

平成 28 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

目 次

1	決 算 報 告 書	
(1)	平成28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28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28年度広域紋別病院企業団病院事業損益計算書	5
(2)	平成28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28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
(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	20
(3)	資本的収入及び支出明細書	23
(4)	固定資産明細書	24
(5)	企業債明細書	25
	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 8 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24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	小 計	地方公営企業法第26条第2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	3,439,957,000	154,907,000	0	3,594,864,000	48,128,000
第1項 医業収益	1,746,534,000	239,008,000	0	1,985,542,000	0
第2項 医業外収益	1,670,921,000	△ 140,246,000	0	1,530,675,000	48,128,000
第3項 特別利益	22,502,000	56,145,000	0	78,647,000	0

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	3,439,957,000	154,907,000	0	0	0	3,594,864,000
第1項 医業費用	3,343,774,000	133,381,000	0	0	0	3,477,155,000
第2項 医業外費用	68,581,000	5,526,000	0	0	0	74,107,000
第3項 特別損失	27,602,000	16,000,000	0	0	0	43,602,000

企業団病院事業決算報告書

(単位：円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
	3,642,992,000	3,483,441,561	△ 159,550,439	
	1,985,542,000	2,032,943,707	47,401,707	(うち仮受消費税 3,074,018)
	1,578,803,000	1,379,493,880	△ 199,309,120	(うち仮受消費税 1,381,532)
	78,647,000	71,003,974	△ 7,643,026	(うち仮受消費税 24,571)

(単位：円)

額		決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 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	合 計				
48,128,000	3,642,992,000	3,483,441,561	0	159,550,439	
0	3,477,155,000	3,326,400,349	0	150,754,651	(うち仮払消費税 48,699,245)
0	74,107,000	72,608,274	0	1,498,726	(うち仮払消費税 61,395)
48,128,000	91,730,000	84,432,938	0	7,297,062	(うち仮払消費税 4,627,402)

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	76,714,000	107,406,000	184,120,000	0
第1項 企業債	12,900,000	26,300,000	39,200,000	0
第2項 他会計負担金	59,972,000	17,500,000	77,472,000	0
第3項 補助金	0	6,093,000	6,093,000	0
第4項 他会計借入金	3,840,000	7,500,000	11,340,000	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	50,013,000	50,014,000	0
第6項 返還金	1,000	0	1,000	0

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	273,985,000	57,393,000	0	331,378,000	0	0
第1項 建設改良費	26,024,000	57,393,000	0	83,417,000	0	0
第2項 企業債償還金	226,018,000	0	0	226,018,000	0	0
第3項 長期借入金償還金	2,176,000	0	0	2,176,000	0	0
第4項 投資	19,767,000	0	0	19,767,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額146,729,070円は、当年度分消費税資本的収支調整額

(単位：円)

額		合 計	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 財 源					
0	184,120,000		177,825,534	△ 6,294,466	
0	39,200,000		38,100,000	△ 1,100,000	
0	77,472,000		77,402,000	△ 70,000	
0	6,093,000		1,000,000	△ 5,093,000	
0	11,340,000		11,310,000	△ 30,000	
0	50,014,000		50,013,534	△ 466	
0	1,000		0	△ 1,000	

(単位：円)

額	合 計	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		
331,378,000		324,554,604	0	0	0	6,823,396	
83,417,000		77,865,472	0	0	0	5,551,528	(うち仮払消費税 5,767,812)
226,018,000		226,017,734	0	0	0	266	
2,176,000		2,174,818	0	0	0	1,182	
19,767,000		18,496,580	0	0	0	1,270,420	

20,014,394円、過年度分損益勘定留保資金126,714,676円で補てんした。

決 算 財 務 諸 表

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

平成28年度 広域紋別病院企業団病院事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	医業収益			
	(1) 入院収益	888,530,850		
	(2) 外来収益	1,014,078,829		
	(3) その他医業収益	127,260,010	2,029,869,689	
2	医業費用			
	(1) 給与費	1,560,261,911		
	(2) 材料費	546,694,322		
	(3) 経費	651,436,170		
	(4) 減価償却費	506,501,819		
	(5) 資産減耗費	3,916,951		
	(6) 研究研修費	8,889,931	3,277,701,104	
	医業損失			△1,247,831,415
3	医業外収益			
	(1) 受取利息配当金	9,296,580		
	(2) 他会計負担金	88,784,878		
	(3) 補助金	1,016,886,268		
	(4) 患者外給食収益	197,347		
	(5) 長期前受金戻入	245,874,889		
	(6) その他医業外収益	17,072,386	1,378,112,348	
4	医業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,456,192		
	(2) 企業団議会費	767,169		
	(3) 企業団監査委員費	553,314		
	(4) 長期前払消費税 勘定償却	19,857,951		
	(5) その他医業外費用	97,142,933	122,777,559	
	医業外利益			1,255,334,789
	経常利益			7,503,374
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	40,145,185		
	(2) 過年度損益修正益	16,567,418		
	(3) その他特別利益	14,266,800	70,979,403	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	22,032,944		
	(2) その他特別損失	57,772,592	79,805,536	△8,826,133
	当年度純損失			△1,322,759
	前年度繰越利益剰余金			323,158,303
	当年度未処分利益剰余金			321,835,544

平成28年度 広域紋別病院企業団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)

(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	323,158,303	323,158,303	590,299,694
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	323,158,303	323,158,303	590,299,694
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 1,322,759	△ 1,322,759	△ 1,322,759
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	△ 1,322,759	△ 1,322,759	△ 1,322,759
当年度末残高	468,969	0	258,087,109	8,585,313	0	266,672,422	321,835,544	321,835,544	588,976,935

平成28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	321,835,544
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	321,835,544

平成28年度 広域紋別病院企業団病院事業貸借対照表
(平成29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		204,697,698	
	ロ 建 物	3,127,056,888		
	減価償却累計額	125,681,653	3,001,375,235	
	ハ 建 物 附 属 設 備	1,787,737,319		
	減価償却累計額	113,401,731	1,674,335,588	
	ニ 構 築 物	315,209,796		
	減価償却累計額	27,636,288	287,573,508	
	ホ 器 械 備 品	1,885,499,722		
	減価償却累計額	393,409,776	1,492,089,946	
	ヘ 車 両	8,908,518		
	減価償却累計額	2,630,266	6,278,252	
	ト その他有形固定資産	1,937,740		
	減価償却累計額	115,102	1,822,638	
	有形固定資産合計			6,668,172,865
	(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		2,487,526,383	
	ロ 貸 付 金		30,700,000	
	ハ 基 金		2,839,917,385	
	ニ 長 期 前 払 消 費 税		361,681,667	
	投資合計			5,719,825,435
	固定資産合計			12,388,707,200

2 流動資産

(1) 現金預金		
イ 現金	967,862	
ロ 預金	251,910,524	
現金預金合計		252,878,386
(2) 未収金		
イ 医業未収金	319,730,660	
ロ 医業外未収金	175,664,386	
ハ その他未収金	1,018,600	
ニ 過年度医業未収金	5,213,878	
ホ 過年度医業外未収金	0	
ヘ 過年度その他未収金	0	
未収金合計		501,627,524
(3) 貯蔵品		
イ 薬品	9,632,069	
ロ 診療材料	15,428,724	
ハ 給食材料	0	
貯蔵品合計		25,060,793
流動資産合計		779,566,703
資産合計		13,168,273,903

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		3,441,685,170
(2) 紋別市借入金		898,204,479
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	63,690,000	
引当金合計		63,690,000
(4) その他固定負債		5,277,225,897
固定負債合計		9,680,805,546

事業報告書

- | | | |
|---|---|---|
| 1 | 概 | 況 |
| 2 | 工 | 事 |
| 3 | 業 | 務 |
| 4 | 会 | 計 |
| 5 | そ | 他 |
- の

平成28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、患者数や収益単価の増加などにより入院・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373,264,377円増加しました。一方、医業費用は、給与費、材料費、経費及び減価償却費などが増加したことから、前年度より811,613,461円増加しました。また、特別損益については、特別利益で固定資産売却益などを計上し、特別損失では旧病院解体工事の繰越分などを計上しました。

なお、収支不足分を補てんする基金収入補助金は907,466,268円（前年度決算比124,190,621円減、以下同じ）、解体分を除いた基金収入補助金は859,338,668円（177,189,187円増）となりました。

ア 医業収益

入院は、地域包括ケア病棟の効果や整形外科の常勤医着任などにより患者数が増加し、全体では23,609人（2,638人増）、1日平均64.7人（7.4人増）となり、収益は888,530,850円（185,289,738円増）となりました。

一方、外来は、整形外科や小児科などで患者数が増加し、全体では85,339人（7,434人増）、1日平均351.2人（27.9人増）となったほか、呼吸器内科で高額医薬品を使用する患者が増加したことにより収益単価が増えたことから、収益は1,014,078,829円（179,973,577円増）となりました。

また、その他医業収益は127,260,010円（8,001,062円増）となり、医業収益全体では2,029,869,689円（373,264,377円増）となりました。

イ 医業外収益

旧病院解体工事の終了などにより基金収入補助金は減少しましたが、新病院改築整備の減価償却開始による長期前受金の収益化が増加したことから、医業外収益は1,378,112,348円（85,236,551円増）となりました。

ウ 特別利益

旧病院跡地の処分に係る土地売却益により固定資産売却益が増加しましたが、旧病院解体に伴う除却財産の長期前受金戻入が減少したことから、特別利益は70,979,403円（684,258,828円減）となりました。

エ 医業費用

給与費は、常勤医の増加や応援看護師に係る賃金の増加などにより1,560,261,911円（140,594,709円増）となりました。

材料費は、患者数の増加のほか、呼吸器内科で高額医薬品を使用する患者が増加したことから 546,694,322 円 (135,316,416 円増) となりました。

経費は、医療機器保守や派遣看護師などの委託料の増加などにより 651,436,170 円 (72,934,383 円増) となりました。

減価償却費は、新病院に係る資産の減価償却開始により 506,501,819 円 (461,459,567 円増) となりました。

オ 医業外費用

控除対象外消費税の減少などにより、医業外費用は 122,777,559 円 (5,273,492 円減) となりました。

カ 特別損失

旧病院解体に係る工事請負費や固定資産除却費が減少したことから、特別損失は 79,805,536 円 (1,032,175,672 円減) となりました。

キ 資本的収入 (税込)

医師公宅新築工事及び医療機器整備の財源となる企業債 38,100,000 円、過疎対策事業債等である紋別市負担金 77,402,000 円及び紋別市借入金 11,310,000 円のほか、旧病院跡地の処分に係る固定資産売却代金 50,013,534 円など合計 177,825,534 円を財源措置しました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 146,729,070 円は、当年度分消費税資本的収支調整額 20,014,394 円、過年度分損益勘定留保資金 126,714,676 円で補てんしました。

ク 資本的支出 (税込)

建設改良費については、医師公宅新築工事を実施し、事業費は 49,807,440 円と前年度に比べ 66,859,456 円減少しました。

固定資産購入費は、自動視野計やオーディオメーターなどの医療機器を更新し、事業費は 28,058,032 円と前年度より 2,803,074 円増加しました。

そのほか、病院事業債に係る元金償還 226,017,734 円、看護学生 16 名分の修学資金貸付金 92,000,000 円、有価証券等の運用益による基金積立 9,296,580 円などを実施し、資本的支出の合計は 324,554,604 円となりました。

(2) 議会議決事項

ア 平成 28 年第 2 回臨時会 (H28.6.28 議決)

報告第 1 号 平成 27 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

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補正予算 (第 1 号)

議案第2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3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

イ 平成28年第2回定例会 (H28. 9. 20 議決)

報告第1号 平成27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27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 平成28年度広域紋別病院企業団病院事業会計補正予算(第2号)

議案第3号 広域紋別病院企業団行政不服審査条例の制定について

議案第4号 広域紋別病院企業団情報公開条例の一部改正について

議案第5号 広域紋別病院企業団個人情報保護条例の一部改正について

議案第6号 広域紋別病院企業団人事行政の運営等の状況の公表に関する条例の一部改正について

議案第7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

ウ 平成28年第3回臨時会 (H28. 11. 25 議決)

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補正予算(第3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29年第1回定例会 (H29. 3. 24 議決)

報告第1号 定期監査報告について

議案第1号 平成29年度広域紋別病院企業団病院事業会計予算

議案第2号 平成28年度広域紋別病院企業団病院事業会計補正予算(第4号)

議案第3号 広域紋別病院企業団私債権の管理に関する条例の制定について

(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	平成28年度起債同意について	H28. 10. 31	才地政第2497-24号
北海道	平成28年度起債同意(第2次分)について	H29. 3. 21	才地政第4253号
紋別市	検査済証(医師公宅1棟2戸建)	H29. 3. 31	第H28 確済建築紋別037号

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成28年度末					平成27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	13	1		14		11	1		12		2			2				
消化器内科	2			2		2			2									
循環器内科	1			1		1			1									
総合診療科	2	1		3		1			1	1	1			2				
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	2			2		3			3		△1			△1				
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		1	△1						
精神科	1			1		1			1									
放射線科																		
看護部	62			62	29	13	63		63	24	11	△1		△1	5	2		
助産師	3			3	3		5		5	2		△2		△2	1			
看護師	58			58	19		57		57	15		1		1	4			
准看護師	1			1	6		1		1	6								
看護助手					1	5				1	4					1		
療養介助員						7					7							
夜間看護補助員						1										1		
医療技術部	28			28	2		24		24	2	4			4				
薬剤師	3			3			3		3									
薬局補助員					1					1								
放射線技師	5			5			4		4		1			1				
放射線補助員																		
臨床検査技師	6			6			5		5		1			1				
視能訓練士	2			2			2		2									
理学療法士	4			4			3		3		1			1				
理学補助員					1					1								
臨床工学技士	6			6			5		5		1			1				
管理栄養士	2			2			2		2									
保健医療連携室	2			2	2		2		2	1					1			
医療ソーシャルワーカー	1			1	2		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																		
事務部門	10		3	13	1	5	7		5	12	2	3	3	△2	1	△1	2	
事務部長																		
総務課	6		2	8	1		4		4	8	1		2	△2				
医事課	4		1	5			3		1	4	1		1		1	△1		
建設整備室																		
事務補助員						3					3							
医師事務作業補助員						2										2		
人件費負担職員計	116	1	3	120	32	20	108	1	5	114	27	16	8	△2	6	5	4	
研修派遣職員等			9	9				1	9	10			△1		△1			
事務局長			1	1					1	1								
事務局次長			1	1					1	1								
総務課長			1	1					1	1								
参事			1	1				1	1	2			△1		△1			
建設整備室室長																		
建設整備室主幹			2	2					2	2								
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	116	1	12	129	32	20	108	2	14	124	27	16	8	△1	△2	5	5	4

(注)診療部総合診療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
落石町3丁目医師公宅新築工事	47,638,800 47,638,800	長屋1棟2戸木造2階建延床面積217㎡他	北栄建設(株) 産業	平成28年11月21日 平成28年11月22日 平成29年3月27日	進捗率 100%
旧広域紋別病院等解体工事	415,227,600 48,127,600	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 100%
合 計	462,866,400 95,766,400				

(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
落石町3丁目医師公宅新築工事実施設計業務委託	1,900,800	(株)ドーナコン	平成28年7月8日	進捗率 100%
旧広域紋別病院跡地における地盤改良材分布等調査業務委託	14,266,800	(株)エイト日本技術開発店 札幌幌	平成28年10月18日	進捗率 100%
合 計	16,167,600			

(3) 主な医療機器の整備状況

品 名	数量	金額(円)	所 属	契約の相手方	備考
自動視野計	1	6,264,000	眼 科	(株)竹山北見支店	
視野計	1	1,382,400	眼 科	(株)竹山北見支店	
オージオメーター	1	4,406,400	耳鼻咽喉科	(株)ムトウ遠紋支店	
皮膚灌流圧測定装置	1	1,598,400	臨床検査室	(株)ムトウ遠紋支店	
多用途透析用監視装置	1	2,365,200	透 析 室	日 機 装 (株)	
遠隔医療映像伝送システム	1	2,176,740	手 術 室	(株)竹山北見支店	
電動ベット	3	1,710,720	病 棟	(株)常光北見営業所	
合 計	9	19,903,860			

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 事業計画達成状況

1 日 平 均	平 成 28 年 度			平 成 27 年 度			備 考
	事業計画	実 績	達成率	事業計画	実 績	達成率	
入 院	64人	64.7人	101.1%	57人	57.3人	100.5%	
外 来	350人	351.2人	100.3%	324人	323.3人	99.8%	

イ 病床利用率

年度及び区分 病 床	平 成 28 年 度			平 成 27 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	23,609人	43.7%	148床	20,971人	38.7%	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	23,609人	43.1%	150床	20,971人	38.2%	

ウ 各科別患者数

(単位：人)

年度及び区分 科 目	入 院						外 来					
	平成28年度		平成27年度		増 減		平成28年度		平成27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	4,071	11.2	4,650	12.7	△ 579	△ 1.5	6,941	28.6	6,747	28.0	194	0.6
循環器内科	2,861	7.9	3,930	10.8	△ 1,069	△ 2.9	4,664	19.2	3,999	16.6	665	2.6
心療内科	587	1.6	218	0.6	369	1.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
総合診療科	2,820	7.7	962	2.6	1,858	5.1	8,353	34.4	7,423	30.8	930	3.6
呼吸器内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,646	6.8	1,640	6.8	6	0.0
神経内科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	799	3.3	725	3.0	74	0.3
人工透析	0	0.0	0	0.0	0	0.0	7,423	30.5	6,479	26.9	944	3.6
(内科計)	10,339	28.4	9,760	26.7	579	1.7	29,826	122.8	27,013	112.1	2,813	10.7
外科	7,405	20.3	7,958	21.7	△ 553	△ 1.4	4,728	19.4	5,315	22.0	△ 587	△ 2.6
産婦人科	340	0.9	289	0.8	51	0.1	3,356	13.8	3,101	12.9	255	0.9
小児科	2,155	5.9	2,951	8.1	△ 796	△ 2.2	15,605	64.2	14,289	59.3	1,316	4.9
整形外科	3,370	9.2	13	0.0	3,357	9.2	7,620	31.4	4,655	19.3	2,965	12.1
耳鼻咽喉科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	5,942	24.5	6,121	25.4	△ 179	△ 0.9
眼科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	8,971	36.9	8,000	33.2	971	3.7
皮膚科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,710	7.0	1,494	6.2	216	0.8
泌尿器科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,638	6.7	1,636	6.8	2	△ 0.1
精神科	0	0.0	0	0.0	0	0.0	5,943	24.5	6,281	26.1	△ 338	△ 1.6
合 計	23,609	64.7	20,971	57.3	2,638	7.4	85,339	351.2	77,905	323.3	7,434	27.9

エ 地域別患者数

市 町 村 名	人 口 H29.3.31	入 院			外 来			備 考
		平成28年度	平成27年度	増 減	平成28年度	平成27年度	増 減	
紋 別 市	22,722人 64.9%	19,062人 80.7%	16,853人 80.4%	2,209人 13.1%	69,299人 81.2%	64,021人 82.2%	5,278人 8.2%	
滝 上 町	2,694人 7.7%	1,212人 5.1%	1,501人 7.2%	△ 289人 △ 19.3%	4,304人 5.0%	3,914人 5.0%	390人 10.0%	
興 部 町	3,904人 11.1%	1,433人 6.1%	1,268人 6.0%	165人 13.0%	6,016人 7.1%	5,199人 6.7%	817人 15.7%	
西 興 部 村	1,118人 3.2%	163人 0.7%	226人 1.1%	△ 63人 △ 27.9%	402人 0.5%	365人 0.5%	37人 10.1%	
雄 武 町	4,581人 13.1%	1,181人 5.0%	864人 4.1%	317人 36.7%	3,619人 4.2%	3,081人 3.9%	538人 17.5%	
そ の 他		558人 2.4%	259人 1.2%	299人 115.4%	1,699人 2.0%	1,325人 1.7%	374人 28.2%	湧別町・枝幸町 ・遠軽町 他
合 計	35,019人 100.0%	23,609人 100.0%	20,971人 100.0%	2,638人 12.6%	85,339人 100.0%	77,905人 100.0%	7,434人 9.5%	

※人口は北海道統計課公表値

オ 手術件数等

(単位：件)

区 分	外 科	整 形 外 科	そ の 他	合 計	分 娩
平 成 28 年 度	170	85	0	255	32
平 成 27 年 度	141	0	1	142	37
増 減	29	85	△ 1	113	△ 5

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度及び区分 科目	平成28年度 決算額	平成27年度 決算額	増減	増減比率	備考
病院事業収益	3,478,961,440	3,704,719,340	△ 225,757,900	△ 6.1%	
医業収益	2,029,869,689	1,656,605,312	373,264,377	22.5%	
入院収益	888,530,850	703,241,112	185,289,738	26.3%	
外来収益	1,014,078,829	834,105,252	179,973,577	21.6%	
その他医業収益	127,260,010	119,258,948	8,001,062	6.7%	
医業外収益	1,378,112,348	1,292,875,797	85,236,551	6.6%	
受取利息配当金	9,296,580	11,203,145	△ 1,906,565	△ 17.0%	
他会計負担金	88,784,878	69,814,418	18,970,460	27.2%	
補助金	1,016,886,268	1,141,284,889	△ 124,398,621	△ 10.9%	
うち基金収入補助金	907,466,268	1,031,656,889	△ 124,190,621	△ 12.0%	
患者外給食収益	197,347	244,759	△ 47,412	△ 19.4%	
長期前受金戻入	245,874,889	53,405,037	192,469,852	360.4%	
その他医業外収益	17,072,386	16,923,549	148,837	0.9%	
特別利益	70,979,403	755,238,231	△ 684,258,828	△ 90.6%	
固定資産売却益	40,145,185	0	40,145,185	皆増	
過年度損益修正益	16,567,418	21,776,495	△ 5,209,077	△ 23.9%	
その他特別利益	14,266,800	733,461,736	△ 719,194,936	△ 98.1%	
合計	3,478,961,440	3,704,719,340	△ 225,757,900	△ 6.1%	

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

年度及び区分 科目	平成28年度 決算額	平成27年度 決算額	増減	増減比率	備考
病院事業費用	3,480,284,199	3,706,119,902	△ 225,835,703	△ 6.1%	
医業費用	3,277,701,104	2,466,087,643	811,613,461	32.9%	
給与費	1,560,261,911	1,419,667,202	140,594,709	9.9%	
材料費	546,694,322	411,377,906	135,316,416	32.9%	
経費	651,436,170	578,501,787	72,934,383	12.6%	
減価償却費	506,501,819	45,042,252	461,459,567	1,024.5%	
資産減耗費	3,916,951	4,434,471	△ 517,520	△ 11.7%	
研究研修費	8,889,931	7,064,025	1,825,906	25.8%	
医業外費用	122,777,559	128,051,051	△ 5,273,492	△ 4.1%	
支払利息及び 企業債取扱諸費	4,456,192	4,251,161	205,031	4.8%	
企業団議会費	767,169	755,298	11,871	1.6%	
企業団監査委員費	553,314	593,838	△ 40,524	△ 6.8%	
長期前払消費税勘定償却	19,857,951	19,350,029	507,922	2.6%	
その他医業外費用	97,142,933	103,100,725	△ 5,957,792	△ 5.8%	
特別損失	79,805,536	1,111,981,208	△ 1,032,175,672	△ 92.8%	
過年度損益修正損	22,032,944	26,345,087	△ 4,312,143	△ 16.4%	
その他特別損失	57,772,592	1,085,636,121	△ 1,027,863,529	△ 94.7%	
合計	3,480,284,199	3,706,119,902	△ 225,835,703	△ 6.1%	

(4) その他
ア 未収金

(単位：円)

年度及び区分 科 目	平成 28 年度	平成 27 年度	増 減	備 考
医 業 未 収 金	319,730,660	258,687,874	61,042,786	
保 険 者 未 収 金	306,220,946	251,260,586	54,960,360	国保連・社保等2月・3月診療分
患 者 未 収 金	9,802,774	3,299,402	6,503,372	個人窓口負担金 ・ 損害保険会社等
そ の 他 未 収 金	3,706,940	4,127,886	△ 420,946	予防接種・健診料・文書料等
医 業 外 未 収 金	175,664,386	136,509,796	39,154,590	3条予算基金収入補助金等
そ の 他 未 収 金	1,018,600	1,800,000	△ 781,400	4条予算道補助金等
過 年 度 医 業 未 収 金	5,213,878	6,307,755	△ 1,093,877	平成27年度以前患者未収金等
過 年 度 医 業 外 未 収 金	0	38,820	△ 38,820	
過 年 度 そ の 他 未 収 金	0	230,859	△ 230,859	
合 計	501,627,524	403,575,104	98,052,420	

イ 未払金

(単位：円)

年度及び区分 科 目	平成 28 年度	平成 27 年度	増 減	備 考
医 業 未 払 金	98,152,809	150,004,810	△ 51,852,001	3月分委嘱医報酬等
貯 蔵 品 未 払 金	49,709,726	37,795,639	11,914,087	平成29年3月購入分
薬 品	26,234,509	18,597,875	7,636,634	
診 療 材 料	23,475,217	19,197,764	4,277,453	
給 食 材 料	0	0	0	
そ の 他 未 払 金	65,748,540	503,600	65,244,940	医師公宅完成払等
合 計	213,611,075	188,304,049	25,307,026	

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	74,213,000	0	0	0	0	74,213,000
	救 急 告 示 病 院	42,996,000	0	0	0	0	42,996,000
	小 児 救 急 医 療 提 供 病 院	11,964,000	0	0	0	0	11,964,000
	保 健 衛 生 行 政 事 務 経 費	19,253,000	0	0	0	0	19,253,000
医 業 外 収 益	構 成 市 町 村 負 担 金	586,970	192,284	215,362	160,360	226,902	1,381,878
	議 会 ・ 監 査 委 員 経 費	586,970	192,284	215,362	160,360	226,902	1,381,878
	紋 別 市 負 担 金	87,403,000	0	0	0	0	87,403,000
	感 染 症 医 療 経 費	10,268,000	0	0	0	0	10,268,000
	周 産 期 医 療 経 費	42,774,000	0	0	0	0	42,774,000
	小 児 医 療 経 費	29,375,000	0	0	0	0	29,375,000
	企 業 債 利 子 償 還 経 費	4,986,000	0	0	0	0	4,986,000
	補 助 金	103,910,000	401,000	654,000	127,000	760,000	105,852,000
	共 済 追 加 費 用 経 費	613,000	0	0	0	0	613,000
	児 童 手 当 経 費	3,904,000	401,000	654,000	127,000	760,000	5,846,000
	医 師 等 研 究 研 修 経 費	5,775,000	0	0	0	0	5,775,000
	病 院 事 業 経 営 研 修 経 費	123,000	0	0	0	0	123,000
医 師 確 保 対 策 経 費	91,495,000	0	0	0	0	91,495,000	
公 立 病 院 改 革 プ ラ ン 策 定 経 費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	
資 本 的 収 入	他 会 計 負 担 金	77,402,000	0	0	0	0	77,402,000
	過 疎 債 (交 付 税 措 置 分)	26,390,000	0	0	0	0	26,390,000
	企 業 債 元 金 償 還 経 費	51,012,000	0	0	0	0	51,012,000
	他 会 計 借 入 金	11,310,000	0	0	0	0	11,310,000
	過 疎 債 (交 付 税 非 措 置 分)	11,310,000	0	0	0	0	11,310,000
合 計	354,824,970	593,284	869,362	287,360	986,902	357,561,878	

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
庁舎管理・清掃等業務委託	70,675,200	(株)メンテイス	平成28年4月1日
患者給食業務委託	51,791,719	(株)LEOC	平成28年4月1日
X線CT撮影装置・MRI装置・血管造影 X線診断装置保守点検業務委託	39,528,000	(株)常光	平成28年4月1日
医 事 業 務 委 託	51,840,000	(株)ニチイ学館	平成28年4月1日
電子カルテ等保守業務委託	35,639,352	NECソリューション イノベータ(株)	平成28年4月1日
労働者派遣契約	34,015,372	(株)パソナ	平成28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	3,728,738,088	38,100,000	183,165,318	3,583,672,770	
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	124,200,999	0	41,392,416	82,808,583	
銀 行 等 引 受 資 金	1,460,000	0	1,460,000	0	
合 計	3,854,399,087	38,100,000	226,017,734	3,666,481,353	

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74,213,000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54,960,000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19,253,000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87,403,000円については、周産期医療に要する経費として給料に42,774,000円(特定収入以外)を、小児医療に要する経費として給料に29,375,000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4,986,000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10,268,000円のうち、収益的支出全体の課税仕入れ2,230,635円(特定収入)と同課税仕入れ以外の仕入れ8,037,365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105,852,000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613,000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5,846,000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5,775,000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123,000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18,013,000円(特定収入)を、報酬に73,482,000円(特定収入以外)を、公立病院改革プラン策定に要する経費として手当に2,000,000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77,402,000円については、建設改良費の課税仕入れに17,220,000円(特定収入)を、固定資産購入費の課税仕入れに9,170,000円(特定収入)を、企業債償還元金に51,012,000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28年4月1日から平成29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	△ 1,322,759
	減価償却費	506,501,819
	退職給付引当金の増減額	42,987,000
	長期前受金戻入額	△ 245,874,889
	受取利息及び受取配当金	△ 9,296,580
	支払利息及び企業債取扱諸費	4,456,192
	固定資産除却費	0
	未収金の増減額	△ 98,052,420
	未払金の増減額	25,307,026
	賞与引当金の増減額	3,239,108
	たな卸資産の増減額	13,647,540
	預り金の増減額	△ 24,227
	小 計	241,567,810
	利息及び配当金の受領額	9,296,580
	利息の支払額	△ 4,456,192
	業務活動によるキャッシュ・フロー	246,408,198
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	△ 22,084,126
	投資資産の取得による支出	△ 4,249,998
	道補助金等の受入による収入等	1,000,000
	他会計からの負担金の受入による収入等	77,402,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	52,067,876
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	38,100,000
	企業債償還による支出	△ 226,017,734
	他会計からの借入による収入	11,310,000
	他会計借入金償還による支出	△ 2,174,818
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 178,782,552
4	資金増減額	119,693,522
5	資金期首残高	133,184,864
6	資金期末残高	252,878,386

収 益 費 用 明 細 書 (税抜)

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
病院事業収益				3,478,961,440	
	医業収益			2,029,869,689	
		入 院 収 益		888,530,850	
		外 来 収 益		1,014,078,829	
		そ の 他 医 業 収 益		127,260,010	
			資 産 貸 付 収 益	9,670,391	
			電 話 使 用 料 収 益	36,386	
			公 衆 衛 生 活 動 収 益	17,741,475	
			医 療 相 談 収 益	10,722,405	
			紋 別 市 負 担 金	74,213,000	
			そ の 他 医 業 収 益	14,876,353	
	医業外収益			1,378,112,348	
		受 取 利 息 配 当 金		9,296,580	
			有 価 証 券 利 息	8,960,000	
			基 金 利 息	336,580	
		他 会 計 負 担 金		88,784,878	
			構 成 市 町 村 負 担 金	1,381,878	
			紋 別 市 負 担 金	87,403,000	
		補 助 金		1,016,886,268	
			感 染 症 病 床 補 助 金	798,000	
			産科医等確保支援事業補助金	106,000	
			新人看護職員臨床実践能力 向上研修支援事業補助金	0	
			へき地医療対策事業補助金	2,664,000	
			基金収入補助金	907,466,268	
			構成市町村補助金	105,852,000	
		患 者 外 給 食 収 益		197,347	
		長 期 前 受 金 戻 入		245,874,889	
		そ の 他 医 業 外 収 益		17,072,386	
			看 護 学 生 等 実 習 謝 金	1,703,282	
			医 師 等 院 外 派 遣 収 入	2,807,847	
			病 床 バ ッ ク ア ッ プ 事 業 収 入	12,500,000	
			そ の 他 医 業 外 収 益	61,257	
	特別利益			70,979,403	
		固 定 資 産 売 却 益		40,145,185	
		過 年 度 損 益 修 正 益		16,567,418	
		そ の 他 特 別 利 益		14,266,800	
収 益 的 収 入 合 計				3,478,961,440	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用				3,480,284,199	
	医業費用			3,277,701,104	
		給与費		1,560,261,911	予算額 円 1,669,479,000
			給料	451,636,802	
			(企業長給)	(8,136,000)	
			(医師給)	(98,974,541)	
			(看護師給)	(223,687,961)	
			(医療技術者給)	(98,506,700)	
			(事務員給)	(22,331,600)	
			手当	466,185,918	
			(企業長手当)	(12,967,139)	
			(医師手当)	(262,997,798)	
			(看護師手当)	(123,894,766)	
			(医療技術者手当)	(50,380,011)	
			(事務員手当)	(15,946,204)	
			賞与引当金繰入額	53,847,877	
			賃金	88,472,401	
			報酬	273,792,142	
			法定福利費	158,727,117	
			その他引当金繰入額	10,290,654	
		退職給与金	57,309,000		
	材料費		546,694,322		
		薬品費	319,488,193		
		診療材料費	225,806,536		
		給食材料費	23,799		
		医療消耗備品費	1,375,794		
	経費		651,436,170		
		厚生福利費	2,324,017		
		報償費	516,988		
		旅費	34,796,344		
		職員被服費	3,963,540		
		消耗品費	10,347,818		
		消耗備品費	1,144,568		
		光熱水費	52,444,718		
		燃料費	15,535,228		
		食糧費	20,763		
		印刷製本費	1,194,117		
		修繕費	4,929,942		
		保険料	3,341,571		
		使用料及び賃借料	40,175,410		
		通信運搬費	2,870,398		
		手数料	50,227,957		
		委託料	395,718,679		
		諸負担金	29,800,463		
		交際費	1,682,599	予算額 円 2,500,000	
		図書費	358,048		
		雑費	43,002		

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		506,501,819	
			建物減価償却費	78,667,940	
			建物附属設備減価償却費	113,401,731	
			構築物減価償却費	27,636,288	
			器械備品減価償却費	285,370,875	
			車両減価償却費	1,309,883	
			その他有形固定資産減価償却費	115,102	
		資産減耗費		3,916,951	
			たな卸資産減耗費	3,916,951	
			固定資産除却費	0	
		研究研修費		8,889,931	
			図書費	2,083,584	
			研究研修旅費	5,882,816	
			研究研修雑費	923,531	
	医業外費用			122,777,559	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		4,456,192	
			企業債利息	4,456,192	
		企業団議会費		767,169	
			報酬	253,500	
			旅費	35,540	
			交際費	0	
			消耗品費	92,594	
			印刷製本費	113,200	
			通信運搬費	46,297	
			委託料	120,000	
			使用料及び賃借料	37,038	
			諸負担金	69,000	
		企業団監査委員費		553,314	
			報酬	190,500	
			旅費	158,180	
			消耗品費	92,595	
			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		19,857,951	
		その他医業外費用		97,142,933	
			諸負担金	3,368,016	
			雑支出	93,774,917	
	特別損失			79,805,536	
		固定資産売却損		0	
		過年度損益修正損		22,032,944	
		その他特別損失		57,772,592	
収	益	的	支	出	合
				計	
				3,480,284,199	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書 (税抜)

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 収 入				177,825,534		
	企 業 債			38,100,000		
		企 業 債			38,100,000	
	他 会 計 負 担 金			77,402,000		
		他 会 計 負 担 金		77,402,000		
			紋 別 市 負 担 金	77,402,000		
	補 助 金			1,000,000		
		補 助 金		1,000,000		
				基 金 収 入 補 助 金	0	
				道 補 助 金	1,000,000	
	他 会 計 借 入 金			11,310,000		
		他 会 計 借 入 金		11,310,000		
				紋 別 市 借 入 金	11,310,000	
	固 定 資 産 売 却 代 金			50,013,534		
固 定 資 産 売 却 代 金			50,013,534			
			土 地 売 却 代 金	50,013,534		
返 還 金			0			
	貸 付 金 返 還 金		0			
			看 護 師 等 修 学 資 金 返 還 金	0		
資 本 的 収 入 合 計				177,825,534		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 支 出				318,786,792		
	建 設 改 良 費			72,097,660		
		固 定 資 産 購 入 費		25,979,660		
				備 品 費	25,979,660	
				建 設 改 良 費	46,118,000	
			委 託 料 費	2,008,000		
			工 事 請 負 費	44,110,000		
	企 業 債 償 還 金			226,017,734		
		企 業 債 償 還 金		226,017,734		
				元 金 償 還 金	226,017,734	
	長 期 借 入 金 償 還 金			2,174,818		
		長 期 借 入 金 償 還 金		2,174,818		
				元 金 償 還 金	2,174,818	
	投 資			18,496,580		
		貸 付 金		9,200,000		
				看 護 師 等 修 学 資 金	9,200,000	
		基 金		9,296,580		
			積 立 金	9,296,580		
資 本 的 支 出 合 計				318,786,792		

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	28年度当初	28年度	28年度	28年度末	減価償却累計額			28年度末	備考
	現在高	増加額	減少額	現在高	28年度増	28年度減	28年度累計	償却未済高	
土地	254,711,232	0	50,013,534	204,697,698	0	0	0	204,697,698	
建物	3,080,938,888	46,118,000	0	3,127,056,888	78,667,940	0	125,681,653	3,001,375,235	
建物附属設備	1,787,737,319	0	0	1,787,737,319	113,401,731	0	113,401,731	1,674,335,588	
構築物	315,209,796	0	0	315,209,796	27,636,288	0	27,636,288	287,573,508	
器械備品	1,859,520,062	25,979,660	0	1,885,499,722	285,370,875	0	393,409,776	1,492,089,946	
車両	8,908,518	0	0	8,908,518	1,309,883	0	2,630,266	6,278,252	
その他有形固定資産	1,937,740	0	0	1,937,740	115,102	0	115,102	1,822,638	
建設仮勘定	0	46,118,000	46,118,000	0	0	0	0	0	
合計	7,308,963,555	118,215,660	96,131,534	7,331,047,681	506,501,819	0	662,874,816	6,668,172,865	

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	28年度当初	28年度	28年度	28年度	28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	0	708,900	
合計	708,900	0	0	0	708,900	

3 投資明細書

(単位：円)

資産の種類		28年度当初	28年度	28年度	28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	3,488,826,383	0	1,001,300,000	2,487,526,383	
貸付金	広域紋別病院企業団 看護師等修学資金	21,500,000	9,250,000	50,000	30,700,000	
現金	広域紋別病院企業団 財政調整基金	2,738,087,073	1,009,296,580	907,466,268	2,839,917,385	
長期前払消費税	長期前払消費税	375,928,249	5,611,369	19,857,951	361,681,667	
合計		6,624,341,705	1,024,157,949	1,928,674,219	5,719,825,435	

(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、有価証券の満期償還及び有価証券・定期預金の運用益です。
- 2 減少額の主なものは、病院事業会計への収支不足繰入です。

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	財政融資資金	平 24. 3. 26	5,900,000	1,481,639	5,900,000	0	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	5,900,000	0	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
入	財政融資資金	平 25. 3. 25	12,900,000	3,226,611	9,670,162	3,229,838	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
	地方公共団体金	平 26. 3. 25	1,500,000	499,999	999,000	501,000	年 0.20%	平 30. 3. 20	医療機器購入費充当
	地方公共団体金	平 27. 3. 24	122,800,000	40,892,417	40,892,417	81,907,583	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	88,916,503	88,916,503	267,283,497	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	81,902,034	81,902,034	246,197,966	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	7,638,531	7,638,531	22,961,469	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
	地方公共団体金	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
金	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
	財政融資資金	平 29. 3. 27	13,400,000	0	0	13,400,000	0.01%	平 36. 3. 1	医療機器購入費充当
	財政融資資金	平 29. 3. 27	24,700,000	0	0	24,700,000	年 0.01%	平 54. 3. 1	医師公宅整備事業費充当
	合 計		3,908,300,000	226,017,734	241,818,647	3,666,481,353			

(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 55,851,000 円である。

III. 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。

IV. その他

退職給付引当金の取崩し

平成 28 年度において、退職手当として 14,322,000 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。