

財務諸表等

平成28年度

(第11期事業年度)

自 平成28年4月 1日

至 平成29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、処分、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。)及び減損損失累計額の明細	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29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		
固定資産		
1 有形固定資産		
土地		31,768,610,413
建物	81,654,867,925	
建物減価償却累計額	27,687,933,989	
建物減損失累計額	352,686,300	53,614,247,636
構築物	3,329,847,551	
構築物減価償却累計額	927,229,919	
構築物減損失累計額	96,756,635	2,305,860,997
器械備品	36,391,619,945	
器械備品減価償却累計額	19,665,579,343	16,726,040,602
車両	65,024,672	
車両減価償却累計額	64,352,836	671,836
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		1,422,176,572
有形固定資産合計		105,837,608,058
2 無形固定資産		
ソフトウェア		15,830,973
施設利用権		64,080,927
その他		6,434,300
無形固定資産合計		86,346,200
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		2,186,384,000
職員長期貸付金		9,300,000
長期前払費用		3,137,029,193
その他		20,640
投資その他の資産合計		5,632,733,833
固定資産合計		111,556,688,091
流動資産		
現金及び預金		30,687,867,509
医業未収金	13,377,965,429	
貸倒引当金	56,422,884	13,321,542,545
未収金		276,123,364
医薬品		577,251,267
貯蔵品		2,205,647
前払費用		34,939,082
未収利息		1,389,613
その他		32,731,399
流動資産合計		44,934,050,426
資産合計		156,490,738,517

貸 借 対 照 表

(平成29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			
固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	97,528,932		
資産見返補助金等	2,601,701,768		
資産見返工事負担金等	1,087,766		
資産見返寄付金	327,378,771		
資産見返物品受贈額	1,463,815,036		
建設仮勘定見返運営費負担金	9,662,731	4,501,175,004	
長期借入金		50,885,127,464	
移行前地方債償還債務		2,405,526,215	
引当金			
退職給付引当金		18,627,988,487	
リース債務		2,759,936,952	
長期預り金		582,680,407	
固定負債合計		79,762,434,529	
流動負債			
預り補助金等		64,302,746	
寄付金債務		162,732,902	
一年以内返済予定長期借入金		4,278,956,261	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		593,391,059	
医薬未払金		2,106,390,980	
未払金		33,558,230,801	
一年以内支払予定リース債務		1,458,767,636	
未払費用		265,510,240	
預り金		543,327,370	
前受収益		29,731,467	
引当金			
賞与引当金		1,695,844,028	
流動負債合計		44,757,185,490	
負債合計		124,519,620,019	
純資産の部			
資本金			
設立団体出資金		10,694,452,425	
資本金合計		10,694,452,425	
資本剰余金			
資本剰余金		18,418,928,483	
資本剰余金合計		18,418,928,483	
利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		3,732,964,548	
当期末処理損失		875,226,958	
(うち当期総損失)		(875,226,958)	
利益剰余金合計		2,857,737,590	
純資産合計		31,971,118,498	
負債純資産合計		156,490,738,517	

損 益 計 算 書

(平成28年4月1日～平成29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		
営業収益			
医業収益		71,597,255,553	
運営費負担金収益		7,993,778,496	
補助金等収益		134,313,931	
寄付金収益		37,881,489	
資産見返運営費負担金戻入		270,370	
資産見返補助金等戻入		293,102,235	
資産見返工事負担金等戻入		1,186,656	
資産見返寄付金等戻入		56,683,583	
資産見返物品受贈額戻入		185,479,792	
その他営業収益		5,895,568	
営業収益合計			80,305,847,673
営業費用			
医業費用			
給与費	36,938,535,962		
材料費	21,389,947,827		
減価償却費	6,931,543,687		
経費	11,157,443,869		
研究研修費	566,555,123	76,984,026,468	
一般管理費			
給与費	407,901,470		
減価償却費	5,498,759		
経費	469,711,274	883,111,503	
営業費用合計			77,867,137,971
営業利益			2,438,709,702
営業外収益			
運営費負担金収益		171,082,946	
その他営業外収益			
受託実習料	64,444,753		
院内駐車場使用料	160,220,932		
院内託児料	8,905,228		
固定資産貸付料	146,316,323		
雑収益	147,359,326	527,246,562	
営業外収益合計			698,329,508
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	133,190,520		
長期借入金利息	173,611,466		
その他支払利息	28,562,877	335,364,863	
控除対象外消費税等		2,617,615,008	
資産に係る控除対象外消費税等償却		319,832,557	
その他営業外費用		13,791,108	
営業外費用合計			3,286,603,536
経常損失			149,564,326
臨時利益			
固定資産売却益		13,450	13,450
臨時損失			
固定資産除却損		398,150,815	
減損損失		306,525,267	
その他臨時損失		21,000,000	725,676,082
当期純損失			875,226,958
当期総損失			875,226,958

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人大阪府立病院機構】

(単位：円)

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	21,480,528,069
人件費支出	37,375,563,389
その他の業務支出	11,604,619,147
医業収入	72,194,966,562
運営費負担金収入	8,164,861,442
補助金等収入	141,344,940
寄付金収入	165,930,224
院内駐車場使用料収入	164,524,762
消費税等の支払額	2,694,283,208
その他	498,346,608
小計	7,178,287,509
利息の受取額	3,133,186
利息の支払額	337,534,704
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,843,885,991
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	4,636,992,723
無形固定資産の取得による支出	10,632,544
有形固定資産の売却による収入	70,000
運営費負担金収入	1,686,558
施設整備費補助金による収入	79,766,000
施設整備等積立金の積立による支出	280,070,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,846,172,709
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	31,566,330,820
長期借入金の返済による支出	2,375,294,587
移行前地方債償還債務の償還による支出	964,143,768
リース債務の返済による支出	1,617,722,123
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,609,170,342
資金増加(減少)額	28,606,883,624
資金期首残高	2,080,983,885
資金期末残高	30,687,867,509

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	
当期末処理損失		875,226,958
当期総損失	<u>875,226,958</u>	
損失処理額		
前中期目標期間繰越積立金取崩額	<u>875,226,958</u>	<u>875,226,958</u>
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28年4月1日～平成29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		
業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	76,984,026,468		
一般管理費	883,111,503		
営業外費用	3,286,603,536		
臨時損失	725,676,082	81,879,417,589	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	71,571,054,337		
その他営業収益	101,647,296		
営業外収益	490,988,348		
臨時利益	13,450	72,163,703,431	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			9,715,714,158 (478,852,397)
引当外退職給付増加見積額			23,670,514
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		146,665,660	
地方公共団体出資の機会費用		8,715,594	155,381,254
行政サービス実施コスト			9,894,765,926

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	2～60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損益処理しております。

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大阪府からの派遣職員について、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)大阪府出資の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の平成29年3月末における利回りを参考に0.067%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センター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. 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損益計算書に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)
医師・看護師宿舎	建物	大阪府和泉市室堂	217,872,083	217,872,084
		大阪府堺市南区	88,534,185	88,534,188
医師・看護師宿舎	建物附属	大阪府和泉市室堂	118,999	119,001
		大阪府堺市南区	-	2

(2) 減損損失の計上に至った経緯

当該固定資産は、閉鎖することが決定し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、経営能力およ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1,202,930,818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12,337,575,183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29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	329,490,000	29,490,000
(2) 施設整備等積立金	2,186,384,000	2,186,384,000	0
(3) 現金及び預金	30,687,867,509	30,687,867,509	0
(4) 医業未収金(*2)	13,321,542,545	13,321,542,545	0
(5) 未収金	276,123,364	276,123,364	0
(6) 長期借入金(*3)	(55,164,083,725)	(56,044,479,201)	(880,395,476)
(7) 移行前地方債償還債務(*4)	(2,998,917,274)	(3,394,247,791)	(395,330,517)
(8) リース債務(*5)	(4,218,704,588)	(4,261,584,891)	(42,880,303)
(9) 医業未払金	(2,106,390,980)	(2,106,390,980)	0
(10) 未払金	(33,558,230,801)	(33,558,230,801)	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) 一年以内支払予定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

投資有価証券の時価については、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)施設整備等積立金

施設整備等積立金は病院施設の整備、医療機器の購入等の財源に充てるために積み立てるもので、時価について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。

(3)現金及び預金、(4)医業未収金、(5)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

(6)長期借入金、(7)移行前地方債償還債務、(8)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。

(9)医業未払金、(10)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 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	30,687,867,509 円
資金期末残高	30,687,867,509 円

なお、別途決済性普通預金2,186,384,000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	212,027,845 円
--------------------	---------------

VI 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	19,009,840,539 円
未認識数理計算上の差異	▲ 1,583,061,730 円
未認識過去勤務債務	1,201,209,678 円
退職給付引当金	18,627,988,487 円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	1,446,201,837 円
利息費用	94,274,426 円
数理計算上の差異の費用処理額	▲ 11,247,597 円
過去勤務債務の費用処理額	▲ 282,311,846 円
退職給付費用	1,246,916,820 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

VII 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	49,952,794 円
	一年超	66,186,913 円
	合計	116,139,707 円

VIII 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	1,312,837,155	123,155,595
大阪府市共同住吉母子医療センター整備事業	急性期・総合医療センター	6,091,089,840	4,985,192,520
第6期総合情報システム機器等及びソフトウェア等一式	急性期・総合医療センター	3,333,221,280	3,333,221,280
精神医療センター再編整備事業	精神医療センター	21,327,328,742	6,499,519,981
成人病センター整備事業	成人病センター	30,141,318,464	7,040,986,020
新病院総合情報システム一式	成人病センター	2,493,483,912	2,493,483,912
第6期総合診療情報システム賃借	母子保健総合医療センター	2,024,674,444	1,377,903,450

Ⅸ 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。

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。

Ⅹ 重要な後発事象

平成29年3月25日に大阪国際がんセンターが開院したことにより、平成29年4月1日付で大阪府から大阪国際がんセンターの土地の現物出資を受けており、また、旧成人病センターの土地・建物を不要財産として返納しております。

1. 現物出資について

平成29年4月1日に現物出資を受けた資産の概要

(1)物件

種別	所在地	面積	価額
土地	大阪市中央区大手前三丁目3番3	4,747.70㎡について 持分1,571,405,000分の718,132,085	1,885,715,994円
土地	大阪市中央区大手前三丁目3番5	12,833.42㎡	11,153,706,795円
合計			13,039,422,789円

(2)増額する資本金の額(大阪府からの通知額)

13,039,422,789円

2. 不要財産の返納について

平成29年4月1日に返納した不要財産の概要

(1)物件

種別	所在地	面積	価額
土地	大阪市東成区中道一丁目17番1	22,271.69㎡	6,815,151,285円
建物	大阪市東成区中道一丁目3番2号 大阪市東成区中道一丁目3番3号	61,002.78㎡	1,916,816,809円
合計			8,731,968,094円

(2)減額する資本金の額(大阪府からの通知額)

2,595,746,529円

なお、不要財産の返納に関する会計処理は、「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解【公営企業版型】」及び「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ&Aに基づき適切に実施する予定です。

財 務 諸 表
(附 屬 明 細 書)

(1) 固定資産の取得、処分、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。)及び減損損失累計額の明細

(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	60,332,035,574	21,322,832,351	-	81,654,867,925	27,687,933,989	2,779,253,695	352,686,300	306,525,267	-	53,614,247,636	
	構築物	3,066,573,608	263,273,943	-	3,329,847,551	927,229,919	107,666,347	96,756,635	-	-	2,305,860,997	
	器械備品	31,454,263,913	8,701,298,796	3,763,942,764	36,391,619,945	19,665,579,343	4,023,720,107	-	-	-	16,726,040,602	
	車両	65,024,672	-	-	65,024,672	64,352,836	5,542,257	-	-	-	671,836	
	放射性同位元素	985,000	-	-	985,000	984,998	-	-	-	-	2	
	計	94,918,882,767	30,287,405,090	3,763,942,764	121,442,345,093	48,346,081,085	6,916,182,406	449,442,935	306,525,267	-	72,646,821,073	
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	31,767,566,413	1,044,000	-	31,768,610,413	-	-	-	-	-	31,768,610,413	
	建設仮勘定	16,316,903,454	8,924,946,733	23,819,673,615	1,422,176,572	-	-	-	-	-	1,422,176,572	
	計	48,084,469,867	8,925,990,733	23,819,673,615	33,190,786,985	-	-	-	-	-	33,190,786,985	
有形固定資産合計	土地	31,767,566,413	1,044,000	-	31,768,610,413	-	-	-	-	-	31,768,610,413	
	建物	60,332,035,574	21,322,832,351	-	81,654,867,925	27,687,933,989	2,779,253,695	352,686,300	306,525,267	-	53,614,247,636	
	構築物	3,066,573,608	263,273,943	-	3,329,847,551	927,229,919	107,666,347	96,756,635	-	-	2,305,860,997	
	器械備品	31,454,263,913	8,701,298,796	3,763,942,764	36,391,619,945	19,665,579,343	4,023,720,107	-	-	-	16,726,040,602	
	車両	65,024,672	-	-	65,024,672	64,352,836	5,542,257	-	-	-	671,836	
	放射性同位元素	985,000	-	-	985,000	984,998	-	-	-	-	2	
	建設仮勘定	16,316,903,454	8,924,946,733	23,819,673,615	1,422,176,572	-	-	-	-	-	1,422,176,572	
	計	143,003,352,634	39,213,395,823	27,583,616,379	154,633,132,078	48,346,081,085	6,916,182,406	449,442,935	306,525,267	-	105,837,608,058	
無形固定資産	ソフトウェア	605,364,767	889,908	8,285,300	597,969,375	582,138,402	9,091,620	-	-	-	15,830,973	
	施設利用権	192,422,692	7,206,449	-	199,629,141	135,548,214	11,266,301	-	-	-	64,080,927	
	その他	5,764,208	2,536,187	92,130	8,208,265	1,773,965	502,119	-	-	-	6,434,300	
	計	803,551,667	10,632,544	8,377,430	805,806,781	719,460,581	20,860,040	-	-	-	86,346,200	
投資その他の資産	投資有価証券	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-	-	-	-	300,000,000	
	施設整備等積立金	1,906,314,000	280,070,000	-	2,186,384,000	-	-	-	-	-	2,186,384,000	
	職員長期貸付金	12,600,000	6,000,000	9,300,000	9,300,000	-	-	-	-	-	9,300,000	
	長期前払費用	3,424,526,276	1,838,560,719	76,000	5,263,010,995	2,125,981,802	319,832,557	-	-	-	3,137,029,193	
	その他	20,640	-	-	20,640	-	-	-	-	-	20,640	
	計	5,643,460,916	2,124,630,719	9,376,000	7,758,715,635	2,125,981,802	319,832,557	-	-	-	5,632,733,833	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物	成人病センター	:	大阪国際がんセンター鉄筋コンクリート造地下2階地上13階建	10,731,532,362円
	急性期・総合医療センター	:	受変電設備更新工事	988,241,295円
器械備品	呼吸器・アレルギーセンター	:	放射線治療システム	431,650,000円
	成人病センター	:	高精度放射線治療システム(3台)	1,149,200,000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	607,053,345	14,383,202,743	-	14,396,869,027	16,135,794	577,251,267	(注)
診療材料	-	6,976,943,006	-	6,976,943,006	-	-	
貯蔵品	3,003,355	864,441,802	-	865,239,510	-	2,205,647	
計	610,056,700	22,224,587,551	-	22,239,051,543	16,135,794	579,456,914	

(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	12,600,000	6,000,000	1,200,000	8,100,000	9,300,000	(注)
計	12,600,000	6,000,000	1,200,000	8,100,000	9,300,000	

(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	771,819,950	-	70,165,450	701,654,500	1.90%	平成39年3月27日	
平成19年度 建設改良資金貸付金	715,233,400	-	62,145,450	653,087,950	1.80%	平成40年3月27日	
平成20年度 建設改良資金貸付金	713,226,150	-	54,863,550	658,362,600	1.69%	平成41年3月27日	
平成21年度 建設改良資金貸付金	650,272,000	-	46,448,000	603,824,000	1.48%	平成42年3月29日	
平成22年度 建設改良資金貸付金	774,260,250	-	51,617,350	722,642,900	1.32%	平成43年3月29日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	1,104,074,264	-	287,481,434	816,592,830	0.99%	平成54年3月29日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	9,795,055,050	-	612,674,650	9,182,380,400	0.64%	平成55年3月27日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	6,117,430,440	-	575,672,962	5,541,757,478	0.62%	平成56年3月27日	
平成26年度 建設改良資金貸付金	2,157,258,024	-	328,353,724	1,828,904,300	0.34%	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	-	278,391,632	2,896,026,332	0.11%	平成58年3月29日	
平成28年度 建設改良資金貸付金	-	31,566,330,820	7,480,385	31,558,850,435	0.17%	平成59年3月27日	
計	25,973,047,492	31,566,330,820	2,375,294,587	55,164,083,725			

(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	421,801,155	-	61,120,172	360,680,983	5.50%	平成34年3月25日	
資金運用部資金第4009号	1,675,239,116	-	209,232,605	1,466,006,511	4.40%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第5048号	171,793,757	-	18,281,800	153,511,957	4.50%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第6001号	225,670,356	-	20,716,838	204,953,518	4.65%	平成37年3月1日	
資金運用部資金第6040号	119,984,431	-	11,485,627	108,498,804	3.65%	平成37年3月25日	
資金運用部資金第7001号	232,664,540	-	19,897,903	212,766,637	3.40%	平成38年3月1日	
資金運用部資金第63015号	16,685,427	-	5,297,509	11,387,918	4.85%	平成31年3月25日	
資金運用部資金第17002号	25,183,874	-	1,025,076	24,158,798	2.10%	平成48年3月1日	
公営企業金融公庫資金H16-070-0021-0	29,789,044	-	1,584,455	28,204,589	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫資金H17-070-0235-0	5,738,319	-	267,754	5,470,565	2.00%	平成46年3月20日	
銀行007502-01-11	78,394,632	-	13,711,517	64,683,115	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	59,690,648	-	13,481,454	46,209,194	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007502-01-09、銀行007502-01-10	104,290,371	-	18,239,906	86,050,465	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	72,523,669	-	12,684,664	59,839,005	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	723,611,703	-	557,116,488	166,495,215	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	3,963,061,042	-	964,143,768	2,998,917,274	-	-	

(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	18,565,038,471	1,246,916,820	1,183,966,804	-	18,627,988,487	
賞与引当金	1,654,418,840	1,695,844,028	1,654,418,840	-	1,695,844,028	
貸倒引当金	61,960,440	56,422,884	9,934,592	52,025,848	56,422,884	(注)
計	20,281,417,751	2,999,183,732	2,848,320,236	52,025,848	20,380,255,399	

(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	563,760	-	2,314,178,022	
	前中期目標期間繰越積立金	7,007,953,364	2,035,674,840	-	9,043,628,204	(注)
	目的積立金	2,228,492,251	-	-	2,228,492,251	
	計	16,382,689,883	2,036,238,600	-	18,418,928,483	

(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
積立金	-	5,768,639,388	5,768,639,388	-	(注1)(注2)
目的積立金	4,067,086,962	-	4,067,086,962	-	(注3)
前中期目標期間繰越積立金	-	5,768,639,388	2,035,674,840	3,732,964,548	(注4)(注5)
計	4,067,086,962	11,537,278,776	11,871,401,190	3,732,964,548	

(注1) 当期増加額の内訳は、以下のとおりです。

(1) 前期末当期末処分利益から積み立てられたもの、(2) 前期末の目的積立金から振り替えられたもの

(注2) 当期減少額は、本中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額です。

(注3) 当期減少額は、(注1)の(2)によるものです。

(注4) 当期増加額は、(注2)によるものです。

(注5) 当期減少額は、業務の財源として使用したことによるものです。

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		
目的積立金	4,067,086,962	(注1)
前中期目標期間繰越積立金	2,035,674,840	(注2)
計	6,102,761,802	

(注1) 当期取崩額は、前期末の目的積立金から積立金へ振り替えられたものです。

(注2) 当期取崩額は、中期計画 第10 積立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たものです。

(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

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28年度	-	8,166,548,000	8,164,861,442	1,122,798	563,760	8,166,548,000	-
合計	-	8,166,548,000	8,164,861,442	1,122,798	563,760	8,166,548,000	-

運営費負担金収益

業務等区分	28年度支給分	合計
期間進行基準	5,937,658,362	5,937,658,362
費用進行基準	2,227,203,080	2,227,203,080
合計	8,164,861,442	8,164,861,442

(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	21,535,000	-	-	-	-	21,535,000	
災害拠点病院支援施設整備事業補助金	8,999,000	-	8,999,000	-	-	-	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	30,884,000	-	-	-	-	30,884,000	
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	4,605,000	-	4,320,000	-	-	285,000	
大阪府新人看護職員研修事業補助金	5,151,000	-	-	-	-	5,151,000	
臨床研修費等補助金(医師)	21,210,000	-	-	-	-	21,210,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,524,000	-	-	-	-	1,524,000	
臨床研修費等補助金(阪大病院群)	2,892,960	-	-	-	-	2,892,960	
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金	12,752,000	-	-	-	-	12,752,000	
大阪府女性医師等就労環境改善事業補助金	4,545,000	-	-	-	-	4,545,000	
大規模地震時医療活動訓練参加支援事業費補助金	137,000	-	-	-	-	137,000	
大阪府災害医療研修等実施支援事業費補助金	2,000,000	-	1,036,800	-	-	963,200	
大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金	3,088,000	-	-	-	-	3,088,000	
大阪府災害時受入能力強化事業費補助金	3,000,000	-	1,850,580	-	-	1,149,420	
緩和ケア普及啓発事業補助金	250,000	-	-	-	-	250,000	
緩和ケア人材養成事業補助金	161,000	-	-	-	-	161,000	
救急患者搬送・受入体制強化事業補助金	60,000,000	-	60,000,000	-	-	-	
大阪府医療型短期入所整備促進事業補助金	370,800	-	-	-	-	370,800	
大阪府精神医療審査会報告書作成事務補助金	405,000	-	-	-	-	405,000	
大阪市精神医療審査会報告書作成事務補助金	3,000	-	-	-	-	3,000	
平成28年度心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関運営費(大阪府立精神医療センター)負担金	2,648,906	-	238,355	-	-	2,410,551	
平成28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	147,000	-	-	-	-	147,000	
大阪府総合周産期母子医療センター運営事業補助金	11,058,000	-	-	-	-	11,058,000	
感染症予防事業等補助金	13,392,000	-	-	-	-	13,392,000	
大阪府がん診療施設設備整備事業補助金	10,800,000	-	10,800,000	-	-	-	
大阪府地域医療機関ICT連携整備事業補助金	18,360,000	-	18,360,000	-	-	-	
保健衛生施設等施設・設備整備費国庫補助金	4,968,000	-	4,968,000	-	-	-	
合 計	244,886,666	-	110,572,735	-	-	134,313,931	

(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	-	-
	(1,238)	(2)	-	-
職員	27,303,719	3,786	1,187,714	350
	(4,324,243)	(1,764)	-	-
合計	27,320,157	3,787	1,187,714	350
	(4,325,482)	(1,766)	-	-

(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	29,308,140,589	9,096,797,014	5,810,525,228	20,464,723,350	15,619,155,280	80,299,341,461	6,506,212	80,305,847,673
医業収益	27,018,120,728	7,892,489,993	3,857,599,060	19,149,591,647	13,679,454,125	71,597,255,553	-	71,597,255,553
運営費負担金収益	2,026,643,134	1,113,885,000	1,816,651,000	1,217,175,000	1,818,776,362	7,993,130,496	648,000	7,993,778,496
資産見返物品受贈額戻入	12,478,506	64,487,459	74,550,791	23,863,684	9,541,140	184,921,580	558,212	185,479,792
その他営業収益	250,898,221	25,934,562	61,724,377	74,093,019	111,383,653	524,033,832	5,300,000	529,333,832
営業費用	27,122,300,046	8,961,409,105	5,480,801,711	20,751,314,206	14,668,201,400	76,984,026,468	883,111,503	77,867,137,971
医業費用	27,122,300,046	8,961,409,105	5,480,801,711	20,751,314,206	14,668,201,400	76,984,026,468	-	76,984,026,468
一般管理費	-	-	-	-	-	-	883,111,503	883,111,503
営業損益	2,185,840,543	135,387,909	329,723,517	286,590,856	950,953,880	3,315,314,993	876,605,291	2,438,709,702
営業外収益	326,108,922	91,278,892	61,110,310	122,722,079	88,905,602	690,125,805	8,203,703	698,329,508
運営費負担金収益	99,654,946	12,951,000	32,976,000	5,781,000	19,720,000	171,082,946	-	171,082,946
その他営業外収益	226,453,976	78,327,892	28,134,310	116,941,079	69,185,602	519,042,859	8,203,703	527,246,562
営業外費用	1,263,555,431	368,973,062	202,834,718	805,387,348	608,077,488	3,248,828,047	37,775,489	3,286,603,536
財務費用	159,305,416	35,599,447	67,374,173	15,365,651	57,720,176	335,364,863	0	335,364,863
その他営業外費用	1,104,250,015	333,373,615	135,460,545	790,021,697	550,357,312	2,913,463,184	37,775,489	2,951,238,673
経常損益	1,248,394,034	142,306,261	187,999,109	969,256,125	431,781,994	756,612,751	906,177,077	149,564,326
総資産	30,204,786,969	10,962,899,094	14,963,464,282	47,939,542,283	21,119,149,343	125,189,841,971	31,300,896,546	156,490,738,517
(主要資産内訳)								
固定資産								
有形固定資産	23,239,546,357	9,038,446,602	13,451,831,751	42,966,130,421	17,084,873,848	105,780,828,979	56,779,079	105,837,608,058
流動資産								
現金及び預金	388,230,225	63,113,714	52,234,382	185,349,894	87,393,217	776,321,432	29,911,546,077	30,687,867,509
医業未収金	5,355,461,392	1,305,216,122	671,646,907	2,726,832,239	3,262,385,885	13,321,542,545	-	13,321,542,545

(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	4,441,325	-	1,184,944	5,747,659	2,742,684	14,116,612	9,553,902	23,670,514

(注3) 平成29年3月25日に開院した大阪国際がんセンターにかかる収益及び費用並びに資産については、成人病センターに区分しております。

(注4) 重粒子線がん治療施設運営事業用の土地にかかる営業外収益(固定資産貸付料)(建物建設期間中のため免除)及び営業外費用(その他雑支出)11,329,200円は、成人病センターに区分しております。

(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	21,376,008,564	
賞与	3,940,721,154	
賞与引当金繰入額	1,677,665,828	
賞金及び報酬	4,237,651,833	
退職給付費用	1,237,403,784	
法定福利費	4,469,084,799	36,938,535,962
材料費		
薬品費	14,396,869,027	
診療材料費	6,976,943,006	
たな卸資産減耗費	16,135,794	21,389,947,827
減価償却費		
建物減価償却費	2,778,414,658	
構築物減価償却費	107,666,347	
器械備品減価償却費	4,022,789,509	
車両減価償却費	5,542,257	
無形固定資産減価償却費	17,130,916	6,931,543,687
経費		
委託料	6,942,368,098	
賃借料	917,928,031	
報償費	56,774,108	
修繕費	395,153,883	
燃料費	1,170,087	
保険料	115,387,832	
厚生福利費	80,550,674	
旅費交通費	39,289,135	
職員被服費	10,467,558	
通信運搬費	56,817,633	
印刷製本費	44,198,855	
消耗品費	859,688,233	
光熱水費	1,402,332,309	
諸会費	6,583,023	
租税公課	5,041,317	
貸倒引当金繰入額	4,397,036	
雑費	219,296,057	11,157,443,869
研究研修費		
賞金	69,688,482	
研究材料費	24,961,982	
消耗品費	61,138,828	
謝金	44,601,324	
図書費	54,178,216	
旅費	93,336,028	
印刷製本費	1,345,094	
賃借料	9,524,839	
委託料	128,008,637	
修繕費	2,446,910	
保険料	788,000	
研究雑費	76,536,783	566,555,123
医業費用合計		76,984,026,468

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	役員報酬	17,439,436	
	給料及び手当	234,951,927	
	賞与	56,194,062	
	賞与引当金繰入額	18,178,200	
	賞金及び報酬	16,903,426	
	退職給付費用	13,260,615	
	法定福利費	50,973,804	
			407,901,470
減価償却費			
	建物減価償却費	839,037	
	器械備品減価償却費	930,598	
	無形固定資産減価償却費	3,729,124	
			5,498,759
経費			
	委託料	430,597,040	
	賃借料	12,263,969	
	報償費	4,001,390	
	修繕費	230,049	
	保険料	24,500	
	厚生福利費	6,367,076	
	旅費交通費	1,976,319	
	通信運搬費	1,063,385	
	印刷製本費	1,087,720	
	消耗品費	5,551,277	
	光熱水費	1,809,592	
	諸会費	184,000	
	租税公課	28,400	
	雑費	4,526,557	
			469,711,274
	一般管理費合計		883,111,503

(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	5,301,352	
普通預金	30,679,884,526	
郵便貯金	2,681,631	
合 計	30,687,867,509	

(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	5,388,092,252	
大阪府社会保険診療報酬支払基金	5,282,002,206	
その他	2,707,870,971	
合 計	13,377,965,429	

(未払金の内訳)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
給与費	811,011,714	
固定資産購入費	30,021,356,572	
その他	2,725,862,515	
合 計	33,558,230,801	