

平成 28 年度

高知県・高知市病院企業団病院事業会計決算書

高知県・高知市病院企業団

# 目 次

平成28年度高知県・高知市病院事業会計決算

	(頁)
第1 決 算 書 類	
1 決 算 報 告 書 .....	1
2 損 益 計 算 書 .....	3
3 剰 余 金 計 算 書 .....	4
4 欠 損 金 処 理 計 算 書 .....	5
5 貸 借 対 照 表 .....	6
第2 決 算 附 属 書 類	
1 事 業 報 告 書 .....	8
2 キャッシュ・フロー計算書 .....	20
3 収 益 費 用 明 細 書 .....	21
4 固 定 資 産 明 細 書 .....	24
5 企 業 債 明 細 書 .....	25
第3 注 記 .....	27

1 平成28年度 高知県・高知市病院企業団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			合 計	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				
第1款 高知医療センター 事業収益	円 22,358,421,000	円	円	円 22,358,421,000	円 22,723,347,507	円 364,926,507	円 〔うち仮受消費税 及び地方消費税額〕 43,497,009
第1項 医業収益	18,153,881,000			18,153,881,000	18,232,967,144	79,086,144	30,368,918
第2項 医業外収益	4,161,540,000			4,161,540,000	4,400,291,614	238,751,614	13,107,893
第3項 特別利益	43,000,000			43,000,000	90,088,749	47,088,749	20,198

支 出

区 分	予 算 額						決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第26条第2項の規 定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 額 増 減	地 方 公 営 企 業 法 第24条第3項の規 定による支出額	小 計				
第1款 高知医療センター 事業費用	円 22,978,919,000	円	円	円	円	円	円	円 22,211,766,008	円 767,152,992	円 〔うち仮払消費税 及び地方消費税額〕 261,605,828 〔うち支払消費税 及び地方消費税額〕 22,856,600 〔うち仮払消費税 及び地方消費税額〕 22,856,600
第1項 医業費用	21,445,005,000			△ 2,810,000	21,442,195,000			20,803,094,996	639,100,004	254,786,742
第2項 医業外費用	1,453,914,000			2,810,000	1,456,724,000			1,288,789,672	167,934,328	5,233,500
第3項 特別損失	75,000,000				75,000,000			119,881,340	△ 44,881,340	1,585,586
第4項 予備費	5,000,000				5,000,000				5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

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	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 源 充 当 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 源 充 当 額				合 計
第1款 資本的収入	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 企業債	5,218,770,000		5,218,770,000			5,218,770,000	3,353,881,000	△ 1,864,889,000	〔うち仮受消費税 及び地方消費税額〕
第2項 負担金	3,597,000,000		3,597,000,000			3,597,000,000	1,752,000,000	△ 1,845,000,000	
第3項 固定資産売却代金	1,597,669,000		1,597,669,000			1,597,669,000	1,597,669,000		
第4項 補助金	1,000		1,000			1,000		△ 1,000	
	24,100,000		24,100,000			24,100,000	4,212,000	△ 19,888,000	

支 出

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	公 業 26 定 額	継 続 費 通 次 繰 越 額		
第1款 資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1項 建設改良費	7,152,979,000	193,000,000		7,345,979,000	15,272,000	7,361,251,000	5,317,381,277	1,369,247,566	1,369,247,566	674,622,157	〔うち仮払消費税 及び地方消費税額〕 184,256,684
第2項 企業債等償還金	4,517,277,000			4,517,277,000	15,272,000	4,532,549,000	2,488,680,274	1,369,247,566	1,369,247,566	674,621,160	184,256,684
第3項 構成団体長期借入金償還金	2,559,502,000	193,000,000		2,752,502,000		2,752,502,000	2,752,501,003			997	
	76,200,000			76,200,000		76,200,000	76,200,000				

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,963,500,277円は、消費税資本的収支差調整額及び過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金で補てんした。

2 平成28年度 高知県・高知市病院企業団病院事業損益計算書  
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	医	業	収	益							
	(1)	入	院	収	益	13,976,153,434					
	(2)	外	来	収	益	3,497,923,256					
	(3)	そ	の	他	医	業	収				
					益	<u>728,521,536</u>	18,202,598,226				
2	医	業	費	用							
	(1)	給	与	費		9,454,814,252					
	(2)	材	料	費		5,491,517,452					
	(3)	経		費		3,436,128,318					
	(4)	減	価	却	費	2,091,384,513					
	(5)	資	産	減	耗	費	11,702,081				
	(6)	研	究	研	修	費	<u>62,761,638</u>	<u>20,548,308,254</u>			
		医	業	利	益		△ 2,345,710,028				
3	医	業	外	収	益						
	(1)	受	取	利	息	配	当				
					金	17,915,609					
	(2)	補		助		金	360,186,726				
	(3)	構	成	団	体	負	担				
					金	2,483,178,619					
	(4)	長	期	前	受	金	戻				
					入	1,299,508,306					
	(5)	そ	の	他	医	業	外				
					収	益	<u>226,394,461</u>	4,387,183,721			
4	医	業	外	費	用						
	(1)	支	払	利	息	及	び				
					企	業	債				
					取	扱	諸				
					費	459,824,779					
	(2)	繰	延	勘	定	償	却				
						73,868,360					
	(3)	議		会		費	1,313,703				
	(4)	監	査	委	員	費	112,000				
	(5)	企	業	団	管	理	費	3,400,967			
	(6)	雑		損		失	<u>979,147,357</u>	<u>1,517,667,166</u>			
		経	常	利	益		<u>2,869,516,555</u>	<u>523,806,527</u>			
5	特	別	利	益							
	(1)	固	定	資	産	売	却				
					益	0					
	(2)	過	年	度	損	益	修				
					正	益	<u>90,068,551</u>	90,068,551			
6	特	別	損	失							
	(1)	固	定	資	産	売	却				
					損	0					
	(2)	過	年	度	損	益	修				
					正	損	118,295,754				
	(3)	そ	の	他	特	別	損				
					失	<u>0</u>	<u>118,295,754</u>	△ 28,227,203			
		当	年	度	純	損	失	△ 495,579,324			
		前	年	度	繰	越	欠	損	金	10,199,028,278	
		当	年	度	未	処	理	欠	損	金	<u>9,703,448,954</u>

### 3 平成28年度 高知県・高知市病院企業団病院事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		剰余金							資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金				利益剰余金			
			受贈財産 評価額	補助金	構成団体 負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	13,385,957,629			60,145,537	269,336,000	15,710,552	345,192,089	△ 10,199,028,278	△ 10,199,028,278	3,532,121,440
前年度処分額										
処分後残高	13,385,957,629			60,145,537	269,336,000	15,710,552	345,192,089	△ 10,199,028,278	△ 10,199,028,278	3,532,121,440
当年度変動額					139,153,000		139,153,000	495,579,324	495,579,324	634,732,324
構成団体負担金 の受入					139,153,000		139,153,000			139,153,000
当年度純利益								495,579,324	495,579,324	495,579,324
当年度末残高	13,385,957,629			60,145,537	408,489,000	15,710,552	484,345,089	△ 9,703,448,954	△ 9,703,448,954	4,166,853,764

4 平成28年度 高知県・高知市病院企業団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
当 年 度 末 残 高	13,385,957,629	484,345,089	△ 9,703,448,954
議会の議決による処分額			
処 分 後 残 高	13,385,957,629	484,345,089	△ 9,703,448,954

5 平成28年度高知県・高知市病院企業団病院事業貸借対照表  
(平成29年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		6,116,812,355	
	ロ 建 物	31,222,995,252		
	建物減価償却累計額	<u>12,398,406,916</u>	18,824,588,336	
	ハ 構 築 物	526,793,840		
	構築物減価償却累計額	<u>298,769,093</u>	228,024,747	
	ニ 器 械 備 品	9,236,883,183		
	器械備品減価償却累計額	<u>6,280,604,970</u>	2,956,278,213	
	ホ 建 設 仮 勘 定		<u>2,500,000</u>	
	有形固定資産合計			28,128,203,651
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		252,000	
	ロ 病 院 企 業 団 業 務 シ ス テ ム ソ フ ト 一 式		<u>65,934,798</u>	
	無形固定資産合計			66,186,798
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 前 払 消 費 税		<u>590,946,878</u>	
	投資その他の資産合計			<u>590,946,878</u>
	固 定 資 産 合 計			28,785,337,327
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			3,466,573,989
	(2) 未 収 金			5,379,057,118
	(3) 貯 蔵 品			71,650,625
	(4) 前 払 金			3,367,700
	(5) 有 価 証 券			<u>1,682,076,000</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>10,602,725,432</u>
	資 産 合 計			<u>39,388,062,759</u>
		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建 設 改 良 等 財 源 に 充 て る 企 業 債	<u>24,593,519,525</u>	24,593,519,525	
	(2) 長 期 借 入 金			
	イ 構 成 団 体 長 期 借 入 金	<u>114,300,000</u>	114,300,000	
	(3) 引 当 金			
	イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>3,355,657,993</u>	<u>3,355,657,993</u>	
	固 定 負 債 合 計			28,063,477,518
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建 設 改 良 等 財 源 に 充 て る 企 業 債	<u>2,277,495,073</u>	2,277,495,073	
	(2) 他 会 計 借 入 金			
	イ 構 成 団 体 長 期 借 入 金	<u>38,100,000</u>	38,100,000	
	(3) 未 払 金			1,912,571,848
	(4) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	<u>504,483,370</u>	504,483,370	
	(5) そ の 他 流 動 負 債			
	イ 預 り 金	<u>85,863,233</u>	<u>85,863,233</u>	
	流 動 負 債 合 計			4,818,513,524



5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,047,260,004	
長期前受金収益化累計額		<u>3,708,042,051</u>	
繰延収益合計			<u>2,339,217,953</u>
負債合計			<u><u>35,221,208,995</u></u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 自己資本金		<u>13,385,957,629</u>	
資本金合計			13,385,957,629
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 県補助金	60,145,537		
ロ 構成団体負担金	408,489,000		
ハ その他資本剰余金	<u>15,710,552</u>		
資本剰余金合計		484,345,089	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>9,703,448,954</u>		
欠損金合計		<u>9,703,448,954</u>	
剰余金合計			<u>△ 9,219,103,865</u>
資本合計			<u>4,166,853,764</u>
負債資本合計			<u><u>39,388,062,759</u></u>

# 1 平成28年度 高知県・高知市病院企業団病院事業報告書

## (1) 概 況

### ア 総括事項

#### (ア) 経営状況

本年度の病院利用患者の状況については、入院患者数は延173,534人（1日平均 475人）、外来患者数は延204,668人（1日平均 842人）となっています。

また、損益の状況は、経常収支については、収益 22,589,782千円に対し、費用 22,065,975千円の結果、差引 523,807千円の利益となり、特別損益を加えた事業収支については、収益 22,679,850千円に対し、費用 22,184,271千円で、495,579千円の純利益が生じました。

これらの結果、本年度末における累積欠損金は、9,703,449千円となっています。

#### (イ) 運営形態

当センターは、病院にかかる建設及び施設維持管理、運営などを長期かつ包括的に委託するPFI事業契約を、平成14年12月8日に特定目的会社である高知医療ピーエフアイ株式会社と締結していましたが、平成22年3月31日をもって当該契約を合意解除し、平成22年4月1日からは病院が直接管理・運営する方式に移行して、各種業務委託も個別に契約しています。

#### (ウ) 医療器械等整備

高知県の基幹病院として、高度・特殊・専門医療の充実強化を図り、医療技術の進歩に対応するため、新たな機器の設置や老朽化の進んだ機器の更新等を行い、総額343,677,136円をもって医療機器を整備しました。

生体情報モニター、汎用人工呼吸器、エキシマレーザー血管形成装置、内視鏡システム 等

無菌治療の機能拡張に向けて無菌治療室を3部屋から7部屋への増設工事、がん患者数の増加予測を踏まえ、地域がん診療連携拠点病院としてがん医療の機能強化を図るために進めていたがんサポートセンターの建築工事が竣工しました。

## イ 議会議決事項

議決年月日	会議名	議案番号	件名
平成28年7月19日	7月臨時会	議第1号	平成28年度高知県・高知市病院企業団病院事業会計補正予算
平成28年7月19日	7月臨時会	議第2号	高知県・高知市病院企業団監査委員の選任についての同意議案
平成28年12月9日	12月定例会	議第1号	平成27年度高知県・高知市病院企業団病院事業会計決算
平成29年2月20日	2月定例会	議第1号	平成29年度高知県・高知市病院企業団病院事業会計予算

## ウ 行政官庁認可事項

官庁名	許認可年月日	指令番号等	件名
高知県	平成28年4月8日	高知県指令28高医薬第31号	医療法に基づく病院開設許可事項中一部変更許可 (3階手術室エックス線装置)
高知県	平成28年8月18日	高知県指令28高医薬第516号	医療法に基づく病院開設許可事項中一部変更許可 (がんサポートセンター)

高 知 市	平成 29 年 3 月 23 日	高知市指令28重 保地第214号	医療法に基づく病院開設許可事項中一部変更使用許可 (がんサポートセンター)
-------	------------------	---------------------	--

## エ 職員に関する事項

区 分	特 別 職	医 師	看 護 師	医 療 技 術 職 員	事 務 職 員	計
本 年 度 末 職 員 数	1 人	138 人	691 人	126 人	57 人	1,013 人
前 年 度 末 職 員 数	1	135	690	117	56	999
比 較 増 減	0	3	1	9	1	14

## オ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

### (ア) 病院事業料金のうち企業長が定める額

施行年月日	変 更 前		変 更 後	
	種 類	料 金	種 類	料 金
平成 28 年 5 月 1 日	新生児聴力検査料	1件につき 6,700円	新生児聴力検査料	1件につき 5,130円
平成 28 年 9 月 1 日	非紹介患者初診料	1人1日につき 2,500円	非紹介患者初診料	内科 1件につき 5,000円
				歯科 1件につき 3,000円
			非紹介患者再診料	内科 1件につき 2,500円
				歯科 1件につき 1,500円
平成 28 年 11 月 1 日			和痛分娩料 (傍頸管ブロック)	1件につき 1,160円
			” (陰部神経ブロック)	1件につき 1,480円

## (2) 工 事

### ア 建設工事の概況 (百万円以上)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費 円	着工年月日	竣工年月日	備 考
高知医療センター新がんセンター建築工事監理委託業務	がんサポートセンター建築に係る工事監理委託	23,220,000 (11,726,100) ※()内は本年度	平成27年 8月 5日	平成29年 1月 15日	株式会社佐藤総合計画 (H27・H28年度債務負担行為)
高知医療センター新がんセンター建築主体工事	がんサポートセンター建築に係る建築主体工事一式	1,382,687,280 (1,106,591,280) ※()内は本年度	平成27年 9月 1日	平成29年 1月 15日	清水建設・轟組特定建設工事共同体 (H27・H28年度債務負担行為)
高知医療センター新がんセンター建築電気設備工事	がんサポートセンター建築に係る電気設備工事一式	246,981,960 (243,935,960) ※()内は本年度	平成27年 9月 1日	平成29年 1月 15日	日産・高知特定建設工事共同企業体 (H27・H28年度債務負担行為)

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備 考
高知医療センター新がんセンター建築衛生設備工事	がんサポートセンター建築に係る衛生設備工事一式	円 180,920,520 (174,467,520) ※()内は本年度	平成27年 9月 1日	平成29年 1月15日	昭栄設備工業株式会社 (H27・H28年度債務負担行為)
高知医療センター新がんセンター建築空調設備工事	がんサポートセンター建築に係る空調設備工事一式	285,085,440 (285,085,440) ※()内は本年度	平成27年10月30日	平成29年 1月15日	日東・四国パイク 特定建設工事共同企業体 (H27・H28年度債務負担行為)

### イ 改良工事の概況（百万円以上）

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備 考
7階無菌治療室改修工事	無菌治療室増設に係る改修工事一式	円 21,492,000 (12,896,000) ※()内は本年度	平成28年 1月20日	平成28年 5月11日	株式会社ヨシカワ設備 (H27年度から繰越)
7階無菌治療室改修工事設計・監理	無菌治療室増設に係る改修工事設計・監理業務委託	2,376,000 (2,376,000) ※()内は本年度	平成27年 8月17日	平成28年 5月11日	株式会社佐藤総合計画 (H27年度から繰越)
入退院改修工事設計積算業務委託	入退院支援センター開設に係る改修工事設計積算業務委託	2,700,000	平成29年 1月31日	平成29年 3月31日	株式会社佐藤総合計画
宿舎A715改修工事	職員宿舎内ゲストルームの改修工事一式	4,914,000	平成28年 7月 8日	平成28年10月 3日	株式会社ヨシカワ設備
がんセンター治療計画用CT移設業務	がんサポートセンター新設に係る機器移設業務委託	4,559,566 (0) ※()内は本年度	平成28年 6月 7日		東芝メディカルシステムズ株式会社高知支店 (H29年度へ繰越)
がんセンターSPECT-CT移設業務	がんサポートセンター新設に係る機器移設業務委託	5,400,000 (0) ※()内は本年度	平成28年 9月12日		株式会社シーメック (H29年度へ繰越)

ウ 保存工事の概況（百万円以上）

工 事 名	本年度施行内容	本年度工事費 円	着工年月日	竣工年月日	備 考
空調自動制御修繕 （冷却塔系統）	空調用自動制御設備部 品交換一式	2,700,000	平成28年 4月 4日	平成28年 4月 8日	アズビル株式会社ビルシステムカンパニー
本館エスカレーター手すり レール等交換業務	本館エスカレーター手 すり等部品交換一式	1,080,000	平成28年 5月13日	平成28年 8月17日	東芝エレベーター株式会社四国支店
医療ガス設備修繕 ドライヤ・圧縮機	医療ガス設備に係るド ライヤ・圧縮機交換一 式	4,104,000	平成28年 7月12日	平成28年 9月 1日	エア・ウォーター防災株式会社大阪支社
高知医療センター受変電設 備用自動制御装置改修業務	受変電設備用自動制御 装置部品交換一式	11,492,693	平成28年 9月12日	平成28年10月11日	日産電機株式会社
来客用エレベーター終点ス イッチ等交換業務	来客用エレベーター終 点スイッチ等部品交換 一式	3,500,000	平成28年 6月17日	平成28年11月24日	三菱電機ビルテクノサービス株式会社
業務用エレベーター6、7、 8号機巻上機交換等業務	業務用エレベーター巻 上機等部品交換一式	7,236,000	平成28年 8月30日	平成29年 1月10日	株式会社日立ビルシステム四国支社
中央監視システムRS装置更 新業務	中央監視システムRS装 置交換一式	14,472,000	平成28年 7月25日	平成29年 1月31日	扶桑電通株式会社四国支店
非常用発電設備修繕業務 （配電盤類）	非常用発電設備配電盤 類等部品交換一式	30,000,000	平成28年 8月12日	平成29年 3月 2日	四国工販株式会社

(3) 業 務

ア 業務量

(ア) 患者数及び病床数

①年間患者数

	入 院				外 来				病床数
	平成28年度	平成27年度	比 較		平成28年度	平成27年度	比 較		
			増減	対前年度比			増減	対前年度比	
高知医療センター	人 173,534	人 186,375	人 △ 12,841	% △ 6.9%	人 204,668	人 203,822	人 846	% 0.4%	床 660

②一日平均患者数

	入 院		外 来	
	平成28年度	平成27年度	平成28年度	平成27年度
高知医療センター	人 475.4	人 509.2	人 842.3	人 838.8

平成28年度の入院日数は365日、外来日数は243日、平成27年度の入院日数は366日、外来日数は243日

(イ) 主要な建設改良事業

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増減	対前年度比
高知医療センター 医療器械整備費	円 371,110,186	円 784,347,575	円 △ 413,237,389	% △ 52.7%
高知医療センター 資 産 購 入 費	193,312,095	244,393,810	△ 51,081,715	△ 20.9%
高知医療センター 施 設 整 備 費	1,924,257,993	399,192,580	1,525,065,413	382.0%

### イ 事業収入に関する事項

科 目	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増減	対前年度比
医 業 収 益	円 18,202,598,226	円 18,039,316,611	円 163,281,615	% 0.9%
医 業 外 収 益	4,387,183,721	4,012,763,207	374,420,514	9.3%
特 別 利 益	90,068,551	80,890,392	9,178,159	11.3%
計	22,679,850,498	22,132,970,210	546,880,288	2.5%

### ウ 事業費に関する事項

科 目	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増減	対前年度比
医 業 費 用	円 20,548,308,254	円 20,550,013,413	円 △ 1,705,159	% △ 0.0%
医 業 外 費 用	1,517,667,166	1,429,415,037	88,252,129	6.2%
特 別 損 失	118,295,754	212,227,811	△ 93,932,057	△ 44.3%
計	22,184,271,174	22,191,656,261	△ 7,385,087	△ 0.0%

### エ その他主要な事項

該当事項なし。

(4) 会 計  
 ア 重要契約の要旨  
 (ア) 医療用器械備品等

(契約金額又は購入金額5,000千円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年12月8日	高知市大津乙1842-1 中澤氏家薬業(株)	円 48,600,000	汎用人工呼吸器 一式
平成28年7月12日	高知市南久保9番8号 (株)シーメック	29,797,200	エキシマレーザー血管形成装置 一式
平成28年8月19日	愛媛県伊予郡砥部町重光241-3 (株)カワニシ松山支店	23,004,000	9Fセントラルモニタ 一式
平成29年3月7日	高知市稲荷町10-7 四国医療器(株)高知支店	15,228,000	人工呼吸器 2台
平成29年2月17日	高知市本町2丁目3-14 (株)末徳屋医療器店	14,040,000	EVIS-LUCERA ELITE 内視鏡システム
平成29年3月7日	愛媛県伊予郡砥部町重光241-3 (株)カワニシ松山支店	12,960,000	超音波画像診断装置(手術室)
平成28年11月30日	高知市南久保9番8号 (株)シーメック	12,722,400	神経機能検査装置 MEE-2000 32ch
平成28年8月23日	高知市稲荷町10-7 四国医療器(株)高知支店	9,720,000	誘発筋電図装置 一式
平成28年12月7日	高知市稲荷町10-7 四国医療器(株)高知支店	9,288,000	自動染色封入装置
平成29年3月3日	高知市本町2丁目3-14 (株)末徳屋医療器店	8,737,200	オーディオメーター
平成29年3月3日	高知市稲荷町10-7 四国医療器(株)高知支店	7,884,000	超音波手術器
平成28年9月5日	高知市南久保9番8号 (株)シーメック	7,128,000	心臓運動負荷モニタリングシステム 一式
平成28年8月17日	高知市本町2丁目3-14 (株)末徳屋医療器店	6,966,000	VI0300Dエンドカットモデル
平成28年9月5日	東京都文京区湯島1丁目7番12号 (株)千代田テクノル	6,696,000	X線アナライザー及びRIキャリブレータ 一式
平成28年7月25日	高知市本町2丁目3-14 (株)末徳屋医療器店	6,253,200	真空超音波洗浄装置 一式
平成28年8月9日	高知市大津乙1842-1 中澤氏家薬業(株)	6,177,600	超音波画像診断装置 Xario200 Platinum 一式



契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年12月7日	愛媛県伊予郡砥部町重光241-3 (株)カワニシ松山支店	6,156,000	コルポスコープ
平成29年3月3日	愛媛県伊予郡砥部町重光241-3 (株)カワニシ松山支店	5,994,000	超音波画像診断装置(婦人科外来)
平成28年9月5日	高知市南久保9番8号 (株)シーメック	5,454,000	バイオハザード対策用キャビネット 一式
平成28年4月18日	高知市本町4丁目2番40号 東芝メディカルシステムズ(株)高知支店	999,540,000	放射線治療機器 一式 (平成29年度へ繰越)
平成28年4月18日	高知市南久保9番8号 (株)シーメック	359,748,000	PET-CT/SPECT-CT 一式 (平成29年度へ繰越)

**(イ) 薬 品**

(契約金額又は購入金額35,000千円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年4月1日	南国市蛸が丘2-3-1 (株)アステイス高知営業部	1,216,344,616	薬品購入
平成28年4月1日	高知市大津乙1842-1 中澤氏家薬業(株)	874,977,357	薬品購入
平成28年4月1日	香川県高松市田村町948 (株)幸耀	433,989,064	薬品購入
平成28年4月1日	高知市棧橋通5-1-57 四国アルフレッサ株式会社高知営業部	303,899,816	薬品購入
平成28年4月1日	広島県広島市中区千田町2-5-5 日本赤十字社中四国ブロック血液センター	403,470,601	血液購入

**(ウ) 診療材料**

(契約金額又は購入金額35,000千円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年4月1日	高知市南久保9番8号 (株)シーメック	928,393,130	診療材料購入
平成28年4月1日	高知市稲荷町10-7 四国医療器(株)高知支店	617,359,255	診療材料購入
平成28年4月1日	高知市大津乙1842-1 中澤氏家薬業(株)	545,084,146	診療材料購入

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年4月1日	愛媛県伊予郡砥部町重光241-3 (株)カワニシ松山支店	333,626,164	診療材料購入
平成28年4月1日	高知市本町2丁目3番14号 (株)末徳屋医療器店	92,548,332	診療材料購入

(エ) その他

(契約金額又は購入金額5,000千円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年4月1日	東京都千代田区富士見2-14-37 (株)アイロム	円 24,390,720	治験施設支援業務委託
平成28年4月1日	高知市本町2丁目2番27号千代田生命高知 ワールドビジネスシスコム(株)	45,360,000	平成28年度高知医療センター統合情報システム 運用管理業務保守
平成27年3月24日	高知市北久保9-23 ワタキュー・四国環境・ビル環境・カネ委託業務共同企業体	111,780,000	清掃業務委託 (27~29年度、うち28年度金額)
平成28年4月1日	高知市葛島4丁目10-26 (株)キタムラメディカル高知営業所	26,439,620	平成28年度医用画像情報システム/統合診療支 援システム保守
平成27年3月26日	高知市本町4丁目2-52 日東商事・アサヒフアンテイス・スリーエス警備委託業務共同企業体	126,100,800	施設管理(設備・警備)業務委託 (27~29年度、うち28年度金額)
平成26年2月19日	高知市北久保9-23 ワタキューセイモア(株)四国支店高知営業所	36,612,227	洗濯付き制服リース (26~30年度、うち28年度金額)
平成26年3月28日	東京都新宿区西新宿2丁目1番1号 (株)エスアールエル	531,664,683	検体検査業務委託 (26~30年度、うち28年度金額)
平成26年3月31日	香川県高松市番町1丁目6-1 三菱電機ビルテクノサービス(株)四国支社	7,192,800	来客用等エレベータ設備保守点検業務委託 (26~28年度、うち28年度金額)
平成26年3月31日	香川県高松市国分寺町新居508-2 ヤンマーエネルギーシステム(株)高松支店	6,156,000	コージェネ発電設備保守点検業務委託 (26~28年度、うち28年度金額)
平成28年4月1日	高知市棧橋通6丁目7番43号 公益財団法人高知県総合保健協会	13,764,594	職員健康診断等実施委託
平成28年4月1日	高知市南久保8-30 株式会社関	11,407,146	物品購入
平成28年4月1日	香川県高松市藤塚町1丁目10-30 (株)富士通エフサス中四国支社高松支店	5,458,536	物品購入

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年4月1日	東京都千代田区霞ヶ関3丁目2-1 帝人在宅医療(株)	7,325,100	在宅酸素療法機器賃借料
平成28年4月1日	高知市本町4丁目2-40 富士通(株)高知支店	5,391,360	平成28年度災害対策(データ外部保存)に関する業務
平成27年7月1日	香川県高松市番町1丁目6-6 甲南アセット番町ビル6階 日清医療食品(株)四国支店	312,579,691	患者等給食業務委託 (27~29年度、うち28年度金額)
平成28年4月1日	高知市はりまや町3丁目3-2 セントラルビル7階 (株)ソラスト高知支店	270,499,565	医事関係業務委託
平成28年4月1日	香川県高松市兵庫町8番地1 四国航空(株)	240,980,292	高知医療センタードクターヘリ運航業務委託
平成28年4月1日	高知市本町4丁目2-40 富士通(株)高知支店	107,477,875	平成28年度統合情報システム保守
平成29年1月17日	高知市本町4丁目2-40 富士通(株)高知支店	60,804,000	新がんセンター整備対応
平成29年2月23日	高知市本町4丁目2-40 富士通(株)高知支店	32,616,000	VDI及びLGWAN環境整備委託業務
平成28年2月23日	高知市大津乙1842-1 中澤氏家薬業(株)	32,940,000	医療機器位置情報システム導入の業務委託契約
平成28年3月7日	愛媛県松山市三番町四丁目9番6号 (株)エヌ・ティ・ティ・データ四国	7,092,684	eラーニングシステム導入作業一式業務委託契約
平成26年4月1日	岡山県岡山市北区今1丁目3番19号 (株)ホスネット・ジャパン	108,864,000	物品管理・物流管理業務委託 (26~30年度、うち28年度金額)
平成28年4月1日	高知市北久保9-23 ワタキューセイエア(株)四国支店高知営業所	99,144,000	滅菌消毒等業務委託
平成28年4月1日	高岡郡日高村本村字焼坂659-1 公益財団法人エコサイクル高知	76,915,850	産業廃棄物処理業務委託(医療廃棄物処分)
平成28年4月1日	高知市北久保9-23 ワタキューセイエア(株)四国支店高知営業所	32,400,000	院内洗濯等業務委託
平成28年4月1日	愛媛県松山市萱町2-4-5 (株)マミーズファミリー	15,719,228	院内保育所運営委託
平成28年4月1日	高知市北久保9-23 ワタキューセイエア(株)四国支店高知営業所	20,578,416	院外洗濯業務委託
平成27年4月1日	高知市札幌7-27 フクダ電子四国販売(株)高知営業所	20,304,000	全身コンピューター断層撮影装置保守点検業務 (27~31年度、うち28年度金額)
平成28年4月1日	高知市南久保9-8 (株)シーメック	10,260,000	超音波診断装置(SSD-3500外)保守点検業務

契約年月日	契約の相手方	契約金額又は購入金額	内 容
平成28年4月1日	高知市葛島4丁目10-26 (株)キタムラメディカル高知営業所	12,113,280	画像読取装置 (FPD CALNEO) 保守点検業務
平成28年4月1日	高知市北久保9-23 ワキューセイモア(株)四国支店高知営業所	14,687,239	寝具設備供給業務委託
平成28年4月1日	高知市葛島4丁目5-14 (有)地産環境	13,687,441	産業廃棄物処理業務委託 (医療廃棄物収集・運搬)
平成28年4月1日	高知市南ノ丸町12-8 (株)高知清掃センター	7,808,400	一般廃棄物 (ごみ) 収集運搬処理業務委託
平成28年4月1日	香川県高松市上福岡町709-4 日本総合サービス(株)高松支店	5,391,360	車両運行管理等業務委託
平成28年4月1日	高知市稲荷町10-7 四国医療器(株)	15,045,962	医療消耗備品購入
平成28年4月1日	高知市大津乙1842-1 中澤氏家薬業(株)	7,568,356	医療消耗備品購入
平成28年4月1日	高知市春野町仁ノ1549番地 (株)中村防災サービス	7,128,000	院内消防設備等点検業務委託
平成28年5月18日	大阪府大阪市淀川区西宮原2丁目1番3号 エア・ウォーター防災(株)大阪支社	9,061,200	医療ガス設備保守点検業務委託

### イ 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

種 別	平成28年度 当初未償還額	平成 28 年 度		平成28年度末 未償還額	備 考	
		発行(借入)額	償 還 額			
企 業 債	円 27,871,515,601	円 1,752,000,000	円 2,752,501,003	円 26,871,014,598	未償還額内訳 財務省 (株)かんぽ生命保険 地方公共団体金融機構 (株)四国銀行 (株)高知銀行	円 13,703,906,859 558,377,173 9,632,730,566 1,488,000,000 1,488,000,000
長 期 借 入 金	228,600,000		76,200,000	152,400,000	未償還額内訳 高知市	152,400,000
一 時 借 入 金						

**ウ その他会計経理に関する重要事項**

該当事項なし。

**(5) 附 帯 事 項**

該当事項なし。

**(6) そ の 他**

**ア 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実**

該当事項なし。

**イ その他**

該当事項なし。

## 2 平成28年度高知県・高知市病院企業団病院事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(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	495,579,324
減価償却費	2,091,384,513
賞与引当金の増減額(△は減少)	34,387,438
退職給付引当金の増減額(△は減少)	55,658,792
繰延勘定等償却	73,868,360
固定資産除却損	16,930,000
受取利息及び受取配当金	△ 17,915,609
長期前受金戻入額	△ 1,299,508,306
支払利息	459,824,779
有価証券評価損益(△は益)	39,214,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 509,831,858
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 10,704,416
前払金の増減額(△は増加)	△ 1,208,335
未払金の増減額(△は減少)	△ 604,438,674
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,394,581
小計	821,845,427
利息及び配当金の受取額	17,915,609
利息の支払額	△ 459,824,779
業務活動によるキャッシュ・フロー	379,936,257
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	△ 2,002,329,429
無形固定資産の取得による支出	△ 15,486,286
県補助金等による収入	3,900,000
構成団体負担金による収入	1,597,669,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 416,246,715
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,752,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,752,501,003
構成団体長期借入金の償還による支出	△ 76,200,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,076,701,003
資金増加額	△ 1,113,011,461
資金期首残高	4,579,585,450
資金期末残高	3,466,573,989

### 3 収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
(収 益)				円	
高知医療センター事業収益				22,679,850,498	
	医 業 収 益			18,202,598,226	
		入 院 収 益		13,976,153,434	
		外 来 収 益		3,497,923,256	
		そ の 他 医 業 収 益		728,521,536	
			室 料 差 額 収 益	245,813,822	
			公 衆 衛 生 活 動 収 益	123,394,431	
			そ の 他 医 業 収 益	359,313,283	
	医 業 外 収 益			4,387,183,721	
		受 取 利 息 配 当 金		17,915,609	
			預 金 利 息	270,609	
			有 価 証 券 利 息	17,645,000	
		補 助 金		360,186,726	
			国 庫 補 助 金	15,828,000	
			県 補 助 金	337,437,000	
			高 知 市 補 助 金	6,921,726	
		構 成 団 体 負 担 金		2,483,178,619	
		長 期 前 受 金 戻 入		1,299,508,306	
		そ の 他 医 業 外 収 益		226,394,461	
			不 用 品 売 却 収 益	671,615	
			有 価 証 券 評 価 益	0	
			そ の 他 医 業 外 収 益	225,722,846	
	特 別 利 益			90,068,551	
		固 定 資 産 売 却 益		0	
		過 年 度 損 益 修 正 益		90,068,551	
(費 用)					
高知医療センター事業費用				22,184,271,174	
	医 業 費 用			20,548,308,254	
		給 与 費		9,454,814,252	
			医 師 給	829,970,846	
			看 護 師 給	2,181,411,603	
			医 療 技 術 職 員 給	411,229,916	
			事 務 職 員 給	104,160,803	
			医 師 手 当	1,509,270,252	
			看 護 師 手 当	1,221,173,262	

款	項	目	節	金額	備考
			医療技術職員手当	202,228,579	
			事務職員手当	70,105,429	
			賞与引当金繰入額	504,483,370	
			賃金	426,190,953	
			報酬	283,386,774	
			法定福利費	1,341,524,974	
			退職給与金	369,677,491	
	材	料	費	5,491,517,452	
			薬品費	3,067,858,835	
			診療材料費	2,387,250,579	
			医療消耗備品費	36,408,038	
	経		費	3,436,128,318	
			厚生福利費	19,812,386	
			報償費	115,661,747	
			旅費交通費	9,418,629	
			職員被服費	2,387,150	
			消耗品費	97,814,711	
			光熱水費	337,414,725	
			燃料費	419,543	
			食料費	60,444	
			印刷製本費	3,008,100	
			修繕費	119,332,476	
			保険料	34,061,639	
			賃借料	115,899,205	
			通信運搬費	21,367,804	
			委託料	2,340,776,739	
			負担金諸会費	198,749,531	
			交際費	240,328	
			雑費	19,703,161	
	減	価	却	2,091,384,513	
			費		
			建物減価償却費	1,094,814,839	
			構築物減価償却費	31,504,854	
			器械備品減価償却費	630,737,551	
			無形固定資産減価償却費	334,327,269	
	資	産	減	11,702,081	
			耗		
			費		
			たな卸資産減耗費	8,947,935	
			固定資産除却費	2,754,146	



款	項	目	節	金額	備考
		研究研修費		62,761,638	
			謝金	1,876,555	
			旅費	30,377,809	
			研究雑費	30,507,274	
	医業外費用			1,517,667,166	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		459,824,779	
			企業債利息	458,378,999	
			長期借入金利息	1,143,000	
			企業債手数料及び取扱費	302,780	
		長期前払消費税償却		73,868,360	
			長期前払消費税償却	73,868,360	
		議 会 費		1,313,703	
			報 酬	958,583	
			旅費	243,520	
			委託	111,600	
		監査委員費		112,000	
			報 酬	112,000	
		企業団管理費		3,400,967	
			報 償 費	954,150	
			消耗品	2,550	
			賃借料	31,334	
			通信運搬	162,106	
			委託	336,450	
			負担金諸会費	65,649	
			雑 費	1,848,728	
		雑 損 失		979,147,357	
			有価証券評価損	39,214,000	
			その他雑損失	939,933,357	
	特別損失			118,295,754	控除対象外消費税 866,075,803円 他
		過年度損益修正損		118,295,754	

#### 4 固定資産明細書

##### (1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済額	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	円 6,116,812,355	円	円	円 6,116,812,355	円	円	円	円 6,116,812,355	
建物	29,067,637,350	2,155,357,902		31,222,995,252	1,094,814,839		12,398,406,916	18,824,588,336	
構築物	526,793,840			526,793,840	31,504,854		298,769,093	228,024,747	
器械備品	8,780,858,037	511,107,976	55,082,830	9,236,883,183	630,737,551	52,328,684	6,280,604,970	2,956,278,213	
建設仮勘定	380,028,574	166,107,501	543,636,075	2,500,000				2,500,000	
計	44,872,130,156	2,832,573,379	598,718,905	47,105,984,630	1,757,057,244	52,328,684	18,977,780,979	28,128,203,651	

##### (2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	円 252,000	円	円	円	円 252,000	
病院企業団業務 システムソフト一式	384,775,781	15,486,286		334,327,269	65,934,798	
計	385,027,781	15,486,286		334,327,269	66,186,798	

## 5 企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成13年12月27日	円 396,000,000	円 14,917,141	円 142,759,331	円 253,240,669	円 396,000,000	年% 2.00	平成43年度	財 務 省 (病院本体実施設計)
〃	平成14年3月25日	2,897,000,000	106,729,167	981,281,870	1,915,718,130	2,897,000,000	2.20	平成43年度	財 務 省 (病院建設用地取得)
〃	平成14年3月25日	869,000,000	32,367,232	310,622,827	558,377,173	869,000,000	2.20	平成43年度	(株)かんぼ生命保険 (病院建設用地取得)
〃	平成14年3月28日	1,698,000,000	69,632,695	639,411,635	1,058,588,365	1,698,000,000	2.20	平成41年度	地方公共団体金融機構 (病院建設用地取得)
〃	平成15年3月25日	49,000,000	1,861,474	15,978,021	33,021,979	49,000,000	1.20	平成44年度	財 務 省 (病院建築工事監理)
〃	平成16年3月25日	144,000,000	5,161,145	38,551,193	105,448,807	144,000,000	2.00	平成45年度	財 務 省 (病院建築工事監理等)
〃	平成17年3月25日	4,607,000,000	160,740,653	1,057,754,435	3,549,245,565	4,607,000,000	2.10	平成46年度	財 務 省 (病院本館施設購入)
〃	平成17年3月30日	5,437,000,000	210,914,589	1,387,924,203	4,049,075,797	5,437,000,000	2.10	平成44年度	地方公共団体金融機構 (病院本館施設購入)
〃	平成22年3月25日	7,321,400,000	394,360,847	1,538,168,291	5,783,231,709	7,321,400,000	1.700	平成41年度	財 務 省 (職員宿舎等施設購入)
〃	平成22年3月30日	5,728,600,000	308,566,060	1,203,533,596	4,525,066,404	5,728,600,000	1.700	平成41年度	地方公共団体金融機構 (職員宿舎等施設購入)
〃	平成24年3月26日	48,000,000			48,000,000	48,000,000	1.700	平成53年度	財 務 省 (精神科病棟)
〃	平成24年3月26日	665,000,000			665,000,000	665,000,000	1.700	平成53年度	財 務 省 (精神科病棟)
〃	平成24年3月30日	1,061,500,000	265,375,000	1,061,500,000		1,061,500,000	0.444	平成28年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成24年3月30日	1,061,500,000	265,375,000	1,061,500,000		1,061,500,000	0.444	平成28年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)
〃	平成25年3月29日	441,500,000	110,375,000	331,125,000	110,375,000	441,500,000	0.196	平成29年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成25年3月29日	441,500,000	110,375,000	331,125,000	110,375,000	441,500,000	0.196	平成29年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	平成26年3月31日	420,000,000	105,000,000	210,000,000	210,000,000	420,000,000	0.263	平成30年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成26年3月31日	420,000,000	105,000,000	210,000,000	210,000,000	420,000,000	0.263	平成30年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)
〃	平成27年3月31日	461,500,000	115,375,000	115,375,000	346,125,000	461,500,000	0.148	平成31年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成27年3月31日	461,500,000	115,375,000	115,375,000	346,125,000	461,500,000	0.148	平成31年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)
〃	平成27年7月28日	34,000,000			34,000,000	34,000,000	1.200	平成56年度	財 務 省 (がんセンター)
〃	平成27年8月31日	124,000,000	31,000,000	31,000,000	93,000,000	124,000,000	0.171	平成31年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成27年8月31日	124,000,000	31,000,000	31,000,000	93,000,000	124,000,000	0.171	平成31年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)
〃	平成28年3月25日	219,000,000			219,000,000	219,000,000	0.500	平成57年度	財 務 省 (がんセンター)
〃	平成28年3月31日	498,000,000	96,500,000	96,500,000	401,500,000	498,000,000	0.046	平成32年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成28年3月31日	498,000,000	96,500,000	96,500,000	401,500,000	498,000,000	0.046	平成32年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)
〃	平成29年3月27日	1,098,000,000			1,098,000,000	1,098,000,000	0.600	平成58年度	財 務 省 (がんセンター)
〃	平成29年3月31日	7,500,000			7,500,000	7,500,000	0.030	平成33年度	(株)四国銀行 (施設整備)
〃	平成29年3月31日	7,500,000			7,500,000	7,500,000	0.030	平成33年度	(株)高知銀行 (施設整備)
〃	平成29年3月31日	319,500,000			319,500,000	319,500,000	0.030	平成33年度	(株)四国銀行 (医療器械購入)
〃	平成29年3月31日	319,500,000			319,500,000	319,500,000	0.030	平成33年度	(株)高知銀行 (医療器械購入)
計		37,878,000,000	2,752,501,003	11,006,985,402	26,871,014,598	37,878,000,000			

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 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

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法

イ 主な耐用年数

建物 15～47年

構築物 10～40年

器械備品 2～20年

車輛 5年

##### (2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

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簡便法により算定し、計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### 4 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、20年間で均等償還を行っている。

II キャッシュフロー計算書等

重要な非資金取引 なし

III 貸借対照表等

1 企業債の償還に係る他会計の負担

平成28年度の貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、構成団体が負担すると見込まれる額は17,179,194,819円である。

IV セグメント情報

なし

V 減損損失

なし

VI リース契約により使用する固定資産

なし

VII その他

退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当として314,018,699円を支給することとなったため、退職給付引当金314,018,699円を取り崩した。