均	患者数	1日平均
消化器内科	4,650	12.7	4,867	13.3	△ 217	△ 0.6	6,747	28.0	7,351	30.1	△ 604	△ 2.1
循環器内科	3,930	10.8	3,934	10.8	△ 4	0.0	3,999	16.6	3,544	14.5	455	2.1
心療内科	218	0.6	0	0.0	218	0.6	0	0.0	0	0.0	0	0.0
総合診療科	962	2.6	543	1.5	419	1.1	7,423	30.8	5,081	20.8	2,342	10.0
呼吸器内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,640	6.8	1,540	6.3	100	0.5
神経内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	725	3.0	838	3.5	△ 113	△ 0.5
人工透析	0	0.0	0	0.0	0	0.0	6,479	26.9	5,221	21.4	1,258	5.5
(内科計)	9,760	26.7	9,344	25.6	416	1.1	27,013	112.1	23,575	96.6	3,438	15.5
外科	7,958	21.7	6,351	17.4	1,607	4.3	5,315	22.0	3,458	14.2	1,857	7.8
産婦人科	289	0.8	125	0.3	164	0.5	3,101	12.9	2,713	11.1	388	1.8
小児科	2,951	8.1	2,775	7.6	176	0.5	14,289	59.3	13,502	55.3	787	4.0
整形外科	13	0.0	2,432	6.7	△ 2,419	△ 6.7	4,655	19.3	8,532	35.0	△ 3,877	△ 15.7
耳鼻咽喉科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	6,121	25.4	5,676	23.3	445	2.1
眼科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	8,000	33.2	7,897	32.4	103	0.8
皮膚科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,494	6.2	1,592	6.5	△ 98	△ 0.3
泌尿器科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,636	6.8	1,582	6.5	54	0.3
精神科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	6,281	26.1	6,690	27.4	△ 409	△ 1.3
合 計	20,971	57.3	21,027	57.6	△ 56	△ 0.3	77,905	323.3	75,217	308.3	2,688	15.0

エ 地域別患者数

市 町 村 名	人 口 H28.3.31	入 院			外 来			備 考
		平成27年度	平成26年度	増 減	平成27年度	平成26年度	増 減	
紋 別 市	23,108人 65.0%	16,853人 80.4%	17,960人 85.4%	△ 1,107人 △ 6.2%	64,021人 82.2%	61,599人 81.9%	2,422人 3.9%	
滝 上 町	2,784人 7.8%	1,501人 7.2%	820人 3.9%	681人 83.0%	3,914人 5.0%	3,813人 5.1%	101人 2.6%	
興 部 町	3,974人 11.2%	1,268人 6.0%	1,189人 5.7%	79人 6.6%	5,199人 6.7%	5,021人 6.7%	178人 3.5%	
西 興 部 村	1,142人 3.2%	226人 1.1%	141人 0.7%	85人 60.3%	365人 0.5%	551人 0.7%	△ 186人 △ 33.8%	
雄 武 町	4,569人 12.8%	864人 4.1%	514人 2.4%	350人 68.1%	3,081人 3.9%	3,032人 4.0%	49人 1.6%	
そ の 他		259人 1.2%	403人 1.9%	△ 144人 △ 35.7%	1,325人 1.7%	1,201人 1.6%	124人 10.3%	枝幸町・湧別町 ・遠軽町 他
合 計	35,577人 100.0%	20,971人 100.0%	21,027人 100.0%	△ 56人 △ 0.3%	77,905人 100.0%	75,217人 100.0%	2,688人 3.6%	

※人口は北海道統計課公表値

オ 手術件数等

(単位：件)

区 分 年 度	外 科	整 形 外 科	そ の 他	合 計	分 娩
平成27年度	143	0	1	144	37
平成26年度	139	64	4	207	18
増 減	4	△ 64	△ 3	△ 63	19

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度及び区分 科目	平成27年度 決算額	平成26年度 決算額	増減	増減比率	備考
病院事業収益	3,704,719,340	2,392,374,324	1,312,345,016	54.9%	
医業収益	1,656,605,312	1,570,907,597	85,697,715	5.5%	
入院収益	703,241,112	732,309,517	△29,068,405	△4.0%	
外来収益	834,105,252	723,376,047	110,729,205	15.3%	
その他医業収益	119,258,948	115,222,033	4,036,915	3.5%	
医業外収益	1,292,875,797	816,887,958	475,987,839	58.3%	
受取利息配当金	11,203,145	10,193,100	1,010,045	9.9%	
他会計負担金	69,814,418	65,744,786	4,069,632	6.2%	
補助金	1,141,284,889	607,738,466	533,546,423	87.8%	
うち基金収入補助金	1,031,656,889	493,288,466	538,368,423	109.1%	
患者外給食収益	244,759	346,103	△101,344	△29.3%	
長期前受金戻入	53,405,037	112,697,034	△59,291,997	△52.6%	
その他医業外収益	16,923,549	20,168,469	△3,244,920	△16.1%	
特別利益	755,238,231	4,578,769	750,659,462	16,394.4%	
過年度損益修正益	21,776,495	4,578,769	17,197,726	375.6%	
その他特別利益	733,461,736	0	733,461,736	皆増	
合計	3,704,719,340	2,392,374,324	1,312,345,016	54.9%	

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

年度及び区分 科目	平成27年度 決算額	平成26年度 決算額	増減	増減比率	備考
病院事業費用	3,706,119,902	2,402,114,501	1,304,005,401	54.3%	
医業費用	2,466,087,643	2,275,582,507	190,505,136	8.4%	
給与費	1,419,667,202	1,351,445,378	68,221,824	5.0%	
材料費	411,377,906	335,831,038	75,546,868	22.5%	
経費	578,501,787	458,980,770	119,521,017	26.0%	
減価償却費	45,042,252	120,839,356	△75,797,104	△62.7%	
資産減耗費	4,434,471	2,186,475	2,247,996	102.8%	
研究研修費	7,064,025	6,299,490	764,535	12.1%	
医業外費用	128,051,051	64,433,396	63,617,655	98.7%	
支払利息及び 企業債取扱諸費	4,251,161	933,015	3,318,146	355.6%	
患者外給食材料費	0	54,698	△54,698	△100.0%	
企業団議会費	755,298	774,619	△19,321	△2.5%	
企業団監査委員費	593,838	432,028	161,810	37.5%	
長期前払消費税勘定償却	19,350,029	1,880,715	17,469,314	928.9%	
その他医業外費用	103,100,725	60,358,321	42,742,404	70.8%	
特別損失	1,111,981,208	62,098,598	1,049,882,610	1,690.7%	
過年度損益修正損	26,345,087	5,759,598	20,585,489	357.4%	
その他特別損失	1,085,636,121	56,339,000	1,029,297,121	1,827.0%	
合計	3,706,119,902	2,402,114,501	1,304,005,401	54.3%	

(4) その他
ア 未収金

(単位：円)

年度及び区分 科目	平成27年度	平成26年度	増減	備考
医業未収金	258,687,874	242,972,121	15,715,753	
保険者未収金	251,260,586	233,304,955	17,955,631	国保連・社保等2月・3月診療分
患者未収金	3,299,402	6,309,970	△ 3,010,568	個人窓口負担金 ・損害保険会社等
その他未収金	4,127,886	3,357,196	770,690	予防接種・健診料・文書料等
医業外未収金	136,509,796	104,488,738	32,021,058	3条予算基金収入補助金等
その他未収金	1,800,000	327,448,697	△ 325,648,697	4条貸付金返還金
過年度医業未収金	6,307,755	3,251,426	3,056,329	平成26年度以前患者未収金等
過年度医業外未収金	38,820	26,500	12,320	平成26年度以前負担金
過年度その他未収金	230,859	0	230,859	平成26年度以前還付金
合計	403,575,104	678,187,482	△ 274,612,378	

イ 未払金

(単位：円)

年度及び区分 科目	平成27年度	平成26年度	増減	備考
医業未払金	150,004,810	88,005,521	61,999,289	退職給与金・3月分委嘱医報酬等
貯蔵品未払金	37,795,639	30,347,139	7,448,500	平成28年3月購入分
薬品	18,597,875	16,689,775	1,908,100	
診療材料	19,197,764	13,652,884	5,544,880	
給食材料	0	4,480	△ 4,480	
その他未払金	503,600	3,548	500,052	消費税納付額
合計	188,304,049	118,356,208	69,947,841	

ウ 構成市町村負担金（交付税交付分等）

(単位：円)

予算科目	市町村名 負担区分	紋別市	滝上町	興部町	西興部村	雄武町	合計
医業収益	紋別市負担金	71,138,000	0	0	0	0	71,138,000
	救急告示病院	43,064,000	0	0	0	0	43,064,000
	小児救急医療提供病院	9,571,000	0	0	0	0	9,571,000
	保健衛生行政事務経費	18,503,000	0	0	0	0	18,503,000
医業外収益	構成市町村負担金	599,139	196,430	220,796	163,518	232,378	1,412,261
	議会・監査委員経費	599,139	196,430	220,796	163,518	232,378	1,412,261
	紋別市負担金	68,402,157	0	0	0	0	68,402,157
	感染症医療経費	8,214,000	0	0	0	0	8,214,000
	周産期医療経費	31,103,000	0	0	0	0	31,103,000
	小児医療経費	21,360,000	0	0	0	0	21,360,000
	企業債利子償還経費	7,725,157	0	0	0	0	7,725,157
	補助金	103,331,000	554,000	697,000	123,000	1,107,000	105,812,000
	共済追加費用経費	2,710,000	0	0	0	0	2,710,000
	児童手当経費	4,572,000	554,000	697,000	123,000	1,107,000	7,053,000
医師等研究研修経費	4,440,000	0	0	0	0	4,440,000	
病院事業経営研修経費	118,000	0	0	0	0	118,000	
医師確保対策経費	91,491,000	0	0	0	0	91,491,000	
資本的収入	他会計負担金	66,791,843	0	0	0	0	66,791,843
	過疎債(交付税措置分)	45,150,000	0	0	0	0	45,150,000
	企業債元金償還経費	21,641,843	0	0	0	0	21,641,843
	他会計借入金	19,350,000	0	0	0	0	19,350,000
過疎債(交付税非措置分)	19,350,000	0	0	0	0	19,350,000	
合計	329,612,139	750,430	917,796	286,518	1,339,378	332,906,261	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契 約 の 内 容	契 約 金 額 (円)	契 約 の 相 手 方	契 約 年 月 日
広域紋別病院庁舎管理・ 清掃等業務委託	70,675,200	(株)メンテイス	平成27年3月26日
広域紋別病院 患者給食業務委託	48,890,824	(株)LEOC	平成27年4月1日
広域紋別病院医事業務委託	51,840,000	(株)ニチイ学館	平成27年4月1日
電子カルテ等保守業務委託	32,295,672	NECソリューション イノベータ(株)	平成27年4月1日

(2) 企業債の概況

(単位：円)

資 金 区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
財政融資資金	3,668,838,679	64,600,000	4,700,591	3,728,738,088	
地方公共団体 金融機構資金	124,300,000	400,000	499,001	124,200,999	
銀行等引受資金	2,920,000	0	1,460,000	1,460,000	
合 計	3,796,058,679	65,000,000	6,659,592	3,854,399,087	

5 そ の 他

(1) 不課税収入の用途の特定

消費税法基本通達16-2-2(2)ロ及びハに該当する不課税収入については、次のとおり用途を特定した。また、基金収入補助金については、免税事業者であった期間に交付された補助金を原資としているため、特定収入の該当としていない。

ア 収益的収入

- ・ 医業収益中、紋別市負担金71,138,000円については、救急医療の確保に要する経費として給料に52,635,000円(特定収入以外)を、保健衛生行政事務に要する経費として給料に18,503,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・ 医業外収益中、紋別市負担金68,402,157円については、周産期医療に要する経費として給料に31,103,000円(特定収入以外)を、小児医療に要する経費として給料に21,360,000円(特定収入以外)を、企業債償還利子に要する経費として企業債利息に7,725,157円(特定収入以外)を充当したほか、感染症医療に要する経費8,214,000円のうち、収益的支出全体の課税仕入れ2,214,893円(特定収入)と同課税仕入れ以外の仕入れ5,999,107円(特定収入以外)にそれぞれ充当した。
- ・ 医業外収益中、構成市町村補助金105,812,000円については、共済追加費用の負担に要する経費として法定福利費に2,710,000円(特定収入以外)を、児童手当に要する経費として法定福利費に7,053,000円(特定収入以外)を、医師等研究研修に要する経費として課税仕入れに4,440,000円(特定収入)を、病院事業の経営研修に要する経費として課税仕入れに118,000円(特定収入)を、医師確保対策に要する経費として課税仕入れに13,744,000円(特定収入)を、報酬に77,747,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

イ 資本的収入

- ・ 紋別市負担金66,791,843円については、建設改良費の課税仕入れに39,480,000円(特定収入)を、固定資産購入費の課税仕入れに5,670,000円(特定収入)を、免税事業者であった期間に借り入れた企業債償還元金に21,641,843円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

附 属 書 類

- 1 キャッシュ・フロー計算書
- 2 収益費用明細書
- 3 資本的収入及び支出明細書
- 4 固定資産明細書
- 5 企業債明細書

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 1,400,562
	減価償却費	45,042,252
	退職給付引当金の増減額	△ 18,584,000
	長期前受金戻入額	△ 786,866,773
	受取利息及び受取配当金	△ 11,203,145
	支払利息及び企業債取扱諸費	4,251,161
	固定資産除却費	736,128,713
	未収金の増減額	274,612,378
	未払金の増減額	69,947,841
	賞与引当金の増減額	2,235,146
	たな卸資産の増減額	△ 5,371,163
	預り金の増加額	25,020
	小 計	308,816,868
	利息及び配当金の受領額	11,203,145
	利息の支払額	△ 4,251,161
	業務活動によるキャッシュ・フロー	315,768,852
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 131,430,140
	投資資産による収入	△ 797,732,896
	道補助金等の受入による収入等	490,321,238
	他会計からの負担金の受入による収入等	66,791,843
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 372,049,955
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債発行による収入	65,000,000
	企業債償還による支出	△ 6,659,592
	他会計からの借入による収入	19,350,000
	他会計借入金償還による支出	△ 382,430
	財務活動によるキャッシュ・フロー	77,307,978
4	資金増減額	21,026,875
5	資金期首残高	112,157,989
6	資金期末残高	133,184,864

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				3,704,719,340	
	医業収益			1,656,605,312	
		入 院 収 益		703,241,112	
		外 来 収 益		834,105,252	
		そ の 他 医 業 収 益		119,258,948	
			資 産 貸 付 収 益	8,068,970	
			電 話 使 用 料 収 益	40,404	
			公 衆 衛 生 活 動 収 益	15,979,959	
			医 療 相 談 収 益	9,984,588	
			紋 別 市 負 担 金	71,138,000	
			そ の 他 医 業 収 益	14,047,027	
	医業外収益			1,292,875,797	
		受 取 利 息 配 当 金		11,203,145	
			有 価 証 券 利 息	10,560,000	
			基 金 利 息	643,145	
		他 会 計 負 担 金		69,814,418	
			構 成 市 町 村 負 担 金	1,412,261	
			紋 別 市 負 担 金	68,402,157	
		補 助 金		1,141,284,889	
			感 染 症 病 床	669,000	
			産 科 医 等 確 保 支 援 事 業	109,000	
			新 人 看 護 職 員 臨 床 実 践 能 力 向 上 研 修 支 援 事 業	315,000	
			へ き 地 医 療 拠 点 病 院 事 業	2,723,000	
			基 金 収 入 補 助 金	1,031,656,889	
			構 成 市 町 村 補 助 金	105,812,000	
		患 者 外 給 食 収 益		244,759	
		長 期 前 受 金 戻 入		53,405,037	
		そ の 他 医 業 外 収 益		16,923,549	
			看 護 学 生 等 実 習 謝 金	1,398,995	
			医 師 等 院 外 派 遣 収 入	2,612,831	
			病 床 バ ッ ク ア ッ プ 事 業 収 入	12,561,112	
			そ の 他 医 業 外 収 益	350,611	
	特 別 利 益			755,238,231	
		固 定 資 産 売 却 益		0	
		過 年 度 損 益 修 正 益		21,776,495	
		そ の 他 特 別 利 益		733,461,736	
収 益 的 収 入 合 計				3,704,719,340	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用				3,706,119,902	
	医業費用			2,466,087,643	
		給与費		1,419,667,202	予算額 円 1,523,454,000
			給料	425,720,600	
			(企業長給)	(8,136,000)	
			(医師給)	(83,828,931)	
			(看護師給)	(228,249,131)	
			(医療技術者給)	(88,562,238)	
			(事務員給)	(16,944,300)	
			手当	429,737,191	
			(企業長手当)	(12,929,752)	
			(医師手当)	(223,132,918)	
			(看護師手当)	(130,638,808)	
			(医療技術者手当)	(46,149,450)	
			(事務員手当)	(16,886,263)	
			賞与引当金繰入額	51,405,253	
			賃金	64,310,169	
			報酬	245,887,343	
			法定福利費	147,287,476	
			その他引当金繰入額	9,494,170	
			退職給与金	45,825,000	
		材料費		411,377,906	
			薬品費	245,458,500	
			診療材料費	164,865,546	
			給食材料費	28,410	
			医療消耗備品費	1,025,450	
		経費		578,501,787	
		厚生福利費	2,315,904		
		報償費	882,680		
		旅費	31,811,433		
		職員被服費	3,850,531		
		消耗品費	13,126,830		
		消耗備品費	896,802		
		光熱水費	52,647,902		
		燃料費	17,386,519		
		食糧費	15,606		
		印刷製本費	996,450		
		修繕費	5,312,932		
		保険料	3,725,450		
		使用料及び賃借料	43,164,625		
		通信運搬費	3,223,936		
		手数料	36,359,085		
		委託料	317,051,175		
		諸負担金	43,315,218		
		交際費	2,000,600	予算額 円 2,500,000	
		図書費	338,209		
		雑費	79,900		

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		45,042,252	
			建物減価償却費	8,303,081	
			器械備品減価償却費	36,267,275	
			車両減価償却費	471,896	
		資産減耗費		4,434,471	
			たな卸資産減耗費	4,434,471	
			固定資産除却費	0	
		研究研修費		7,064,025	
			図書費	1,737,646	
			研究研修旅費	3,913,232	
			研究研修雑費	1,413,147	
	医業外費用			128,051,051	
		支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	4,251,161	
		企業団議会費		755,298	
			報酬	247,000	
			旅費	36,689	
			交際費	0	
			消耗品費	92,594	
			印刷製本費	154,680	
			通信運搬費	46,297	
			委託料	72,000	
			使用料及び賃借料	37,038	
			諸負担金	69,000	
		企業団監査委員費		593,838	
			報酬	204,000	
			旅費	185,205	
			消耗品費	92,594	
			印刷製本費	44,400	
			通信運搬費	9,260	
			使用料及び賃借料	18,519	
			諸負担金	39,860	
		長期前払消費税勘定償却		19,350,029	
		その他医業外費用		103,100,725	
			諸負担金	4,543,870	
			雑支出	98,556,855	
	特別損失			1,111,981,208	
		固定資産売却損		0	
		過年度損益修正損		26,345,087	
		その他特別損失		1,085,636,121	
	収益的支出合計			3,706,119,902	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的収入				155,741,843		
	企 業 債			65,000,000		
		企 業 債			65,000,000	
	他 会 計 負 担 金				66,791,843	
		他 会 計 負 担 金			66,791,843	
			紋 別 市 負 担 金		66,791,843	
	補 助 金				0	
		補 助 金			0	
			基 金 収 入 補 助 金		0	
	他 会 計 借 入 金				19,350,000	
		他 会 計 借 入 金			19,350,000	
			紋 別 市 借 入 金		19,350,000	
返 還 金				4,600,000		
	貸 付 金 返 還 金			4,600,000		
		看 護 師 等 修 学 資 金 返 還 金		4,600,000		
資 本 的 収 入 合 計				155,741,843		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的支出				159,675,307		
	建 設 改 良 費			131,430,140		
		建 設 改 良 費			108,045,133	
			手 当		217,000	
			旅 費		50,614	
			消 耗 品 費		158,783	
			使 用 料 及 び 賃 借 料		0	
			通 信 運 搬 費		46,296	
			工 事 請 負 費		107,572,440	
			固 定 資 産 購 入 費		23,385,007	
			備 品 費		23,385,007	
	企 業 債 償 還 金				6,659,592	
		企 業 債 償 還 金			6,659,592	
			元 金 償 還 金		6,659,592	
	長 期 借 入 金 償 還 金				382,430	
		長 期 借 入 金 償 還 金			382,430	
			元 金 償 還 金		382,430	
投 資				21,203,145		
	貸 付 金			10,000,000		
		看 護 師 等 修 学 資 金		10,000,000		
	基 金			11,203,145		
		積 立 金		11,203,145		
資 本 的 支 出 合 計				159,675,307		

固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	27年度当初	27年度	27年度	27年度末	減価償却累計額			27年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	現在高	27年度増	27年度減	27年度累計	償却未済高	
土地	254,711,232	0	0	254,711,232	0	0	0	254,711,232	
建物	991,813,251	2,933,427,800	844,302,163	3,080,938,888	8,303,081	438,989,133	47,013,713	3,033,925,175	
建物附属設	413,645,794	1,787,737,319	413,645,794	1,787,737,319	0	235,404,990	0	1,787,737,319	
構築物	26,103,302	315,209,796	26,103,302	315,209,796	0	7,683,557	0	315,209,796	
器械備品	642,693,392	1,597,581,496	380,754,826	1,859,520,062	36,267,275	249,426,036	108,038,901	1,751,481,161	
車両	4,351,386	6,176,032	1,618,900	8,908,518	471,896	1,459,533	1,320,383	7,588,135	
その他有形固定資産	2,666,977	1,937,740	2,666,977	1,937,740	0	0	0	1,937,740	
建設仮勘定	6,510,640,043	0	6,510,640,043	0	0	0	0	0	
合計	8,846,625,377	6,642,070,183	8,179,732,005	7,308,963,555	45,042,252	932,963,249	156,372,997	7,152,590,558	

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	27年度当初	27年度	27年度	27年度	27年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	減価償却高	現在高	
電話加入権		708,900	0	0	708,900	
合計		708,900	0	0	708,900	

3 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	27年度当初	27年度	27年度	27年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	現在高	
有価証券					
利付国債		2,687,302,000	801,524,383	0	3,488,826,383
貸付金					
広域紋別病院企業団看護師等修学資金		16,100,000	10,000,000	4,600,000	21,500,000
現金					
広域紋別病院企業団財政調整基金		4,260,065,200	661,203,145	2,183,181,272	2,738,087,073
長期前払消費税					
長期前払消費税		385,119,736	10,158,542	19,350,029	375,928,249
合計		7,348,586,936	1,482,886,070	2,207,131,301	6,624,341,705

(注) 現金(広域紋別病院企業団財政調整基金)に関する事項

- 1 増加額の主なものは有価証券・定期預金の運用益及び病院事業会計からの繰替運用繰戻分です。
- 2 減少額の主なものは有価証券の取得経費及び病院事業会計への収支不足繰入並びに繰替運用繰出分です。

企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	借入金額	償還額		未償還残高	利率	償還終期	備考	
			当年度償還額	償還額累計					
借入資本金	財政融資資金	平 24. 3. 26	5,900,000	1,477,205	4,418,361	1,481,639	年 0.30%	平 29. 3. 1	医療機器購入費充当
	銀行等引受資金	平 24. 3. 30	5,900,000	1,460,000	4,440,000	1,460,000	年 0.80%	平 29. 3. 31	医療機器購入費充当
	財政融資資金	平 25. 3. 25	42,100,000	0	0	42,100,000	年 0.20%	平 55. 3. 1	病院改築整備事業費充当
	財政融資資金	平 25. 3. 25	12,900,000	3,223,386	6,443,551	6,456,449	年 0.10%	平 30. 3. 1	医療機器購入費充当
	財政融資資金	平 26. 3. 25	383,300,000	0	0	383,300,000	年 0.20%	平 56. 3. 1	病院改築整備事業費充当
	地方公団資本金	平 26. 3. 25	1,500,000	499,001	499,001	1,000,999	年 0.20%	平 30. 3. 20	医療機器購入費充当
	地方公団資本金	平 27. 3. 24	122,800,000	0	0	122,800,000	年 0.10%	平 31. 3. 20	改築備品整備事業費充当
	財政融資資金	平 27. 3. 25	356,200,000	0	0	356,200,000	年 0.10%	平 32. 3. 1	改築備品整備事業費充当
	財政融資資金	平 27. 3. 25	2,341,400,000	0	0	2,341,400,000	年 0.10%	平 57. 3. 1	病院改築整備事業費充当
	財政融資資金	平 27. 3. 25	328,100,000	0	0	328,100,000	年 0.10%	平 32. 3. 1	改築備品整備事業費充当
	財政融資資金	平 27. 3. 25	30,600,000	0	0	30,600,000	年 0.10%	平 32. 3. 1	医療機器購入費充当
	財政融資資金	平 27. 7. 7	223,100,000	0	0	223,100,000	年 0.20%	平 57. 3. 25	医師公宅整備事業費充当
	地方公団資本金	平 28. 3. 24	400,000	0	0	400,000	年 0.10%	平 32. 3. 20	医療機器購入費充当
	財政融資資金	平 28. 3. 25	8,200,000	0	0	8,200,000	年 0.10%	平 35. 3. 1	医療機器購入費充当
財政融資資金	平 28. 3. 25	7,800,000	0	0	7,800,000	年 0.10%	平 58. 3. 1	病院改築整備事業費充当	
合計		3,870,200,000	6,659,592	15,800,913	3,854,399,087				

(注記)

I. 重要な会計方針

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 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 ～ 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法

定額法による

ロ 主な耐用年数

建物 ～ 15 年～47 年

建物附属設備 ～ 6 年～17 年

構築物 ～ 10 年～25 年

器械備品 ～ 3 年～15 年

車両 ～ 5 年～ 6 年

その他有形固定資産 ～ 15 年

(2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法

定額法による

ロ 主な耐用年数

電話加入権 ～ 償却しない

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時に計上すべき金額 337,540,000 円については、平成 26 年度から職員の退職までの平均残余勤務年数の上限期間 15 年にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金及びその他引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度負担に属する 12 月から 3 月までの金額を計上している。

4 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る。

II. 貸借対照表等関連

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流動負債に係る企業債の翌年度償還額のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 51,012,000 円である。

III. キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度、病院庁舎解体等により計上した金額は以下のとおりである。

・有形固定資産残存簿価（除却損） ～ 736,128,713 円

・減価償却累計額 ～ 932,963,249 円

・長期前受金（除却益） ～ 733,461,736 円

IV. セグメント情報

広域紋別病院企業団病院事業会計は、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

V. その他

退職給付引当金の取崩し

平成 27 年度において、退職手当として 64,409,000 円を支給することとなったため、同額を退職給付引当金から取り崩した。