

平成27年度決算報告

(平成27年4月1日～平成28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25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 前期比 | 増減率 | 構成比 |
|---------------|------------|--------|--------|--------|------|---------|--------|
| 全体収益 (A + B) | | 3,344 | 3,404 | 3,370 | △ 34 | -1.0% | 100.0% |
| コスモス病院収益 A | | 2,431 | 2,447 | 2,413 | △ 34 | -1.4% | 71.6% |
| 病院収入の内訳 | 入院収益 | 1,954 | 1,980 | 1,961 | △ 19 | -1.0% | 58.2% |
| | 外来収益 | 344 | 336 | 329 | △ 7 | -2.1% | 9.8% |
| | 受託検査収益 | 51 | 46 | 47 | 1 | 2.2% | 1.4% |
| | その他医業収益 | 82 | 85 | 76 | △ 9 | -10.6% | 2.3% |
| その他部門収益 B | | 913 | 957 | 957 | 0 | 0.0% | 28.4% |
| その他部門の内訳 | 老健施設 南山園 | 483 | 522 | 517 | △ 5 | -1.0% | 15.3% |
| | 市民健康管理センター | 186 | 192 | 191 | △ 1 | -0.5% | 5.7% |
| | 訪問看護ステーション | 64 | 57 | 56 | △ 1 | -1.8% | 1.7% |
| | 介護支援センター | 44 | 43 | 43 | 0 | 0.0% | 1.3% |
| | ケアステーション | 53 | 47 | 47 | 0 | 0.0% | 1.4% |
| | 地域包括支援センター | 78 | 90 | 95 | 5 | 5.6% | 2.8% |
| | 臼杵市医師会 | 5 | 6 | 8 | 2 | 33.3% | 0.2% |
| 利益の部 | | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 前期比 | 増減率 | 構成比 |
| 全体利益 (C + D) | | △ 19 | △ 24 | 38 | 62 | 258.3% | 1.1% |
| コスモス病院利益 C | | 39 | △ 36 | 97 | 133 | 369.4% | 2.9% |
| その他部門利益 D | | △ 58 | 12 | △ 59 | △ 71 | -591.7% | -1.8% |
| その他部門の内訳 | 老健施設 南山園 | △ 16 | 11 | 27 | 16 | 145.5% | 0.8% |
| | 市民健康管理センター | △ 6 | 40 | △ 13 | △ 53 | -132.5% | -0.4% |
| | 訪問看護ステーション | 1 | △ 4 | △ 5 | △ 1 | -25.0% | -0.1% |
| | 介護支援センター | △ 11 | △ 13 | △ 46 | △ 33 | -253.8% | -1.4% |
| | ケアステーション | △ 1 | △ 4 | △ 2 | 2 | 50.0% | -0.1% |
| | 地域包括支援センター | △ 12 | △ 5 | △ 6 | △ 1 | -20.0% | -0.2% |
| | 臼杵市医師会 | △ 11 | △ 10 | △ 10 | 0 | 0.0% | -0.3% |
| | ※寄附事業 | △ 2 | △ 3 | △ 4 | △ 1 | -33.3% | -0.1% |
| 全体・最終損益 | | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 前期比 | 増減率 | 収入比 |
| 医業利益 | | △ 58 | △ 84 | △ 29 | 55 | 65.5% | -0.9% |
| 経常利益 E | | △ 13 | △ 17 | 81 | 98 | 576.5% | 3.4% |
| 特別損益 F | | △ 6 | △ 7 | △ 42 | △ 35 | -500.0% | -2.1% |
| 当期純利益 (E + F) | | △ 19 | △ 24 | 39 | 63 | 262.5% | 11.9% |

※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3,370百万円(前期比34百万円減)、全体の利益は、39百万円(前期比63百万円増)を計上し、3年ぶりに黒字決算となりました。

①収益内訳

収益内訳は、病院収益が2,413百万円(前期比34百万円減)となり又、その他部門も957百万円(前期と同額)にとどまり前年に比べ減収となりました。

②利益内訳

利益内訳は病院の利益は、97百万円(前期比133百万円増)の黒字となりましたが、その他部門は59百万円(前期比71百万円減)の赤字となりましたが、浄化槽の除却損(34百万)が大きな要因です。

《部門別収益及び利益》

8部門中黒字部門は、コスモス病院と南山園の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 | 2,413 | 97 | △ 34 | 133 | 減収増益 | |
| 2 老健施設 南山園 | 517 | 27 | △ 5 | 16 | 減収増益 | |
| 3 市民健康管理センター | 191 | △ 13 | △ 1 | △ 53 | 減収減益 | ○ |
| 4 訪問看護ステーション | 56 | △ 5 | △ 1 | △ 1 | 減収減益 | |
| 5 介護支援センター | 43 | △ 46 | 0 | △ 33 | 減益 | ○ |
| 6 ケアステーション | 47 | △ 2 | 0 | 2 | 増益 | |
| 7 地域包括支援センター | 95 | △ 6 | 5 | △ 1 | 増収減益 | ○ |
| 8 臼杵市医師会 | 8 | △ 10 | 2 | 0 | 増収減益 | |
| ※寄附事業 | 0 | △ 4 | 0 | △ 1 | 減益 | ○ |
| 全体 計 | 3,370 | 38 | △ 34 | 62 | 減収増益 | |

※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1,961百万円(前期比19百万円減)となりました。

入院患者数延べ59,282名(前期比246名減)、1日平均161.9名(前期比1.2名の減)病床利用率80.1%(前期比0.7%減)と減少したのが要因で4月、5月の入院患者の減が影響しております。

入院点数は195,301千点(前期比1,765千点減)と減少し、1人/平均点数は3,308点(前期比2点減)と減少しています。

②外来収益

外来収益は329百万円(前期比7百万円減)となりました。

外来患者数延べ29,162名(前期比1528名減)、1日平均79.7人(前期比4.4名減)となり収入は減となりました。

外来点数は32,831千点(前期比833千点減)と減少しました。1人/平均点数は1,125点(前期比28点増)と増加しました。

(3)市民健康管理センター

収益は191百万円(前期比百万円減)となり、利益も13百万円(前年比53百万円減)の赤字となり、主な要因は検診車の減価償却費10百万の計上です。

(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56百万円(前期比百万円減)の減収となり、利益は5百万円(前期比百万円減)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(前期と同額)となりましたが、利益は46百万円(前期比33百万円減)の赤字となりました。浄化槽の除却損が主な原因です。

③ケアステーション

ケアステーション収益は47百万円(前期と同額)となり、利益は2百万円(前期比2百万円増)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もあり95百万円(前期比5百万円増)となりました。利益は、人件費の増もあり6百万円の赤字(前期比百万円増)となりました。

2. 全体経費

(単位:百万円)

| 経費 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 前期比 | 年率 | 収入比 |
|-------|--------|--------|--------|------|--------|--------|
| 給与費 | 2,166 | 2,247 | 2,202 | △ 45 | -2.0% | 65.3% |
| 材料費 | 408 | 404 | 345 | △ 59 | -14.6% | 10.2% |
| 委託費 | 243 | 225 | 233 | 8 | 3.6% | 6.9% |
| 設備関係費 | 273 | 279 | 296 | 17 | 6.1% | 8.7% |
| 研究研修費 | 10 | 9 | 9 | 0 | 0.0% | 0.3% |
| 一般経費 | 302 | 324 | 313 | △ 11 | -3.4% | 9.2% |
| 計 | 3,402 | 3,488 | 3,398 | △ 90 | -2.6% | 100.6% |

《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26年度 | | 平成27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 | 1,923 | 324 | 1,892 | 310 | -31 | -14 |
| 材料費 | 383 | 21 | 325 | 20 | -58 | -1 |
| 委託費 | 163 | 62 | 171 | 62 | 8 | 0 |
| 設備関係費 | 238 | 41 | 256 | 40 | 18 | △ 1 |
| 研究研修費 | 8 | 1 | 8 | 1 | 0 | 0 |
| 一般経費 | 268 | 56 | 263 | 50 | -5 | -6 |
| 計 | 2,983 | 505 | 2,915 | 483 | -68 | -22 |

※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

全体経費は給与費の減、材料費の減により3,398百万円(前期比90百万円減)となりました。内訳は旧医師会部門2,915百万円(前期比68百万円減)、南山園483百万円(前期比22百万円減)となっています。

(2) 給与費

給与費は2,202百万円(前期比45百万円減)となりました。内訳は旧医師会部門1,892百万円(前期比31百万円減)と南山園310百万円(前期比14百万円減)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22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 増減 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------|
| 病院 | 57.4 | 56.2 | 59.2 | 60.7 | 63.0 | 62.8 | -0.2 |
| その他部門 | 75.6 | 86.1 | 87.9 | 87.0 | 87.6 | 85.3 | -2.3 |
| 南山園 | 73.6 | 57.9 | 59.5 | 64.7 | 61.9 | 60.0 | -1.9 |
| 全体 | 61.0 | 59.9 | 62.9 | 64.8 | 66.0 | 65.3 | -0.7 |

(3) その他経費

・材料費は、薬剤費51百万円減、診療材料費4百万円減、検査材料費2百万円減となり黒字の要因となっています。

・委託費は233百万円(前期比8百万円増)となりました。旧医師会部門は171百万円(前期比8百万円増)と南山園62百万円(前期と同額)となりました。

・設備関係費は296百万円(前期比17百万円増)となりました。旧医師会部門は256百万円(前期比18百万円増)と南山園40百万円(前期比百万円減)となりました。

・一般経費は313百万円(前期比11百万円減)となりました。旧医師会部門は263百万円(前期比5百万円減)、南山園部門は50百万円(前期比6百万円減)となりました。

3. 医業外損益

(単位:百万円)

| 医業外損益 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 前期比 | 増減率 | 収入比 |
|-------|--------|--------|--------|-----|-------|------|
| 医業外収益 | 75 | 91 | 132 | 41 | 45.1% | 3.9% |
| 医業外費用 | 31 | 24 | 22 | △ 2 | -8.3% | 0.7% |
| 収 支 | 44 | 67 | 110 | 43 | 64.2% | 3.3% |

(1) 医業外収益は、訪問看護ステーション改築の補助金76百万、在宅連携や石仏ねっと等の補助金28百万が主な要因です。

(2) 医業外費用の支払利息は、22百万円(前期比2百万円)の減少となりました。

※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25年度 | 673 | -183 | 468 | -44 | 1,141 | -460 |
| 平成26年度 | 807 | 134 | 427 | -41 | 1,234 | 93 |
| 平成27年度 | 593 | -214 | 387 | -40 | 980 | -254 |

4. 特別損益

特別損失は、浄化槽の除却損35百万を計上しています。

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 | 平成27年度 |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 当期利益 | 17 | 62 | 216 | 27 | △ 19 | △ 24 | 38 |
| 増減 | 15 | 45 | 154 | △ 189 | △ 46 | △ 5 | 62 |

※ご参考:減価償却前利益

(単位:百万円)

| | 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 | 平成27年度 | 増減 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----|
| 当期利益 | 17 | 62 | 216 | 27 | △ 19 | △ 24 | 38 | 62 |
| 減価償却費 | 195 | 192 | 177 | 188 | 174 | 168 | 184 | 16 |
| 償却前利益 | 212 | 254 | 393 | 215 | 155 | 144 | 222 | 78 |

当期利益は、38百万円(前期比62百万円増)の黒字となり、減価償却費を加えた償却前利益は、222百万円(前期比78百万円増)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 | -12,981 | -45,675 | -5,626 | -3,500 | -67,782 |

(単位:千円)

| 当初公益目的財産 | 27年度公益目的財産残高 |
|----------|--------------|
| 851,552 | 736,043 |

(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 | 736,043 | ÷ | 32,000 | = | 23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。

以上