

財務諸表等

平成23年度
(第3期事業年度)

自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日

地方独立行政法人神戸市民病院機構

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
損失の処理に関する書類(案)	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)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	10
(2)たな卸資産の明細	11
(3)長期貸付金の明細	12
(4)長期借入金の明細	13
(5)移行前地方債償還債務の明細	14
(6)引当金の明細	15
(7)貸付金等に対する貸倒引当金の明細	16
(8)資本金及び資本剰余金の明細	17
(9)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	18
(10)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(11)運営費交付金債務の明細	20
(12)地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(13)役員及び職員の給与の明細	22
(14)開示すべきセグメント情報	23
(15)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	24
添付資料	
決算報告書	27

財務諸表

貸借対照表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(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		13,534,338,000	
建物	30,366,262,312		
建物減価償却累計額	▲ 1,774,830,918	28,591,431,394	
構築物	15,047,531		
構築物減価償却累計額	▲ 1,718,235	13,329,296	
工具器具備品	8,683,784,129		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 2,239,605,728	6,444,178,401	
有形固定資産合計		48,583,277,091	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		2,096,404,901	
電話加入権		250,000	
無形固定資産合計		2,096,654,901	
3 投資その他の資産			
長期貸付金	63,983,705		
貸倒引当金(長期貸付金)	▲ 25,485,267	38,498,438	
長期前払費用		2,035,185,684	
その他投資資産		53,157,350	
投資その他の資産合計		2,126,841,472	
固定資産合計			52,806,773,464
II 流動資産			
現金及び預金		4,516,376,611	
医業未収金	7,546,200,235		
貸倒引当金(医業未収金)	▲ 210,123,599	7,336,076,636	
未収金		167,534,158	
医薬品		177,376,252	
診療材料		391,493,151	
貯蔵品		97,749	
前払費用		21,174,918	
流動資産合計			12,610,129,475
資産合計			65,416,902,939

貸借対照表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	9,121,609		
資産見返運営費交付金	3,632,439,267		
資産見返補助金	27,269,868		
資産見返寄附金	4,764,094		
資産見返物品受贈額	1,721,398,593	5,394,993,431	
長期借入金		36,103,927,825	
移行前地方債償還債務		8,904,855,856	
引当金			
退職給付引当金		1,904,420,840	
長期リース債務		17,811,346	
固定負債合計			52,326,009,298
II 流動負債			
寄附金債務		203,537,699	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		1,436,484,975	
一年以内返済予定長期借入金		26,252,175	
医薬未払金		2,097,321,875	
未払金		1,317,914,804	
短期リース債務		8,919,058	
未払費用		153,583,873	
未払消費税等		67,280,000	
預り金		135,973,493	
引当金			
賞与引当金		686,929,770	
流動負債合計			6,134,197,722
負債合計			58,460,207,020
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		5,328,534,118	
資本金合計			5,328,534,118
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,157,347,994	
資本剰余金合計			1,157,347,994
III 利益剰余金			
積立金		6,606,175,375	
当期末処理損失		▲ 6,135,361,568	
(うち当期総損失)		▲ 6,135,361,568	
利益剰余金合計			470,813,807
純資産合計			6,956,695,919
負債純資産合計			65,416,902,939

損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	25,522,514,720	
外来収益	9,127,908,641	
その他医業収益	815,903,230	35,466,326,591
運営費負担金収益		2,706,692,000
補助金等収益		126,421,790
寄附金収益		5,691,123
資産見返運営費負担金戻入		1,244,852
資産見返運営費交付金戻入		547,386,588
資産見返補助金戻入		4,787,913
資産見返寄附金戻入		897,071
資産見返物品受贈額戻入		763,477,972
営業収益合計		39,622,925,900
営業費用		
医業費用		
給与費	16,696,273,289	
材料費	10,484,624,591	
経費	6,876,721,231	
減価償却費	2,861,320,961	
研究研修費	173,944,234	37,092,884,306
一般管理費		
給与費	253,324,890	
経費	311,259,969	
減価償却費	20,721,102	
研究研修費	6,755,396	592,061,357
営業費用合計		37,684,945,663
営業利益		1,937,980,237
営業外収益		
運営費負担金収益		439,972,000
財務収益		
預金利息	739,853	
その他受取利息	424,064	1,163,917
営業外雑収益		442,861,371
営業外収益合計		883,997,288
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	636,329,071	
移行前地方債利息	255,615,797	
その他支払利息	160,673	
取扱諸費	3,822,998	895,928,539
営業外貸倒損失		1,056,983
資産取得に係る控除対象外消費税償却		147,049,836
雑支出		874,360,047
営業外費用合計		1,918,395,405
経常利益		903,582,120
臨時利益		
運営費負担金収益		249,483,000
臨時利益合計		249,483,000
臨時損失		
固定資産除却損		232,092,154
固定資産売却損		7,056,334,534
臨時損失合計		7,288,426,688
当期純損失		▲ 6,135,361,568
当期総損失		▲ 6,135,361,568

キャッシュ・フロー計算書
(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(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	▲ 10,850,430,457
人件費支出	▲ 17,095,760,742
その他の業務支出	▲ 8,076,372,820
医業収入	34,476,460,928
運営費負担金収入	3,396,147,000
補助金等収入	87,455,369
寄附金収入	7,138,519
その他の収入	452,337,106
小計	2,396,974,903
利息の受取額	1,164,962
利息の支払額	▲ 880,312,223
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,517,827,642
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	▲ 21,991,753,312
有形固定資産の売却による収入	3,463,507,115
無形固定資産の取得による支出	▲ 2,295,147,798
運営費負担金収入	5,000,000
運営費交付金収入	661,062,423
補助金等収入	10,734,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 20,146,597,572
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	1,199,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 24,920,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 2,428,979,771
リース債務の返済による支出	▲ 8,873,527
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,263,773,298
IV 資金減少額	▲ 19,892,543,228
V 資金期首残高	24,408,919,839
VI 資金期末残高	4,516,376,611

損失の処理に関する書類

(平成24年6月27日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位:円)

科目	金額
I 当期未処理損失	▲ 6,135,361,568
当期総損失	▲ 6,135,361,568
II 損失処理額	
積立金取崩額	6,135,361,568
	<u>6,135,361,568</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(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	37,092,884,306		
一般管理費	592,061,357		
営業外費用	1,918,395,405		
臨時損失	7,288,426,688	46,891,767,756	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 35,466,326,591		
寄附金収益	▲ 5,691,123		
資産見返寄附金戻入	▲ 897,071		
営業外収益	▲ 444,025,288	▲ 35,916,940,073	
業務費用合計			10,974,827,683
(うち減価償却充当補助金相当額)			(1,273,815,353)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	63,874,611		63,874,611
III 行政サービス実施コスト			11,038,702,294

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』（平成24年3月30日総務省告示第140号改訂）」及び『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】（総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成24年4月改訂）」を適用しております。

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おります。
ただし、建設改良に要する経費（移行前地方債元金利息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おります。
2. 減価償却の会計処理方法
 - (1)有形固定資産
定額法を採用しております。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7～39年
構築物	10～12年
車両	5年
工具器具備品	3～20年
 - (2)無形固定資産
定額法を採用しております。
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。
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おります。
数理計算上の差異は、即時費用処理しております。
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おります。
5. 賞与引当金の計上基準
役員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おります。
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
 - (3)貯蔵品 同上
7. 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
神戸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24年3月末利回り0.985%にて計算しております。
8. リース取引の処理方法
リース料総額が300万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
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、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用方針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。

これによる営業利益、経常利益及び当期純損失への影響はありません。

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	4,516,376,611円
資金期末残高	<u>4,516,376,611円</u>

2. 重要な非資金取引 該当ありません。

III 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分		平成24年3月31日現在
退職給付債務	(A)	1,904,420,840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)	<u>1,904,420,840円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成23年4月1日(至)平成24年3月31日
勤務費用	227,769,267円
利息費用	22,703,170円
数理計算上の差異の費用処理額	▲108,204,069円
神戸市派遣職員の退職手当に係る拠出金	419,356,234円
退職給付費用	<u>561,624,602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24年3月31日現在
割引率	1.10%
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	発生年度に一括処理

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 金融商品関係

1. 金融商品の状況に関する事項

当機構は、資金運用については短期的な預金に限定し、また、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により資金を調達しております。
未収債権等に係る顧客の信用リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。
借入金等の使途は運転資金(短期)及び事業投資資金(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、資金調達を行っております。

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、次のとおりであります。

単位:円

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額(*)
(1)現金及び預金	4,516,376,611	4,516,376,611	0
(2)医業未収金	7,546,200,235	7,546,200,235	0
(3)医業未払金	(2,097,321,875)	(2,097,321,875)	0
(4)未払金	(1,317,914,804)	(1,317,914,804)	0
(5)長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(36,130,180,000)	(40,228,661,082)	(4,098,481,082)
(6)移行前地方債償還債務 (1年以内返済予定を含む)	(10,341,340,831)	(11,358,939,213)	(1,017,598,382)

(*)負債に計上されているものは、()で示しております。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)医業未収金、(3)医業未払金並びに(4)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
によっております。

(5)長期借入金及び(6)移行前地方債償還債務
 これらの時価については、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する方法によっております。

VI 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
神戸市立中央市民病院整備運営事業委託契約	中央市民病院	101,986,186,292	72,564,663,448	H21.4.1~H53.3.31
院内保育所運営委託契約	中央市民病院	343,675,115	249,945,538	H23.7.1~H26.3.31
臨床検査業務	西市民病院	570,166,562	342,782,475	H22.4.1~H27.3.31
医事業務	西市民病院	525,368,167	265,261,691	H23.4.1~H25.3.31

財務諸表

(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)								
建物	36,451,668,351	12,565,000	6,097,971,239	30,366,262,312	1,774,830,918	1,233,771,244	28,591,431,394	
構築物	20,735,531	9,892,000	15,580,000	15,047,531	1,718,235	1,350,417	13,329,296	
車両	113,000	—	113,000	—	—	5,085	—	
工具器具備品	6,756,044,411	2,319,897,301	392,157,583	8,683,784,129	2,239,605,728	1,246,391,379	6,444,178,401	
計	43,228,561,493	2,342,354,301	6,505,921,822	39,065,093,972	4,016,154,881	2,481,518,125	35,048,939,091	
有形固定資産 (償却費損益外)								
建物	—	—	—	—	—	—	—	
構築物	—	—	—	—	—	—	—	
車両	—	—	—	—	—	—	—	
工具器具備品	—	—	—	—	—	—	—	
計	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産								
土地	19,108,186,000	—	5,573,848,000	13,534,338,000	—	—	13,534,338,000	
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	
計	19,108,186,000	—	5,573,848,000	13,534,338,000	—	—	13,534,338,000	
有形固定資産合計								
土地	19,108,186,000	—	5,573,848,000	13,534,338,000	—	—	13,534,338,000	
建物	36,451,668,551	12,565,000	6,097,971,239	30,366,262,312	1,774,830,918	1,233,771,244	28,591,431,394	
構築物	20,735,531	9,892,000	15,580,000	15,047,531	1,718,235	1,350,417	13,329,296	
車両	113,000	—	113,000	—	—	5,085	—	
工具器具備品	6,756,044,411	2,319,897,301	392,157,583	8,683,784,129	2,239,605,728	1,246,391,379	6,444,178,401	
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	
計	62,336,747,493	2,342,354,301	12,079,669,822	52,599,431,972	4,016,154,881	2,481,518,125	48,583,277,091	
無形固定資産								
ソフトウェア	256,046,197	2,332,714,400	—	2,588,760,597	492,355,696	400,523,938	2,086,404,901	
ソフトウェア仮勘定	2,836,938,096	149,061,904	2,986,000,000	—	—	—	—	
電話加入権	250,000	—	—	250,000	—	—	250,000	
計	3,093,234,293	2,481,776,304	2,986,000,000	2,589,010,597	492,355,696	400,523,938	2,086,654,901	
投資その他の資産								
長期貸付金	62,339,405	19,800,000	18,155,700	63,983,705	—	—	63,983,705	
長期前払費用	2,262,602,433	38,867,683	—	2,351,470,116	316,284,432	147,308,580	2,035,185,684	
その他投資資産	44,453,400	10,853,950	2,150,000	53,157,350	—	—	53,157,350	
計	2,369,395,238	119,521,633	20,305,700	2,468,611,171	316,284,432	147,308,580	2,152,326,739	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。
 工器具備品 生体情報モニタ、CT撮影装置ほか新中央市民病院関連機器(1,325,339,531円)
 ソフトウェア 新中央市民病院医療情報システム(1,817,000,000円)

(注) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。
 土地 旧中央市民病院売却に係る減少額(5,110,848,000円)
 建物 旧中央市民病院売却に係る減少額(5,936,551,239円)

(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	286,434,361	5,473,489,903	0	5,580,414,864	2,133,148	177,376,252	
診療材料	113,957,531	5,063,025,043	0	4,782,726,742	2,762,681	391,493,151	
貯蔵品	9,154,961	107,529,944	0	116,587,156	0	97,749	
計	409,546,853	10,644,044,890	0	10,479,728,762	4,895,829	568,967,152	

(注) 当期減少額のうち、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) 長期貸付金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
看護学生修学資金貸与	62,010,150	19,800,000	7,057,300	10,880,000	63,872,850	
医師住宅資金貸与	329,255	—	218,400	—	110,855	
計	62,339,405	19,800,000	7,275,700	10,880,000	63,983,705	

(注) 当期減少額のうち「償却額」は、看護学生修学資金貸与規程第6条による返還免除額等です。

(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	平均利率(%)	返済期限	摘要
平成21年度 建設改良資金借入金	10,951,900,000	—	—	10,951,900,000	2.06%	平成26年12月19日～ 平成52年3月20日	
平成22年度 建設改良資金借入金	23,755,000,000	—	—	23,755,000,000	1.70%	平成27年12月14日～ 平成50年3月20日	
平成22年度 移行前地方債の 借換え	249,200,000	—	24,920,000	224,280,000	0.84%	平成33年3月29日	
平成23年度 建設改良資金借入金	—	1,199,000,000	—	1,199,000,000	0.85%	平成28年12月9日～ 平成34年3月20日	
計	34,956,100,000	1,199,000,000	24,920,000	36,130,180,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

銘柄	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		利率	償還期限
	円	円	円	円	円	円	円	円		
資金運用部資金62008号	26,390,726	—	—	—	26,380,726	—	—	—	5.00%	平成30年3月25日
資金運用部資金63006号	38,766,647	—	—	—	38,766,647	—	—	—	4.85%	平成31年3月25日
資金運用部資金02051号	280,290,136	—	—	—	19,143,588	—	261,146,548	—	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金03009号	714,951,728	—	—	—	48,830,621	—	666,121,107	—	5.50%	平成34年3月25日
資金運用部資金04005号	21,472,356	—	—	—	21,472,356	—	—	—	4.40%	平成35年3月25日
資金運用部資金07034号	295,122,995	—	—	—	127,355,577	—	167,767,418	—	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金08001号	40,551,252	—	—	—	6,297,579	—	34,253,673	—	2.80%	平成29年3月1日
資金運用部資金09052号	291,778,320	—	—	—	33,861,906	—	257,916,414	—	2.10%	平成31年3月1日
資金運用部資金09058号	319,717,149	—	—	—	14,785,235	—	304,931,914	—	2.10%	平成41年3月1日
資金運用部資金10033号	542,200,328	—	—	—	23,716,171	—	518,484,157	—	2.00%	平成42年3月1日
資金運用部資金10049号	846,990,822	—	—	—	86,794,467	—	760,196,355	—	2.00%	平成32年3月1日
資金運用部資金11001号	559,789,132	—	—	—	57,363,784	—	502,425,348	—	2.00%	平成32年3月1日
公営企業金融公庫H11-070-0019-0	393,099,032	—	—	—	19,626,782	—	373,472,250	—	2.00%	平成40年3月20日
公営企業金融公庫H12-070-0013-0	507,694,448	—	—	—	507,694,448	—	—	—	1.80%	平成41年3月20日
公営企業金融公庫H13-070-0250-0	275,251,781	—	—	—	275,251,781	—	—	—	2.20%	平成42年3月20日
財政融資資金14003号	80,441,189	—	—	—	80,441,189	—	—	—	0.50%	平成25年3月1日
財政融資資金15002号	78,029,459	—	—	—	78,029,459	—	—	—	1.00%	平成26年3月1日
公営企業金融公庫H15-070-0317-0	49,969,603	—	—	—	49,969,603	—	—	—	1.00%	平成26年3月20日
公営企業金融公庫H16-070-0344-0	132,086,161	—	—	—	92,687,734	—	39,398,427	—	1.20%	平成27年3月20日
公営企業金融公庫H17-070-0303-0	10,846,259	—	—	—	10,846,259	—	—	—	1.40%	平成28年3月20日
財政融資資金第17003号	16,588,398	—	—	—	16,588,398	—	—	—	1.40%	平成28年3月1日
神戸市平成18年度第5回公債	272,000,000	—	—	—	272,000,000	—	—	—	1.658%	平成23年12月8日
神戸市平成18年度第9回公募公債(5年)	260,000,000	—	—	—	260,000,000	—	—	—	1.37%	平成24年3月27日
第60回共同発行市場公募地方債	10,000,000	—	—	—	—	—	10,000,000	—	1.49%	平成30年3月23日
神戸市平成19年度第1回こうべ市民債	823,000,000	—	—	—	—	—	823,000,000	—	1.06%	平成25年3月26日
神戸市平成19年度第20回公債	1,901,648	—	—	—	1,901,648	—	—	—	0.90%	平成24年3月25日
神戸市平成19年度第21回公債	1,901,648	—	—	—	1,901,648	—	—	—	0.90%	平成24年3月25日
神戸市平成19年度第22回公債	7,789,152	—	—	—	7,789,152	—	—	—	1.04%	平成24年3月25日
第72回共同発行市場公募地方債	112,000,000	—	—	—	—	—	112,000,000	—	1.46%	平成31年3月25日
財政融資資金第20005号	3,675,000,000	—	—	—	—	—	3,675,000,000	—	1.90%	平成51年3月1日
財政融資資金第20006号	130,000,000	—	—	—	—	—	130,000,000	—	1.90%	平成51年3月1日
神戸市平成20年度第39回公債	1,155,710,000	—	—	—	231,142,000	—	924,568,000	—	1.08563%	平成28年3月26日
神戸市平成20年度第40回公債	440,000,000	—	—	—	—	—	440,000,000	—	1.398%	平成26年3月26日
地方公営企業等金融機構H20-070-0058-0	266,000,000	—	—	—	—	—	266,000,000	—	1.90%	平成49年3月20日
地方公営企業等金融機構H20-070-0060-0	93,000,233	—	—	—	18,341,013	—	74,659,220	—	0.70%	平成28年3月20日
計	12,770,320,602	0	0	—	2,428,979,771	—	10,341,340,831	—	—	—

(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	1,891,928,051	142,268,368	129,775,579	—	1,904,420,840	
賞与引当金	735,862,328	686,929,770	735,862,328	—	686,929,770	
貸倒引当金	182,001,196	235,608,866	54,143,035	127,858,161	235,608,866	
計	2,809,791,575	1,064,807,004	919,780,942	127,858,161	2,826,959,476	

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額を記載しております。

(7) 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

区分	貸付金等の残高		貸倒引当金の残高		摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	当期増減額	
長期貸付金	62,339,405	1,644,300	63,983,705	4,685,267	25,485,267
医業未収金	6,599,597,607	946,602,628	7,546,200,235	48,922,403	210,123,599
計	6,661,937,012	948,246,928	7,610,183,940	53,607,670	235,608,866

(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	神戸市出資	—	—	5,328,534,118	
	計	—	—	5,328,534,118	
資本剰余金	資本剰余金				
	無償譲渡等	1,000,000	—	1,156,347,994	
	計	1,000,000	—	1,156,347,994	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	
差引計	1,156,347,994	1,000,000	—	1,157,347,994	

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

(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
積立金	3,014,743,009	3,591,432,366	—	6,606,175,375	
計	3,014,743,009	3,591,432,366	—	6,606,175,375	

(注) 当期増加額は、地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(10) 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	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23年度	—	3,401,147,000	3,396,147,000	5,000,000	—	3,401,147,000	—	
合計	—	3,401,147,000	3,396,147,000	5,000,000	—	3,401,147,000	—	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成23年度支給分	合計
期間進行基準	2,235,779,000	2,235,779,000
費用進行基準	1,160,368,000	1,160,368,000
合計	3,396,147,000	3,396,147,000

(11) 運営費交付金債務の明細

(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	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	ソフトウェア仮勘定見返運営費交付金	資本剰余金	小計		
平成23年度	—	661,062,423	—	661,062,423	—	—	—	661,062,423	
合計	—	661,062,423	—	661,062,423	—	—	—	661,062,423	

(12) 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	
臨床研修費等補助金 (歯科医師臨床研修費補助金)	3,500,000	-	-	-	-	3,500,000	
臨床研修費等補助金 (医師臨床研修費補助金)	38,661,000	-	-	-	-	38,661,000	
医療施設等設備整備費補助金	5,657,000	-	3,174,000	-	-	2,483,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,000,000	-	-	-	-	8,000,000	
感染症指定医療機関運営費補助金	6,536,000	-	-	-	-	6,536,000	
地域周産期母子医療センター運営費補助金	38,875,000	-	-	-	-	38,875,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	4,102,000	-	-	-	-	4,102,000	
新人看護職員卒後臨床研修臨床研修事業補助金	2,044,000	-	-	-	-	2,044,000	
東日本大震災医療救護班派遣経費補助金	10,341,733	-	-	-	-	10,341,733	
障害者等歯科医療後送病院協力費補助金	9,694,000	-	-	-	-	9,694,000	
こうべ市歯科センター連携後送協力費	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000	
東日本大震災被災地支援にかかる経費等補助金	185,057	-	-	-	-	185,057	
公普健康被害予防事業補助金	7,560,000	-	7,560,000	-	-	-	
合計	137,155,790	-	10,734,000	-	-	126,421,790	

(13) 役員及び職員の給与の明細

(単位：円,人)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	23,376,185 (2,417,553)	2 (6)	—	—
職員	12,451,313,825 (2,392,317,469)	1,767 (487)	129,775,579 —	86 —
合計	12,474,690,010 (2,394,735,022)	1,769 (493)	129,775,579 —	86 —

- (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（ ）内に記載しております。
 また、支給人員については平均支給人員で記載しております。
- (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、「地方独立行政法人神戸市民病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。
 職員については、「地方独立行政法人神戸市民病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人神戸市民病
 院機構 研修医等就業規則」、「地方独立行政法人神戸市民病院機構 嘱託職員就業規則」及び「地方独立
 行政法人神戸市民病院機構 パートタイム・アルバイト職員就業規則」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めておりません。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	中央市民病院	西市民病院	計	法人本部	合計
営業収益					
医業収益	30,037,856,493	9,573,598,043	39,611,454,536	11,471,364	39,622,925,900
運営費負担金収益	26,806,910,845	8,659,415,746	35,466,326,591	—	35,466,326,591
資産見返運営費負担金戻入	2,027,957,000	678,735,000	2,706,692,000	—	2,706,692,000
資産見返物品受贈額戻入	81,180	1,163,672	1,244,852	—	1,244,852
その他営業収益	517,025,280	30,361,308	547,386,588	—	547,386,588
営業費用	575,382,687	176,623,921	752,006,608	11,471,364	763,477,972
医業費用	110,499,501	27,298,396	137,797,897	—	137,797,897
一般管理費	28,395,627,832	8,697,256,474	37,092,884,306	592,061,357	37,684,945,663
営業損益	28,395,627,832	8,697,256,474	37,092,884,306	—	37,092,884,306
営業外収益	—	—	—	592,061,357	592,061,357
運営費負担金収益	1,642,228,661	876,341,569	2,518,570,230	▲580,589,993	1,937,980,237
その他営業外収益	672,283,492	123,500,818	795,784,310	88,212,978	883,997,288
営業外費用	367,936,000	72,036,000	439,972,000	—	439,972,000
財務費用	304,347,492	51,464,818	355,812,310	88,212,978	444,025,288
その他営業外費用	1,548,415,077	362,433,621	1,910,848,698	7,546,707	1,918,395,405
経常損益	748,599,072	147,212,607	895,811,679	116,860	895,928,539
総資産	799,816,005	215,221,014	1,015,037,019	7,429,847	1,022,466,866
(主要資産内訳)	766,097,076	637,408,766	1,403,505,842	▲499,923,722	903,582,120
固定資産	49,131,491,444	11,193,925,215	60,325,416,659	5,091,486,280	65,416,902,939
流動資産	39,196,500,095	8,937,047,424	48,133,547,519	449,729,572	48,583,277,091
医業未収金	27,135,280	5,401,940	32,537,220	4,483,839,391	4,516,376,611
	5,782,749,622	1,763,450,613	7,546,200,235	—	7,546,200,235

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人神戸市民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)に区分しております。

(15)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医薬費用および一般管理費の明細		金額
科目		(単位：円)
医薬費用	給与費	
	給料及び手当	9,978,380,176
	賞与	1,658,323,216
	賞与引当金繰入額	675,970,891
	報酬	1,811,825,662
	賞金	532,241,082
	退職給付費用	536,053,785
	法定福利費	1,498,317,192
	役員報酬	516,1285
		19,999,273,289
	材料費	
	医薬品料	5,580,414,864
	診療材料費	4,782,726,742
	たばこ資産減耗費	4,895,629
	給食材料費	116,587,156
	経費	10,484,824,591
	委託料	4,970,126,123
	賃借料	162,914,992
	地代家賃	89,863,447
	使用料	40,558,456
	修繕費	139,543,545
	燃料費	2,829,882
	報償費	74,763,458
	旅費交通費	19,420,336
	職員被服費	57,113,103
	通信運搬費	23,091,672
	印刷製本費	36,932,012
	消耗品費	283,082,305
	光熱水費	747,385,056
	保険料	80,264,626
	交際費	5,285,160
	諸会費	9,141,331
	租税公課	23,745,485
	賃借引当繰入額	92,185,438
	支払手数料	10,847,866
	雑費	8,026,938
		6,876,721,231
	減価償却費	
	建物減価償却費	1,224,190,662
	構築物減価償却費	1,336,249
	工具器具備品減価償却費	1,245,973,875
	車両減価償却費	5,085
	無形固定資産減価償却費	389,815,090
		2,861,325,961
	研究研修費	
	研究材料費	2,322,346
	委託料	50,900,044
	賃借料	1,000,000
	使用料	27,120
	謝金	609,319
	旅費	20,451,739
	印刷製本費	642,581
	図書費	23,530,218
	消耗品費	23,906,203
	学術研究補助金	22,713,693
	研究雑費	27,848,971
		173,944,234
	医薬費用合計	37,092,884,308

科目		金額
一般管理費		
給与費	給料及C手当 賞与 報奨金 貸付金 退職給付費用 法定福利費 役員報酬	147,361,204 23,178,947 10,958,879 3,320,852 2,070,385 25,670,817 20,231,353 20,632,453
経費	委託料 賃借料 地代家賃 使用料 修繕費 報償費 旅費 通信費 通信用料 印刷製本費 消耗品費 光熱水費 保険料 諸会費 租税公課 貸倒引当金繰入額 支払手数料	74,395,126 1,067,520 193,526,165 3,534,812 1,650,096 2,319,719 520,496 31,600 2,543,300 2,793,439 3,084,979 391 530,081 448,572 5,506,015 15,565,267 3,742,591
減価償却費	建物減価償却費 構築物減価償却費 工具器具減価償却費 無形固定資産減価償却費	9,580,582 14,168 417,504 10,708,848
研究研修費	委託料 使用料 報償費 旅費 消耗品費 諸会費	1,804,591 4,606,477 267,301 33,000 13,550 30,477
	一般管理費合計	253,324,890
		311,259,969
		20,721,102
		6,755,396
		592,061,357

② 現金及び預金の内訳 (単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	32,349,220	
小口現金	188,000	
普通預金	712,414,782	
当座預金	3,762,927,209	
郵便貯金	8,497,400	
合計	4,516,376,611	

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	5,833,183,280	
外来未収金	1,673,058,563	
その他	39,958,392	
合計	7,546,200,235	

④ 未払金の内訳 (単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	797,303,840	
固定資産購入費	80,001,004	
その他	440,609,960	
合計	1,317,914,804	

決算報告書

平成23年度決算報告書

【地方独立行政法人神戸市民病院機構】

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	35,667,425,000	38,351,109,113	2,683,684,113	
医業収益	32,519,302,000	35,515,507,073	2,996,205,073	入院・外来診療単価の増等による。
運営費負担金	3,038,654,000	2,706,692,000	▲ 331,962,000	入院・外来診療単価の増等による。
その他営業収益	109,469,000	128,910,040	19,441,040	
営業外収益	1,152,425,000	895,479,662	▲ 256,945,338	
運営費負担金	520,367,000	439,972,000	▲ 80,395,000	
その他営業外収益	632,058,000	455,507,662	▲ 176,550,338	保険金受取収入の減等による。
臨時利益	249,503,000	249,483,000	▲ 20,000	
運営費負担金	249,483,000	249,483,000	0	
その他臨時利益	20,000	0	▲ 20,000	
資本収入	5,354,524,000	5,410,419,285	55,895,285	
運営費負担金	5,000,000	5,000,000	0	
運営費交付金	580,000,000	661,062,423	81,062,423	新中央市民病院関連機器整備の一部22年度からの繰越しによる。
長期借入金	1,278,000,000	1,199,000,000	▲ 79,000,000	
その他資本収入	3,491,524,000	3,545,356,862	53,832,862	
計	42,423,877,000	44,906,491,060	2,482,614,060	
支出				
営業費用	35,235,857,000	35,702,633,491	466,776,491	
医業費用	34,649,857,000	35,128,546,429	478,689,429	
給与費	16,411,917,000	16,732,127,139	320,210,139	職員数の増等による
材料費	10,238,222,000	10,990,279,613	752,057,613	医業収益見合の診療材料の増等による。
経費	7,792,774,000	7,224,312,199	▲ 568,461,801	新中央市民病院の移転に係る費用の減等による。
研究研修費	206,944,000	181,827,478	▲ 25,116,522	
一般管理費	586,000,000	574,087,062	▲ 11,912,938	
営業外費用	1,237,672,000	957,705,960	▲ 279,966,040	損害賠償金の減等による。
臨時損失	40,749,000	0	▲ 40,749,000	
資本支出	4,401,753,000	4,442,350,876	40,597,876	
建設改良費	1,961,758,000	1,928,007,048	▲ 33,750,952	
償還金	2,372,386,000	2,453,899,771	81,513,771	旧中央市民病院売却に伴う繰上償還の増による。
その他の資本支出	67,609,000	60,444,057	▲ 7,164,943	
計	40,916,031,000	41,102,690,327	186,659,327	
単年度資金収支(収入－支出)	1,507,846,000	3,803,800,733	2,295,954,733	

(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) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。