

財務諸表等

平成27年度

(第10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
利益の処分に関する書類（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) 有価証券の明細	13
(4) 長期貸付金の明細	14
(5) 長期借入金の明細	15
(6) 移行前地方債償還債務の明細	16
(7) 引当金の明細	17
(8) P F I の明細	18
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	19
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	20
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	21
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細（補助金等）	22
(13) 役員及び職員の給与の明細	23
(14) 開示すべきセグメント情報	24
(15) 医業費用及び一般管理費の明細	25
(16) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27

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府立病院機構】

(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		31,767,566,413	
建物	60,332,035,574		
建物減価償却累計額	▲ 24,908,680,294		
建物減損損失累計額	▲ 46,161,033	35,377,194,247	
構築物	3,066,573,608		
構築物減価償却累計額	▲ 819,563,572		
構築物減損損失累計額	▲ 96,756,635	2,150,253,401	
器械備品	31,454,263,913		
器械備品減価償却累計額	▲ 19,270,345,257	12,183,918,656	
車両	65,024,672		
車両減価償却累計額	▲ 58,810,579	6,214,093	
放射性同位元素	985,000		
放射性同位元素減価償却累計額	▲ 984,998	2	
建設仮勘定		16,316,903,454	
有形固定資産合計		97,802,050,266	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		24,989,180	
施設利用権		68,140,779	
その他		4,492,362	
無形固定資産合計		97,622,321	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		300,000,000	
施設整備等積立金		1,906,314,000	
職員長期貸付金		12,600,000	
長期前払費用		1,618,331,945	
その他		20,640	
投資その他の資産合計		3,837,266,585	
固定資産合計		101,736,939,172	
II 流動資産			
現金及び預金		2,080,983,885	
医業未収金	13,985,611,030		
貸倒引当金	▲ 61,960,440	13,923,650,590	
未収金		172,084,796	
医薬品		607,053,345	
貯蔵品		3,003,355	
前払費用		14,612,136	
未収利息		685,713	
その他		32,438,046	
流動資産合計		16,834,511,866	
資産合計		118,571,451,038	

貸借対照表

(平成28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	
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	31,242,504		
資産見返補助金等	2,784,231,268		
資産見返工事負担金等	2,274,422		
資産見返寄付金	182,697,658		
資産見返物品受贈額	1,649,294,828		
建設仮勘定見返運営費負担金	75,096,731		
建設仮勘定見返補助金等	3,000,000	4,727,837,411	
長期寄付金債務		84,856,377	
長期借入金		23,597,485,215	
移行前地方債償還債務		2,998,917,274	
引当金			
退職給付引当金		18,565,038,471	
長期未払金		15,249,438,745	
リース債務		3,865,574,797	
固定負債合計		69,089,148,290	
II 流動負債			
預り補助金等		56,141,720	
寄付金債務		111,923,354	
一年以内返済予定長期借入金		2,375,562,277	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		964,143,768	
医業未払金		2,236,419,985	
未払金		6,110,483,827	
一年以内支払予定リース債務		1,744,965,738	
未払費用		252,133,120	
未払消費税等		39,999,800	
預り金		1,063,360,902	
前受収益		26,967,721	
引当金			
賞与引当金		1,654,418,840	
流動負債合計		16,636,521,052	
負債合計		85,725,669,342	
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		16,382,689,883	
資本剰余金合計		16,382,689,883	
III 利益剰余金			
目的積立金		4,067,086,962	
当期末処分利益		1,701,552,426	
(うち当期総利益)		(1,701,552,426)	
利益剰余金合計		5,768,639,388	
純資産合計		32,845,781,696	
負債純資産合計		118,571,451,038	

損 益 計 算 書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【法人合計】	(単位：円)			
科目	金額			
営業収益				
医業収益			69,500,621,245	
運営費負担金収益			10,122,341,368	
補助金等収益			147,175,614	
寄付金収益			23,164,359	
資産見返補助金等戻入			290,190,900	
資産見返工事負担金等戻入			1,186,655	
資産見返寄付金等戻入			55,976,743	
資産見返物品受贈額戻入			194,852,517	
その他営業収益			1,580,544	
営業収益合計				80,337,089,945
営業費用				
医業費用				
給与費	37,663,780,728			
材料費	19,745,098,668			
減価償却費	7,046,168,711			
経費	10,286,241,284			
研究研修費	555,988,407	75,297,277,798		
一般管理費				
給与費	395,362,713			
減価償却費	7,468,914			
経費	383,701,544	786,533,171		
営業費用合計				76,083,810,969
営業利益				4,253,278,976
営業外収益				
運営費負担金収益			188,359,772	
その他営業外収益				
受託実習料	67,717,320			
院内駐車場使用料	165,924,400			
院内託児料	18,418,688			
固定資産貸付料	140,918,674			
雑収益	162,048,400	555,027,482		
営業外収益合計				743,387,254
営業外費用				
財務費用				
移行前地方債利息	151,705,640			
短期借入金利息	4,536			
長期借入金利息	182,696,604			
その他支払利息	34,601,874	369,008,654		
控除対象外消費税等			2,468,647,948	
資産に係る控除対象外消費税等償却			281,234,335	
その他営業外費用			29,827,997	
営業外費用合計				3,148,718,934
経常利益				1,847,947,296
臨時利益				
固定資産売却益			736,275	
その他臨時利益			41,566,877	42,303,152
臨時損失				
固定資産売却損			754,115	
固定資産除却損			101,934,943	
減損損失			72,303,362	
その他臨時損失			13,705,602	188,698,022
当期純利益				1,701,552,426
当期総利益				1,701,552,426

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	▲ 19,285,279,368
人件費支出	▲ 38,485,171,809
その他の業務支出	▲ 11,198,895,697
医業収入	67,919,521,269
運営費負担金収入	10,310,701,140
補助金等収入	151,941,544
寄付金収入	189,813,988
院内駐車場使用料収入	164,646,670
消費税等の支払額	▲ 2,507,321,348
その他	▲ 292,997,077
小計	6,966,959,312
利息の支払額	▲ 371,375,306
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,595,584,006
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資有価証券の取得による支出	▲ 300,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 6,984,656,174
無形固定資産の取得による支出	▲ 16,790,050
有形固定資産の売却による収入	1,460,000
運営費負担金収入	2,220,191,560
施設整備費補助金による収入	98,837,120
施設整備等積立金の取崩による収入	1,089,408,550
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,891,548,994
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	3,174,417,964
長期借入金の返済による支出	▲ 2,332,953,170
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 983,623,838
リース債務の返済による支出	▲ 1,695,443,338
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,837,602,382
IV 資金増加(▲減少)額	866,432,630
V 資金期首残高	1,214,551,255
VI 資金期末残高	2,080,983,885

利益の処分に関する書類（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 当期末処分利益	1,701,552,426	
当期総利益	1,701,552,426	
II 積立金振替額	4,067,086,962	
病院施設の整備、医療機器の購入 等に充てる目的積立金	4,067,086,962	
III 利益処分量		
積立金	5,768,639,388	5,768,639,388

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	75,297,277,798		
一般管理費	786,533,171		
営業外費用	3,148,718,934		
臨時損失	188,698,022	79,421,227,925	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 69,475,162,306		
その他営業収益	▲ 81,908,301		
営業外収益	▲ 555,027,482		
臨時利益	▲ 42,303,152	▲ 70,154,401,241	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			9,266,826,684 (485,043,417)
II 引当外退職給付増加見積額			62,829,075
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		52,220,160	
地方公共団体出資の機会費用		0	52,220,160
IV 行政サービス実施コスト			9,381,875,919

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. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券については、償却原価法によっております。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1)医薬品 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。

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)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

平成28年4月25日付け事務連絡「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(留意事項)(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)に基づき、0%で計算しております。

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 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っております。

2. 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱方法

法人本部資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としております。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しております。

3. (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	構築物	大阪府枚方市	72,303,362	72,303,363

(2) 減損損失の計上に至った経緯

当該固定資産は、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、使用価値により測定しております。

4. (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	141,917,000

(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。

III 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12,461,857,560円であります。

IV 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、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28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) 投資有価証券	300,000,000	353,580,000	53,580,000
(2) 現金及び預金	2,080,983,885	2,080,983,885	0
(3) 医業未収金(*2)	13,923,650,590	13,923,650,590	0
(4) 未収金	172,084,796	172,084,796	0
(5) 長期借入金(*3)	(25,973,047,492)	(27,512,728,869)	(1,539,681,377)
(6) 移行前地方債償還債務(*4)	(3,963,061,042)	(4,502,625,224)	(539,564,182)
(7) リース債務(*5)	(5,610,540,535)	(5,610,661,406)	(120,871)
(8) 医業未払金	(2,236,419,985)	(2,236,419,985)	0
(9) 未払金	(6,110,483,827)	(6,110,483,827)	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)投資有価証券

これらの時価については、日本証券業協会が公表している公社債店頭売買参考統計値によっております。

(2)現金及び預金、(3)医業未収金、(4)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

(5)長期借入金、(6)移行前地方債償還債務、(7)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。

(8)医業未払金、(9)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。

V 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。

VI 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	2,080,983,885 円
資金期末残高	2,080,983,885 円

なお、別途決済性普通預金1,906,314,000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	3,432,219,960 円
--------------------	-----------------

VII 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	18,071,071,008 円
未認識数理計算上の差異	▲ 989,554,061 円
未認識過去勤務債務	1,483,521,524 円
退職給付引当金	18,565,038,471 円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	1,432,776,448 円
利息費用	95,703,144 円
数理計算上の差異の費用処理額	▲ 40,720,980 円
過去勤務債務の費用処理額	▲ 282,041,473 円
退職給付費用	1,205,717,139 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

VIII 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	66,973,028 円
	一年超	109,218,052 円
	合計	176,191,080 円

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
医事業務委託	急性期・総合医療センター	1,307,495,520	556,885,800
受変電設備更新工事	急性期・総合医療センター	1,012,824,000	202,564,800
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	7,103,266,756
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
第6期総合診療情報システム賃借	母子センター	2,024,674,444	1,715,349,182

X 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ことが必要ですが、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	58,603,669,403	1,729,424,171	1,058,000	60,332,035,574	24,908,680,294	2,825,416,267	46,161,033		-	35,377,194,247	
	構築物	3,251,388,540	4,887,293	189,702,225	3,066,573,608	819,563,572	116,073,705	96,756,635	72,303,362	-	2,150,253,401	
	器械備品	31,539,297,490	5,043,014,199	5,128,047,776	31,454,263,913	19,270,345,257	4,081,739,359	-	-	-	12,183,918,656	
	車両	66,243,246	252,126	1,470,700	65,024,672	58,810,579	7,956,624	-	-	-	6,214,093	
	放射性同位元素	985,000	-	-	985,000	984,998	9,848	-	-	-	2	
	計	93,461,583,679	6,777,577,789	5,320,278,701	94,918,882,767	45,058,384,700	7,031,195,803	142,917,668	72,303,362	-	49,717,580,399	
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	27,169,119,129	4,598,447,284	-	31,767,566,413	-	-	-	-	-	31,767,566,413	
	建設仮勘定	793,114,973	15,878,436,025	354,647,544	16,316,903,454	-	-	-	-	-	16,316,903,454	
	計	27,962,234,102	20,476,883,309	354,647,544	48,084,469,867	-	-	-	-	-	48,084,469,867	
有形固定資産合計	土地	27,169,119,129	4,598,447,284	-	31,767,566,413	-	-	-	-	-	31,767,566,413	
	建物	58,603,669,403	1,729,424,171	1,058,000	60,332,035,574	24,908,680,294	2,825,416,267	46,161,033	-	-	35,377,194,247	
	構築物	3,251,388,540	4,887,293	189,702,225	3,066,573,608	819,563,572	116,073,705	96,756,635	72,303,362	-	2,150,253,401	
	器械備品	31,539,297,490	5,043,014,199	5,128,047,776	31,454,263,913	19,270,345,257	4,081,739,359	-	-	-	12,183,918,656	
	車両	66,243,246	252,126	1,470,700	65,024,672	58,810,579	7,956,624	-	-	-	6,214,093	
	放射性同位元素	985,000	-	-	985,000	984,998	9,848	-	-	-	2	
	建設仮勘定	793,114,973	15,878,436,025	354,647,544	16,316,903,454	-	-	-	-	-	16,316,903,454	
	計	121,423,817,781	27,254,461,098	5,674,926,245	143,003,352,634	45,058,384,700	7,031,195,803	142,917,668	72,303,362	-	97,802,050,266	
無形固定資産	ソフトウェア	593,876,267	16,083,800	4,595,300	605,364,767	580,375,587	10,570,028	-	-	-	24,989,180	
	施設利用権	192,422,692	-	-	192,422,692	124,281,913	11,333,128	-	-	-	68,140,779	
	その他	6,550,054	1,980,450	2,766,296	5,764,208	1,271,846	538,666	-	-	-	4,492,362	
	計	792,849,013	18,064,250	7,361,596	803,551,667	705,929,346	22,441,822	-	-	-	97,622,321	
投資その他の資産	施設整備等積立金	2,995,722,550	-	1,089,408,550	1,906,314,000	-	-	-	-	-	1,906,314,000	
	職員長期貸付金	15,900,000	4,200,000	7,500,000	12,600,000	-	-	-	-	-	12,600,000	
	長期前払費用	3,117,797,272	306,729,004	-	3,424,526,276	1,806,194,331	281,234,335	-	-	-	1,618,331,945	
	その他	20,640	-	-	20,640	-	-	-	-	-	20,640	
	計	6,129,440,462	310,929,004	1,096,908,550	5,343,460,916	1,806,194,331	281,234,335	-	-	-	3,537,266,585	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

土地	成人病センター	: 重粒子線がん治療施設事業用地	4,598,447,284円
建物	成人病センター	: 大手前立体駐車場新築工事	790,613,408円

(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	551,967,102	12,975,920,633	-	12,906,021,376	14,813,014	607,053,345	(注)
診療材料	-	6,824,264,278	-	6,824,264,278	-	-	
貯蔵品	2,092,070	417,101,966	-	416,190,681	-	3,003,355	
計	554,059,172	20,217,286,877	-	20,146,476,335	14,813,014	610,056,700	

(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) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に含まれた 評価差額	摘要
満期保有目的債券	政府保証第268回日本高速道路保 有・債務返済機構債券	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	償還日 H58.1.31
	計	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	
貸借対照表計上額合計				300,000,000		

(4) 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	15,900,000	4,200,000	1,200,000	6,300,000	12,600,000	(注)
計	15,900,000	4,200,000	1,200,000	6,300,000	12,600,000	

(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。

(5) 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	841,985,400	-	70,165,450	771,819,950	1.90%	平成39年3月27日	
平成19年度 建設改良資金貸付金	777,378,850	-	62,145,450	715,233,400	1.80%	平成40年3月27日	
平成20年度 建設改良資金貸付金	768,089,700	-	54,863,550	713,226,150	1.69%	平成41年3月27日	
平成21年度 建設改良資金貸付金	696,720,000	-	46,448,000	650,272,000	1.48%	平成42年3月29日	
平成22年度 建設改良資金貸付金	1,069,408,200	-	295,147,950	774,260,250	1.32%	平成43年3月29日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	1,391,555,698	-	287,481,434	1,104,074,264	0.86%	平成54年3月29日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	10,407,729,700	-	612,674,650	9,795,055,050	0.63%	平成55年3月27日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	6,693,103,402	-	575,672,962	6,117,430,440	0.60%	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	-	328,353,724	2,157,258,024	0.33%	平成57年3月27日	
平成27年度 建設改良資金貸付金	-	3,174,417,964	-	3,174,417,964	0.11%	平成58年3月29日	
計	25,131,582,698	3,174,417,964	2,332,953,170	25,973,047,492			

(6) 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	479,693,469	-	57,892,314	421,801,155	5.50%	平成34年3月25日	
資金運用部資金第4009号	1,875,560,619	-	200,321,503	1,675,239,116	4.40%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第5048号	189,279,831	-	17,486,074	171,793,757	4.50%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第6001号	245,456,444	-	19,786,088	225,670,356	4.65%	平成37年3月1日	
資金運用部資金第6040号	131,062,036	-	11,077,605	119,984,431	3.65%	平成37年3月25日	
資金運用部資金第7001号	251,902,783	-	19,238,243	232,664,540	3.40%	平成38年3月1日	
資金運用部資金第63015号	21,735,060	-	5,049,633	16,685,427	4.85%	平成31年3月25日	
資金運用部資金第17002号	26,187,758	-	1,003,884	25,183,874	2.10%	平成48年3月1日	
公営企業金融公庫資金H16-070-0021-0	31,340,742	-	1,551,698	29,789,044	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫資金H17-070-0235-0	6,000,797	-	262,478	5,738,319	2.00%	平成46年3月20日	
銀行007501-01-08	55,800,049	-	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	91,244,092	-	12,849,460	78,394,632	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	72,312,287	-	12,621,639	59,690,648	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	10,170,560	-	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	121,383,601	-	17,093,230	104,290,371	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	84,410,835	-	11,887,166	72,523,669	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	1,253,143,917	-	529,532,214	723,611,703	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	4,946,684,880	-	983,623,838	3,963,061,042	-	-	

(7) 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	18,899,724,607	1,205,717,139	1,540,403,275	-	18,565,038,471	
賞与引当金	1,579,638,368	1,654,418,840	1,579,638,368	-	1,654,418,840	
貸倒引当金	62,263,070	61,960,440	18,093,420	44,169,650	61,960,440	(注)
計	20,541,626,045	2,922,096,419	3,138,135,063	44,169,650	20,281,417,751	

(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。

(8) 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。

(9) 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	
	運営費負担金	-	2,313,614,262	-	2,313,614,262	
	前中期目標期間繰越積立金	4,850,064,496	2,157,888,868	-	7,007,953,364	(注)
	目的積立金	-	2,228,492,251	-	2,228,492,251	
	計	9,682,694,502	6,699,995,381	-	16,382,689,883	

(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。

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

10-1 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	2,825,180,283	-	2,825,180,283	-	(注)
目的積立金	6,295,579,213	-	2,228,492,251	4,067,086,962	(注)
計	9,120,759,496	-	5,053,672,534	4,067,086,962	

(注) 当期減少額は、目的積立金の取崩しによるものです。

10-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

区分		金額	摘要
その他	前中期目標期間繰越積立金	2,825,180,283	(注1) (注2)
	目的積立金	2,228,492,251	(注2)
	計	5,053,672,534	

(注1) 平成26年度に発生した当期総損失を府知事の承認を受けて処理した金額667,291,415円、及び(注2)の金額2,157,888,868円です。

(注2) 中期計画 第6 剰余金の用途に沿って、病院施設の整備、医療機器の購入等に充てています。

(11) 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
			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27年度	-	12,530,892,700	10,310,701,140	71,319,418	2,148,872,142	12,530,892,700	-
合計	-	12,530,892,700	10,310,701,140	71,319,418	2,148,872,142	12,530,892,700	-

② 運営費負担金収益

業務等区分	27年度支給分	合計
期間進行基準	8,122,437,452	8,122,437,452
費用進行基準	2,188,263,688	2,188,263,688
合計	10,310,701,140	10,310,701,140

(12) 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	
大阪府周産期母子医療センター運営事業補助金	19,570,000	-	-	-	-	19,570,000	
災害拠点病院支援施設整備事業補助金	9,000,000	-	9,000,000	-	-	-	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	30,884,000	-	518,400	-	-	30,365,600	
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	6,583,000	-	5,799,000	-	-	784,000	
大阪府新人看護職員研修事業補助金	6,563,000	-	-	-	-	6,563,000	
臨床研修費等補助金(医師)	25,400,000	-	-	-	-	25,400,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,640,000	-	-	-	-	1,640,000	
臨床研修費等補助金(阪大病院群)	2,088,000	-	-	-	-	2,088,000	
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金	13,294,000	-	-	-	-	13,294,000	
大阪府女性医師等就業環境改善事業補助金	10,200,000	-	-	-	-	10,200,000	
大規模地震時医療活動訓練参加支援事業費補助金	364,000	-	-	-	-	364,000	
大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金	5,745,000	-	-	-	-	5,745,000	
大阪府NBC災害・テロ対策設備整備費補助金	9,903,000	-	9,325,800	-	-	577,200	
大阪府災害時受入能力強化事業費補助金	3,000,000	-	2,121,120	-	-	878,880	
緩和ケア普及啓発事業補助金	85,000	-	-	-	-	85,000	
緩和ケア人材養成事業補助金	80,000	-	-	-	-	80,000	
大阪府医療型短期入所整備促進事業補助金	1,555,300	-	-	-	-	1,555,300	
大阪府精神医療審査会報告書作成事務補助金	549,000	-	-	-	-	549,000	
平成27年度心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関運営費(大阪府立精神医療(分)負担金)	2,553,634	-	-	-	-	2,553,634	
平成27年度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	272,000	-	-	-	-	272,000	
平成27年度大阪府医師事務作業補助者配置支援事業補助金	2,983,000	-	-	-	-	2,983,000	
大阪府総合周産期母子医療センター運営事業補助金	9,294,000	-	-	-	-	9,294,000	
感染症予防事業等補助金	12,334,000	-	-	-	-	12,334,000	
大阪府がん診療施設設備整備事業補助金	6,140,000	-	6,140,000	-	-	-	
合 計	180,079,934	-	32,904,320	-	-	147,175,614	

(13) 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	-	-
	(1,144)	(3)	-	-
職員	26,858,691	3,706	1,547,270	338
	(4,239,039)	(1,739)	-	-
合計	26,875,129	3,707	1,547,270	338
	(4,240,183)	(1,742)	-	-

(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。

(14)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	29,581,393,503	9,113,241,042	5,909,840,679	20,035,248,268	15,681,859,993	80,321,583,485	15,506,460	80,337,089,945
医業収益	26,496,820,820	7,605,005,879	3,844,092,022	18,302,975,276	13,251,727,248	69,500,621,245	-	69,500,621,245
運営費負担金収益	2,750,112,169	1,426,878,437	1,996,481,771	1,641,263,387	2,293,103,930	10,107,839,694	14,501,674	10,122,341,368
資産見返物品受贈額戻入	80,944,970	52,744,516	8,080,989	28,827,232	23,250,024	193,847,731	1,004,786	194,852,517
その他営業収益	253,515,544	28,612,210	61,185,897	62,182,373	113,778,791	519,274,815	-	519,274,815
営業費用	26,652,592,617	9,040,580,391	5,681,345,788	18,818,551,308	15,104,207,694	75,297,277,798	786,533,171	76,083,810,969
医業費用	26,652,592,617	9,040,580,391	5,681,345,788	18,818,551,308	15,104,207,694	75,297,277,798	-	75,297,277,798
一般管理費	-	-	-	-	-	-	786,533,171	786,533,171
営業損益	2,928,800,886	72,660,651	228,494,891	1,216,696,960	577,652,299	5,024,305,687	▲ 771,026,711	4,253,278,976
営業外収益	364,202,559	84,201,023	64,585,945	127,258,517	98,013,297	738,261,341	5,125,913	743,387,254
運営費負担金収益	112,377,519	13,881,994	34,338,792	5,934,845	21,826,622	188,359,772	-	188,359,772
その他営業外収益	251,825,040	70,319,029	30,247,153	121,323,672	76,186,675	549,901,569	5,125,913	555,027,482
営業外費用	1,234,975,693	331,177,623	202,077,049	756,427,806	591,008,827	3,115,666,998	33,051,936	3,148,718,934
財務費用	183,370,293	35,459,622	70,424,582	16,765,315	62,984,306	369,004,118	4,536	369,008,654
その他営業外費用	1,051,605,400	295,718,001	131,652,467	739,662,491	528,024,521	2,746,662,880	33,047,400	2,779,710,280
経常損益	2,058,027,752	▲ 174,315,949	91,003,787	587,527,671	84,656,769	2,646,900,030	▲ 798,952,734	1,847,947,296
総資産	29,871,863,628	11,217,933,072	15,413,013,398	37,314,951,504	22,296,495,325	116,114,256,927	2,457,194,111	118,571,451,038
(主要資産内訳)								
固定資産								
有形固定資産	23,170,925,237	9,225,596,689	14,146,240,459	32,938,283,474	18,264,480,597	97,745,526,456	56,523,810	97,802,050,266
流動資産								
現金及び預金	204,428,162	60,586,320	44,718,233	513,515,510	165,335,990	988,584,215	1,092,399,670	2,080,983,885
医業未収金	5,346,690,262	1,365,445,349	686,506,661	3,369,509,002	3,155,499,316	13,923,650,590	-	13,923,650,590

(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	-	-	20,773,992	23,132,377	18,922,706	62,829,075	-	62,829,075

(15) 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	21,150,449,441	
賞与	3,782,880,694	
賞与引当金繰入額	1,636,684,258	
賞金及び報酬	4,140,210,654	
退職給付費用	1,196,855,299	
法定福利費	5,756,700,382	
		37,663,780,728
材料費		
薬品費	12,906,021,376	
診療材料費	6,824,264,278	
たな卸資産減耗費	14,813,014	
		19,745,098,668
減価償却費		
建物減価償却費	2,824,577,228	
構築物減価償却費	116,073,705	
器械備品減価償却費	4,080,391,648	
車両減価償却費	7,956,624	
放射性同位元素減価償却費	9,848	
無形固定資産減価償却費	17,159,658	
		7,046,168,711
経費		
委託料	6,417,642,419	
賃借料	846,492,635	
報償費	92,645,902	
修繕費	428,987,736	
燃料費	1,420,152	
保険料	121,971,683	
厚生福利費	69,689,619	
旅費交通費	30,528,591	
職員被服費	22,845,043	
通信運搬費	53,880,471	
印刷製本費	44,326,515	
消耗品費	412,081,626	
光熱水費	1,501,783,061	
諸会費	6,264,208	
租税公課	5,036,400	
貸倒引当金繰入額	17,790,790	
雑費	212,854,433	
		10,286,241,284
研究研修費		
賞金	86,852,723	
研究材料費	19,037,534	
消耗品費	71,827,333	
謝金	46,425,555	
図書費	48,185,575	
旅費	94,623,077	
印刷製本費	2,431,394	
賃借料	9,256,334	
委託料	99,206,269	
修繕費	1,644,855	
保険料	1,807,000	
研究雑費	74,690,758	
		555,988,407
医業費用合計		75,297,277,798

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	17,386,139	
給料及び手当	223,668,507	
賞与	47,274,076	
賞与引当金繰入額	17,734,582	
賞金及び報酬	11,975,736	
退職給付費用	15,728,770	
法定福利費	61,594,903	
		<u>395,362,713</u>
減価償却費		
建物減価償却費	839,039	
器械備品減価償却費	1,347,711	
無形固定資産減価償却費	5,282,164	
		<u>7,468,914</u>
経費		
委託料	356,400,425	
賃借料	2,658,502	
報償費	3,715,288	
修繕費	236,566	
厚生福利費	6,278,145	
旅費交通費	1,782,606	
通信運搬費	1,112,084	
印刷製本費	306,000	
消耗品費	4,109,055	
光熱水費	2,242,014	
諸会費	184,000	
租税公課	28,000	
雑費	4,648,859	
		<u>383,701,544</u>
一般管理費合計		<u><u>786,533,171</u></u>

(16) 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	5,552,258	
普通預金	2,067,873,448	
郵便貯金	7,558,179	
合 計	2,080,983,885	

(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	6,168,913,459	
大阪府社会保険診療報酬支払基金	5,613,520,827	
その他	2,203,176,744	
合 計	13,985,611,030	

(未払金の内訳)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
給与費	889,585,361	
固定資産購入費	3,015,649,218	
その他	2,205,249,248	
合 計	6,110,483,827	