

## 平成26年度公立豊岡病院組合事業貸借対照表(対前年度)

(税抜、単位：百万円)

|           | 25決算<br>(A) | 制度移行<br>(B) | 26期首(C)<br>(A) + (B) | 26決算<br>(D) | 増 減<br>(D) - (A) | 備考  |
|-----------|-------------|-------------|----------------------|-------------|------------------|-----|
| 固定資産      | 21,660      | △ 93        | 21,567               | 23,029      | 1,369            |     |
| 有形固定資産    | 21,372      | △ 841       | 20,531               | 21,884      | 512              |     |
| 土地        | 5,615       | 0           | 5,615                | 5,944       | 329              |     |
| 建物        | 7,917       | △ 245       | 7,672                | 8,296       | 379              |     |
| 建物附属設備    | 4,421       | △ 464       | 3,957                | 4,133       | △ 288            |     |
| 構築物       | 697         | △ 4         | 693                  | 637         | △ 60             | ※ 2 |
| 器械備品      | 2,436       | △ 126       | 2,310                | 2,405       | △ 31             |     |
| 車両        | 11          | △ 2         | 9                    | 18          | 7                |     |
| 建設仮勘定     | 275         | 0           | 275                  | 451         | 176              |     |
| 無形固定資産    | 18          | 0           | 18                   | 14          | △ 4              |     |
| 投資        | 270         | 748         | 1,018                | 1,131       | 861              |     |
| 長期貸付金     | 31          | 230         | 261                  | 314         | 283              | ※ 3 |
| 長期前払消費税   | 0           | 748         | 748                  | 808         | 808              | ※ 5 |
| その他投資     | 239         | △ 230       | 9                    | 9           | △ 230            |     |
| 流動資産      | 3,634       | 0           | 3,634                | 3,813       | 179              |     |
| 現金・預金     | 652         | 0           | 652                  | 34          | △ 618            |     |
| 未収金       | 2,835       | 0           | 2,835                | 3,667       | 832              |     |
| 医業未収金     | 2,501       | 0           | 2,501                | 2,707       | 206              |     |
| 医業外未収金    | 197         | 0           | 197                  | 232         | 35               |     |
| その他未収金    | 137         | 0           | 137                  | 728         | 591              |     |
| 未収金貸倒引当金  | 0           | 0           | 0                    | △ 2         | △ 2              | ※ 3 |
| 貯蔵品       | 142         | 0           | 142                  | 110         | △ 32             |     |
| その他流動資産   | 5           | 0           | 5                    | 4           | △ 1              |     |
| 繰延勘定      | 3,060       | △ 748       | 2,312                | 1,474       | △ 1,586          |     |
| 退職給与金     | 2,312       | 0           | 2,312                | 1,474       | △ 838            | ※ 4 |
| 控除対象外消費税額 | 748         | △ 748       | 0                    | 0           | △ 748            | ※ 5 |
| 資産合計      | 28,354      | △ 841       | 27,513               | 28,316      | △ 38             |     |
| 固定負債      | 2,266       | 18,200      | 20,466               | 20,956      | 18,690           |     |
| 企業債       | 281         | 18,200      | 18,481               | 18,886      | 18,605           | ※ 1 |
| 他会計借入金    | 31          | 0           | 31                   | 40          | 9                |     |
| 引当金       | 1,953       | 0           | 1,953                | 2,029       | 76               | ※ 3 |
| その他固定負債   | 1           | 0           | 1                    | 1           | 0                |     |
| 流動負債      | 1,683       | 1,637       | 3,320                | 3,946       | 2,263            |     |
| 一時借入金     | 0           | 0           | 0                    | 80          | 80               |     |
| 企業債       | 0           | 1,637       | 1,637                | 1,557       | 1,557            | ※ 1 |
| 未払金       | 1,517       | 0           | 1,517                | 1,635       | 118              |     |
| 医業未払金     | 777         | 0           | 777                  | 832         | 55               |     |
| その他未払金    | 736         | 0           | 736                  | 789         | 53               |     |
| 未払消費税     | 4           | 0           | 4                    | 14          | 10               |     |
| 未払費用      | 84          | 0           | 84                   | 74          | △ 10             |     |
| 前受金       | 4           | 0           | 4                    | 4           | 0                |     |
| 引当金       | 0           | 0           | 0                    | 526         | 526              |     |
| 賞与引当金     | 0           | 0           | 0                    | 449         | 449              | ※ 3 |
| その他引当金    | 0           | 0           | 0                    | 77          | 77               |     |
| その他流動負債   | 78          | 0           | 78                   | 70          | △ 8              |     |
| 繰延収益      | 0           | 1,228       | 1,228                | 1,443       | 1,443            |     |
| 長期前受金     | 0           | 1,228       | 1,228                | 1,443       | 1,443            | ※ 2 |
| 負債合計      | 3,949       | 21,065      | 25,014               | 26,345      | 22,396           |     |

(税抜、単位：百万円)

|           | 25決算<br>(A) | 制度移行<br>(B) | 26期首(C)<br>(A) + (B) | 26決算<br>(D) | 増 減<br>(D) - (A) | 備考       |
|-----------|-------------|-------------|----------------------|-------------|------------------|----------|
| 資本金       | 38,942      | △ 37,268    | 1,674                | 2,418       | △ 36,524         |          |
| 自己資本金     | 19,105      | △ 17,431    | 1,674                | 2,418       | △ 16,687         |          |
| 自己資本金     | 190         | 0           | 190                  | 190         | 0                |          |
| 年金基金積立金   | 8           | △ 8         | 0                    | 0           | △ 8              | ※6       |
| 他会計出資金    | 18,903      | △ 17,419    | 1,484                | 2,228       | △ 16,675         | ※6       |
| 再評価組入資本金  | 4           | △ 4         | 0                    | 0           | △ 4              | ※6       |
| 借入資本金     | 19,837      | △ 19,837    | 0                    | 0           | △ 19,837         | ※1       |
| 企業債       | 19,837      | △ 19,837    | 0                    | 0           | △ 19,837         |          |
| 剰余金       | △ 14,537    | 15,362      | 825                  | △ 447       | 14,090           |          |
| 資本剰余金     | 3,496       | △ 3,457     | 39                   | 174         | △ 3,322          |          |
| 受贈財産評価額   | 95          | △ 83        | 12                   | 12          | △ 83             |          |
| 寄付金       | 14          | △ 14        | 0                    | 0           | △ 14             |          |
| 補助金       | 3,079       | △ 3,073     | 6                    | 6           | △ 3,073          | ※2<br>※6 |
| 保険差益      | 2           | △ 2         | 0                    | 0           | △ 2              |          |
| 工事負担金     | 274         | △ 272       | 2                    | 2           | △ 272            |          |
| その他資本剰余金  | 32          | △ 13        | 19                   | 154         | 122              |          |
| 利益剰余金     | △ 18,033    | 18,819      | 786                  | △ 621       | 17,412           | ※6       |
| 当年度未処理欠損金 | △ 18,033    | 18,819      | 786                  | △ 621       | 17,412           |          |
| 資本合計      | 24,405      | △ 21,906    | 2,499                | 1,971       | △ 22,434         |          |
| 負債資本合計    | 28,354      | △ 841       | 27,513               | 28,316      | △ 38             |          |

## ※地方公営企業会計基準の改正に伴う影響

|                                  | 増 加                    | 減 少                    | 対応箇所 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------|
| ①借入資本金を資本から<br>負債に計上             | 固定負債(企業債)<br>流動負債(企業債) | 借入資本金<br>(企業債)         | ※1   |
| ②みなし償却制度を廃止、<br>長期前受金を計上         | 繰延収益<br>(長期前受金)        | 固定資産<br>資本剰余金          | ※2   |
| ③引当金の計上<br>(退職給付、賞与)             | 固定負債<br>流動負債           | 固定資産<br>流動資産           | ※3   |
| ④繰延勘定を廃止                         | -                      | -                      | -    |
| 新たな退職金償却の廃止                      |                        | 繰延勘定(廃止)<br>※現有分のみ継続   | ※4   |
| 長期前払消費税の投資計上                     |                        | 繰延勘定(廃止)<br>※現有分は固定資産へ | ※5   |
| ⑤資本金の減少・資本剰余金の<br>処分による未処理欠損金の減少 | 利益剰余金                  | 資本金<br>資本剰余金           | ※6   |

# 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)

(単位：円)

## 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 当年度純利益           | △ 1,407,190,436 |
| 減価償却費            | 1,363,346,429   |
| 固定資産除却費          | 11,764,351      |
| 繰延勘定償却費          | 837,893,232     |
| 貸倒引当金の増加額        | 2,032,734       |
| 退職給付引当金の増加額      | 75,569,160      |
| 賞与引当金の増加額        | 448,939,000     |
| 長期前払消費税償却        | 71,197,746      |
| 長期前受金戻入額         | △ 88,156,533    |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 202,902       |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費   | 326,910,376     |
| その他の非資金損益項目      | 139,735,388     |
| その他引当金の増加額       | 80,819,434      |
| 未収金の増加額          | △ 206,489,900   |
| 未払金の減少額          | △ 215,085,381   |
| たな卸資産の減少額        | 32,831,252      |
| 預り金の減少額          | △ 5,849,809     |
| その他流動資産の増加額      | △ 445,513       |
| その他流動負債の増加額      | 568,491         |
| 小計               | 1,468,187,119   |
| 受取利息及び受取配当金      | 202,902         |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費   | △ 326,909,395   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,141,480,626   |

## 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   | △ 2,440,611,882 |
| 有形固定資産の売却による収入   | 45,500,000      |
| 国庫補助金等による収入      | 280,229,500     |
| その他投資活動による支出     | △ 221,722,318   |
| その他投資活動による収入     | 2,186,568       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,334,418,132 |

### 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| 一時借入れによる収入         | 9,655,000,000   |
| 一時借入金の返済による支出      | △ 9,575,000,000 |
| 建設改良企業債（※）による収入    | 1,961,500,000   |
| 建設改良企業債（※）の償還による支出 | △ 1,442,926,112 |
| その他の企業債の償還による支出    | △ 194,330,231   |
| その他の他会計借入金による収入    | 30,000,000      |
| その他の他会計借入金の返済による支出 | △ 43,486,000    |
| 一般会計からの出資による収入     | 184,500,000     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | 575,257,657     |
| 現金預金の増減額           | △ 617,679,849   |
| 現金預金の期首残高          | 651,651,897     |
| 現金預金の期末残高          | 33,972,048      |

### 過去3年の期末現金預金の推移

|                      | 平成24年度        | 平成25年度          | 平成26年度          |
|----------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 業務活動による<br>キャッシュ・フロー | 1,121,565,137 | 1,012,099,942   | 1,141,480,626   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | △ 430,003,764 | △ 491,760,561   | △ 2,334,418,132 |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | △ 879,247,476 | △ 1,014,271,778 | 575,257,657     |
| 現金預金の増減額             | △ 187,686,103 | △ 493,932,397   | △ 617,679,849   |
| 現金預金の期首残高            | 1,333,270,397 | 1,145,584,294   | 651,651,897     |
| 現金預金の期末残高            | 1,145,584,294 | 651,651,897     | 33,972,048      |

#### ※現金預金の増減理由

##### ①平成25年度

定年外長期勤続退職者の増加（△173,022千円）  
企業債元金償還金（H23医療情報システム等）の増加（△159,436千円）

##### ②平成26年度

周産期医療センター整備事業費の支出と収入年度の相違（△643,150千円）

※平成27年5月末の現金預金残高・・・106,239千円