

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構
平成28年度財務諸表に関する公告

地方独立行政法人法（平成15年法律第118号）第34条第4項の規定により、地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構平成28年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成29年9月28日

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構
理事長 栗谷義樹

財 務 諸 表 等

平成28年度

(第9期事業年度)

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

地方独立行政法人 山形県・酒田市病院機構

目 次

財務諸表

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(第85「特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	13
(5) 長期借入金の明細	14
(6) 移行前地方債償還債務の明細	15
(7) 引当金の明細	16
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	18
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(12) 役員及び職員の給与の明細	21
(13) 開示すべきセグメント情報	22
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	23
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25

決算報告書	26
-------	----

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		5,331,536,000	
建物	17,956,575,331		
建物減価償却累計額	▲ 4,953,413,886	13,003,161,445	
構築物	232,183,000		
構築物減価償却累計額	▲ 169,842,349	62,340,651	
器械備品	6,965,963,704		
器械備品減価償却累計額	▲ 4,573,644,136	2,392,319,568	
車両	49,594,600		
車両減価償却累計額	▲ 25,675,956	23,918,644	
その他有形固定資産		27,696,510	
有形固定資産合計		20,840,972,818	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		190,437,751	
電話加入権		1,771,200	
無形固定資産合計		192,208,951	
3 投資その他の資産			
長期性預金		3,500,000,000	
敷金		1,727,448	
修学資金貸与金		18,600,000	
投資その他の資産合計		3,520,327,448	
固定資産合計			24,553,509,217
II 流動資産			
現金及び預金		3,823,862,896	
有価証券		8,500,000,000	
未収入金	3,144,372,102		
貸倒引当金	▲ 45,692,426	3,098,679,676	
たな卸資産		73,200,258	
前払費用		13,029,413	
未収収益		7,139,805	
流動資産合計			15,515,912,048
資産合計			40,069,421,265

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債	75,368,586		
長期借入金	6,421,338,573		
移行前地方債償還債務	3,507,630,136		
長期寄付金債務	7,300,000		
引当金			
退職給付引当金	5,569,954,620		
固定負債合計			15,581,591,915
II 流動負債			
一年内返済予定長期借入金	953,140,859		
一年内返済予定移行前地方債償還債務	1,227,576,337		
未払金	1,113,820,879		
未払費用	405,963,229		
未払消費税及び地方消費税	7,067,600		
預り金	72,866,270		
引当金			
賞与引当金	528,685,056		
流動負債合計			4,309,120,230
負債合計			19,890,712,145
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金			
山形県出資金	9,221,065,307		
酒田市出資金	6,714,762,371		
設立団体出資金合計		15,935,827,678	
資本金合計			15,935,827,678
II 資本剰余金			
資本剰余金			
負担金	497,400,000		
その他資本剰余金	879,153,385		
損益外減価償却累計額(△)	▲ 86,331,675		
資本剰余金合計			1,290,221,710
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	2,365,726,763		
当期未処分利益	586,932,969		
(うち当期総利益)	(586,932,969)		
利益剰余金合計			2,952,659,732
純資産合計			20,178,709,120
負債純資産合計			40,069,421,265

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)

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】

(単位:円)

科 目		金 額	
営業収益			
医業収益			
入院収益	12,927,662,531		
外来収益	4,868,399,925		
その他医業収益	574,282,814	18,370,345,270	
運営費負担金収益		577,227,000	
資産見返補助金等戻入		8,803,457	
営業収益合計			18,956,375,727
営業費用			
医業費用			
給与費	8,402,602,508		
材料費	4,637,128,341		
経費	2,676,592,815		
減価償却費	1,389,228,272		
資産減耗費	5,432,555		
退職給付費用	552,244,885		
賞与引当金繰入	528,685,056		
貸倒引当金繰入	4,772,220		
研究研修費	77,991,054	18,274,677,706	
一般管理費			
給与費	61,847,939		
経費	96,435,499	158,283,438	
営業費用合計			18,432,961,144
	営業利益		523,414,583
営業外収益			
運営費負担金収益		836,828,000	
補助金等収益		45,724,544	
財務収益			
受取利息		24,207,110	
営業外雑収益			
その他医業外収益		119,645,620	
営業外収益合計			1,026,405,274
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	203,490,780		
長期借入金利息	92,045,413	295,536,193	
営業外雑支出			
雑支出		646,127,472	
営業外費用合計			941,663,665
	経常利益		608,156,192
臨時利益			
過年度損益修正益		22,471	
その他臨時利益		20,677,038	
臨時利益合計			20,699,509
臨時損失			
固定資産除却損		15,744,900	
過年度損益修正損		26,177,517	
その他臨時損失		315	
臨時損失合計			41,922,732
	当期純利益		586,932,969
	当期総利益		586,932,969

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料等の購入による支出	▲ 4,965,286,509
人件費の支出	▲ 9,316,433,242
その他の事業支出	▲ 3,478,160,702
事業収入	18,448,704,969
運営費負担金収入	1,414,055,000
補助金等収入	46,710,544
寄附金収入	0
その他の事業収入	117,749,396
小計	2,267,339,456
利息及び配当金の受取額	33,094,891
利息の支払額	▲ 296,187,042
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,004,247,305
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	▲ 9,500,000,000
有価証券の売却による収入	7,000,000,000
定期預金の預入による支出	0
定期預金の払出による収入	1,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 814,393,808
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,309,424
補助金等収入	0
貸付金の支払による支出	▲ 8,400,000
その他	▲ 606,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,327,709,432
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金収入	766,800,000
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,227,034,592
長期借入金償還による支出	▲ 859,456,339
金銭出資の受入による収入	1,243,844,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 75,846,931
IV 資金増加額	▲ 399,309,058
V 資金期首残高	4,223,171,954
VI 資金期末残高	3,823,862,896

利益の処分に関する書類
(平成29年6月19日)

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】 (単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	586,932,969
当期総利益	586,932,969
II 利益処分額	586,932,969
建設改良積立金	586,932,969

行政サービス実施コスト計算書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】

(単位:円)

科 目	金	額
I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
医業費用	18,274,677,706	
一般管理費	158,283,438	
営業外費用	941,663,665	
臨時損失	<u>41,922,732</u>	19,416,547,541
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 18,370,345,270	
営業外収益	▲ 143,852,730	
臨時利益	<u>▲ 20,017,004</u>	<u>▲ 18,534,215,004</u>
業務費用合計		882,332,537
(うち、減価償却充当補助金相当額)		(8,803,457)
II 損益外減価償却相当額		18,944,353
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>10,525,488</u>	10,525,488
IV 行政サービス実施コスト		<u><u>911,802,378</u></u>

注記事項

I 重要な会計方針

- 1 運営費負担金収益の計上基準
期間進行基準を採用しております。
ただし、移行前地方債利息等償還金については、費用進行基準を採用しております。
- 2 減価償却の会計処理方法
 - (1)有形固定資産
定額法を採用しております。
主な資産の耐用年数は、以下のとおりです。

建物	2～39年
構築物	2～35年
器械備品	2～10年
車両	4～6年
 - (2)無形固定資産
定額法を採用しております。
なお、法人内利用のソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づいて償却しております。
- 3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上する方法を採用しております。
過去勤務債務は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(13年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生年度から費用処理することとしております。
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(13年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生年度の翌事業年度から費用処理することとしております。
- 4 賞与引当金の計上基準
役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
- 5 貸倒引当金の計上基準
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- 6 有価証券の評価基準及び評価方法
当法人が有する有価証券は、満期保有目的債券であり、償却原価法によっております。
- 7 たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく低価法により算定しております。
- 8 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法
地方公共団体出資等の機会費用は、次の基準に基づき、計上しております。
出資金及び資本剰余金にかかる機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の平成29年3月末における利回りを参考に0.065%で算定しております。
- 9 リース取引の処理方法
リース料総額が300万円以上のファイナンス・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おります。
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、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おります。
- 10 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、税抜方式によっております。

II キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	3,823,862,896 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	0 円
資金期末残高	<u>3,823,862,896 円</u>

2 重要な非資金取引

該当事項はありません。

III オペレーティング・リース取引関係

未経過リース料

一年以内	27,078,000 円
一年超	12,896,500 円
合計	<u>39,974,500 円</u>

IV 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	6,527,579,804 円
未認識数理計算上の差異	▲ 1,535,026,937 円
未認識過去勤務債務	577,401,753 円
退職給付引当金	<u>5,569,954,620 円</u>

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用	448,734,962 円
利息費用	12,861,098 円
数理計算上の差異の費用処理額	154,168,973 円
過去勤務債務の費用処理額	▲ 63,520,148 円
退職給付費用	<u>552,244,885 円</u>

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.20%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	13年
過去勤務債務の処理年数	13年

V 金融商品の時価等に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、地方独立行政法人法第43条に規定する方法により、運用しております。

また、資金調達については、長期的な資金を設立団体である山形県及び酒田市からの借入により調達しております。なお、1年以内の短期的な資金の借入実績はありません。

未収債権等に係る回収リスクは、債権管理規定等に沿ってリスク低減を図っております。

2 金融商品の時価に関する事項

平成29年3月31日(期末日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価額(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	3,823,862,896	3,823,862,896	0
(2) 有価証券	8,500,000,000	8,500,000,000	0
(3) 長期性預金	3,500,000,000	3,527,345,305	27,345,305
(4) 未収入金(※2)	3,098,679,676	3,098,679,676	0
(5) 長期借入金(※3)	(7,374,479,432)	(8,170,235,546)	795,756,114
(6) 移行前地方債償還債務(※4)	(4,735,206,473)	(5,335,824,475)	600,618,002

(※1)負債に計上されているものについては、()で表示しております。

(※2)貸倒引当金の合計額を控除しております。

(※3)一年内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※4)一年内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1)現金及び預金、(2)有価証券及び(4)未収入金
これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)長期性預金
これらの時価については、元利金の受取見込額を、新規に同様の預入れを行った場合に想定される預金金利で割り引いて算定しております。

負債

(5)長期借入金及び(6)移行前地方債償還債務
これらは、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

VI 賃貸等不動産に関する注記

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

VII 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものは、下記のとおりです。

(単位:円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降
清掃業務委託	法人	226,500,000	151,000,000
給食業務委託	日本海総合病院	682,382,190	454,921,460
施設等管理業務委託	日本海総合病院	317,850,000	211,900,000
警備業務委託	日本海総合病院	71,640,000	47,760,000
施設管理及び警備業務委託	酒田医療センター	133,560,000	89,040,000
給食業務委託	酒田医療センター	192,439,512	128,293,008

VIII 重要な後発事象

(日本海八幡クリニック等の編入について)

当法人が、平成28年3月15日に設立団体である山形県及び酒田市から認可を受けた第3期中期計画に基づき、検討を進めてきた日本海八幡クリニック外5診療所の編入について、平成29年3月28日に酒田市が発表した酒田市立八幡病院新改革プランにより、平成30年4月に当法人へ編入されることが公表されました。

- ①施設の名称 日本海八幡クリニック・升田診療所・青沢診療所・松山診療所・地見興屋診療所・飛島診療所
- ②事業の内容 病院事業
- ③理由 北庄内地域において、医療の質の向上、医師及び看護師の確保を図るなど継続的に安定した医療を提供するため

財 務 諸 表

(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(第85「特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却費相当額も含む。)の明細

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		差引当期末残高	摘要
						当期償却額	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	17,366,750,662	92,424,669	0	17,459,175,331	4,867,082,211	620,254,317	12,592,093,120	
	構築物	232,183,000	0	0	232,183,000	169,842,349	12,312,724	62,340,651	
	器械備品	6,490,654,501	775,541,326	300,232,123	6,965,963,704	4,573,644,136	634,393,605	2,392,319,568	※1
	車両	50,910,390	0	1,315,790	49,594,600	25,675,956	6,565,587	23,918,644	
	計	24,140,498,553	867,965,995	301,547,913	24,706,916,635	9,636,244,652	1,273,526,233	15,070,671,983	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	497,400,000	0	0	497,400,000	86,331,675	18,944,353	411,068,325	
	計	497,400,000	0	0	497,400,000	86,331,675	18,944,353	411,068,325	
	非償却資産	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
有形固定資産合計	その他有形固定資産	27,696,510	0	0	27,696,510	0	0	27,696,510	
	計	5,359,232,510	0	0	5,359,232,510	0	0	5,359,232,510	
	土地	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
	建物	17,864,150,662	92,424,669	0	17,956,575,331	4,953,413,886	639,198,670	13,003,161,445	
	構築物	232,183,000	0	0	232,183,000	169,842,349	12,312,724	62,340,651	
無形固定資産	器械備品	6,490,654,501	775,541,326	300,232,123	6,965,963,704	4,573,644,136	634,393,605	2,392,319,568	※1
	車両	50,910,390	0	1,315,790	49,594,600	25,675,956	6,565,587	23,918,644	
	その他有形固定資産	27,696,510	0	0	27,696,510	0	0	27,696,510	
	計	29,997,131,063	867,965,995	301,547,913	30,563,549,145	9,722,576,327	1,292,470,586	20,840,972,818	
	ソフトウェア	581,669,400	4,692,200	0	586,361,600	395,923,849	115,702,039	190,437,751	
投資その他の資産	電話加入権	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200	
	計	583,440,600	4,692,200	0	588,132,800	395,923,849	115,702,039	192,208,951	
	長期性預金	3,500,000,000	0	0	3,500,000,000	0	0	3,500,000,000	
	敷金	1,121,248	708,200	102,000	1,727,448	0	0	1,727,448	
	修学資金貸与金	10,200,000	8,400,000	0	18,600,000	0	0	18,600,000	
計	3,511,321,248	9,108,200	102,000	3,520,327,448	0	0	3,520,327,448		

※1 当期増減額の主なものは、全身用X線CT診断装置の更新によるものです。更新による取得 199,950,000円、更新による減少 188,578,020円です。

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
薬品	47,309,043	2,524,299,770	0	2,503,634,193	2,201,236	65,773,384	※
診療材料	33,246,138	2,114,985,961	0	2,137,573,906	3,231,319	7,426,874	※
計	80,555,181	4,639,285,731	0	4,641,208,099	5,432,555	73,200,258	

※当期減少額その他には、期限切れによる廃棄若しくは滅失した資産を計上しております。

(3) 有価証券の明細

流動資産に計上された有価証券

(単位:円)

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた 評価差額	摘要
満期保有目的債券					
譲渡性預金	8,500,000,000	8,500,000,000	8,500,000,000	0	
計	8,500,000,000	8,500,000,000	8,500,000,000	0	
貸借対照表計上額合計	8,500,000,000	8,500,000,000	8,500,000,000	0	

(4) 長期貸付金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
修学資金貸与金						
修学資金貸与金	10,200,000	8,400,000	0	0	18,600,000 ※	
計	10,200,000	8,400,000	0	0	18,600,000	

※ 地域医療に貢献する優秀な看護師又は助産師を確保するため、看護学生等に修学資金の貸与を行うものです。貸付利率は年5%であり、また、当法人が定めた期間、当法人において看護師等の業務に従事した場合は、返済を免除されます。

(5) 長期借入金の明細

(単位:円)

区分	年度	事業名	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
日本海総合病院	H20	整備事業	13,182,461	0	4,345,419	8,837,042	1.067	H31.03	
		増築・改修工事業	93,638,371	0	3,273,133	90,365,238	2.000	H51.03	
	H21	整備事業	31,923,962	0	2,985,192	28,938,770	1.450	H32.03 H52.03	
		増築・改修工事業	1,494,780,818	0	48,613,123	1,446,167,695	2.050	H52.03	
	H22	整備事業	43,414,441	0	8,537,416	34,877,025	0.850	H33.03	
		増築・改修工事業	2,256,700,000	0	71,491,621	2,185,208,379	1.850	H53.03	
	H23	一般改修事業	31,927,786	0	5,236,258	26,691,528	0.650	H34.03	
		医療機器整備事業	62,322,000	0	62,322,000	0	0.357	H29.03	
	H24	一般改修事業	61,897,932	0	8,736,912	53,161,020	0.400	H35.03	
		医療機器整備事業	259,998,000	0	130,001,000	129,997,000	0.177	H30.03	
	H25	一般改修事業	72,800,000	0	8,973,236	63,826,764	0.400	H36.03	
		医療機器整備事業	1,035,450,000	0	345,150,000	690,300,000	0.245	H31.03	
H26	一般改修事業	77,400,000	0	0	77,400,000	0.250	H37.03		
	医療機器整備事業	550,000,000	0	137,502,000	412,498,000	0.175	H32.03		
H27	一般改修事業	79,400,000	0	0	79,400,000	0.100	H38.03		
	医療機器整備事業	535,000,000	0	0	535,000,000	0.118	H33.03		
H28	一般改修事業	0	53,600,000	0	53,600,000	0.100	H39.03		
	医療機器整備事業	0	708,600,000	0	708,600,000	0.118	H34.03		
		小計	6,699,835,771	762,200,000	837,167,310	6,624,868,461	—	—	
酒田医療センター	H22	増築・改修工事業	13,900,000	0	439,029	13,460,971	1.900	H53.03	
	H23	増築・改修工事業	227,600,000	0	0	227,600,000	1.700	H54.03	
		医療機器整備事業	1,150,000	0	1,150,000	0	0.340	H29.03	
	H24	増築・改修工事業	466,200,000	0	0	466,200,000	1.500	H55.03	
		医療機器整備事業	38,900,000	0	19,450,000	19,450,000	0.188	H30.03	
	H25	医療機器整備事業	3,750,000	0	1,250,000	2,500,000	0.232	H31.03	
		増築事業	800,000	0	0	800,000	1.600	H55.03	
	H27	医療機器整備事業	15,000,000	0	0	15,000,000	0.118	H33.03	
H28	医療機器整備事業	0	4,600,000	0	4,600,000	0.118	H33.03		
合計		小計	767,300,000	4,600,000	22,289,029	749,610,971	—	—	
			7,467,135,771	766,800,000	859,456,339	7,374,479,432	—	—	

(6) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

区分	年度	事業名	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率(%)	返済期限	摘要
日本海総合病院	H04	日本海病院建設事業	4,220,176,838	0	527,088,095	3,693,088,743	4.400	H35.03.25	
		日本海職員宿舎整備事業	155,459,384	0	76,038,445	79,420,939	4.400	H30.03.25	
日本海総合病院	H05	日本海職員宿舎整備事業	23,798,546	0	7,647,702	16,150,844	3.650	H31.03.01	
		日本海本館建設事業	92,034,005	0	10,101,525	81,932,480	3.650	H36.03.01	
日本海総合病院	H06	看護師宿舎建設事業	120,522,849	0	11,064,157	109,458,692	4.650	H37.03.01	
日本海総合病院	H15	日本海病院リハビリテーション科増築工事	66,058,722	0	3,082,351	62,976,371	2.000	H46.03.01	
日本海総合病院	H18	日本海病院設備改修工事	4,250,377	0	4,250,377	0	1.500	H29.03.01	
		新総合医療情報システムネットワーク工事	18,469,796	0	18,469,796	0	1.500	H29.03.01	
日本海総合病院	H19	日本海病院附帯設備改修	1,461,252	0	725,348	735,904	1.450	H30.03.20	
日本海総合病院	H20	H01・H02年度病院事業債借換分	383,070,000	0	127,690,000	255,380,000	1.435	H31.03.25	
日本海総合病院	H24	H03年度病院事業債借換分	498,680,000	0	249,340,000	249,340,000	0.156	H30.03.25	
		H03年度病院事業債借換分	213,720,000	0	106,860,000	106,860,000	0.156	H30.03.25	
		小計	5,797,701,769	0	1,142,357,796	4,655,343,973	-	-	
酒田医療センター	H21	S61年度病院事業債借換分	4,814,296	0	4,814,296	0	0.588	H29.03.25	
		S62年度病院事業債借換分	159,725,000	0	79,862,500	79,862,500	0.694	H30.03.25	
		小計	164,539,296	0	84,676,796	79,862,500	-	-	
合計		-	5,962,241,065	0	1,227,034,592	4,735,206,473	-	-	

(7)引当金の明細

(単位:円)

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	5,345,231,336	552,244,885	327,521,601	0	5,569,954,620	※1
賞与引当金	501,637,130	528,685,056	501,637,130	0	528,685,056	
貸倒引当金	60,350,124	4,772,220	19,429,918	0	45,692,426	
計	5,907,218,590	1,085,702,161	848,588,649	0	6,144,332,102	

※1 山形県及び酒田市からの移籍職員に対する退職給付債務が含まれており、当該金額については、山形県及び酒田市から措置されております。

(8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金	設立団体出資金	8,262,735,307	958,330,000	0	9,221,065,307	※1 ※2
	山形県出資金					
	酒田市出資金	6,429,248,371	285,514,000	0	6,714,762,371	※1
	計	14,691,983,678	1,243,844,000	0	15,935,827,678	
資本剰余金	資本剰余金	497,400,000	0	0	497,400,000	
	負担金					
	その他資本剰余金	879,153,385	0	0	879,153,385	
	計	1,376,553,385	0	0	1,376,553,385	
	損益外減価償却累計額	67,387,322	18,944,353	0	86,331,675	
	差 引 計	1,309,166,063	▲ 18,944,353	0	1,290,221,710	

※1 設立団体からの出資金の受入によるものです。

※2 山形県から平成23年4月に出資金として交付を受けた904,213,525円は、山形県からの移籍職員に係る退職手当に要する金額であるため、山形県の了承を得て、運営費負担金収益として収益計上しております。それと同時に同額を退職給付費用として費用計上し、退職給付引当金に計上しているため、出資金には含まれておりません。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

① 積立金及び目的積立金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
積立金	0	2,365,726,763	2,365,726,763	0	前中期目標期間繰越積立金への振替
建設改良積立金	1,555,736,518	0	1,555,736,518	0	積立金振替額
前中期目標期間繰越積立金	0	2,365,726,763	0	2,365,726,763	
計	1,555,736,518	4,731,453,526	3,921,463,281	2,365,726,763	

② 目的積立金の取崩しの明細

区分	金額	摘要
積立金	1,555,736,518	
建設改良積立金	1,555,736,518	
計	1,555,736,518	

(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

① 運営費負担金債務 (単位:円)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額			期末残高	摘 要
			運営費負担金収益	資本剰余金	小 計		
平成28年度	0	1,414,055,000	1,414,055,000	0	1,414,055,000	0	
合 計	0	1,414,055,000	1,414,055,000	0	1,414,055,000	0	

② 運営費負担金収益

業務等区分	28年度負担分	合 計
期間進行基準	1,231,971,000	1,231,971,000
費用進行基準	182,084,000	182,084,000
合 計	1,414,055,000	1,414,055,000

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

① 補助金等の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左の会計処				理内		摘要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上		
産科医確保支援事業費補助金	1,120,000					1,120,000	日本海総合病院	
小児救急医療支援事業費補助金	1,860,000					1,860,000	同上	
感染症指定医療機関運営費補助金	472,000					472,000	同上	
がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	5,000,000					5,000,000	同上	
臨床研修費補助金	12,748,000					12,748,000	同上	
臨床研修費補助金	1,483,000					1,483,000	同上	
臨床研修費補助金	1,906,884					1,906,884	同上	
地域連携平日夜間診療事業費負担金	16,701,000					16,701,000	同上	
看護師等キャリアアップ支援事業費補助金	1,000,000					1,000,000	同上	
新人看護職員研修事業費補助金	745,000					745,000	同上	
医療施設運営費等補助金	474,000					474,000	同上	
日中一時支援事業運営費補助金	2,069,000					2,069,000	同上	
災害派遣医療チーム研修補助金 DMAT研修受講に要する旅費に対する補助金	145,660					145,660	同上	
合計	45,724,544	0	0	0	0	45,724,544		

(12) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	0 (1,200)	0 (2)	0 (0)	0 (0)
職員	6,437,907 (716,197)	998 (323)	327,521 (0)	62 (0)
合計	6,437,907 (717,397)	998 (325)	327,521 (0)	62 (0)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤職員については、外数として()内に記載しております。
また、支給人数については年平均支給人数で記載しております。

なお、監事を含め期末役員数は10名ですが、うち8名の常勤役員については、役員報酬を支給しておりません。

(注2) 役員報酬及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構役員報酬規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構職員給与規程」、及び「地方独立行政法人山形県・酒田市

病院機構臨時職員就業に関する規程」に基づき支給しております。

(注3) 法定福利費

上記明細には、法定福利費は含めておりません。

(13) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	日本海総合病院	酒田医療センター	病院計	法人本部	計
営業収益	17,815,961,318	1,071,147,158	18,887,108,476	69,267,251	18,956,375,727
医業収益	17,245,707,931	1,055,370,088	18,301,078,019	69,267,251	18,370,345,270
運営費負担金収益	561,852,000	15,375,000	577,227,000	0	577,227,000
資産見返補助金等戻入	8,401,387	402,070	8,803,457	0	8,803,457
営業費用	17,050,962,820	1,223,714,886	18,274,677,706	158,283,438	18,432,961,144
医業費用	17,050,962,820	1,223,714,886	18,274,677,706	0	18,274,677,706
一般管理費	0	0	0	158,283,438	158,283,438
営業損益	764,998,498	▲ 152,567,728	612,430,770	▲ 89,016,187	523,414,583
営業外収益	870,102,282	109,840,169	979,942,451	46,462,823	1,026,405,274
運営費負担金収益	722,695,000	100,562,000	823,257,000	13,571,000	836,828,000
補助金等収益	45,724,544	0	45,724,544	0	45,724,544
財務収益	0	1,563,359	1,563,359	22,643,751	24,207,110
営業外雑収益	101,682,738	7,714,810	109,397,548	10,248,072	119,645,620
営業外費用	904,730,450	36,933,215	941,663,665	0	941,663,665
財務費用	283,325,490	12,210,703	295,536,193	0	295,536,193
営業外雑支出	621,404,960	24,722,512	646,127,472	0	646,127,472
経常損益	730,370,330	▲ 79,660,774	650,709,556	▲ 42,553,364	608,156,192
総資産	25,214,817,184	3,834,276,633	29,049,093,817	11,020,327,448	40,069,421,265
(主要資産内訳)					
固定資産	18,437,965,520	2,403,007,298	20,840,972,818	0	20,840,972,818
有形固定資産					
投資その他の資産	0	0	0	3,520,327,448	3,520,327,448
流動資産	3,572,844,782	251,018,114	3,823,862,896	0	3,823,862,896
現金及び預金					
有価証券	0	1,000,000,000	1,000,000,000	7,500,000,000	8,500,000,000
未収入金	2,922,259,757	176,419,919	3,098,679,676	0	3,098,679,676

(注) セグメント区分については、地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構会計規定に基づき、経理単位に区分しております。

(14) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

科	目	金額	額
医業費用			
給与費	給与及び手当 賃金及び報酬 法定福利費	6,387,752,214 712,404,427 1,302,445,867	8,402,602,508
材料費	薬品費 診療材料費 給食材料費 医療消耗品費	2,503,634,193 2,112,180,389 4,189,354 17,124,405	4,637,128,341
経費	厚生福利費 報償費 旅費 交際費 職員被服費 消耗品費 消耗品費 光熱水費 燃料費 食料費 印刷製本費 修繕費 保険料 賃借料 通信運搬費 手数料 委託料 諸会費 課公費 雑費	14,696,624 138,683,302 16,463,143 37,039 17,741,068 95,088,887 15,180,537 323,413,996 36,632,224 2,366,160 6,609,506 242,239,464 25,367,491 160,064,483 21,810,098 16,328,566 1,534,814,676 8,547,068 193,800 314,683	
減価償却費	建物減価償却費 構築物減価償却費 器械備品減価償却費(リース以外) 車両減価償却費 無形固定資産減価償却費	620,254,317 12,312,724 634,393,605 6,565,587 115,702,039	2,676,592,815
資産減耗費	たな卸資産減耗費	5,432,555	1,389,228,272 5,432,555

(単位:円)

科目	金額	金額
退職給付費用		552,244,885
賞与引当金繰入		528,685,056
貸倒引当金繰入		4,772,220
研究研修費		
謝金	1,718,449	
図書費	13,412,633	
旅費	43,567,598	
研究雑費	19,292,374	
		<u>77,991,054</u>
		<u>18,274,677,706</u>
医業費用合計		
一般管理費		
給与費		
給料及び手当	50,154,949	
賃金及び報酬	4,993,225	
法定福利費	6,699,765	
経費		61,847,939
厚生福利費	2,269,736	
報償費	255,880	
旅費交通費	2,599,830	
交際費	3,897,512	
消耗品費	294,661	
備品費	1,060,447	
水費	2,334,301	
光熱費	256,161	
燃料費	1,339,112	
広告料	486,716	
食料費	958,105	
印刷製本費	7,662,509	
修繕費	27,177	
保険料	6,281,508	
賃借料	204,678	
通信運搬費	3,917,717	
手数料	53,300,138	
委託料	451,136	
会議費	8,636,200	
課外雑費	201,975	
一般管理費合計		<u>96,435,499</u>
		<u>158,283,438</u>

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 流動資産

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

区	分	期	末	残	高	備	考
現	金			7,864,231			
普	通	預	金	3,815,998,665			
定	期	預	金	0			
合	計			3,823,862,896			

② 固定資産(投資その他の資産)

(長期性預金の内訳)

(単位:円)

区	分	期	末	残	高	備	考
定	期	預	金	3,500,000,000			
合	計			3,500,000,000			

決算報告書

平成28年度決算報告書

【地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構】

(単位:円)

区 分	予算額(補正後)	決 算 額	差 額	備 考
収入				
営業収益	18,815,226,000	18,978,059,714	162,833,714	
医業収益	18,237,999,000	18,400,832,714	162,833,714	入院外来患者数、入院外来単価の増
運営費負担金	577,227,000	577,227,000	0	
営業外収益	1,026,408,000	1,035,842,092	9,434,092	
運営費負担金	836,829,000	836,828,000	▲ 1,000	
その他	189,579,000	199,014,092	9,435,092	財務収益等の増
資本収入	2,010,644,000	2,010,644,000	0	
金銭出資の受入による収入	1,243,844,000	1,243,844,000	0	
長期借入金	766,800,000	766,800,000	0	
その他の収入	15,872,000	5,355,472	▲ 10,516,528	
計	21,868,150,000	22,029,901,278	161,751,278	
支出				
営業費用	17,473,339,000	17,395,965,988	▲ 77,373,012	
医業費用	17,302,827,000	17,225,859,226	▲ 76,967,774	
給与費	9,136,275,000	9,232,359,172	96,084,172	
材料費	5,086,176,000	5,033,441,863	▲ 52,734,137	使用実績が予想を下回ったため
経費	2,934,185,000	2,876,632,296	▲ 57,552,704	燃料費、修繕費等の減
研究研修費	146,191,000	83,425,895	▲ 62,765,105	旅費、研究雑費等の減
一般管理費	170,512,000	170,106,762	▲ 405,238	
営業外費用	328,818,000	321,373,893	▲ 7,444,107	
資本支出	2,940,496,000	3,018,474,073	77,978,073	
建設改良費	845,601,000	923,583,142	77,982,142	
償還金	2,086,495,000	2,086,490,931	▲ 4,069	
奨学金の貸付	8,400,000	8,400,000	0	
その他の費用	38,513,000	708,200	▲ 37,804,800	
計	20,781,166,000	20,736,522,154	▲ 44,643,846	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の臨時利益はその他の収入に含まれております。
- (2) 損益計算書の臨時損失はその他の費用に含まれております。
- (3) 敷金の返還金及び支払金は、それぞれ、その他の収入及び費用に計上しております。