

平成 25 年 度
収 入 支 出 決 算 書

自 25. 4. 1

至 26. 3. 31

社会福祉法人大阪社会医療センター

貸 借 対 照 表

(平成26年3月31日 現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
I. 流動資産		I. 流動負債	
現金	259,196	買掛金	118,145,858
当座預金	0	未払金	36,992,896
普通預金	45,088,731	預り金	3,868,661
医薬未収金	174,589,052	その他の流動負債	164,100
未収金	540,377	【流動負債合計】	159,171,515
医薬品	22,650,749		
診療材料	5,756,732	II. 固定負債	
その他の流動資産	2,456,782	長期前受補助金	10,121,642
【流動資産合計】	251,341,619	退職給付引当金	189,589,325
		備品購入引当金	42,932,947
		【固定負債合計】	242,643,914
		【負債合計】	401,815,429
II. 固定資産			
1 有形固定資産		純 資 産 の 部	
医療用器械備品	43,189,104	I. 純資産額	28,916,156
その他の器械備品	4,701,978		
車両及び船舶	2	(うち、当期純利益)	(5,134,313)
【有形固定資産合計】	47,891,084	【純資産合計】	28,916,156
2 投資等			
定期預金(基本金)	1,000,000		
退職給付引当金預金	130,498,882		
【その他の資産合計】	131,498,882		
【固定資産合計】	179,389,966		
【資産の部合計】	430,731,585	【負債及び純資産合計】	430,731,585

注1. 病院会計準則適用

注2. 減価償却累計額 217,232,752円

うち、国庫補助金等相当額 124,141,358円

注3. リース債務の残高 8,243,319円

注4. 退職給付引当金期末要支給額 189,589,325円

注5. 建物は、大阪市からの無償貸与

損 益 計 算 書

自平成25年4月1日 至平成26年3月31日

(単位:円)

医 業 損 益 計 算																															
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">II. 医業費用</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">(1,226,044,291)</td> </tr> <tr> <td> 1. 材料費</td> <td style="text-align: right;">401,648,300</td> </tr> <tr> <td> 2. 給与費</td> <td style="text-align: right;">560,883,772</td> </tr> <tr> <td> 3. 委託費</td> <td style="text-align: right;">152,356,386</td> </tr> <tr> <td> 4. 設備関係費</td> <td style="text-align: right;">67,887,334</td> </tr> <tr> <td> 5. 研究研修費</td> <td style="text-align: right;">626,576</td> </tr> <tr> <td> 6. 経費</td> <td style="text-align: right;">42,641,923</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,226,044,291</td> </tr> </table>	II. 医業費用	(1,226,044,291)	1. 材料費	401,648,300	2. 給与費	560,883,772	3. 委託費	152,356,386	4. 設備関係費	67,887,334	5. 研究研修費	626,576	6. 経費	42,641,923	計	1,226,044,291	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">I. 医業収益</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">(962,742,210)</td> </tr> <tr> <td> 1. 入院診療収益</td> <td style="text-align: right;">338,931,258</td> </tr> <tr> <td> 2. 外来診療収益</td> <td style="text-align: right;">620,032,488</td> </tr> <tr> <td> 3. 保健予防活動収益</td> <td style="text-align: right;">1,282,034</td> </tr> <tr> <td> 4. 受託検査・施設利用収益</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td> 5. その他の医業収益</td> <td style="text-align: right;">2,496,430</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">962,742,210</td> </tr> </table>	I. 医業収益	(962,742,210)	1. 入院診療収益	338,931,258	2. 外来診療収益	620,032,488	3. 保健予防活動収益	1,282,034	4. 受託検査・施設利用収益	0	5. その他の医業収益	2,496,430	計	962,742,210
II. 医業費用	(1,226,044,291)																														
1. 材料費	401,648,300																														
2. 給与費	560,883,772																														
3. 委託費	152,356,386																														
4. 設備関係費	67,887,334																														
5. 研究研修費	626,576																														
6. 経費	42,641,923																														
計	1,226,044,291																														
I. 医業収益	(962,742,210)																														
1. 入院診療収益	338,931,258																														
2. 外来診療収益	620,032,488																														
3. 保健予防活動収益	1,282,034																														
4. 受託検査・施設利用収益	0																														
5. その他の医業収益	2,496,430																														
計	962,742,210																														
III. 医業損失		263,302,081																													
経 常 損 益 計 算																															
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">III. 医業損失</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">263,302,081</td> </tr> <tr> <td>V. 医業外費用</td> <td style="text-align: right;">(23,734,115)</td> </tr> <tr> <td> 1. 支払利息</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td> 2. 患者外給食用材料費</td> <td style="text-align: right;">6,740</td> </tr> <tr> <td> 3. 診療費減免額</td> <td style="text-align: right;">22,687,116</td> </tr> <tr> <td> 4. その他医業外費用</td> <td style="text-align: right;">1,040,259</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">287,036,196</td> </tr> </table>	III. 医業損失	263,302,081	V. 医業外費用	(23,734,115)	1. 支払利息	0	2. 患者外給食用材料費	6,740	3. 診療費減免額	22,687,116	4. その他医業外費用	1,040,259	計	287,036,196	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">IV. 医業外収益</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">(292,165,510)</td> </tr> <tr> <td> 1. 委託料収益</td> <td style="text-align: right;">1,693,999</td> </tr> <tr> <td> 2. 運営費補助金収益</td> <td style="text-align: right;">282,849,512</td> </tr> <tr> <td> 3. 施設整備補助金収益</td> <td style="text-align: right;">5,806,427</td> </tr> <tr> <td> 4. 受取利息及び配当金</td> <td style="text-align: right;">37,707</td> </tr> <tr> <td> 5. その他の医業外収益</td> <td style="text-align: right;">1,777,865</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">292,165,510</td> </tr> </table>	IV. 医業外収益	(292,165,510)	1. 委託料収益	1,693,999	2. 運営費補助金収益	282,849,512	3. 施設整備補助金収益	5,806,427	4. 受取利息及び配当金	37,707	5. その他の医業外収益	1,777,865	計	292,165,510		
III. 医業損失	263,302,081																														
V. 医業外費用	(23,734,115)																														
1. 支払利息	0																														
2. 患者外給食用材料費	6,740																														
3. 診療費減免額	22,687,116																														
4. その他医業外費用	1,040,259																														
計	287,036,196																														
IV. 医業外収益	(292,165,510)																														
1. 委託料収益	1,693,999																														
2. 運営費補助金収益	282,849,512																														
3. 施設整備補助金収益	5,806,427																														
4. 受取利息及び配当金	37,707																														
5. その他の医業外収益	1,777,865																														
計	292,165,510																														
VI. 経常利益		5,129,314																													
純 損 益 計 算																															
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">VIII. 臨時費用</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">(1)</td> </tr> <tr> <td> 1. 固定資産除却損</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </table>	VIII. 臨時費用	(1)	1. 固定資産除却損	1	計	1	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">VI. 経常利益</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">5,129,314</td> </tr> <tr> <td>VII. 臨時収益</td> <td style="text-align: right;">5,000</td> </tr> <tr> <td> 1. 寄付金収益</td> <td style="text-align: right;">5,000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">5,134,314</td> </tr> </table>	VI. 経常利益	5,129,314	VII. 臨時収益	5,000	1. 寄付金収益	5,000	計	5,134,314																
VIII. 臨時費用	(1)																														
1. 固定資産除却損	1																														
計	1																														
VI. 経常利益	5,129,314																														
VII. 臨時収益	5,000																														
1. 寄付金収益	5,000																														
計	5,134,314																														
IX. 税引前当期純利益(又は当期純損失)		5,134,313																													
X. 法人税、住民税及び事業税負担額																															
XI. 当期純利益(又は当期純損失)		5,134,313																													

医業費用の内訳書

自平成25年4月1日 至平成26年3月31日

(単位:円)

1. 材料費 期首医薬品たな卸高 期首診療材料たな卸高 医薬品費 診療材料費 医療消耗器具備品費 給食用材料費 期末医薬品たな卸高(△) 期末診療材料たな卸高(△)	401,648,300 14,817,467 5,346,815 349,803,994 52,690,891 501,836 6,894,778 22,650,749 5,756,732
2. 給与費 給料 賞与 退職給付費用 法定福利費	560,883,772 415,331,092 77,388,465 12,513,435 55,650,780
3. 委託費 検査委託費 給食委託費 寝具委託費 医事委託費 清掃委託費 保安管理委託費 保守委託費 その他の委託費	152,356,386 22,401,886 18,432,000 6,463,528 38,588,760 7,946,400 40,643,000 9,875,660 8,005,152
4. 設備関係費 減価償却費 器機賃借料 修繕費 器機保守料 器機設備保険料 車輛関係費 備品購入引当金繰入	67,887,334 15,371,947 10,838,456 2,793,385 11,267,548 342,961 340,090 26,932,947
5. 研究研修費 研究費 研修費	626,576 408,601 217,975
6. 経費 福利厚生費 旅費交通費 職員被服費 通信費 消耗品費 消耗器具備品費 会議費 水道光熱費 保険料 諸会費 租税公課 印刷製本費 医業貸倒損失	42,641,923 1,359,331 1,332,600 1,444,459 1,006,411 6,520,825 465,023 616,254 27,193,912 1,016,960 630,800 131,821 923,527 0
医業費用合計	1,226,044,291

収支計算書

(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

(単位:円)

支 出 の 部		収 入 の 部	
医業費用	1,210,672,344	医業収益	962,742,210
給与費(常勤職員給与)	441,562,974	入院収益	338,931,258
医師給	107,388,376	外来収益	620,032,488
看護師給	163,806,868	保健予防活動収益	1,282,034
医療技術員給	50,295,563	受託検査・施設利用収益	0
事務員給	47,822,339	その他の医業収益	2,496,430
嘱託給	4,085,613	医業外収益	286,359,083
法定福利費	55,650,780	市補助金収益	282,849,512
退職給付引当金繰入	12,513,435	委託料収益	1,693,999
給与費(非常勤職員給与)	119,320,798	受取利息及び配当金	37,707
医師等報酬	99,081,367	その他の医業外収益	1,777,865
賃金	20,239,431	臨時収益	5,000
材料費	401,648,300	寄付金収益	5,000
医薬品費	341,970,712		
診療材料費	52,280,974		
医療消耗器具備品費	501,836		
給食用材料費	6,894,778		
委託費	152,356,386		
検査委託費	22,401,886		
委託費	129,954,500		
設備関係費	52,515,387		
機器賃借料	10,838,456		
修繕費	2,793,385		
機器保守料	11,267,548		
機器設備保険料	342,961		
車両関係費	340,090		
備品購入引当金繰入	26,932,947		
研究研修費	626,576		
研究費	408,601		
研修費	217,975		
経費	42,641,923		
福利厚生費	1,359,331		
旅費交通費	1,332,600		
職員被服費	1,444,459		

単位:円

支 出 の 部		収 入 の 部	
通 信 費	1,006,411		
消 耗 品 費	6,520,825		
消 耗 器 具 備 品 費	465,023		
会 議 費	616,254		
水 道 光 熱 費	27,193,912		
保 険 料	1,016,960		
諸 会 費	630,800		
租 税 公 課	131,821		
印 刷 製 本 費	923,527		
医 業 外 費 用	37,287,620		
支 払 利 息	0		
患 者 外 給 食 材 料 費	6,740		
診 療 費 減 免 額	22,687,116		
固 定 資 産 物 品 費	13,553,505		
そ の 他 の 医 業 外 費 用	1,040,259		
臨 時 費 用	0		
そ の 他 の 臨 時 費 用	0		
当 期 剰 余 金	1,146,329		
合 計	1,249,106,293	合 計	1,249,106,293

キャッシュ・フロー計算書

自平成25年4月1日 至平成26年3月31日

(単位:円)

区 分	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益	5,134,313
減価償却費	15,371,947
退職給付引当金の増減額	△ 24,989,245
貸倒引当金の増減額	0
備品購入引当金の増減額	26,932,947
施設設備補助金収益	△ 5,806,427
受取利息及び配当金	△ 37,707
支払利息	0
有価証券売却益	0
固定資産売却益	0
固定資産等除売却・評価損	1
医業債権の増減額	71,997,469
棚卸資産の増減額	△ 8,243,199
仕入債務の増減額	6,896,714
その他の流動資産・負債等の増減額	7,885,060
小 計	95,141,873
利息及び配当金の受取額	37,707
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	95,179,580
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
有形固定資産の取得による支出	△ 13,553,505
有形固定資産の売却による収入	0
施設設備補助金の受入れによる収入	0
固定性預金への振替による支出	△ 68,514,951
貸付による支出	0
貸付金の回収による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 82,068,456
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	0
短期借入金の返済による支出	0
長期借入れによる収入	0
長期借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
IV 現金及び現金同等物の増加額	13,111,124
V 現金及び現金同等物の期首残高	32,236,803
VI 現金及び現金同等物の期末残高	45,347,927

注:貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整は以下の通りです。

項 目 名	25年 4月 1日	26年 3月31日
貸借対照表上の「現金及び預金」 (1)	32,236,803	45,347,927
資金に該当しない「預金」 (2)	0	0
預入期間が3か月を超える定期預金 (3)	0	0
有価証券のうち、資金に加算した金額 (4)	0	0
現金及び現金同等物 (1-2-3+4)	32,236,803	45,347,927

財産目録

平成26年3月31日現在

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	251,341,619
現金預金	45,347,927
現金	259,196
当座預金 9376 UFJ銀行 萩ノ茶屋支店	0
普通預金 937(運営資金) UFJ銀行 萩ノ茶屋支店	44,493,311
普通預金 34043 UFJ銀行 萩ノ茶屋支店	0
普通預金 77374(立替金) りそな銀行 萩ノ茶屋支店	0
普通預金 459137(日用品費) りそな銀行 萩ノ茶屋支店	0
普通預金 307428(日用品費) りそな銀行 萩ノ茶屋支店	595,413
普通預金 94288(傷病手当金) りそな銀行 萩ノ茶屋支店	7
医業未収金	174,589,052
1月分以前 保険者収入	19,217,377
2月分 保険者収入	76,856,624
3月分 保険者収入	78,515,051
未収金	540,377
棚卸資産	28,407,481
医薬品	22,650,749
診療材料	5,756,732
その他の流動資産	2,456,782
2. 固定資産	179,389,966
有形固定資産	47,891,084
医療用器械備品	43,189,104
その他の器械備品	4,701,978
車輛及び船舶	2
その他の資産	131,498,882
定期預金 (基金) UFJ銀行 萩ノ茶屋支店	1,000,000
普通預金 31561(退職金積立) UFJ銀行 萩ノ茶屋支店	130,498,882
資産合計	430,731,585

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
II 負債の部	
1. 流動負債	159,171,515
買掛金	118,145,858
平成25年12月分 薬品代	31,281,695
平成26年 1月分 薬品代	29,928,259
平成26年 2月分 薬品代 外	33,371,342
平成26年 3月分 薬品代 外	23,564,562
未払金 平成26年 3月分 委託費 外	36,992,896
預り金	3,868,661
住民税	1,339,600
源泉所得税	1,914,648
社会保険料	0
その他預り金	614,413
その他の流動負債	164,100
2. 固定負債	242,643,914
長期前受補助金	10,121,642
退職給付引当金	189,589,325
備品購入引当金	42,932,947
負 債 合 計	401,815,429
差 引 純 資 産	28,916,156

1. 個別注記表

2. 附属明細書

(1) 純資産明細表

(2) 固定資産明細表

(3) 固定資産の増減明細

(4) 引当金明細表

(5) 補助金明細表

(6) 給与費明細表

1. 個別注記表（平成25年4月1日から平成26年3月31日）

I. 会計基準に関する注記

- (1) 病院会計準則を適用しております。
- (2) 来期より社会福祉法人会計基準に移行します。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。

- (2) 固定資産の減価償却方法

- ①有形固定資産

- 定額法を採用しております。

- (3) 消費税等の会計処理

- 消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 217,232,752 円

- (2) 国庫補助金等

- 減価償却累計額の内、国庫補助金等相当額 124,141,358 円

- (3) 退職給付引当金

- 自己都合による退職給付引当金期末要支給額 189,589,325 円

- (4) 建物

- 大阪市からの無償貸与

IV. リースにより使用する固定資産に関する注記

- (1) リース債務残高

- リース債務期末残高 8,243,319 円

(1) 純資産明細表

項目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期純利益 又は当期純損失	期末残高
純資産額	23,781,843	0	0	5,134,313	28,916,156

(2) 固定資産明細表

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額又は 償却累計額		差引期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産	医療用機械備品	215,680,495	13,217,505	769,410	228,128,590	184,939,486	13,542,521	43,189,104	
	その他の器械備品	31,993,361	336,000	0	32,329,361	27,627,383	1,829,426	4,701,978	
	車両及び船舶	4,665,885	0	0	4,665,885	4,665,883	0	2	
	計	252,339,741	13,553,505	769,410	265,123,836	217,232,752	15,371,947	47,891,084	
投資等	定期預金(基本金)	1,000,000	0	0	1,000,000			1,000,000	
	退職給付引当金預金	61,983,931	106,017,631	37,502,680	130,498,882			130,498,882	(注)
	計	62,983,931	106,017,631	37,502,680	131,498,882			131,498,882	

(注) 平成 23 年度、24 年度の短期借入金返済に流用した合計 106,000,000 円は、平成 25 年度に戻入した。退職給付引当金との差 59,090,443 円は、退職給付引当金預金へ未振替分である。

(3) 固定資産の増減明細

医療用器械備品

	期首残高	当期増加	当期減少	当期償却	期末残高
取得価額	215,680,495	13,217,505	769,410		228,128,590
減価償却累計額	172,166,374		769,409	13,542,521	184,939,486
差引簿価	43,514,121	13,217,505	1	13,542,521	43,189,104

その他の器械備品

	期首残高	当期増加	当期減少	当期償却	期末残高
取得価額	31,993,361	336,000	0		32,329,361
減価償却累計額	25,797,957		0	1,829,426	27,627,383
差引簿価	6,195,404	336,000	0	1,829,426	4,701,978

車両及び船舶

	期首残高	当期増加	当期減少	当期償却	期末残高
取得価額	4,665,885				4,665,885
減価償却累計額	4,665,883				4,665,883
差引簿価	2				2

(4) 引当金明細表

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	214,578,570	12,513,435	37,502,680	0	189,589,325	(注1)
備品購入引当金	16,000,000	26,932,947	0	0	42,932,947	(注2)

(注1) 平成 26 年 3 月 31 日現在 退職給付引当金期末要支給額 189,589,325 円。
退職給付引当金預金との差 59,090,443 円は未振替である。

(注2) 備品購入引当金 42,932,947 円は未振替である。

(5) 補助金明細表

種 類	交付元	収入総額	当期収益額	当期戻入額	負債計上額	補助金交付基礎の概要
施設整備補助金	大阪市	0	5,806,427	0	10,121,642	医療機器整備
運営費補助金	大阪市	284,557,000	282,849,512	1,707,488	0	救急医療・保健衛生生活・ あいりんの特性等に要する経 費・研究研修費
合 計		284,557,000	288,655,939	1,707,488	10,121,642	

(6) 給与費明細表

	給与手当	賞 与	退職給付費用	小 計	法定福利費	合 計
医 師	84,192,800	23,195,576		107,388,376		
看 護 師	129,401,635	34,405,233	8,396,515	172,203,383		
医療技術員	42,646,558	7,649,005	1,376,478	51,672,041		
事 務 員	36,441,881	11,380,458	2,740,442	50,562,781		
医師等報酬	99,081,367			99,081,367		
嘱 託	3,327,420	758,193		4,085,613		
パ ー ト	20,239,431			20,239,431		
合 計	415,331,092	77,388,465	12,513,435	505,232,992	55,650,780	560,883,772