

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構  
平成21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21年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成22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21年度

(第2期事業年度)

自 平成21年 4月 1日  
至 平成22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) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細 .....	14
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 .....	15
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細 .....	16
(10) 役員及び職員の給与の明細 .....	17
(11) 開示すべきセグメント情報 .....	18
(12) 医業費用及び一般管理費の明細 .....	19
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 .....	21
添付書類	
決算報告書 .....	22

# 財 務 諸 表

## 貸借対照表

(平成22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	10,179,861,230		
建物減価償却累計額	▲ 822,775,773	9,357,085,457	
構築物	211,073,000		
構築物減価償却累計額	▲ 46,307,338	164,765,662	
器械備品	4,750,018,468		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,194,184,139	3,555,834,329	
車両	12,755,407		
車両減価償却累計額	▲ 3,164,146	9,591,261	
その他有形固定資産		28,196,510	
建設仮勘定		2,075,507,352	
有形固定資産合計		20,522,516,571	
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	1,755,330		
投資合計		1,755,330	
固定資産合計			20,526,043,101
II 流動資産			
現金預金		5,575,369,396	
未収入金		2,504,790,137	
たな卸資産		48,868,073	
流動資産合計			8,129,027,606
資産合計			28,655,070,707

貸借対照表

(平成22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		2,626,300,000
移行前地方債償還債務		13,695,953,593
引当金		
退職給付引当金	1,698,382,161	
修繕引当金	485,788,500	
引当金合計		2,184,170,661
固定負債合計		18,506,424,254
II 流動負債		
寄附金債務		5,000,000
未払金		709,864,413
未払費用		193,281,297
未払消費税及び地方消費税		1,429,700
預り金		49,974,854
流動負債合計		959,550,264
負債合計		19,465,974,518
資本の部		
I 資本金		
設立団体出資金		
山形県出資金	2,534,491,307	
酒田市出資金	5,236,495,871	
設立団体出資金合計		7,770,987,178
資本金合計		7,770,987,178
II 資本剰余金		
資本剰余金		
受贈財産評価額	61,168,030	
補助金	255,373,000	
負担金	701,417,473	
その他資本剰余金	23,080,806	
資本剰余金合計		1,041,039,309
資本剰余金合計		1,041,039,309
III 利益剰余金		
建設改良積立金		122,336,248
当期未処分利益		254,733,454
(うち当期総利益)		(254,733,454)
利益剰余金合計		377,069,702
資本合計		9,189,096,189
負債資本合計		28,655,070,707

損 益 計 算 書

(平成21年4月1日から平成22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	10,060,687,178	
外来収益	3,458,380,838	
その他医業収益	406,355,330	13,925,423,346
運営費負担金収益		400,463,000
営業収益合計		14,325,886,346
営業費用		
医業費用		
給与費	7,401,800,066	
材料費	3,555,302,530	
経費	2,142,151,814	
減価償却費	994,540,856	
資産減耗費	39,799,282	
研究研修費	43,924,471	14,177,519,019
一般管理費		
給与費	60,838,474	
経費	67,059,442	127,897,916
営業費用合計		14,305,416,935
営業利益		20,469,411
営業外収益		
運営費負担金収益		1,148,087,991
補助金等収益		18,104,248
財務収益		
受取利息		4,512,411
営業外雑収益		
その他医業外収益		61,265,561
営業外収益合計		1,231,970,211
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	571,262,879	
長期借入金利息	5,460,925	576,723,804
営業外雑支出		
雑支出		405,734,730
営業外費用合計		982,458,534
経常利益		269,981,088
臨時利益		
過年度損益修正益		1,198,719
臨時損失		
過年度損益修正損		16,446,353
当期純利益		254,733,454
当期総利益		254,733,454

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成21年4月1日から平成22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)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
事業収入	13,827,859,364
運営費負担金収入	1,548,550,991
補助金等収入	16,436,648
寄附金収入	5,000,000
その他の事業収入	41,017,927
原材料等の購入による支出	▲ 3,806,469,346
人件費の支出	▲ 7,497,362,820
その他の事業支出	▲ 2,217,680,944
小計	1,917,351,820
利息及び配当金の受取額	4,512,411
利息の支払額	▲ 576,723,804
預り金等の支払額	▲ 8,374,937
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,336,765,490
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
運営費負担金収入	1,068,737,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,639,413,707
敷金の住宅解約による収入	632,670
その他投資の減少	600,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 970,044,037
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入金収入	2,053,400,000
施設設備整備のための補助金	20,703,000
施設設備整備のための出資金	563,500,000
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,654,688,946
財務活動によるキャッシュ・フロー	982,914,054
<b>IV 資金増加額</b>	1,349,635,507
<b>V 資金期首残高</b>	4,225,733,889
<b>VI 資金期末残高</b>	5,575,369,396

利益の処分に関する書類  
(平成22年6月28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			254,733,454
当期総利益		254,733,454	
II 利益処分額			
積立金		254,733,454	
建設改良積立金	<u>254,733,454</u>	<u>254,733,454</u>	<u>254,733,454</u>

行政サービス実施コスト計算書  
(平成21年4月1日～平成22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	14,177,519,019	
一般管理費	127,897,916	
営業外費用	982,458,534	
臨時損失	<u>16,446,353</u>	15,304,321,822
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 13,925,423,346	
営業外収益	▲ 65,777,972	
臨時利益	<u>▲ 1,198,719</u>	<u>▲ 13,992,400,037</u>
業務費用合計		1,311,921,785
II 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>103,512,412</u>	103,512,412
III 行政サービス実施コスト		<u><u>1,415,434,197</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  
病院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21年4月1日における10年利付国債の利回り1.296%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21年4月1日における短期プライムレート(最頻値)1.475%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	5,575,369,396 円
資金期末残高	<u>5,575,369,396 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	10,110,262,991	69,598,239	0	10,179,861,230	822,775,773	365,733,016	9,357,085,457	
構築物	156,833,000	54,240,000	0	211,073,000	46,307,338	23,153,669	164,765,662	
器械備品	4,448,009,634	530,311,606	228,302,772	4,750,018,468	1,194,184,139	604,072,098	3,555,834,329	
車両	10,144,289	2,787,451	176,333	12,755,407	3,164,146	1,582,073	9,591,261	
計	14,725,249,914	656,937,296	228,479,105	15,153,708,105	2,066,431,396	994,540,856	13,087,276,709	
非償却資産	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
建設仮勘定	135,741,923	2,024,053,668	84,288,239	2,075,507,352	0	0	2,075,507,352	
その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
計	5,495,474,433	2,024,053,668	84,288,239	7,435,239,862	0	0	7,435,239,862	
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	10,110,262,991	69,598,239	0	10,179,861,230	822,775,773	365,733,016	9,357,085,457	
構築物	156,833,000	54,240,000	0	211,073,000	46,307,338	23,153,669	164,765,662	
器械備品	4,448,009,634	530,311,606	228,302,772	4,750,018,468	1,194,184,139	604,072,098	3,555,834,329	
車両	10,144,289	2,787,451	176,333	12,755,407	3,164,146	1,582,073	9,591,261	
建設仮勘定	135,741,923	2,024,053,668	84,288,239	2,075,507,352	0	0	2,075,507,352	
その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
計	20,220,724,347	2,680,990,964	312,767,344	22,588,947,967	2,066,431,396	994,540,856	20,522,516,571	
無形固定資産	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200	
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	2,388,000	0	632,670	1,755,330	0	0	1,755,330	
敷金	600,000,000	0	600,000,000	0	0	0	0	
その他投資	602,388,000	0	600,632,670	1,755,330	0	0	1,755,330	
計	602,388,000	0	600,632,670	1,755,330	0	0	1,755,330	

※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	30,032,134	1,803,280,322	0	1,792,786,351	3,372,218	37,153,887	
診療材料	13,616,606	1,665,225,845	0	1,664,783,015	2,345,250	11,714,186	
計	43,648,740	3,468,506,167	0	3,457,569,366	5,717,468	48,868,073	

※当期減少額の中には、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	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		整備事業	34,200,000	0	0	34,200,000	1.07%	平成31年3月	
	H20	医療機器等整備事業	270,000,000	0	0	270,000,000	0.73%	平成26年3月	
		増築・改修工事業	100,000,000	0	0	100,000,000	2.00%	平成51年3月	
		整備事業	0	41,400,000	0	41,400,000	1.45%	平成32年3月 平成52年3月	
	H21	医療機器等整備事業	0	405,600,000	0	405,600,000	0.44%	平成27年3月	
		増築・改修工事業	0	1,542,400,000	0	1,542,400,000	2.05%	平成52年3月	
	小計		404,200,000	1,989,400,000	0	2,393,600,000	—	—	
酒田医療センター	H20	医療機器等整備事業	168,700,000	0	0	168,700,000	0.77%	平成26年3月	
	H21	医療機器等整備事業	0	64,000,000	0	64,000,000	0.48%	平成27年3月	
	小計		168,700,000	64,000,000	0	232,700,000	—	—	
合		計	572,900,000	2,053,400,000	0	2,626,300,000	—	—	

(4) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

種類	借入先	借入目的	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	日本海病院建設事業	H3	H04.03.25	3,423,000,000	5.500	30	5	H34.03.25	2,333,241,672		126,976,083	2,206,265,589	
	2 財務省	日本海病院職員宿舎整備事業	H3	H04.03.25	28,000,000	5.500	25	3	H29.03.25	14,147,876		1,451,368	1,451,368	12,696,508
	3 財務省	日本海病院建設事業	H4	H05.03.25	10,656,000,000	4.400	30	5	H35.03.25	7,332,022,922		388,660,733	388,660,733	6,943,362,189
	4 財務省	日本海職員宿舎整備事業	H4	H05.03.25	1,149,000,000	4.400	25	3	H30.03.25	604,378,530		56,068,726	56,068,726	548,309,804
	5 財務省	日本海職員宿舎整備事業	H5	H06.03.23	127,000,000	3.650	25	3	H31.03.01	70,242,525		5,937,028	5,937,028	64,305,497
	6 財務省	日本海建設事業	H5	H06.03.23	218,000,000	3.650	30	5	H36.03.01	153,379,885		7,841,968	7,841,968	145,537,917
	7 財務省	看護師宿舎建設事業	H6	H07.03.27	243,000,000	4.650	30	5	H37.03.01	185,236,528		8,019,989	8,019,989	177,216,539
	8 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		2,681,531	2,681,531	83,318,469
	9 財務省	医療機器等整備事業	H15	H17.03.25	189,525,000	0.500	5	1	H22.03.01	47,736,754		47,736,754	0	0
	10 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	17,630,929		17,630,929	0	0
	11 山形銀行	医療機器等整備事業	H16	H17.03.25	148,331,400	0.810	5	1	H22.03.30	37,082,850		37,082,850	0	0
	12 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	81,920,880		11,218,911	11,218,911	70,701,969
	13 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	5,299,896		725,809	725,809	4,574,077
	14 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	5,500,000		2,750,000	2,750,000	2,750,000
	15 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	76,072,500		38,036,250	38,036,250	38,036,250
	16 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	78,188,770		39,094,390	39,094,390	39,094,390
	17 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	94,500,000		31,500,000	31,500,000	63,000,000
	18 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		3,829,218	3,829,218	28,460,932
	19 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		16,635,326	16,635,326	123,675,524
	20 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	188,569,236		62,856,414	62,856,414	125,712,822
	21 山形銀行	新総合医療情報システムネットワーク整備事業	H18	H19.03.30	351,911,451	1.321	5	1	H24.03.30	263,933,587		87,977,864	87,977,864	175,955,723
	22 山形銀行	新総合医療情報システム整備事業	H18	H19.03.30	443,088,548	1.321	5	1	H24.03.30	332,316,419		110,772,130	110,772,130	221,544,289
	23 公営企業金融公庫	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	0	5,600,000
	24 山形銀行	新総合医療情報システム整備事業	H19	H20.03.31	454,800,000	0.956	5	1	H25.03.29	454,800,000		113,700,000	113,700,000	341,100,000
	25 山形銀行	H1-H2年度病院事業債借換分	H20	H21.03.25	1,276,900,000	1.435	10	0	H31.03.25	1,276,900,000		127,690,000	127,690,000	1,149,210,000
小計					19,838,703,112					13,917,301,749	0	1,348,873,271	12,570,428,478	
【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	37,691,649		37,691,649	0	H23.3.25繰上償還(借換)
	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	702,478,143		702,478,143	0	H23.3.25繰上償還(借換)
	3 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	3,957,350		1,962,909	1,962,909	1,994,441
	4 財務省	医療力向上設備増設工事	H13	H14.03.25	6,200,000	1.100	10	2	H24.03.01	2,388,986		787,610	787,610	1,601,376
	5 公営企業金融公庫	医療力向上設備増設工事外	H13	H14.03.28	900,000	1.100	10	2	H24.03.20	346,788		114,330	114,330	232,458
	6 公営企業金融公庫	冷房設備更新工事外	H14	H15.03.28	65,800,000	0.750	8	2	H23.03.20	22,262,524		11,089,598	11,089,598	11,172,926
	7 財務省	冷房設備更新工事外	H15	H16.03.25	108,200,000	1.000	10	2	H26.03.01	68,633,359		13,454,197	13,454,197	55,179,162
	8 酒田信用金庫	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	0
	9 公営企業金融公庫	西棟配管整備事業外	H16	H17.03.30	30,500,000	1.050	8	2	H25.03.20	20,545,516		5,055,977	5,055,977	15,489,539
	10 ゆうちょ銀行	医療機器整備事業	H16	H17.03.31	71,900,000	0.500	5	1	H22.03.31	18,109,867		18,109,867	0	0
	11 財務省	医療機器整備事業	H17	H18.03.27	78,400,000	0.900	5	1	H23.03.01	39,551,998		19,687,207	19,687,207	19,864,791
	12 酒田信用金庫	医療機器整備事業	H17	H18.03.27	68,400,000	1.110	5	1	H23.03.01	34,200,000		17,100,000	17,100,000	17,100,000
移行前地方債償還債務	13 公営企業金融公庫	非常用放送設備更新事業	H17	H18.03.30	3,100,000	1.200	8	2	H26.03.20	2,598,663		507,372	507,372	2,091,291
	14 公営企業金融公庫	医療機器整備事業	H17	H18.03.30	50,500,000	0.900	5	1	H23.03.20	25,476,734		12,681,173	12,681,173	12,795,561
	15 財務省	医療機器整備事業	H18	H19.03.26	188,900,000	1.100	5	1	H24.03.01	142,449,213		46,963,151	46,963,151	95,486,062
	16 酒田信用金庫	医療機器整備事業	H18	H19.03.29	138,900,000	1.090	5	1	H24.03.01	104,175,000		34,725,000	34,725,000	69,450,000
	17 山形銀行	医療機器整備事業	H18	H19.03.29	50,000,000	1.290	5	1	H24.03.31	37,500,000		12,500,000	12,500,000	25,000,000
	18 財務省	医療機器整備事業	H19	H20.03.25	83,200,000	0.700	5	1	H25.03.01	83,200,000		20,582,492	20,582,492	62,617,508
	19 山形銀行	医療機器整備事業	H19	H20.03.25	83,800,000	0.980	5	1	H25.03.31	83,800,000		20,950,000	20,950,000	62,850,000
	20 酒田信用金庫	S61年度病院事業債借換分	H21	H22.03.28	33,700,000	0.588	7	0	H29.03.25	0	33,700,000	0	0	33,700,000
	21 山形銀行	S62年度病院事業債借換分	H21	H22.03.25	638,900,000	0.694	8	0	H30.03.25	0	638,900,000	0	0	638,900,000
	小計				3,201,300,000						1,433,642,539	672,600,000	980,415,675	1,125,525,115
	合計				23,040,003,112						15,350,642,539	672,600,000	2,327,288,946	13,695,953,593

## (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	100,000,000	0	0	485,788,500	
計	2,084,170,661	100,000,000	0	0	2,184,170,661	

## (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					
		酒田市出資金	4,635,949,871	637,765,670	37,219,670	5,236,495,871	
		計	6,138,750,178	1,669,456,670	37,219,670	7,770,987,178	
資本剰余金	資本剰余金	受贈財産評価額	107,707,102	0	46,539,072	61,168,030	
		補助金	247,203,150	16,057,000	7,887,150	255,373,000	
		負担金	775,813,644	0	74,396,171	701,417,473	
		その他資本剰余金	23,080,806	0	0	23,080,806	
		計	1,153,804,702	16,057,000	128,822,393	1,041,039,309	
	損益外減価償却累計額		0	0	0		
	差 引 計		1,153,804,702	16,057,000	128,822,393	1,041,039,309	

(7)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
建設改良積立金	0	122,336,248	0	122,336,248	
計	0	122,336,248	0	122,336,248	

(8) 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21年度	0	1,548,550,991	1,548,550,991		1,548,550,991	0	
合 計	0	1,548,550,991	1,548,550,991	0	1,548,550,991	0	

② 運営費負担金収益

業務等区分	21年度負担分	合 計
期間進行基準	1,548,550,991	1,548,550,991
費用進行基準	0	0
合 計	1,548,550,991	1,548,550,991

(9) 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	資産戻返補助金等	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	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000	日本海総合病院
小児救急医療支援事業費補助金	1,398,000	0	0	0	0	1,398,000	同上
感染症指定医療機関運営費補助金	384,000	0	0	0	0	384,000	同上
心身障がい者地域福祉対策促進事業費補助金	100,000	0	0	0	0	100,000	同上
保健指導事業負担金	55,436	0	0	0	0	55,436	同上
感染症動向調査事業費負担金	38,400	0	0	0	0	38,400	同上
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	同上
臨床研修費補助金	8,451,000	0	0	0	0	8,451,000	同上
同上	265,412	0	0	0	0	265,412	同上
事業所内保育施設設置・運営費補助金	11,900,000	0	0	11,900,000	0	0	同上
新型インフルエンザ受入医療機関緊急整備費補助金	2,159,000	0	0	2,057,000	0	102,000	同上
新型インフルエンザ入院医療機関等設備整備事業補助金	3,110,000	0	0	2,100,000	0	1,010,000	酒田医療センター
合 計	34,161,248	0	0	16,057,000	0	18,104,248	

(10) 役員及び職員の給与の明細

(単位:円)

区分	報酬又は給与		支給人数	退職給与	
	支給額			支給額	支給人数
役員	0 (1,201,440)		0 (2)	0 (0)	0 (0)
職員	5,998,884,840 (438,739,143)		873 (234)	117,060,632 (0)	28 (0)
合計	5,998,884,840 (439,940,583)		873 (236)	117,060,632 (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。

## (11) 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	10,423,019,881	3,902,866,465	14,325,886,346
医業収益	10,300,995,881	3,624,427,465	13,925,423,346
運営費負担金収益	122,024,000	278,439,000	400,463,000
資産見返運営費負担金戻入	0	0	0
その他営業収益	0	0	0
営業費用	10,351,059,125	3,954,357,810	14,305,416,935
医業費用	10,223,161,209	3,954,357,810	14,177,519,019
一般管理費	127,897,916	-	127,897,916
営業損益	71,960,756	▲ 51,491,345	20,469,411
営業外収益	963,319,671	268,650,540	1,231,970,211
運営費負担金収益	890,897,991	257,190,000	1,148,087,991
補助金等収益	17,094,248	1,010,000	18,104,248
財務収益	527,405	3,985,006	4,512,411
営業外雑収益	54,800,027	6,465,534	61,265,561
営業外費用	858,225,379	124,233,155	982,458,534
財務費用	532,907,866	43,815,938	576,723,804
営業外雑支出	325,317,513	80,417,217	405,734,730
経常損益	177,055,048	92,926,040	269,981,088
総資産	21,833,163,888	6,821,906,819	28,655,070,707
(主要資産内訳)			
固定資産	18,449,528,216	2,072,988,355	20,522,516,571
有形固定資産			
無形固定資産	1,771,200	0	1,771,200
投資	120,000	1,635,330	1,755,330
流動資産	1,430,195,499	4,145,173,897	5,575,369,396
現金及び預金	1,909,385,553	595,404,584	2,504,790,137
未収入金			
たな卸資産	42,163,420	6,704,653	48,868,073

※ 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。

(12) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

科目	日本海総合病院	酒田医療センター	金額
医業費用			
給与費			
給与及び手当	1,594,428.484	5,945,695.593	
賞金及び報酬	142,973.808	438,739.143	
法定福利費	300,020.877	900,304.698	
退職給与費	106,822.492	117,060.632	7,401,800.066
材料費			
薬品費	1,408,085.534	384,700.756	1,792,786.290
診療材料費	1,143,611.075	521,171.922	1,664,782.997
給食材料費	81,914.828	82,787.363	164,702.191
医療消耗品費	8,549.140	6,396.740	14,945.880
経費			
厚生福利費	11,164.037	3,634.651	14,798.688
報償費	73,725.404	16,113.839	89,839.243
旅費	16,529.828	2,355.284	18,885.112
交際費	0	257.891	257.891
役員被服費	10,982.649	2,401.128	13,383.777
消耗品費	30,075.117	18,742.595	48,817.712
消耗備品費	2,305.815	350.700	2,656.515
光熱水費	152,464.577	67,860.633	220,325.210
燃料費	77,409.582	25,943.278	103,352.860
食料製本費	1,541.518	35.239	1,576.757
印刷製本費	4,351.801	7,825.179	12,176.980
修繕費	194,235.230	38,132.688	232,367.918
保険料	30,893.384	6,980.678	37,874.062
賃借料	62,934.308	41,412.978	104,347.286
運搬費	12,132.942	8,977.394	21,110.336
通信料	15,997.173	1,930.832	17,928.005
手数料	776,999.158	414,415.414	1,191,414.572
委託料	5,005.573	1,388.950	6,394.523
諸会費	97.710	63.000	160.710
公課	28,572	4,455.085	33,027.587
雑費			
減価償却費			
建物減価償却費	307,144.384	58,588.632	365,733.016
構築物減価償却費	21,986.644	1,167.025	23,153.669
機器減価償却費	444,244.641	159,827.457	604,072.098
車両減価償却費	653.316	928.757	1,582.073
資産減耗費			
たな卸資産減耗費	4,633.517	1,083.951	5,717.468
固定資産除却費	33,078.827	1,002.987	34,081.814
研究修費			
謝金	832.279	0	832.279
図書費	5,798.511	2,649.923	8,448.434
旅費	19,082.615	6,874.594	25,957.209
研究雑費	7,117.115	1,569.434	8,686.549
医業費用合計			43,924,471
			14,177,519.019



(13) 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	7,456,181	
普通預金	1,967,913,215	
定期預金	1,500,000,000	
譲渡性預金	2,100,000,000	
合 計	5,575,369,396	

# 決算報告書

## 平成21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	14,119,596,000	14,338,831,407	219,235,407	
医業収益	13,719,133,000	13,938,368,407	219,235,407	入院単価、外来単価の増
運営費負担金	400,463,000	400,463,000	0	
営業外収益	1,227,036,000	1,234,943,599	7,907,599	
運営費負担金	1,150,574,000	1,148,087,991	▲ 2,486,009	病院統合再編事務負担金の調整
その他	76,462,000	86,855,608	10,393,608	補助金等の増
資本収入	3,703,770,000	3,701,694,000	▲ 2,076,000	
運営費負担金等	1,632,090,000	1,632,237,000	147,000	
補助金	17,391,000	16,057,000	▲ 2,424,000	
長期借入金	2,053,300,000	2,053,400,000	100,000	
その他の収入	1,619,000	1,831,389	212,389	
計	19,052,021,000	19,277,300,395	225,279,395	
支出				
営業費用	13,406,715,000	13,388,854,720	▲ 17,860,280	
医業費用	13,283,751,000	13,258,029,905	▲ 25,721,095	
給与費	7,442,041,000	7,404,843,320	▲ 37,197,680	時間外手当、退職手当等の減
材料費	3,595,173,000	3,560,175,735	▲ 34,997,265	薬品費、給食材料費等の減
経費	2,178,720,000	2,241,173,802	62,453,802	修繕費(修繕引当金)等の増
資産減耗費	6,158,000	5,717,468	▲ 440,532	
研究研修費	61,659,000	46,119,580	▲ 15,539,420	旅費、研究雑費等の減
一般管理費	122,964,000	130,824,815	7,860,815	給与費の増
営業外費用	761,152,000	758,704,744	▲ 2,447,256	
資本支出	4,341,548,000	4,334,555,439	▲ 6,992,561	
建設改良費	2,686,858,000	2,679,866,493	▲ 6,991,507	器械備品等の減
償還金	1,654,690,000	1,654,688,946	▲ 1,054	
その他の費用	25,061,000	16,451,896	▲ 8,609,104	
計	18,534,476,000	18,498,566,799	▲ 35,909,201	

(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) その他の収入には敷金返還金が含まれております。