

企 業 会 計

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	収益的收入及び支出	千円 42,196,718	千円 32,080,071	千円 114,024	千円	千円 7,152,473	千円 △3,756,767	千円 713,456	千円 5,893,461	頁 411	
	資本的收入及び支出	7,243,722		125,163	3,949,300	1,698,327	1,445,431	25,501			
	計	49,440,440	32,080,071	239,187	3,949,300	8,850,800	△2,311,336	738,957	5,893,461		
水道事業	収益的收入及び支出	32,866,109	31,121,710			152,076	△15,647,092	151,315	17,088,100	447	
	資本的收入及び支出	29,983,876		266,656	6,858,000	3,142,486	18,951,331	765,403			
	計	62,849,985	31,121,710	266,656	6,858,000	3,294,562	3,304,239	916,718	17,088,100		
工業用水道事業	収益的收入及び支出	13,840,473	14,169,081			432,294	△8,689,533	69,805	7,858,826	483	
	資本的收入及び支出	13,888,228		199,800	2,488,000	1,782,605	9,222,930	194,893			
	計	27,728,701	14,169,081	199,800	2,488,000	2,214,899	533,397	264,698	7,858,826		
用地造成事業	収益的收入及び支出	33,657,425	5,852,539				△3,612,173	101,583	31,315,476	523	
	資本的收入及び支出	23,849,276			6,000,000		4,583,069	13,266,207			
	計	57,506,701	5,852,539		6,000,000		970,896	13,367,790	31,315,476		

合 計	197,525,827	83,223,401	705,643	19,295,300	14,360,261	2,497,196	15,288,163	62,155,863	

平成29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			千円 41,989,751	
	1 医業収益		34,440,492	
		1 入院収益	19,284,035	年間入院患者延数及び収益 がんセンター中央病院 142,350人 8,734,290千円 がんセンター愛知病院 58,400人 2,988,677千円 精神医療センター 79,570人 1,929,680千円 小児保健医療総合センター 56,210人 5,631,388千円
		2 外来収益	11,321,456	年間外来患者延数及び収益 がんセンター中央病院 148,108人 7,656,176千円 がんセンター愛知病院 69,540人 1,491,712千円 精神医療センター 59,292人 592,471千円 小児保健医療総合センター 100,695人 1,581,097千円
		3 一般会計負担金	2,360,421	
		4 その他医業収益	1,474,580	1 室料差額収益 564,117千円 2 公衆衛生活動収益 12,548千円

				3 その他収益	897,915千円
	2 医 業 外 収 益		7,546,828		
		1 受取利息配当金	50	預金利息	
		2 一般会計負担金	4,754,245		
		3 一般会計補助金	37,807	地域医療介護総合確保基金補助金	
		4 国庫負担金	1,227	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	112,797	1 精神科救急医療体制整備事業費補助金	9,039千円
				2 へき地医療拠点病院運営費補助金	794千円
				3 感染症指定医療機関運営費補助金	1,213千円
				4 予防接種センター機能推進事業費補助金	525千円
				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	19,671千円
				6 小児救命救急センター運営事業費補助金	73,531千円
				7 がんのゲノム医療・集学的治療推進事業費補助金	7,790千円
				8 心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業費補助金	234千円
		6 長期前受金戻入	283,679	減価償却費に対応する長期前受金の収益化	
		7 資本費繰入収益	1,643,617	企業債償還金に対応する一般会計負担金の収益化	

		8 その他医業外収益	713,406	
	3 特別利益		2,431	
		1 長期前受金戻入	2,431	減損損失に対応する長期前受金の収益化
支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費			千円 42,196,718	
	1 医業費用		41,397,015	
		1 給与費	20,057,010	1 職員等給与 1,803人 18,794,646千円 2 賃金等 1,262,364千円
		2 材料費	11,741,267	1 薬品その他診療材料費 11,590,006千円 2 患者給食材料費 151,261千円
		3 経費	5,492,969	1 旅費交通費 25,466千円 2 需用費 1,385,311千円 3 役員費 102,038千円 4 その他経費 3,980,154千円
		4 減価償却費	3,362,404	
		5 資産減耗費	56,138	1 たな卸資産減耗費 4千円 2 固定資産除却費 56,134千円

		6 研究研修費	687,227	
	2 医業外費用		529,436	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	343,041	1 企業債利息 330,865千円 2 一時借入金利息 12,176千円
		2 長期前払消費税償却	119,410	
		3 雑損失	5,006	
		4 消費税及び地方消費税	61,979	
	3 特別損失		260,267	
		1 減損損失	260,267	精神医療センター北病棟等
	4 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			千円 5,798,291	
	1 企業債		3,949,300	

		1 企 業 債	3,949,300	精神医療センター施設整備等に要する資金
	2 他 会 計 負 担 金		1,698,327	
		1 一 般 会 計 負 担 金	1,698,327	
	3 国 庫 支 出 金		125,163	
		1 国 庫 補 助 金	125,163	保健衛生施設整備費補助金
	4 雑 収 入		25,501	
		1 雑 収 入	25,501	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			千円 7,243,722	
	1 建 設 改 良 費		3,150,619	
		1 建 設 費	2,639,459	精神医療センター施設整備費 (改築第5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19,395㎡ その他附帯工事
		2 改 良 費	511,160	1 がんセンター中央病院施設改良費 475,571千円

				2 精神医療センター施設改良費	5,130千円
				3 小児保健医療総合センター施設改良費	30,459千円
	2 資産購入費		1,905,926		
		1 医療器械購入費	1,013,296		
		2 備品購入費	21,574		
		3 リース債務費	871,056		
	3 企業債償還金		2,187,177		
		1 企業債償還金	2,187,177	企業債元金償還金	

注 過年度分留保資金1,445,431千円を充当する。

平成29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29年4月1日から平成30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)	△206,967
減価償却費	3,362,404
資産減耗費	56,138
減損損失	260,267
退職給付引当金の増減額(△は減少)	296,675
賞与引当金等の増減額(△は減少)	153,345
貸倒引当金の増減額(△は減少)	8,802
長期前受金戻入額	△286,110
資本費繰入収益	△1,643,617
受取利息	△50
支払利息	343,041
雑損損失	4
長期前払消費税償却	119,410
未収金の増減額(△は増加)	1,640,744
未払金の増減額(△は減少)	225,292
たな卸資産の増減額(△は増加)	<u>39,627</u>
小計	4,369,005
利息の受取額	50
利息の支払額	<u>△343,041</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,026,014

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	△5,056,545
国庫補助金等による収入	125,163
他会計からの繰入金による収入	1,698,327
雑収入	<u>25,501</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,207,554
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	3,800,000
一時借入金の返済による支出	△5,377,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	3,949,300
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>△2,187,177</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	185,123
資金増加額(△は減少額)	1,003,583
資金期首残高	<u>287,661</u>
資金期末残高	1,291,244

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	(134)人 1,802	千円 7,312,294	千円 8,455,540	千円 15,767,834	千円 2,954,512	千円 18,722,346	
前年度	1	(125) 1,754	7,115,899	8,030,472	15,146,371	2,815,103	17,961,474	
比 較	0	(9) 48	196,395	425,068	621,463	139,409	760,872	

- 1 本年度及び前年度の給与費は、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、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 142,433	千円 1,020,995	千円 186,337	千円 681,720	千円 253,813	千円 0	千円 244,824	千円 1,566,875
	前 年 度	138,825	965,684	189,195	651,830	239,488	1,080	264,469	1,520,905
	比 較	3,608	55,311	△2,858	29,890	14,325	△1,080	△19,645	45,970

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 130,705	千円 5,100	千円 83,537	千円 1,957,401	千円 1,274,582	千円 907,218
前年度	188,620	5,100	90,837	1,895,833	1,162,908	715,698
比較	△57,915	0	△7,300	61,568	111,674	191,520

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 196,395	給与改定に伴う増減分	千円 30,598 給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.43% 給与改定実施時期 平成28年4月1日
		その他の増減分	165,797 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1,726人 76人 1,802人 前年度 1,598人 156人 1,754人
手当	425,068	制度改正に伴う増減分	128,382 給与改定に伴う手当額の改定
		その他の増減分	296,686

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 行政職(-)	現業職	研究職	医療職(-)	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	指定職
平成29年1月1日現在	平均給料月額	円 335,668	円 342,290	円 370,065	円 499,251	円 316,906	円 287,110	円 277,540	円 825,382 (850,909)
	平均給与月額	円 432,268 (432,755)	円 432,076 (432,076)	円 501,047 (502,272)	円 1,106,239 (1,106,494)	円 405,778 (405,988)	円 372,590 (372,656)	円 371,629 (371,629)	円 982,477 (1,008,004)
	平均年齢	歳 43.5	歳 53.3	歳 42.3	歳 44.6	歳 41.2	歳 35.7	歳 37.9	歳 61.2
平成28年1月1日現在	平均給料月額	円 344,046	円 343,701	円 401,917	円 500,413	円 324,670	円 287,581	円 269,150	円 803,071 (863,517)
	平均給与月額	円 458,648 (459,699)	円 428,234 (428,234)	円 540,544 (544,190)	円 1,126,693 (1,127,267)	円 417,971 (418,427)	円 380,872 (381,008)	円 343,963 (343,963)	円 953,518 (1,013,964)
	平均年齢	歳 44.2	歳 52.7	歳 45.8	歳 44.8	歳 42.2	歳 35.9	歳 36.9	歳 61.0

1 ()内は、給与減額措置前の月額である。

2 平成28年度から行政職(-)を行政職に改正。

(2) 初任給

区	分	行政職	現業職	研究職	医療職(-)	医療職(二)	医療職(三)	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(二)	医療職(三)	福祉職	
高	校	卒	円 151,200	円 140,100	円 151,900	円 —	円 —	円 172,500	円 160,400	円 151,200	円 140,100	円 151,900	円 —	円 —	円 172,500	円 160,400
大	学	卒	円 185,700	円 —	円 202,300	円 256,200	円 191,600	円 214,800	円 191,300	円 185,700	円 —	円 202,300	円 256,200	円 191,600	円 214,800	円 191,300

	指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4
		構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0
平成28年 1月 1日現在	行 政 職 (一)	職員数(人)	7	(4) 18	18	30	15	16	8	2	1	(4) 115	
		構成比(%)	6.1	(100.0) 15.7	15.7	26.1	13.0	13.9	6.9	1.7	0.9	(100.0) 100.0	
	現 業 職	職員数(人)	—	(5) —	3	16	9	—	—	—	—	(5) 28	
		構成比(%)	—	(100.0) —	10.7	57.1	32.2	—	—	—	—	(100.0) 100.0	
	研 究 職	職員数(人)	—	(2) 11	12	6	7	—	—	—	—	(2) 36	
		構成比(%)	—	(100.0) 30.6	33.3	16.7	19.4	—	—	—	—	(100.0) 100.0	
	医 療 職 (一)	職員数(人)	(75) 9	66	70	47	—	—	—	—	—	(75) 192	
		構成比(%)	(100.0) 4.7	34.4	36.4	24.5	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0	
	医 療 職 (二)	職員数(人)	2	53	(4) 35	20	54	19	7	—	—	(4) 190	
		構成比(%)	1.1	27.9	(100.0) 18.4	10.5	28.4	10.0	3.7	—	—	(100.0) 100.0	
	医 療 職 (三)	職員数(人)	—	555	(11) 214	99	130	29	—	—	—	(11) 1,027	
		構成比(%)	—	54.1	(100.0) 20.8	9.6	12.7	2.8	—	—	—	(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(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

- 1 () 内は、短時間勤務職員の人数を外書き計上。
- 2 平成28年度から行政職(一)を行政職に改正。

(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／行政職(一)	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	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)	1,797 ^人	144 ^人	26 ^人	53 ^人	252 ^人	230 ^人	1,087 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (B) (昇給幅標準4号 給)	1,463 ^人	105 ^人	16 ^人	27 ^人	184 ^人	188 ^人	939 ^人	4 ^人
	比 率 (B)/(A)	81.4 [%]	72.9 [%]	61.5 [%]	50.9 [%]	73.0 [%]	81.7 [%]	86.4 [%]	80.0 [%]
前 年 度	職 員 数 (A)	1,749 ^人	139 ^人	26 ^人	52 ^人	238 ^人	208 ^人	1,081 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (B) (昇給幅標準4号 給)	1,348 ^人	95 ^人	19 ^人	26 ^人	172 ^人	175 ^人	857 ^人	4 ^人
	比 率 (B)/(A)	77.1 [%]	68.3 [%]	73.1 [%]	50.0 [%]	72.3 [%]	84.1 [%]	79.3 [%]	80.0 [%]

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	% 3.7	% —	% 0.9	% 0.8	% 0.1	% 6.2
支給対象職員の比率 (平成29年1月1日現在)	% 49.0	% —	% 81.8	% 7.4	% 17.0	% 68.7
支給対象職員1人当たり 平均支給月給	円 23,014	円 —	円 3,708	円 47,460	円 1,439	円 24,170
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	(1.050) ^{月分} 2.075	(1.200) ^{月分} 2.225	(2.250) ^{月分} 4.300	有	
前 年 度	(1.025) 2.025	(1.225) 2.275	(2.250) 4.300	有	
一般会計の制度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	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	千円 555,407	平成20年度から 平成28年度まで	千円 499,866	平成29年度	千円 55,541	千円 55,541
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28年度まで	3,174	平成29年度	1,587	1,587
精神医療センター施設整備工事	2,831,512	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	2,831,512	2,831,512

平成29年度愛知県県立病院事業予定貸借対照表

(△印は減を示す)

(平成30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 5,755,919

ロ 建 物 65,225,966

減 価 償 却 累 計 額 △36,386,215 28,839,751

ハ 構 築 物 3,061,830

減 価 償 却 累 計 額 △1,655,641 1,406,189

ニ 器 械 備 品 16,532,387

減 価 償 却 累 計 額 △11,200,370 5,332,017

ホ 車 両 12,946

減 価 償 却 累 計 額 △10,592 2,354

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,774

減 価 償 却 累 計 額 △4,528 246

ト リ ー ス 資 産 6,845,776

減 価 償 却 累 計 額 △1,003,760 5,842,016

チ その 他 有 形 固 定 資 産 20,550

減 価 償 却 累 計 額 △9,500 11,050

リ 建 設 仮 勘 定 560,643

有 形 固 定 資 産 合 計 47,750,185

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 5,302

ロ その他無形固定資産	<u>272</u>		
無形固定資産合計		5,574	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	2,118,588		
ロ その他投資	<u>3,531</u>		
投資その他の資産合計		<u>2,122,119</u>	
固定資産合計			49,877,878
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,291,244	
(2) 未収金	4,052,742		
貸倒引当金	<u>△122,277</u>	3,930,465	
(3) 貯蔵品		<u>163,073</u>	
流動資産合計			<u>5,384,782</u>
資産合計			<u>55,262,660</u>
			負債の部
3 固定負債			
(1) 企業債		26,054,945	
(2) リース債務		5,216,769	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>6,831,863</u>		
引当金合計		<u>6,831,863</u>	
固定負債合計			38,103,577
4 流動負債			
(1) 企業債		2,459,235	

(2) リース債務		841,620	
(3) 未払金		2,915,516	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	986,760		
ロ 法定福利費引当金	<u>194,597</u>		
引当金合計		1,181,357	
(5) その他流動負債		<u>3,000</u>	
流動負債合計			7,400,728
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,282,010	
長期前受金収益化累計額		<u>△6,414,022</u>	
繰延収益合計			<u>5,867,988</u>
負債合計			<u><u>51,372,293</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			46,110,006
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	13,589		
ロ 国庫補助金	744		
ハ その他資本剰余金	<u>1,013,570</u>		
資本金剰余金合計		<u>1,027,903</u>	
剰余金合計			1,027,903
8 欠損金			
(1) 当年度未処理欠損金		<u>43,247,542</u>	

欠 損 金 合 計

43,247,542

資 本 合 計

3,890,367

負 債 資 本 合 計

55,262,660

平成29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 先入先出法による原価法によっている。

(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

放射線同位元素 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、15,871,317千円である。

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、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
精神医療センター	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29年4月1日から平成30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	精神医療 センター	小児保健医療 総合センター	調整	合計
医業収益	18,415,777	4,635,500	2,546,831	8,249,865	465,515	34,313,488
医業費用	19,908,643	5,679,299	3,689,237	10,246,917	530,157	40,054,253
医業利益（△は損失）	△1,492,866	△1,043,799	△1,142,406	△1,997,052	△64,642	△5,740,765
経常利益（△は損失）	633,218	△214,033	△368,987	28,821	△58,547	20,472
セグメント資産	20,852,363	5,156,333	10,287,504	18,788,124	178,336	55,262,660
セグメント負債	14,896,875	6,733,003	8,253,155	21,008,367	480,893	51,372,293
その他の項目						
一般会計繰入金	3,323,808	1,075,364	886,947	3,220,487	306,387	8,812,993
減価償却費	1,433,420	403,087	292,734	1,227,224	5,939	3,362,404
特別利益	0	0	2,431	0	0	2,431
特別損失	0	0	260,267	0	0	260,267
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	1,658,243	668,154	3,002,639	1,487,973	0	6,817,009

4 減損損失

(1) グルーピングの方法

固定資産の管理については、各施設単位を1資産グループとしている。

(2) 減損の兆候について

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識した。

用途	資産の種類	所在地
精神医療センター	建物、構築物	名古屋市千種区徳川山町

精神医療センターについては、全面改築工事を実施しており、平成30年2月の東病棟、デイケア・体育館棟の供用開始以降は、旧北病棟・旧東病棟等で

の事業は行わないことから、これらの施設から収益が見込めない状況にあるため、減損の兆候が生じている。

(3) 減損損失の認識及び測定について

精神医療センターにおいて事業を行わない固定資産の帳簿価額を全額減額し、当該減少額260,267千円を減損損失としている。その内訳は、建物246,284千円、構築物13,983千円である。

5 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 1,540千円

1年超 1,537千円

計 3,077千円

(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 840,080千円

1年超 5,215,232千円

計 6,055,312千円

6 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608,404千円を支給するため、退職給付引当金608,404千円を取り崩す。

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3,111,628千円を支給するため、賞与引当金866,405千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として3,026,759千円を支給するため、法定福利費引当金161,607千円を取り崩す。

平成28年度愛知県県立病院事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医業収益		
(1)	入院収益	21,998,103	
(2)	外来収益	10,978,091	
(3)	一般会計負担金	2,119,512	
(4)	その他医業収益	<u>1,361,194</u>	36,456,900
2	医業費用		
(1)	給与費	19,512,282	
(2)	材料費	13,513,319	
(3)	経費	5,023,469	
(4)	減価償却費	2,957,957	
(5)	資産減耗費	314,049	
(6)	研究研修費	<u>658,087</u>	<u>41,979,163</u>
	医業損失		5,522,263
3	医業外収益		
(1)	受取利息配当金	244	
(2)	一般会計負担金	4,879,811	
(3)	一般会計補助金	92,759	
(4)	国庫負担金	1,900	
(5)	国庫補助金	94,428	
(6)	長期前受金戻入	352,449	
(7)	資本費繰入収益	1,198,838	
(8)	その他医業外収益	<u>631,412</u>	7,251,841

4	医 業 外 費 用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	503,958		
(2)	長期前払消費税償却	151,488		
(3)	雑 損 失	<u>1,396,852</u>	2,052,298	
5	予 備 費			
(1)	予 備 費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>5,189,543</u>
	経 常 損 失			332,720
	当 年 度 純 損 失			332,720
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>42,707,855</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>43,040,575</u></u>

平成28年度愛知県県立病院事業予定貸借対照表

(△印は減を示す)

(平成29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 5,755,919

ロ 建 物 64,080,356

減 価 償 却 累 計 額 △36,545,475 27,534,881

ハ 構 築 物 3,148,574

減 価 償 却 累 計 額 △1,685,779 1,462,795

ニ 器 械 備 品 16,699,232

減 価 償 却 累 計 額 △11,143,499 5,555,733

ホ 車 両 12,946

減 価 償 却 累 計 額 △10,062 2,884

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,774

減 価 償 却 累 計 額 △4,528 246

トリ ー ス 資 産 6,347,690

減 価 償 却 累 計 額 △1,319,758 5,027,932

チ その 他 有 形 固 定 資 産 20,550

減 価 償 却 累 計 額 △9,500 11,050

リ 建 設 仮 勘 定 552,203

有 形 固 定 資 産 合 計 45,903,643

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 5,302

ロ	その他無形固定資産	<u>2,312</u>		
	無形固定資産合計		7,614	
(3)	投資その他の資産			
イ	長期前払消費税	1,737,322		
ロ	その他投資	<u>3,531</u>		
	投資その他の資産合計		<u>1,740,853</u>	
	固定資産合計			47,652,110
2	流動資産			
(1)	現金・預金		287,661	
(2)	未収金	5,693,486		
	貸倒引当金	<u>△113,475</u>	5,580,011	
(3)	貯蔵品		<u>202,700</u>	
	流動資産合計			<u>6,070,372</u>
	資産合計			<u>53,722,482</u>
	負債の部			
3	固定負債			
(1)	企業債		24,564,880	
(2)	リース債務		4,272,279	
(3)	引当金			
イ	退職給付引当金	<u>6,535,188</u>		
	引当金合計		<u>6,535,188</u>	
	固定負債合計			35,372,347
4	流動負債			
(1)	一時借入金		1,577,000	

(2) 企 業 債		2,187,177	
(3) リ ー ス 債 務		783,836	
(4) 未 払 金		2,699,551	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	866,405		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>161,607</u>		
引 当 金 合 計		1,028,012	
(6) そ の 他 流 動 負 債		<u>3,000</u>	
流 動 負 債 合 計			8,278,576
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		12,102,137	
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		<u>△6,127,912</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>5,974,225</u>
負 債 合 計			<u>49,625,148</u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			46,110,006
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	13,589		
ロ 国 庫 補 助 金	744		
ハ そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>1,013,570</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>1,027,903</u>	
剰 余 金 合 計			1,027,903
8 欠 損 金			

(1) 当年度未処理欠損金	<u>43,040,575</u>	
欠損金合計		<u>43,040,575</u>
資本合計		<u>4,097,334</u>
負債資本合計		<u><u>53,722,482</u></u>

平成28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 先入先出法による原価法によっている。

(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。

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、15,111,352千円である。

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、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
精神医療センター	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28年4月1日から平成29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	精神医療 センター	小児保健医療 総合センター	調整	合計
医業収益	20,677,493	5,783,822	2,286,877	7,279,216	429,492	36,456,900
医業費用	21,334,585	6,678,246	3,664,181	9,728,400	573,751	41,979,163
医業利益（△は損失）	△657,092	△894,424	△1,377,304	△2,449,184	△144,259	△5,522,263
経常利益（△は損失）	1,099,914	△276,642	△585,808	△495,748	△74,436	△332,720
セグメント資産	20,736,846	5,280,514	7,721,264	19,802,467	181,391	53,722,482
セグメント負債	14,382,660	4,501,788	8,140,914	21,049,807	1,549,979	49,625,148
その他の項目						
一般会計繰入金	3,338,311	1,011,131	837,001	2,982,043	408,559	8,577,045
減価償却費	1,306,062	376,456	206,994	1,062,506	5,939	2,957,957
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	3,178,038	946,098	952,653	1,211,994	2,593	6,291,376

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 1,454千円

1年超 1,429千円

計 2,883千円

(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 782,382千円

1年超 4,270,850千円

計 5,053,232千円

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1,001,398千円を支給するため、退職給付引当金1,001,398千円を取り崩す。

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3,047,522千円を支給するため、賞与引当金855,186千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として2,903,370千円を支給するため、法定福利費引当金151,757千円を取り崩す。