

財 務 諸 表 等

平成28年度
(第6期事業年度)

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

地方独立行政法人川崎町立病院

目 次

貸借対照表	1. 2
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7. 8
附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	9
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 長期借入金の明細	11
(4) 移行前地方債償還債務の明細	12
(5) 引当金の明細	13
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	14
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	15
(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細	16
(9) 役員及び職員の給与の明細	17
(10) 開示すべきセグメント情報	18
(11) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	19. 20, 21
添付資料	
決算報告書	別冊

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
資 産 の 部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		93,900,000	
建物	693,460,000		
建物減価償却累計額	△ 104,424,000	589,036,000	
構築物	22,896,064		
構築物減価償却累計額	△ 6,496,146	16,399,918	
器械備品	81,382,797		
器械備品減価償却累計額	△ 72,878,290	8,504,507	
車両	574,075		
車両減価償却累計額	△ 574,074	1	
リース資産	53,747,820		
リース資産減価償却累計額	△ 42,017,241	11,730,579	
有形固定資産合計		719,571,005	
2 無形固定資産			
電話加入権		197,800	
無形固定資産合計		197,800	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		1,320,000	
その他投資資産		0	
投資その他の資産合計		1,320,000	
固定資産合計			721,088,805
II 流動資産			
現金及び預金		298,924,099	
医業未収金	154,252,795		
貸倒引当金(医業未収金)	0	154,252,795	
医業外未収金		0	
貯蔵品		14,545,421	
その他流動資産		0	
流動資産合計			467,722,315
資産合計			1,188,811,120

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	0		
長期借入金	0		
移行前地方債償還債務	480,696,957		
引当金			
退職給付引当金	79,053,441		
リース債務	2,047,500		
固定負債合計		561,797,898	
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	85,032,029		
医業未払金	15,264,189		
その他未払金	975,415		
預り金	5,824,303		
リース債務	9,683,079		
引当金			
賞与引当金	4,321,668		
その他流動負債	0		
流動負債合計		121,100,683	
負債合計			682,898,581
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	67,871,191		
資本金合計		67,871,191	
II 資本剰余金			
資本剰余金	292,420,185		
資本剰余金合計		292,420,185	
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	108,395,945		
目的積立金	44,988,100		
当期未処理損失	△ 7,762,882		
利益剰余金合計		145,621,163	
純資産合計			505,912,539
負債純資産合計			1,188,811,120

損 益 計 算 書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	628,074,813	
外来収益	405,403,744	
その他医業収益	14,814,342	1,048,292,899
運営費負担金収益		38,094,000
補助金等収益		0
資産見返物品受贈額戻入		0
営業収益合計		1,086,386,899
営業費用		
医業費用		
給与費	574,737,917	
材料費	288,346,384	
経費	123,655,271	
減価償却費	36,419,951	
資産減耗費	0	
研究研修費	6,125,490	
一般管理費		1,029,285,013
給与費	46,657,338	46,657,338
営業費用合計		1,075,942,351
営業利益		10,444,548
営業外収益		
運営費負担金等収益		37,779,025
補助金等収益		0
財務収益		
受取利息	307,565	307,565
その他営業外収益		14,927,607
営業外収益合計		53,014,197
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	27,875,393	
借入金利息	0	
その他財務費用	0	27,875,393
その他営業外費用		35,172,394
営業外費用合計		63,047,787
営業外利益		△ 10,033,590
経常利益		410,958
臨時利益		
過年度損益修正益		0
その他		0
臨時損失		
過年度損益修正損		8,173,840
当期純利益		△ 7,762,882
当期総利益		△ 7,762,882

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	▲ 338,901,636
人件費支出	▲ 603,832,255
その他の業務支出	▲ 145,110,986
医業収入	1,066,155,544
運営費負担金収入	130,120,619
補助金等収入	0
寄付金収入	0
その他	12,582,425
小計	121,013,711
利息の受取額	307,565
利息の支払額	▲ 27,875,393
設立団体納付金の支払額	0
小計	▲ 27,567,828
業務活動によるキャッシュ・フロー	93,445,883
II 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	0
定期預金の満期解約による戻入	0
医療機器等購入による支出	0
機械備品購入による支出	▲ 5,525,712
建設改良による支出	0
奨学金貸付による支出	▲ 720,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 6,245,712
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	0
短期借入金の返済による支出	0
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 81,371,391
リース債務の返済による支出	▲ 9,853,767
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 91,225,158
IV 資金増加額	▲ 4,024,987
V 資金期首残高	202,949,086
VI 資金期末残高	198,924,099

損失の処分に関する書類

(平成29年6月30日)

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期未処理損失	7,762,882
当期総損失	7,762,882
II 損失処理額	
積立金取崩額	7,762,882

行政サービス実施コスト計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1) 損益計算上の費用			
医業費用	1,029,285,013		
一般管理費	46,657,338		
営業外費用	63,047,787		
臨時損失	8,173,840	1,147,163,978	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 1,048,292,899		
受託収入等	▲ 10,695,431		
受取利息	307,565		
臨時利益	0	▲ 1,058,680,765	
業務費用合計			88,483,213
(うち減価償却充当補助金相当額)			(-)
II 引当外退職給付増加見積額			0
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用			0
IV 設立団体納付額			0
IV 行政サービス実施コスト			88,483,213

注記事項

I 重要な会計方針

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

建物	5~49年
構築物	9~50年
器械備品	5~10年
3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しています。
4. 貸倒引当金の計上基準
当該年度は、該当ありません。
5. 賞与引当金の計上基準
特にありません。
6. たな卸資産の評価基準及び評価方法
(1) 医薬品 先入先出法に基づく低価法
(2) 診療材料 同上

II キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	298,924,099 円
預金預入が3ヶ月を超える定期預金	<u>△ 100,000,000 円</u>
資金期末残高	<u>198,924,099 円</u>
1. 重要な非資金取引
(1) ファイナンス・リースによる資産の取得 53,747,820 円

III 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分		平成29年3月31日
退職給付債務	(A)	79,053,441 円
未認識数理計算上の差異	(B)	0 円
退職給付引当金	(C) = (A) + (B)	79,053,441 円
2. 退職給付費用に関する事項
(自)平成28年4月1日(至)平成29年3月31日

区分		
勤務費用		79,053,441 円
利息費用		0 円
退職給付費用		79,053,441 円
3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分		平成29年3月31日現在
割引率		13 %
退職給付見込額の期間配分方法		期間定額基準

IV 金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項
当法人は、資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、自己資金で運用しています。
未収金は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っています。
移行前地方債債務の用途は、病院の医療機器購入及び設備更新であり、総務省の事前承認に基づいています。

2. 金融商品の状況に関する事項

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	298,924	298,924	-
(2) 未収金	154,253	154,253	-
貸倒引当金 (*1)	0	0	
(3) 長期借入金	0	0	
(4) 移行前地方債償還債務	480,697	480,697	-
(5) 未払金	16,240	16,240	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、並びに(2)未収金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額にしています。

(4) 移行前地方債償還債務

(5) 未払金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額にしています。

3. 長期借入金及び移行前地方債償還債務の決算日以後の返済予定額

	1年以内 (千円)	1年超 10年以内 (千円)	10年超 20年以内 (千円)	20年超 (千円)
長期借入金	0	0	0	0
移行前地方債償還債務	85,032	480,697	0	0
合計	85,032	480,697	0	0

財 務 諸 表
(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費の明細

(単位:円)

資 産 の 種 類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	693,460,000	0	0	693,460,000	104,424,000	17,588,000	589,036,000	
	構築物	22,896,064	0	0	22,896,064	6,496,146	1,082,691	16,399,918	
	器械備品	76,266,397	5,116,400	0	81,382,797	72,878,290	6,712,659	8,504,507	
	車両	574,075	0	0	574,075	574,074	287,037	1	
	リース資産	53,747,820	0	0	53,747,820	42,017,241	10,749,564	11,730,579	
	計	846,944,356	5,116,400	0	852,060,756	226,389,751	36,419,951	625,671,005	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	土地	93,900,000	0	0	93,900,000	0	0	93,900,000	
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	
	計	93,900,000	0	0	93,900,000	0	0	93,900,000	
有形固定資産合計	土地	93,900,000	0	0	93,900,000	0	0	93,900,000	
	建物	693,460,000	0	0	693,460,000	104,424,000	17,588,000	589,036,000	
	構築物	22,896,064	0	0	22,896,064	6,496,146	1,082,691	16,399,918	
	器械備品	76,266,397	5,116,400	0	81,382,797	72,878,290	6,712,659	8,504,507	
	車両	574,075	0	0	574,075	574,074	287,037	1	
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	
	リース資産	53,747,820	0	0	53,747,820	42,017,241	10,749,564	11,730,579	
計	940,844,356	5,116,400	0	945,960,756	226,389,751	36,419,951	719,571,005		
無形固定資産	電話加入権	197,800	0	0	197,800	0	0	197,800	
	計	197,800	0	0	197,800	0	0	197,800	
投資その他の資産	投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	
	基金	0	0	0	0	0	0	0	
	長期貸付金	600,000	720,000	0	1,320,000	0	0	1,320,000	
	その他投資資産	0	0	0	0	0	0	0	
	計	600,000	720,000	0	1,320,000	0	0	1,320,000	
固定資産合計	941,642,156	5,836,400	0	947,478,556	226,389,751	36,419,951	721,088,805		

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

種 類	期 首 残 高	当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	7,525,701	4,630,769	0	0	0	12,156,470	
診療材料	1,639,969	0	0	13,575	0	1,626,394	
その他	762,557	0	0	0	0	762,557	
計	9,928,227	4,630,769	0	13,575	0	14,545,421	

(注1) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(3) 長期借入金の明細

該当なし

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
計							

(4) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

銘 柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率 (%)	償還期限	摘要
平成3年度 政府資金	59,618,177	0	7,996,534	51,621,643	4.90	平成34年9月25日	
平成4年度 政府資金	587,482,200	0	73,374,857	514,107,343	4.40	平成35年3月25日	
平成20年度 金融機構資金	0	0	0	0	0.80	平成28年3月20日	
計	647,100,377	0	81,371,391	565,728,986	-	-	

(5) 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			目 的 使 用	そ の 他		
退職給付引当金	66,527,009	13,241,332	714,900	0	79,053,441	
賞与引当金	0	4,321,668	0	0	4,321,668	
計	66,527,009	17,563,000	714,900	0	83,375,109	

(6) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区 分		期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
資本金	川崎町出資	67,871,191	0	0	67,871,191	
	計	67,871,191	0	0	67,871,191	
資本剰余金	資本剰余金	238,172,591	54,247,594	0	292,420,185	
	運営費負担金	238,157,803	54,247,594	0	292,405,397	
	補助金等	14,788	0	0	14,788	
	計	238,172,591	54,247,594	0	292,420,185	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	差引計	186,260,252	54,247,594	0	292,420,185	

(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

①運営費負担金債務

(単位:円)

負担年度	期首残高	負担金当期 負担額	当 期 振 替 額				期末残高	摘要
			運営費負担金 収益	資産見返運営 費負担金	資本剰余金	小計		
平成28年度	-	119,425,188	65,177,594	0	54,247,594	119,425,188	-	
合 計	-	119,425,188	65,177,594	0	54,247,594	119,425,188	-	

②運営費負担金収益

業務等区分	28年度負担分	合 計
期間進行基準	65,177,594	65,177,594
費用進行基準	54,247,594	54,247,594
合 計	119,425,188	119,425,188

(8) 地方公共団体等から財源措置の明細

① 運営費交付金等の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左 の 会 計 処 理 内 容					摘要
		建設仮勘定 補助金等	資産見返 補助金等	運営費交付金	長期預り 補助金等	収益計上	
公立病院特例債利息分 (川崎町)	0	0	0	0	0	0	
研究研修費交付金 (川崎町)	0	0	0	0	0	0	
地域医療対策 (川崎町)	0	0	0	0	0	0	
医師確保対策 (川崎町)	0	0	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	0	0	

(9) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円)

区 分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役 員	1,840 (410)	7 (4)	0	0
職 員	540,949 (159,138)	123 (65)	715 0	1 0
合 計	542,789 (159,548)	130 (69)	715 0	1 0

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役員及び有期職員については、内数として()内に記載しております。
また、支給人数については平均支給人数で記載しております。

役員を兼務する場合、給料に加算される額を記載しております。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人川崎町立病院役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人川崎町立病院職員給与規程」に基づき支給しております。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含まれておりません。

(10) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区分	計	
営業収益	1,086,386,899	
医業収益	1,048,292,899	
運営費負担金収益	38,094,000	
補助金等収益	0	
資産見返物品受贈額戻入	0	
営業費用	1,075,942,351	
医業費用	1,029,285,013	
一般管理費	46,657,338	
営業損益	10,444,548	
うち医業損益	19,007,886	
営業外収益	50,936,501	
運営費負担金収益	37,779,025	
補助金等収益	0	
財務収益	307,565	
その他営業外収益	12,849,911	
営業外費用	60,970,091	
財務費用	27,875,393	
その他営業外費用	33,094,698	
経常損益	410,958	
総資産	1,188,811,120	
(主要資産内訳)	1,172,747,899	
固定資産	有形固定資産	719,571,005
流動資産	現金及び預金	298,924,099
	医業未収金	154,252,795

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人川崎町立病院会計規程に基づき、
経理単位に区分しております。

(11) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医業費用及び一般管理費の明細

(単位：円)

科	目	金	額
医業費用			
	給与費		
	給料	197,089,498	
	手当	126,661,680	
	賃金	146,696,368	
	賞与	0	
	退職給付費用	25,684,243	
	法定福利費	78,606,128	
	材料費		574,737,917
	薬品費	226,231,208	
	診療材料費	39,683,937	
	給食材料費	21,299,292	
	医療消耗備品費	1,131,947	
	経費		288,346,384
	厚生会費	1,084,520	
	旅費、交通費	70,880	
	被服費	565,959	
	消耗品費	13,942,281	
	消耗備品費	1,366,631	
	光熱水費	18,376,884	
	燃料費	3,056,960	
	印刷製本費	1,723,950	
	交際費	292,947	
	修繕費	3,501,417	
	保険料	2,178,315	
	賃借料	23,585,662	
	通信運搬費	718,326	
	委託料	52,077,273	
	手数料	30,700	
	諸会費	1,082,566	
	医業貸倒損失	0	
	医業貸倒引当金繰入額	0	
			123,655,271

(単位：円)

科 目		金 額	
一般管理費	減価償却費		
		建物減価償却費	17,588,000
		構築物減価償却費	1,082,691
		器械備品減価償却費	6,712,659
		車両減価償却費	287,037
		リース資産減価償却費	10,749,564
	資産減耗費		36,419,951
		固定資産除却損	0
		たな卸資産減耗費	0
研究、研修費			
	図書費	500,017	
	旅費	1,374,926	
	研究雑費	4,250,547	
			6,125,490
	医業費用合計		1,029,285,013
給与費			
	給料	21,553,500	
	手当	10,821,828	
	賃金	12,442,010	
	賞与	0	
	役員報酬	1,840,000	
資産減耗費	固定資産除却費	0	
	一般管理費合計	46,657,338	46,657,338

② 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現 金	700,260	
普 通 預 金	198,223,839	
定 期 預 金	100,000,000	
合 計	298,924,099	

③ 医業未収金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
入 院 未 収 金	93,736,183	2月・3月分診療報酬調定含む
外 来 未 収 金	60,516,612	2月・3月分診療報酬調定含む
そ の 他	0	
合 計	154,252,795	

④ 医業未払金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
材料費	6,911,796	
経費	8,341,747	
その他	986,061	
	0	
合 計	16,239,604	

決 算 報 告 書

平成 28 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人川崎町立病院】

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	1,138,402,000	1,087,441,424	▲ 50,960,576	
医業収益	1,100,308,000	1,049,347,424	▲ 50,960,576	
入院収益	642,400,000	628,074,813	▲ 14,325,187	
外来収益	441,000,000	405,403,744	▲ 35,596,256	
その他医業収益	16,908,000	15,868,867	▲ 1,039,133	
運営費負担金	38,094,000	38,094,000	0	
資産見返物品受贈額戻入	0	0	0	
営業外収益	56,074,000	51,959,672	▲ 4,114,328	
運営費負担金	28,236,000	37,779,025	9,543,025	
補助金等収益	13,650,000	0	▲ 13,650,000	
営業外収益	14,188,000	14,180,647	▲ 7,353	
臨時利益	1,000	0	▲ 1,000	
資本収入	54,248,000	54,247,594	▲ 406	
長期借入金	0	0	0	
その他資本収入	54,248,000	54,247,594	▲ 406	
計	1,248,725,000	1,193,648,690	▲ 55,076,310	
支出				
営業費用	1,117,081,000	1,072,122,964	▲ 44,958,036	
医業費用	1,069,096,000	1,025,465,626	▲ 43,630,374	
給与費	585,734,000	574,737,917	▲ 10,996,083	
材料費	328,088,500	311,756,932	▲ 16,331,568	
経費	148,824,500	132,784,396	▲ 16,040,104	
資産減耗費	2,000	0	▲ 2,000	
研究研修費	6,447,000	6,186,381	▲ 260,619	
一般管理費	47,985,000	46,657,338	▲ 1,327,662	
営業外費用	30,618,000	30,037,911	▲ 580,089	
臨時損失	9,174,000	8,173,840	▲ 1,000,160	
資本支出	100,713,000	97,470,870	▲ 3,242,130	
医療機器購入費	1,474,000	0	▲ 1,474,000	
機械備品購入費	5,526,000	5,525,712	▲ 288	
車両購入費	0	0	0	
償還金	92,992,000	91,225,158	▲ 1,766,842	
建設改良費	1,000	0	▲ 1,000	
奨学金貸付金	720,000	720,000	0	
計	1,257,586,000	1,207,805,585	▲ 49,780,415	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 8,861,000	▲ 14,156,895	▲ 5,295,895	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業費用の医業費用に計上される減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (2) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が含まれております。