

平成28年度

一関市病院事業会計決算書

一 関 市

目 次

I 決 算 書

(1) 決算報告書	—————	(1)
(2) 財務諸表	—————	(7)
損益計算書	—————	(8)
剰余金計算書・剰余金処分計算書	—————	(10)
貸借対照表	—————	(12)

II 決算附属書類

(1) 事業報告書	—————	(15)
(2) 財務諸表附属書類	—————	(25)
キャッシュ・フロー計算書	—————	(26)
収益費用明細書	—————	(27)
資本的収支明細書	—————	(36)
固定資産明細書	—————	(38)
企業債明細書	—————	(40)
注記	—————	(44)

I 決算書

(1) 決算報告書

平成28年度一関市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
第1款 病院事業収益	2,229,000,000	0	0
第1項 医業収益	1,066,357,000	0	0
第2項 医業外収益	148,327,000	0	0
第3項 介護サービス事業収益	972,809,000	0	0
第4項 介護サービス事業外収益	21,358,000	0	0
第5項 特別利益	20,149,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額
第1款 病院事業費用	2,229,000,000	0	0	0	0
第1項 医業費用	1,201,507,000	0	0	0	0
第2項 医業外費用	23,754,000	0	0	0	0
第3項 介護サービス事業費用	980,650,000	0	0	0	0
第4項 介護サービス事業外費用	13,565,000	0	0	0	0
第5項 特別損失	500,000	0	0	0	0
第6項 予備費	9,024,000	0	0	0	0

病院事業決算報告書

(単位:円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
2,229,000,000	2,122,945,763	△ 106,054,237	(うち、仮受消費税等額 3,653,495)
1,066,357,000	1,012,813,182	△ 53,543,818	(うち、仮受消費税等額 2,828,307)
148,327,000	146,863,861	△ 1,463,139	(うち、仮受消費税等額 325,772)
972,809,000	929,443,951	△ 43,365,049	(うち、仮受消費税等額 334,361)
21,358,000	22,546,640	1,188,640	(うち、仮受消費税等額 165,055)
20,149,000	11,278,129	△ 8,870,871	

(単位:円)

小 計	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
2,229,000,000	0	2,229,000,000	2,048,918,783	0	180,081,217	(うち、仮払消費税等額 38,769,748)
1,201,507,000	0	1,201,507,000	1,096,780,038	0	104,726,962	(うち、仮払消費税等額 23,757,469)
23,754,000	0	23,754,000	21,639,526	0	2,114,474	(うち、仮払消費税等額 271,429)
980,650,000	0	980,650,000	919,376,463	0	61,273,537	(うち、仮払消費税等額 14,679,663)
13,565,000	0	13,565,000	11,122,756	0	2,442,244	(うち、仮払消費税等額 61,187)
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
9,024,000	0	9,024,000	0	0	9,024,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条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	98,872,000	3,900,000	102,772,000	0
第1項 企業債	29,800,000	3,900,000	33,700,000	0
第2項 負担金	68,290,000	0	68,290,000	0
第3項 補助金	781,000	0	781,000	0
第4項 介護サービス事業企業債	0	0	0	0
第5項 寄附金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	214,000,000	0	0	214,000,000	0
第1項 建設改良費	45,831,000	0	0	45,831,000	0
第2項 企業債償還金	95,605,000	0	0	95,605,000	0
第3項 介護サービス事業建設改良費	22,496,000	0	0	22,496,000	0
第4項 介護サービス事業企業債償還金	50,068,000	0	0	50,068,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 20,831,446円は、当年度分損益勘定留保資金 20,831,446円で補填した。

(単位:円)

継続費 通次繰越額 に係る財 源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
0	102,772,000	176,242,600	73,470,600	
0	33,700,000	32,300,000	△ 1,400,000	
0	68,290,000	68,290,000	0	
0	781,000	2,552,600	1,771,600	
0	0	73,100,000	73,100,000	前年度同意済未発行額 73,100,000
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位:円)

継続費 通次繰越額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
			地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次繰越額	合 計		
0	214,000,000	197,074,046	0	0	0	16,925,954	(うち、仮払消費税等額 3,714,773)
0	45,831,000	41,406,174	0	0	0	4,424,826	(うち、仮払消費税等額 3,067,124)
0	95,605,000	95,604,234	0	0	0	766	
0	22,496,000	9,996,265	0	0	0	12,499,735	(うち、仮払消費税等額 647,649)
0	50,068,000	50,067,373	0	0	0	627	

(2) 財 務 諸 表

平成28年度一関市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	541,297,050		
(2) 外来収益	394,905,589		
(3) その他医業収益	37,488,236		
(4) 他会計負担金	<u>36,294,000</u>	1,009,984,875	
2 医業費用			
(1) 給与費	657,397,231		
(2) 材料費	147,046,182		
(3) 経費	149,949,260		
(4) 減価償却費	114,216,106		
(5) 資産減耗費	2,745,901		
(6) 研究研修費	<u>1,667,889</u>	<u>1,073,022,569</u>	
医業損失			63,037,694
3 介護サービス事業収益			
(1) 介護老人保健施設収益	318,962,786		
(2) 介護老人福祉施設収益	374,847,758		
(3) グループホーム収益	35,619,500		
(4) デイサービスセンター収益	79,317,361		
(5) 訪問看護収益	52,301,962		
(6) 居宅介護支援収益	46,547,623		
(7) 包括支援センター収益	<u>21,512,600</u>	929,109,590	
4 介護サービス事業費用			
(1) 給与費	650,923,214		
(2) 材料費	69,953,573		
(3) 経費	112,936,331		
(4) 減価償却費	69,407,358		
(5) 資産減耗費	57,034		
(6) 研究研修費	<u>1,419,290</u>	<u>904,696,800</u>	
介護サービス事業利益			24,412,790
5 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	411,096		
(2) 補助金	2,234,000		
(3) 負担金及び交付金	83,321,000		
(4) 長期前受金戻入	50,800,042		
(5) その他医業外収益	<u>9,771,951</u>	146,538,089	
6 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,384,621		
(2) その他医業外費用	3,405,701		
(3) 雑支出	<u>23,006,811</u>	<u>42,797,133</u>	
医業外利益			103,740,956
7 介護サービス事業外収益			
(1) 負担金及び交付金	800,000		
(2) 長期前受金戻入	17,915,172		
(3) その他介護サービス事業外収益	<u>3,666,413</u>	22,381,585	

8 介護サービス事業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,056,358		
(2) その他介護サービス事業外費用	755,386		
(3) 雑支出	<u>13,808,277</u>	<u>24,620,021</u>	<u>△ 2,238,436</u>
経常利益			62,877,616
9 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4,320		
(2) その他特別利益	<u>11,273,809</u>	11,278,129	
10 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11,278,129</u>
当年度純利益			74,155,745
前年度繰越利益剰余金			<u>845,267,305</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>919,423,050</u></u>

平成28年度一関市病院事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金	利益剰余金	
			減債積立金	特別研修積立金
当初残高	688,838,852	0	44,812,000	7,067,000
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
特別研修積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	688,838,852	0	44,812,000	7,067,000
当年度変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	688,838,852	0	44,812,000	7,067,000

平成28年度一関市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
当年度末残高	688,838,852	0	919,423,050
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	688,838,852	0	(繰越利益剰余金) 919,423,050

(単位:円)

余 金		資 本 合 計
未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
845,267,305	897,146,305	1,585,985,157
0	0	0
0	0	0
0	0	0
(繰越利益剰余金) 845,267,305	897,146,305	1,585,985,157
74,155,745	74,155,745	74,155,745
74,155,745	74,155,745	74,155,745
(当年度未処分利益 剰余金) 919,423,050	971,302,050	1,660,140,902

平成28年度一関市病院事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		407,795,533	
イ 建物	3,319,874,938		
減価償却累計額	△ 1,624,966,574		1,694,908,364
ウ 構築物	116,154,575		
減価償却累計額	△ 97,201,786		18,952,789
エ 器械備品	731,461,354		
減価償却累計額	△ 493,685,811		237,775,543
オ 車両	58,502,010		
減価償却累計額	△ 43,989,604		14,512,406
カ リース資産	7,279,984		
減価償却累計額	△ 6,208,578		1,071,406
キ 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			2,375,016,041

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		457,399	
イ ソフトウェア		1,094,000	
無形固定資産合計			1,551,399

(3) 投資

ア 出資金		200,000	
イ 長期前払消費税	30,325,372		
減価償却累計額	13,433,570		16,891,802
ウ その他投資		717,067,000	
投資合計			734,158,802

固定資産合計 3,110,726,242

2 流動資産

(1) 現金預金		521,108,595	
(2) 未収金		287,319,314	
貸倒引当金		△ 2,913,840	284,405,474
(3) 貯蔵品			8,663,954

流動資産合計 814,178,023

資産合計 3,924,904,265

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	909,289,257		
(2) リース債務	0		
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	150,200,946		
(4) 預り担保金	100,000		
固定負債合計	1,059,590,203		

4 流動負債

(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	149,716,391		
(2) リース債務	405,717		
(3) 未払金	88,102,454		
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	41,394,385		
イ 法定福利費引当金	7,777,882		
ウ 修繕引当金	53,778,518	102,950,785	
(5) 預り金		6,880,198	
流動負債合計		348,055,545	

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	709,843,295		
収益化累計額	△ 325,203,729	384,639,566	
イ 県補助金	6,267,600		
収益化累計額	△ 3,227,164	3,040,436	
ウ 他会計負担金	788,661,055		
収益化累計額	△ 320,418,044	468,243,011	
エ 受贈財産評価額	13,172,040		
収益化累計額	△ 11,977,438	1,194,602	
繰延収益合計		857,117,615	
負債合計		2,264,763,363	

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

688,838,852

資本金合計

688,838,852

7 剰余金

(1) 資本剰余金

0

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

44,812,000

イ 特別研修積立金

7,067,000

ウ 当年度未処分利益剰余金

919,423,050

利益剰余金合計

971,302,050

剰余金合計

971,302,050

資本合計

1,660,140,902

負債資本合計

3,924,904,265

II 決算附属書類

(1) 事業報告書

平成28年度一関市病院事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度の病院事業は、益々進む人口減少、少子高齢化、医療介護職の確保困難など取り巻く環境が厳しくなる中であって、安定した運営を維持しながら地域包括医療・ケアの要として機能を発揮し地域住民の生活を支える医療と介護の提供に努めたところである。

① 診療体制

内科5名、外科1名、整形外科1名、放射線診断科1名の常勤医8名体制で診療を行った。この他に自治医科大学などから内科、整形外科、内視鏡検査、日当直の部分に応援を頂き診療体制を確保した。

② 収支状況等

病院事業全体の収益は2,119,292千円（前年度比99.9%）、費用は2,045,137千円（前年度比99.0%）であり、経常利益が62,878千円（前年度比29,770千円増）、純利益が74,156千円（前年度比17,836千円増）となった。利益が増加した主な要因は、医療機器に係る固定資産除却費が13,815千円減となるなどの費用減少によるものである。

【各事業の利用状況等】

ア. 一関市国民健康保険藤沢病院

入院延べ患者数は16,337人で病床利用率が82.9%（前年度比0.4%減）、外来延べ患者数は35,712人で診療実日数ベースの1日平均患者数が121.9人（前年度比4.6人減）となった。

イ. 老健ふじさわ

施設入所の延べ利用者数は20,507人でベッド利用率が93.6%（前年度比1.8%減）、通所リハビリテーションの延べ利用者数は6,113人で1日平均利用者数が19.8人（前年度比3.3人増）となった。

ウ. 特別養護老人ホーム光栄荘

長期入所の延べ利用者数は31,329人で、ベッド利用率が98.7%（前年度比1.0%増）、平均要介護度4.20、入所者23人、退所者25人となっている。また、短期入所の延べ利用者数は3,197人で、ベッド利用率が58.4%（前年度比19.5%減）となった。

エ. グループホームやまばと

延べ利用者数は3,202人で、1日平均利用者数が8.8人（前年度比増減なし）となった。

オ. ふじさわデイサービスセンター

延べ利用者数は8,176人で、1日平均利用者数が22.8人（前年度比0.6人増）となった。

カ. ふじさわ訪問看護ステーション

延べ利用者数は、8,095人で1日平均利用者数が33.3人（前年度比0.6人減）となった。

キ. ふじさわ居宅介護支援事業所

サービス計画作成件数は、3,233件（前年度比222件増）となった。

ク. 高齢者総合相談センターふじさわ

総合相談延べ件数は479件（前年度比70件増）、介護予防給付プラン作成数は1,527件（前年度比65件増）となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認 第18号	平成27年度一関市病院事業会計決算の認定について	平成28年8月30日	平成28年9月26日
議案第20号	平成29年度一関市病院事業会計予算	平成29年2月21日	平成29年3月16日
議案第31号	平成28年度一関市病院事業会計補正予算(第1号)	平成29年3月16日	平成29年3月16日

(3) 行政官庁認可事項

なし

(4) 行政官庁届出事項

	届出年月日	届出先	件名	備考
病 院	平成28年4月12日	東北厚生局岩手事務所	呼吸器リハビリテーション料(Ⅰ)	平成28年4月1日従事者変更による届出
	平成28年4月12日	東北厚生局岩手事務所	運動器リハビリテーション料(Ⅰ)	
	平成28年4月12日	東北厚生局岩手事務所	脳血管疾患等リハビリテーション料(Ⅱ)	
	平成28年4月26日	東北厚生局岩手事務所	脳血管疾患等リハビリテーション料(Ⅲ)	平成28年4月1日辞退届
	平成28年4月26日	東北厚生局岩手事務所	運動器リハビリテーション料(Ⅱ)	平成28年4月1日
	平成28年7月29日	東北厚生局岩手事務所	薬剤管理指導料	平成28年6月1日辞退届
	平成28年7月29日	東北厚生局岩手事務所	病棟薬剤業務実施加算Ⅰ	平成28年6月1日辞退届
	平成28年10月1日	東北厚生局岩手事務所	薬剤管理指導料	
	平成28年10月1日	東北厚生局岩手事務所	病棟薬剤業務実施加算Ⅰ	
介 護 サ ー ビ ス	平成28年4月1日	県南広域振興局	指定介護老人福祉施設変更届	光栄荘分
	平成28年4月1日	県南広域振興局	指定居宅サービス(指定介護予防サービス)事業者変更届	光栄荘分
	平成28年4月1日	県南広域振興局	指定居宅サービス(指定介護予防サービス)事業者変更届	訪問看護分
	平成28年4月1日	一関地区広域行政組合	変更届出書	包括支援分
	平成28年4月7日	県南広域振興局	介護給付費算定に係る体制等に関する届出書	居宅介護支援事業所分
	平成28年7月14日	東北厚生局岩手事務所	訪問看護事業変更届	訪問看護分

	届出年月日	届 出 先	件 名	備 考
介護サービス	平成28年10月31日	一関保健所	指定自立支援医療機関辞退申出書	訪問看護分
	平成28年12月 8 日	県南広域振興局	介護給付費算定に係る体制等に関する届出書	老健ふじさわ
	平成28年12月28日	県南広域振興局	介護給付費算定に係る体制等に関する届出書	居宅介護支援事業所分
	平成29年 3 月 1 日	県南広域振興局	指定居宅介護支援事業者変更届	居宅介護支援事業所分
	平成29年 3 月 1 日	一関地区広域行政組合	変更届出書	包括支援分
	平成29年 3 月 2 日	県南広域振興局	介護給付費算定に係る体制等に関する届出書	居宅介護支援事業所分
	平成29年 3 月14日	県南広域振興局	介護給付費算定に係る体制等に関する届出書	老健ふじさわ

(5) 職員に関する事項

項 目		平成28年度末実人員			備 考	
		正職員	臨時的任用職員	計		
病 院	医師	7	6	13	病院事業管理者含む	
	看護職員	看護師	31	3		34
		准看護師	3	-		3
		看護補助	-	9		9
	医療技術職員	13	2	15		
	事務職員	5	13	18		
	その他	-	11	11		
小 計	59	44	103			
介 護	老健ふじさわ	医師	1	-	1	
		看護職員	3	2	5	
		支援相談員	1	-	1	
		介護職員	1	32	33	
		医療技術職員	3	-	3	
		事務職員	2	2	4	
		その他	-	2	2	
		小 計	11	38	49	
サ ー ビ ス	特別養護老人 ホーム光栄荘	看護職員	3	-	3	
		生活相談員	1	1	2	
		介護職員	3	40	43	
		介護支援専門員	-	2	2	
		事務職員	3	1	4	
		医療技術職員	-	2	2	
		その他	-	7	7	
		小 計	10	53	63	
ビ ス	グループホーム やまばと	介護職員	-	9	9	
	デイサービス センター	生活相談員	1	1	2	
		看護職員	-	4	4	
		介護職員	-	8	8	
		その他	1	4	5	
小 計	2	17	19			
ス	訪問看護ステ ーション	看護職員	3	2	5	
		医療技術職員	1	-	1	
		事務職員	-	1	1	
		小 計	4	3	7	
居宅介護支援 事業所	介護支援専門員	3	7	10		
高 齢 者 総 合 相 談 セ ン タ ー	保健師	1	-	1		
	介護支援専門員	-	1	1		
	小 計	1	1	2		
合 計		90	172	262		

注) 兼務職員は主たる所属に計上している。

2. 工 事 等

(1) 工事の概況（1,300千円以上の工事のみ、税込み）

【病院分】

(単位：円)

工 事 名	工事費	着工年月日 竣工年月日	本工事内容	請負業者
一関市国民健康保険藤沢病院空調設備更新工事	5,724,000	平成 28 年 11 月 24 日 平成 29 年 1 月 20 日	空調設備の改修	(株)太平エンジニアリング一関営業所
一関市国民健康保険藤沢病院液化ガス供給装置更新工事	3,726,000	平成 29 年 1 月 5 日 平成 29 年 3 月 27 日	液化ガス供給装置の更新	東北酸素(株)

【介護サービス事業分】

(単位：円)

工 事 名	工事費	着工年月日 竣工年月日	本工事内容	請負業者
特別養護老人ホーム光栄荘新館ボイラー更新工事	3,996,000	平成 28 年 9 月 16 日 平成 28 年 11 月 14 日	ボイラー設備の更新	(株)太平エンジニアリング一関営業所

(2) 医療機器・設備整備の概況（5,000千円以上の固定資産対応分のみ、税込み）

【病院分】

(単位：円)

品 名	数量	金額	備 考
医用画像管理システム	1式	14,480,000	

3. 業 務

(1) 業務量

項 目			平成28年度	平成27年度	比 較		備 考
					増 減	比率(%)	
藤沢病院	入院	延べ患者数	16,337 人	16,471 人	△ 134 人	△ 0.8	診療日数：365日
		1日平均患者数	44.8 人	45.0 人	△ 0.2 人	△ 0.4	
		病床利用率	82.9 %	83.3 %	△ 0.4 %	△ 0.5	
	外来	延べ患者数	35,712 人	37,188 人	△ 1,476 人	△ 4.0	診療日数：293日
		1日平均患者数	121.9 人	126.5 人	△ 4.6 人	△ 3.6	
老健ふじさわ	入所	延べ利用者数	20,507 人	20,947 人	△ 440 人	△ 2.1	稼働日数：365日
		1日平均利用者数	56.2 人	57.2 人	△ 1.0 人	△ 1.8	
		ベッド利用率	93.6 %	95.4 %	△ 1.8 %	△ 1.9	
	通所	延べ利用者数	6,113 人	5,109 人	1,004 人	19.7	稼働日数：308日
		1日平均利用者数	19.8 人	16.5 人	3.3 人	20.0	
光栄荘	長期入所	延べ利用者数	31,329 人	31,100 人	229 人	0.7	稼働日数：365日
		1日平均利用者数	85.8 人	85.0 人	0.8 人	0.9	
		ベッド利用率	98.7 %	97.7 %	1.0 %	0.9	
	短期入所	延べ利用者数	3,197 人	4,277 人	△ 1,080 人	△ 25.3	稼働日数：365日
		1日平均利用者数	8.8 人	11.7 人	△ 2.9 人	△ 24.8	
		ベッド利用率	58.4 %	77.9 %	△ 19.5 %	△ 25.0	
グループホーム やまぼと	延べ利用者数	3,202 人	3,216 人	△ 14 人	△ 0.4	稼働日数：365日	
	1日平均利用者数	8.8 人	8.8 人	- 人	-		
デイサービスセンター	延べ利用者数	8,176 人	8,001 人	175 人	2.2	稼働日数：359日	
	1日平均利用者数	22.8 人	22.2 人	0.6 人	2.7		
訪問看護ステーション	延べ利用者数	8,095 人	8,342 人	△ 247 人	△ 3.0	稼働日数：243日	
	1日平均利用者数	33.3 人	33.9 人	△ 0.6 人	△ 1.8		
居宅介護支援事業所	延べ計画作成件数	3,233 件	3,011 件	222 件	7.4		
高齢者総合相談センター	総合相談延べ件数	479 件	409 件	70 件	17.1		
	延べ計画作成件数	1,527 件	1,462 件	65 件	4.5		

(2) 事業収益及び事業費用に関する事項

【収 益】

(下段括弧書きは税込み数値、単位：円)

区 分	決 算 額	構 成 比 (%)	前年度決算額	前年度との比較	
医 業 収 益	1. 入院収益	541,297,050 (541,297,050)	25.5	526,488,869 (526,488,869)	14,808,181 (14,808,181)
	2. 外来収益	394,905,589 (394,905,589)	18.6	404,199,760 (404,199,760)	△ 9,294,171 (△ 9,294,171)
	3. その他医業収益	37,488,236 (40,316,543)	1.8	38,144,105 (41,029,393)	△ 655,869 (△ 712,850)
	4. 他会計負担金	36,294,000 (36,294,000)	1.8	36,294,000 (36,294,000)	0 (0)
	計	1,009,984,875 (1,012,813,182)	47.7	1,005,126,734 (1,008,012,022)	4,858,141 (4,801,160)
医 業 外 収 益	1. 受取利息及び配当金	411,096 (411,096)	0.1	451,550 (451,550)	△ 40,454 (△ 40,454)
	2. 補助金	2,234,000 (2,234,000)	0.1	2,650,000 (2,650,000)	△ 416,000 (△ 416,000)
	3. 負担金及び交付金	83,321,000 (83,321,000)	3.9	77,475,000 (77,475,000)	5,846,000 (5,846,000)
	4. 長期前受金戻入	50,800,042 (50,800,042)	2.4	57,983,701 (57,983,701)	△ 7,183,659 (△ 7,183,659)
	5. その他医業外収益	9,771,951 (10,097,723)	0.5	9,006,689 (9,286,807)	765,262 (810,916)
	計	146,538,089 (146,863,861)	7.0	147,566,940 (147,847,058)	△ 1,028,851 (△ 983,197)
介 護 サ ー ビ ス 事 業 収 益	1. 介護老人保健施設収益	318,962,786 (318,975,896)	15.0	312,832,267 (312,845,237)	6,130,519 (6,130,659)
	2. 介護老人福祉施設収益	374,847,758 (374,854,217)	17.7	384,253,845 (384,263,056)	△ 9,406,087 (△ 9,408,839)
	3. グループホーム収益	35,619,500 (35,619,500)	1.7	35,642,970 (35,642,970)	△ 23,470 (△ 23,470)
	4. デイサービスセンター収益	79,317,361 (79,317,361)	3.7	74,435,710 (74,435,710)	4,881,651 (4,881,651)
	5. 訪問看護収益	52,301,962 (52,378,762)	2.5	51,683,533 (51,825,493)	618,429 (553,269)
	6. 居宅介護支援収益	46,547,623 (46,785,615)	2.2	48,496,115 (48,745,045)	△ 1,948,492 (△ 1,959,430)
	7. 包括支援センター収益	21,512,600 (21,512,600)	1.0	15,477,800 (15,477,800)	6,034,800 (6,034,800)
	計	929,109,590 (929,443,951)	43.8	922,822,240 (923,235,311)	6,287,350 (6,208,640)
介 事 業 外 収 益	1. 負担金及び交付金	800,000 (800,000)	0.1	900,000 (900,000)	△ 100,000 (△ 100,000)
	2. 長期前受金戻入	17,915,172 (17,915,172)	0.8	17,955,907 (17,955,907)	△ 40,735 (△ 40,735)
	3. その他介護サービス事業外収益	3,666,413 (3,831,468)	0.1	3,990,764 (4,164,989)	△ 324,351 (△ 333,521)
	計	22,381,585 (22,546,640)	1.0	22,846,671 (23,020,896)	△ 465,086 (△ 474,256)
特 別 利 益	1. 過年度損益修正益	4,320 (4,320)	0.0	814,622 (814,622)	△ 810,302 (△ 810,302)
	2. その他特別利益	11,273,809 (11,273,809)	0.5	22,397,305 (22,397,305)	△ 11,123,496 (△ 11,123,496)
	計	11,278,129 (11,278,129)	0.5	23,211,927 (23,211,927)	△ 11,933,798 (△ 11,933,798)
合 計	2,119,292,268 (2,122,945,763)	100.0	2,121,574,512 (2,125,327,214)	△ 2,282,244 (△ 2,381,451)	

【費用】

(下段括弧書きは税込み数値、単位：円)

区 分	決 算 額	構成比(%)	前年度決算額	前年度との比較	
医 業 費 用	1. 給与費	657,397,231 (657,684,394)	32.1	650,007,395 (650,285,743)	7,389,836 (7,398,651)
	2. 材料費	147,046,182 (158,769,089)	7.2	158,817,530 (171,617,823)	△ 11,771,348 (△ 12,848,734)
	3. 経費	149,949,260 (161,575,514)	7.3	150,333,867 (161,975,302)	△ 384,607 (△ 399,788)
	4. 減価償却費	114,216,106 (114,216,106)	5.6	118,556,706 (118,556,706)	△ 4,340,600 (△ 4,340,600)
	5. 資産減耗費	2,745,901 (2,745,901)	0.1	16,734,270 (16,734,270)	△ 13,988,369 (△ 13,988,369)
	6. 研究研修費	1,667,889 (1,789,034)	0.1	2,814,897 (3,038,439)	△ 1,147,008 (△ 1,249,405)
	計	1,073,022,569 (1,096,780,038)	52.4	1,097,264,665 (1,122,208,283)	△ 24,242,096 (△ 25,428,245)
医 業 外 費 用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	16,384,621 (16,384,621)	0.8	18,388,193 (18,388,193)	△ 2,003,572 (△ 2,003,572)
	2. 消費税等	0 (1,577,775)	0.0	0 (1,583,419)	0 (△ 5,644)
	3. その他医業外費用	3,405,701 (3,677,130)	0.2	3,744,783 (4,044,201)	△ 339,082 (△ 367,071)
	4. 雑支出	23,006,811 (0)	1.1	24,265,068 (0)	△ 1,258,257 (0)
	計	42,797,133 (21,639,526)	2.1	46,398,044 (24,015,813)	△ 3,600,911 (△ 2,376,287)
介 護 サ ー ビ ス 事 業 費 用	1. 給与費	650,923,214 (651,089,623)	31.8	639,595,487 (639,756,111)	11,327,727 (11,333,512)
	2. 材料費	69,953,573 (75,535,532)	3.5	69,819,420 (75,406,609)	134,153 (128,923)
	3. 経費	112,936,331 (121,754,130)	5.5	117,400,170 (126,639,401)	△ 4,463,839 (△ 4,885,271)
	4. 減価償却費	69,407,358 (69,407,358)	3.4	66,275,952 (66,275,952)	3,131,406 (3,131,406)
	5. 資産減耗費	57,034 (57,034)	0.0	145,766 (145,766)	△ 88,732 (△ 88,732)
	6. 研究研修費	1,419,290 (1,532,786)	0.1	2,083,363 (2,249,148)	△ 664,073 (△ 716,362)
	計	904,696,800 (919,376,463)	44.3	895,320,158 (910,472,987)	9,376,642 (8,903,476)
介 護 サ ー ビ ス 事 業 外 費 用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	10,056,358 (10,057,123)	0.5	11,180,556 (11,180,556)	△ 1,124,198 (△ 1,123,433)
	2. 消費税等	0 (249,825)	0.0	0 (295,254)	0 (△ 45,429)
	3. その他介護サービス事業外費用	755,386 (815,808)	0.0	773,780 (835,677)	△ 18,394 (△ 19,869)
	4. 雑支出	13,808,277 (0)	0.7	14,317,192 (0)	△ 508,915 (0)
	計	24,620,021 (11,122,756)	1.2	26,271,528 (12,311,487)	△ 1,651,507 (△ 1,188,731)
特 別 損 失	1. 過年度損益修正損	0 (0)	0.0	0 (0)	0 (0)
	2. その他特別損失	0 (0)	0.0	0 (0)	0 (0)
	計	0 (0)	0.0	0 (0)	0 (0)
合 計	2,045,136,523 (2,048,918,783)	100.0	2,065,254,395 (2,069,008,570)	△ 20,117,872 (△ 20,089,787)	

4. 会 計

(1)重要契約の要旨(1件20,000千円以上、税込み)

な し

(2) 企業債及び一時借入金の状況

ア 企業債の状況

(単位:円)

借 入 先	当初残高	当年度借入額	当年度償還額	年度末残高
財務省	1,011,538,652	14,200,000	113,258,096	912,480,556
総務省	8,806,345	0	482,505	8,323,840
地方公共団体金融機構	76,182,258	91,200,000	29,693,506	137,688,752
いわて平泉農業協同組合	2,750,000	0	2,237,500	512,500
計	1,099,277,255	105,400,000	145,671,607	1,059,005,648

イ 一時借入金の状況

な し

(2) 財務諸表附属書類

平成28年度一関市病院事業会計キャッシュ・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

当期純利益	74,155,745
減価償却費	183,623,464
固定資産除却費	2,176,201
引当金の増減額（△は減少）	△ 2,054,545
長期前受金戻入	△ 79,868,501
長期前払消費税の増減（△は増加）	△ 3,714,773
支払利息及び企業債支払諸費	26,440,979
受取利息及び配当金	△ 411,096
未収金の増減額（△は増加）	20,976,190
未払金の増減額（△は減少）	△ 37,487,010
リース債務の増減（△は減少）	△ 1,081,078
たな卸資産の増減額（△は増加）	1,156,685
預り金の増減額（△は減少）	△ 4,390,562
小計	<u>179,521,699</u>
支払利息及び企業債支払諸費	△ 26,440,979
受取利息及び配当金	411,096
業務活動によるキャッシュ・フロー	153,491,816

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 46,606,887
国庫補助金等の収入	2,552,600
長期性預金の預入による支出	△ 220,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 264,054,287</u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	105,400,000
一般会計からの繰入金による収入	68,290,000
企業債の償還による支出	△ 145,671,607
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>28,018,393</u>

資金増加額（または減少額）	△ 82,544,078
資金期首残高	<u>603,652,673</u>
資金期末残高	<u>521,108,595</u>

平成28年度一関市病院事業会計収益費用明細書

(収 益)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備 考
1. 病院事業収益				2,119,292,268	
	1. 医業収益			1,009,984,875	
		1. 入院収益		541,297,050	
			1. 入院収益	541,297,050	
		2. 外来収益		394,905,589	
			1. 外来収益	394,905,589	
		3. その他医業収益		37,488,236	
			1. 室料差額収益	3,116,810	
			2. 公衆衛生活動収益	7,270,925	各種検診、予防接種料等
			3. 健康診断収益	1,461,633	
			4. その他医業収益	25,638,868	文書料等
		4. 他会計負担金		36,294,000	
			1. 他会計負担金	36,294,000	一般会計負担金
	2. 医業外収益			146,538,089	
		1. 受取利息及び配当金		411,096	
			1. 預金利息	411,096	
			2. 利息		
		2. 補助金		2,234,000	
			1. 補助金	2,234,000	国民健康保険特別調整交付金(保健事業)等
		3. 負担金及び交付金		83,321,000	
			1. 他会計負担金	83,321,000	一般会計負担金
		4. 長期前受金戻入		50,800,042	
			1. 長期前受金戻入	50,800,042	
		5. その他医業外収益		9,771,951	
			1. その他医業外収益	9,771,951	診療応援負担金収入等
	3. 介護サービス事業収益			951,616,017	
		1. 老人保健施設収益		318,962,786	
			1. 施設サービス収益	208,196,645	
			2. 短期入所サービス収益	12,593,602	
			3. 通所リハビリテーション収益	63,804,027	
			4. その他老人保健施設収益	34,368,512	利用者給食代等
		2. 老人福祉施設収益		374,847,758	
			1. 施設サービス収益	271,020,184	
			2. 短期入所サービス収益	27,226,950	
			3. その他老人福祉施設収益	76,600,624	利用者給食代等

(収 益)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
		3. グループホーム収益		35,619,500	
		1. グループホーム収益		28,561,140	
		2. その他グループホーム収益		7,058,360	利用者給食代等
		4. デイサービス収益		79,317,361	
		1. 通所介護収益		74,393,339	
		2. その他デイサービス収益		4,924,022	利用者給食代等
		5. 訪問看護収益		52,301,962	
		1. 訪問看護収益		50,462,162	
		2. その他訪問看護収益		1,839,800	グループホーム医療連携委託料
		6. 居宅介護支援収益		46,547,623	
		1. 居宅支援サービス計画収益		43,571,640	
		2. その他居宅支援事業収益		2,975,983	要介護認定調査委託料等
		7. 包括支援センター収益		21,512,600	
		1. 介護予防サービス計画収益		6,812,600	
		2. 委託金収益		14,700,000	
	4. 介護サービス事業外収益			22,381,585	
	1. 負担金及び交付金			800,000	
	1. 他会計負担金			800,000	老人福祉施設分 一般会計負担金
	2. 長期前受金戻入			17,915,172	
	1. 長期前受金戻入			17,915,172	長期前受金収益化額 老健施設分 2,308,504 老人福祉施設分 13,410,783 グループホーム分 1,620,584 デイサービス分 557,926 包括支援センター分 17,375
	3. その他介護サービス事業外収益			3,666,413	
	1. その他介護サービス事業外収益			3,666,413	雇用保険料等 老健施設分 778,157 老人福祉施設分 1,730,560 グループホーム分 391,524 デイサービス分 567,226 訪問看護分 61,671 居宅介護支援分 117,615 包括支援センター分 19,660
	5. 特別利益			11,278,129	
	1. 過年度損益修正益			4,320	過年度分過小資産計上による修正益
	2. その他特別利益			11,273,809	退職給付費引当金戻入益 グループホーム分 120,522 一般会計繰入金未収益化額 病院分 11,153,287

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
1. 病院事業費用				2,045,136,523	
	1. 医業費用			1,073,022,569	
		1. 給与費		657,397,231	
		1. 給料		218,700,481	予算額 239,418,000
		2. 手当等		233,077,750	予算額 250,524,000 実支出額 233,077,750
		3. 賃金		91,617,658	予算額 102,009,000
		4. 法定福利費		81,827,336	予算額 96,176,000
		5. 賞与引当金繰入額		27,072,747	予算額 28,931,000
		6. 法定福利費引当金繰入額		5,101,259	予算額 5,414,000
		2. 材料費		147,046,182	
		1. 薬品費		85,409,510	
		2. 診療材料費		49,344,540	
		3. 給食材料費		11,135,857	
		4. 医療用消耗備品費		1,156,275	
		3. 経費		149,949,260	
		1. 厚生福利費		570,078	
		2. 報償費		0	
		3. 旅費交通費		1,800,693	医師診療旅費等
		4. 職員被服費		160,984	
		5. 消耗品費		5,990,427	
		6. 消耗備品費		706,166	
		7. 光熱水費		14,309,036	
		8. 燃料費		4,133,009	
		9. 食糧費		128,698	
		10. 印刷製本費		578,450	
		11. 修繕費		3,028,226	
		12. 保険料		1,034,935	
		13. 賃借料		39,606,552	
		14. 通信運搬費		1,066,358	
		15. 委託料		72,582,330	
		16. 諸会費		3,282,334	
		17. 手数料		760,975	
		18. 交際費		38,831	予算額 200,000
		19. 貸倒引当金繰入額		0	
		20. 雑費		171,178	
		4. 減価償却費		114,216,106	
		1. 建物減価償却費		43,829,179	
		2. 構築物減価償却費		710,265	
		3. 器械備品減価償却費		65,357,359	
		4. 車両減価償却費		431,095	

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
			5. 長期前払消費税減価償却費	3,888,208	
		5. 資産減耗費		2,745,901	
			1. たな卸資産減耗費	460,464	
			2. 固定資産除却費	2,119,167	
			3. たな卸資産評価損額	166,270	
		6. 研究研修費		1,667,889	
			1. 研究材料費	0	
			2. 謝金	28,005	
			3. 図書費	223,900	研究研修図書代
			4. 旅費	1,054,340	学会等出席旅費
			5. 研究雑費	361,644	
	2. 医業外費用			42,797,133	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		16,384,621	
			1. 企業債利息	16,384,621	
			2. 一時借入金利息	0	
		3. その他医業外費用		3,405,701	
			1. 患者外給食材料費	1,225,660	
			2. その他医業外費用	2,180,041	医師官舎光熱水費等
		4. 雑支出		23,006,811	
			1. 雑支出	23,006,811	控除対象外消費税
	3. 介護サービス事業費用			904,696,800	
		1. 給与費		650,923,214	
			1. 給料	128,202,276	予算額 130,875,000 [決算額内訳] 老健施設分 45,260,380 老人福祉施設分 42,378,560 デイサービス分 7,726,200 訪問看護分 17,243,136 居宅介護支援分 8,724,500 包括支援センター分 6,869,500
			2. 手当等	94,012,509	予算額 94,214,552 [決算額内訳] 老健施設分 実支出額 37,504,974 老人福祉施設分 実支出額 30,513,339 グループホーム分 実支出額 427,404 デイサービス分 実支出額 4,303,353 訪問看護分 実支出額 11,020,073

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
					居宅介護支援分 実支出額 5,591,754 退職給付引当金繰入額 837,808 包括支援センター分 実支出額 3,813,804
			3. 賃金	323,198,744	予算額 337,885,448 [決算額内訳] 老健施設分 97,869,028 老人福祉施設分 133,388,518 グループホーム分 24,137,757 デイサービス分 34,346,226 訪問看護分 9,866,090 居宅介護支援分 20,469,177 包括支援センター分 3,121,948
			4. 法定福利費	88,511,424	予算額 96,713,000 [決算額内訳] 老健施設分 29,098,140 老人福祉施設分 33,879,333 グループホーム分 4,244,126 デイサービス分 6,701,118 訪問看護分 6,313,134 居宅介護支援分 5,946,280 包括支援センター分 2,329,293
			5. 賞与引当金繰入額	14,321,638	予算額 15,365,000 [決算額内訳] 老健施設分 5,366,188 老人福祉施設分 4,498,876 グループホーム分 488,474 デイサービス分 958,386 訪問看護分 2,116,013 居宅介護支援分 322,316 包括支援センター分 571,385
			6. 法定福利費引当金繰入額	2,676,623	予算額 2,883,000 [決算額内訳] 老健施設分 966,227 老人福祉施設分 833,041 グループホーム分 90,592 デイサービス分 177,720 訪問看護分 390,426 居宅介護支援分 57,896 包括支援センター分 160,721
		2. 材料費		69,953,573	
		1. 薬品費		6,958,689	老健施設分 6,686,750 老人福祉施設分 271,939
		2. 療養材料費		10,491,571	老健施設分 2,976,491 老人福祉施設分 7,030,817 グループホーム分 107,222 デイサービス分 274,973 訪問看護分 102,068

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
			3. 給食材料費	50,846,937	老健施設分 18,875,210 老人福祉施設分 26,468,257 グループホーム分 2,435,802 デイサービス分 3,067,668
			4. 療養消耗備品費	1,656,376	老健施設分 595,945 老人福祉施設分 832,652 グループホーム分 50,412 デイサービス分 101,567 訪問看護分 75,800
		3. 経費		112,936,331	
			1. 厚生福利費	1,552,483	老健施設分 397,658 老人福祉施設分 714,745 グループホーム分 98,716 デイサービス分 165,555 訪問看護分 62,393 居宅介護支援分 96,554 包括支援センター分 16,862
			2. 報償費	11,384	老健施設分 11,384
			3. 旅費交通費	7,334	訪問看護分 7,334
			4. 職員被服費	101,004	老人福祉施設分 68,327 デイサービス分 32,677
			5. 消耗品費	6,430,352	老健施設分 1,952,559 老人福祉施設分 2,944,385 グループホーム分 170,320 デイサービス分 667,324 訪問看護分 270,873 居宅介護支援分 274,117 包括支援センター分 150,774
			6. 消耗備品費	963,907	老健施設分 330,316 老人福祉施設分 341,769 グループホーム分 158,305 デイサービス分 61,384 訪問看護分 40,730 居宅介護支援分 25,709 包括支援センター分 5,694
			7. 光熱水費	24,314,356	老健施設分 6,751,384 老人福祉施設分 15,123,412 グループホーム分 1,091,642 デイサービス分 1,039,545 訪問看護分 107,425 居宅介護支援分 200,948
			8. 燃料費	12,037,405	老健施設分 3,084,575 老人福祉施設分 6,257,641 グループホーム分 126,617 デイサービス分 1,595,683 訪問看護分 478,215 居宅介護支援分 432,221 包括支援センター分 62,453

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
			9. 食糧費	45,030	老健施設分 6,454 老人福祉施設分 22,151 グループホーム分 7,057 デイサービス分 9,368
			10. 印刷製本費	485,050	老健施設分 46,500 老人福祉施設分 396,000 デイサービス分 42,000 包括支援センター分 550
			11. 修繕費	5,854,728	老健施設分 1,199,218 老人福祉施設分 3,252,245 グループホーム分 49,870 デイサービス分 922,471 訪問看護分 273,858 居宅介護支援分 157,066
			12. 保険料	1,191,862	老健施設分 211,188 老人福祉施設分 188,247 グループホーム分 38,467 デイサービス分 274,317 訪問看護分 229,367 居宅介護支援分 177,096 包括支援センター分 73,180
			13. 賃借料	7,413,388	老健施設分 2,173,611 老人福祉施設分 4,359,514 グループホーム分 342,872 デイサービス分 520,810 居宅介護支援分 9,840 包括支援センター分 6,741
			14. 通信運搬費	1,496,905	老健施設分 352,230 老人福祉施設分 320,838 グループホーム分 70,999 デイサービス分 87,035 訪問看護分 140,143 居宅介護支援分 426,019 包括支援センター分 99,641
			15. 委託料	49,466,768	老健施設分 19,220,749 老人福祉施設分 21,481,737 グループホーム分 1,047,487 デイサービス分 3,409,913 訪問看護分 251,345 居宅介護支援分 632,816 包括支援センター分 3,422,721
			16. 諸会費	367,200	老健施設分 165,000 老人福祉施設分 90,700 グループホーム分 42,000 デイサービス分 38,500 訪問看護分 16,000 居宅介護支援分 5,000 包括支援センター分 10,000

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
			17. 手数料	827,290	老健施設分 277,768 老人福祉施設分 237,494 グループホーム分 81,899 デイサービス分 61,837 訪問看護分 84,198 居宅介護支援分 59,280 包括支援センター分 24,814
			18. 雑費	369,885	老健施設分 43,668 老人福祉施設分 152,617 グループホーム分 30,000 デイサービス分 110,900 訪問看護分 23,600 居宅介護支援分 9,100
		4. 減価償却費		69,407,358	
		1. 建物減価償却費		51,484,833	老健施設分 19,130,466 老人福祉施設分 28,238,760 グループホーム分 2,979,537 デイサービス分 1,136,070
		2. 構築物減価償却費		1,319,255	老人福祉施設分 1,132,858 グループホーム分 186,397
		3. 器械備品減価償却費		8,157,490	老健施設分 3,163,862 老人福祉施設分 4,134,598 グループホーム分 466,268 デイサービス分 255,062 訪問看護分 13,500 居宅介護支援分 62,100 包括支援センター分 62,100
		4. 車両減価償却費		3,817,598	老健施設分 1,056,761 デイサービス分 1,512,530 訪問看護分 602,992 居宅介護支援分 430,530 包括支援センター分 214,785
		5. リース資産減価償却費		2,897,897	老健施設分 490,561 老人福祉施設分 635,555 デイサービス分 190,908 訪問看護分 367,317 居宅介護支援分 732,217 包括支援センター分 481,339
		6. 長期前払消費税減価償却費		1,730,285	老健施設分 692,634 老人福祉施設分 844,689 グループホーム分 45,437 デイサービス分 34,160 訪問看護分 38,193 居宅介護支援分 42,881 包括支援センター分 32,291
		5. 資産減耗費		57,034	
		1. 固定資産除却費		57,034	居宅介護支援分 22,275 包括支援センター分 34,759

(費用)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
		6. 研究研修費		1,419,290	
		1. 謝金		0	
		2. 図書費		51,429	老人福祉施設分 23,112 デイサービス分 20,317 訪問看護分 3,600 包括支援センター分 4,400
		3. 旅費		1,042,384	老健施設分 114,415 老人福祉施設分 282,413 グループホーム分 91,651 デイサービス分 103,096 訪問看護分 52,910 居宅介護支援分 306,135 包括支援センター分 91,764
		4. 研究雑費		325,477	老健施設分 43,354 老人福祉施設分 154,802 デイサービス分 36,113 居宅介護支援分 75,559 包括支援センター分 15,649
	4. 介護サービス事業外費用			24,620,021	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		10,056,358	
		1. 企業債利息		10,050,245	老健施設分 8,566,235 老人福祉施設分 1,484,010
		2. その他支払利息		6,113	リース資産利息 老健施設分 238 老人福祉施設分 314 デイサービス分 94 訪問看護分 178 居宅介護支援分 359 包括支援センター分 4,930
		3. その他介護サービス事業外費用		755,386	
		1. その他介護サービス事業外費用		755,386	夜勤従事者給食材料費等 老健施設分 462,500 老人福祉施設分 276,743 グループホーム分 15,363 デイサービス分 780
		4. 雑支出		13,808,277	
		1. 雑支出		13,808,277	控除対象外消費税 老健施設分 4,978,583 老人福祉施設分 6,849,732 グループホーム分 379,593 デイサービス分 917,804 訪問看護分 176,274 居宅介護支援分 208,083 包括支援センター分 298,208

平成28年度一関市病院事業会計資本の収支明細書

(収 入)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 資本的収入				176,242,600	
	1. 企業債			32,300,000	
		1. 公営企業債		32,300,000	
			1. 病院事業債	18,100,000	
			2. 過疎対策事業債	14,200,000	
	2. 負担金			68,290,000	
		1. 他会計負担金		68,290,000	
			1. 一般会計負担金	68,290,000	元金償還分等
	3. 補助金			2,552,600	
		1. 国庫補助金		2,552,600	
			1. 国庫補助金	740,000	
			2. 県補助金	1,812,600	
	4. 介護サービス事業企業債			73,100,000	
		1. 公営企業債		73,100,000	
			1. 介護サービス事業債	73,100,000	前年度同意済企業債 老健施設分 37,500,000 老人福祉施設分 35,600,000
	5. 寄附金			0	
		1. 寄附金		0	
			1. 寄附金	0	

(支 出)

(単位:円、税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 資本的支出				193,359,273	
	1. 建設改良費			38,339,050	
		1. 施設整備費		8,750,000	
			8. 工事請負費	8,750,000	
		2. 固定資産購入費		29,589,050	
			1. 器械備品購入費	27,158,250	
			2. 車両購入費	2,430,800	
	2. 企業債償還金			95,604,234	
		1. 企業債償還金		95,604,234	
			1. 企業債償還金	95,604,234	
	3. 介護サービス事業建設改良費			9,348,616	
		1. 施設整備費		3,700,000	
			8. 工事請負費	3,700,000	老人福祉施設分 3,700,000
		2. 固定資産購入費		5,648,616	
			1. 器械備品購入費	2,301,540	老健施設分 455,240 老人福祉施設分 1,846,300
			2. 車両購入費	2,266,297	訪問看護分 659,537 居宅介護支援分 805,540 包括支援センター分 801,220
			3. リース資産購入費	1,080,779	老健施設分 137,724 老人福祉施設分 178,435 デイサービス分 53,600 訪問看護分 103,130 居宅介護支援分 205,577 包括支援センター分 402,313
	4. 介護サービス事業企業債償還金			50,067,373	
		1. 企業債償還金		50,067,373	
			1. 企業債償還金	50,067,373	老健施設分 24,474,756 老人福祉施設分 20,277,152

固 定 資 産 明

(平成29年3月31日)

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	407,795,533	0	0	407,795,533
建物	3,307,424,938	12,450,000	0	3,319,874,938
構築物	116,154,575	0	0	116,154,575
器械備品	728,814,904	29,459,790	26,813,340	731,461,354
車両	54,945,578	4,697,097	1,140,665	58,502,010
リース資産	7,279,984	0	0	7,279,984
計	4,622,415,512	46,606,887	27,954,005	4,641,068,394

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
電話加入権	457,399	0	0	457,399
ソフトウェア	1,094,000	0	0	1,094,000
計	1,551,399	0	0	1,551,399

(3) 投資明細書

資産の種類	当初残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
出資金	200,000	0	0	0
長期前払消費税	18,795,522	3,714,773	0	5,618,493
その他投資	497,067,000	220,000,000	0	0
計	516,062,522	223,714,773	0	5,618,493

細 書

(単位：円)

減価償却額			年度末償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	407,795,533
95,314,012	0	1,624,966,574	1,694,908,364
2,029,520	0	97,201,786	18,952,789
73,514,849	24,694,173	493,685,811	237,775,543
4,248,693	1,083,631	43,989,604	14,512,406
2,897,897	0	6,208,578	1,071,406
178,004,971	25,777,804	2,266,052,353	2,375,016,041

(単位：円)

年度末現在高	備 考
200,000	出資先：地方公共団体金融機構(平成20年7月23日出資)
16,891,802	4条資産にかかる控除対象外消費税
717,067,000	1年を超える定期性預金
734,158,802	

明 細 書

3月31日)

(単位：円)

額 償還額累計	未償還残高	発行価格	利率(年%)	償還終期
280,123,881	148,576,119	428,700,000	4.400	平成35年3月25日
274,881,356	165,518,644	440,400,000	3.650	平成36年3月1日
31,900,000	0	31,900,000	2.800	平成29年3月1日
29,600,686	2,199,314	31,800,000	2.100	平成30年3月1日
43,374,294	67,425,706	110,800,000	1.600	平成43年3月1日
218,500,000	0	218,500,000	1.600	平成25年3月25日
4,576,160	8,323,840	12,900,000	2.200	平成43年9月30日
64,600,000	0	64,600,000	1.100	平成29年3月25日
2,024,693	275,307	2,300,000	1.900	平成30年3月25日
4,132,201	1,267,799	5,400,000	1.600	平成31年3月25日
3,562,128	537,872	4,100,000	1.400	平成30年3月20日
3,587,500	512,500	4,100,000	2.150	平成30年3月20日
5,343,252	2,856,748	8,200,000	1.500	平成32年3月25日
6,597,161	4,102,839	10,700,000	0.900	平成32年3月1日
15,900,000	0	15,900,000	0.400	平成27年3月1日
14,400,000	0	14,400,000	1.475	平成27年3月20日
30,300,000	0	30,300,000	0.400	平成27年3月25日
4,675,911	5,924,089	10,600,000	0.500	平成34年3月25日
2,651,514	2,748,486	5,400,000	0.900	平成33年3月1日
6,049,516	21,950,484	28,000,000	0.800	平成36年3月1日
479,003	820,997	1,300,000	0.700	平成34年3月1日
1,627,007	13,372,993	15,000,000	0.600	平成37年3月1日
6,900,000	0	6,900,000	0.421	平成29年3月20日
6,900,000	0	6,900,000	0.300	平成29年3月20日
0	68,500,000	68,500,000	0.600	平成37年3月1日
49,100,435	16,399,565	65,500,000	0.100	平成30年3月20日
1,978,020	1,321,980	3,300,000	0.600	平成31年3月20日
0	22,000,000	22,000,000	0.500	平成39年3月1日
10,978,011	11,021,989	22,000,000	0.200	平成31年3月20日
0	1,600,000	1,600,000	0.300	平成38年3月1日
399,400	1,200,600	1,600,000	0.100	平成31年3月20日
0	27,500,000	27,500,000	0.100	平成33年9月1日
0	1,700,000	1,700,000	0.100	平成37年3月1日
0	29,200,000	29,200,000	0.100	平成37年3月1日
0	14,200,000	14,200,000	0.010	平成40年3月25日
0	13,400,000	13,400,000	0.100	平成34年3月20日
0	4,700,000	4,700,000	0.100	平成39年3月20日
844,415,122	659,157,871	1,505,200,000		
305,015,100	251,784,900	556,800,000	3.150	平成38年3月1日
246,441,565	50,558,435	297,000,000	2.100	平成31年9月25日
8,736,424	1,763,576	10,500,000	1.900	平成31年9月25日
1,659,441	1,340,559	3,000,000	1.700	平成36年3月25日

種 類	発行年月日	発行総額	償 還	
			当年度償還額	
介護サービス	平成19年度 政府資金	平成 20 年 5 月 27 日	1,400,000	157,780
	平成21年度 政府資金	平成 22 年 3 月 25 日	5,100,000	640,233
	平成21年度 政府資金	平成 22 年 5 月 26 日	5,100,000	568,346
	平成26年度 機構資金	平成 27 年 3 月 25 日	3,800,000	948,576
	平成26年度 機構資金	平成 27 年 3 月 25 日	14,200,000	3,544,678
	平成27年度 機構資金	平成 28 年 3 月 24 日	2,500,000	0
	平成27年度 機構資金	平成 28 年 5 月 12 日	37,500,000	0
	平成27年度 機構資金	平成 28 年 5 月 12 日	35,600,000	0
小 計			972,500,000	50,067,373
合 計			2,477,700,000	145,671,607

(単位：円)

額	未償還残高	発行価格	利率(年%)	償還終期
償還額累計				
912,264	487,736	1,400,000	1.500	平成32年3月25日
3,144,442	1,955,558	5,100,000	0.900	平成32年3月1日
2,249,733	2,850,267	5,100,000	0.400	平成34年3月25日
948,576	2,851,424	3,800,000	0.100	平成31年3月20日
3,544,678	10,655,322	14,200,000	0.100	平成31年3月20日
0	2,500,000	2,500,000	0.100	平成32年3月20日
0	37,500,000	37,500,000	0.100	平成38年3月20日
0	35,600,000	35,600,000	0.100	平成38年3月20日
572,652,223	399,847,777	972,500,000		
1,417,067,345	1,059,005,648	2,477,700,000		

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建 物 10～39年

構 築 物 10～30年

器械備品 4～8年

車 両 4～5年

イ リース資産（所有権移転ファイナンス・リース取引）

- ・減価償却の方法
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、病院事業会計は当該組合に対し負担金を拠出しているため、当年度中における退職手当の特別負担金に相当する額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヵ月分）を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヵ月分）を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

オ 修繕引当金

地方公営企業会計基準の改定前に計上していた修繕引当金を計上している。なお、修繕引当金に関する経過措置として、平成26年3月31日以前に引当られたものについては引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間以内で均等償却を行っている。

2 キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引はない。

3 貸借対照表等関連

(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

担保に供している資産及びこれに対応する債務はない。

(2) 後年度にセグメントの会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は359,555千円である。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業を構成する8事業を報告セグメントとする。

- ア 一関市国民健康保険藤沢病院（国民健康保険診療施設事業）
- イ 老健ふじさわ（介護老人保健施設事業）
- ウ 特別養護老人ホーム光栄荘（特別養護老人ホーム事業）
- エ グループホームやまばと（認知症対応型老人共同生活援助事業）
- オ ふじさわデイサービスセンター（老人デイサービスセンター事業）
- カ ふじさわ訪問看護ステーション（訪問看護事業）
- キ ふじさわ居宅介護支援事業所（居宅介護支援事業）
- ク 高齢者総合相談センターふじさわ（地域包括支援センター事業）

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：千円）

	藤沢病院	老健 ふじさわ	光栄荘	グループ ホーム	デ イ サー ビス	訪問看護	居宅支援	包括支援	合計
営業収益	1,009,985	318,963	374,848	35,619	79,317	52,302	46,548	21,512	1,939,094
営業費用	1,073,023	306,116	371,494	39,107	69,985	50,191	46,127	21,677	1,977,720
営業損益	△63,038	12,847	3,354	△ 3,488	9,332	2,111	421	△ 165	△ 38,626
経常損益	40,703	1,926	10,684	△1,871	9,539	1,997	331	△431	62,878
セグメント資産	2,026,878	575,167	1,035,600	21,877	176,545	78,913	18,432	△ 7,628	3,924,904
セグメント負債	1,330,460	399,860	459,206	16,641	36,250	13,722	5,991	2,633	2,264,763
その他の項目									
他会計繰入金	119,615	0	800	0	0	0	0	0	120,415
減価償却費	114,216	24,534	34,986	3,678	3,129	1,022	1,268	791	183,623
特別利益	11,153	0	0	121	0	0	4	0	23,212
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	△74,108	△23,387	△28,596	△3,632	△3,094	△324	△442	8	△133,575

5 重要な後発事象

平成28年度に確認されたふじさわ居宅介護支援事業所に係る介護報酬の請求誤りについて、平成29年度に過年度損益修正損（特別損失に計上）として、その返還額23,298,920円を見込んでいます。

6 その他

(1) 賞与引当金の取崩し

平成28年6月に、賞与として61,924,843円を支給するため、賞与引当金42,957,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成28年6月に、賞与に係る法定福利費として11,374,324円を支出するため、法定福利費引当金7,540,000円を取り崩した。

(3) 修繕引当金の取崩し

平成28年度に、老健ふじさわトップライト硝子交換工事費として750,000円、グループホームやまばとの屋根改修工事費として706,282円を支払うため、修繕引当金1,456,282円を取り崩した。

