

地方独立行政法人広島市立病院機構平成26事業年度財務諸表に関する公告

地方独立行政法人法（平成15年法律第118号）第34条第4項の規定に基づき、平成26事業年度地方独立行政法人広島市立病院機構の財務諸表について、次のとおり公告します。

平成27年9月16日

地方独立行政法人広島市立病院機構
理事長 影本 正之

財 務 諸 表

平成26年度
(第1期事業年度)

自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日

地方独立行政法人広島市立病院機構

目 次

貸 借 対 照 表	1
損 益 計 算 書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分にに関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注 記 事 項	7
附 属 明 細 書	
(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有 価 証 券 の 明 細	13
(4) 長 期 借 入 金 の 明 細	14
(5) 移行前地方債償還債務の明細	15
(6) 引 当 金 の 明 細	17
(7) 資産除去債務の明細	18
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	19
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	21
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	22
(12) 役員及び職員の給与の明細	23
(13) 開 示 す べ き セ グ メ ン ト 情 報	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25

貸借対照表

(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額			
資産の部				
I 固定資産				
1 有形固定資産				
土地		18,410,000,000		
建物	29,535,450,996			
建物減価償却累計額	△ 1,971,672,969	27,563,778,027		
構築物	721,420,287			
構築物減価償却累計額	△ 30,704,666	690,715,621		
器械備品	8,503,631,524			
器械備品減価償却累計額	△ 1,228,372,268	7,275,259,256		
車両	30,129,321			
車両減価償却累計額	△ 9,339,265	20,790,056		
建設仮勘定		2,592,664,022		
有形固定資産合計		56,553,206,982		
2 無形固定資産				
電話加入権		396,091		
施設利用権		2,379,407		
無形固定資産合計		2,775,498		
3 投資その他の資産				
長期前払消費税等		170,241,794		
その他		17,357,732		
投資その他の資産合計		187,599,526		
固定資産合計			56,743,582,006	
II 流動資産				
現金及び預金		13,098,532,346		
有価証券		6,550,919,547		
医業未収金	8,370,077,057			
貸倒引当金	△ 241,298,486	8,128,778,571		
未収金		285,710,662		
医薬品		224,490,834		
診療材料		56,391,426		
貯蔵品		1,515,913		
前払費用		4,297,230		
前払金		22,441,880		
その他		290,606		
流動資産合計			28,373,369,015	
資産合計				85,116,951,021

貸借対照表

(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額			
負債の部				
I 固定負債				
資産見返負債				
資産見返寄附金	1,340,900	1,340,900		
長期借入金		2,777,600,000		
移行前地方債償還債務		34,821,876,225		
引当金				
退職給付引当金	13,836,056,307	13,836,056,307		
資産除去債務		287,012,130		
固定負債合計			51,723,885,562	
II 流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		3,585,284,830		
医業未払金		3,859,834,233		
未払金		3,977,200,903		
未払消費税等		53,029,836		
預り金		429,725,391		
引当金				
賞与引当金	908,675,912	908,675,912		
流動負債合計			12,813,751,105	
負債合計				64,537,636,667
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		19,387,367,833		
資本金合計			19,387,367,833	
II 資本剰余金				
資本剰余金		122,080,000		
損益外減価償却累計額		△ 42,775,381		
資本剰余金合計			79,304,619	
III 利益剰余金				
当期末処分利益		1,112,641,902		
(うち当期総利益)		(1,112,641,902)		
利益剰余金合計			1,112,641,902	
純資産合計				20,579,314,354
負債純資産合計				85,116,951,021

損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	33,628,221,763		
外来収益	12,505,796,091		
その他医業収益	837,808,761	46,971,826,615	
運営費負担金収益		3,789,955,676	
運営費交付金収益		9,846,253	
補助金等収益		134,968,171	
寄附金収益		438,977	
自立訓練施設収益		58,262,067	
営業収益計			50,965,297,759
営業費用			
医業費用			
給与費	25,673,659,538		
材料費	14,052,288,188		
経費	6,011,501,323		
減価償却費	3,197,248,066		
資産減耗費	14,849,901		
研究研修費	141,978,369	49,091,525,385	
自立訓練施設費			
給与費	182,663,620		
経費	54,915,406		
減価償却費	31,460		
研究研修費	212,538	237,823,024	
一般管理費			
給与費	346,605,836		
経費	106,111,516		
減価償却費	902,958		
研究研修費	40,147	453,660,457	
営業費用合計			49,783,008,866
営業利益			1,182,288,893
営業外収益			
運営費負担金収益		300,573,608	
財務収益			
預金利息	7,406,438		
有価証券利息	8,943,646	16,350,084	
雑益		593,147,136	
営業外収益合計			910,070,828
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	773,590,937	773,590,937	
雑支出		217,565,829	
営業外費用合計			991,156,766
経常利益			1,101,202,955
臨時利益			
貸倒引当金戻入益	11,438,947		
物品受贈益	528,494,534	539,933,481	
臨時利益合計			539,933,481
臨時損失			
承継消耗品費		528,494,534	
臨時損失合計			528,494,534
当期純利益			1,112,641,902
当期総利益			1,112,641,902

キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	△ 13,193,463,791
人件費支出	△ 25,791,079,341
その他の業務支出	△ 7,447,936,315
医業収入	46,217,415,056
運営費負担金収入	4,212,609,284
運営費交付金収入	9,846,253
補助金等収入	91,130,245
寄附金収入	438,977
その他の収入	702,693,869
小計	4,801,654,237
利息の受取額	20,766,330
利息の支払額	△ 773,590,937
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,048,829,630
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	△ 1,539,710,244
無形固定資産の取得による支出	△ 396,000
その他の支出	△ 779,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,540,885,244
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	2,777,600,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 3,514,943,219
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 737,343,219
IV 資金増加額	1,770,601,167
V 資金期首残高	6,907,931,179
VI 資金期末残高	8,678,532,346

利益の処分に関する書類

(平成27年6月29日)

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期未処分利益	1,112,641,902
当期総利益	1,112,641,902
II 利益処分類	
病院施設の整備、医療機器の購入、人材育成及び 能力開発のための研修・教育などに充てる積立金	1,112,641,902 1,112,641,902

行政サービス実施コスト計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

(単位:円)

科目	金額		
I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	49,091,525,385		
自立訓練施設費	237,823,024		
一般管理費	453,660,457		
営業外費用	991,156,766		
臨時損失	528,494,534	51,302,660,166	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	△ 46,971,826,615		
自立訓練施設収益	△ 58,262,067		
寄附金収益	△ 438,977		
財務収益	△ 16,350,084		
雑益	△ 593,147,136		
臨時利益	△ 11,438,947	△ 47,651,463,826	
業務費用合計			3,651,196,340
(うち減価償却充当補助金相当額)			(-)
II 損益外減価償却相当額			42,775,381
III 引当外退職給付増加見積額			△ 1,563,710
IV 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	76,411,141		76,411,141
V 行政サービス実施コスト			3,768,819,152

注記事項

I 重要な会計方針

1 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

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	2～39 年
構築物	2～46 年
器械備品	2～20 年
車両	2～ 5 年

また、特定施設である償却資産（公営企業型地方独立行政法人会計基準第 85）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。

数理計算上の差異は、発生の翌事業年度から一定の年数（10 年）により按分した額を費用処理しています。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の退職給付見積額から期首の退職給付見積額を控除して計算しています。

4 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

5 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

6 賞与引当金の計上基準

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しています。

7 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|--------------|
| (1) 医薬品 | 先入先出法に基づく低価法 |
| (2) 診療材料 | 同上 |
| (3) 貯蔵品 | 同上 |

8 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

広島市出資の機会費用の計算に使用した利率については、10 年利付国債の平成 27 年 3 月末利回り 0.395%にて計算しています。

9 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式としています。

II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 1,289,827,165 円

III キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高と貸借対照表に表記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	13,098,532,346 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	<u>△4,420,000,000 円</u>
資金期末残高	<u>8,678,532,346 円</u>

2 重要な非資金取引

設立団体出資（現物出資）の受入による資産の取得 81,320,787,667 円

IV 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を1つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして扱っています。

2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱方法

本部資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としてグルーピングしております。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しています。

V 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

区 分	平成 27 年 3 月 31 日現在
退職給付債務 (A)	13,464,228,498 円
未認識数理計算上の差異 (B)	<u>371,827,809 円</u>
退職給付引当金 (C) = (A) + (B)	<u>13,836,056,307 円</u>

2 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成 26 年 4 月 1 日(至)平成 27 年 3 月 31 日
勤務費用	988,311,081 円
利息費用	<u>123,941,742 円</u>
退職給付費用	<u>1,112,252,823 円</u>

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成 27 年 3 月 31 日現在
割引率	0.90%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	発生の翌事業年度から 10 年

VI オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VII 金融商品関係

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債に限定し、資金調達については、設立団体からの借入により実施しています。

未収債権等に係る回収リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っています。
借入金等の使途は、事業投資資金（長期）であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っています。

2 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位：円)

区 分	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	13,098,532,346	13,098,532,346	—
(2) 有価証券	6,550,919,547	6,551,965,000	1,045,453
(3) 医業未収金 (貸倒引当金控除後)	8,128,778,571	8,128,778,571	—
(4) 医業未払金	(3,859,834,233)	(3,859,834,233)	—
(5) 未払金	(3,977,200,903)	(3,977,200,903)	—
(6) 長期借入金 (一年以内返済予定を含む)	(2,777,600,000)	(2,777,600,000)	—
(7) 移行前地方債償還債務 (一年以内返済予定を含む)	(38,407,161,055)	(42,349,335,206)	(3,942,174,151)

※ 負債に計上されているものは、() で示しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(3) 医業未収金、(4) 医業未払金並びに(5) 未払金については、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、当該帳簿価額としています。

(2) 有価証券については、市場価格によっています。

(6) 長期借入金については、期末日近くで借入れを行ったため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額としています。

(7) 移行前地方債償還債務については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しています。

VIII 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降 の支払金額	契約期間
西棟3階ハイブリッド手術室 増設その他工事	広島市民病院	921,828,600	181,748,600	H26.7.25～H27.4.30

IX 資産除去債務に関する事項

1 資産除去債務の概要

「建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律（建設リサイクル法）」に関する特定建設資材に係る分別解体等及び特定建設資材廃棄物の再資源化に要する費用に基づいて資産除去債務を計上しています。

2 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積に当たっては、取得時からの使用見込期間は、固定資産の耐用年数を参考に見積もっています。割引率は、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考に算定しています。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

期首残高	283,518,001 円
時の経過による調整額	<u>3,494,129 円</u>
期末残高	287,012,130 円

X 重要な後発事象

該当ありません。

附属明細書

「(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第98 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

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		減損損失累計額		差引当期 期末残高	摘要
						当期償却額	当期償却額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	28,755,441,449	89,334,641	-	28,844,776,090	1,931,865,226	1,931,865,226	-	-	26,912,910,864	
	構築物	656,993,809	-	-	656,993,809	28,675,232	28,675,232	-	-	628,318,577	
	器械備品	6,806,093,422	1,696,774,390	1,840,059	8,501,027,753	1,227,604,624	1,228,173,217	-	-	7,273,423,129	
	車両	26,090,723	3,659,575	-	29,750,298	9,168,705	9,168,705	-	-	20,581,593	
	計	36,244,619,403	1,789,768,606	1,840,059	38,032,547,950	3,197,313,787	3,197,882,380	-	-	34,835,234,163	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	690,674,906	-	-	690,674,906	39,807,743	39,807,743	-	-	650,867,163	
	構築物	64,426,478	-	-	64,426,478	2,029,434	2,029,434	-	-	62,397,044	
	器械備品	2,603,771	-	-	2,603,771	767,644	767,644	-	-	1,836,127	
	車両	379,023	-	-	379,023	170,560	170,560	-	-	208,463	
	計	758,084,178	-	-	758,084,178	42,775,381	42,775,381	-	-	715,308,797	
非償却資産		18,410,000,000	-	-	18,410,000,000	-	-	-	-	18,410,000,000	
有形固定資産合計	建設仮勘定	34,155,114	2,560,502,068	1,993,160	2,592,664,022	-	-	-	-	2,592,664,022	
	計	18,444,155,114	2,560,502,068	1,993,160	21,002,664,022	-	-	-	-	21,002,664,022	
	土地	18,410,000,000	-	-	18,410,000,000	-	-	-	-	18,410,000,000	
	建物	29,446,116,355	89,334,641	-	29,535,450,996	1,971,672,969	1,971,672,969	-	-	27,563,778,027	
	構築物	721,420,287	-	-	721,420,287	30,704,666	30,704,666	-	-	690,715,621	
無形固定資産	器械備品	6,808,697,193	1,696,774,390	1,840,059	8,503,631,524	1,228,372,268	1,228,940,861	-	-	7,275,259,256	
	車両	26,469,746	3,659,575	-	30,129,321	9,339,265	9,339,265	-	-	20,790,056	
	建設仮勘定	34,155,114	2,560,502,068	1,993,160	2,592,664,022	-	-	-	-	2,592,664,022	
	計	55,446,858,695	4,350,270,674	3,833,219	59,793,296,150	3,240,089,168	3,240,657,761	-	-	56,553,206,982	
	電話加入権	91	396,000	-	396,091	-	-	-	-	396,091	
投資その他の資産	施設利用権	2,679,511	-	-	2,679,511	300,104	300,104	-	-	2,379,407	
	計	2,679,602	396,000	-	3,075,602	300,104	300,104	-	-	2,775,498	
	投資有価証券	6,555,335,793	-	6,555,335,793	-	-	-	-	-	-	
	長期前払消費税等	-	186,606,711	16,364,917	170,241,794	-	-	-	-	170,241,794	
	その他	4,436,578,732	1,398,000	4,420,619,000	17,357,732	-	-	-	-	17,357,732	
計		10,991,914,525	188,004,711	10,992,319,710	187,599,526	-	-	-	-	187,599,526	

(注1) 期首残高には、設立団体から現物出資された資産を記載しています。

(注2) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品 ハイブリッド手術室血管造影検査・治療システム(414,500,000円)
磁気共鳴断層撮影装置(286,500,000円)
建設仮勘定 診断支援画像ネットワークシステム(111,000,000円)
広島市立病院機軸医療情報システム(1,712,873,625円)
広島市民病院西棟3階ハイブリッド手術室増設その他工事(690,686,259円)

(注3) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

投資有価証券 流動資産への振り替えによるものです。
その他 定期預金の流動資産への振り替えによるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	317,312,311	7,789,888,905	-	7,869,131,947	13,578,435	224,490,834	
診療材料	59,934,605	6,099,240,118	-	6,102,783,297	-	56,391,426	
貯蔵品	-	7,767,961	-	6,252,048	-	1,515,913	
計	377,246,916	13,896,896,984	-	13,978,167,292	13,578,435	282,398,173	

(注1) 期首残高には、設立団体から現物出資された資産を記載しています。

(注2) 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います。

(3)有価証券の明細

①流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

区 分	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた 評価差額	摘 要
満期保有目的債券	2年利付国債	4,944,024,247	4,940,000,000	4,940,693,521	-	安佐市民病院
	2年利付国債	1,611,311,546	1,610,000,000	1,610,226,026	-	舟入市民病院
	計	6,555,335,793	6,550,000,000	6,550,919,547	-	
貸借対照表計上額合計		6,555,335,793	6,550,000,000	6,550,919,547	-	

(4) 長期借入金の明細

(単位:円)

	区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	返済期限	摘 要
広島市民病院	平成26年度建設改良資金借入金 (施設整備事業)	-	775,900,000	-	775,900,000	0.200%	平成37年3月20日	
	平成26年度建設改良資金借入金 (医療機器等整備事業)	-	1,199,100,000	-	1,199,100,000	0.132%	平成32年3月23日	
	計	-	1,975,000,000	-	1,975,000,000			
安佐市民病院	平成26年度建設改良資金借入金 (施設整備事業)	-	62,400,000	-	62,400,000	0.200%	平成37年3月20日	
	平成26年度建設改良資金借入金 (医療機器等整備事業)	-	409,200,000	-	409,200,000	0.132%	平成32年3月23日	
	計	-	471,600,000	-	471,600,000			
舟入市民病院	平成26年度建設改良資金借入金 (施設整備事業)	-	20,100,000	-	20,100,000	0.200%	平成37年3月20日	
	平成26年度建設改良資金借入金 (医療機器等整備事業)	-	301,300,000	-	301,300,000	0.132%	平成32年3月23日	
	計	-	321,400,000	-	321,400,000			
病リリ 院一ヘ ・シビ 施設自 立ン	平成26年度建設改良資金借入金 (医療機器等整備事業)	-	9,600,000	-	9,600,000	0.132%	平成32年3月23日	
	計	-	9,600,000	-	9,600,000			
	合 計	-	2,777,600,000	-	2,777,600,000			

(5)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	摘要
病院施設	事業債	179,430,662	-	32,531,637	146,899,025	4.850%	平成31年3月25日	財政融資金
病院施設	事業債	1,212,293,325	-	124,363,857	1,087,929,468	5.500%	平成34年3月25日	財政融資金
看護婦宿舍整備	事業債	25,902,973	-	2,403,042	23,499,931	4.400%	平成35年3月25日	財政融資金
病院施設	事業債	34,398,389	-	2,819,390	31,578,999	4.300%	平成36年3月25日	財政融資金
病院施設	事業債	224,949,223	-	10,608,041	214,341,182	1.200%	平成48年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	670,999,712	-	27,588,657	643,411,055	2.000%	平成48年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	1,371,365,645	-	52,570,055	1,318,795,590	2.100%	平成47年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	1,433,261	-	1,433,261	-	1.200%	平成27年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	6,520,107,611	-	235,918,382	6,284,189,229	2.100%	平成48年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	3,989,987,261	-	164,051,326	3,825,935,935	2.000%	平成46年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	260,559	-	129,371	131,188	1.400%	平成28年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	2,336,221,912	-	79,951,307	2,256,270,605	2.100%	平成49年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	1,300,172,611	-	49,576,008	1,250,596,603	2.150%	平成47年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	25,333,817	-	8,302,064	17,031,753	1.700%	平成29年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	21,072,419	-	6,905,575	14,166,844	1.700%	平成29年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	1,623,636,978	-	52,651,531	1,570,985,447	2.100%	平成50年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	979,588,139	-	35,444,637	944,143,502	2.100%	平成48年3月20日	地方公共団体金融機構
借換	債	1,404,612,000	-	280,922,000	1,123,690,000	1.411%	平成31年3月24日	広島信用金庫
病院施設	事業債	28,480,941	-	5,583,119	22,897,822	1.000%	平成31年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	8,309,584	-	1,628,928	6,680,656	1.000%	平成31年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	23,230,505	-	3,785,356	19,445,149	0.900%	平成32年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	16,117,582	-	2,626,322	13,491,260	0.900%	平成32年3月20日	地方公共団体金融機構
医療機器整備	事業債	111,450,000	-	111,450,000	-	0.756%	平成27年3月31日	広島信用金庫
病院施設	事業債	23,466,449	-	3,262,719	20,203,730	0.900%	平成33年3月20日	地方公共団体金融機構
医療機器整備	事業債	353,648,000	-	176,826,000	176,822,000	0.626%	平成28年3月31日	広島信用金庫
医療機器整備	事業債	812,500	-	325,000	487,500	0.581%	平成28年5月31日	広島信用金庫
医療機器整備	事業債	33,200,000	-	4,049,214	29,150,786	0.700%	平成34年3月20日	地方公共団体金融機構
医療機器整備	事業債	440,850,000	-	146,950,000	293,900,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫
医療機器整備	事業債	37,350,000	-	12,450,000	24,900,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫
医療機器整備	事業債	1,137,500	-	325,000	812,500	0.432%	平成29年5月31日	広島信用金庫
借換	債	47,500,000	-	15,836,500	31,663,500	0.277%	平成29年3月31日	広島信用金庫
病院施設	事業債	2,000,000	-	-	2,000,000	0.400%	平成35年3月20日	地方公共団体金融機構
医療機器整備	事業債	751,900,000	-	187,975,000	563,925,000	0.295%	平成30年3月30日	広島信用金庫
病院施設	事業債	38,700,000	-	-	38,700,000	0.400%	平成36年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	87,900,000	-	-	87,900,000	0.400%	平成36年3月20日	地方公共団体金融機構
医療機器整備	事業債	584,300,000	-	-	584,300,000	0.200%	平成31年3月27日	広島信用金庫
計		24,512,119,558	-	1,841,243,299	22,670,876,259			
病院施設	事業債	11,356,716	-	831,492	10,525,224	4.200%	平成37年3月25日	財政融資金
病院施設	事業債	11,899,293	-	792,751	11,106,542	3.100%	平成38年9月25日	財政融資金
病院施設	事業債	26,806,482	-	1,102,169	25,704,313	2.000%	平成46年3月1日	財政融資金
病院施設	事業債	15,894,080	-	7,891,605	8,002,475	1.400%	平成28年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	13,331,530	-	4,368,833	8,962,697	1.700%	平成29年3月20日	地方公共団体金融機構
病院施設	事業債	18,365,640	-	4,492,392	13,873,248	1.450%	平成30年3月20日	地方公共団体金融機構
借換	債	422,888,000	-	84,578,000	338,310,000	1.411%	平成31年3月24日	広島信用金庫

銘	柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期	摘	要
安	病院施設整備事業債	60,831,230	-	11,924,746	48,906,484	1.000%	平成31年3月1日	財政融資	金
佐	病院施設整備事業債	27,339,165	-	5,359,297	21,979,868	1.000%	平成31年3月20日	地方公共団体金融機構	金
市	病院施設整備事業債	85,279,414	-	13,896,076	71,383,338	0.900%	平成32年3月1日	財政融資	金
民	病院施設整備事業債	59,400,480	-	9,679,165	49,721,315	0.900%	平成32年3月20日	地方公共団体金融機構	金
病	医療機器整備事業債	6,550,000	-	6,550,000	-	0.756%	平成27年3月31日	広島信用金庫	金
院	医療機器整備事業債	176,350,000	-	176,350,000	-	0.756%	平成27年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	50,096,913	-	6,965,355	43,131,558	0.900%	平成33年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	274,600,000	-	137,300,000	137,300,000	0.626%	平成28年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	285,675,000	-	95,225,000	190,450,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	18,000,000	-	6,000,000	12,000,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	1,690,100,000	-	211,262,500	1,478,837,500	0.450%	平成34年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	286,600,000	-	-	286,600,000	0.400%	平成35年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	54,600,000	-	-	54,600,000	1.500%	平成55年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	179,800,000	-	44,950,000	134,850,000	0.295%	平成30年3月30日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	618,000,000	-	154,500,000	463,500,000	0.295%	平成30年3月30日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	25,800,000	-	-	25,800,000	0.400%	平成35年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	89,400,000	-	-	89,400,000	0.400%	平成36年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	71,000,000	-	-	71,000,000	0.400%	平成36年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	22,900,000	-	-	22,900,000	0.200%	平成31年3月27日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	405,100,000	-	-	405,100,000	0.200%	平成31年3月27日	広島信用金庫	金
	計	5,007,963,943	-	984,019,381	4,023,944,562				
舟	病院施設整備事業債	57,571,695	-	4,111,689	53,407,006	4.650%	平成37年3月1日	財政融資	金
入	病院施設整備事業債	537,571,463	-	37,503,780	500,067,683	3.150%	平成38年3月1日	財政融資	金
市	病院施設整備事業債	672,706,166	-	43,559,080	629,147,086	2.800%	平成39年3月1日	財政融資	金
民	病院施設整備事業債	3,382,305,606	-	211,597,429	3,170,708,177	2.000%	平成40年3月25日	財政融資	金
病	病院施設整備事業債	591,265,753	-	34,165,528	557,100,225	2.000%	平成41年3月25日	財政融資	金
院	医療機器整備事業債	29,272,000	-	29,272,000	-	0.756%	平成27年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	51,848,000	-	25,926,000	25,922,000	0.626%	平成28年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	527,336	-	73,320	454,016	0.900%	平成33年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	44,250,000	-	14,750,000	29,500,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	5,550,000	-	1,850,000	3,700,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	72,300,000	-	18,075,000	54,225,000	0.295%	平成30年3月30日	広島信用金庫	金
	医療機器整備事業債	186,900,000	-	-	186,900,000	0.200%	平成31年3月27日	広島信用金庫	金
	計	5,632,015,019	-	420,883,826	5,211,131,193				
リ	病院施設整備事業債	70,644,311	-	2,556,138	68,088,173	2.100%	平成48年3月1日	財政融資	金
ハ	病院施設整備事業債	1,800,000,000	-	80,000,000	1,720,000,000	2.052%	平成28年5月26日	財政融資	金
ビ	病院施設整備事業債	946,800,000	-	42,080,000	904,720,000	2.052%	平成28年5月26日	広島信用金庫	金
リ	病院施設整備事業債	1,122,266,000	-	47,756,000	1,074,510,000	1.836%	平成29年5月31日	広島信用金庫	金
テ	病院施設整備事業債	1,668,124,166	-	54,094,167	1,614,029,999	2.100%	平成40年3月1日	財政融資	金
ノ	病院施設整備事業債	1,044,971,277	-	37,810,408	1,007,160,869	2.100%	平成48年3月20日	地方公共団体金融機構	金
シ	医療機器整備事業債	1,300,000	-	650,000	650,000	0.626%	平成28年3月31日	広島信用金庫	金
ョ	医療機器整備事業債	4,350,000	-	1,450,000	2,900,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫	金
ン	医療機器整備事業債	1,950,000	-	650,000	1,300,000	0.468%	平成29年3月31日	広島信用金庫	金
病	医療機器整備事業債	7,000,000	-	1,750,000	5,250,000	0.295%	平成30年3月30日	広島信用金庫	金
院	医療機器整備事業債	12,100,000	-	-	12,100,000	0.400%	平成36年3月20日	地方公共団体金融機構	金
	医療機器整備事業債	90,500,000	-	-	90,500,000	0.200%	平成31年3月27日	広島信用金庫	金
	計	6,770,005,754	-	268,796,713	6,501,209,041				
	合	41,922,104,274	-	3,514,943,219	38,407,161,055				

(注) 期首残高には、設立団体から承継した債務を記載しています。

(6)引当金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	13,771,304,680	1,112,252,823	1,047,501,196	-	13,836,056,307	
賞与引当金	816,691,374	908,675,912	816,691,374	-	908,675,912	
貸倒引当金	276,748,502	-	24,011,069	11,438,947	241,298,486	
計	14,864,744,556	2,020,928,735	1,888,203,639	11,438,947	14,986,030,705	

(注1) 期首残高には、設立団体から承継した債務を記載しています。

(注2) 貸倒引当金の当期減少額その他には、未収金の回収により不要となった額を記載しています。

(7) 資産除去債務の明細

(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
建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律	283,518,001	3,494,129	-	287,012,130	
計	283,518,001	3,494,129	-	287,012,130	

(注) 期首残高には、設立団体から承継した債務を記載しています。

(8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区	分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金	広島市出資	19,387,367,833	-	-	19,387,367,833	
	計	19,387,367,833	-	-	19,387,367,833	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	-	122,080,000	-	122,080,000	(注)
	計	-	122,080,000	-	122,080,000	
	損益外減価償却累計額	-	△ 42,775,381	-	△ 42,775,381	
	差引計	-	79,304,619	-	79,304,619	

(注) 運営費負担金の当期増加額には、リハビリテーション病院の土地に係る移行前地方債償還債務の元金償還金に対する運営費負担金を記載しています。

(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

① 運営費負担金債務		(単位:円)				
交付年度	期首残高	負担金当期交付額	当期振替額			期末残高
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	資本剰余金	
平成26年度	-	4,212,609,284	4,090,529,284	-	122,080,000	-
合 計	-	4,212,609,284	4,090,529,284	-	122,080,000	-

② 運営費負担金収益			
業務等区分	平成26年度支給分	合 計	
期間進行基準	4,090,529,284	4,090,529,284	
費用進行基準	-	-	
合 計	4,090,529,284	4,090,529,284	

(10)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

① 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成26年度	-	9,846,253	9,846,253	-	-	9,846,253	-
合 計	-	9,846,253	9,846,253	-	-	9,846,253	-

② 運営費交付金収益

業務等区分	平成26年度支給分	合 計
期間進行基準	9,846,253	9,846,253
費用進行基準	-	-
合 計	9,846,253	9,846,253

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

①補助金等の明細

(単位:円)

	区 分	当期交付額	左の会計処理内訳				摘要
			建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上
広島市民病院	臨床研修費等補助金	15,452,645	-	-	-	-	15,452,645
	新人看護職員研修事業費補助金	1,288,000	-	-	-	-	1,288,000
	がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	14,000,000	-	-	-	-	14,000,000
	産科医確保支援事業補助金	997,000	-	-	-	-	997,000
	広島県医療施設運営費等補助金	6,078,000	-	-	-	-	6,078,000
	計	37,815,645	-	-	-	-	37,815,645
安佐市民病院	臨床研修費等補助金	10,757,000	-	-	-	-	10,757,000
	新人看護職員研修事業費補助金	1,067,000	-	-	-	-	1,067,000
	広島県医療施設運営費等補助金及び地域医療対策等補助金	438,000	-	-	-	-	438,000
	在宅医療推進拠点整備事業補助金	4,198,526	-	-	-	-	4,198,526
	がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	14,000,000	-	-	-	-	14,000,000
	産科医確保支援事業補助金	1,012,000	-	-	-	-	1,012,000
	広島県地域医療介護総合確保事業補助金	1,595,000	-	-	-	-	1,595,000
	広島県医療施設運営費等補助金及び地域医療対策等補助金(へき地)	457,000	-	-	-	-	457,000
	広島県医療施設運営費等補助金及び地域医療対策等補助金(受入困難者)	286,000	-	-	-	-	286,000
	計	33,810,526	-	-	-	-	33,810,526
舟入市民病院 テリハハビ ンシービ ン病 院ヨリ	感染症予防事業費補助金	23,486,000	-	-	-	-	23,486,000
	広島県医療施設運営費等補助金及び地域医療対策等補助金(小児救急医療拠点病院運営事業)	39,446,000	-	-	-	-	39,446,000
	計	62,932,000	-	-	-	-	62,932,000
	広島県地域リハビリテーション体制構築支援事業補助金	410,000	-	-	-	-	410,000
合 計		134,968,171	-	-	-	-	134,968,171

(12) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区 分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役 員	17,526 (810)	1 (4)	-	-
職 員	17,936,766 (3,567,105)	2,156 (1,027)	1,047,501	182
合 計	17,954,292 (3,567,915)	2,157 (1,031)	1,047,501	182

(注1) 支給額及び支給人員
非常勤職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人員については平均支給人数で記載しています。

(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、「地方独立行政法人広島市立病院機構役員報酬規程」に基づき支給しています。
職員については、「地方独立行政法人広島市立病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 再任用職員就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 再雇用嘱託職員の就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 期間に定めのない雇用契約による嘱託職員の就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 臨時・パート職員の就業に関する規程」及び「地方独立行政法人広島市立病院機構職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費
上記明細には法定福利費は含めていません。

(13)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	広島市民病院	安佐市民病院	舟入市民病院	リハビリテーション病院・自立訓練施設	計	法人本部	調 整	合 計
営業収益	29,310,380,796	15,664,121,624	3,820,404,978	2,168,265,438	50,963,172,836	2,124,923	-	50,965,297,759
医業収益	27,701,264,098	14,845,900,543	2,817,690,847	1,606,971,127	46,971,826,615	-	-	46,971,826,615
運営費負担金収益	1,570,892,076	784,410,555	929,905,878	502,622,244	3,787,830,753	2,124,923	-	3,789,955,676
運営費交付金収益	-	-	9,846,253	-	9,846,253	-	-	9,846,253
自立訓練施設収益	-	-	-	58,262,067	58,262,067	-	-	58,262,067
その他営業収益	38,224,622	33,810,526	62,962,000	410,000	135,407,148	-	-	135,407,148
営業費用	28,463,872,015	15,006,136,834	3,661,461,853	2,197,877,707	49,329,348,409	453,660,457	-	49,783,008,866
医業費用	28,463,872,015	15,006,136,834	3,661,461,853	1,960,054,683	49,091,525,385	-	-	49,091,525,385
自立訓練施設費	-	-	-	237,823,024	237,823,024	-	-	237,823,024
一般管理費	-	-	-	-	-	453,660,457	-	453,660,457
営業損益	846,508,781	657,984,790	158,943,125	△ 29,612,269	1,633,824,427	△ 451,535,534	-	1,182,288,893
営業外収益	541,814,494	147,866,180	123,585,982	96,648,237	909,914,893	155,935	-	910,070,828
運営費負担金収益	147,847,151	7,553,557	77,987,371	67,185,529	300,573,608	-	-	300,573,608
その他営業外収益	393,967,343	140,312,623	45,598,611	29,462,708	609,341,285	155,935	-	609,497,220
営業外費用	625,564,308	91,578,392	125,133,778	148,880,224	991,156,702	64	-	991,156,766
財務費用	494,745,681	27,182,637	117,291,562	134,371,057	773,590,937	-	-	773,590,937
その他営業外費用	130,818,627	64,395,755	7,842,216	14,509,167	217,565,765	64	-	217,565,829
経常損益	762,758,967	714,272,578	157,395,329	△ 81,844,256	1,552,582,618	△ 451,379,663	-	1,101,202,955
総資産	51,522,568,230	17,292,057,926	8,706,609,922	6,924,941,140	84,446,177,218	970,773,803	△ 300,000,000	85,116,951,021
(主要資産内訳)								
固定資産	36,271,165,391	8,391,440,088	5,457,733,754	6,421,565,510	56,541,904,743	11,302,239	-	56,553,206,982
流動資産	9,668,390,473	1,200,661,302	1,052,742,264	228,270,321	12,150,064,360	948,467,986	-	13,098,532,346
有価証券	-	4,940,693,521	1,610,226,026	-	6,550,919,547	-	-	6,550,919,547
医業未収金	4,905,893,215	2,525,197,180	438,465,874	259,222,302	8,128,778,571	-	-	8,128,778,571

(注1) セグメントの区分については、地方独立行政法人広島市立病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び法人本部)に区分しています。

(注2) 総資産の調整額は、セグメント間の資金貸借の消去額です。

(注3) 行政サービス実施コスト計算書における損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額の内訳は、以下のとおりです。

(単位:円)

区 分	広島市民病院	安佐市民病院	舟入市民病院	リハビリテーション病院・自立訓練施設	計	法人本部	調 整	合 計
損益外減価償却相当額	-	-	-	42,775,381	42,775,381	-	-	42,775,381
引当外退職給付増加見積額	△ 3,644,546	△ 1,613,299	2,156,825	871,272	△ 2,229,748	666,038	-	△ 1,563,710

(14) 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、自立訓練施設費及び一般管理費の明細

(単位:円)

医業費用		科	目	金	額
給与費	給料及び手当			14,183,283,100	
	賞与			2,671,059,128	
	賞与引当金繰入額			886,444,938	
材料費	報酬			2,572,170,213	
	賃金			970,389,370	
	退職給付費用			1,102,262,537	
	法定福利費			3,287,647,385	
	災害補償費			402,867	25,673,659,538
	薬品費			7,869,131,947	
	診療材料費			6,102,783,297	
	給食材料費			5,297,477	
	医療消耗備品費			75,075,467	14,052,288,188
	経費	厚生福利費			9,757,793
報償費				178,553,647	
旅費				10,493,597	
被服費				31,781,752	
消耗品費				61,877,712	
消耗備品費				21,428,318	
光熱水費				1,042,162,283	
燃料費				33,878,686	
食料費				1,313,800	
交際費				126,995	
印刷製本費				14,280,244	
修繕費				435,529,383	
通信運搬費				50,851,261	
広告料				2,352,349	
手数料				22,869,141	
保険料				80,998,249	
委託料				3,494,526,763	
賃借料				472,664,057	
諸会費				12,446,789	
補償費				32,030	
租税公課				571,600	
負担金補助及び交付金				13,145,828	
雑費				19,859,046	6,011,501,323

科	目	金 額
減価償却費	建物減価償却費 構築物減価償却費 器械備品減価償却費 車両減価償却費 無形固定資産減価償却費	1,931,865,226 28,675,232 1,227,252,219 9,155,285 300,104 3,197,248,066
資産減耗費	固定資産除却費 たな卸資産減耗費	1,271,466 13,578,435 14,849,901
研究研修費	謝金 図書費 旅費 研究雑費	127,959 37,559,485 77,756,806 26,534,119 141,978,369 49,091,525,385
自立訓練施設費	給料及び手当 賞与 賞与引当金繰入額 報酬 賃金 退職給付費用 法定福利費	109,838,805 24,097,857 7,362,825 3,317,841 2,779,308 9,711,974 25,555,010 182,663,620
経費	厚生福利費 報償費 旅費 被服費 消耗品費 消耗備品費 光熱水費 燃料費 修繕費 通信運搬費 手数料 保険料 委託料 賃借料 諸会費 負担金補助及び交付金	198,936 698,518 55,590 318,318 542,184 550,590 14,916,142 69,660 49,160 389,622 96,945 390,524 34,199,642 2,420,353 16,222 3,000 54,915,406

科	目	金 額
減価償却費	器械備品減価償却費	18,040
	車両減価償却費	13,420
		31,460
研究研修費	図書費	49,918
	旅費	104,620
	研究雑費	58,000
		212,538
一般管理費	自立訓練施設費合計	237,823,024
給与費	給料及び手当	205,425,763
	賞与	43,355,983
	賞与引当金繰入額	14,868,149
	報酬	10,923,957
	賃金	7,524,668
	退職給付費用	278,312
	法定福利費	45,893,299
	役員報酬	18,335,705
		346,605,836
経費	報償費	43,899
	旅費	1,501,327
	消耗品費	3,672,935
	消耗備品費	1,045,198
	光熱水費	2,530,100
	食料費	144,846
	交際費	64,908
	印刷製本費	1,512,385
	通信運搬費	6,376,118
	広告料	183,577
	手数料	7,304,852
	委託料	58,824,544
	賃借料	22,106,270
	諸会費	123,160
	負担金補助及び交付金	677,397
		106,111,516
減価償却費	器械備品減価償却費	902,958
研究研修費	旅費	28,873
	研究雑費	11,274
	一般管理費合計	40,147
		453,660,457

② 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
現金	20,000	
普通預金	8,678,512,346	
定期預金	4,420,000,000	
合 計	13,098,532,346	

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	6,267,041,022	
外来未収金	2,030,349,817	
その他	72,686,218	
合 計	8,370,077,057	