

財務諸表等

平成26年度

(第9期事業年度)

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

地方独立行政法人大阪府立病院機構

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
損失の処理に関する書類（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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期貸付金の明細	13
(4) 長期借入金の明細	14
(5) 移行前地方債償還債務の明細	15
(6) 引当金の明細	16
(7) P F I の明細	17
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	19
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細（補助金等）	21
(12) 役員及び職員の給与の明細	22
(13) 開示すべきセグメント情報	23
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	24
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

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27年3月31日)

【地方独立行政法人大阪府立病院機構】

(単位：円)

科 目	金	額	
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		27,169,119,129	
建物	58,603,669,403		
建物減価償却累計額	▲ 22,084,138,989		
建物減損損失累計額	▲ 46,161,033	36,473,369,381	
構築物	3,251,388,540		
構築物減価償却累計額	▲ 838,389,722		
構築物減損損失累計額	▲ 24,453,273	2,388,545,545	
器械備品	31,539,297,490		
器械備品減価償却累計額	▲ 20,277,625,542	11,261,671,948	
車両	66,243,246		
車両減価償却累計額	▲ 52,316,081	13,927,165	
放射性同位元素	985,000		
放射性同位元素減価償却累計額	▲ 975,150	9,850	
建設仮勘定		793,114,973	
有形固定資産合計		78,099,757,991	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		19,946,154	
施設利用権		79,473,907	
その他		5,335,344	
無形固定資産合計		104,755,405	
3 投資その他の資産			
施設整備等積立金		2,995,722,550	
職員長期貸付金		15,900,000	
長期前払費用		1,592,837,276	
その他		20,640	
投資その他の資産合計		4,604,480,466	
固定資産合計		82,808,993,862	
II 流動資産			
現金及び預金		1,214,551,255	
医業未収金	12,422,604,474		
貸倒引当金	▲ 62,263,070	12,360,341,404	
未収金		243,299,387	
医薬品		551,967,102	
貯蔵品		2,092,070	
前払費用		23,109,781	
その他		34,860,951	
流動資産合計		14,430,221,950	
資産合計		97,239,215,812	

貸借対照表

(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人大阪府立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	3,041,517,848		
資産見返工事負担金等	3,461,077		
資産見返寄付金	159,633,846		
資産見返物品受贈額	1,844,147,345		
建設仮勘定見返運営費負担金	199,761,937		
建設仮勘定見返補助金等	3,000,000	5,251,522,053	
長期寄付金債務		70,126,377	
長期借入金		22,798,629,528	
移行前地方債償還債務		3,963,061,042	
引当金			
退職給付引当金		18,899,724,607	
長期未払金		215,650,276	
リース債務		2,344,431,130	
固定負債合計			53,543,145,013
II 流動負債			
預り補助金等		48,698,561	
寄付金債務		37,108,140	
一年以内返済予定長期借入金		2,332,953,170	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		983,623,838	
医薬未払金		1,680,322,744	
未払金		5,861,626,776	
一年以内支払予定リース債務		1,364,166,245	
未払費用		241,167,959	
未払消費税等		78,673,200	
預り金		629,799,579	
前受収益		27,677,211	
引当金			
賞与引当金		1,579,638,368	
流動負債合計			14,865,455,791
負債合計			68,408,600,804
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		10,694,452,425	
資本金合計			10,694,452,425
II 資本剰余金			
資本剰余金		9,682,694,502	
資本剰余金合計			9,682,694,502
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		2,825,180,283	
目的積立金		6,295,579,213	
当期末処理損失		▲ 667,291,415	
(うち当期繰損失)		(▲ 667,291,415)	
利益剰余金合計			8,453,468,081
純資産合計			28,830,615,008
負債純資産合計			97,239,215,812

損 益 計 算 書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【法人合計】	(単位：円)		
科目	金額		
営業収益			
医業収益		64,380,113,336	
運営費負担金収益		10,207,470,568	
補助金等収益		158,492,571	
寄付金収益		15,533,998	
資産見返補助金等戻入		277,424,754	
資産見返工事負担金等戻入		1,186,656	
資産見返寄付金戻入		45,867,656	
資産見返物品受贈額戻入		154,835,014	
その他営業収益		1,310,424	
営業収益合計			75,242,234,977
営業費用			
医業費用			
給与費	36,768,714,697		
材料費	17,571,370,777		
減価償却費	7,035,523,694		
経費	10,852,999,447		
研究研修費	523,108,030	72,751,716,645	
一般管理費			
給与費	471,103,048		
減価償却費	10,774,490		
経費	355,437,540	837,315,078	
営業費用合計			73,589,031,723
営業利益			1,653,203,254
営業外収益			
運営費負担金収益		203,476,025	
その他営業外収益			
受託実習料	64,766,130		
院内駐車場使用料	162,598,067		
院内託児料	16,553,431		
固定資産貸付料	143,410,357		
雑収益	151,695,003	539,022,988	
営業外収益合計			742,499,013
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	169,932,620		
短期借入金利息	15,218		
長期借入金利息	188,460,111		
その他支払利息	40,302,380	398,710,329	
控除対象外消費税等		2,314,603,452	
資産に係る控除対象外消費税等償却		268,925,004	
その他営業外費用		15,560,970	
営業外費用合計			2,997,799,755
経常損失			▲ 602,097,488
臨時利益			
固定資産売却益		286,583,368	
その他臨時利益		1,121,769,000	
			1,408,352,368
臨時損失			
固定資産除却損		73,543,913	
精神医療センター再編整備にか かる土地売却に伴う大阪府帰属 分の返還		1,044,647,550	
減損損失		70,614,306	
その他臨時損失		284,740,526	
			1,473,546,295
当期純損失			▲ 667,291,415
当期総損失			▲ 667,291,415

キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人大阪府立病院機構】

(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	▲ 17,537,847,189
人件費支出	▲ 37,340,601,852
その他の業務支出	▲ 11,528,170,775
医業収入	63,914,647,242
運営費負担金収入	10,410,946,593
補助金等収入	166,101,064
寄付金収入	121,977,815
院内駐車場使用料収入	162,568,367
消費税等の支払額	▲ 2,257,877,452
その他	▲ 131,317,127
小計	5,980,426,686
利息の支払額	▲ 403,087,097
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,577,339,589
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	▲ 7,718,056,918
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,797,482
有形固定資産の売却による収入	1,328,518,228
運営費負担金収入	100,318,708
施設整備費補助金による収入	804,128,303
施設整備等積立金の積立による支出	▲ 1,705,408,550
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 7,195,297,711
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	2,485,611,748
長期借入金の返済による支出	▲ 2,223,776,846
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 950,706,900
リース債務の返済による支出	▲ 1,824,335,342
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,513,207,340
IV 資金増加(▲減少)額	▲ 4,131,165,462
V 資金期首残高	5,345,716,717
VI 資金期末残高	1,214,551,255

損失の処理に関する書類（案）

【地方独立行政法人大阪府立病院機構】

（単位：円）

科 目	金 額	
I 当期末処理損失 当期総損失	<u>▲ 667,291,415</u>	▲ 667,291,415
II 損失処理額 前中期目標期間繰越積立金取崩額	<u>667,291,415</u>	<u>667,291,415</u>
III 次期繰越欠損金		<u><u>0</u></u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人大阪府立病院機構】

(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	72,751,716,645	
一般管理費	837,315,078	
営業外費用	2,997,799,755	
臨時損失	1,473,546,295	78,060,377,773
(2) (控除) 自己収入等		
医業収益	▲ 64,352,623,165	
その他営業収益	▲ 63,898,734	
営業外収益	▲ 539,022,988	▲ 64,955,544,887
臨時利益	▲ 1,408,352,368	▲ 66,363,897,255
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)		11,696,480,518 (432,259,768)
II 引当外退職給付増加見積額		4,975,449
III 機会費用		
国又は地方公共団体財産の無償 又は減額された使用料による貸 借取引の機会費用		52,951,320
地方公共団体出資の機会費用		51,175,665
		104,126,985
IV 行政サービス実施コスト		11,805,582,952

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	3～47年
構築物	2～50年
器械備品	2～20年
車両	2～9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。

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発生翌事業年度から損益処理しております。

過去勤務債務は、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。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|---------|-----------------------|
| (1)医薬品 | 総平均法に基づく低価法によっております。 |
| (2)診療材料 | 総平均法に基づく低価法によっております。 |
| (3)貯蔵品 | 先入先出法に基づく低価法によっております。 |

7. 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)国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法
「大阪府公有財産規則」の使用料算定基準に基づき計算しております。
- (2)大阪府出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の平成27年3月末における利回りを参考に0.395%で計算しております。

8. 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。

9. 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

その他臨時利益は、請求保留レセプトの収益計上によるものであります。

Ⅲ 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、5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。重要な遊休資産及び廃止の意思決定を行った資産については、固定資産グループから独立した資産として取扱いしております。

2. (1) 当事業年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。

用途	種類	場所	減損額(円)	帳簿価額(円)
遊休資産	建物	大阪府羽曳野市はびきの	46,161,033	46,161,039
遊休資産	構築物	大阪府羽曳野市はびきの	24,453,273	24,453,275
合計			70,614,306	70,614,314

(2) 減損損失の計上に至った経緯

当該遊休資産は、遊休状態となっており回収可能価額が帳簿価額を下回ったため、減損損失を認識しております。

(3) 回収可能価額の算定方法

回収可能価額については、正味売却価額により測定しております。
土地については国税庁の財産評価基準に基づき算出しております。

2. (1) 減損の兆候が認められた固定資産は以下の通りです。

用途	種類	場所	帳簿価額(円)
遊休資産	土地	大阪府羽曳野市はびきの	161,698,320

(2) 認められた減損の兆候の概要

当該固定資産は遊休状態となっており、将来の用途が定まっていないため減損の兆候が認められております。

(3) 減損損失の認識に至らなかった理由

上記資産は今後売却がすることが可能であり、回収可能価額が帳簿価額を上回ったため減損を認識しておりません。

Ⅳ PFI関係

PFI によるサービス部分の対価の支払予定額

大阪府立精神医療センター再編整備事業並びに、大阪府立成人病センター整備事業にPFIを利用しております。PFI (Private Finance Initiative)とは、公共施設等の建設、維持管理、運営等を民間の資金、経営能力及び技術的能力を活用して行うものです。
このPFIに関する貸借対照表日後1年以内のPFI期間に係る支払予定額は583,077,960円、貸借対照表日後一年を超えるPFI期間に係る支払予定額は13,044,935,520円であります。

Ⅴ 金融商品に関する注記

(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、短期的な資金を銀行等金融機関からの借入により、長期的な資金を設立団体である大阪府からの借入により調達しております。なお、資金の使途については、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、債権管理規程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27年3月31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。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価額(*1)	差額(*1)
(1) 現金及び預金	1,214,551,255	1,214,551,255	0
(2) 医業未収金(*2)	12,360,341,404	12,360,341,404	0
(3) 未収金	243,299,387	243,299,387	0
(4) 長期借入金(*3)	(25,131,582,698)	(26,010,547,556)	(878,964,858)
(5) 移行前地方債償還債務(*4)	(4,946,684,880)	(5,566,825,178)	(620,140,298)
(6) リース債務(*5)	(3,708,597,375)	(3,509,630,638)	198,966,737
(7) 医業未払金	(1,680,322,744)	(1,680,322,744)	0
(8) 未払金	(5,861,626,776)	(5,861,626,776)	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) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(*4) 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。

(*5) 一年以内支払リース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、(3)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

(4)長期借入金、(5)移行前地方債償還債務、(6)リース債務

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入、又は同様の発行もしくは、同様のリース取引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。

(7)医業未払金、(8)未払金、(9)預り金

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 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。

VII 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	1,214,551,255 円
資金期末残高	1,214,551,255 円

なお、別途決済性普通預金2,995,722,550円を施設整備等積立金として保有しております。

2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	460,221,000 円
--------------------	---------------

VIII 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	18,294,511,040 円
未認識数理計算上の差異	▲ 755,644,598 円
未認識過去勤務債務	1,360,858,165 円
退職給付引当金	18,899,724,607 円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	1,230,152,884 円
利息費用	258,145,341 円
数理計算上の差異の費用処理額	▲ 196,141,669 円
過去勤務債務の費用処理額	▲ 237,344,642 円
退職給付費用	1,054,811,914 円

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.5%
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
過去勤務債務の処理年数	9年

IX オペレーティング・リース取引関係

未経過リース料	一年以内	110,609,020 円
	一年超	157,404,795 円
	合計	268,013,815 円

X 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
医事業務委託	急性期・総合医療センター	1,307,495,520	992,717,640
受変電設備更新工事	急性期・総合医療センター	1,012,824,000	911,541,600
精神医療センター再編整備事業	精神医療センター	21,138,531,955	7,268,840,106
成人病センター整備事業	成人病センター	27,134,856,000	27,134,856,000
重粒子がん治療施設事業用土地購入	成人病センター	4,297,744,284	4,297,744,284

XI 資産除去債務関係

急性期・総合医療センター、呼吸器・アレルギー医療センター、成人病センターでは、建物内で放射性同位元素を使用しており、放射性廃棄物として廃棄処分することが義務づけられていますが、汚染状況により除染作業が異なるため、将来の資産除去債務を合理的に見積もることができません。

成人病センターでは、現所在地の更地化後に土壤汚染調査が義務づけられ、必要な措置を講じる必要がありますが、汚染状況により必要な措置が異なるため、将来の資産除去債務を合理的に見積もることができません。

その他の資産除去債務については、金額的重要性が乏しいため、資産除去債務に計上しておりません。

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も含む。）並びに減損損失の明細

(単位：円)

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			差引当期末残高	摘要	
					当期償却額		当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	55,759,467,967	2,846,651,436	2,450,000	58,603,669,403	22,084,138,989	2,740,348,398	46,161,033	46,161,033	-	36,473,369,381	
	構築物	3,184,718,763	66,669,777	-	3,251,388,540	838,389,722	117,755,716	24,453,273	24,453,273	-	2,388,545,545	
	器械備品	30,191,924,054	1,973,498,243	626,124,807	31,539,297,490	20,277,625,542	4,154,885,691	-	-	-	11,261,671,948	
	車両	66,243,246	-	-	66,243,246	52,316,081	8,420,567	-	-	-	13,927,165	
	放射性同位元素	985,000	-	-	985,000	975,150	9,850	-	-	-	9,850	
	計	89,203,339,030	4,886,819,456	628,574,807	93,461,583,679	43,253,445,484	7,021,420,222	70,614,306	70,614,306	-	50,137,523,889	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	器械備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	車両	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	土地	28,209,837,116	-	1,040,717,987	27,169,119,129	-	-	-	-	-	27,169,119,129	
	建設仮勘定	1,765,652,427	523,806,104	1,496,343,558	793,114,973	-	-	-	-	-	793,114,973	
	計	29,975,489,543	523,806,104	2,537,061,545	27,962,234,102	-	-	-	-	-	27,962,234,102	
有形固定資産合計	土地	28,209,837,116	-	1,040,717,987	27,169,119,129	-	-	-	-	-	27,169,119,129	
	建物	55,759,467,967	2,846,651,436	2,450,000	58,603,669,403	22,084,138,989	2,740,348,398	46,161,033	46,161,033	-	36,473,369,381	
	構築物	3,184,718,763	66,669,777	-	3,251,388,540	838,389,722	117,755,716	24,453,273	24,453,273	-	2,388,545,545	
	器械備品	30,191,924,054	1,973,498,243	626,124,807	31,539,297,490	20,277,625,542	4,154,885,691	-	-	-	11,261,671,948	
	車両	66,243,246	-	-	66,243,246	52,316,081	8,420,567	-	-	-	13,927,165	
	放射性同位元素	985,000	-	-	985,000	975,150	9,850	-	-	-	9,850	
	建設仮勘定	1,765,652,427	523,806,104	1,496,343,558	793,114,973	-	-	-	-	-	793,114,973	
	計	119,178,828,573	5,410,625,560	3,165,636,352	121,423,817,781	43,253,445,484	7,021,420,222	70,614,306	70,614,306	-	78,099,757,991	
無形固定資産	ソフトウェア	589,573,167	4,303,100	-	593,876,267	573,930,113	11,717,390	-	-	-	19,946,154	
	施設利用権	192,422,692	-	-	192,422,692	112,948,785	12,646,453	-	-	-	79,473,907	
	その他	6,055,672	494,382	-	6,550,054	1,214,710	514,119	-	-	-	5,335,344	
	計	788,051,531	4,797,482	-	792,849,013	688,093,608	24,877,962	-	-	-	104,755,405	
投資その他の資産	施設整備等積立金	1,290,314,000	1,705,408,550	-	2,995,722,550	-	-	-	-	-	2,995,722,550	
	職員長期賞付金	14,100,000	8,100,000	6,300,000	15,900,000	-	-	-	-	-	15,900,000	
	長期前払費用	2,851,647,984	266,149,288	-	3,117,797,272	1,524,959,996	268,925,004	-	-	-	1,592,837,276	
	その他	20,640	-	-	20,640	-	-	-	-	-	20,640	
計	4,156,082,624	1,979,657,838	6,300,000	6,129,440,462	1,524,959,996	268,925,004	-	-	-	4,604,480,466		

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物	呼吸器・アレルギー医療センター：給排水設備改修工事	329,746,236円
	母子保健総合医療センター：非常用自家発電機更新工事	366,276,497円
器械備品	急性期・総合医療センター：バーサバルスパースイート	41,600,000円
	母子保健総合医療センター：据置型デジタル式X線透視診断装置	49,300,000円

(注) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

土地	精神医療センター：土地一部売却	1,040,717,987円
----	-----------------	----------------

(10) 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)

交付年度	期首残高	負担金当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	資本剰余金	小計		
平成26年度	-	10,511,265,301	10,410,946,593	100,318,708	-	10,511,265,301	-	
合計	-	10,511,265,301	10,410,946,593	100,318,708	-	10,511,265,301	-	

② 運営費負担金収益

業務等区分	26年度支給分	合計
期間進行基準	6,611,531,888	6,611,531,888
費用進行基準	3,799,414,705	3,799,414,705
合計	10,410,946,593	10,410,946,593

(11) 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	当期交付額	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	
臨床研修費等補助金	31,133,200	-	-	-	-	31,133,200	
大阪府新人看護職員研修事業補助金	56,000	-	-	-	-	56,000	
大阪府災害拠点病院支援施設整備事業補助金	8,982,000	-	8,982,000	-	-	-	
がん医療提供体制充実強化事業補助金	32,400,000	-	32,400,000	-	-	-	
大阪府女性医師等就業環境改善事業補助金	5,122,000	-	-	-	-	5,122,000	
大阪市医療機器整備助成事業補助金	380,000	-	380,000	-	-	-	
大阪府在宅重症難病患者一時入院事業補助金	56,010	-	-	-	-	56,010	
医療施設運営費等補助金	496,000	-	-	-	-	496,000	
大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金	313,000	-	-	-	-	313,000	
大阪府新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備事業補助金	2,160,000	-	2,160,000	-	-	-	
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金	12,455,000	-	-	-	-	12,455,000	
大阪府地域医療機関 I C T 連携整備事業補助金	11,869,000	-	11,869,000	-	-	-	
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	3,953,974	-	-	-	-	3,953,974	
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（ピアレビュー）費補助金	254,000	-	-	-	-	254,000	
大阪府精神医療審査会報告書作成補助金	567,000	-	-	-	-	567,000	
大阪府新生児医療担当医手当導入促進事業補助金	623,000	-	-	-	-	623,000	
大阪府がん診療拠点病院機能強化事業補助金	35,050,000	-	-	-	-	35,050,000	
大阪府総合周産期母子医療センター運営事業補助金	27,894,000	-	-	-	-	27,894,000	
大阪府感染症指定医療機関施設・設備整備費補助金	8,562,000	-	-	-	-	8,562,000	
大阪府医療型短期入所整備促進事業補助金	92,700	-	-	-	-	92,700	
感染症予防事業等補助金	13,453,000	-	183,513	-	-	13,269,487	
大阪府医師事務作業補助者配置支援事業補助金	742,000	-	-	-	-	742,000	
大阪府災害医療情報基盤整備事業補助金	33,794,000	-	15,940,800	-	-	17,853,200	
合 計	230,407,884	-	71,915,313	-	-	158,492,571	

(12) 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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	16,438 (1,113)	1 (2)	- -	- -
職員	26,521,662 (4,149,547)	3,795 (1,566)	1,351,495 -	298 -
合計	26,538,100 (4,150,661)	3,796 (1,568)	1,351,495 -	298 -

(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府立病院機構役員報酬等規程」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府立病院機構院長等給与規程」及び「地方独立行政法人大阪府立病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人大阪府立病院機構非常勤給与規程」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。

(13)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	急性期・総合医療センター	呼吸器・アレルギー医療センター	精神医療センター	成人病センター	母子保健総合医療センター	計	本部事務局	合計
営業収益	27,750,646,191	9,077,396,714	5,771,382,974	17,626,287,167	15,015,306,521	75,241,019,567	1,215,410	75,242,234,977
医業収益	24,791,391,911	7,541,979,552	3,615,045,761	15,870,032,188	12,561,663,924	64,380,113,336	-	64,380,113,336
運営費負担金収益	2,672,559,804	1,447,066,000	2,085,207,000	1,672,450,764	2,330,187,000	10,207,470,568	-	10,207,470,568
資産見返物品受贈額戻入	36,464,477	53,505,962	9,826,090	35,526,563	18,507,136	153,830,228	1,004,786	154,835,014
その他営業収益	250,229,999	34,845,200	61,304,123	48,277,652	104,948,461	499,605,435	210,624	499,816,059
営業費用	25,567,225,066	9,015,891,980	5,732,394,006	17,483,798,575	14,952,407,018	72,751,716,645	837,315,078	73,589,031,723
医業費用	25,567,225,066	9,015,891,980	5,732,394,006	17,483,798,575	14,952,407,018	72,751,716,645	-	72,751,716,645
一般管理費	-	-	-	-	-	-	837,315,078	837,315,078
営業損益	2,183,421,125	61,504,734	38,988,968	142,488,592	62,899,503	2,489,302,922	▲ 836,099,668	1,653,203,254
営業外収益	369,214,790	87,365,144	64,047,699	122,496,439	94,788,550	737,912,622	4,586,391	742,499,013
運営費負担金収益	125,059,025	14,084,000	35,361,000	6,257,000	22,715,000	203,476,025	-	203,476,025
その他営業外収益	244,155,765	73,281,144	28,686,699	116,239,439	72,073,550	534,436,597	4,586,391	539,022,988
営業外費用	1,187,349,345	330,568,212	215,000,339	658,869,788	574,151,201	2,965,938,885	31,860,870	2,997,799,755
財務費用	208,308,728	37,149,715	73,048,543	19,336,052	60,852,073	398,695,111	15,218	398,710,329
その他営業外費用	979,040,617	293,418,497	141,951,796	639,533,736	513,299,128	2,567,243,774	31,845,652	2,599,089,426
経常損益	1,365,286,570	▲ 181,698,334	▲ 111,963,672	▲ 393,884,757	▲ 416,463,148	261,276,659	▲ 863,374,147	▲ 602,097,488
総資産	29,955,742,443	10,344,203,423	17,316,569,643	16,208,123,870	21,400,491,151	95,225,130,530	2,014,085,282	97,239,215,812
(主要資産内訳)								
固定資産								
有形固定資産	23,969,187,872	8,451,550,032	14,948,244,261	13,061,798,378	17,610,266,888	78,041,047,431	58,710,560	78,099,757,991
流動資産								
現金及び預金	62,767,448	27,515,604	50,146,843	84,691,332	52,678,344	277,799,571	936,751,684	1,214,551,255
医業未収金	4,736,706,975	1,287,278,470	661,983,706	2,668,712,729	3,005,659,524	12,360,341,404	-	12,360,341,404

(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府立病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び本部事務局)に区分しております。

(注2) 行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額の内訳は以下のとおりです。

(単位:円)

区 分	急性期・総合医療センター	呼吸器・アレルギー医療センター	精神医療センター	成人病センター	母子保健総合医療センター	計	本部事務局	合計
引当外退職給付増加見積額	2,550,026	198,134	124,097	688,015	233,256	3,793,528	1,181,921	4,975,449

(14) 医業費用および一般管理費の明細

(単位：円)

科目	金額	
医業費用		
給与費		
給料及び手当	20,986,880,343	
賞与	3,637,998,181	
賞与引当金繰入額	1,559,173,019	
賞金及び報酬	4,042,024,715	
退職給付費用	1,071,465,941	
法定福利費	5,471,172,498	36,768,714,697
材料費		
薬品費	11,011,024,622	
診療材料費	6,544,630,560	
たな卸資産減耗費	15,715,595	17,571,370,777
減価償却費		
建物減価償却費	2,739,679,983	
構築物減価償却費	117,755,716	
器械備品減価償却費	4,153,653,946	
車両減価償却費	8,420,567	
放射性同位元素減価償却費	9,850	
無形固定資産減価償却費	16,003,632	7,035,523,694
経費		
委託料	6,523,457,063	
賃借料	831,544,209	
報償費	105,362,867	
修繕費	480,869,283	
燃料費	1,551,606	
保険料	156,696,434	
厚生福利費	68,437,664	
旅費交通費	31,021,471	
職員被服費	26,177,093	
通信運搬費	51,666,442	
印刷製本費	43,448,241	
消耗品費	475,183,386	
光熱水費	1,706,294,908	
諸会費	6,290,259	
租税公課	5,160,720	
貸倒損失	15,736,578	
貸倒引当金繰入額	62,258,105	
雑費	261,843,118	10,852,999,447
研究研修費		
賞金	84,759,382	
研究材料費	20,890,955	
消耗品費	100,619,790	
謝金	46,412,377	
図書費	48,542,346	
旅費	83,534,302	
印刷製本費	2,585,375	
賃借料	4,423,465	
委託料	75,219,896	
修繕費	2,159,790	
保険料	468,000	
研究雑費	53,492,352	523,108,030
医業費用合計		<u>72,751,716,645</u>

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	17,551,997	
給料及手当	264,338,656	
賞与	52,806,747	
賞与引当金繰入額	20,465,349	
賞金及び報酬	22,763,494	
退職給付費用	15,102,260	
法定福利費	78,074,545	
		471,103,048
減価償却費		
建物減価償却費	668,415	
器械備品減価償却費	1,231,745	
無形固定資産減価償却費	8,874,330	
		10,774,490
経費		
委託料	321,049,334	
賃借料	3,316,368	
報償費	5,078,238	
修繕費	218,274	
保険料	24,500	
厚生福利費	6,393,257	
旅費交通費	2,016,644	
通信運搬費	1,719,999	
印刷製本費	826,362	
消耗品費	4,563,823	
光熱水費	2,516,413	
諸会費	184,000	
租税公課	29,600	
雑費	7,500,728	
		355,437,540
一般管理費合計		837,315,078

(15) 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	5,963,613	
普通預金	1,200,945,989	
郵便貯金	7,641,653	
合 計	1,214,551,255	

(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団体連合会	5,380,141,321	
大阪府社会保険診療報酬支払基金	4,908,094,163	
その他	2,134,368,990	
合 計	12,422,604,474	

(未払金の内訳)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
給与費	982,235,557	
固定資産購入費	1,702,850,764	
その他	3,176,540,455	
合 計	5,861,626,776	

(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	596,519,110	10,982,188,209	-	11,011,024,622	15,715,595	551,967,102	(注)
診療材料	42,924,000	6,501,706,560	-	6,544,630,560	-	-	
貯蔵品	6,144,893	475,694,386	-	479,747,209	-	2,092,070	
計	645,588,003	17,959,589,155	-	18,035,402,391	15,715,595	554,059,172	

(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		
その他長期貸付金						
職員長期貸付金	14,100,000	8,100,000	600,000	5,700,000	15,900,000	(注)
計	14,100,000	8,100,000	600,000	5,700,000	15,900,000	

(注) 安定的な医療提供を図ることを目的とし、呼吸器・アレルギー医療センターに採用される新規採用看護職員(新卒かつ看護業務未経験者に限る)を対象に就職準備資金を貸付けるものです。貸付利率は0%であり、また、当法人が定めた期間、職務に従事した場合は、返済を免除されます。

(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18年度 建設改良資金貸付金	912,150,850	-	70,165,450	841,985,400	1.90%	平成39年3月27日	
平成19年度 建設改良資金貸付金	839,524,300	-	62,145,450	777,378,850	1.80%	平成40年3月27日	
平成20年度 建設改良資金貸付金	822,953,250	-	54,863,550	768,089,700	1.69%	平成41年3月27日	
平成21年度 建設改良資金貸付金	962,345,400	-	265,625,400	696,720,000	1.48%	平成42年3月29日	
平成22年度 建設改良資金貸付金	1,364,556,150	-	295,147,950	1,069,408,200	1.13%	平成43年3月29日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	1,679,037,132	-	287,481,434	1,391,555,698	0.79%	平成54年3月29日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	11,020,404,350	-	612,674,650	10,407,729,700	0.62%	平成55年3月27日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	7,268,776,364	-	575,672,962	6,693,103,402	0.58%	平成56年3月27日	
平成26年度 建設改良資金貸付金	-	2,485,611,748	-	2,485,611,748	0.31%	平成57年3月27日	
計	24,869,747,796	2,485,611,748	2,223,776,846	25,131,582,698			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(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
資金運用部資金第3031号	534,528,393	-	54,834,924	479,693,469	5.50%	平成34年3月25日	
資金運用部資金第4009号	2,067,350,540	-	191,789,921	1,875,560,619	4.40%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第5048号	206,004,814	-	16,724,983	189,279,831	4.50%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第6001号	264,353,601	-	18,897,157	245,456,444	4.65%	平成37年3月1日	
資金運用部資金第6040号	141,746,114	-	10,684,078	131,062,036	3.65%	平成37年3月25日	
資金運用部資金第7001号	270,503,234	-	18,600,451	251,902,783	3.40%	平成38年3月1日	
資金運用部資金第63015号	26,548,415	-	4,813,355	21,735,060	4.85%	平成31年3月25日	
資金運用部資金第17002号	27,170,888	-	983,130	26,187,758	2.10%	平成48年3月1日	
公営企業金融公庫資金H16-070-0021-0	32,860,361	-	1,519,619	31,340,742	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫資金H17-070-0235-0	6,258,103	-	257,306	6,000,797	2.00%	平成46年3月20日	
銀行007469-01-14	6,939,903	-	6,939,903	-	1.155%	平成27年3月25日	資金運用部資金第59005号借換分
銀行007469-01-13	8,348,520	-	8,348,520	-	1.155%	平成26年9月25日	資金運用部資金第58034号借換分
銀行007501-01-08	108,244,085	-	52,444,036	55,800,049	1.684%	平成28年3月18日	資金運用部資金第60006号借換分
銀行007502-01-11	103,285,693	-	12,041,601	91,244,092	2.021%	平成33年3月18日	資金運用部資金第02026号借換分
銀行007502-01-07	84,128,949	-	11,816,662	72,312,287	2.021%	平成32年3月18日	資金運用部資金第01025号借換分
銀行007501-01-07	19,701,687	-	9,531,127	10,170,560	1.684%	平成28年3月18日	資金運用部資金第02022号借換分
銀行007502-01-09、銀行007502-01-10	137,409,822	-	16,026,221	121,383,601	2.021%	平成33年3月18日	資金運用部資金第02021号借換分
銀行007502-01-08	95,550,642	-	11,139,807	84,410,835	2.021%	平成33年3月18日	資金運用部資金第02019号借換分
銀行008136-01	1,756,458,016	-	503,314,099	1,253,143,917	0.284%	平成34年3月29日	資金運用部資金第61007、62014号借換分
計	5,897,391,780	-	950,706,900	4,946,684,880	-	-	

(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	19,166,005,825	1,054,811,914	1,321,093,132	-	18,899,724,607	
賞与引当金	1,526,270,535	1,579,638,368	1,526,270,535	-	1,579,638,368	
貸倒引当金	29,862,609	62,263,070	29,857,644	4,965	62,263,070	(注)
計	20,722,138,969	2,696,713,352	2,877,221,311	4,965	20,541,626,045	

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他には、洗替による戻入額を記載しております。

(7) PFIの明細

事業名	事業概要	施設所有の形態	契約先	契約期間	摘要
大阪府立精神医療センター再編整備事業	当該建物に係る建築及び維持管理	BTO（注）	大阪ハートケアパートナーズ株式会社	平成22年2月19日～平成40年3月31日まで	
大阪府立成人病センター整備事業	当該建物に係る建築及び維持管理	BTO（注）	株式会社大阪メディカルサポートPFI	平成24年12月26日～平成44年3月31日まで	

（注） BTO(Build Transfer and Operate) とは、施設整備完了後施設の所有権を公共部門に譲渡し、民間事業者は一定の事業期間その施設の維持管理・運営を行う方式のことです。

(8) 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	大阪府出資金	10,694,452,425	-	-	10,694,452,425	
	計	10,694,452,425	-	-	10,694,452,425	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	4,832,630,006	-	-	4,832,630,006	
	前中期目標期間繰越積立金	2,588,652,471	2,261,412,025	-	4,850,064,496	(注)
	計	7,421,282,477	2,261,412,025	-	9,682,694,502	

(注) 当期増加額は前中期目標期間繰越積立金により資産を購入したことによるものです。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

9-1 積立金及び目的積立金の明細

(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
前中期目標期間繰越積立金	5,086,592,308	-	2,261,412,025	2,825,180,283	
積立金	5,143,683,022	1,151,896,191	6,295,579,213	-	(注)
目的積立金	-	6,295,579,213	-	6,295,579,213	
計	10,230,275,330	7,447,475,404	8,556,991,238	9,120,759,496	

(注) 当期増加額は、前期末処分利益の金額です。

9-2 目的積立金の取崩し

(単位：円)

区 分		金額	摘要
その他	前中期目標期間繰越積立金	2,261,412,025	(注)
	計	2,261,412,025	

(注) 中期計画 第6 剰余金の使途に沿って、病院施設の整備、医療機器の購入等に充てています。