

企業会計会計別予算額総計表

(△印は余裕金を示す)

会計名	勘定別	予算予定額	財源							頁数
			営業収益	国庫支出金	企業債	一般会計出資、負担、補助、借入金	留保資金	その他	振替経理	
県立病院事業	収益的収入及び支出	千円 36,201,258	千円 27,350,047	千円 240,147	千円	千円 5,638,472	千円 △2,481,798	千円 671,740	千円 4,782,650	頁 411
	資本的収入及び支出	15,050,671		1,081,434	9,617,000	2,720,603	1,606,131	25,503		
	計	51,251,929	27,350,047	1,321,581	9,617,000	8,359,075	△875,667	697,243	4,782,650	
水道事業	収益的収入及び支出	32,416,341	31,432,012			157,669	△16,196,268	130,645	16,892,283	445
	資本的収入及び支出	33,508,890		1,251,397	10,155,000	2,418,163	18,805,015	879,315		
	計	65,925,231	31,432,012	1,251,397	10,155,000	2,575,832	2,608,747	1,009,960	16,892,283	
工業用水道事業	収益的収入及び支出	14,208,591	14,086,363			432,294	△8,251,235	12,720	7,928,449	483
	資本的収入及び支出	13,045,831		223,900	1,874,000	1,808,268	8,967,056	172,607		
	計	27,254,422	14,086,363	223,900	1,874,000	2,240,562	715,821	185,327	7,928,449	
用地造成事業	収益的収入及び支出	4,551,804	4,122,545				△2,690,678	240,563	2,879,374	523
	資本的収入及び支出	17,940,562			6,000,000		1,289,089	10,651,473		
	計	22,492,366	4,122,545		6,000,000		△1,401,589	10,892,036	2,879,374	

合 計	166,923,948	76,990,967	2,796,878	27,646,000	13,175,469	1,047,312	12,784,566	32,482,756	

平成27年度愛知県立病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			35,184,193 ^{千円}	
	1 医業収益		28,991,692	
		1 入院収益	16,928,736	年間入院患者延数及び収益 がんセンター中央病院 149,328人 8,754,503千円 がんセンター愛知病院 65,511人 3,150,008千円 城山病院 68,442人 1,088,923千円 小児保健医療総合センター 51,606人 3,935,302千円
		2 外来収益	9,027,248	年間外来患者延数及び収益 がんセンター中央病院 154,305人 5,714,531千円 がんセンター愛知病院 66,825人 1,287,267千円 城山病院 54,918人 559,379千円 小児保健医療総合センター 95,106人 1,466,071千円
		3 一般会計負担金	1,641,645	
		4 その他医業収益	1,394,063	1 室料差額収益 469,495千円 2 公衆衛生活動収益 11,756千円

				3 その他収益	912,812千円
	2 医 業 外 収 益		6,192,501		
		1 受取利息配当金	282	預金利息	
		2 一般会計負担金	3,990,692		
		3 一般会計補助金	6,135	地域医療介護総合確保基金補助金	
		4 国庫負担金	214,506	心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	
		5 国庫補助金	25,641	1 精神科救急医療体制整備事業費補助金	7,687千円
				2 へき地医療拠点病院運営費補助金	974千円
				3 感染症指定医療機関運営費補助金	1,215千円
				4 予防接種センター機能推進事業費補助金	694千円
				5 都道府県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	15,071千円
		6 長期前受金戻入	1,283,787	減価償却費に対応する長期前受金の収益化	
		7 その他医業外収益	671,458		

支 出					
款	項	目	予 定 額	備	考
1 病 院 事 業 費			千円 36,201,258		
	1 医 業 費 用		35,663,216		
		1 給 与 費	18,116,650	1 職員等給与 1,637人 2 賃 金 等	16,795,438千円 1,321,212千円
		2 材 料 費	9,103,102	1 薬品その他診療材料費 2 患者給食材料費	8,934,947千円 168,155千円
		3 経 費	5,138,550	1 旅費交通費 2 需 用 費 3 役 務 費 4 その他経費	39,930千円 1,400,652千円 111,628千円 3,586,340千円
		4 減 価 償 却 費	2,447,117		
		5 資 産 減 耗 費	160,542	1 たな卸資産減耗費 2 固定資産除却費	4千円 160,538千円
		6 研 究 研 修 費	697,255		
	2 医 業 外 費 用		528,042		
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	399,884	1 企業債利息	384,972千円

				2 一時借入金利息	14,912千円
		2 長期前払消費税償却	98,692		
		3 雑損失	5,008		
		4 消費税及び地方消費税	24,458		
	3 予備費		10,000		
		1 予備費	10,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			13,444,540 <small>千円</small>	
	1 企 業 債		9,617,000	
		1 企 業 債	9,617,000	城山病院施設整備等に要する資金
	2 他 会 計 負 担 金		1,279,603	
		1 一 般 会 計 負 担 金	1,279,603	
	3 他 会 計 補 助 金		1,441,000	

		1 一般会計補助金	1,441,000	1 地域医療再生基金補助金 2 地域医療介護総合確保基金補助金	1,381,000千円 60,000千円
	4 国庫支出金		1,081,434		
		1 国庫負担金	804,264	心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関施設整備費負担金	
		2 国庫補助金	277,170	保健衛生施設整備費補助金	
	5 雑収入		25,503		
		1 雑収入	25,503	外部との共同研究収入等	
支 出					
款	項	目	予 定 額	備	考
1 資本的支出			15,050,671		
	1 建設改良費		8,168,881		
		1 建設費	8,051,154	1 城山病院施設整備費 (改築第3年次分) 鉄筋コンクリート一部鉄骨造地下1階地上4階建 延13,880㎡ その他附帯工事 2 小児保健医療総合センター施設整備費 (建築第3年次分) 鉄筋コンクリート造地下1階地上3階建 延7,251㎡	4,811,139千円 3,240,015千円

				その他附帯工事	
		2 改 良 費	117,727	1 がんセンター中央病院施設改良費	43,748千円
				2 がんセンター愛知病院施設改良費	30,779千円
				3 小児保健医療総合センター施設改良費	43,200千円
	2 資 産 購 入 費		3,440,133		
		1 医 療 器 械 購 入 費	2,707,049		
		2 備 品 購 入 費	57,891		
		3 リ ー ス 債 務 費	675,193		
	3 企 業 債 償 還 金		3,441,657		
		1 企 業 債 償 還 金	3,441,657	企業債元金償還金	

注 過年度分留保資金1,606,131千円を充当する。

平成27年度愛知県県立病院事業予定キャッシュ・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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	^ 1,017,065
減価償却費	2,447,117
資産減耗費	160,542
退職給付引当金の増減額(△は減少)	208,682
賞与引当金等の増減額(△は減少)	38,788
貸倒引当金の増減額(△は減少)	5,387
長期前受金戻入額	^ 1,283,787
受取利息	^ 282
支払利息	399,884
雑損失	6
長期前払消費税償却	98,692
未収金の増減額(△は増加)	^ 3,451,416
未払金の増減額(△は減少)	2,607,925
たな卸資産の増減額(△は増加)	<u>^ 6,516</u>

小計 207,957

利息の受取額 282

利息の支払額 ^ 399,884

業務活動によるキャッシュ・フロー ^ 191,645

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 ^ 11,609,014

国庫補助金等による収入 1,081,434

他会計からの繰入金による収入	2,720,603
雑収入	<u>25,503</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△7,781,474
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	9,617,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△3,441,657</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,175,343
資金増加額(△は減少額)	△1,797,776
資金期首残高	<u>5,076,691</u>
資金期末残高	3,278,915

県立病院事業会計給与費明細書

(△印は減を示す)

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	給 料	手 当	計			
本年度	1	(107)人 1,636	千円 6,767,481	千円 7,646,142	千円 14,413,623	千円 2,310,355	千円 16,723,978	
前年度	1	(98) 1,543	6,550,226	15,403,723	21,953,949	2,545,136	24,499,085	
比 較	0	(9) 93	217,255	△7,757,581	△7,540,326	△234,781	△7,775,107	

- 1 本年度の給与費は、特別職については給料の一部を、一般職については手当のうち管理職手当の一部及び指定職の給料の一部を、前年度の給与費は、特別職については給料の一部を、一般職については指定職及び管理職手当受給職員の給料の一部を、それぞれ減額する措置がとられていることから、減額後の額を計上。
- 2 ()内は、短時間勤務職員の人数を外書き計上。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 任 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本 年 度	千円 133,423	千円 776,608	千円 182,303	千円 574,593	千円 230,188	千円 1,186	千円 235,366	千円 1,439,411
	前 年 度	131,213	593,641	176,899	525,344	193,501	1,044	235,081	1,383,943
	比 較	2,210	182,967	5,404	49,249	36,687	142	285	55,498

区 分	宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費
本 年 度	千円 131,319	千円 5,100	千円 78,754	千円 1,774,147	千円 1,019,751	千円 1,063,963
前 年 度	130,785	5,100	87,493	2,232,689	1,173,765	8,533,225
比 較	534	0	△8,739	△458,542	△154,014	△7,469,262

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	備 考
給 料	千円 217,255	給与改定に伴う増減分	千円 26,907 給与改定の状況 前 年 度 { 給料の改定率 0.41% 給与改定実施時期 平成26年4月1日
		その他の増減分	190,348 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本 年 度 1,564人 72人 1,636人 前 年 度 1,510人 33人 1,543人 給料月額の一部減額の変更
手 当	△7,757,581	制度改正に伴う増減分	286,108 給与改定に伴う手当額の改定
		その他の増減分	△8,043,689

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	行政職()	現業職	研究職	医療職()	医療職()	医療職()	福祉職	指定職
平成27年1月1日現在	平均給料月額	円 353,702 (355,399)	円 353,007 (353,007)	円 404,557 (409,683)	円 513,752 (514,568)	円 337,715 (338,451)	円 295,091 (295,291)	円 269,320 (269,320)	円 754,233 (887,332)
	平均給与月額	円 465,298 (466,995)	円 435,392 (435,392)	円 537,222 (542,348)	円 1,139,340 (1,140,155)	円 428,077 (428,813)	円 382,820 (383,020)	円 359,519 (359,519)	円 939,821 (1,072,920)
	平均年齢	歳 44.5	歳 52.4	歳 45.8	歳 45.1	歳 42.6	歳 35.9	歳 35.9	歳 62.6
平成26年1月1日現在	平均給料月額	円 349,261 (360,062)	円 353,612 (364,549)	円 411,566 (424,295)	円 500,615 (516,098)	円 337,330 (347,763)	円 286,302 (295,157)	円 248,048 (255,720)	円 765,094 (900,110)
	平均給与月額	円 446,333 (457,135)	円 433,321 (444,257)	円 555,853 (568,582)	円 1,088,567 (1,104,050)	円 423,997 (434,430)	円 373,078 (381,932)	円 332,597 (340,269)	円 932,361 (1,067,377)
	平均年齢	歳 44.8	歳 52.0	歳 46.3	歳 44.9	歳 43.5	歳 35.9	歳 34.9	歳 61.6

() 内は、給与減額措置前の月額である。

(2) 初任給

区	分	行政職()	現業職	研究職	医療職()	医療職()	医療職()	福祉職	一般会計の制度						
									行政職()	現業職	研究職	医療職()	医療職()	医療職()	福祉職
高校卒		円 147,000	円 135,900	円 147,700	円 —	円 —	円 167,700	円 155,800	円 147,000	円 135,900	円 147,700	円 —	円 —	円 167,700	円 155,800
大学卒		円 181,400	円 —	円 197,700	円 250,700	円 187,200	円 209,900	円 186,900	円 181,400	円 —	円 197,700	円 250,700	円 187,200	円 209,900	円 186,900

(3) 給料表別級別職員数

区	分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級	計
		職員数(人)	12	(5) 10	17	34	12	17	8	2	1
行政職()	構成比(%)	10.6	(100.0) 8.9	15.0	30.1	10.6	15.0	7.1	1.8	0.9	(100.0) 100.0
	職員数(人)	—	(6) —	3	16	11	—	—	—	—	(6) 30
現業職	構成比(%)	—	(100.0) —	10.0	53.3	36.7	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	職員数(人)	—	(1) 12	12	5	7	—	—	—	—	(1) 36
研究職	構成比(%)	—	(100.0) 33.3	33.3	13.9	19.5	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	職員数(人)	(68) 9	60	61	48	—	—	—	—	—	(68) 181
平成27年1月	構成比(%)	(100.0) 5.0	33.1	35.4	26.5	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	職員数(人)	—	51	(6) 28	18	57	22	4	—	—	(6) 180
1日現在	構成比(%)	—	28.3	(100.0) 15.6	10.0	31.7	12.2	2.2	—	—	(100.0) 100.0
	職員数(人)	—	539	(7) 233	83	133	26	—	—	—	(7) 1,014
医療職()	構成比(%)	—	53.1	(100.0) 23.0	8.2	13.1	2.6	—	—	—	(100.0) 100.0
	職員数(人)	3	1	—	1	—	—	—	—	—	5
福祉職	構成比(%)	60.0	20.0	—	20.0	—	—	—	—	—	100.0

	指定職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	5	
		構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0	
	行政職(一)	職員数(人)	12	(4) 6	17	36	9	19	8	3	1	(4) 111
		構成比(%)	10.8	(100.0) 5.4	15.3	32.5	8.1	17.1	7.2	2.7	0.9	(100.0) 100.0
	現業職	職員数(人)	—	(6) —	1	17	14	—	—	—	—	(6) 32
		構成比(%)	—	(100.0) —	3.1	53.1	43.8	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	研究職	職員数(人)	—	(1) 10	14	5	10	—	—	—	—	(1) 39
		構成比(%)	—	(100.0) 25.6	35.9	12.8	25.7	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(一)	職員数(人)	5	59	68	44	—	—	—	—	—	176
		構成比(%)	2.9	33.5	38.6	25.0	—	—	—	—	—	100.0
平成26年1月	医療職(二)	職員数(人)	—	37	(6) 29	17	58	22	4	—	—	(6) 167
1月現在		構成比(%)	—	22.1	(100.0) 17.4	10.2	34.7	13.2	2.4	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(三)	職員数(人)	—	510	(6) 237	86	121	21	—	—	—	(6) 975
		構成比(%)	—	52.3	(100.0) 24.3	8.8	12.4	2.2	—	—	—	(100.0) 100.0
	福祉職	職員数(人)	3	1	1	—	—	—	—	—	—	5
		構成比(%)	60.0	20.0	20.0	—	—	—	—	—	—	100.0

	指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5
		構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

() 内は、短時間勤務職員の人数を外書き計上。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	10 級	9 級	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政 職()	部 長		部次長	課 長	課 長 補 佐		主 査	主 任	主 事、技 師	

(4) 昇給

区 分		合 計	行政職(一)	現業職	研究職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	福祉職
本 年 度	職 員 数 (A)	1,631 ^人	131 ^人	28 ^人	51 ^人	219 ^人	197 ^人	1,000 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (昇給幅標準4号 給)	1,297 ^人	95 ^人	20 ^人	28 ^人	157 ^人	170 ^人	822 ^人	5 ^人
	比 率 (B)/(A)	79.5 [%]	72.5 [%]	71.4 [%]	54.9 [%]	71.7 [%]	86.3 [%]	82.2 [%]	100.0 [%]
前 年 度	職 員 数 (A)	1,538 ^人	127 ^人	29 ^人	51 ^人	197 ^人	183 ^人	946 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (昇給幅標準4号 給)	1,280 ^人	94 ^人	21 ^人	30 ^人	158 ^人	156 ^人	816 ^人	5 ^人
	比 率 (B)/(A)	83.2 [%]	74.0 [%]	72.4 [%]	58.8 [%]	80.2 [%]	85.2 [%]	86.3 [%]	100.0 [%]

4号給にそれぞれの区分の職員数の100分の15を乗じて得た号給数を超えない範囲内で、標準を超える号給を適用する。

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	現 業 職	研 究 職	医 療 職(一)	医 療 職(二)	医 療 職(三)
給料総額に対する比率	3.6%	—%	1.1%	—%	0.1%	6.1%
支給対象職員の比率 (平成27年1月1日現在)	47.3%	—%	83.3%	—%	11.1%	67.9%
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	21,674円	—円	4,761円	—円	1,643円	22,994円
代表的な特殊勤務手当の 名称	深夜特殊業務等手当		危険物取扱手当			

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度	(1.000) 1.975 <small>月分</small>	(1.150) 2.125 <small>月分</small>	(2.150) 4.100 <small>月分</small>	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.175) 2.200	(2.150) 4.100	有	
一般会計の制度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100	有	

() 内は、再任用職員の支給率である。

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者	25年勤続 の者	35年勤続 の者	最高限度	加 算 措 置	備 考
支 給 率 等	25.55625 ^{月分}	34.5825 ^{月分}	49.59 ^{月分}	49.59 ^{月分}	定年前早期退職者について 1年につき2%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職者について 1年につき2%加算	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	入 院 収 益 等
がんセンター省エネルギー対策事業契約	555,407 ^{千円}	平成20年度から平成26年度まで	388,785 ^{千円}	平成27年度から平成29年度まで	166,622 ^{千円}	166,622 ^{千円}
城山病院施設整備工事	5,777,632	平成26年度	565,821	平成27年度から平成28年度まで	5,211,811	5,211,811
小児保健医療総合センター施設整備工事	3,615,530	平成26年度	590,799	平成27年度から平成28年度まで	3,024,731	3,024,731
がんセンター中央病院防災監視盤システム更新工事	127,077	平成26年度	82,436	平成27年度	41,641	44,641
がんセンター省エネルギー対策事業契約	4,761	—	—	平成27年度から平成29年度まで	4,761	4,761

平成27年度愛知県立病院事業予定貸借対照表

(入印は減を示す)

(平成28年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 5,700,068

ロ 建 物 64,921,861

減 価 償 却 累 計 額 △ 32,248,210 32,673,651

ハ 構 築 物 2,247,672

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,145,658 1,102,014

ニ 器 械 備 品 15,581,015

減 価 償 却 累 計 額 △ 7,847,785 7,736,230

ホ 車 両 11,882

減 価 償 却 累 計 額 △ 6,233 5,649

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,916

減 価 償 却 累 計 額 △ 4,670 246

ト リ ー ス 資 産 4,820,073

減 価 償 却 累 計 額 △ 755,022 4,065,051

チ その 他 有 形 固 定 資 産 18,050

減 価 償 却 累 計 額 0 18,050リ 建 設 仮 勘 定 139,275

有 形 固 定 資 産 合 計 51,440,234

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 3,372

ロ その他無形固定資産	<u>8,663</u>		
無形固定資産合計		12,035	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>1,451,062</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,451,062</u>	
固定資産合計			52,903,331
2 流動資産			
(1) 現金・預金		3,278,915	
(2) 未収金	3,451,416		
貸倒引当金	<u>△ 5,387</u>	3,446,029	
(3) 貯蔵品		<u>126,432</u>	
流動資産合計			<u>6,851,376</u>
資産合計			<u>59,754,707</u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債		24,727,074	
(2) リース債務		3,393,519	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>7,945,375</u>		
引当金合計		<u>7,945,375</u>	
固定負債合計			36,065,968
4 流動負債			
(1) 企業債		2,101,017	
(2) リース債務		677,039	

(3) 未払金		2,607,925	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	855,186		
ロ 法定福利費引当金	<u>151,757</u>		
引当金合計		1,006,943	
(5) その他流動負債		<u>3,000</u>	
流動負債合計			6,395,924
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,129,077	
収益化累計額		<u>△ 3,031,448</u>	
繰延収益合計			<u>9,097,629</u>
負債合計			<u><u>51,559,521</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			46,110,007
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>5,231,006</u>		
資本剰余金合計		<u>5,231,006</u>	
剰余金合計			5,231,006
8 欠損金			
(1) 当年度未処理欠損金		<u>43,145,827</u>	
欠損金合計			<u>43,145,827</u>
資本合計			<u>8,195,186</u>
負債資本合計			<u><u>59,754,707</u></u>

平成27年度愛知県県立病院事業注記表

1 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産 先入先出法による低価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建	物	15～17年
構	築	物 10～50年
器	械	備 品 6～20年
車	両	4～6年
放射	性	同 位 元 素 5年

イ 無形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

ウ リース資産

(ア) 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による。

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費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。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、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いる。

2 予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業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、15,581,831千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、1病院を運営しており、各病院で運営方針を決定していることから、1病院を報告セグメントとしている。

また、全体で共通管理している項目については「調整」のセグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
がんセンター中央病院・研究所	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供及び悪性新生物に関する調査研究
がんセンター愛知病院	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供
城山病院	精神の疾病に関し必要な医療の提供
小児保健医療総合センター	小児の疾病に関し必要な医療の提供

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 千円）

	がんセンター 中央病院・研究所	がんセンター 愛知病院	城山病院	小児保健医療 総合センター	調整	合計
医業収益	16,445,335	4,603,552	1,670,645	5,670,390	483,808	28,873,730
医業費用	17,670,298	5,490,494	3,050,405	7,781,036	549,779	34,542,012
医業損益	△1,224,963	△886,942	△1,379,760	△2,110,646	△65,971	△5,668,282
経常損益	594,714	△289,137	△642,689	△677,089	△2,864	△1,017,065
セグメント資産	22,141,700	4,857,711	7,432,230	22,997,067	2,325,999	59,754,707
セグメント負債	14,800,477	6,116,146	6,007,099	23,603,934	1,031,865	51,559,521
その他の項目						
一般会計繰入金	2,833,526	844,761	707,492	2,064,169	461,992	6,911,940
減価償却費	1,343,655	368,706	66,415	662,449	5,892	2,447,117
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	2,268,731	959,515	4,796,550	5,920,492	0	13,945,288

4 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300万円超のファイナンス・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を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・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) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 23,948千円

1年超 79,516千円

計 103,464千円

(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 653,091千円

1年超 3,314,003千円

計 3,967,094千円

5 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として855,281千円を支給するため、退職給付引当金855,281千円を取り崩す。

イ 賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として2,793,898千円を支給するため、賞与引当金823,061千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として2,411,876千円を支給するため、法定福利費引当金145,094千円を取り崩す。

平成26年度愛知県県立病院事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医業収益		
(1)	入院収益	17,215,373	
(2)	外来収益	8,680,939	
(3)	一般会計負担金	1,406,863	
(4)	その他医業収益	<u>1,348,495</u>	28,651,670
2	医業費用		
(1)	給与費	17,241,649	
(2)	材料費	8,032,487	
(3)	経費	4,261,976	
(4)	減価償却費	2,490,345	
(5)	資産減耗費	238,702	
(6)	研究研修費	<u>466,294</u>	<u>32,731,453</u>
	医業損失		4,079,783
3	医業外収益		
(1)	受取利息配当金	531	
(2)	一般会計負担金	3,470,600	
(3)	国庫補助金	31,051	
(4)	長期前受金戻入	1,747,661	
(5)	その他医業外収益	<u>403,202</u>	5,656,048
4	医業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	415,288	
(2)	長期前払消費税償却	95,911	

(3) 雑 損 失	<u>952,698</u>	1,463,897	
5 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>4,182,151</u>
終 常 利 益			102,368
6 特 別 損 失			
(1) 減 損 損 失	1,675,893		
(2) そ の 他 特 別 損 失	<u>8,754,834</u>	<u>10,430,727</u>	<u>10,430,727</u>
当 年 度 純 損 失			10,328,359
前 年 度 繰 越 欠 損 金			40,227,976
その他未処分利益剰余金変動額			<u>8,427,573</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>42,128,762</u></u>

平成26年度愛知県立病院事業予定貸借対照表

(△印は減を示す)

(平成27年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 5,700,068

ロ 建 物 55,194,133

減 価 償 却 累 計 額 △ 31,095,142 24,098,991

ハ 構 築 物 2,247,672

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,108,480 1,139,192

ニ 器 械 備 品 14,024,162

減 価 償 却 累 計 額 △ 8,013,472 6,010,690

ホ 車 両 9,743

減 価 償 却 累 計 額 △ 6,083 3,660

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,916

減 価 償 却 累 計 額 △ 4,670 246

ト リ ー ス 資 産 1,399,036

減 価 償 却 累 計 額 △ 575,509 823,527

チ その 他 有 形 固 定 資 産 18,050

減 価 償 却 累 計 額 0 18,050

リ 建 設 仮 勘 定 2,303,225

有 形 固 定 資 産 合 計 40,097,649

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 3,372

ロ その他無形固定資産	<u>9,623</u>		
無形固定資産合計		12,995	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>668,004</u>		
投資その他の資産合計		<u>668,004</u>	
固定資産合計			40,778,648
2 流動資産			
(1) 現金・預金		5,076,691	
(2) 貯蔵品		<u>119,916</u>	
流動資産合計			<u>5,196,607</u>
資産合計			<u><u>45,975,255</u></u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債		18,668,902	
(2) リース債務		325,835	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>7,736,693</u>		
引当金合計		<u>7,736,693</u>	
固定負債合計			26,731,430
4 流動負債			
(1) 企業債		1,983,846	
(2) リース債務		497,194	
(3) 引当金			

イ 賞 与 引 当 金	823,061		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>145,094</u>		
引 当 金 合 計		968,155	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>3,000</u>	
流 動 負 債 合 計			3,452,195
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		8,327,040	
収 益 化 累 計 額		<u>1,747,661</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>6,579,379</u>
負 債 合 計			<u>36,763,004</u>
資 本 の 部			
6 資 本 金			46,110,007
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ その 他 資 本 剰 余 金	<u>5,231,006</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>5,231,006</u>	
剰 余 金 合 計			5,231,006
8 欠 損 金			
(1) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>42,128,762</u>	
欠 損 金 合 計			<u>42,128,762</u>
資 本 合 計			<u>9,212,251</u>
負 債 資 本 合 計			<u>45,975,255</u>

平成26年度愛知県県立病院事業注記表

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産 先入先出法による低価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建	物	15～47年				
構	築	物	10～50年			
器	械	備	品	6～20年		
車	両	4～6年				
放射	性	同	位	元	素	5年

イ 無形固定資産（リース資産を除く）

(ア) 減価償却の方法 定額法

ウ リース資産

(ア) 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による。

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費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。

(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っている。

2 予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末口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、11,837,634千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、4病院を運営しており、各病院で運営方針を決定していることから、4病院を報告セグメントとしている。

また、未利用の施設については「その他」のセグメントとし、全体で共通管理している項目については「調整」のセグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
がんセンター中央病院・研究所	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供及び悪性新生物に関する調査研究
がんセンター愛知病院	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供
城山病院	精神の疾病に関し必要な医療の提供
小児保健医療総合センター	小児の疾病に関し必要な医療の提供

(2) 報告セグメントごとの医業収益等

当年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

(単位 千円)

	がんセンター 中央病院・研究所	がんセンター 愛知病院	城山病院	小児保健医療 総合センター	その他	調整	合計
医業収益	16,631,542	4,041,557	1,695,502	5,875,308	90,328	317,433	28,651,670
医業費用	16,734,836	5,603,782	2,725,927	6,955,283	305,417	406,208	32,731,453
医業損益	^103,294	^1,562,225	^1,030,425	^1,079,975	^215,089	^88,775	^4,079,783
経常損益	1,658,065	^1,038,857	^423,990	143,185	^165,359	^70,676	102,368
セグメント資産	18,872,288	4,081,250	2,669,031	17,831,211	2,577,245	^55,770	45,975,255
セグメント負債	11,375,637	3,470,634	2,828,882	16,689,304	2,053,556	344,991	36,763,004
その他の項目							
一般会計繰入金	2,743,712	733,760	683,898	1,482,172	226,537	155,614	6,025,693
減価償却費	1,115,334	365,017	61,904	675,087	267,228	5,775	2,490,345
特別利益	0	0	0	0	0	0	0
特別損失	3,557,951	1,675,518	1,619,897	1,514,295	1,726,081	336,982	10,430,727
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	1,472,429	406,631	1,322,066	941,636	0	11,268	4,154,030

4 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300万円超のファイナンス・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を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・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) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 708千円

1年超 2,187千円

計 2,895千円

(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	496,486千円
1年超	323,648千円
計	820,134千円

5 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として796,939千円を支給するため、退職給付引当金796,939千円を取り崩す。

イ 賞与引当金

当年度において、期末手当及び勤勉手当として2,709,071千円を支給するため、賞与引当金842,204千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として2,506,950千円を支給するため、法定福利費引当金152,933千円を取り崩す。

(2) 新会計基準移行に係る経過措置

ア みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。