

平成26年度決算報告

(平成26年4月1日～平成27年3月31日まで)

1. 収益及び利益

＜本年度＞

(単位:百万円)

収益の部		平成24年度	平成25年度	平成26年度	前期比	増減率	構成比
全体収益 (A + B)		3,369	3,344	3,404	60	1.8%	100.0%
コスモス病院収益 A		2,447	2,431	2,447	16	0.7%	71.9%
病院収入の内訳	入院収益	1,981	1,954	1,980	26	1.3%	58.2%
	外来収益	323	344	336	△ 8	-2.3%	9.9%
	受託検査収益	51	51	46	△ 5	-9.8%	1.4%
	その他医業収益	92	82	85	3	3.7%	2.5%
その他部門収益 B		922	913	957	44	4.8%	28.1%
その他部門の内訳	老健施設 南山園	498	483	522	39	8.1%	15.3%
	市民健康管理センター	177	186	192	6	3.2%	5.6%
	訪問看護ステーション	68	64	57	△ 7	-10.9%	1.7%
	介護支援センター	50	44	43	△ 1	-2.3%	1.3%
	ケアステーション	50	53	47	△ 6	-11.3%	1.4%
	地域包括支援センター	73	78	90	12	15.4%	2.6%
	臼杵市医師会	6	5	6	1	20.0%	0.2%
利益の部		平成24年度	平成25年度	平成26年度	前期比	増減率	構成比
全体利益 (C + D)		27	△ 19	△ 24	△ 5	26.3%	-0.7%
コスモス病院利益 C		52	39	△ 36	△ 75	-192.3%	-1.1%
その他部門利益 D		△ 25	△ 58	12	70	-120.7%	0.4%
その他部門の内訳	老健施設 南山園	13	△ 16	11	27	-168.8%	0.3%
	市民健康管理センター	△ 10	△ 6	40	46	-766.7%	1.2%
	訪問看護ステーション	2	1	△ 4	△ 5	-500.0%	-0.1%
	介護支援センター	△ 3	△ 11	△ 13	△ 2	18.2%	-0.4%
	ケアステーション	△ 3	△ 1	△ 4	△ 3	300.0%	-0.1%
	地域包括支援センター	△ 10	△ 12	△ 5	7	-58.3%	-0.1%
	臼杵市医師会	△ 14	△ 11	△ 10	1	-9.1%	-0.3%
	※寄附事業	-	△ 2	△ 3	△ 2	-	-0.1%
全体・最終損益		平成24年度	平成25年度	平成26年度	前期比	増減率	収入比
医業利益		40	△ 58	△ 84	△ 26	44.8%	-2.5%
経常利益 E		41	△ 13	△ 17	△ 4	30.8%	-0.7%
特別損益 F		△ 14	△ 6	△ 7	△ 1	16.7%	-0.4%
当期純利益 (E + F)		27	△ 19	△ 24	△ 5	26.3%	-7.1%

※利益の部のその他部門に寄附事業を追加

・各部門構成比は全体収益に対するもの

(1) 全体の収益及び利益

全体の収益は3,356百万円(前期比12百万円増)、全体の利益は、24百万円の赤字(前期比5百万円減)を計上し、2年連続の赤字決算となりました。

①収益内訳

収益内訳は、病院収益が2,447百万円(前期比16百万円増)の増収となりました。又、その他部門も957百万円(前期比44百万円増)の増収となりました。

②利益内訳

利益内訳は病院の利益は、36百万円(前期比13百万円減)の赤字となりましたが、その他部門は12百万円(前期比70百万円増)の黒字となりましたが、健康管理センターの補助金(37百万)が要因です。

《部門別収益及び利益》

8部門中黒字部門は、南山園と健康管理センターの2部門となりました。

(単位:百万円)

部 門	今 期		前 期 比			公益目的実施事業
	収入	収益	収入	収益	備考	
1 コスモス病院	2,477	△ 37	16	△ 75	増収減益	
2 老健施設 南山園	522	11	39	27	増収増益	
3 市民健康管理センター	192	41	6	46	増収増益	○
4 訪問看護ステーション	57	△ 4	△ 7	△ 5	減収減益	
5 介護支援センター	43	△ 13	△ 1	△ 2	減収減益	○
6 ケアステーション	47	△ 4	△ 6	△ 3	減収減益	
7 地域包括支援センター	90	△ 5	12	7	増収増益	○
8 臼杵市医師会	6	△ 10	1	1	増収増益	
※寄附事業	0	△ 3	0	△ 1	-	○
全体 計	3,434	△ 24	60	△ 5	増収減益	

※寄附事業…公益目的実施事業

(2)コスモス病院収益

①入院収益

入院収益は1,980百万円(前期比26百万円増)となりました。

要因は入院患者数延べ59,528名(前期比396名減)、1日平均163.1名(前期比1.1名減)、病床利用率80.7%(前期比0.6%減)と減少しましたが、7月から地域包括ケア病棟を取得による入院単価の増加と診療報酬の消費税分のアップが考えられます。

入院点数は197,066千点(前期比2,485千点増)と増加し、1人/平均点数は3,310点(前期比60点増)と増加しています。

②外来収益

外来収益は336百万円(前期比8百万円減)となりました。

外来患者数延べ30,690名(前期比784名増)、1日平均84.1人(前期比2.2名増)と患者数は、増加しましたが収入は、減となりました。

外来点数は33,664千点(前期比469千点増)と減少しました。1人/平均点数は1,097点(前期比45点減)と減少しました。高額薬剤の使用減の影響と考えられます。

(3)市民健康管理センター

収益は192百万円(前期比6百万円増)となり、利益も4百万円(前年比46万円増)の黒字となりました。

一般社団法人の公益目的支出事業となっておりますが、収入増と補助金収入があり26年度は、黒字決算となりました。

(4)訪問看護ステーション・介護支援センター・ケアステーション・地域包括支援センター

①訪問看護ステーション

訪問看護収益は57百万円(前期比6百万円減)の減収となり、利益は4百万円(前期比5百万円減)の赤字となりました。

②介護支援センター

介護支援センター収益は43百万円(前期比1百万円減)の減収となり、利益も13百万円(前期比2百万円減)の赤字となりました。

③ケアステーション

ケアステーション収益は47百万円(前期比6百万円減)の減収となり、利益も4百万円(前期比3百万円減)の赤字となりました。

④地域包括支援センター

地域包括支援センター収益は市からの委託料増加により90百万円(前期比12百万円増)となりましたが、利益はケアマネ等の人員増加により5百万円の赤字(前期比7百万円増)となりました。

2. 全体経費

(単位:百万円)

経費	平成24年度	平成25年度	平成26年度	前期比	年率	収入比
給与費	2,118	2,166	2,247	81	3.7%	64.8%
材料費	398	408	404	△4	-1.0%	12.2%
委託費	235	243	225	△18	-7.4%	7.3%
設備関係費	280	273	279	6	2.2%	8.2%
研究研修費	13	10	9	△1	-10.0%	0.3%
一般経費	284	302	324	22	7.3%	9.0%
計	3,328	3,402	3,488	86	2.5%	101.7%

《旧医師会部門と南山園部門の経費内訳》

(単位:百万円)

経費	平成25年度		平成26年度		対比	
	旧医師会	南山園	旧医師会	南山園	旧医師会	南山園
給与費	1,854	312	1,923	324	69	12
材料費	388	20	383	21	-5	1
委託費	182	61	163	62	-19	1
設備関係費	230	43	238	41	8	△2
研究研修費	9	1	8	1	△1	0
一般経費	250	52	268	56	18	4
計	2,913	489	2,983	505	70	16

※介護老人保健施設 南山園は平成22年10月に統合

(1) 全体経費

全体経費は**看護師募集等**による給与費増により3,488百万円(前期比86百万円増)となりました。内訳は旧医師会部門2,983百万円(前期比70百万円増)、南山園505百万円(前期比16百万円増)となっています。

(2) 給与費

給与費は2,247百万円(前期比81百万円増)となりました。内訳は旧医師会部門1,923百万円(前期比69百万円増)と南山園324百万円(前期比12百万円増)となっています。

給与費率の推移は以下のとおりです。

(単位:%)

部門	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	増減
病院	58.6	57.4	56.2	59.2	60.7	63.0	2.3
その他部門	76.1	75.6	86.1	87.9	87.0	87.6	0.6
南山園	-	73.6	57.9	59.5	64.7	61.9	-2.8
全体	60.8	61.0	59.9	62.9	64.8	66.0	1.2

(3) その他経費

・材料費は、入院患者数の減もあり診療材料費、検査材料費が前期比7百万円減となり404百万円(前期比4百万円減)となりました。

・委託費は225百万円(前期比18百万円減)となりました。旧医師会部門は163百万円(前期比19百万円減)と南山園62百万円(前期比1百万円増)となりました。旧医師会部門の減少要因は、補助金事業の費用が減となったためです。

・設備関係費は279百万円(前期比6百万円増)となりました。旧医師会部門は238百万円(前期比8百万円減)と南山園41百万円(前期比2百万円減)となりました。

- ・一般経費は324百万円(前期比22百万円増)となりました。旧医師会部門は268百万円(前期比18百万円増)、南山園部門は56百万円(前期比4百万円増)となりました。それぞれの増加要因は、消費税率引上げによる控除対象外消費税の増加によるものです。

3. 医業外損益

(単位:百万円)

医業外損益	平成24年度	平成25年度	平成26年度	前期比	増減率	収入比
医業外収益	33	75	91	16	21.3%	2.7%
医業外費用	32	31	24	△7	-22.6%	0.7%
収支	1	44	67	23	52.3%	2.0%

- (1) 医業外収益は、検診車や石仏ねっと等の補助金収益77百万円と雑収入等14百万円で91百万円(前期比16百万円増)となりました。
- (2) 医業外費用の支払利息は、24百万円(前期比7百万円の減少)となりました。借入金残高は、訪問看護ステーションの増築の借入もあり前期比7百万円増加しています。

※ご参考:長期借入金残高推移

(単位:百万円)

年度	旧医師会部門	増減	南山園	増減	計	増減
平成24年度	856	-155	512	-78	1,368	-233
平成25年度	673	-183	468	-44	1,141	-227
平成26年度	807	134	427	-41	1,234	93

4. 特別損益

特別損失は退職引当金として5百万円(前期比1百万円増)を計上しています。

5. 当期利益

○当期利益推移表

(単位:百万円)

	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度
当期利益	2	17	62	216	27	△19	△24
増減	△60	15	45	154	△189	△46	△5

※ご参考:減価償却前利益

(単位:百万円)

	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	増減
当期利益	2	17	62	216	27	△19	△24	-5
減価償却費	204	195	192	177	188	174	168	-6
償却前利益	206	212	254	393	215	155	144	-11

当期利益は、24百万円(前期比5百万円減)の赤字となり、減価償却費を加えた償却前利益は、144百万円(前期比11百万円減)となりました。

6. 公益目的支出計画について

(1) 公益目的実施事業の赤字額

(単位:千円)

公益目的事業	健診センター	介護支援	包括支援	寄附事業	計
当期純利益	4,105	-13,357	-4,700	-2,550	-16,502

※健康管理センターの補助金(36,532千円)は収入から除外されます。

(単位:千円)

当初公益目的財産	26年度公益目的財産残高
851,552	803,825

以上

(2) 計画と今後の予想支出期間

(単位:千円)

当初公益目的財産	公益目的事業損失	支出期間
----------	----------	------

計画	851,552	÷	48,000	=	18年
今後	803,825		16,502		27年

一般社団法人への移行に伴い、公益目的実施事業として上記4部門で年48百万円の支出で18年間で終了する計画を大分県に提出していますが、今期の支出額が30百万円であったため、このペースであれば27年間で支出計画の変更を行うことになります。

以上

┌
└ "

-396
59924

4,819	2,283
5,006	2,423
4,757	2,543
5,003	2,618
5,212	2,607
4,777	2,626
4,922	2,781
4,918	2,424
4,851	2,703
5,296	2,810
4,860	2,319
5,107	2,553
59,528	30,690

191,532	145,035	0.757236
43,109	52,430	1.216219
90,189	70,137	0.777667
6,118	9,977	1.630762
56,828	56,798	0.999472
47,157	46,681	0.989906
434,933	381,058	0.87613

|



伊東さん

残高伊東さん

