

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構
平成20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項の規定に基づき、地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構平成20年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成21年9月10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20年度

(第1期事業年度)

自 平成20年 4月 1日
至 平成21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

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84「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	8
(2)たな卸資産の明細	9
(3)長期借入金の明細	10
(4)移行前地方債償還債務の明細	11
(5)引当金の明細	12
(6)資本金及び資本剰余金の明細	13
(7)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	14
(8)地方公共団体等からの財源措置の明細	15
(9)役員及び職員の給与の明細	16
(10)開示すべきセグメント情報	17
(11)医業費用及び一般管理費の明細	18
(12)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	20
添付書類	
決算報告書	21

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成21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		
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		5,331,536,000	
建物	10,110,262,991		
建物減価償却累計額	▲ 457,042,757	9,653,220,234	
構築物	156,833,000		
構築物減価償却累計額	▲ 23,153,669	133,679,331	
器械備品	4,448,009,634		
器械備品減価償却累計額	▲ 611,815,448	3,836,194,186	
車両	10,144,289		
車両減価償却累計額	▲ 1,641,073	8,503,216	
その他有形固定資産		28,196,510	
建設仮勘定		135,741,923	
有形固定資産合計		19,127,071,400	
2 無形固定資産			
電話加入権	1,771,200		
無形固定資産合計		1,771,200	
3 投資			
敷金	2,388,000		
その他投資	600,000,000		
投資合計		602,388,000	
固定資産合計			19,731,230,600
II 流動資産			
現金預金		4,225,733,889	
未収入金		2,402,229,123	
たな卸資産		43,648,740	
流動資産合計			6,671,611,752
資産合計			26,402,842,352

貸借対照表

(平成21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	
負債の部		
I 固定負債		
長期借入金		572,900,000
移行前地方債償還債務		15,350,642,539
引当金		
退職給付引当金	1,698,382,161	
修繕引当金	385,788,500	
引当金合計		2,084,170,661
固定負債合計		18,007,713,200
II 流動負債		
未払金		692,452,956
未払費用		228,005,577
未払消費税及び地方消費税		9,504,300
預り金		50,275,191
流動負債合計		980,238,024
負債合計		18,987,951,224
資本の部		
I 資本金		
設立団体出資金		
山形県出資金	1,502,800,307	
酒田市出資金	4,635,949,871	
設立団体出資金合計		6,138,750,178
資本金合計		6,138,750,178
II 資本剰余金		
資本剰余金		
受贈財産評価額	107,707,102	
補助金	247,203,150	
負担金	775,813,644	
その他資本剰余金	23,080,806	
資本剰余金合計		1,153,804,702
資本剰余金合計		1,153,804,702
III 利益剰余金		
当期未処分利益		122,336,248
(うち当期総利益)		(122,336,248)
利益剰余金合計		122,336,248
資本合計		7,414,891,128
負債資本合計		26,402,842,352

損 益 計 算 書

(平成20年4月1日から平成21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	10,096,426,999	
外来収益	3,149,311,394	
その他医業収益	425,467,225	13,671,205,618
運営費負担金収益		442,055,000
資産見返運営費負担金戻入		79,522,688
営業収益合計		14,192,783,306
営業費用		
医業費用		
給与費	7,354,473,622	
材料費	3,450,626,506	
経費	2,234,134,980	
減価償却費	1,093,652,947	
資産減耗費	60,295,230	
研究研修費	53,087,222	14,246,270,507
一般管理費		
給与費	61,533,796	
経費	9,315,267	70,849,063
営業費用合計		14,317,119,570
営業損失		124,336,264
営業外収益		
運営費負担金収益		1,148,354,070
補助金等収益		26,740,433
財務収益		
受取利息		16,179,896
営業外雑収益		
その他医業外収益		47,735,021
営業外収益合計		1,239,009,420
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息		679,376,748
営業外雑支出		
雑支出		308,353,075
営業外費用合計		987,729,823
經常利益		126,943,333
臨時利益		
過年度損益修正益		20,494,716
臨時損失		
過年度損益修正損		25,101,801
当期純利益		122,336,248
当期総利益		122,336,248

キャッシュ・フロー計算書
(平成20年4月1日から平成21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	
事業収入	13,706,963,933
運営費負担金収入	1,590,409,070
運営費交付金収入	0
補助金等収入	26,740,433
寄附金収入	0
その他の事業収入	43,127,936
原材料等の購入による支出	▲ 3,794,616,990
人件費の支出	▲ 7,585,974,468
その他の事業支出	▲ 2,293,788,071
小計	1,692,861,843
利息及び配当金の受取額	16,179,896
利息の支払額	▲ 679,376,748
消費税・預り金等の支払額	23,720,269
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,053,385,260
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
運営費負担金収入	1,027,352,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 897,866,365
有形固定資産の売却による収入	0
貸付金の回収による収入	0
貸付金の支払いによる支出	0
敷金の住宅借入による支出	▲ 251,000
敷金の住宅解約による収入	1,072,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	130,306,635
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金収入	572,900,000
施設設備整備のための補助金	8,803,000
設立団体(山形県)からの出資金	2,581,846,752
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,519,801,370
長期借入金償還による支出	0
短期借入金償還による支出	▲ 3,479,968,420
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,836,220,038
IV 資金減少額	652,528,143
V 資金期首残高	4,878,262,032
VI 資金期末残高	4,225,733,889

利益の処分に関する書類
(平成21年6月26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 当期未処分利益			122,336,248
当期総利益		122,336,248	
II 利益処分数額			
積立金		122,336,248	
建設改良積立金	<u>122,336,248</u>	<u>122,336,248</u>	<u>122,336,248</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成20年4月1日～平成21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	14,246,270,507	
一般管理費	70,849,063	
営業外費用	987,729,823	
臨時損失	<u>25,101,801</u>	15,329,951,194
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 13,671,205,618	
営業外収益	▲ 63,914,917	
臨時利益	<u>▲ 20,494,716</u>	<u>▲ 13,755,615,251</u>
業務費用合計		1,574,335,943
II 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>114,541,251</u>	114,541,251
III 行政サービス実施コスト		<u><u>1,688,877,194</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。
- 2 減価償却の会計処理法
 - (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	2～37年
構築物	2～35年
医療機器等備品	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。
- 3 引当金の会計基準
 - (1)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。ただし、現在のところ未達成です。
 - (2)修繕引当金の計上基準
酒田医療センターの改修に要する経費に充てるため計上しております。
- 4 たな卸資産の評価基準及び評価法
最終仕入れ原価法により算定しております。
- 5 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
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。
 - (1)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
平成20年4月1日における10年利付国債の利回り1.322%にて算定しております。
 - (2)一時借入金にかかる機会費用の計算に使用した利率
平成20年4月1日における短期プライムレート(最頻値)1.875%にて算定しております。
- 6 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

現金預金勘定	<u>4,225,733,889 円</u>
資金期末残高	<u>4,225,733,889 円</u>

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84条「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

(単位:円)

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
					減価償却額	当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)								
建物	10,076,632,991	33,630,000	0	10,110,262,991	457,042,757	457,042,757	9,653,220,234	
構築物	156,833,000	0	0	156,833,000	23,153,669	23,153,669	133,679,331	
器械備品	4,130,480,085	634,272,818	316,743,269	4,448,009,634	611,815,448	611,815,448	3,836,194,186	
車両	9,726,299	3,122,402	2,704,412	10,144,289	1,641,073	1,641,073	8,503,216	
計	14,373,672,375	671,025,220	319,447,681	14,725,249,914	1,093,652,947	1,093,652,947	13,631,596,967	
非償却資産								
土地	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
建設仮勘定	27,070,923	108,671,000	0	135,741,923	0	0	135,741,923	
その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
計	5,386,803,433	108,671,000	0	5,495,474,433	0	0	5,495,474,433	
有形固定資産合計	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
建物	10,076,632,991	33,630,000	0	10,110,262,991	457,042,757	457,042,757	9,653,220,234	
構築物	156,833,000	0	0	156,833,000	23,153,669	23,153,669	133,679,331	
器械備品	4,130,480,085	634,272,818	316,743,269	4,448,009,634	611,815,448	611,815,448	3,836,194,186	
車両	9,726,299	3,122,402	2,704,412	10,144,289	1,641,073	1,641,073	8,503,216	
建設仮勘定	27,070,923	108,671,000	0	135,741,923	0	0	135,741,923	
その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
計	19,760,475,808	779,696,220	319,447,681	20,220,724,347	1,093,652,947	1,093,652,947	19,127,071,400	
無形固定資産								
電話加入権	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200	
計	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200	
投資その他の資産								
敷金	3,284,000	176,000	1,072,000	2,388,000	0	0	2,388,000	
その他投資	600,000,000	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000	
計	603,284,000	176,000	1,072,000	602,388,000	0	0	602,388,000	

※償却費損益外の有形固定資産はありません。

(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	68,392,707	1,746,072,621	0	1,779,909,902	4,523,292	30,032,134	
診療材料	2,410,153	1,557,624,865	11,054,380	1,557,143,225	329,567	13,616,606	
計	70,802,860	3,303,697,486	11,054,380	3,337,053,127	4,852,859	43,648,740	

※当期増加額その他には、今期中に判明した前年度の在庫を追加として計上しております。
 ※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)長期借入金の明細

(単位:円)

区分	事業名	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
平成20年度 長期借入金	日本海総合病院整備事業	0	34,200,000	0	34,200,000	
	酒田医療センター医療機器等整備事業	0	168,700,000	0	168,700,000	
	日本海総合病院医療機器等整備事業	0	270,000,000	0	270,000,000	
	日本海総合病院増築・改修工事事業	0	100,000,000	0	100,000,000	
	計	0	572,900,000	0	572,900,000	

(4) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

種類	借入先	起債目的	借入年度	借入日	借入額	利率(%)	償還年数	据置	償還終期	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
【日本海総合病院】	1 財務省	庄内地域病院用地取得・設計	H1	H02.03.26	665,000,000	6.200	30	5	H21.03.25	441,288,443		441,288,443	0	H21.3.25繰上償還
	2 財務省	庄内地域域立病院建設事業	H2	H03.03.25	1,278,000,000	6.600	30	5	H21.03.25	907,559,704		907,559,704	0	H21.3.25繰上償還
	3 財務省	日本海病院建設事業	H3	H04.03.25	3,423,000,000	5.500	30	5	H24.03.25	2,453,511,936		120,270,264	2,333,241,672	
	4 財務省	日本海病院職員舎整備事業	H3	H04.03.25	28,000,000	5.500	25	3	H25.03.25	15,522,596		1,374,720	14,147,876	
	5 財務省	日本海病院建設事業	H4	H05.03.25	10,656,000,000	4.400	30	5	H25.03.25	7,704,130,808		372,107,886	7,332,022,922	
	6 財務省	日本海病院職員舎整備事業	H4	H05.03.25	1,149,000,000	4.400	25	3	H30.03.25	659,059,320		63,680,790	604,378,530	
	7 財務省	日本海病院職員舎整備事業	H5	H06.03.23	127,000,000	3.650	25	3	H31.03.01	75,968,642		5,726,117	70,242,525	
	8 財務省	日本海本館建設事業	H5	H06.03.23	218,000,000	3.650	30	5	H36.03.01	150,943,271		7,563,386	153,379,885	
	9 財務省	看護師宿舍建設事業	H6	H07.03.27	243,000,000	4.650	30	5	H37.03.01	192,896,202		7,659,674	185,236,528	
	10 公営企業金融公庫	医療機器等整備事業	H5	H16.03.23	55,942,900	0.400	5	1	H21.03.20	14,069,667		14,069,667	0	
	11 公営企業金融公庫	会計システム(SOFA)更新	H15	H16.03.23	5,841,499	0.400	5	1	H21.03.20	1,469,140		1,469,140	0	
	12 財務省	日本海病院リハビリテーション科増設工事	H15	H16.03.25	86,000,000	2.000	30	5	H46.03.01	86,000,000		86,000,000	0	
	13 山形銀行	医療機器等整備事業	H15	H16.03.31	26,567,560	0.720	5	1	H21.03.31	6,641,890		6,641,890	0	
	14 ゆうちょ銀行	医療機器等整備事業	H15	H16.03.31	139,000,000	0.400	5	1	H21.03.31	34,958,568		34,958,568	0	
	15 財務省	医療機器等整備事業	H16	H17.03.25	189,525,000	0.500	5	1	H22.03.01	95,235,718		47,499,964	47,736,754	
	16 財務省	医療機器等整備事業	H16	H17.03.25	69,998,512	0.500	5	1	H22.03.01	35,174,031		17,543,102	17,630,929	
	17 山形銀行	医療機器等整備事業	H16	H17.03.31	148,331,400	0.810	5	1	H22.03.30	74,165,700		37,082,850	37,082,850	
	18 財務省	日本海病院設備改修工事	H17	H18.03.27	92,984,360	1.400	10	2	H28.03.01	92,984,360		11,063,480	81,920,880	
	19 財務省	新総合医療情報システムネットワーク設計	H17	H18.03.27	6,015,640	1.400	10	2	H28.03.01	6,015,640		715,754	5,299,886	
	20 山形銀行	新総合医療情報システム整備事業	H17	H18.03.31	11,000,000	1.253	5	1	H23.03.30	8,250,000		2,750,000	5,500,000	
	21 山形銀行	医療機器等整備事業	H17	H18.03.31	152,145,000	1.253	5	1	H23.03.30	114,108,750		39,036,250	76,072,500	
	22 山形銀行	医療機器等整備事業	H17	H18.03.31	156,377,550	1.253	5	1	H23.03.30	117,283,160		39,094,390	78,188,770	
	23 山形銀行	新総合医療情報システム整備事業	H18	H18.11.22	126,000,000	1.499	5	1	H23.11.21	126,000,000		31,500,000	94,500,000	
	24 財務省	日本海病院設備改修工事	H18	H19.03.26	32,289,150	1.500	10	2	H29.03.01	32,289,150		0	32,289,150	
	25 財務省	新総合医療情報システムネットワーク工事	H18	H19.03.26	140,310,850	1.500	10	2	H29.03.01	140,310,850		0	140,310,850	
	26 山形銀行	医療機器等整備事業	H18	H19.03.30	251,425,650	1.321	5	1	H24.03.30	251,425,650		62,856,414	188,569,236	
	27 山形銀行	新総合医療情報システムネットワーク工事	H18	H19.03.30	351,911,451	1.321	5	1	H24.03.30	351,911,451		87,977,864	263,933,587	
	28 公営企業金融公庫	新総合医療情報システム整備改修	H19	H20.03.25	443,088,549	1.321	5	1	H24.03.30	443,088,549		110,772,130	332,316,419	
	29 山形銀行	日本海病院附帯設備改修	H19	H20.03.25	5,600,000	1.450	10	2	H30.03.20	5,600,000		0	5,600,000	
	30 山形銀行	新総合医療情報システム整備改修	H19	H20.03.31	454,800,000	0.956	5	1	H25.03.29	454,800,000		0	454,800,000	
	31 山形銀行	繰上償還分の借換	H20	H21.03.25	1,276,900,000	1.435	10	0	H31.03.25	1,276,900,000		1,276,900,000	0	1,276,900,000
小計					22,009,055,071					15,101,663,196	1,276,900,000	2,461,261,447	13,917,301,749	
【酒田医療センター】	1 財務省	病院増設工事	S61	S62.03.25	80,900,000	5.200	30	5	H22.03.25	41,405,538		3,713,889	37,691,649	H22.3.25繰上償還予定
	2 財務省	病院増設工事	S62	S63.03.25	1,388,100,000	5.000	30	5	H22.03.25	782,960,241		60,482,098	702,478,143	H22.3.25繰上償還予定
	3 財務省	MRI増設工事	H1	H02.03.25	39,200,000	6.200	18	5	H21.03.25	25,349,202		25,349,202	0	H21.3.25繰上償還
	4 山形県	緊急入口改修工事	H10	H11.03.29	8,900,000	2.000	10	1	H21.03.20	1,069,007		1,069,007	0	
	5 財務省	防風柵設置事業外	H12	H13.03.26	15,100,000	1.600	10	2	H23.03.01	5,888,225		1,931,875	3,957,350	
	6 財務省	医療ガス設備増設工事	H13	H14.03.25	6,200,000	1.100	10	2	H24.03.01	3,168,002		779,016	2,388,986	
	7 公営企業金融公庫	医療ガス設備増設工事	H14	H15.03.28	65,800,000	0.750	8	2	H25.03.20	33,269,417		11,006,893	22,262,524	
	8 公営企業金融公庫	冷房設備更新工事外	H15	H16.03.25	96,700,000	0.400	5	1	H21.03.01	24,320,098		24,320,098	0	
	9 財務省	医療機器整備事業	H15	H16.03.25	108,200,000	1.000	10	2	H26.03.01	81,954,016		13,320,657	68,633,359	
	10 財務省	冷房設備更新工事外	H15	H16.03.29	92,000,000	0.530	5	1	H21.03.31	23,000,000		23,000,000	0	
	11 山形銀行	医療機器整備事業	H16	H17.03.30	15,900,000	0.520	5	1	H22.03.31	3,975,000		3,975,000	0	
12 酒田信用金庫	医療機器整備事業	H16	H17.03.30	30,500,000	1.050	8	2	H25.03.20	25,548,820		5,003,304	20,545,516		
13 公営企業金融公庫	西棟配管整備事業外	H16	H17.03.30	71,900,000	0.500	5	1	H22.03.31	36,129,524		18,019,657	18,109,867		
14 ゆうちょ銀行	医療機器整備事業	H16	H17.03.31	78,400,000	0.900	5	1	H23.03.01	59,063,210		19,511,212	39,551,998		
15 財務省	医療機器整備事業	H17	H18.03.27	68,400,000	1.110	5	1	H23.03.31	51,300,000		17,100,000	34,200,000		
16 酒田信用金庫	医療機器整備事業	H17	H18.03.30	3,100,000	1.200	8	2	H26.03.20	3,100,000		501,937	2,598,063		
17 公営企業金融公庫	非常用放送設備更新事業	H17	H18.03.30	50,600,000	0.900	5	1	H23.03.20	38,044,542		12,567,808	25,476,734		
18 公営企業金融公庫	医療機器整備事業	H18	H19.03.26	188,900,000	1.100	5	1	H24.03.01	188,900,000		46,450,787	142,449,213		
19 財務省	医療機器整備事業	H18	H19.03.29	138,900,000	1.080	5	1	H24.03.31	138,900,000		34,725,000	104,175,000		
20 酒田信用金庫	医療機器整備事業	H18	H19.03.29	50,000,000	1.290	5	1	H24.03.31	50,000,000		12,500,000	37,500,000		
21 山形銀行	医療機器整備事業	H19	H20.03.25	83,200,000	0.760	5	1	H25.03.01	83,200,000		0	83,200,000		
22 財務省	医療機器整備事業	H19	H20.03.25	83,800,000	0.900	5	1	H25.03.31	83,800,000		0	83,800,000		
23 山形銀行	医療機器整備事業	H19	H20.03.28	2,764,500,000						1,768,780,713	0	335,439,923	1,433,340,790	
小計					24,773,555,071					16,870,443,909	1,276,900,000	2,796,701,370	15,350,642,539	
合計														

(5)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	1,698,382,161	0	0	0	1,698,382,161	
修繕引当金	385,788,500	0	0	0	385,788,500	
計	2,084,170,661	0	0	0	2,084,170,661	

(6) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

資本金	区分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
	設立団体出資金	山形県出資金					
		山形県出資金	▲ 1,924,025,825	3,439,997,281	13,171,149	1,502,800,307	
		酒田市出資金	4,442,522,871	374,793,286	181,366,286	4,635,949,871	
		計	2,518,497,046	3,814,790,567	194,537,435	6,138,750,178	
資本剰余金	資本剰余金	受贈財産評価額	145,729,612	417,990	38,440,500	107,707,102	
		補助金	265,460,150	8,803,000	27,060,000	247,203,150	
		負担金	775,813,644	3,967,375	3,967,375	775,813,644	
		その他資本剰余金	23,080,806	0	0	23,080,806	
		計	1,210,084,212	13,188,365	69,467,875	1,153,804,702	
	損益外減価償却累計額		0	0	0	0	
	差引計		1,210,084,212	13,188,365	69,467,875	1,153,804,702	

(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(単位:円)

① 運営費負担金債務

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20年度	—	—	—	—	—	—	
合 計	—	—	—	—	—	—	

※平成20年度の運営費負担金1,590,409,070円は全額当年度分の負担金であるため、その都度、運営費負担金収益に計上しております。

② 運営費負担金収益

業務等区分	20年度負担分	合 計
期間進行基準	1,590,409,070	1,590,409,070
費用進行基準	0	0
合 計	1,590,409,070	1,590,409,070

(8) 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	左の会計処理内訳					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	
医師交替勤務等導入促進事業費補助金	2,874,000	0	0	0	0	2,874,000	
感染症指定医療機関運営費補助金	402,000	0	0	0	0	402,000	
災害派遣医療チーム(DMAT)研修補助金	173,000	0	0	0	0	173,000	
災害時医療救護活動負担金(H20DMA T隊派遣)	257,099	0	0	0	0	257,099	
補装具判定業務及び身体障害者巡回相談業務負担金	324,800	0	0	0	0	324,800	
保健指導事業負担金	128,221	0	0	0	0	128,221	
感染症動向調査事業費負担金	38,400	0	0	0	0	38,400	
がん診療連携拠点病院機能強化事業	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	
臨床研修費補助金	16,426,913	0	0	0	0	16,426,913	
新型インフルエンザ入院医療機関設備整備事業補助金	3,173,000	0	0	2,057,000	0	1,116,000	
感染症予防事業費等国庫負担(補助)金	6,746,000	0	0	6,746,000	0	0	
合計	35,543,433	0	0	8,803,000	0	26,740,433	

(9) 役員及び職員の給与の明細

(単位:円)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	0 (1,201,910)	0 (2)	0 0	0 0
職員	5,990,386,818 (457,613,521)	909 (226)	196,332,139 0	28 0
合計	5,990,386,818 (458,815,431)	909 (228)	196,332,139 0	28 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月平均支給人数で記載しております。

(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、「独立地方行政法人山形県・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。

(10)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	計
営業収益		10,064,826,974	4,127,956,332	14,192,783,306
	医業収益	9,875,336,286	3,795,869,332	13,671,205,618
	運営費負担金収益	109,968,000	332,087,000	442,055,000
	資産見返運営費負担金戻入	79,522,688	0	79,522,688
営業費用		10,188,855,754	4,128,263,816	14,317,119,570
	医業費用	10,118,006,691	4,128,263,816	14,246,270,507
	一般管理費	70,849,063	-	70,849,063
営業損益		▲ 124,028,780	▲ 307,484	▲ 124,336,264
営業外収益		1,006,271,267	232,738,153	1,239,009,420
	運営費負担金収益	938,752,070	209,602,000	1,148,354,070
	補助金等収益	26,740,433	0	26,740,433
	財務収益	3,391,368	12,788,528	16,179,896
	営業外雑収益	37,387,396	10,347,625	47,735,021
営業外費用		848,289,862	139,439,961	987,729,823
	財務費用	629,835,046	49,541,702	679,376,748
	営業外雑支出	218,454,816	89,898,259	308,353,075
経常損益		33,952,625	92,990,708	126,943,333
総資産		19,543,062,754	6,859,779,598	26,402,842,352
(主要資産内訳)				
固定資産	有形固定資産	16,865,544,317	2,261,527,083	19,127,071,400
	無形固定資産	1,771,200	0	1,771,200
	投資	600,120,000	2,268,000	602,388,000
流動資産	現金及び預金	249,207,322	3,976,526,567	4,225,733,889
	未収入金	1,791,312,700	610,916,423	2,402,229,123
	たな卸資産	35,107,215	8,541,525	43,648,740

※ セグメントの区分については、地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構会計規程に基づく経理単位としておりますが、法人本部については、日本海総合病院に包括しております。

(単位:円)

科目	日本海総合病院	酒田医療センター	金額
一般管理費			
給与費			
手当当	54,068,754	0	54,068,754
給及び報酬	1,201,910	0	1,201,910
賃金及び福利費	6,263,132	0	6,263,132
経費			
厚生福利費	16,539	0	16,539
報費	27,665	0	27,665
旅交	254,230	0	254,230
消費	863,335	0	863,335
消耗品	70,011	0	70,011
食料	2,459,524	0	2,459,524
印刷製本費	32,288	0	32,288
印刷製本費	1,295,362	0	1,295,362
印刷製本費	5,297	0	5,297
印刷製本費	111,858	0	111,858
印刷製本費	333,156	0	333,156
印刷製本費	3,782,002	0	3,782,002
印刷製本費	64,000	0	64,000
諸委託			
合計			9,315,267
一般管理費合計			70,849,063

(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現金	5,988,750	
普通預金	1,819,745,139	
定期預金	1,500,000,000	
譲渡性預金	900,000,000	
合 計	4,225,733,889	

決算報告書

平成20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	決 算 額	差 額	備 考
収入				
営業収益	14,774,834,000	14,126,202,836	▲ 648,631,164	
医業収益	14,331,315,000	13,684,147,836	▲ 647,167,164	延入院・外来患者数の減等による。
運営費負担金	443,519,000	442,055,000	▲ 1,464,000	算定額の減による。
営業外収益	1,259,105,000	1,241,148,207	▲ 17,956,793	
運営費負担金	1,136,387,000	1,148,354,070	11,967,070	病院統合再編事務負担金の受入科目変更に伴う増等による。
その他	122,718,000	92,794,137	▲ 29,923,863	病院統合再編事務負担金の受入科目変更に伴う減等による。
資本収入	1,682,860,000	4,190,901,752	2,508,041,752	
運営費負担金	1,022,460,000	3,609,198,752	2,586,738,752	県からの病院経営基盤強化出資事業出資金の増による。
補助金	0	8,803,000	8,803,000	
長期借入金	660,400,000	572,900,000	▲ 87,500,000	建設改良費の減による。
その他の収入	5,162,000	21,567,919	16,405,919	
計	17,721,961,000	19,579,820,714	1,857,859,714	
支出				
営業費用	14,055,861,000	13,287,511,207	▲ 768,349,793	
医業費用	14,010,761,000	13,216,182,074	▲ 794,578,926	
給与費	7,695,619,000	7,357,395,426	▲ 338,223,574	職員数及び時間外手当等の減による。
材料費	3,663,627,000	3,456,297,247	▲ 207,329,753	薬品・診療材料等の減による。
経費	2,539,011,000	2,342,012,199	▲ 196,998,801	委託料・賃借料等の減による。
資産減耗費	3,458,000	4,852,859	1,394,859	
研究研修費	109,046,000	55,624,343	▲ 53,421,657	旅費・研究雑費等の減による。
一般管理費	45,100,000	71,329,133	26,229,133	給与費・経費の増による。
営業外費用	804,353,000	854,063,587	49,710,587	
資本支出	2,189,500,000	5,609,534,431	3,420,034,431	
建設改良費	693,890,000	609,764,641	▲ 84,125,359	購入価格の減(入札)等による。
償還金	1,495,610,000	4,999,769,790	3,504,159,790	県病院事業への借入金償還金等の増による。
その他の費用	23,240,000	25,488,036	2,248,036	
計	17,072,954,000	19,776,597,261	2,703,643,261	

(注)損益計算書の計上区分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) 損益計算書の営業外収益の運営費負担金のうち、病院統合再編事務負担金は営業外収益のその他に含まれております。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) その他の収入には敷金返還金が含まれております。
- (5) その他の費用には敷金が含まれております。