

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 44,565,812	千円 27,367,572	千円 34,054		千円 4,877,463	千円 △1,381,862	千円 435,281	千円 13,233,304	頁 405	
	資本的收入及び支出	4,633,624		51,213	1,354,000	1,691,818	1,515,590	21,003			
	計	49,199,436	27,367,572	85,267	1,354,000	6,569,281	133,728	456,284	13,233,304		
水道事業	収益的收入及び支出	50,831,650	31,515,202			175,188	△16,416,565	142,231	35,415,594	437	
	資本的收入及び支出	32,706,779		1,408,134	10,743,000	2,686,848	16,952,028	916,769			
	計	83,538,429	31,515,202	1,408,134	10,743,000	2,862,036	535,463	1,059,000	35,415,594		
工業用水道事業	収益的收入及び支出	42,479,693	14,143,430			480,327	△8,234,688	14,346	36,076,278	471	
	資本的收入及び支出	14,687,823		151,500	4,170,000	1,977,786	8,192,036	196,501			
	計	57,167,516	14,143,430	151,500	4,170,000	2,458,113	△42,652	210,847	36,076,278		
用地造成事業	収益的收入及び支出	11,216,627	10,161,512				△8,483,520	121,396	9,417,239	507	
	資本的收入及び支出	28,201,679			16,000,000		1,494,622	10,707,057			
	計	39,418,306	10,161,512		16,000,000		△6,988,898	10,828,453	9,417,239		

合 計	229,323,687	83,187,716	1,644,901	32,267,000	11,889,430	△ 6,362,359	12,554,584	94,142,415	

平成26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 34,462,031	
	1 医業収益		28,774,435	
		1 入院収益	17,218,719	年間入院患者延数及び収益 がんセンター中央病院 160,600人 9,096,384千円 がんセンター愛知病院 67,160人 2,772,098千円 城山病院 76,650人 1,127,291千円 小児保健医療総合センター 56,940人 4,222,946千円
		2 外来収益	8,692,478	年間外来患者延数及び収益 がんセンター中央病院 154,940人 5,605,574千円 がんセンター愛知病院 62,464人 1,098,761千円 城山病院 49,532人 544,962千円 小児保健医療総合センター 101,260人 1,443,181千円
		3 一般会計負担金	1,406,863	
		4 その他医業収益	1,456,375	1 室料差額収益 464,156千円 2 公衆衛生活動収益 11,652千円

				3 その他収益	980,567千円
	2 医 業 外 収 益		5,687,596		
		1 受取利息配当金	531	預金利息	
		2 一般会計負担金	3,470,600		
		3 国庫補助金	34,054	1 精神科救急医療体制整備事業費補助金	7,634千円
				2 へき地医療拠点病院運営費補助金	3,561千円
				3 感染症指定医療機関運営費補助金	1,303千円
				4 予防接種センター機能推進事業費補助金	961千円
				5 へき地医療支援機構運営費補助金	2,557千円
				6 都道府県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	15,636千円
				7 新人看護職員研修事業費補助金	2,019千円
				8 地籍整備推進調査費補助金	383千円
		4 長期前受金戻入	1,747,661	減価償却費に対応する長期前受金の収益化	
		5 その他医業外収益	434,750		

支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 費			44,565,812 ^{千円}	
	1 医 業 費 用		33,540,855	
		1 給 与 費	17,046,670	1 職員等給与 1,544人 15,848,195千円 2 賃 金 等 1,198,475千円
		2 材 料 費	8,675,086	1 薬品その他診療材料費 8,497,435千円 2 患者給食材料費 177,651千円
		3 経 費	4,585,838	1 旅費交通費 28,548千円 2 需 用 費 1,288,033千円 3 役 務 費 85,201千円 4 その他経費 3,184,056千円
		4 減 価 償 却 費	2,490,345	
		5 資 産 減 耗 費	239,319	1 たな卸資産減耗費 4千円 2 固定資産除却費 239,315千円
		6 研 究 研 修 費	503,597	
	2 医 業 外 費 用		584,230	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	415,288	1 企業債利息 407,634千円

				2 一時借入金利息	7,654千円
		2 長期前払消費税償却	95,911		
		3 雑損失	111		
		4 消費税及び地方消費税	72,920		
	3 特別損失		10,430,727		
		1 減損損失	1,675,893	旧がんセンター尾張診療所	
		2 その他特別損失	8,754,834	退職給付引当金、賞与引当金及び法定福利費引当金の引当不足額並びにがんセンター尾張診療所閉院に伴う費用	
	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 3,118,034		
	1 企業債		1,354,000		

		1 企 業 債	1,354,000	城山病院施設整備等に要する資金
	2 他 会 計 負 担 金		1,147,818	
		1 一 般 会 計 負 担 金	1,147,818	
	3 他 会 計 補 助 金		544,000	
		1 一 般 会 計 補 助 金	544,000	地域医療再生基金補助金
	4 国 庫 支 出 金		51,213	
		1 国 庫 負 担 金	38,327	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	12,886	保健衛生施設整備費補助金
	5 雑 収 入		21,003	
		1 雑 収 入	21,003	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 4,633,624	
	1 建 設 改 良 費		1,252,488	
		1 建 設 費	1,157,638	1 城山病院施設整備費 (改築第2年次分) 565,877千円

				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 591,761千円 鉄筋コンクリート造地下1階地上3階建 延7,251㎡ その他附帯工事
		2 改 良 費	94,850	がんセンター中央病院施設改良費
	2 資 産 購 入 費		1,424,758	
		1 医 療 器 械 購 入 費	802,266	
		2 備 品 購 入 費	400	
		3 リ ー ス 債 務 費	622,092	
	3 企 業 債 償 還 金		1,956,378	
		1 企 業 債 償 還 金	1,956,378	企業債元金償還金
注 過年度分留保資金1,515,590千円を充当する。				

平成26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26年4月1日から平成27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)	^ 10,103,781
減価償却費	2,490,345
資産減耗費	239,319
特別損失	8,616,054
退職給付引当金の増減額(△は減少)	796,532
賞与引当金等の増減額(△は減少)	995,137
長期前受金戻入額	^ 1,747,661
受取利息	^ 531
支払利息	415,288
雑損失	6
長期前払消費税償却	95,911
小計	1,796,619
利息の受取額	531
利息の支払額	^ 415,288
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,381,862

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	^ 2,677,246
国庫補助金による収入	51,213
他会計からの出資による収入	1,691,818
雑収入	21,003
投資活動によるキャッシュ・フロー	^ 913,212

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	1,354,000
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	△ 1,956,378
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 602,378
資金増加額 (△は減少額)	△ 133,728
資金期首残高	3,620,268
資金期末残高	3,486,540

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	損益勘定支弁職員	人 1	(98) 人 1,543	千円 6,550,226	千円 15,403,723	千円 21,953,949	千円 2,545,136	千円 24,499,085	
前年度	損益勘定支弁職員	1	(23) 1,531	6,124,838	6,393,208	12,518,046	2,278,455	14,796,501	
比 較	損益勘定支弁職員	0	(75) 12	425,388	9,010,515	9,435,903	266,681	9,702,584	

1 本年度の給与額は、指定職及び管理職手当受給職員の給料の一部を、前年度の給与費は、給料並びに職員手当のうち期末手当及び勤勉手当の一部を、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 131,213	千円 593,641	千円 176,899	千円 525,344	千円 193,501	千円 1,044	千円 235,081	千円 1,383,943
	前 年 度	128,172	531,677	173,462	500,757	168,699	1,044	236,155	1,295,873
	比 較	3,041	61,964	3,437	24,587	24,802	0	△1,074	88,070

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 130,785	千円 5,100	千円 87,493	千円 2,232,689	千円 1,173,765	千円 8,533,225
前年度	84,258	6,468	88,450	1,589,266	821,636	767,291
比較	46,527	△1,368	△957	643,423	352,129	7,765,934

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 425,388	給与改定に伴う増減分	千円 —
		その他の増減分	425,388
		職員数の異動状況	
		(現に在職する職員数) (その他) (計)	
		本年度	1,510人 33人 1,543人
		前年度	1,584人 △53人 1,531人
		給料月額の一部減額の変更	
手 当	9,010,515	制度改正に伴う増減分	△45,778
		その他の増減分	9,056,293
		退職手当制度の改正	

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(一)	現業職	研究職	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	指定職
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 373,330 (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
平成25年1月1日現在	平均給料月額	円 364,082 (375,342)	円 354,354 (365,313)	円 418,221 (431,156)	円 495,339 (510,659)	円 341,676 (352,243)	円 288,406 (297,326)	円 244,440 (252,000)	円 765,094 (900,110)
	平均給与月額	円 468,157 (479,417)	円 437,530 (448,489)	円 569,277 (582,211)	円 1,110,143 (1,125,463)	円 443,479 (444,046)	円 379,562 (388,482)	円 334,906 (342,466)	円 968,149 (1,103,165)
	平均年齢	歳 46.3	歳 51.9	歳 46.2	歳 44.5	歳 43.8	歳 37.8	歳 36.1	歳 61.5

() 内は、給与減額措置前の月額である。

(2) 初任給

区	分	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	一般会計の制度							
									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	
高	校	卒	円 147,300	円 135,600	円 148,000	円 —	円 —	円 167,900	円 156,100	円 147,300	円 135,600	円 148,000	円 —	円 —	円 167,900	円 156,100
大	学	卒	円 182,200	円 —	円 198,500	円 252,300	円 188,000	円 210,800	円 187,700	円 182,200	円 —	円 198,500	円 252,300	円 188,000	円 210,800	円 187,700

	指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5
		構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0
平成25年1月 1日現在	行政職(一)	職員数(人)	3	(5) 7	17	40	4	26	8	3	1	(5) 109	
		構成比(%)	2.7	(100.0) 6.4	15.6	36.7	3.7	23.9	7.3	2.8	0.9	(100.0) 100.0	
	現業職	職員数(人)	—	(3) —	1	18	16	—	—	—	—	—	(3) 35
		構成比(%)	—	(100.0) —	2.9	51.4	45.7	—	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	研究職	職員数(人)	—	(2) 9	15	6	11	1	—	—	—	—	(2) 42
		構成比(%)	—	(100.0) 21.4	35.7	14.3	26.2	2.4	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(一)	職員数(人)	11	62	60	43	—	—	—	—	—	—	176
		構成比(%)	6.3	35.2	34.1	24.4	—	—	—	—	—	—	100.0
	医療職(二)	職員数(人)	—	36	(10) 31	17	54	25	8	—	—	—	(10) 171
		構成比(%)	—	21.1	(100.0) 18.1	9.9	31.6	14.6	4.7	—	—	—	(100.0) 100.0
	医療職(三)	職員数(人)	—	554	(8) 254	91	121	23	—	—	—	—	(8) 1,043
		構成比(%)	—	53.1	(100.0) 24.4	8.7	11.6	2.2	—	—	—	—	(100.0) 100.0
	福祉職	職員数(人)	3	1	—	—	—	—	—	—	—	—	4
		構成比(%)	75.0	25.0	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0

指 定 職	職員数(人)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4
	構成比(%)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100.0

() 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(-)	医療職(二)	医療職(三)	福 祉 職
本 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 (B) (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 [%]
前 年 度	職 員 数 (A)	1,526 ^人	128 ^人	31 ^人	51 ^人	186 ^人	175 ^人	950 ^人	5 ^人
	昇給に係る職 員数 (B) (昇給幅標準4号 給)	1,296 ^人	96 ^人	25 ^人	34 ^人	158 ^人	149 ^人	830 ^人	4 ^人
	比 率 (B)/(A)	84.9 [%]	75.0 [%]	80.6 [%]	66.7 [%]	84.9 [%]	85.1 [%]	87.4 [%]	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	% 3.9	% —	% 1.1	% 0.0	% —	% 6.7
支給対象職員の比率 (平成26年1月1日現在)	% 47.0	% —	% 84.6	% 0.6	% —	% 69.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	円 22,112	円 —	円 4,467	円 4,860	円 —	円 23,003
代表的な特殊勤務手当の 名称	深夜特殊業務手当 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	(0.975) ^{月分} 1.900	(1.125) ^{月分} 2.050	(2.100) ^{月分} 3.950	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	支給額の1.5%、 7%を減額
一般会計の制度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	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	月分 27.02500 25.55625	月分 36.5700 34.5825	月分 52.44 49.59	月分 52.44 49.59	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)	27.02500 25.55625	36.5700 34.5825	52.44 49.59	52.44 49.59	定年前早期退職者について 1年につき2%加算	

上段は平成26年6月30日までの、下段は平成26年7月1日以降の支給率等である。

(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25年度まで	千円 333,244	平成26年度から 平成29年度まで	千円 222,163	千円 222,163
城山病院施設整備工事	5,777,632	—	—	平成26年度から 平成28年度まで	5,777,632	5,777,632
小児保健医療総合センター施設整備工事	3,615,530	—	—	平成26年度から 平成28年度まで	3,615,530	3,615,530
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年度から 平成27年度まで	127,077	127,077

平成26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		5,755,919
ロ 建 物	67,593,195	
減 価 償 却 累 計 額	△ 39,850,415	
減 損 損 失	<u>△ 1,675,893</u>	26,066,887
ハ 構 築 物	2,760,525	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,513,763</u>	1,246,762
ニ 器 械 備 品	11,959,892	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,044,907</u>	5,914,985
ホ 車 両	9,743	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,083</u>	3,660
ヘ 放 射 性 同 位 元 素	4,916	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,670</u>	246
トリ ー ス 資 産	1,399,036	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 575,509</u>	823,527
チ その 他 有 形 固 定 資 産	20,671	
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	20,671
リ 建 設 仮 勘 定		<u>2,303,308</u>

有 形 固 定 資 産 合 計

42,135,965

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権	<u>5,302</u>		
無形固定資産合計		5,302	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>612,955</u>		
投資その他の資産合計		<u>612,955</u>	
固定資産合計			42,754,222
2 流動資産			
(1) 現金・預金		3,486,540	
(2) 貯蔵品		<u>105,921</u>	
流動資産合計			<u>3,592,461</u>
資産合計			<u><u>46,346,683</u></u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債		18,701,900	
(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			26,764,428
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	842,204		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>152,933</u>		
引 当 金 合 計		995,137	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>3,000</u>	
流 動 負 債 合 計			3,479,177
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 計			<u>6,579,379</u>
負 債 合 計			36,822,984
	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>41,817,314</u>	
欠 損 金 合 計			41,817,314
資 本 合 計			<u>9,523,699</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>46,346,683</u></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
器	械	備
車	両	品
放	射	性
同	位	元
素		素
		5年

イ リース資産

(ア) 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

(イ) 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基準

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、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施設
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）

	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	16,638,133	5,565,794	2,703,736	6,906,378	305,395	401,780	32,521,216
医業損益	^6,591	^1,524,237	^1,008,234	^1,031,070	^215,067	^84,347	^3,869,546
経常損益	1,760,443	^997,579	^400,953	196,792	^165,237	^66,520	326,946
セグメント資産	20,463,137	3,666,212	2,387,261	18,090,925	1,849,555	^110,407	46,346,683
セグメント負債	11,388,758	3,476,010	2,863,065	16,695,979	2,053,556	345,616	36,822,984
その他の項目							
一般会計繰入金	2,743,712	733,760	683,486	2,026,172	226,537	155,614	6,569,281
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	1,726,084	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	360,258	557,512	900,489	0	11,268	3,301,956

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資産グループとした上で、遊休資産については独立した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
旧がんセンター尾張診療所（遊休地）	土地、建物、構築物等	愛知県一宮市大和町

減損の兆候を認識するにあたって、継続的に収支が把握されている施設ごとに分類し、それぞれの施設において概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位にグループ化している。上記グループは事業を休止しているため収益が見込めない状況にある。

(3) 減損損失の認識及び測定について

当年度において、土地については、市場価格が帳簿価額を上回っているため減損損失を認識しないが、建物、構築物等については、回収可能額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額 1,675,893千円を減損損失として計上した。

内訳は、土地 2,386,138千円、建物 3,847,931千円、構築物 142,747千円、器械備品 66,923千円、その他有形固定資産 2,500千円、無形固定資産 1,930千円である。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額については、平成24年度相続税路線価を参考に合理的に算定した価額等を、帳簿価額は平成25年度末に基づいて算定している。

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 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

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 796,939千円を支給するため、退職給付引当金を 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 2,564,250千円を支給するため、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2,479,889千円を支給するため、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。

平成25年度愛知県立病院事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医 業 収 益		
(1)	入 院 収 益	17,173,502	
(2)	外 来 収 益	8,661,597	
(3)	一 般 会 計 負 担 金	1,684,116	
(4)	そ の 他 医 業 収 益	<u>1,262,152</u>	28,781,367
2	医 業 費 用		
(1)	給 与 費	16,291,238	
(2)	材 料 費	8,748,598	
(3)	経 費	5,193,087	
(4)	減 価 償 却 費	1,565,897	
(5)	資 産 減 耗 費	118,586	
(6)	研 究 研 修 費	<u>518,373</u>	<u>32,435,779</u>
	医 業 損 失		3,654,412
3	医 業 外 収 益		
(1)	受 取 利 息 配 当 金	691	
(2)	一 般 会 計 負 担 金	3,444,195	
(3)	国 庫 補 助 金	33,671	
(4)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>399,224</u>	3,877,781
4	医 業 外 費 用		
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	442,375	
(2)	繰 延 勘 定 償 却	102,571	
(3)	雑 損 失	<u>701,222</u>	1,246,168

5 予備費			
(1) 予備費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>2,621,613</u>
経常損失			1,032,799
当年度純損失			1,032,799
前年度繰越欠損金			<u>39,108,307</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>40,141,106</u></u>

平成25年度愛知県県立病院事業予定貸借対照表

(平成26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 67,895,144

減 価 償 却 累 計 額 38,758,359 29,136,785

ハ 構 築 物 2,760,525

減 価 償 却 累 計 額 1,467,761 1,292,764

ニ 器 械 備 品 12,377,979

減 価 償 却 累 計 額 6,518,752 5,859,227

ホ 車 両 9,743

減 価 償 却 累 計 額 5,934 3,809

ヘ 放 射 性 同 位 元 素 4,916

減 価 償 却 累 計 額 4,670 246

ト その他有形固定資産 20,671

減 価 償 却 累 計 額 0 20,671

チ 建 設 仮 勘 定 1,152,911

有 形 固 定 資 産 合 計 43,222,332

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 5,302

無 形 固 定 資 産 合 計 5,302

固 定 資 産 合 計 43,227,634

イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,081,568		
ロ 国 庫 補 助 金	1,825,698		
ハ その他 資 本 剰 余 金	<u>17,398,389</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>20,305,655</u>	
剰 余 金 合 計			20,305,655
7 欠 損 金			
(1) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>40,141,106</u>	
欠 損 金 合 計			<u>40,141,106</u>
資 本 合 計			<u>47,562,680</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>47,565,680</u></u>