

平成26年度 沖繩県病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額	合計			
	第1款 病院事業収益	53,556,139,000	11,308,000	0			
第1項 医業収益	46,241,211,000	0	0	46,241,211,000	44,316,417,059	△1,924,793,941 (" 65,383,677円)	
第2項 医業外収益	7,125,671,000	11,308,000	0	7,136,979,000	7,346,787,637	209,808,637 (" 21,748,649円)	
第3項 特別利益	189,257,000	0	0	189,257,000	427,375,447	238,118,447 (" 2,854,884円)	

(単位:円)

支出

区分	予算額						決算額	不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額			
	第1款 病院事業費用	55,916,877,000	11,061,000	0	0	55,927,938,000			
第1項 医業費用	51,892,395,000	11,061,000	0	29,354,000	51,932,810,000	0	3,452,481	2,363,665,888 (" 592,869,461円)	
第2項 医業外費用	1,002,299,000	0	0	2,331,000	1,004,630,000	0	0	149,618,635 (" 8,042円)	
第3項 特別損失	3,012,183,000	0	0	△ 31,685,000	2,980,498,000	116,097,000	0	153,833,141 (" 35,461,394円)	
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000 (" 0円)	

(単位:円)

(2) 資本的収入及び支出
収入

(単位：円)

区分	予算額						決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備考		
	当 予 算 額	初 算 額	補 予 算 額	正 算 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定に係る繰越 額に充てる財 源充当額				継続費通 次繰越額 に充てる財 源充当額	合 計
第1款 資本的収入	3,213,174,000		0	0	3,213,174,000	547,637,000	0	3,760,811,000	3,407,056,715	△353,754,285	
第1項 企業債	1,390,500,000		0	0	1,390,500,000	473,200,000	0	1,863,700,000	1,567,000,000	△296,700,000	
第2項 他会計負担金	1,810,281,000		0	0	1,810,281,000	74,437,000	0	1,884,718,000	1,831,467,715	△53,250,285	
第3項 国庫補助金	12,393,000		0	0	12,393,000	0	0	12,393,000	8,589,000	△3,804,000	
第4項 寄付金	0		0	0	0	0	0	0	0	0	

支出

(単位：円)

区分	予算額						決算額	翌年度繰越額		不用額	備考			
	当 予 算 額	初 算 額	補 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定に係る繰越 額		継続費通 次繰越額	合 計			地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続費通 次繰越額	
														計
第1款 資本的支出	5,566,887,000		0	5,000,000	5,571,887,000	547,750,000	0	6,119,637,000	5,744,113,971	289,223,449	0	289,223,449	86,299,580	(うち仮払消費税及び地方消費税 136,290,272円)
第1項 建設改良費	1,792,711,000		0	4,993,000	1,797,704,000	547,750,000	0	2,345,454,000	1,969,939,695	289,223,449	0	289,223,449	86,290,856	
第2項 企業債償還金	3,174,174,000		0	4,000	3,174,178,000	0	0	3,174,178,000	3,174,174,276	0	0	0	3,724	
第3項 他会計からの 長期借入金償還金	600,000,000		0	3,000	600,003,000	0	0	600,003,000	600,000,000	0	0	0	3,000	
第4項 無形固定資産	1,000		0	0	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	
第5項 国庫補助返還金	1,000		0	0	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,337,057,256円は、昨年度収入額5,000,000円、消費税資本的収支調整額5,905,329円及び過年度損益勘定留保金2,326,151,927円で補てんした。

平成26年度 沖縄県病院事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1 医業収益		
(1) 入院収益	33,590,409,740	
(2) 外来収益	8,747,576,022	
(3) 診療所収益	585,319,318	
(4) その他医業収益	<u>1,327,728,302</u>	44,251,033,382
2 医業費用		
(1) 給与費	29,410,157,350	
(2) 材料費	9,336,179,670	
(3) 経費	6,859,093,039	
(4) 減価償却費	2,995,671,758	
(5) 資産減耗費	187,067,227	
(6) 研究修費	<u>184,653,126</u>	48,972,822,170
医業損失		4,721,788,788
3 医業外収益		
(1) 受取利息配当金	7,638,540	
(2) 他会計補助金	2,070,639,866	
(3) 国庫補助金	265,736,000	
(4) 負担金交付金	1,976,680,000	
(5) 長期前受金戻入	2,352,934,623	
(6) その他医業外収益	<u>651,409,959</u>	7,325,038,988

4 医業外費用

(1) 支払利息	583,329,718	
(2) 長期前払消費税勘定償却	109,395,538	
(3) 雑損失	<u>1,425,967,146</u>	<u>2,118,692,402</u>
経常利益		484,557,798

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	396,856,907	
(2) その他特別利益	<u>27,663,656</u>	<u>424,520,563</u>

6 特別損失

(1) 臨時損失	71,626,112	
(2) 過年度損益修正損	391,961,429	
(3) その他特別損失	<u>2,443,712,924</u>	<u>△ 2,482,779,902</u>

当年度純損失

1,998,222,104

前年度繰越欠損金

17,019,157,567

その他未処分利益剰余金変動額

14,872,845,863

当年度未処理欠損金

4,144,533,808

平成26年度 沖縄県病院事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金		剰余金						利益剰余金		資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金			未処理欠損金	利益剰余金合計	資本剰余金合計	利益剰余金合計		
			受贈財産評価額	寄付金	他会計負担金					他会計補助金	
前年度末残高	1,878,584,732	31,467,474,093	927,369,428	34,114,153	19,425,743,132	9,874,480,952	15,343,721,318	45,605,428,983	△17,019,157,567	△17,019,157,567	61,932,330,241
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,878,584,732	31,467,474,093	927,369,428	34,114,153	19,425,743,132	9,874,480,952	15,343,721,318	45,605,428,983	△17,019,157,567	△17,019,157,567	61,932,330,241
当年度変動額	0	△31,467,474,093	△192,583,231	△12,655,237	△18,972,187,807	△4,731,806,482	△15,322,016,019	△39,291,248,776	12,874,623,759	12,874,623,759	△57,824,099,110
施行規則による変動額※	0	△31,467,474,093	△252,583,231	△12,655,237	△18,972,187,807	△4,731,806,482	△15,322,016,019	△39,291,248,776	14,872,845,863	14,872,845,863	△55,885,877,006
第7条による変動額	0	△31,467,474,093	0	0	0	0	0	0	0	0	△31,467,474,093
附則第6条による変動額	0	0	△252,583,231	△12,655,237	△18,972,187,807	△4,731,806,482	△15,322,016,019	△39,291,248,776	14,872,845,863	14,872,845,863	△24,418,402,913
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	60,000,000	0	0	0	0	60,000,000	0	0	60,000,000
当年度純損失	0	0	734,786,197	21,458,916	453,555,325	5,142,674,470	21,705,299	6,374,180,207	△1,998,222,104	△1,998,222,104	△1,998,222,104
当年度末残高	1,878,584,732	0	734,786,197	21,458,916	453,555,325	5,142,674,470	21,705,299	6,374,180,207	△4,144,533,808	△4,144,533,808	4,108,231,131

※地方公営企業法施行規則（昭和27年総理府令第73号）

平成26年度 沖縄県病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金		資本剰余金	未処理欠損金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	1,878,584,732	0	6,374,180,207	△4,144,533,808
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金	0	0	0	0
処分後残高	1,878,584,732	0	6,374,180,207	△4,144,533,808

(繰越欠損金)
△4,144,533,808

平成26年度 沖縄県病院事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資産の部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		4,588,442,289	
ロ 建物	49,148,735,308		
ハ 構築物	<u>22,554,556,050</u>	26,594,179,258	
ニ 構築物	1,933,549,544		
ホ 構築物	<u>1,278,134,916</u>	655,414,628	
ヘ 器械	19,845,050,190		
ト 器械	<u>13,563,552,385</u>	6,281,497,805	
チ 車両	42,678,803		
テ 車両	<u>34,097,087</u>	8,581,716	
ト 入り	370,315,797		
ト 入り	<u>61,219,130</u>	309,096,667	
ト 建設	165,492,513	165,492,513	
チ その他	2,100,000		
その他	<u>0</u>	<u>2,100,000</u>	
有形	有形固定資産合計	38,604,804,876	
(2) 無形固定資産			
イ 電話	加入権	8,395,344	
ロ モ	加入権	<u>4,208,200</u>	
無形	無形固定資産合計	12,603,544	

(3) 投資

イ 長期前払消費税計
投資合計
固定資産合計

847,564,257

847,564,257

39,464,972,677

2 流動資産

(1) 現金預金
(2) 未収金
貸倒引当金
(3) 貯蔵品
(4) 前払費用
(5) 前払金
(6) その他流動資産
流動資産合計

8,008,287,857

11,722,578,387

10,546,439,713

1,176,138,674

618,766,023

1,433,216

34,545

65,000,000

19,239,961,354

資産合計

58,704,934,031

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	27,841,125,527		
(2) 他会計借入金			
イ その他の長期借入金	2,400,000,000		
(3) リース債務	246,100,139		
(4) 引当金			
イ 退職給与引当金	838,139,698		
固定負債合計			31,325,365,364
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,615,525,599		
ロ その他の企業債	596,708,271		
(3) 他会計借入金			
イ その他の長期借入金	600,000,000		
(4) リース債務	67,637,019		
(5) 未払金	4,365,264,866		
(6) 前受金	3,110,400		
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	1,127,051,788		
ロ 法定福利費引当金	195,240,575		
(8) その他流動負債	1,322,292,363		
流動負債合計	257,615,840		
			9,828,154,358
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	40,976,201,647		
収益化累計額	27,533,018,469		
繰延収益合計			13,443,183,178
負債合計			54,596,702,900

資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	1,878,584,732	
資 本 金 合 計		1,878,584,732
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	734,786,197	
ロ 寄 附 金	21,458,916	
ハ 他 会 計 負 担 金	453,555,325	
ニ 他 会 計 補 助 金	5,142,674,470	
ホ 国 庫 補 助 金	21,705,299	
資 本 剰 余 金 合 計	6,374,180,207	
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	4,144,533,808	
利 益 剰 余 金 合 計	△ 4,144,533,808	
剰 余 金 合 計		2,229,646,399
資 本 合 計		4,108,231,131
負 債 資 本 合 計		58,704,934,031

注 記

I. 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。

項 目	平成26年度 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)	備 考
1 たな卸資産の評価基準及び評価方法	貯蔵品	先入先出法による原価法
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ・減価償却の方法 ・主な耐用年数 <p>建物 15～47年</p> <p>構築物 15～40年</p> <p>機械及び装置 8～20年</p> <p>車両、運搬具 6年</p> <p>工具、器具及び備品 4～10年</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>定額法</p> <p>(3) リース資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 <p>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による。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・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 <p>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。</p> <p>なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き貸借借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。</p>	

項 目	平成26年度 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)	備 考
3 引当金の計上		
(1) 退職給与引当金	職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。 なお、会計基準変更差異 12,539,309,541円については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。	
(2) 賞与引当金	職員の期末手当及び勤勉手当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。	
(3) 法定福利費引当金	職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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) 貸倒引当金	債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能額を計上している。	
4 消費税及び地方消費税の会計処理	消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については長期前払消費税勘定に計上し、建物及び構築物については20年間、器械備品その他の資産については5年間の均等償却を行っている。	
II. キャッシュ・フロー計算書等関連		
項 目	平成26年度 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)	備 考
1 重要な非資金取引	当年度、新たに計上したファイナンスリース・取引に係る資産及び負債はそれぞれ83,412,800円である。	

III. 貸借対照表関連								
項 目	平成26年度 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)	備 考						
1 企業償還に係る他会計の負担	貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末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、他会計が負担すると見込まれる額は18,869,378,332円である。							
2 引当金の取崩し	当事業年度において、不納欠損による損失を計上したため、貸倒引当金5,823,022円を取り崩した。 当事業年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,106,470,119円を取り崩した。 当事業年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金185,582,814円を取り崩した。							
IV. リース契約により使用する固定資産								
項 目	平成26年度 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)	備 考						
1 リース取引の処理方法	リース総額が300万円以上のファイナンス・リースについては、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。 リース総額が300万円未満のファイナンス・リースについては、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	<table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>46,084,634円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>43,032,331円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>89,116,965円</td> </tr> </table>	1年内	46,084,634円	1年超	43,032,331円	計	89,116,965円	
1年内	46,084,634円							
1年超	43,032,331円							
計	89,116,965円							
3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額	<table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>25,709,300円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>56,766,255円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>82,475,555円</td> </tr> </table>	1年内	25,709,300円	1年超	56,766,255円	計	82,475,555円	
1年内	25,709,300円							
1年超	56,766,255円							
計	82,475,555円							
4 長期継続契約に係るリース債務	通常の売買取引に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づき長期継続契約に係るものは下記の金額である。 短期リース債務 49,670,599円 長期リース債務 85,454,703円							

V. セグメント情報の開示

項 目	平成26年度 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)										
1 報告セグメントの概要	報告セグメントは、沖縄県病院事業局財務規程に基づき、経営の基本たる「沖縄県立北部病院」「沖縄県立中部病院」「沖縄県立南部医療センター・こども医療センター」「沖縄県立宮古病院」「沖縄県立八重山病院」「沖縄県立精和病院」「沖縄県立病院課」の7セグメントとする。										
2 報告セグメントの医業収益等	(単位：円)										
	北部病院	中部病院	南部医療センター こども医療センター	宮古病院	八重山病院	精和病院	県立病院課	合 計			
医業収益	5,204,400,971	14,542,024,779	13,229,868,672	5,246,445,598	4,482,536,854	1,595,747,868	8,640	44,251,033,382			
医業費用	5,664,100,448	15,339,018,848	14,199,964,134	5,949,355,550	5,009,413,126	2,223,680,059	587,289,905	48,972,822,170			
医業利益 (△損失)	△ 459,699,477	△ 796,994,069	△ 970,095,462	△ 702,910,052	△ 576,876,272	△ 627,932,191	△ 587,281,265	△ 4,721,788,788			
経常利益 (△損失)	90,437,853	273,536,560	269,675,602	192,802,588	352,205,912	△ 98,259,649	△ 594,841,068	484,457,798			
セグメント資産	4,484,727,477	14,318,819,633	19,878,917,593	9,415,166,135	4,314,849,432	1,385,084,048	5,407,369,713	58,704,934,031			
セグメント負債	5,285,943,250	14,099,403,953	19,648,648,304	9,591,693,445	4,095,320,278	1,737,474,127	138,219,543	54,596,702,900			
その他の項目	1,336,248,120	3,831,621,379	3,476,924,835	2,296,691,884	1,899,369,755	769,993,446	123,629,905	13,724,479,324			
他会計繰入金	751,180,724	1,374,073,987	1,780,026,805	981,139,569	1,042,171,496	615,314,000	41,438,000	6,585,344,581			
減価償却費	255,472,573	987,198,457	794,826,360	605,106,036	273,162,117	79,906,215	0	2,995,671,758			
特別利益	116,318,087	53,443,729	27,578,804	190,432,424	5,842,514	303,619	27,868,810	424,520,563			
特別損失	360,510,547	871,225,847	657,764,051	485,765,284	381,059,306	99,559,335	51,416,095	2,907,300,465			
有形固定資産及び無形固定資産の増加 (減少) 額	△ 147,233,811	545,679,359	216,728,815	34,248,571	187,134,322	△ 27,822,299	2,907,000	811,641,957			