

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	収益的収入及び支出	千円 43,939,469	千円 34,046,913	千円 107,008	千円	千円 6,885,732	千円 △3,773,390	千円 716,765	千円 5,956,441	頁 421
	資本的収入及び支出	5,139,468			1,724,100	1,779,687	1,610,180	25,501		
	計	49,078,937	34,046,913	107,008	1,724,100	8,665,419	△2,163,210	742,266	5,956,441	
水道事業	収益的収入及び支出	32,394,170	31,036,620			149,493	△16,062,537	157,885	17,112,709	457
	資本的収入及び支出	29,723,278		266,620	6,659,000	3,293,363	18,618,775	885,520		
	計	62,117,448	31,036,620	266,620	6,659,000	3,442,856	2,556,238	1,043,405	17,112,709	
工業用水道事業	収益的収入及び支出	13,475,652	13,638,806			432,294	△8,273,211	39,781	7,637,982	493
	資本的収入及び支出	14,674,485		420,600	1,663,000	1,088,524	11,391,049	111,312		
	計	28,150,137	13,638,806	420,600	1,663,000	1,520,818	3,117,838	151,093	7,637,982	
用地造成事業	収益的収入及び支出	4,555,492	5,472,506				△3,904,444	112,340	2,875,090	531
	資本的収入及び支出	24,694,160			6,920,000		3,493,269	14,280,891		
	計	29,249,652	5,472,506		6,920,000		△411,175	14,393,231	2,875,090	

合 計	168,596,174	84,194,845	794,228	16,966,100	13,629,093	3,099,691	16,329,995	33,582,222	

平成30年度愛知県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 43,776,239	
	1 医業収益		36,258,182	
		1 入院収益	20,029,683	年間入院患者延数及び収益 がんセンター中央病院 150,015人 9,518,145千円 がんセンター愛知病院 54,385人 2,840,495千円 精神医療センター 81,395人 1,984,031千円 小児保健医療総合センター 56,210人 5,687,012千円
		2 外来収益	12,542,313	年間外来患者延数及び収益 がんセンター中央病院 148,840人 8,520,140千円 がんセンター愛知病院 61,000人 1,677,277千円 精神医療センター 59,292人 594,977千円 小児保健医療総合センター 102,480人 1,749,919千円
		3 一般会計負担金	2,211,269	
		4 その他医業収益	1,474,917	1 室料差額収益 561,815千円 2 公衆衛生活動収益 13,491千円

				3 その他収益	899,611千円
	2 医 業 外 収 益		7,518,057		
		1 受取利息配当金	4	預金利息	
		2 一般会計負担金	4,653,698		
		3 一般会計補助金	20,765	地域医療介護総合確保基金補助金	
		4 国庫負担金	1,259	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	105,749	1 精神科救急医療体制整備事業費補助金	9,022千円
				2 へき地医療拠点病院運営費補助金	811千円
				3 感染症指定医療機関運営費補助金	1,096千円
				4 予防接種センター機能推進事業費補助金	743千円
				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	19,458千円
				6 小児救命救急センター運営事業費補助金	74,463千円
				7 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	156千円
		6 長期前受金戻入	253,209	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	1,766,612	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	716,761		

支 出					
款	項	目	予 定 額	備	考
1 病 院 事 業 費			43,939,469 ^{千円}		
	1 医 業 費 用		43,371,871		
		1 給 与 費	20,351,667	1 職員等給与 1,817人 2 賃 金 等	19,019,280千円 1,332,387千円
		2 材 料 費	13,172,758	1 薬品その他診療材料費 2 患者給食材料費	13,019,667千円 153,091千円
		3 経 費	5,580,662	1 旅費交通費 2 需 用 費 3 役 務 費 4 その他経費	27,940千円 1,373,075千円 92,803千円 4,086,844千円
		4 減 価 償 却 費	3,515,411		
		5 資 産 減 耗 費	68,755	1 たな卸資産減耗費 2 固定資産除却費	4千円 68,751千円
		6 研 究 研 修 費	682,618		
	2 医 業 外 費 用		557,598		
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	316,367	1 企業債利息	304,401千円

				2 一時借入金利息	11,966千円
		2 長期前払消費税償却	162,881		
		3 雑損失	5,006		
		4 消費税及び地方消費税	73,344		
	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			千円 3,529,288	
	1 企業債		1,724,100	
		1 企業債	1,724,100	医療器械購入等に要する資金
	2 他会計負担金		1,779,687	
		1 一般会計負担金	1,779,687	
	3 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 5,139,468	
	1 建 設 改 良 費		748,662	
		1 建 設 費	212,555	精神医療センター施設整備費 (改築第6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	536,107	1 がんセンター中央病院施設改良費 97,479千円 2 がんセンター愛知病院施設改良費 320,368千円 3 小児保健医療総合センター施設改良費 118,260千円
	2 資 産 購 入 費		1,971,643	
		1 医 療 器 械 購 入 費	1,041,219	
		2 備 品 購 入 費	100	
		3 リ ー ス 債 務 費	930,324	
	3 企 業 債 償 還 金		2,419,163	

		1 企業債償還金	2,419,163	企業債元金償還金
--	--	----------	-----------	----------

注 過年度分留保資金1,610,180千円を充当する。

平成30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30年4月1日から平成31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)	△ 163,230
減価償却費	3,515,411
資産減耗費	68,755
退職給付引当金の増減額(△は減少)	263,670
賞与引当金等の増減額(△は減少)	77,186
貸倒引当金の増減額(△は減少)	6,619
長期前受金戻入額	△ 253,209
資本費繰入収益	△ 1,766,612
受取利息	△ 4
支払利息	316,367
雑損失	4
長期前払消費税償却	162,881
未収金の増減額(△は増加)	△ 248,066
未払金の増減額(△は減少)	16,850
たな卸資産の増減額(△は増加)	<u>6,619</u>
小計	2,003,241
利息の受取額	4
利息の支払額	<u>△ 316,367</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,686,878

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	△ 2,720,305
----------------	-------------

他会計からの繰入金による収入	1,779,687
雑収入	<u>25,501</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 915,117
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	△ 3,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,724,100
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>△ 2,419,163</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 695,063
資金増加額(△は減少額)	76,698
資金期首残高	<u>1,343,051</u>
資金期末残高	1,419,749

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	(135)人 1,816	千円 7,430,685	千円 8,546,164	千円 15,976,849	千円 2,972,261	千円 18,949,110	
前年度	1	(134) 1,802	7,312,294	8,455,540	15,767,834	2,954,512	18,722,346	
比 較	0	(1) 14	118,391	90,624	209,015	17,749	226,764	

- 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	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度	千円 139,658	千円 920,009	千円 180,762	千円 736,658	千円 245,473	千円 281,291	千円 1,569,058	千円 148,735
	前 年 度	142,433	1,020,995	186,337	681,720	253,813	244,824	1,566,875	130,705
	比 較	△2,775	△100,986	△5,575	54,938	△8,340	36,467	2,183	18,030

区分	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 5,100	千円 85,486	千円 1,961,260	千円 1,328,446	千円 944,228
前年度	5,100	83,537	1,957,401	1,274,582	907,218
比較	0	1,949	3,859	53,864	37,010

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 118,391	給与改定に伴う増減分	千円 16,818	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.23% 給与改定実施時期 平成29年4月1日
		その他の増減分	101,573	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1,817人 ^1人 1,816人 前年度 1,726人 76人 1,802人
手当	90,624	制度改正に伴う増減分	80,905	給与改定に伴う手当額の改定 退職手当制度の改正 実施時期 平成30年1月1日
		その他の増減分	9,719	

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(二)	医療職(三)	福祉職	指定職
平成30年1月1日現在	平均給料月額	円 325,954	円 336,388	円 360,852	円 498,547	円 306,756	円 284,950	円 295,550	円 813,153 (838,302)
	平均給与月額	円 433,627 (434,081)	円 429,343 (429,343)	円 486,694 (487,958)	円 1,111,158 (1,111,399)	円 400,717 (400,911)	円 370,990 (371,060)	円 376,553 (376,553)	円 966,356 (991,505)
	平均年齢	歳 42.5	歳 54.6	歳 41.8	歳 44.6	歳 40.2	歳 35.4	歳 40.7	歳 62.3
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

() 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(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 152,200	円 141,100	円 153,000	円 —	円 —	円 173,700	円 161,400	円 152,200	円 141,100	円 153,000	円 —	円 —	円 173,700	円 161,400
大学卒		円 186,700	円 —	円 203,300	円 257,400	円 192,600	円 215,900	円 192,300	円 186,700	円 —	円 203,300	円 257,400	円 192,600	円 215,900	円 192,300

(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
平成30年1月 1日現在	行政職	職員数(人)	15	(2) 29	20	24	16	18	7	3	1	(2) 133
		構成比(%)	11.3	(100.0) 21.8	15.0	18.0	12.0	13.5	5.3	2.3	0.8	(100.0) 100.0
	現業職	職員数(人)	—	(6) —	3	11	7	—	—	—	—	(6) 21
		構成比(%)	—	(100.0) —	14.3	52.4	33.3	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	研究職	職員数(人)	—	(1) 15	8	5	3	—	—	—	—	(1) 31
		構成比(%)	—	(100.0) 48.4	25.8	16.1	9.7	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(一)	職員数(人)	(78) 8	83	88	49	—	—	—	—	—	(78) 228
		構成比(%)	(100.0) 3.5	36.4	38.6	21.5	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(二)	職員数(人)	2	89	(5) 41	19	47	17	8	—	—	(5) 223
		構成比(%)	0.9	39.9	(100.0) 18.4	8.5	21.1	7.6	3.6	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(三)	職員数(人)	—	671	(9) 234	102	138	28	—	—	—	(9) 1,173
		構成比(%)	—	57.2	(100.0) 19.9	8.7	11.8	2.4	—	—	—	(100.0) 100.0
	福祉職	職員数(人)	2	1	—	1	—	—	—	—	—	4
		構成比(%)	50.0	25.0	—	25.0	—	—	—	—	—	100.0

	指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4
		構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0
平成29年1月 1日現在	行 政 職	職員数(人)	12	(3) 23	17	25	18	18	7	3	1	(3) 124
		構成比(%)	9.7	(100.0) 18.6	13.7	20.2	14.5	14.5	5.6	2.4	0.8	(100.0) 100.0
	現 業 職	職員数(人)	—	(6) —	2	13	8	—	—	—	—	(6) 23
		構成比(%)	—	(100.0) —	8.7	56.5	34.8	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	研 究 職	職員数(人)	—	(2) 13	13	3	4	—	—	—	—	(2) 33
		構成比(%)	—	(100.0) 39.4	39.4	9.1	12.1	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医 療 職(一)	職員数(人)	(83) 11	72	83	50	—	—	—	—	—	(83) 216
		構成比(%)	(100.0) 5.1	33.3	38.4	23.2	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医 療 職(二)	職員数(人)	3	67	(6) 43	16	52	16	9	—	—	(6) 206
		構成比(%)	1.4	32.5	(100.0) 20.9	7.8	25.2	7.8	4.4	—	—	(100.0) 100.0
	医 療 職(三)	職員数(人)	—	642	(10) 213	91	138	31	—	—	—	(10) 1,115
		構成比(%)	—	57.6	(100.0) 19.1	8.1	12.4	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)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4
		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	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)	1,811 ^人	145 ^人	24 ^人	53 ^人	251 ^人	233 ^人	1,100 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (B) (昇給幅標準4号 給)	1,565 ^人	120 ^人	6 ^人	27 ^人	195 ^人	210 ^人	1,003 ^人	4 ^人
	比 率 (B)/(A)	86.4 [%]	82.8 [%]	25.0 [%]	50.9 [%]	77.7 [%]	90.1 [%]	91.2 [%]	80.0 [%]
前 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 [%]

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	3.4%	—%	0.9%	0.6%	0.1%	5.6%
支給対象職員の比率 (平成30年1月1日現在)	50.1%	—%	83.9%	10.5%	16.6%	70.1%
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	22,887円	—円	4,289円	29,734円	1,539円	24,236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	(1.075) 2.125 ^{月分}	(1.225) 2.275 ^{月分}	(2.300) 4.400 ^{月分}	有	
前 年 度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	有	
一般会計の制度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	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	24.586875 ^{月分}	33.27075 ^{月分}	47.709 ^{月分}	47.709 ^{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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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
精神医療センター施設整備工事	千円 2,831,512	平成29年度	千円 2,626,826	平成30年度	千円 204,686	千円 204,686

平成30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31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 67,292,101

減 価 償 却 累 計 額 △ 38,626,885 28,665,216

ハ 構 築 物 2,777,743

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,410,427 1,367,316

ニ 器 械 備 品 16,094,349

減 価 償 却 累 計 額 △ 11,173,327 4,921,022

ホ 車 両 12,946

減 価 償 却 累 計 額 △ 11,634 1,312

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 5,365,080

減 価 償 却 累 計 額 △ 2,246,318 3,118,762

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 12,940

有 形 固 定 資 産 合 計 43,797,932

(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>984</u>		
無形固定資産合計		6,286	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	1,937,573		
ロ その他投資	<u>6,372</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,943,945</u>	
固定資産合計			45,748,163
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,419,749	
(2) 未収金	4,300,808		
貸倒引当金	<u>△ 128,410</u>	4,172,398	
(3) 貯蔵品		<u>156,454</u>	
流動資産合計			<u>5,748,601</u>
資産合計			<u>51,496,764</u>
			負債の部
3 固定負債			
(1) 企業債		25,034,816	
(2) リース債務		2,480,978	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>7,391,156</u>		
引当金合計		<u>7,391,156</u>	
固定負債合計			34,906,950
4 流動負債			
(1) 企業債		2,617,506	

(2) リース債務		904,810	
(3) 未払金		2,932,366	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,235,930		
ロ 法定福利費引当金	<u>229,953</u>		
引当金合計		1,465,883	
(5) その他流動負債		<u>185,642</u>	
流動負債合計			8,106,207
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,052,732	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 5,922,032</u>	
繰延収益合計			<u>5,130,700</u>
負債合計			<u><u>48,143,857</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			46,110,007
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>43,785,003</u>	
欠損金合計		<u>43,785,003</u>
資本金合計		<u>3,352,907</u>
負債資本合計		<u><u>51,496,764</u></u>

平成30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、15,039,060千円である。

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30年4月1日から平成31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	19,902,443	4,685,349	2,603,643	8,441,291	496,203	36,128,929
医業費用	21,247,431	5,726,260	3,868,487	10,494,692	579,797	41,916,667
医業利益（△は損失）	△1,344,988	△1,040,911	△1,264,844	△2,053,401	△83,594	△5,787,738
経常利益（△は損失）	790,760	△310,417	△558,025	14,064	△99,612	△163,230
セグメント資産	18,454,453	4,545,304	10,790,399	17,915,222	△208,614	51,496,764
セグメント負債	13,703,676	6,280,542	7,941,540	19,543,597	674,502	48,143,857
その他の項目						
一般会計繰入金	3,182,949	999,859	853,448	3,271,360	337,038	8,644,654
減価償却費	1,397,140	405,379	452,053	1,253,892	6,947	3,515,411
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	1,090,134	337,972	206,960	593,105	0	2,228,171

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 904,810千円

1年超 2,480,978千円

計 3,385,788千円

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 680,558千円を支給するため、退職給付引当金 680,558千円を取り崩す。

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 3,222,115千円を支給するため、賞与引当金 986,760千円を取り崩す。

ウ 法定福利費引当金

当年度において、法定福利費として 3,068,755千円を支給するため、法定福利費引当金 194,597千円を取り崩す。

平成29年度愛知県立病院事業予定損益計算書

(△印は減を示す)

(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	医業収益		
(1)	入院収益	19,298,526	
(2)	外来収益	11,743,370	
(3)	一般会計負担金	2,360,421	
(4)	その他医業収益	<u>1,365,352</u>	34,767,669
2	医業費用		
(1)	給与費	20,172,591	
(2)	材料費	11,282,885	
(3)	経費	5,090,496	
(4)	減価償却費	3,362,404	
(5)	資産減耗費	56,138	
(6)	研究研修費	<u>636,321</u>	<u>40,600,835</u>
	医業損失		5,833,166
3	医業外収益		
(1)	受取利息配当金	50	
(2)	一般会計負担金	4,754,245	
(3)	一般会計補助金	37,807	
(4)	国庫負担金	1,227	
(5)	国庫補助金	112,797	
(6)	長期前受金戻入	283,679	
(7)	資本費繰入収益	1,643,617	
(8)	その他医業外収益	<u>661,097</u>	7,494,519

4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	343,041		
(2) 長期前払消費税償却	119,410		
(3) 雑 損 失	<u>1,262,827</u>	1,725,278	
5 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>5,759,241</u>
経 常 損 失			73,925
6 特 別 利 益			
(1) 長期前受金戻入	<u>2,431</u>	2,431	
7 特 別 損 失			
(1) 減 損 損 失	<u>260,267</u>	<u>260,267</u>	<u>^ 257,836</u>
当 年 度 純 損 失			331,761
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>43,290,012</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>43,621,773</u></u>

平成29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 5,700,068

ロ 建 物 66,262,910

減 価 償 却 累 計 額 △ 37,455,792 28,807,118

ハ 構 築 物 2,777,743

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,319,606 1,458,137

ニ 器 械 備 品 16,040,521

減 価 償 却 累 計 額 △ 10,940,476 5,100,045

ホ 車 両 12,946

減 価 償 却 累 計 額 △ 11,219 1,727

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 5,268,894

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,852,753 3,416,141

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 650,713

有 形 固 定 資 産 合 計 45,145,245

(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>1,797</u>		
無形固定資産合計		7,099	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	1,932,325		
ロ その他投資	<u>6,372</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,938,697</u>	
固定資産合計			47,091,041
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,343,051	
(2) 未収金	4,052,742		
貸倒引当金	<u>^ 121,791</u>	3,930,951	
(3) 貯蔵品		<u>163,073</u>	
流動資産合計			<u>5,437,075</u>
資産合計			<u><u>52,528,116</u></u>
			負債の部
3 固定負債			
(1) 企業債		25,928,222	
(2) リース債務		2,815,007	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>7,127,486</u>		
引当金合計		<u>7,127,486</u>	
固定負債合計			35,870,715
4 流動負債			
(1) 企業債		2,419,163	

(2) リース債務		861,412	
(3) 未払金		2,915,516	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,168,339		
ロ 法定福利費引当金	<u>220,358</u>		
引当金合計		1,388,697	
(5) その他流動負債		<u>185,642</u>	
流動負債合計			7,770,430
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,039,657	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 5,668,823</u>	
繰延収益合計			<u>5,370,834</u>
負債合計			<u><u>49,011,979</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			46,110,007
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>43,621,773</u>	

欠 損 金 合 計

43,621,773

資 本 合 計

3,516,137

負 債 資 本 合 計

52,528,116

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、15,514,119千円である。

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	18,846,383	4,650,090	2,552,571	8,251,745	466,880	34,767,669
医業費用	20,375,564	5,709,455	3,706,139	10,277,357	532,320	40,600,835
医業利益（△は損失）	△1,529,181	△1,059,365	△1,153,568	△2,025,612	△65,440	△5,833,166
経常利益（△は損失）	603,312	△229,872	△382,790	△3,969	△60,606	△73,925
セグメント資産	17,632,209	4,874,525	11,280,322	18,623,734	117,326	52,528,116
セグメント負債	14,423,829	4,191,316	11,624,098	18,069,810	702,926	49,011,979
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	1,369,893	41,224	3,029,358	168,942	0	4,609,417

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 1,533千円

計 1,533千円

(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 859,879千円

1年超 2,815,007千円

計 3,674,886千円

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 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。