

平成 27 年度

伊勢市病院事業会計決算書

市立伊勢総合病院

目 次

決 算 書 類

1.	平成27年度伊勢市病院事業決算報告書	1 頁
2.	同 損益計算書	5
3.	同 剰余金計算書	7
4.	同 欠損金処理計算書	9
5.	同 貸借対照表	10

決 算 附 属 書 類

1.	平成27年度伊勢市病院事業報告書	13
	〔1〕概 況	13
	〔2〕業 務	16
	〔3〕会 計	18
2.	平成27年度伊勢市病院事業キャッシュ・フロー計算書	21
3.	収益費用明細書	22
4.	固定資産明細書	26
	〔1〕有形固定資産	26
	〔2〕無形固定資産	26
	〔3〕投資その他の資産	26
	〔4〕基 金	26
5.	企業債・一時借入金明細書	27
	〔1〕企 業 債	27
	〔2〕一時借入金	27
6.	注 記	28

決 算 書 類

1. 平成27年度 伊勢市

収 入

収益的収

区 分	予 算 額			合 計
	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	6,176,900,000	211,990,000	0	6,388,890,000
第1項 医業収益	4,949,287,000	△ 5,694,000	0	4,943,593,000
第2項 健診収益	285,009,000	9,293,000	0	294,302,000
第3項 医業外収益	942,504,000	208,391,000	0	1,150,895,000
第4項 特別利益	100,000	0	0	100,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 病院事業費用	6,148,117,000	52,733,000	0	0	0	6,200,850,000
第1項 医業費用	5,894,351,000	59,295,000	0	0	0	5,953,646,000
第2項 健診費用	162,807,000	△ 2,702,000	0	0	0	160,105,000
第3項 医業外費用	89,859,000	△ 3,860,000	0	0	0	85,999,000
第4項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000
第5項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

病院事業決算報告書

入及び支出

(単位 円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
6,426,269,477	37,379,477	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 33,359,236)
4,957,591,108	13,998,108	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 8,455,684)
304,086,805	9,784,805	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 22,512,224)
1,164,591,564	13,696,564	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 2,391,328)
0	△ 100,000	

(単位 円)

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
0	6,200,850,000	6,122,635,921	0	78,214,079	(うち、仮払消費税 及び地方消 費税 71,947,582) (うち控除 対象外消費税 19,885,954)
0	5,953,646,000	5,892,809,870	0	60,836,130	(うち、仮払消費税 及び 地方消費税 69,711,298)
0	160,105,000	152,644,639	0	7,460,361	(うち、仮払消費税 及び 地方消費税 2,173,127)
0	85,999,000	77,181,412	0	8,817,588	(うち、仮払消費税 及び地方消 費税 63,157) (うち控除対象 外消費税 19,885,949)
0	100,000	0	0	100,000	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

収 入

資本的収入

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	660,917,000	△ 274,405,000	386,512,000	0
第1項 負担金	91,817,000	10,040,000	101,857,000	0
第2項 企業債	404,200,000	△ 256,500,000	147,700,000	0
第3項 寄附金	3,000,000	△ 624,000	2,376,000	0
第4項 出資金	101,300,000	△ 70,800,000	30,500,000	0
第5項 基金繰入金	60,600,000	10,040,000	70,640,000	0
第6項 他会計補助金	0	23,829,000	23,829,000	0
第7項 国庫補助金	0	6,970,000	6,970,000	0
第8項 県補助金	0	0	0	0
第9項 投資償還金	0	2,640,000	2,640,000	

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	継続費 繰越額
第1款 資本的支出	922,157,000	△ 284,943,000	0	637,214,000	0	0
第1項 建設改良費	659,212,000	△ 308,657,000	0	350,555,000	0	0
第2項 企業債償還金	138,745,000	0	0	138,745,000	0	0
第3項 投 資	60,600,000	10,040,000	0	70,640,000	0	0
第4項 基金積立金	63,600,000	13,674,000	0	77,274,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 256,024,599円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,731,277円、過年度分損益勘定留保資金 254,293,322円で補填いたしました。

及び支出

(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	386,512,000	366,438,000	△ 20,074,000	
0	101,857,000	101,857,000	0	
0	147,700,000	118,800,000	△ 28,900,000	
0	2,376,000	2,536,000	160,000	
0	30,500,000	29,700,000	△ 800,000	
0	70,640,000	70,570,000	△ 70,000	
0	23,829,000	23,829,000	0	
0	6,970,000	6,970,000	0	
0	0	9,666,000	9,666,000	
	2,640,000	2,510,000	△ 130,000	

(単位 円)

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		
637,214,000	622,462,599	0	0	0	14,751,401	(うち、仮払消費税及び地方消費税 21,617,226)
350,555,000	335,874,119	0	0	0	14,680,881	(うち、仮払消費税及び地方消費税 21,617,226)
138,745,000	138,744,480	0	0	0	520	
70,640,000	70,570,000	0	0	0	70,000	
77,274,000	77,274,000	0	0	0	0	

2. 平成27年度 伊勢市病院事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

1. 医業収益

(1) 入院収益	3,079,960,822	
(2) 外来収益	1,724,509,478	
(3) 他会計負担金	49,870,000	
(4) その他医業収益	94,795,124	4,949,135,424

2. 医業費用

(1) 給与費	3,578,409,936	
(2) 材料費	1,152,231,054	
(3) 経費	807,859,825	
(4) 減価償却費	249,409,973	
(5) 資産減耗費	5,534,768	
(6) 研究研修費	29,653,016	5,823,098,572
医業損失		873,963,148

3. 健診収益

(1) 健診収益	281,574,581	281,574,581
----------	-------------	-------------

4. 健診費用

(1) 給与費	110,004,204	
(2) 材料費	5,754,075	
(3) 経費	26,160,813	
(4) 減価償却費	8,552,420	150,471,512
健診利益		131,103,069

5. 医業外収益

(1) 他会計補助金	489,765,840		
(2) 他会計負担金	519,706,000		
(3) 県補助金	4,680,000		
(4) 国庫補助金	4,730,773		
(5) 負担金交付金	3,000,000		
(6) 長期前受金戻入	106,330,470		
(7) その他医業外収益	33,987,425	1,162,200,508	

6. 医業外費用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	12,692,170		
(2) 雑損失	173,235,303		
(3) 負担金	12,585,809		
(4) 医業外雑費	9,129,520	207,642,802	954,557,706
経常利益			211,697,627

当年度純利益 **211,697,627**

前年度繰越欠損金 **2,108,231,074**

当年度未処理欠損金 **1,896,533,447**

3. 平成27年度 伊勢市

(平成27年4月1日から)

	資本金				
	自己資本金	資本			
		受贈財産 評価額	国庫補助金	他会計補助金	工事負担金
前年度末残高	560,218,431	145,301,565	46,876,000	571,419,568	53,395,358
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	560,218,431	145,301,565	46,876,000	571,419,568	53,395,358
当年度変動額	29,700,000	23,430	0	0	0
一般会計出資金の受入	29,700,000	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	23,430	0	0	0
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0
寄附金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	589,918,431	145,324,995	46,876,000	571,419,568	53,395,358

病院事業剰余金計算書

平成28年3月31日まで)

(単位 円)

剰余金						資本合計
剰余金				利益剰余金		
寄附金	補助金	他会計負担金	資本剰余金 合計	未処理欠損金	利益剰余金 合計	
94,743,500	2,008,000	626,375,905	1,540,119,896	△ 2,108,231,074	△ 2,108,231,074	△ 7,892,747
0	0	0	0	0	0	0
94,743,500	2,008,000	626,375,905	1,540,119,896	(繰越欠損金) △ 2,108,231,074	△ 2,108,231,074	△ 7,892,747
2,536,000	0	70,640,000	73,199,430	211,697,627	211,697,627	314,597,057
0	0	0	0	0	0	29,700,000
0	0	0	23,430	0	0	23,430
0	0	70,640,000	70,640,000	0	0	70,640,000
2,536,000	0	0	2,536,000	0	0	2,536,000
0	0	0	0	211,697,627	211,697,627	211,697,627
97,279,500	2,008,000	697,015,905	1,613,319,326	(当年度未処理欠損金) △ 1,896,533,447	△ 1,896,533,447	306,704,310

4. 平成27年度 伊勢市病院事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	589,918,431	1,613,319,326	△ 1,896,533,447
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	589,918,431	1,613,319,326	(繰越欠損金) △ 1,896,533,447

5. 平成27年度 伊勢市病院事業貸借対照表

	資 産 の 部			
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ. 土地		1,287,636,515		
ロ. 建物	5,383,027,338			
減価償却累計額	△4,305,166,095	1,077,861,243		
ハ. 構築物	322,622,541			
減価償却累計額	△260,015,682	62,606,859		
ニ. 器械備品	3,611,959,770			
減価償却累計額	△2,803,642,643	808,317,127		
ホ. 車両	5,217,388			
減価償却累計額	△4,956,518	260,870		
ヘ. 建設仮勘定		262,782,272		
有形固定資産合計			3,499,464,886	
(2) 無形固定資産				
イ. 電話加入権		3,562,685		
無形固定資産合計			3,562,685	
(3) 投資その他の資産				
イ. 長期貸付金		185,570,000		
投資その他の資産合計			185,570,000	
(4) 基金				
イ. 基金		28,144,833		
基金合計			28,144,833	
固定資産合計				3,716,742,404
2. 流動資産				
(1) 現金預金			113,802,822	
(2) 未収金		1,056,961,210		
貸倒引当金		△1,800,000	1,055,161,210	
(3) 貯蔵品			14,022,450	
流動資産合計				1,182,986,482
資産合計				4,899,728,886

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債			
イ. 建設改良等企業債	739,782,380		
企業債合計		739,782,380	
(2) 引 当 金			
イ. 退職給付引当金	1,769,233,802		
引当金合計		1,769,233,802	
固定負債合計			2,509,016,182

4. 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金		350,000,000	
(2) 企 業 債			
イ. 建設改良等企業債	174,178,718		
企業債合計		174,178,718	
(3) 未 払 金		531,064,681	
(4) 引 当 金			
イ. 賞与引当金	173,159,000		
ロ. 法定福利費引当金	32,514,000		
引当金合計		205,673,000	
(5) その他流動負債		1,140,643	
流動負債合計		1,140,643	1,262,057,042

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金		4,327,145,243	
収益化累計額		△3,505,193,891	
繰延収益合計			821,951,352
負債合計			4,593,024,576

資 本 の 部

6. 資本金		589,918,431
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 受贈財産評価額	145,324,995	
ロ. 国庫補助金	46,876,000	
ハ. 他会計補助金	571,419,568	
ニ. 工事負担金	53,395,358	
ホ. 寄附金	97,279,500	
ヘ. 補助金	2,008,000	
ト. 他会計負担金	697,015,905	
資本剰余金合計	1,613,319,326	
(2) 欠損金		
イ. 当年度未処理欠損金	1,896,533,447	
欠損金合計	1,896,533,447	
剰余金合計		△283,214,121
資本合計		306,704,310
負債資本合計		4,899,728,886

決算附属書類

1. 平成27年度 伊勢市病院事業報告書

〔1〕概 況

（1）総括事項

市立伊勢総合病院は、二次救急医療を始めとする地域の中核病院として、市民の健康増進と生活の質の向上を目指し、地域医療の継続発展を図るとともに、公営企業としての効率性を高めるよう努めてまいりました。

本年度は、安全、安心で高度な医療を提供するために、移動型デジタル式汎用一体型X線透視診断装置、超音波画像診断装置などの整備を行いました。また、平成 25 年 3 月に策定した「新市立伊勢総合病院建設基本計画」に基づき建設事業を進め、平成 27 年 8 月に新病院建設工事基本設計が完成し、平成 28 年度の建設工事着工を目指して、実施設計及び新病院建設地造成工事に着手いたしました。

利用状況につきましては、入院延患者数 68,554 人（1日平均 187 人）、外来延患者数 127,568 人（1日平均 525 人）、健診者数 13,854 人（1日平均 48 人）となり、前年度と比較いたしますと、入院患者数で 584 人、外来患者数で 4,708 人、健診者数で 346 人それぞれ増加いたしました。

財政収支の状況は、収益的収支におきまして、消費税を除き収入額 6,392,910,513 円、支出額 6,181,212,886 円の執行となり、211,697,627 円の純利益を生じ、2,108,231,074 円の繰越欠損金を差し引き、当年度未処理欠損金は 1,896,533,447 円となりました。

一方、資本的収支においては、収入額 366,438,000 円、支出額 622,462,599 円の執行となり、256,024,599 円の収支不足となりましたが、損益勘定留保資金等で補填いたしました。

今後、新病院建設に伴う企業債償還金、減価償却費の増加などにより、病院運営が厳しくなることが予測されますが、平成 30 年度の新病院開院を目指し、引き続き、医師確保に努めるとともに、医療体制の充実強化、質の高い医療の提供、地域医療の推進、健全な病院経営に取り組んでまいります。

(2) 議会議決事項

議決年月日	種 類	議案番号	内 容
平成27年10月7日	定例会	議案第75号	平成26年度伊勢市病院事業会計決算認定について
平成27年10月7日	定例会	議案第83号	平成27年度伊勢市病院事業会計補正予算（第1号）
平成27年12月22日	定例会	議案第110号	平成27年度伊勢市病院事業会計補正予算（第2号）
平成28年3月17日	定例会	議案第8号	平成28年度伊勢市病院事業会計予算
平成28年3月17日	定例会	議案第18号	平成27年度伊勢市病院事業会計補正予算（第3号）
平成28年3月17日	定例会	議案第26号	伊勢市職員給与条例等の一部改正について

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申 請 先	件 名	許認可年月日
平成28年3月29日	三重県知事	移動型透視用X線装置 (ARCADIS Varic) の増設の変更許可	平成28年3月30日

(4)職員に関する事項

(単位 人)

区分	医師	薬剤師	放射線技師	検査技師	事務員	医療相談員	保健師	看護師	准看護師	栄養士	調理師	業務員	技術員	看護補助者	嘱託職員	臨時職員	合計
医療部	46														33		79
医療技術部		10	14	20	1					3	2		26		13	9	98
経営推進部					28	4							(1) 1		18	9	(1) 60
看護部								185	8					5	11	81	290
健診センター					2		1								11		14
合計	46	10	14	20	31	4	1	185	8	3	2	0	(1) 27	5	86	99	(1) 541

* 医師数に事業管理者を含む。

* ()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す。

(5)職員の異動に関する事項

(単位 人)

区分	医師	薬剤師	放射線技師	検査技師	事務員	医療相談員	保健師	看護師	准看護師	栄養士	調理師	業務員	技術員	看護補助者	嘱託職員	臨時職員	合計
採用	9	3		2	3			18					(1)		13	25	(1) 73
転入					3		1										4
退職	4	1		(1)	2			10	3				2	1	19	28	(1) 70
転出					3												3
合計	5	2	0	(-1) 2	1	0	1	8	-3	0	0	0	(1) -2	-1	-6	-3	(0) 4

* 医師数に事業管理者を含む。

* ()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す。

〔2〕業務

(1) 業務量

イ.入院及び外来患者数、健診者数

(単位 人)

区 分	平成26年度		平成27年度		比較増減	
	延人数	1日 平均人数	延人数	1日 平均人数	延人数	1日 平均人数
入 院 患 者	67,970	186	68,554	187	584	1
外 来 患 者	122,860	504	127,568	525	4,708	21
健 診 者	13,508	47	13,854	48	346	1
合 計	204,338	737	209,976	760	5,638	23

ロ.各科別患者数

〔入院〕

(単位 人)

区分	内 科	循 環 器 内 科	外 消 化 器 外 科	整 形 外 科	形 成 外 科	皮 膚 科	泌 尿 器 科	産 婦 人 科	小 児 科	い 耳 ん こ う 科 鼻	眼 科	精 神 科	脳 神 経 外 科	口 歯 腔 外 科	放 射 線 科	麻 酔 科	神 経 内 科	内 緩 和 ケ ア 科	シ リ ハ ビ リ テ レ ー	合 計
平成 26年 度	24,751	2,478	8,492	21,655	0	712	3,121	845	0	0	1,083	0	0	968	0	0	3,865	0	0	67,970
平成 27年 度	25,324	2,442	8,637	22,053	0	1,178	1,935	649	0	0	1,059	0	0	1,086	0	0	4,147	44	0	68,554
比較 増減	573	△36	145	398	0	466	△1,186	△196	0	0	△24	0	0	118	0	0	282	44	0	584

〔外来〕

(単位 人)

区分	内 科	循 環 器 内 科	外 消 化 器 外 科	整 形 外 科	形 成 外 科	皮 膚 科	泌 尿 器 科	産 婦 人 科	小 児 科	い 耳 ん こ う 科 鼻	眼 科	精 神 科	脳 神 経 外 科	口 歯 腔 外 科	放 射 線 科	麻 酔 科	神 経 内 科	内 緩 和 ケ ア 科	シ リ ハ ビ リ テ レ ー	合 計
平成 26年 度	34,238	0	9,950	19,664	1,013	9,641	9,634	3,790	104	509	7,068	1,614	308	11,988	3,634	1,077	8,628	0	0	122,860
平成 27年 度	34,287	0	11,061	20,674	453	10,934	10,571	4,030	97	740	7,259	1,493	272	12,652	3,584	1,068	8,388	0	5	127,568
比較 増減	49	0	1,111	1,010	△560	1,293	937	240	△7	231	191	△121	△36	664	△50	△9	△240	0	5	4,708

(2)事業収入に関する事項

各科別診療報酬調定額

(単位 円)

区 分	平成26年度		平成27年度				比較増減
	入院・外来	比率	入 院	外 来	計	比率	
		%				%	
内 科	1,567,751,339	35.0	884,569,014	880,283,770	1,764,852,784	36.7	197,101,445
循 環 器 内 科	119,413,886	2.7	125,155,483	0	125,155,483	2.6	5,741,597
外 消 化 器 外 科	703,133,412	15.7	614,559,399	155,842,943	770,402,342	16.0	67,268,930
整 形 外 科	1,110,352,927	24.8	994,094,992	163,874,528	1,157,969,520	24.1	47,616,593
形 成 外 科	7,973,493	0.2	0	4,599,841	4,599,841	0.1	△3,373,652
皮 膚 科	81,381,618	1.8	49,009,253	56,059,776	105,069,029	2.2	23,687,411
泌 尿 器 科	253,876,714	5.7	92,482,040	136,501,768	228,983,808	4.8	△24,892,906
産 婦 人 科	85,008,162	1.9	51,374,661	34,772,806	86,147,467	1.8	1,139,305
小 児 科	574,094	0.0	0	441,112	441,112	0.0	△132,982
耳 鼻 い ん こ う 科	3,583,178	0.1	0	4,936,170	4,936,170	0.1	1,352,992
眼 科	112,770,819	2.5	68,988,698	52,275,585	121,264,283	2.5	8,493,464
精 神 科	7,654,715	0.2	0	6,940,006	6,940,006	0.1	△714,709
脳 神 経 外 科	2,865,559	0.1	0	2,678,082	2,678,082	0.1	△187,477
歯 科 口 腔 外 科	124,794,609	2.8	50,672,764	83,375,353	134,048,117	2.8	9,253,508
放 射 線 科	79,219,311	1.8	0	77,331,693	77,331,693	1.6	△1,887,618
麻 酔 科	5,474,510	0.1	0	2,532,980	2,532,980	0.1	△2,941,530
神 経 内 科	205,799,626	4.6	148,227,770	62,043,946	210,271,716	4.4	4,472,090
緩 和 ケ ア 内 科	0	0.0	826,748	0	826,748	0.0	826,748
リハビリテーション科	0	0.0	0	19,119	19,119	0.0	19,119
合 計	4,471,627,972	100.0	3,079,960,822	1,724,509,478	4,804,470,300	100.0	332,842,328

(3)事業費に関する事項

(単位 円)

区 分	平成26年度		平成27年度		比較増減
	金 額	比率	金 額	比率	
		%		%	
給 与 費	3,514,313,965	43.8	3,688,414,140	59.7	174,100,175
材 料 費	971,458,975	12.1	1,157,985,129	18.7	186,526,154
経 費	842,055,236	10.5	834,020,638	13.5	△8,034,598
減 価 償 却 費	245,643,939	3.1	257,962,393	4.2	12,318,454
資 産 減 耗 費	22,494,118	0.3	5,534,768	0.1	△16,959,350
研 究 研 修 費	28,839,341	0.3	29,653,016	0.5	813,675
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	12,784,743	0.2	12,692,170	0.2	△92,573
雑 損 失 (消 費 税 雑 損 失)	156,861,381	1.9	173,235,303	2.8	16,373,922
負 担 金	20,212,718	0.2	12,585,809	0.2	△7,626,909
医 業 外 雑 費	627,800	0.0	9,129,520	0.1	8,501,720
特 別 損 失	2,212,716,128	27.6	0	0.0	△2,212,716,128
合 計	8,028,008,344	100.0	6,181,212,886	100.0	△1,846,795,458

〔3〕 会 計

(1) 出 納 契 約

契 約 年 月 日	契 約 内 容	契 約 先
平成27年4月1日(更新)	伊勢市病院事業出納取扱金融機関契約	(株)百五銀行

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企 業 債

(単位 円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
933,905,578	118,800,000	138,744,480	913,961,098

ロ. 一 時 借 入 金

(単位 円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
350,000,000	1,100,000,000	1,100,000,000	350,000,000

(3) 一般会計繰入金等の用途特定先

- イ. 病院事業収益・医業収益・他会計負担金・他会計負担金 49,870,000円について、課税仕入以外に 49,870,000円（特定収入以外）充当した。
- ロ. 病院事業収益・医業外収益・他会計補助金・他会計補助金 489,765,840円について、課税仕入以外に 489,765,840円（特定収入以外）充当した。
- ハ. 病院事業収益・医業外収益・他会計負担金・他会計負担金 519,706,000円について、課税仕入に 21,023,204円（特定収入）、課税仕入以外に498,682,796円（特定収入以外）充当した。
- ニ. 病院事業収益・医業外収益・県補助金・県補助金 4,680,000円について、課税仕入に 1,585,000円（特定収入）、課税仕入以外に 3,095,000円（特定収入以外）充当した。
- ホ. 病院事業収益・医業外収益・国庫補助金・国庫補助金 4,730,773円について、課税仕入に 898,847円（特定収入）、課税仕入以外に 3,831,926円（特定収入以外）充当した。
- ヘ. 病院事業収益・医業外収益・負担金交付金・負担金交付金 3,000,000円について、課税仕入に 3,000,000円（特定収入）充当した。
- ト. 病院事業収益・医業外収益・その他医業外収益・その他医業外収益のうち 2,776,845円について、課税仕入に 246,892円（特定収入）、課税仕入以外に 2,529,953円（特定収入以外）充当した。
- チ. 資本的収入・負担金・他会計負担金・他会計負担金 101,857,000円について、課税仕入に 27,434,088円（特定収入）、課税仕入以外に 74,422,912円（特定収入以外）充当した。
- リ. 資本的収入・他会計補助金・他会計補助金・他会計補助金 23,829,000円について、課税仕入に 23,829,000円（特定収入）充当した。
- ヌ. 資本的収入・国庫補助金・国庫補助金・国庫補助金 6,970,000円について、課税仕入に 6,970,000円（特定収入）充当した。
- ル. 資本的収入・県補助金・県補助金・県補助金 9,666,000円について、課税仕入に 9,666,000円（特定収入）充当した。
- ヲ. 資本的収入・寄附金・寄附金・寄附金 2,536,000円について、課税仕入以外に 2,536,000円（特定収入以外）充当した。

(4) 物品購入に関する事項(金額100万円以上)

(単位 円)

購入年月日	器械備品名	規 格	金 額	購 入 先
平成年月日 27.5.14	オージオメータ	モリタ製作所 オージオメータコンポーネントシステム (SAI-60)	1,317,600	(株)中辻大誠堂
27.5.22	全身麻酔システム	ドレーゲルメディカル 全身麻酔装置(Fabius Plus)	3,167,640	(株)八神製作所
27.7.15	セントラルモニタ	日本光電 セントラルモニタ(CNS-6201)	4,104,000	(株)中辻大誠堂
27.8.18	チューブ乾燥機	サクラ精機 チューブ乾燥機(TUK-52) 二式	1,512,000	(株)八神製作所
27.12.4	嚥下観察システム	HOYA 鼻咽頭ファイバースコープ (FNL-10RP3・10RBS)	2,354,400	(株)中辻大誠堂
27.12.25	バーチャルスライドシステム	ライカマイクロシステムズ バーチャルマイクロスコープシステム (Aperio AT-Turbo)	9,828,000	(株)中辻大誠堂
27.12.25	凍結切片作成装置	ライカマイクロシステムズ クリオスタット(CM1950)	4,428,000	(株)中辻大誠堂
28.2.22	全自動化学発光免疫測定装置	アボットジャパン ARCHITECTアナライザー (i1000SR)	1,998,000	神宮薬品(株)
28.2.29	半導体レーザーシステム	飛鳥メディカル 新世代半導体レーザーシステム (ADL-20)	4,860,000	(株)中辻大誠堂
28.3.14	ビデオ軟性尿管腎盂鏡	オリンパスメディカルシステムズ 腎盂尿管ビデオスコープ(URF-V2)	3,186,000	(株)中辻大誠堂
28.3.14	ビデオ軟性膀胱尿道鏡	オリンパスメディカルシステムズ 膀胱腎盂ビデオスコープ (CYF-VHA)	2,894,400	(株)中辻大誠堂
28.3.15	フィルムデジタイザシステム	アレイ フィルムデジタイザ(2905M)	4,500,000	(株)イメージワン
28.3.15	起立練習傾斜ベッド	ミナト医科学 全身運動器械器具 チルトテーブル (K1430MN)	2,289,600	(株)中辻大誠堂
28.3.15	電動昇降リフト式体重計	エー・アンド・デイ スマートリフトスケール(AD6082)	1,188,000	(株)中辻大誠堂
28.3.17	検体前処理装置	サクラファインテックジャパン 密閉式自動固定包埋装置 (VIP6-AI-JO)	4,968,000	(株)中辻大誠堂
28.3.18	透析用患者監視装置	日機装 多用途透析用監視装置 (DCS-100NX) 二式	4,968,000	(株)中辻大誠堂
28.3.23	自動視野計	カールツァイスメディテック ハンフリー フィールドアナライザー (HFA3 840)	4,860,000	(株)中辻大誠堂
28.3.25	汎用超音波画像診断装置	日立アロカメディカル デジタル超音波診断装置(Noblus)	10,584,000	(株)中辻大誠堂
28.3.30	移動型デジタル式汎用一体型X線透視診断装置	シーメンスヘルスケア 手術室用Cアームイメージングシステム (ARCADIS Varic)	8,748,000	(株)八神製作所

(5) 工事契約に関する事項(金額100万円以上)

(単位 円)

工事名称	契約額	着工年月日	竣工年月日	契約先
新市立伊勢総合病院建設工事 設計業務委託	204,120,000 (今年度執行額142,890,000)	平成年月日 26.11.28	平成年月日 28. 8.31	(株)安井建築設計事務所 名古屋事務所
仮設職員駐車場整備工事	23,828,040	27. 6.30	27.10.30	朝日土木(株)伊勢営業所
新市立伊勢総合病院建設地造成工事	357,707,880 (今年度執行額17,365,000)	27.12.11	28. 9.15	山野・丸宗・中津特定建設工事 共同企業体

(6) たな卸資産購入限度額

本年度購入限度額 1,240,288,000 円

本年度購入額 1,222,728,265 円

2. 平成27年度 伊勢市病院事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	211,697,627
減価償却費	257,962,393
長期貸付金免除額	8,500,000
退職給付引当金の減少額	△64,450,061
賞与引当金の増加額	2,039,239
法定福利費引当金の増加額	470,649
長期前受金戻入額	△106,330,470
支払利息	12,692,170
固定資産除却費	5,142,812
未収金の増加額	△48,222,893
未払金の増加額	16,684,444
預り金の減少額	△23,088
たな卸資産の減少額	3,814,819
小計	299,977,641
支払利息	△12,692,170
業務活動によるキャッシュ・フロー	287,285,471

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	△366,953,117
長期貸付金による支出	△70,570,000
長期貸付金の返還による収入	2,510,000
基金繰入金による収入	70,570,000
基金積立金による支出	△77,274,000
国庫補助金による収入	6,970,000
県補助金による収入	9,666,000
一般会計からの繰入金による収入	125,686,000
寄附金による収入	2,536,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△296,859,117

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	1,100,000,000
一時借入の償還による支出	△1,100,000,000
建設改良企業債による収入	118,800,000
建設改良企業債の償還による支出	△138,744,480
リース債務の支払	△11,877,034
一般会計からの出資による収入	29,700,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,121,514

資金減少額 11,695,160

資金期首残高 125,497,982

資金期末残高 113,802,822

3. 収益費用明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業収益				6,392,910,513	
	医業収益			4,949,135,424	
		入院収益		3,079,960,822	
			入院収益	3,079,960,822	
		外来収益		1,724,509,478	
			外来収益	1,724,509,478	
		他会計負担金		49,870,000	
			他会計負担金	49,870,000	
		その他医業収益		94,795,124	
			室料差額収益	77,001,889	
			医療相談収益	16,448,363	
			その他医業収益	1,344,872	
	健診収益			281,574,581	
		健診収益		281,574,581	
			公衆衛生活動収益	281,574,581	
	医業外収益			1,162,200,508	
		他会計補助金		489,765,840	
			他会計補助金	489,765,840	
		他会計負担金		519,706,000	
			他会計負担金	519,706,000	
		県補助金		4,680,000	
			県補助金	4,680,000	
		国庫補助金		4,730,773	
			国庫補助金	4,730,773	
		負担金交付金		3,000,000	
			負担金交付金	3,000,000	
		長期前受金戻入		106,330,470	
			受贈財産評価額 長期前受金戻入	89,870	
			国庫補助金 長期前受金戻入	1,043,474	
			他会計補助金 長期前受金戻入	23,700,070	
			寄附金 長期前受金戻入	1,580,220	
			補助金 長期前受金戻入	3,892,634	
			他会計負担金 長期前受金戻入	76,024,202	

款	項	目	節	金額	備考
		その他医業外収益		33,987,425	
			その他医業外収益	33,987,425	
病院事業費用	医業費用			6,181,212,886	
		給与費		5,823,098,572	予算額 千円
				3,578,409,936	3,612,831
			給料	1,340,994,040	
			手当等	1,045,043,125	
			賞与引当金繰入額	164,729,988	
			賃金	274,958,512	
			報酬	178,952,500	
			法定福利費	465,859,456	
			退職給付費	78,963,491	
			法定福利費引当金繰入	28,908,824	
		材料費		1,152,231,054	
			薬品費	751,916,040	
			診療材料費	377,910,774	
			給食材料費	2,792,184	
			医療消耗備品費	19,612,056	
		経費		807,859,825	
			厚生福利費	5,776,774	
			報償費	1,040,700	
			旅費交通費	7,411,442	
			職員被服費	2,167,052	
			消耗品費	25,550,029	
			消耗備品費	5,885,842	
			光熱水費	90,069,780	
			燃料費	30,434,391	予算額 千円
			交際費	1,712,291	2,000
			食糧費	379,507	
			印刷製本費	4,614,461	
			修繕費	50,457,451	
			保険料	15,536,785	
			賃借料	25,296,320	
			通信運搬費	6,640,757	
			手数料	1,379,773	
			委託費	528,952,006	
			広告費	385,889	
			諸会費	2,972,600	

款	項	目	節	金額	備考
			補償費	865,099	
			雑費	330,876	
		減価償却費		249,409,973	
			建物減価償却費	81,097,942	
			構築物減価償却費	1,777,919	
			器械備品減価償却費	160,789,342	
			リース資産減価償却費	5,744,770	
		資産減耗費		5,534,768	
			たな卸資産減耗費	391,956	
			固定資産除却費	5,142,812	
		研究研修費		29,653,016	
			研究材料費	1,263,660	
			図書費	11,832,869	
			旅費	9,661,497	
			研究雑費	747,223	
			負担金	6,147,767	
	健診費用			150,471,512	予算額 千円
		給与費		110,004,204	113,083
			給料	12,243,300	
			手当等	6,310,324	
			賞与引当金繰入額	1,532,875	
			賃金	46,937,205	
			報酬	33,200,000	
			法定福利費	9,511,234	
			法定福利費引当金繰入額	269,266	
		材料費		5,754,075	
			薬品費	2,398,359	
			診療材料費	3,355,716	
		経費		26,160,813	
			厚生福利費	156,163	
			旅費交通費	335,619	
			消耗品費	1,559,504	
			消耗備品費	46,000	

款	項	目	節	金額	備考
			光熱水費	2,806,323	
			燃料費	111,555	
			食糧費	1,402,229	
			印刷製本費	28,500	
			修繕費	278,790	
			保険料	26,333	
			賃借料	404,613	
			通信運搬費	2,199,833	
			手数料	178,547	
			委託費	16,626,804	
		減価償却費		8,552,420	
			建物減価償却費	4,427,883	
			器械備品減価償却費	4,124,537	
	医業外費用			207,642,802	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		12,692,170	
			企業債利息	12,303,932	
			一時借入金利息	121,206	
			リース利息	267,032	
		雑損失		173,235,303	
			その他雑損失	426,220	
			消費税雑損失	172,809,083	
		負担金		12,585,809	
			負担金	12,585,809	
		医業外雑費		9,129,520	
			医業外雑費	629,520	
			看護師確保経費	3,100,000	
			医師確保経費	5,400,000	

4. 固定資産明細書

〔1〕有形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	1,287,613,085	23,430	0	1,287,636,515	0	0	0	1,287,636,515
建物	5,383,027,338	0	0	5,383,027,338	85,525,825	0	4,305,166,095	1,077,861,243
構築物	296,438,161	26,184,380	0	322,622,541	1,777,919	0	260,015,682	62,606,859
器械備品	3,606,702,225	108,113,775	102,856,230	3,611,959,770	159,169,110	97,713,418	2,803,642,643	808,317,127
車両	5,217,388	0	0	5,217,388	0	0	4,956,518	260,870
リース資産	25,532,308	0	25,532,308	0	11,489,539	22,979,078	0	0
小計	10,604,530,505	134,321,585	128,388,538	10,610,463,552	257,962,393	120,692,496	7,373,780,938	3,236,682,614
建設仮勘定	66,504,148	222,462,504	26,184,380	262,782,272	0	0	0	262,782,272
合計	10,671,034,653	356,784,089	154,572,918	10,873,245,824	257,962,393	120,692,496	7,373,780,938	3,499,464,886

〔2〕無形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
電話加入権	3,562,685	0	0	0	3,562,685	
合計	3,562,685	0	0	0	3,562,685	

〔3〕投資その他の資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備考
長期貸付金	126,010,000	70,570,000	11,010,000	185,570,000	看護職員就職準備資金交付金等
合計	126,010,000	70,570,000	11,010,000	185,570,000	

〔4〕基金

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備考
基金	21,440,833	77,274,000	70,570,000	28,144,833	医師及び看護師奨学基金
合計	21,440,833	77,274,000	70,570,000	28,144,833	

5. 企業債・一時借入金明細書

〔1〕企業債

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還高	償還高累計					
外来診療棟増改築事業	平成年月日 4. 3.25	358,400,000	18,410,475	224,261,992	134,138,008	358,400,000	年% 5.50	平成年月日 34.3	大蔵省
MRI室改築事業	9. 3.25	30,000,000	1,209,377	14,220,707	15,779,293	30,000,000	2.80	39.3	〃
DSA室改築事業	12. 3.24	25,200,000	958,766	9,566,451	15,633,549	25,200,000	2.00	42.3	〃
ラインック装置室改修事業	14. 3.25	50,000,000	1,809,792	14,947,020	35,052,980	50,000,000	2.20	44.3	財務省
医療器械整備事業	25. 3.25	169,000,000	42,228,859	84,415,521	84,584,479	169,000,000	0.10	30.3	〃
医療器械整備事業	26. 3.25	297,400,000	74,127,211	74,127,211	223,272,789	297,400,000	0.20	31.3	〃
新病院建設事業	26. 3.25	28,000,000	0	0	28,000,000	28,000,000	1.40	56.3	〃
医療器械整備事業	27. 3.25	136,700,000	0	0	136,700,000	136,700,000	0.10	32.3	〃
新病院建設事業	27. 3.25	122,000,000	0	0	122,000,000	122,000,000	1.20	57.3	〃
医療器械整備事業	28. 3.25	29,600,000	0	0	29,600,000	29,600,000	0.10	33.3	〃
新病院建設事業	28. 3.25	89,200,000	0	0	89,200,000	89,200,000	0.50	58.3	〃
合 計	—	1,335,500,000	138,744,480	421,538,902	913,961,098	1,335,500,000	—	—	—

〔2〕一時借入金

(単位 円)

目 的	借入年月日	借入金額	返済年月日	返済金額	残 額	利 率	借入先
財政調整資金	平成年月日 27. 3.26	(350,000,000)	平成年月日 28. 3.25	350,000,000	0	年 % 0.025	一般会計 (財政調整基金)
〃	27. 7.24	100,000,000	28. 3.25	100,000,000	0	0.025	〃
〃	27. 9.16	100,000,000	28. 3.25	100,000,000	0	0.025	〃
〃	28. 2.18	100,000,000	28. 2.22	100,000,000	0	0.025	〃
〃	28. 2.18	100,000,000	28. 3.25	100,000,000	0	0.025	〃
〃	28. 3.25	350,000,000	28. 3.31	350,000,000	0	0.025	〃
〃	28. 3.31	350,000,000	29. 3.30	0	350,000,000	0.010	〃
合 計	—	1,450,000,000	—	1,100,000,000	350,000,000	—	—

()は平成26年度借入分である

6. 注記

I 重要な会計方針

1 たな卸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（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 4年～47年

構築物 6年～60年

器械備品 2年～20年

車両 6年

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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を採用している。

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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している（なお、一般会計が負担すると見込まれる金額154,327,762円を除く）。

(2) 賞与引当金

職員の期末・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か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・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出見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 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。

II キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

当事業年度において重要な非資金取引は予定していない。

Ⅲ 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企業債（当年度の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 228,490,275円である。

Ⅳ その他

退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当として 141,158,578円を支給することとなったため、退職給付引当金 141,158,578円を使用した。

