

財 務 諸 表 等

平成27年度

(第2期事業年度)

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

地方独立行政法人大阪市民病院機構

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
利益の処分にに関する書類（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（「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。）並びに減損損失の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 長期借付金の明細	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	16
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(8) 積立金等の明細	18
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(11) 役員及び職員の給与の明細	21
(12) 開示すべきセグメント情報	22
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	23
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25

添付資料

決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
資 産 の 部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		12,837,940,000	
建物	40,885,514,006		
建物減価償却累計額	▲ 3,501,952,894	37,383,561,112	
構築物	338,443,238		
構築物減価償却累計額	▲ 28,536,207	309,907,031	
機械及び装置	71,190,315		
機械及び装置減価償却累計額	▲ 15,766,654	55,423,661	
車両運搬具	27,299,573		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 8,967,003	18,332,570	
工具器具及び備品	7,782,116,581		
工具器具及び備品減価償却累計額	▲ 1,921,102,466	5,861,014,115	
放射性同位元素	53,295,970		
放射性同位元素減価償却累計額	▲ 14,389,913	38,906,057	
建設仮勘定		536,641,894	
有形固定資産合計		57,041,726,440	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		867,974,773	
その他		1,405,700	
無形固定資産合計		869,380,473	
3 投資その他の資産			
役員従業員長期貸付金		3,000,000	
投資その他の資産合計		3,000,000	
固定資産合計			57,914,106,913
II 流動資産			
現金及び預金		8,268,209,946	
医薬未収金	7,926,738,737		
貸倒引当金	▲ 74,546,975	7,852,191,762	
未収金		27,644,901	
医薬品		317,439,522	
診療材料		235,672,484	
前払費用		3,312,744	
その他		1,511,960	
流動資産合計			16,705,983,319
資産合計			74,620,090,232

貸 借 対 照 表

(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(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	189,878,751			
資産見返補助金等	7,041,490,794			
資産見返寄付金	4,059,357			
資産見返物品受贈額	23,084,228	7,258,513,130		
長期借入金		3,552,000,000		
移行前地方債償還債務		37,293,884,633		
引当金				
退職給付引当金	9,109,924,820			
環境対策引当金	129,959,600	9,239,884,420		
リース債務		580,608		
固定負債合計			57,344,862,791	
II 流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		5,754,949,027		
医薬未払金		5,026,559,901		
未払金		1,909,807,429		
リース債務		124,416		
預り金		337,375,697		
引当金				
賞与引当金	1,244,643,039	1,244,643,039		
流動負債合計			14,273,459,509	
負債合計				71,618,322,300
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		100,000,000		
資本金合計			100,000,000	
II 利益剰余金				
積立金		883,093,114		
当期末処分利益		2,018,674,818		
(うち当期繰利益)		(2,018,674,818)		
利益剰余金合計			2,901,767,932	
純資産合計				3,001,767,932
負債純資産合計				74,620,090,232

損 益 計 算 書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金	額	
営業収益			
医業収益			
入院収益	27,317,894,295		
外来収益	10,792,315,949		
その他医業収益	764,445,652	38,874,655,896	
運営費負担金収益		7,896,050,000	
補助金等収益		115,522,000	
寄付金収益		8,668,316	
資産見返運営費負担金戻入		574,249	
資産見返補助金戻入		456,721,730	
資産見返寄付金戻入		1,010,235	
資産見返物品受贈額戻入		5,419,445	
営業収益合計			47,358,621,871
営業費用			
医業費用			
給与費	20,399,978,250		
材料費	11,175,816,656		
減価償却費	4,278,411,285		
経費	6,221,780,953		
研究研修費	79,157,123	42,155,144,267	
一般管理費			
給与費	121,275,807		
経費	100,016,303	221,292,110	
営業費用合計			42,376,436,377
営業利益			4,982,185,494
営業外収益			
運営費負担金収益		703,950,000	
営業外雑収益			
受託実習料	17,778,977		
院内託児料	8,968,380		
その他営業外雑収益	481,881,941	508,629,298	
営業外収益合計			1,212,579,298
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	1,065,184,086		
長期借入金利息	5,153,401	1,070,337,487	
営業外雑支出			
控除対象外消費税等	1,617,216,692		
環境対策引当金繰入額	85,000,000		
その他営業外雑支出	97,895,994	1,800,112,686	
営業外費用合計			2,870,450,173
経常利益			3,324,314,619
臨時損失			
固定資産除却損		54,840,016	
その他臨時損失		1,250,799,785	1,305,639,801
当期純利益			2,018,674,818
当期総利益			2,018,674,818

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(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	▲ 10,421,120,478
人件費支出	▲ 20,445,858,545
その他業務支出	▲ 6,172,168,446
医業収入	38,125,066,479
運営費負担金収入	8,600,000,000
補助金等収入	112,861,000
その他	▲ 879,816,991
小計	8,918,963,019
利息の支払額	▲ 1,077,359,430
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,841,603,589
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	▲ 3,848,442,501
無形固定資産の取得による支出	▲ 25,573,344
投資その他の資産の取得による支出	▲ 3,150,000
運営費負担金収入	205,689,240
施設整備費補助金等収入	32,308,000
その他	261,111
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,638,907,494
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	1,462,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 4,039,038,046
リース債務の返済による支出	▲ 2,483,616
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,579,521,662
IV 資金増加額	1,623,174,433
V 資金期首残高	6,645,035,513
VI 資金期末残高	8,268,209,946

利益の処分に関する書類（案）

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

（単位：円）

科 目	金 額
I 当期末処分利益	2,018,674,818
当期総利益	2,018,674,818
II 利益処分額	
積立金	<u>2,018,674,818</u> <u>2,018,674,818</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(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	42,155,144,267		
一般管理費	221,292,110		
営業外費用	2,870,450,173		
臨時損失	1,305,639,801	46,552,526,351	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 38,874,655,896		
寄付金収益	▲ 8,668,316		
資産見返寄付金戻入	▲ 1,010,235		
営業外収益	▲ 508,629,298	▲ 39,392,963,745	
業務費用合計			7,159,562,606
(うち減価償却充当補助金相当額)			(462,715,424)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用		0	0
III 行政サービス実施コスト			7,159,562,606

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益の計上基準

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)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す。

建物	5～39年
構築物	10～50年
機械及び装置	2～15年
車両運搬具	2～10年
工具器具及び備品	2～10年
放射性同位元素	5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)に基づいて償却しております。

追加情報

有形固定資産の減価償却のための残存価額について、従来は取得価額の10%としておりましたが、当事業年度において、資産の処分実績を反映し、備忘価額(1円)に変更しております。

なお、この変更に伴い、前事業年度以前に取得した有形固定資産については償却可能限度額(取得価額の5%)まで償却した事業年度の翌事業年度以降5年間で備忘価額まで償却することとしています。

これにより、従来の方と比べて、減価償却費が437,806,091円増加し、当期純利益が437,806,091円減少しております。また行政サービス実施コストの医業費用が437,806,091円増加しております。

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、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(9年)により按分した額をそれぞれ発生の日事業年度から損益処理しております。

過去勤務費用は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(9年)により按分した額を費用処理しております。

4. 貸倒引当金の計上基準

医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)により、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おります。

6. 環境対策引当金の計上基準

PCB(ポリ塩化ビフェニル)の処分等に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

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によっております。 |
| (2)診療材料費 | 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

(1)大阪市出資の機会費用の計算に使用した利率

決算日における10年もの国債(新発債)の利回りは▲0.050%であったが、「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(平成28年4月25日付け総務省事務連絡)に基づき、0%で計算しています。

9. リース取引の処理方法

リース料総額が3,000,000円以上のファイナンス・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によっております。

リース料総額が3,000,000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によっております。

10. 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。

II 損益計算書関係

その他特別損失について

当法人は、地方独立行政法人会計基準注33に基づき、中期目標期間内で、計上すべき退職給付引当金の額と移行前に負債に計上していた退職給付引当金の額との差額6,253,998,925円を計上することとしております。

当事業年度におきましては、この差額のうち1,250,799,785円を計上しております。

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掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	8,268,209,946 円
資金期末残高	8,268,209,946 円

2. 重要な非資金取引

該当ありません

IV 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	13,300,854,072 円
未認識数理計算上の差異	▲ 317,862,938 円
未認識過去勤務費用	▲ 120,666,959 円
退職給付引当金	12,862,324,175 円

ただし、地方独立行政法人会計基準注33に基づき、計上すべき退職給付引当金の額と移行前に負債に計上していた退職給付引当金の額との差額は、中期目標期間内に計上することとしており平成28年3月31日現在の退職給付引当金残高は9,109,924,820円であります。

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	743,056,634 円
利息費用	51,729,295 円
数理計算上の差異の費用処理額	34,167,633 円
退職給付費用	828,953,562 円

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.40%
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	9年
過去勤務費用の処理年数	9年

V 金融商品の時価等に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については長期的な資金を設立団体である大阪市からの借入により調達しております。なお、資金の用途については、運転資金(主として短期)および事業投資資金(長期)であります。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクは、診療未収金管理事務取扱要綱に沿ってリスク管理を行っております。

2. 金融商品の時価に関する事項

平成28年3月31日(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。

(単価:円)

	貸借対照表 計上額(※1)	時価額(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	8,268,209,946	8,268,209,946	0
(2) 医業未収金(※2)	7,852,191,762	7,852,191,762	0
(3) 長期借入金	(3,552,000,000)	(3,721,949,439)	(169,949,439)
(4) 移行前地方債 償還債務(※3)	(43,048,833,660)	(46,538,908,295)	(3,490,074,635)
(5) 医業未払金	(5,026,559,901)	(5,026,559,901)	0
(6) 未払金	(1,909,807,429)	(1,909,807,429)	0

(※1)負債に計上されているものについては()で示しております。

(※2)医業未収金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(※3)一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)医業未収金

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。

負 債

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5)医業未払金、(6)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。

VI 固定資産の減損の処理方法

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、3病院をそれぞれ個別の固定資産グループとしております。

2. 共用資産の概要

該当はありません。

3. 減損の兆候が認められた固定資産

(1)用途、種類、場所、帳簿価格等の概要

用途	種類	場所	帳簿価格	減損額
住吉市民病院土地	土地	大阪市住之江区	2,831,500,000円	0円
住吉市民病院本館等	建物	大阪市住之江区	553,522,807円	0円
住吉市民病院万代塀等	構築物	大阪市住之江区	1,071,519円	0円

(2)認められた減損の兆候の概要

閉院を予定(時期未定)しているため、減損の兆候を認識しております。

(3)減損損失の認識に至らなかった経緯

ア 土地

法人発足時に不動産鑑定士による時価評価を実施しており、時価が変動していることを認識していないため、減損損失を認識しておりません。

イ 建物及び構築物

法人発足時に不動産鑑定士による時価評価を実施しており、以降、適切に減価償却を実施しているため、減損損失を認識しておりません。

VII オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VIII 賃貸等不動産に関する注記

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

IX 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払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
医事関係業務委託	総合医療センター	970,360,320	480,726,108
警備等業務委託	"	140,045,760	70,022,880
医事関係業務委託	十三市民病院	493,824,384	163,008,288
建物設備総合管理業務委託	"	288,699,120	96,791,760

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（「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を含む。）並びに減損損失の明細

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		差引期末残高	摘要
					当期償却額	前期償却額	当期損益内	前期損益外		
有形固定資産										
（償却資産損益内）										
建物	38,492,930,006	2,392,584,000	-	40,885,514,006	3,501,952,894	2,452,755,179	-	-	37,383,561,112	
構築物	338,443,238	-	-	338,443,238	28,536,207	19,173,561	-	-	309,907,031	
機械及び装置	71,190,315	-	-	71,190,315	15,766,654	12,000,505	-	-	55,423,661	
車両運搬具	25,658,629	1,640,944	-	27,299,573	8,967,003	6,140,285	-	-	18,332,570	
工具器具及び備品	6,705,181,954	1,139,484,032	62,549,405	7,782,116,581	1,921,102,466	1,437,982,726	-	-	5,861,014,115	
放射性同位元素	53,295,970	-	-	53,295,970	14,389,913	9,593,275	-	-	38,906,057	
計	45,686,700,112	3,533,708,976	62,549,405	49,157,859,683	5,490,715,137	3,937,645,531	-	-	43,667,144,546	
有形固定資産										
（償却資産損益外）										
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及び装置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
工具器具及び備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
放射性同位元素	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産										
土地	12,545,940,000	292,000,000	-	12,837,940,000	-	-	-	-	12,837,940,000	
建設仮勘定	689,775,797	438,030,370	591,164,273	536,641,894	-	-	-	-	536,641,894	
計	13,235,715,797	730,030,370	591,164,273	13,374,581,894	-	-	-	-	13,374,581,894	
有形固定資産合計										
土地	12,545,940,000	292,000,000	-	12,837,940,000	-	-	-	-	12,837,940,000	
建物	38,492,930,006	2,392,584,000	-	40,885,514,006	3,501,952,894	2,452,755,179	-	-	37,383,561,112	
構築物	338,443,238	-	-	338,443,238	28,536,207	19,173,561	-	-	309,907,031	
機械及び装置	71,190,315	-	-	71,190,315	15,766,654	12,000,505	-	-	55,423,661	
車両運搬具	25,658,629	1,640,944	-	27,299,573	8,967,003	6,140,285	-	-	18,332,570	
工具器具及び備品	6,705,181,954	1,139,484,032	62,549,405	7,782,116,581	1,921,102,466	1,437,982,726	-	-	5,861,014,115	
放射性同位元素	53,295,970	-	-	53,295,970	14,389,913	9,593,275	-	-	38,906,057	
建設仮勘定	689,775,797	438,030,370	591,164,273	536,641,894	-	-	-	-	536,641,894	
計	58,922,415,909	4,263,739,346	653,713,678	62,532,441,577	5,490,715,137	3,937,645,531	-	-	57,041,726,440	
ソフトウェア	1,357,876,720	20,070,000	-	1,377,946,720	509,971,947	340,765,754	-	-	867,974,773	
その他	1,405,700	-	-	1,405,700	-	-	-	-	1,405,700	
計	1,359,282,420	20,070,000	-	1,379,352,420	509,971,947	340,765,754	-	-	869,380,473	
投資その他の資産										
役員従業員長期貸付金	-	3,150,000	150,000	3,000,000	-	-	-	-	3,000,000	
計	-	3,150,000	150,000	3,000,000	-	-	-	-	3,000,000	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

土地	292,000,000	社会医療センター・御島センタービル（土地）
建物	428,920,000	社会医療センター・手術室16室設置その他改修工事
	412,000,000	社会医療センター・自動火災報知設備等更新工事
	289,300,000	社会医療センター・空調用設備等更新工事
	269,300,000	社会医療センター・無停電電源装置更新及びその他改修電気設備工事

	186,105,556	社会医療センター・冷却装置更新及びその他改修機械設備工事
	80,441,000	住吉・附属改修工事
	409,000,000	社会医療センター・御島センタービル（建物）
	284,000,000	社会医療センター・全費用X線CT撮影装置
	73,200,000	十三・全費用X線CT撮影装置

(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	293,339,540	6,811,898,269	-		6,777,994,198	9,804,089	317,439,522	
診療材料	234,791,487	4,256,760,462	-		4,253,982,027	1,897,438	235,672,484	
計	528,131,027	11,068,658,731	-		11,031,976,225	11,701,527	553,112,006	

(注) 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等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	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
看護師修学資金貸与	-	3,150,000	150,000	-	3,000,000	
計	-	3,150,000	150,000	-	3,000,000	

(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26年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	743,000,000	-	-	743,000,000	0.448%	平成57年3月31日	
平成26年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	1,347,000,000	-	-	1,347,000,000	0.134%	平成32年3月31日	
平成27年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	-	1,332,000,000	-	1,332,000,000	0.400%	平成58年3月31日	
平成27年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	-	130,000,000	-	130,000,000	0.101%	平成33年3月31日	
計	2,090,000,000	1,462,000,000	-	3,552,000,000			

(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	概要
財政融資資金借入金第1411回	113,921,692	-	26,467,040	87,454,652	4.85%	平成31年3月25日	
財政融資資金借入金第1552回	23,464,446,051	-	250,614,987	2,095,831,064	4.40%	平成35年3月25日	
財政融資資金借入金第1553回	23,441,783	-	7,476,415	15,965,368	4.40%	平成30年3月25日	
財政融資資金借入金第1567回	38,131,966	-	4,072,730	34,059,236	4.40%	平成35年3月25日	
財政融資資金借入金第1570回	50,990,417	-	5,446,093	45,544,324	4.40%	平成35年3月25日	
財政融資資金借入金第1615回	11,888,729,784	-	1,138,060,306	10,750,669,478	3.65%	平成36年3月1日	
財政融資資金借入金第1616回	14,384,844	-	34,034,234	109,810,610	3.65%	平成31年3月1日	
財政融資資金借入金第1624回	5,001,063,163	-	478,731,671	4,522,331,492	3.65%	平成36年3月1日	
財政融資資金借入金第1626回	102,115,110	-	24,160,822	77,954,288	3.65%	平成31年3月1日	
財政融資資金借入金第1627回	41,551,029	-	3,977,513	37,573,516	3.65%	平成36年3月1日	
財政融資資金借入金第1628回	29,879,391	-	2,860,234	27,019,157	3.65%	平成36年3月1日	
財政融資資金借入金第1676回	352,270,458	-	28,396,299	323,874,159	4.65%	平成37年3月1日	
財政融資資金借入金第1677回	128,471,531	-	10,436,618	119,034,913	4.65%	平成37年3月1日	
財政融資資金借入金第1678回	169,931,386	-	13,698,062	156,233,324	4.65%	平成37年3月1日	
財政融資資金借入金第1679回	119,761,165	-	9,653,872	110,107,293	4.65%	平成37年3月1日	
財政融資資金借入金第1728回	266,666,994	-	20,634,273	246,032,721	3.15%	平成38年3月1日	
財政融資資金借入金第1729回	448,412,352	-	34,542,687	413,869,665	3.15%	平成38年3月1日	
財政融資資金借入金第1788回	92,305,109	-	6,570,950	85,734,159	2.80%	平成39年3月1日	
財政融資資金借入金第1875回	124,663,611	-	7,746,414	116,917,197	2.10%	平成41年3月1日	
財政融資資金借入金第1940回	798,011,240	-	46,112,048	751,899,192	2.00%	平成42年3月1日	
財政融資資金借入金第1995回	2,530,734,299	-	139,973,984	2,390,760,315	1.60%	平成43年3月1日	
財政融資資金借入金第2052回	3,849,947,868	-	189,014,624	3,660,933,244	2.20%	平成44年3月1日	
財政融資資金借入金第2117回	89,965,091	-	3,935,128	86,029,963	2.00%	平成46年3月1日	
財政融資資金借入金第2169回	27,060,684	-	1,037,346	26,023,338	2.10%	平成48年3月1日	
電算生命保険資産借入金第523回	121,554,350	-	6,184,384	115,369,966	2.20%	平成43年9月30日	
地方公共団体金融機構借入金平成13年度第12回	2,320,002,489	-	132,112,001	2,187,890,488	2.20%	平成42年3月20日	
地方公共団体金融機構借入金平成15年度第32回	226,831,179	-	11,420,645	215,410,534	1.90%	平成44年3月20日	
平成17年度第14回公債	145,000,000	-	145,000,000	-	1.253%	平成28年3月28日	
平成18年度第15回公債	35,000,000	-	-	35,000,000	1.17925%	平成29年3月22日	
平成20年度第3回銀行等引当債	1,323,000,000	-	220,500,000	1,102,500,000	1.254%	平成33年2月20日	
平成20年度第4回銀行等引当債	60,000,000	-	-	60,000,000	0.70727%	平成31年2月25日	
平成21年度第4回銀行等引当債	357,000,000	-	-	357,000,000	0.60727%	平成32年2月19日	
平成21年度第5回銀行等引当債	1,639,166,670	-	234,166,666	1,405,000,004	1.228%	平成34年2月21日	
平成22年度第3回銀行等引当債	230,000,000	-	-	230,000,000	0.68364%	平成33年2月17日	
平成23年度第3回銀行等引当債	550,000,000	-	-	550,000,000	0.65727%	平成34年3月16日	
平成24年度第9回銀行等引当債	490,000,000	-	-	490,000,000	0.55727%	平成35年3月15日	
平成25年度第6回銀行等引当債	1,819,000,000	-	-	1,819,000,000	0.55727%	平成36年3月27日	
平成26年度第1回銀行等引当債	252,000,000	-	-	252,000,000	0.50727%	平成37年3月25日	平成16年度第10回公債借換

(単位:円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率	償還期限	摘要
平成22年度第9回公募公債	802,000,000	-	802,000,000	-	0.59%	平成28年3月17日	
平成23年度第9回公募公債	2,537,000,000	-	-	2,537,000,000	0.345%	平成29年1月27日	
平成24年度第7回公募公債	3,076,000,000	-	-	3,076,000,000	0.239%	平成30年1月23日	
平成25年度第7回公募公債	1,741,000,000	-	-	1,741,000,000	0.244%	平成31年1月24日	
平成26年度第4回公募公債	128,000,000	-	-	128,000,000	0.194%	平成31年9月25日	
平成26年度第5回公募公債	458,000,000	-	-	458,000,000	0.593%	平成36年9月27日	
計	47,087,871,706	-	4,039,038,046	43,048,833,660	-	-	

(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	7,621,615,956	2,079,753,347	591,444,483	-	9,109,924,820	
環境対策引当金	44,959,600	85,000,000	-	-	129,959,600	
賞与引当金	1,164,896,669	1,244,643,039	1,164,896,669	-	1,244,643,039	
貸倒引当金	87,201,689	10,696,430	23,351,144	-	74,546,975	
計	8,918,673,914	3,420,092,816	1,779,692,296	-	10,559,074,434	

(7) 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	大阪市出資金	100,000,000	-	-	100,000,000	
	計	100,000,000	-	-	100,000,000	
資本剰余金	資本剰余金	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	

(8) 積立金等の明細

①積立金の明細

(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
積立金	-	883,093,114	-	883,093,114	(注1)
計	-	883,093,114	-	883,093,114	

(注1) 当期増加額は、前期末処分利益の金額です。

(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)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費負担金収益	資産買返運営費負担金	資本剰余金	小計		
平成27年度	-	8,805,689,240	8,600,000,000	205,689,240	-	8,805,689,240	-	
合計	-	8,805,689,240	8,600,000,000	205,689,240	-	8,805,689,240	-	

② 運営費負担金収益

業務等区分	27年度負担分	合計
期間進行基準	3,857,012,000	3,857,012,000
費用進行基準	4,742,988,000	4,742,988,000
合計	8,600,000,000	8,600,000,000

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当交付額	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
臨床研修費補助金（総合医療センター）	15,661,000	-	-	-	-	15,661,000
感染症予防事業費等国庫負担（補助）金（総合医療センター）	16,543,000	-	-	-	-	16,543,000
大阪府周産期母子医療センター運営事業補助金（総合医療センター）	9,746,000	-	-	-	-	9,746,000
大阪府感染症指定医療機関開設運営事業費補助金（総合医療センター）	49,780,000	-	-	-	-	49,780,000
大阪府地域連携強化事業補助金（総合医療センター）	849,000	-	-	-	-	849,000
大阪府がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金（総合医療センター）	9,100,000	-	-	-	-	9,100,000
大阪府新人看護職員研修事業補助金（総合医療センター）	1,903,000	-	-	-	-	1,903,000
大阪府エボラ出血熱対策設備整備費補助金（総合医療センター）	338,000	-	-	-	-	338,000
大阪府医療機器整備助成事業補助金（総合医療センター）	1,242,000	-	1,242,000	-	-	-
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金（十三市民病院）	463,000	-	-	-	-	463,000
大阪府新人看護職員研修事業補助金（十三市民病院）	230,000	-	-	-	-	230,000
大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金（十三市民病院）	495,000	-	-	-	-	495,000
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金（住吉市民病院）	586,000	-	-	-	-	586,000
大阪府周産期母子医療センター運営事業費補助金（住吉市民病院）	9,828,000	-	-	-	-	9,828,000
合 計	116,764,000	-	1,242,000	-	-	115,522,000

(11) 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		退職給与	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	60,015 (2,575)	4 (3)	-	-
職員	14,512,249 (2,048,434)	1,933 (514)	591,095	126
合計	14,572,264 (2,051,009)	1,937 (517)	591,095	126

(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、「地方独立行政法人大阪市民病院機構役員報酬規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構役員報酬規程の特例に関する規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員給与規程の特例に関する規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員退職手当規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員退職手当規程の特例に関する規程」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。

(12) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	総合医療センター	十三市民病院	住吉市民病院	合計
営業収益	39,915,215,067	5,658,446,962	1,784,959,842	47,358,621,871
医療収益	32,986,003,928	4,624,181,100	1,264,470,868	38,874,655,896
運営費負担金収益	6,362,130,000	1,026,694,000	507,226,000	7,896,050,000
補助金等収益	112,588,316	1,188,000	10,414,000	124,190,316
その他営業収益	454,492,823	6,383,862	2,848,974	463,725,659
営業費用	34,919,400,643	5,429,703,159	2,027,332,575	42,376,436,377
医療費用	34,698,108,533	5,429,703,159	2,027,332,575	42,155,144,267
一般管理費	221,292,110	0	0	221,292,110
営業損益	4,995,814,424	228,743,803	▲ 242,372,733	4,982,185,494
営業外収益	949,341,384	210,507,349	52,730,565	1,212,579,298
運営費負担金収益	561,831,000	132,960,000	9,159,000	703,950,000
その他営業外雑収益	387,510,384	77,547,349	43,571,565	508,629,298
営業外費用	2,414,468,151	384,194,670	71,787,352	2,870,450,173
財務費用	853,626,816	200,522,414	16,188,257	1,070,337,487
その他営業外雑支出	1,560,841,335	183,672,256	55,599,095	1,800,112,686
経常損益	3,530,687,657	55,056,482	▲ 261,429,520	3,324,314,619
総資産	60,986,523,371	9,885,680,227	3,747,886,634	74,620,090,232
(主要資産内訳)				
固定資産	44,491,651,077	8,697,971,943	3,852,103,420	57,041,726,440
流動資産	8,264,116,685	3,105,161	988,100	8,268,209,946
医療未収金	6,674,858,457	936,711,714	240,621,591	7,852,191,762

(注1) セグメントの区分については、地方独立行政法人大阪市民病院機構会計規程に基づき経理単位としておりますが、法人本部については総合医療センターに包括しております。

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

科 目		金 額	(単位：円)
営業費用	医業費用		
	給与費		
	給料及び手当	13,316,291,735	
	賞与	2,177,872,745	
	賞与引当金繰入額	1,240,072,257	
	役員報酬	23,066,917	
	退職給付費用	828,953,562	
	法定福利費	281,372,103	20,399,978,250
	材料費		
	薬品費	6,785,708,280	
	診療材料費	4,254,899,663	
	給食材料費	13,264,216	
	消耗備品費	121,944,497	11,175,816,656
	減価償却費		
	建物減価償却費	2,452,755,179	
	構築物減価償却費	19,173,561	
	機械及び装置減価償却費	12,000,505	
	車両運搬具減価償却費	6,140,285	
	工具器具及び備品減価償却費	1,437,982,726	
	放射線同位元素減価償却費	9,593,275	
	無形固定資産減価償却費	340,765,754	4,278,411,285
	経費		
	委託料	3,889,117,324	
	賃借料	327,147,980	
	報償費	177,409,892	
	修繕費	269,120,100	
	保険料	73,973,364	
	地代家賃	27,360,000	
	図書費	1,643,129	
	旅費	10,525,958	
	贈答役服費	17,279,833	
	通信運搬費	48,871,188	
	広告料	6,157,243	
	手数料	102,603,768	
	委託印刷料	3,189,632	
	印刷製本費	9,985,432	
	消耗品費	174,905,417	
	消耗備品費	45,099,196	
	光熱水費	968,032,445	
	食糧費	433,501	
	諸会費	23,915,143	
	分担金	15,413,948	
	賠償金	322,430	
	租税公課	18,577,600	
	賃借引当金繰入額	10,696,430	6,221,780,953

科 目	金 額
研究研修費	
消耗品費	12,026,143
消耗備品費	25,926
図書費	1,748,763
旅費	37,282,803
手送料	455,408
賃借料	23,527,617
諸会費	4,090,463
	<u>79,157,123</u>
	<u>42,155,144,267</u>
一般管理費	
給与費	
給料及び手当	58,354,115
賞与	13,475,902
賞与引当金繰入額	4,570,782
役員報酬	29,983,260
法定福利費	14,891,748
経費	
委託料	100,016,303
一般管理費合計	<u>100,016,303</u>
	<u>221,292,110</u>

(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳) (単位：円)

区 分	期末残高	備 考
現金	9,221,098	
普通預金	8,258,988,848	
合 計	8,268,209,946	

(医業未収金の内訳) (単位：円)

区 分	期末残高	備 考
大阪府国民健康保険連合会	3,758,843,636	
大阪府社会保険診療報酬支払基金	3,626,992,450	
その他	540,902,651	
合 計	7,926,738,737	

(医業未払金の内訳) (単位：円)

区 分	期末残高	備 考
給与費	433,432,587	
材料費	2,550,691,291	
経費	1,565,138,974	
その他	477,297,049	
合 計	5,026,559,901	

