

平成28年度群馬県病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 病院事業収益	円 27,783,202,000	円 302,234,000	円 0	円 28,085,436,000	円 27,734,621,597	円 △ 350,814,403	
第1項 医業収益	22,267,145,000	341,268,000	0	22,608,413,000	22,154,867,096	△ 453,545,904	(うち、仮受消費税及び地方消費税 38,403,445 円)
第2項 医業外収益	5,391,585,000	△ 47,934,000	0	5,343,651,000	5,443,088,192	99,437,192	(うち、仮受消費税及び地方消費税 12,418,969 円)
第3項 特別利益	124,472,000	8,900,000	0	133,372,000	136,666,309	3,294,309	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	不 用 額	備 考	
	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	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
第1款 病院事業費用	円 28,509,167,000	円 259,017,000	円 0	円 0	円 0	円 28,768,184,000	円 0	円 28,768,184,000	円 28,005,467,855	円 762,716,145	
第1項 医業費用	27,721,515,000	184,816,000	0	△ 31,090,000	0	27,875,241,000	0	27,875,241,000	27,146,148,069	729,092,931	(うち、仮払消費税及び地方消費税 15,192,771 円)
第2項 医業外費用	785,652,000	74,201,000	0	0	0	859,853,000	0	859,853,000	828,230,386	31,622,614	(うち、仮払消費税及び地方消費税 170 円)
第3項 特別損失	2,000,000	0	0	31,090,000	0	33,090,000	0	33,090,000	31,089,400	2,000,600	

仮払消費税及び地方消費税のうち、貯蔵品購入に係る仮払消費税及び地方消費税 5,176,690 円

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
	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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額				合 計
	円	円	円	円	円	円	円		
第1款 資本的収入	3,659,913,000	△ 12,525,000	3,647,388,000	432,000,000	0	4,079,388,000	3,873,737,000	△ 205,651,000	
第1項 企業債	2,288,000,000	△ 13,000,000	2,275,000,000	432,000,000	0	2,707,000,000	2,502,000,000	△ 205,000,000	
第2項 負担金	1,371,909,000	△ 172,000	1,371,737,000	0	0	1,371,737,000	1,371,737,000	0	
第3項 固定資産売却代金	4,000	0	4,000	0	0	4,000	0	△ 4,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
第4項 補助金	0	647,000	647,000	0	0	647,000	0	△ 647,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	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 費通 次繰 越額	合 計		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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	4,884,254,000	△ 11,618,000	0	4,872,636,000	437,047,000	0	5,309,683,000	5,122,070,337	33,622,000	0	33,622,000	153,990,663	
第1項 建設改良費	2,344,268,000	△ 11,618,000	0	2,332,650,000	437,047,000	0	2,769,697,000	2,582,086,329	33,622,000	0	33,622,000	153,988,671	(うち、仮払消費税及び地方消費税 5,032,483 円)
第2項 企業債償還金	2,539,986,000	0	0	2,539,986,000	0	0	2,539,986,000	2,539,984,008	0	0	0	1,992	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,248,333,337円は、過年度分損益勘定留保資金1,243,300,854円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,032,483円で補てんした。

平成28年度群馬県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)

科 目	金		額
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	16,128,143,845		
(2) 外 来 収 益	5,413,923,795		
(3) そ の 他 医 業 収 益	574,396,011	22,116,463,651	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	12,576,970,508		
(2) 材 料 費	7,873,951,161		
(3) 経 費	3,933,441,849		
(4) 減 価 償 却 費	2,460,676,868		
(5) 資 産 減 耗 費	73,299,715		
(6) 研 究 研 修 費	212,615,197	27,130,955,298	
医 業 損 失			5,014,491,647
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	301,750		
(2) 補 助 金	34,289,371		
(3) 負 担 金 交 付 金	3,655,119,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	1,329,276,582		
(5) そ の 他 医 業 外 収 益	411,682,520	5,430,669,223	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	380,887,374		
(2) 母 子 保 健 指 導 費	116,124		
(3) 雑 損 失	421,806,418	802,809,916	4,627,859,307
経 常 損 失			386,632,340
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	136,666,309	136,666,309	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	31,089,400	31,089,400	105,576,909
当 年 度 純 損 失			281,055,431
前 年 度 繰 越 欠 損 金			6,625,403,909
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			6,906,459,340

平成28年度群馬県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)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金						利益剰余金		
		受贈財産 評価額	寄付金	補助金	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	未処理欠損金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	10,433,631,157	12,618,148	2,060,000	83,426,000	154,701,000	359,006,976	611,812,124	△ 6,625,403,909	△ 6,625,403,909	4,420,039,372
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	10,433,631,157	12,618,148	2,060,000	83,426,000	154,701,000	359,006,976	611,812,124	(繰越欠損金) △ 6,625,403,909	△ 6,625,403,909	4,420,039,372
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 281,055,431	△ 281,055,431	△ 281,055,431
当年度純損失							0	△ 281,055,431	△ 281,055,431	△ 281,055,431
当年度末残高	10,433,631,157	12,618,148	2,060,000	83,426,000	154,701,000	359,006,976	611,812,124	(当年度未処理欠損金) △ 6,906,459,340	△ 6,906,459,340	4,138,983,941

(注) この計算書における△標記は、減少、損失又は欠損を示すものです。

平成28年度群馬県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	10,433,631,157	611,812,124	△ 6,906,459,340
議会の議決による処分額	0	0	0
条例第10条第1項による処分額	0	0	0
処分後残高	10,433,631,157	611,812,124	(繰越欠損金) △ 6,906,459,340

(注) この計算書における△標記は、減少又は欠損を示すものです。

平成28年度群馬県病院事業貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金		額	
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		844,328,114		
ロ 建 物	43,967,927,839			
建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>22,368,607,929</u>	21,599,319,910		
ハ 構 築 物	3,266,299,431			
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>2,448,873,919</u>	817,425,512		
ニ 器 械 備 品	18,671,522,248			
器 械 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>12,964,845,477</u>	5,706,676,771		
ホ 車 両	18,167,365			
車 両 減 価 償 却 累 計 額	<u>15,921,509</u>	2,245,856		
ハ 放 射 性 同 位 元 素	3,612,068			
放 射 性 同 位 元 素 減 価 償 却 累 計 額	<u>3,431,466</u>	180,602		
ト リ ー ス 資 産	1,071,845			
リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>1,018,253</u>	53,592		
チ 建 設 仮 勘 定		653,970,607		
リ そ の 他 有 形 固 定 資 産	13,947,018			
そ の 他 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 累 計 額	<u>3,325,292</u>	10,621,726		
有 形 固 定 資 産 合 計			29,634,822,690	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		6,157,260		
無 形 固 定 資 産 合 計			6,157,260	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 破 産 更 生 債 権		17,198,008		
ロ 破 産 更 生 債 権 貸 倒 引 当 金		<u>△ 17,198,008</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				
固 定 資 産 合 計				29,640,979,950
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			6,568,879,933	
(2) 未 収 金			3,958,118,158	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金			△ 5,196,846	
(4) 貯 蔵 品			108,498,141	
(5) 前 払 金			24,000	
(6) そ の 他 流 動 資 産			<u>30,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>10,660,323,386</u>
資 産 合 計				<u><u>40,301,303,336</u></u>

科 目	金		額	
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債			19,116,675,532	
(2) 引当金			<u>5,012,019,337</u>	
固定負債合計				24,128,694,869
4 流動負債				
(1) 企業債			2,735,518,284	
(2) 未払金			3,501,253,956	
(3) 未払費用			12,473,561	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金	637,624,000			
ロ 法定福利費引当金	<u>118,727,000</u>			
引当金合計			756,351,000	
(5) その他流動負債			<u>115,086,886</u>	
流動負債合計				7,120,683,687
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			20,865,376,663	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>15,952,435,824</u>	
繰延収益合計				<u>4,912,940,839</u>
負債合計				<u><u>36,162,319,395</u></u>
資本の部				
6 資本金				10,433,631,157
7 剰余金				
(1) 資本金剰余金				
イ 受贈財産評価額	12,618,148			
ロ 寄附金	2,060,000			
ハ 補助金	83,426,000			
ニ 負担金	154,701,000			
ホ その他資本剰余金	<u>359,006,976</u>			
資本剰余金合計			611,812,124	
(2) 欠損金				
イ 当年度未処理欠損金	<u>6,906,459,340</u>			
欠損金合計			<u>6,906,459,340</u>	
剰余金合計				<u>△ 6,294,647,216</u>
資本合計				<u>4,138,983,941</u>
負債・資本合計				<u><u>40,301,303,336</u></u>

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

(1) 貯蔵品 先入先出法による原価法による。

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

定額法による。

・主な耐用年数

建物 3～47年

構築物 3～60年

機械備品 3～20年

車両 4～6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。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(なお、一般会計部局との人事交流職員に係る部分については、一般会計繰入金により財源措置がなされているため、計上していない。)

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）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) 貸倒引当金

債権の不納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。なお、貸倒実績率については、一般債権及び貸倒懸念債権は過去3年間の不納欠損率の平均により、破産更生債権は全額を貸倒処理額とみなして算出している。

4 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る。

II. 貸借対照表関連

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のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は12,057,454千円である。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

報告セグメントは、群馬県病院事業の設置等に関する条例第2条に基づき、経営の基本たる「群馬県立心臓血管センター」「群馬県立がんセンター」「群馬県立精神医療センター」「群馬県立小児医療センター」の4病院とする。

なお、各報告セグメントの事業内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
心臓血管センター	循環器疾患等に関する医療及び救急医療の提供
がんセンター	がんに関する医療の提供
精神医療センター	精神疾患に関する医療の提供
小児医療センター	小児疾患に関する医療及び周産期医療の提供

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 円）

	心臓血管センター	がんセンター	精神医療センター	小児医療センター	調整額	合計
医業収益	7,619,405,174	8,454,449,210	1,940,201,732	4,102,407,535	—	22,116,463,651
医業費用	8,734,368,505	9,565,934,110	2,665,072,915	5,980,165,678	185,414,090	27,130,955,298
医業損益	△ 1,114,963,331	△ 1,111,484,900	△ 724,871,183	△ 1,877,758,143	△ 185,414,090	△ 5,014,491,647
経常損益	△ 33,697,495	20,446,079	27,492,039	△ 233,670,859	△ 167,202,104	△ 386,632,340
セグメント資産	10,115,165,787	15,110,630,270	5,422,308,259	9,464,337,487	188,861,533	40,301,303,336
セグメント負債	7,997,319,089	15,009,978,468	5,203,292,671	7,819,261,948	132,467,219	36,162,319,395
その他の項目						
負担金交付金	803,638,000	805,015,000	720,258,000	1,309,745,000	16,463,000	3,655,119,000
減価償却費	708,510,899	1,087,394,432	245,525,797	416,369,906	2,875,834	2,460,676,868
特別利益	237,819	1,843,541	133,483,345	776,608	324,996	136,666,309
特別損失	0	0	0	31,089,400	0	31,089,400
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	663,863,034	864,641,964	138,230,470	910,302,378	0	2,577,037,846

（注）1 医業費用の調整額は、各報告セグメントに配分していない費用であり、その主なものは、病院局総務課の人件費及び経費である。

2 セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない病院局総務課の資産である。

3 セグメント負債の調整額は、各報告セグメントに配分していない病院局総務課の負債である。

IV. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転ファイナンス・リース取引以外のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	18,622,153	円
1年超	-	円
計	18,622,153	円

V. その他

1 退職給付引当金の目的使用による取崩し

当年度において、退職手当として572,374,373円を支給することとなったため、退職給付引当金572,374,373円を取り崩した。