

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,234,026,446	1,168,598,347	65,428,099
未収金	3,218,767,426	3,070,779,514	147,987,912
貯蔵品	200,015,250	178,083,198	21,932,052
前払費用	13,400,685	10,112,422	3,288,263
仮払金	991,800	883,840	107,960
立替金	546,617	887,777	△341,160
貸倒引当金	△107,400,984	△101,406,461	△5,994,523
流動資産合計	4,560,347,240	4,327,938,637	232,408,603
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	505,000,000	505,000,000	0
基本財産合計	505,000,000	505,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,300,000,000	1,600,000,000	700,000,000
寄附金基金	1,307,012	0	1,307,012
特定資産合計	2,301,307,012	1,600,000,000	701,307,012
(3) その他固定資産			
リース資産	377,261,573	600,412,211	△223,150,638
長期未収金	750,000,000	1,150,000,000	△400,000,000
敷金	665,000	665,000	0
その他固定資産合計	1,127,926,573	1,751,077,211	△623,150,638
固定資産合計	3,934,233,585	3,856,077,211	78,156,374
資産合計	8,494,580,825	8,184,015,848	310,564,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,703,599,571	1,332,643,153	370,956,418
未払費用	58,893,002	59,621,544	△728,542
前受金	0	12,000	△12,000
預り金	132,384,085	72,898,023	59,486,062
リース債務	269,024,676	262,374,240	6,650,436
賞与引当金	400,372,236	406,231,214	△5,858,978
流動負債合計	2,564,273,570	2,133,780,174	430,493,396
2. 固定負債			
リース債務	129,401,613	358,465,047	△229,063,434
退職給付引当金	5,212,307,127	5,104,479,124	107,828,003
固定負債合計	5,341,708,740	5,462,944,171	△121,235,431
負債合計	7,905,982,310	7,596,724,345	309,257,965
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	1,307,012	0	1,307,012
指定正味財産合計	1,307,012	0	1,307,012
(うち特定資産への充当額)	(1,307,012)	(0)	(1,307,012)
2. 一般正味財産	587,291,503	587,291,503	0
(うち基本財産への充当額)	(505,000,000)	(505,000,000)	(0)
正味財産合計	588,598,515	587,291,503	1,307,012
負債及び正味財産合計	8,494,580,825	8,184,015,848	310,564,977

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	2,797,700	2,790,035	7,665
基本財産受取利息	2,797,700	2,790,035	7,665
②特定資産運用益	4,578,088	3,774,377	803,711
特定資産受取利息	4,578,088	3,774,377	803,711
③事業収益	15,924,603,656	15,332,829,479	591,774,177
入院収益	11,485,940,178	10,981,753,216	504,186,962
外来収益	3,635,249,535	3,545,582,104	89,667,431
室料差額収益	234,140,994	235,842,618	△1,701,624
保健予防活動収益	309,830,003	312,935,990	△3,105,987
受託検査・施設利用収益	17,401,234	18,369,040	△967,806
その他の医業収益	242,041,712	238,346,511	3,695,201
④受取補助金等	353,523,690	375,928,761	△22,405,071
受取地方公共団体補助金	6,082,000	8,252,941	△2,170,941
受取地方公共団体交付金	347,441,690	367,675,820	△20,234,130
⑤受取寄附金	192,990	0	192,990
受取寄附金振替額	192,990	0	192,990
⑥雑収益	307,093,950	284,844,114	22,249,836
受託事業収益	37,566,067	38,928,972	△1,362,905
受取利息	154,577	40,962	113,615
駐車場使用料	67,964,370	66,997,770	966,600
治験受託収入	29,825,238	29,792,547	32,691
P E T収入	9,925,325	11,821,335	△1,896,010
保育料	112,226,030	85,777,980	26,448,050
雑収益	49,432,343	51,484,548	△2,052,205
経常収益計	16,592,790,074	16,000,166,766	592,623,308
(2) 経常費用			
①事業費	16,424,760,766	15,839,860,896	584,899,870
役員報酬	8,400,000	27,820,800	△19,420,800
給料手当	6,576,090,534	6,392,474,321	183,616,213
臨時雇賃金	291,839,453	300,633,297	△8,793,844
退職給付費用	549,826,194	582,174,271	△32,348,077
法定福利費	961,512,330	941,771,890	19,740,440
福利厚生費	29,179,436	28,357,135	822,301
旅費交通費	3,542,792	3,091,438	451,354
通信運搬費	15,987,436	15,747,297	240,139
減価償却費	265,832,984	255,879,546	9,953,438
材料費	4,156,605,755	3,877,777,987	278,827,768
消耗備品費	5,048,270	5,760,087	△711,817
消耗品費	51,878,063	48,612,345	3,265,718
修繕費	126,960,157	120,073,879	6,886,278
印刷製本費	14,839,957	13,493,534	1,346,423
燃料費	965,994	849,181	116,813
光熱水料費	258,953,798	245,390,756	13,563,042
賃借料	256,565,825	262,981,065	△6,415,240
保険料	30,947,547	32,855,587	△1,908,040

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	34,603,298	33,487,700	1,115,598
支払負担金	1,261,421,849	1,192,313,664	69,108,185
委託費	1,409,083,115	1,347,946,871	61,136,244
手数料	9,088,335	6,719,579	2,368,756
研究研修費	69,295,584	67,035,293	2,260,291
看護師養成費	17,555,000	18,112,287	△557,287
棚卸資産廃棄損	6,643,963	6,956,032	△312,069
貸倒引当金繰入額	7,134,574	6,897,758	236,816
雑費	4,958,523	4,647,296	311,227
②管理費	168,029,308	160,305,870	7,723,438
役員報酬	4,050,000	8,910,200	△4,860,200
給料手当	97,872,438	83,220,820	14,651,618
臨時雇賃金	1,026,163	1,181,086	△154,923
退職給付費用	21,718,706	24,257,261	△2,538,555
法定福利費	12,823,697	12,505,460	318,237
福利厚生費	2,814,889	1,339,833	1,475,056
旅費交通費	2,605,112	3,042,454	△437,342
通信運搬費	583,086	608,775	△25,689
減価償却費	4,822,534	5,017,254	△194,720
消耗備品費	151,584	182,938	△31,354
消耗品費	1,892,775	1,868,261	24,514
修繕費	301,659	296,608	5,051
印刷製本費	129,600	132,840	△3,240
燃料費	107,333	94,353	12,980
光熱水料費	1,292,040	1,225,954	66,086
賃借料	1,769,049	2,404,440	△635,391
保険料	8,876	8,876	0
支払負担金	4,303,966	4,323,328	△19,362
委託費	8,227,993	8,234,264	△6,271
手数料	22,110	22,690	△580
研究研修費	649,654	606,863	42,791
雑費	856,044	821,312	34,732
経常費用計	16,592,790,074	16,000,166,766	592,623,308
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	587,291,503	587,291,503	0
一般正味財産期末残高	587,291,503	587,291,503	0
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄附金	1,500,002	0	1,500,002
受取寄附金	1,500,002	0	1,500,002
②一般正味財産への振替額	△192,990	0	△192,990
一般正味財産への振替額	△192,990	0	△192,990
当期指定正味財産増減額	1,307,012	0	1,307,012
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,307,012	0	1,307,012
III 正味財産期末残高	588,598,515	587,291,503	1,307,012

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益財団法人 浜松市医療公社			内部取引消去	合計
	公益目的事業	法人会計	小計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①基本財産運用益	2,797,700	0	2,797,700	0	2,797,700
基本財産受取利息	2,797,700	0	2,797,700	0	2,797,700
②特定資産運用益	4,578,088	0	4,578,088	0	4,578,088
特定資産受取利息	4,578,088	0	4,578,088	0	4,578,088
③事業収益	15,767,882,209	156,721,447	15,924,603,656	0	15,924,603,656
入院収益	11,485,940,178	0	11,485,940,178	0	11,485,940,178
外来収益	3,635,249,535	0	3,635,249,535	0	3,635,249,535
室料差額収益	77,419,547	156,721,447	234,140,994	0	234,140,994
保健予防活動収益	309,830,003	0	309,830,003	0	309,830,003
受託検査・施設利用収益	17,401,234	0	17,401,234	0	17,401,234
その他の医業収益	242,041,712	0	242,041,712	0	242,041,712
④受取補助金等	353,523,690	0	353,523,690	0	353,523,690
受取地方公共団体補助金	6,082,000	0	6,082,000	0	6,082,000
受取地方公共団体交付金	347,441,690	0	347,441,690	0	347,441,690
⑤受取寄附金	192,990	0	192,990	0	192,990
受取寄附金振替額	192,990	0	192,990	0	192,990
⑥雑収益	295,786,089	11,307,861	307,093,950	0	307,093,950
受託事業収益	37,566,067	0	37,566,067	0	37,566,067
受取利息	154,577	0	154,577	0	154,577
駐車場使用料	67,964,370	0	67,964,370	0	67,964,370
治験受託収入	29,825,238	0	29,825,238	0	29,825,238
P E T収入	9,925,325	0	9,925,325	0	9,925,325
保育料	112,226,030	0	112,226,030	0	112,226,030
雑収益	38,124,482	11,307,861	49,432,343	0	49,432,343
経常収益計	16,424,760,766	168,029,308	16,592,790,074	0	16,592,790,074
(2) 経常費用					
①事業費	16,424,760,766	0	16,424,760,766	0	16,424,760,766
役員報酬	8,400,000	0	8,400,000	0	8,400,000
給料手当	6,576,090,534	0	6,576,090,534	0	6,576,090,534
臨時雇賃金	291,839,453	0	291,839,453	0	291,839,453
退職給付費用	549,826,194	0	549,826,194	0	549,826,194
法定福利費	961,512,330	0	961,512,330	0	961,512,330
福利厚生費	29,179,436	0	29,179,436	0	29,179,436
旅費交通費	3,542,792	0	3,542,792	0	3,542,792
通信運搬費	15,987,436	0	15,987,436	0	15,987,436
減価償却費	265,832,984	0	265,832,984	0	265,832,984
材料費	4,156,605,755	0	4,156,605,755	0	4,156,605,755
消耗備品費	5,048,270	0	5,048,270	0	5,048,270
消耗品費	51,878,063	0	51,878,063	0	51,878,063
修繕費	126,960,157	0	126,960,157	0	126,960,157
印刷製本費	14,839,957	0	14,839,957	0	14,839,957
燃料費	965,994	0	965,994	0	965,994
光熱水料費	258,953,798	0	258,953,798	0	258,953,798
賃借料	256,565,825	0	256,565,825	0	256,565,825
保険料	30,947,547	0	30,947,547	0	30,947,547

科目	公益財団法人 浜松市医療公社			内部取引消去	合計
	公益目的事業	法人会計	小計		
租税公課	34,603,298	0	34,603,298	0	34,603,298
支払負担金	1,261,421,849	0	1,261,421,849	0	1,261,421,849
委託費	1,409,083,115	0	1,409,083,115	0	1,409,083,115
手数料	9,088,335	0	9,088,335	0	9,088,335
研究研修費	69,295,584	0	69,295,584	0	69,295,584
看護師養成費	17,555,000	0	17,555,000	0	17,555,000
棚卸資産廃棄損	6,643,963	0	6,643,963	0	6,643,963
貸倒引当金繰入額	7,134,574	0	7,134,574	0	7,134,574
雑費	4,958,523	0	4,958,523	0	4,958,523
②管理費	0	168,029,308	168,029,308	0	168,029,308
役員報酬	0	4,050,000	4,050,000	0	4,050,000
給料手当	0	97,872,438	97,872,438	0	97,872,438
臨時雇賃金	0	1,026,163	1,026,163	0	1,026,163
退職給付費用	0	21,718,706	21,718,706	0	21,718,706
法定福利費	0	12,823,697	12,823,697	0	12,823,697
福利厚生費	0	2,814,889	2,814,889	0	2,814,889
旅費交通費	0	2,605,112	2,605,112	0	2,605,112
通信運搬費	0	583,086	583,086	0	583,086
減価償却費	0	4,822,534	4,822,534	0	4,822,534
消耗備品費	0	151,584	151,584	0	151,584
消耗品費	0	1,892,775	1,892,775	0	1,892,775
修繕費	0	301,659	301,659	0	301,659
印刷製本費	0	129,600	129,600	0	129,600
燃料費	0	107,333	107,333	0	107,333
光熱水料費	0	1,292,040	1,292,040	0	1,292,040
賃借料	0	1,769,049	1,769,049	0	1,769,049
保険料	0	8,876	8,876	0	8,876
支払負担金	0	4,303,966	4,303,966	0	4,303,966
委託費	0	8,227,993	8,227,993	0	8,227,993
手数料	0	22,110	22,110	0	22,110
研究研修費	0	649,654	649,654	0	649,654
雑費	0	856,044	856,044	0	856,044
経常費用計	16,424,760,766	168,029,308	16,592,790,074	0	16,592,790,074
当期経常増減額	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	587,291,503	0	587,291,503	0	587,291,503
一般正味財産期末残高	587,291,503	0	587,291,503	0	587,291,503
II 指定正味財産増減の部					
①受取寄附金	1,500,002	0	1,500,002	0	1,500,002
受取寄附金	1,500,002	0	1,500,002	0	1,500,002
②一般正味財産への振替額	△192,990	0	△192,990	0	△192,990
一般正味財産への振替額	△192,990	0	△192,990	0	△192,990
当期指定正味財産増減額	1,307,012	0	1,307,012	0	1,307,012
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,307,012	0	1,307,012	0	1,307,012
III 正味財産期末残高	588,598,515	0	588,598,515	0	588,598,515

キャッシュ・フロー計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	1,586,641	1,578,976	7,665
基本財産利息収入	1,586,641	1,578,976	7,665
②特定資産運用収入	3,513,868	2,755,637	758,231
特定資産利息収入	3,513,868	2,755,637	758,231
③事業収入	15,789,637,161	15,422,027,392	367,609,769
入院収入	11,393,720,875	11,067,102,067	326,618,808
外来収入	3,610,830,429	3,548,797,766	62,032,663
室料差額収入	232,150,737	232,407,549	△256,812
保健予防活動収入	293,517,016	316,810,794	△23,293,778
受託検査・施設利用収入	17,458,383	18,824,745	△1,366,362
その他の医業収入	241,959,721	238,084,471	3,875,250
④補助金等収入	774,629,499	775,209,632	△580,133
地方公共団体補助金収入	6,953,679	7,389,662	△435,983
地方公共団体交付金収入	767,675,820	767,819,970	△144,150
⑤受取寄附金	1,500,002	0	1,500,002
受取寄附金	1,500,002	0	1,500,002
⑥雑収入	268,024,074	295,956,694	△27,932,620
受託事業収入	9,425,933	43,455,608	△34,029,675
利息収入	2,384,376	2,274,700	109,676
駐車場収入	67,964,370	66,997,770	966,600
治験受託収入	19,130,338	29,791,702	△10,661,364
P E T収入	11,509,880	11,957,909	△448,029
保育料	107,192,340	86,380,540	20,811,800
雑収入	50,416,837	55,098,465	△4,681,628
⑦その他収入	60,912,068	1,860,406	59,051,662
その他収入	60,912,068	1,860,406	59,051,662
事業活動収入計	16,899,803,313	16,499,388,737	400,414,576
2. 事業活動支出			
①事業費支出	15,701,461,942	15,451,136,404	250,325,538
役員報酬支出	8,430,000	27,790,800	△19,360,800
給料手当支出	6,591,325,030	6,388,492,797	202,832,233
臨時雇賃金支出	283,391,060	299,249,988	△15,858,928
退職給付支出	257,320,103	333,172,584	△75,852,481
法定福利費支出	902,433,223	935,075,232	△32,642,009
福利厚生費支出	17,232,367	18,484,690	△1,252,323
旅費交通費支出	3,414,218	3,198,078	216,140
通信運搬費支出	15,869,463	15,582,838	286,625
材料費支出	4,130,878,450	3,938,148,144	192,730,306
消耗備品費支出	7,037,341	5,937,792	1,099,549
消耗品費支出	52,348,188	47,585,677	4,762,511
修繕費支出	131,294,174	121,484,825	9,809,349
印刷製本費支出	14,507,649	13,562,452	945,197
燃料費支出	964,470	836,310	128,160
光熱水料費支出	257,115,243	249,943,818	7,171,425
賃借料支出	260,663,314	261,875,146	△1,211,832
保険料支出	31,001,547	33,373,937	△2,372,390
租税公課支出	33,088,700	34,514,300	△1,425,600
支払負担金支出	1,211,011,211	1,292,243,275	△81,232,064

科目	当年度	前年度	増減
委託費支出	1,401,061,207	1,331,634,989	69,426,218
手数料支出	9,079,873	6,477,286	2,602,587
研究研修費支出	59,025,046	68,636,132	△9,611,086
看護師養成費支出	17,752,287	19,444,519	△1,692,232
診療報酬交付金返還金	0	0	0
雑支出	5,217,778	4,390,795	826,983
②管理費支出	163,204,114	155,288,616	7,915,498
役員報酬支出	4,050,000	8,910,200	△4,860,200
給料手当支出	97,872,438	83,220,820	14,651,618
臨時雇賃金支出	1,026,163	1,181,086	△154,923
退職給付支出	21,718,706	24,257,261	△2,538,555
法定福利費支出	12,823,697	12,505,460	318,237
福利厚生費支出	2,814,889	1,339,833	1,475,056
旅費交通費支出	2,605,112	3,042,454	△437,342
通信運搬費支出	583,086	608,775	△25,689
消耗備品費支出	151,584	182,938	△31,354
消耗品費支出	1,892,775	1,868,261	24,514
修繕費支出	301,659	296,608	5,051
印刷製本費支出	129,600	132,840	△3,240
燃料費支出	107,333	94,353	12,980
光熱水料費支出	1,292,040	1,225,954	66,086
賃借料支出	1,769,049	2,404,440	△635,391
保険料支出	8,876	8,876	0
支払負担金支出	4,303,966	4,323,328	△19,362
委託費支出	8,227,993	8,234,264	△6,271
手数料支出	22,110	22,690	△580
研究研修費支出	646,994	606,863	40,131
雑支出	856,044	821,312	34,732
事業活動支出計	15,864,666,056	15,606,425,020	258,241,036
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,035,137,257	892,963,717	142,173,540
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	192,990	0	192,990
寄附金基金取崩収入	192,990	0	192,990
②定期預金払戻し収入	400,000,000	300,000,000	100,000,000
定期預金払戻し収入	400,000,000	300,000,000	100,000,000
③敷金・保証金戻り収入	81,492	135,924	△54,432
敷金戻り収入	81,492	135,924	△54,432
投資活動収入計	400,274,482	300,135,924	100,138,558
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	701,500,002	400,000,000	301,500,002
退職給付引当資産取得支出	700,000,000	400,000,000	300,000,000
寄附金基金取得支出	1,500,002	0	1,500,002
②定期預金預入支出	400,000,000	300,000,000	100,000,000
定期預金預入支出	400,000,000	300,000,000	100,000,000
③敷金・保証金支出	0	0	0
敷金支出	0	0	0
投資活動支出計	1,101,500,002	700,000,000	401,500,002
投資活動によるキャッシュ・フロー	△701,225,520	△399,864,076	△301,361,444

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0
②リース債務返済支出	268,483,638	260,439,096	8,044,542
リース債務返済支出	268,483,638	260,439,096	8,044,542
財務活動支出計	268,483,638	260,439,096	8,044,542
財務活動によるキャッシュ・フロー	△268,483,638	△260,439,096	△8,044,542
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	65,428,099	232,660,545	△167,232,446
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	1,168,598,347	935,937,802	232,660,545
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	1,234,026,446	1,168,598,347	65,428,099

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券は、すべて額面で取得しているため、取得原価で評価している。

(2) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産…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
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

一般債権については、過去の貸倒れの実績を基準にして引当金を計上する貸倒実績率法により算出している。また、長期未収金については、浜松市長を債務者として覚書を締結したものであり、貸倒れの危険性はないと判断し、計上していない。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（1,177,018,603円）については5年による按分額を費用処理している。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（4年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなる。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(7) その他財務諸表の作成に関する重要な会計方針

① リース取引の処理方法

- ・リース会計基準適用初年度開始日（平成25年4月1日）以降のリース料総額3,000,000円を超える所有権移転外ファイナンス・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いる。
- ・上記以外の所有権移転外ファイナンス・リース取引（初年度開始日前に契約したリース取引を含む。）については、引き続き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いる。

② 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

- ・預り金その他経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	505,000,000	0	0	505,000,000
小 計	505,000,000	0	0	505,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,600,000,000	700,000,000	0	2,300,000,000
寄附金基金	0	1,500,002	192,990	1,307,012
小 計	1,600,000,000	701,500,002	192,990	2,301,307,012
合 計	2,105,000,000	701,500,002	192,990	2,806,307,012

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
投資有価証券	505,000,000	(0)	(505,000,000)	(0)
小 計	505,000,000	(0)	(505,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	2,300,000,000	(0)	(0)	(2,300,000,000)
寄附金基金	1,307,012	(1,307,012)	(0)	(0)
小 計	2,301,307,012	(1,307,012)	(0)	(2,300,000,000)
合 計	2,806,307,012	(1,307,012)	(505,000,000)	(2,300,000,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
リース資産	1,372,375,968	995,114,395	377,261,573

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、財産目録に記載している。

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産(投資有価証券)			
静岡県平成26年度 第9回公募公債	505,000,000	520,655,000	15,655,000
特定資産(退職給付引当資産)			
浜松市平成26年度 第1回公募公債	400,000,000	406,800,000	6,800,000
静岡県平成27年度 第1回公募公債	400,000,000	409,280,000	9,280,000
静岡県平成27年度 第11回公募公債	400,000,000	399,520,000	△ 480,000
静岡県平成28年度 第1回公募公債	400,000,000	398,600,000	△ 1,400,000
静岡県平成29年度 第1回公募公債	400,000,000	401,320,000	1,320,000
静岡県平成29年度 第13回公募公債	300,000,000	300,030,000	30,000
合 計	2,805,000,000	2,836,205,000	31,205,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照 表上の 記載区分
補助金						
新人看護職員研修事業費 補助金	静岡県	0	1,140,000	1,140,000	0	—
私立保育所等事業費補助金	浜松市	0	618,000	618,000	0	—
私立保育所等入所児童処遇 向上費補助金	浜松市	0	4,324,000	4,324,000	0	—
交付金						
政策的医療交付金	浜松市 病院事業 会計	0	347,441,690	347,441,690	0	—

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	192,990
合 計	192,990

9. 関連当事者との取引の内容

<名称> 浜松市 <住所> 静岡県浜松市

<関連当事者との関係> 指定管理者、受託事業者、地域型保育所設置者

(単位：円)

取引内容	取引金額	科目	期末残高
救急医療等に対する交付金	347,441,690	未収金	47,441,690
在宅医療・介護連携推進事業相談支援業務受託金	36,300,000	未収金	36,300,000
私立保育所等事業費補助金	618,000	未収金	618,000
私立保育所等入所児童処遇向上費補助金	4,324,000	未収金	4,324,000
地域型保育給付金	78,552,730	未収金	4,868,630
指定管理者負担金	1,148,219,762	未払金	295,388,042
平成22年度末までに支払われるべき交付金の未収分	—	未収金	400,000,000
	—	長期未収金	750,000,000

※取引条件及び取引条件の決定方針等：浜松市病院事業の設置等に関する条例(浜松市条例第16号)による。

10. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	1,168,598,347 円	現金預金勘定	1,234,026,446 円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	0 円	預入期間が3ヵ月を超える定期預金	0 円
現金及び現金同等物	1,168,598,347 円	現金及び現金同等物	1,234,026,446 円

(2) 重要な非資金取引の内容

当事業年度に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債務の額はそれぞれ47,504,880円である。

11. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

① 退職給付債務	△ 5,775,907,483
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 未認識数理計算上の差異	563,600,356
④ 退職給付引当金 (①+②+③)	△ 5,212,307,127

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

① 勤務費用	337,566,430
② 利息費用	62,722,902
③ 会計基準変更時差異の費用処理額	235,403,719
④ 数理計算上の差異の費用処理額	△ 64,148,151
⑤ 退職給付費用 (①+②+③+④)	571,544,900

(4) 退職給付債務等の計算基礎に関する事項

① 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
② 割引率	0.3621 %
③ 期待運用収益	— %
④ 数理計算上の差異の処理年数	4 年
⑤ 会計基準変更時差異の処理年数	5 年

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	101,406,461	107,400,984	1,140,051	100,266,410	107,400,984
賞与引当金	406,231,214	400,372,236	406,231,214	0	400,372,236
退職給付引当金	5,104,479,124	571,544,900	463,716,897	0	5,212,307,127
引当金計	5,612,116,799	1,079,318,120	871,088,162	100,266,410	5,720,080,347

(注)貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」100,266,410円は洗替によるものです。

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所、物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金			1,234,026,446	
	現金			19,083,331	
		小口現金	運転資金として	362,788	
		窓口用小口現金	釣銭取り忘れ等の返金用資金	30,080	
		釣銭用現金	自動支払機等の釣銭資金	8,871,770	
		預り金現金	時間外受診者等からの預り金	546,100	
		診療費返金用現金	請求変更等の返金用資金	0	
		当日受領現金	銀行入金まで金庫で保管	9,272,593	
		預金		1,214,943,115	
		静岡銀行浜松営業部	職員預り金用として	183,393,082	
		静岡銀行浜松営業部	診療収入振込用として	65,488,864	
		静岡銀行浜松営業部	時間外受診者からの預り金用として	400,000	
		みずほ銀行	コンビニ・デビット収入用として	480,349	
		とぴあ浜松農協	定期預金利息収入用として	213,650	
		静岡銀行浜松営業部	運転資金として	866,823,817	
		静岡銀行浜松営業部	保育園収入用として	98,143,353	
		未収金		3,218,767,426	
		入院収益	国保連合会ほか	公益目的事業に係る未収金	2,026,866,075
		外来収益	国保連合会ほか	同上	569,126,716
		室料差額収益	入院患者	同上	27,603,780
		保健予防活動収益	(一社)浜松市医師会ほか	同上	42,591,502
		受託検査・施設利用収益	(特医)松愛会松田病院ほか	同上	2,145,598
		その他の医業収益	(一社)浜松市医師会ほか	同上	21,070,553
		受取地方公共団体補助金	浜松市ほか	同上	6,082,000
		受取地方公共団体交付金	浜松市	同上	447,441,690
		受託事業収入	浜松市ほか	同上	36,982,374
		受取利息	静岡銀行浜松営業部	同上	2,275,279
	雑収益	(一財)浜松光医学財団ほか	同上	36,581,859	
	貯蔵品			200,015,250	
	薬品	物品センター	公益目的事業に係る在庫品	105,858,755	
	診療材料	物品センター	同上	93,050,212	
	給食材料	物品センター	同上	1,052,990	
	その他貯蔵品	事務室	同上	53,293	
	前払費用			13,400,685	
	前払任意保険料	労働災害保証制度保険	公益目的事業に係る保険料ほか	88,760	
	前払賃借料	研修医住宅ほか	同上	358,000	
	前払委託費	医療機器補償サービスほか	同上	12,953,925	
	仮払金	職員	職員の定期券購入に係る仮払い	991,800	
	立替金	医療紛争立替金	患者	144,405	
		その他立替金	職員	402,212	
	貸倒引当金	診療収入等未納者	診療収入等の貸倒れに備えたもの	△ 107,400,984	
流動資産合計				4,560,347,240	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	静岡県平成26年度第9回公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している	505,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	浜松市平成26年度第1回公募公債	将来の退職給付金の支払に備えた資産	2,300,000,000	
		静岡県平成27年度第1回公募公債	同上	400,000,000	
		静岡県平成27年度第11回公募公債	同上	400,000,000	
		静岡県平成28年度第1回公募公債	同上	400,000,000	

貸借対照表科目		場所、物量等	使用目的等	金額	
その他 固定資産	寄附金基金 リース資産	地方債	静岡県平成29年度第1回 公募公債	将来の退職給付金の支払に備えた 資産	400,000,000
		地方債	静岡県平成29年度第13回 公募公債	同上	300,000,000
		寄附金基金	浜松信用金庫本店営業部	寄附金により受け入れた資産であ り、目的を定めて使用している	1,307,012
		リース資産			377,261,573
		第2期病院情報シ ステムソフトウェア	NECキャピタルソ リューション(株)	売買取引に準じた処理を行って いるリース取引であり、公益目的 事業、管理業務にまたがる共用の 資産である	89,189,856
		第2期病院情報シ ステム機器	NECキャピタルソ リューション(株)	同上	35,750,400
		周産期電子カルテシ ステム	東京センチュリーリース (株)	同上	25,019,280
		内視鏡・病理・超音 波部門システム	静銀リース(株)	同上	15,714,216
		臨床検査システム	静銀リース(株)	同上	14,258,160
		生化学分析装置	中北薬品(株)	同上	13,500,948
		検体検査自動化シ ステム	中北薬品(株)	同上	13,102,960
		インターネット用端 末機器	協和医科(株)	同上	12,115,008
		放射線情報システム ほか	静銀リース(株)ほか	同上	158,610,745
		長期未収金	市未収金	浜松市	退職給付引当金の財源として浜松 市から収入する交付金で、浜松市 長との覚書により10年分割で受領
敷金			665,000		
	医師住宅	(株)丸八アセットマネー ジメント	研修医住宅として借り入れたア パートに対する敷金	563,000	
	看護師住宅	大東建物管理(株)	看護師住宅として借り入れたア パートに対する敷金	102,000	
固定資産合計				3,934,233,585	
資産合計				8,494,580,825	
(流動負債)	未払金			1,703,599,571	
	給料手当	職員	職員に対する3月勤務分手当であ り、公益目的事業、管理業務にま たがる共用負債である	81,555,396	
	臨時雇賃金	職員	公益目的事業、管理業務にまた がる未払金	6,747,560	
	退職給付費用	職員	同上	416,068,434	
	法定福利費	浜松西年金事務所	同上	128,895,073	
	福利厚生費	(株)エスアールエルほか	同上	668,494	
	旅費交通費	遠鉄タクシー(株)ほか	同上	266,854	
	通信運搬費	日本郵便(株)ほか	同上	1,519,250	
	材料費	日本赤十字社ほか	公益目的事業に係る未払金	30,340,590	
	消耗備品費	佐藤産業(株)ほか	公益目的事業、管理業務にまた がる未払金	953,974	
	消耗品費	東邦動力工業(株)ほか	同上	5,212,116	
	修繕費	キャノンメディカルシ ステムズ(株)ほか	同上	16,860,058	
	印刷製本費	トキワ印刷(株)ほか	同上	1,497,776	
	燃料費	遠鉄アシスト(株)ほか	同上	83,639	
	光熱水料費	中部ガス(株)ほか	同上	23,400,429	
	賃借料	ワタキューセイモア(株) ほか	同上	22,119,879	
	保険料	(公財)日本医療機能評価 機構	同上	1,328,000	
	租税公課	浜松西税務署	公益目的事業に係る未払金	8,476,298	
	支払負担金	(一財)浜松光医学財団ほ か	公益目的事業、管理業務にまた がる未払金	296,711,527	

貸借対照表科目		場所、物量等	使用目的等	金額	
未払費用 預り金	リース債務	委託費	(株)ソラストほか	公益目的事業、管理業務にまたがる未払金	158,882,832
		手数料	三菱UFJニコス(株)ほか	同上	477,907
		研究研修費	(株)紀伊國屋書店ほか	同上	11,910,321
		雑費	(株)マイナビほか	同上	4,762,350
		貯蔵品未払金	エア・ウォーター・メディアエイチ(株)ほか	公益目的事業に係る未払金	484,860,814
		未払法定福利費	浜松西年金事務所ほか	平成30年6月賞与に対するもの	58,893,002
		職員預り金	浜松西年金事務所ほか	法定福利費等の預り金	130,894,146
		診療費預り金	患者	時間外受診者等からの預り金	1,057,554
		その他預り金	患者等	診療収入の過払い等	432,385
		第2期病院情報システムソフトウェア	NECキャピタルソリューション(株)	リース債務のうち、1年以内に支払期限が到来するもの	76,448,448
		第2期病院情報システム機器	NECキャピタルソリューション(株)	同上	30,643,200
		生化学分析装置	中北薬品(株)	同上	13,500,948
		内視鏡・病理・超音波部門システム	静銀リース(株)	同上	13,469,328
		臨床検査システム	静銀リース(株)	同上	12,221,280
		検体検査自動化システム	中北薬品(株)	同上	12,095,040
		全自動血球計数装置	協和医科(株)	同上	10,108,800
放射線情報システム	静銀リース(株)ほか	同上	9,123,840		
周産期電子カルテシステムほか	東京センチュリーリース(株)	同上	91,413,792		
賞与引当金	職員	平成30年6月の賞与支払いに備えたもの	400,372,236		
流動負債合計				2,564,273,570	
(固定負債)	リース債務	第2期病院情報システムソフトウェア	NECキャピタルソリューション(株)	リース債務のうち、1年を超えて支払期限が到来するもの	19,112,112
		周産期電子カルテシステム	東京センチュリーリース(株)	同上	16,679,520
		インターネット用端末機器	NECキャピタルソリューション(株)	同上	8,864,640
		診療費支払機	NECキャピタルソリューション(株)	同上	7,884,108
		第2期病院情報システム機器	NECキャピタルソリューション(株)	同上	7,660,800
		診察案内システム	NECキャピタルソリューション(株)	同上	6,927,066
		全自動電気化学発光免疫測定装置システム	中北薬品(株)	同上	6,633,360
		胎児集中監視システム	リコーリース(株)	同上	6,339,600
		眼科・耳鼻科部門システムほか	東京センチュリーリース(株)	同上	49,300,407
	退職給付引当金	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金の支払いに備えたもの	5,212,307,127
固定負債合計				5,341,708,740	
負債合計				7,905,982,310	
正味財産				588,598,515	

独立監査人の監査報告書

平成 30 年 5 月 28 日

公益財団法人浜松市医療公社
理 事 会 御 中

疋田通丈公認会計士事務所

公認会計士 疋田通丈



〈財務諸表監査〉

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人浜松市医療公社の平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの第 5 期事業年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドライン I-5 (1) の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。



監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査報告書

平成30年6月4日

公益財団法人浜松市医療公社
理事長 山下 堅司 殿

監事 田中 範雄 
監事 島野 哲亨 

私たち監事は、当公社の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第5期(平成29年度)の理事の職務の執行について調査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について、検討いたしました。

さらに、会計監査人から、当該事業年度の監査を行うに当たり特に考慮した監査上の危険、監査計画及び実施した監査手続等の報告を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録等について、検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当公社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

会計監査人疋田通丈氏の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

以上