

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構
平成22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22年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成23年9月9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22年度

(第3期事業年度)

自 平成22年 4月 1日
至 平成23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

決算報告書	22
-------	----

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成23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	15,537,517,154	
建物減価償却累計額	▲ 1,184,323,295	14,353,193,859
構築物	217,273,000	
構築物減価償却累計額	▲ 71,064,214	146,208,786
器械備品	5,563,780,987	
器械備品減価償却累計額	▲ 1,773,253,856	3,790,527,131
車両	12,739,907	
車両減価償却累計額	▲ 5,242,229	7,497,678
その他有形固定資産		28,196,510
建設仮勘定		42,280,000
有形固定資産合計		23,699,439,964
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 投資その他の資産		
敷金	1,730,248	
投資その他の資産合計		1,730,248
固定資産合計		23,702,941,412
II 流動資産		
現金及び預金		7,639,076,909
未収入金		2,503,907,940
たな卸資産		74,805,473
流動資産合計		10,217,790,322
資産合計		33,920,731,734

貸借対照表

(平成23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		5,761,636,208	
移行前地方債償還債務		12,118,396,031	
引当金			
退職給付引当金	3,288,315,661		
修繕引当金	485,788,500		
引当金合計		3,774,104,161	
固定負債合計			21,654,136,400
II 流動負債			
寄附金債務		5,000,000	
未払金		1,768,088,373	
未払費用		153,543,813	
未払消費税及び地方消費税		1,930,600	
預り金		52,579,471	
流動負債合計			1,981,142,257
負債合計			23,635,278,657
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金			
山形県出資金	3,909,639,307		
酒田市出資金	4,836,073,371		
設立団体出資金合計		8,745,712,678	
資本金合計			8,745,712,678
II 資本剰余金			
資本剰余金			
受贈財産評価額	37,029,580		
補助金	261,899,500		
負担金	649,721,963		
その他資本剰余金	23,080,806		
資本剰余金合計		971,731,849	
資本剰余金合計			971,731,849
III 利益剰余金			
建設改良積立金		377,069,702	
当期未処分利益		190,938,848	
(うち当期総利益)		(190,938,848)	
利益剰余金合計			568,008,550
純資産合計			10,285,453,077
負債純資産合計			33,920,731,734

損 益 計 算 書

(平成22年4月1日から平成23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	10,712,562,732	
外来収益	3,599,261,077	
その他医業収益	459,113,382	14,770,937,191
運営費負担金収益		369,963,000
営業収益合計		15,140,900,191
営業費用		
医業費用		
給与費	7,688,342,670	
材料費	3,749,712,999	
経費	2,362,280,708	
減価償却費	1,009,868,674	
資産減耗費	94,183,758	
研究研修費	46,098,574	14,950,487,383
一般管理費		
給与費	102,412,196	
経費	80,373,082	182,785,278
営業費用合計		15,133,272,661
営業利益		7,627,530
営業外収益		
運営費負担金収益		1,172,594,611
補助金等収益		28,951,285
財務収益		
受取利息		11,129,206
営業外雑収益		
その他医業外収益		66,532,822
営業外収益合計		1,279,207,924
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	500,547,799	
長期借入金利息	38,867,923	539,415,722
営業外雑支出		
雑支出		519,707,359
営業外費用		1,059,123,081
経常利益		227,712,373
臨時利益		
過年度損益修正益		13,125,363
臨時損失		
過年度損益修正損	49,898,888	49,898,888
当期純利益		190,938,848
当期総利益		190,938,848

キャッシュ・フロー計算書
(平成22年4月1日から平成23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	14,771,819,388
運営費負担金収入	1,542,557,611
補助金等収入	28,951,285
その他の事業収入	29,659,297
原材料等の購入による支出	▲ 3,928,238,817
人件費の支出	▲ 7,480,492,350
その他の事業支出	▲ 2,574,175,310
小計	2,390,081,104
利息及び配当金の受取額	11,129,206
利息の支払額	▲ 539,415,722
預り金等の受入額	3,105,517
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,864,900,105
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
運営費負担金収入	1,082,647,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 3,580,281,820
敷金の住宅解約による収入	25,082
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,497,609,738
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金収入	3,244,800,000
施設設備整備のための補助金	6,626,500
施設設備整備のための出資金	1,132,012,000
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,577,557,562
長期借入金償還による支出	▲ 109,463,792
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,696,417,146
IV 資金増加額	2,063,707,513
V 資金期首残高	5,575,369,396
VI 資金期末残高	7,639,076,909

利益の処分に関する書類
(平成23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 当期末処分利益	190,938,848
当期総利益	190,938,848
II 利益処分額	
積立金	190,938,848
建設改良積立金	<u>190,938,848</u> <u>190,938,848</u> <u>190,938,848</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成22年4月1日～平成23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	14,950,487,383	
一般管理費	182,785,278	
営業外費用	1,059,123,081	
臨時損失	<u>49,898,888</u>	16,242,294,630
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 14,770,937,191	
営業外収益	▲ 77,662,028	
臨時利益	<u>▲ 13,125,363</u>	<u>▲ 14,861,724,582</u>
業務費用合計		1,380,570,048
II 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>113,208,228</u>	113,208,228
III 行政サービス実施コスト		<u><u>1,493,778,276</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	2～39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22年度の10年国債(固定)入札における平均利回りを平均した利率1.165%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	7,639,076,909 円
資金期末残高	<u>7,639,076,909 円</u>

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	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建 物	10,179,861,230	5,357,655,924	0	15,537,517,154	1,184,323,295	361,547,522	14,353,193,859	
	構 築 物	211,073,000	6,200,000	0	217,273,000	71,064,214	24,756,876	146,208,786	
	器 械 備 品	4,750,018,468	1,021,440,910	207,678,391	5,563,780,987	1,773,253,856	621,486,193	3,790,527,131	
	車 両	12,755,407	0	15,500	12,739,907	5,242,229	2,078,083	7,497,678	
	計	15,153,708,105	6,385,296,834	207,693,891	21,331,311,048	3,033,883,594	1,009,868,674	18,297,427,454	
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	2,075,507,352	3,265,178,572	5,298,405,924	42,280,000	0	0	42,280,000	
	その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
	計	7,435,239,862	3,265,178,572	5,298,405,924	5,402,012,510	0	0	5,402,012,510	
有形固定資産合計	土 地	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
	建 物	10,179,861,230	5,357,655,924	0	15,537,517,154	1,184,323,295	361,547,522	14,353,193,859	
	構 築 物	211,073,000	6,200,000	0	217,273,000	71,064,214	24,756,876	146,208,786	
	器 械 備 品	4,750,018,468	1,021,440,910	207,678,391	5,563,780,987	1,773,253,856	621,486,193	3,790,527,131	
	車 両	12,755,407	0	15,500	12,739,907	5,242,229	2,078,083	7,497,678	
	建 設 仮 勘 定	2,075,507,352	3,265,178,572	5,298,405,924	42,280,000	0	0	42,280,000	
	その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
	計	22,588,947,967	9,650,475,406	5,506,099,815	26,733,323,558	3,033,883,594	1,009,868,674	23,699,439,964	
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	1,755,330	0	25,082	1,730,248	0	0	1,730,248	
	計	1,755,330	0	25,082	1,730,248	0	0	1,730,248	

※ 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・振替	その他	払出・振替	その他		
薬品	37,153,887	1,844,191,616	0	1,821,326,544	3,444,718	56,574,241	
診療材料	11,714,186	1,841,383,577	0	1,833,570,946	1,295,585	18,231,232	
計	48,868,073	3,685,575,193	0	3,654,897,490	4,740,303	74,805,473	

※ 当期減少額のその他には、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	年度	事業名	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高 (増減後残高)	法人内調整額 (注1)	期末残高 (調整後)	平均利率	返済期限	摘 要
日本海総合病院	H20	整備事業	34,200,000	0	0	34,200,000		34,200,000	1.070%	平成31年3月	
		医療機器等整備事業	270,000,000	0	67,369,957	202,630,043	126,606,165	329,236,208	0.751%	平成26年3月	
		増築・改修工事事業	100,000,000	0	0	100,000,000		100,000,000	2.000%	平成51年3月	
	H21	整備事業	41,400,000	0	0	41,400,000		41,400,000	1.450%	平成32年3月 平成52年3月	
		医療機器等整備事業	405,600,000	0	0	405,600,000	64,000,000	469,600,000	0.456%	平成27年3月	
		増築・改修工事事業	1,542,400,000	0	0	1,542,400,000		1,542,400,000	2.050%	平成52年3月	
	H22	整備事業	0	68,600,000	0	68,600,000		68,600,000	0.850%	平成33年3月	
		医療機器等整備事業	0	905,600,000	0	905,600,000		905,600,000	0.492%	平成28年3月	
		増築・改修工事事業	0	2,256,700,000	0	2,256,700,000		2,256,700,000	1.850%	平成53年3月	
			計	2,393,600,000	3,230,900,000	67,369,957	5,557,130,043	190,606,165	5,747,736,208	—	—
酒田医療センター	H20	医療機器等整備事業	168,700,000	0	42,093,835	126,606,165	▲ 126,606,165	0	—	—	
	H21	医療機器等整備事業	64,000,000	0	0	64,000,000	▲ 64,000,000	0	—	—	
	H22	増築・改修工事事業	0	13,900,000	0	13,900,000		13,900,000	1.90%	平成53年3月	
		計	232,700,000	13,900,000	42,093,835	204,506,165	▲ 190,606,165	13,900,000	—	—	
合 計		2,626,300,000	3,244,800,000	109,463,792	5,761,636,208	0	5,761,636,208	—	—		

(注1) 医療機能の再編統合(診療科の移行)完了に伴い、日本海総合病院と酒田医療センターとの間において借入金の調整を行ったものです。

(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	償還高累計	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高 (償還後残高)	法人内調整額 (注1)	期末残高 (調整後)	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	1,216,734,411	2,206,265,589		134,055,794	2,072,209,795		2,072,209,795		
	2 財務省	日本海病院職員宿舍整備事業	H3	H04.03.25	28,000,000	5.500	25	3	H29.03.25	15,303,492	12,696,508		1,532,291	11,164,217		11,164,217		
	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	3,712,637,811	6,943,362,189		405,949,917	6,537,412,272		6,537,412,272		
	4 財務省	日本海職員宿舍整備事業	H4	H05.03.25	1,149,000,000	4.400	25	3	H30.03.25	600,690,196	548,309,804		58,562,887	489,746,917		489,746,917		
	5 財務省	日本海職員宿舍整備事業	H5	H06.03.23	127,000,000	3.650	25	3	H31.03.01	62,694,503	64,305,497		6,155,707	58,149,790		58,149,790		
	6 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	72,462,083	145,537,917		8,130,811	137,407,106		137,407,106		
	7 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	65,783,461	177,216,539		8,397,254	168,819,285		168,819,285		
	8 財務省	日本海病院リハビリテーション科増築工事	H15	H16.03.25	86,000,000	2.000	30	5	H46.03.01	2,681,531	83,318,469		2,735,429	80,583,040		80,583,040		
	9 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	22,282,391	70,701,969		11,376,525	59,325,444		59,325,444		
	10 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	1,441,563	4,574,077		736,007	3,838,070		3,838,070		
	11 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			2,750,000	0		0	
	12 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	38,036,250			38,036,250	0		0	
	13 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	117,283,170	39,094,380			39,094,380	0		0	
	14 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	63,000,000	63,000,000			31,500,000	31,500,000		31,500,000	
	15 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	3,828,218	28,460,932			3,885,857	24,575,075		24,575,075	
	16 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	16,635,326	123,675,524			16,885,792	106,789,732		106,789,732	
	17 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	125,712,828	125,712,822			62,856,414	62,856,408		62,856,408	
	18 山形銀行	新総合医療情報システム(ハードウェア)整備事業	H18	H19.03.30	351,911,451	1.321	5	1	H24.03.30	175,955,728	175,955,723			87,977,864	87,977,859		87,977,859	
	19 山形銀行	新総合医療情報システム整備事業	H18	H19.03.30	443,088,549	1.321	5	1	H24.03.30	221,544,260	221,544,289			110,772,130	110,772,159		110,772,159	
	20 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	0	5,600,000			665,118	4,934,882		4,934,882	
	21 山形銀行	新総合医療情報システム整備事業、医療機器等整備事業	H19	H20.03.31	454,800,000	0.956	5	1	H25.03.29	113,700,000	341,100,000			113,700,000	227,400,000		227,400,000	
	22 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	127,690,000	1,149,210,000			127,690,000	1,021,520,000		1,021,520,000	
	23 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							805,080	805,080	
	24 公営企業金融公庫	医療ガス設備増設工事	H13	H14.03.28	900,000	1.100	10	2	H24.03.20							116,867	116,867	
	25 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							41,590,086	41,590,086	
	26 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							10,380,336	10,380,336	
	27 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							1,577,813	1,577,813	
	28 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							48,004,895	48,004,895	
	29 鶴岡信用金庫	医療機器整備事業	H18	H19.03.29	138,900,000	1.090	5	1	H24.03.31							34,725,000	34,725,000	
	30 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							12,500,000	12,500,000	
	31 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							41,890,687	41,890,687	
	32 山形銀行	医療機器整備事業	H19	H20.03.28	83,800,000	0.980	5	1	H25.03.31							41,900,000	41,900,000	
計	32	-----	-----	-----	19,430,848,200	-----	-----	-----	-----	6,860,419,722	12,570,428,478	0	1,273,446,427	11,296,982,051	233,490,764	11,530,472,815		
【酒田医療センター】	1 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	13,105,559	1,994,441		1,994,441	0		0		
	2 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	4,598,624	1,601,376		796,296	805,080	▲ 805,080	0		
	3 公営企業金融公庫	医療ガス設備増設工事	H13	H14.03.28	900,000	1.100	10	2	H24.03.20	667,542	232,458		115,591	116,867	▲ 116,867	0		
	4 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	54,627,074	11,172,926			0		0		
	5 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	53,020,838	55,179,162			13,589,076	41,590,086	▲ 41,590,086	0	
	6 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	15,010,461	15,489,539			5,109,203	10,380,336	▲ 10,380,336	0	
	7 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	58,535,209	19,864,791			19,864,791	0		0	
	8 鶴岡信用金庫	医療機器整備事業	H17	H18.03.30	68,400,000	1.110	5	1	H23.03.31	51,300,000	17,100,000			17,100,000	0		0	
	9 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	1,008,709	2,091,291			513,478	1,577,813	▲ 1,577,813	0	
	10 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	37,704,439	12,795,561			12,795,561	0		0	
	11 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	93,413,938	95,486,062			47,481,167	48,004,895	▲ 48,004,895	0	
	12 鶴岡信用金庫	医療機器整備事業	H18	H19.03.29	138,900,000	1.090	5	1	H24.03.31	69,450,000	69,450,000			34,725,000	34,725,000	▲ 34,725,000	0	
	13 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	25,000,000	25,000,000			12,500,000	12,500,000	▲ 12,500,000	0	
	14 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	20,582,492	62,617,508			20,726,821	41,890,687	▲ 41,890,687	0	
	15 山形銀行	医療機器整備事業	H19	H20.03.28	83,800,000	0.980	5	1	H25.03.31	20,950,000	62,850,000			20,950,000	41,900,000	▲ 41,900,000	0	
	16 鶴岡信用金庫	S61年度病院事業債借換分	H21	H22.03.25	33,700,000	0.588	7	0	H30.03.25	0	33,700,000			4,814,284	28,885,716		28,885,716	
	17 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			79,862,500	559,037,500		559,037,500	
計	17	-----	-----	-----	1,644,500,000	-----	-----	-----	-----	518,974,885	1,125,525,115	0	304,111,135	821,413,980	▲ 233,490,764	587,923,216		
合計	49	-----	-----	-----	21,075,348,200	-----	-----	-----	-----	7,379,394,607	13,695,953,593	0	1,577,557,562	12,118,396,031	0	12,118,396,031		

(注1) 医療機能の再編統合(診療科の移行)完了に伴い、日本海総合病院と酒田医療センターとの間において借入金の調整を行ったものです。

(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	1,589,933,500	0	0	3,288,315,661	
修繕引当金	485,788,500	0	0	0	485,788,500	
計	2,184,170,661	1,589,933,500	0	0	3,774,104,161	

※ 退職給付引当金の当期増加額には、酒田市出資金と調整した酒田市承継職員の退職給付引当金1,239,933,500円を含んでおります。

(6) 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	山形県出資金	2,534,491,307	1,375,148,000	0	3,909,639,307
		酒田市出資金	5,236,495,871	839,511,000	1,239,933,500	4,836,073,371
		計	7,770,987,178	2,214,659,000	1,239,933,500	8,745,712,678
資本剰余金	資本剰余金	受贈財産評価額	61,168,030	0	24,138,450	37,029,580
		補助金	255,373,000	6,626,500	100,000	261,899,500
		負担金	701,417,473	0	51,695,510	649,721,963
		その他資本剰余金	23,080,806	0	0	23,080,806
		計	1,041,039,309	6,626,500	75,933,960	971,731,849
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	差 引 計	1,041,039,309	6,626,500	75,933,960	971,731,849	

※ 酒田市出資金の当期減少額は、酒田市承継職員の退職給付引当金との調整によるものです。

(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	122,336,248	254,733,454	0	377,069,702	
計	122,336,248	254,733,454	0	377,069,702	

(8) 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22年度	0	1,542,557,611	1,542,557,611	0	1,542,557,611	0	
合 計	0	1,542,557,611	1,542,557,611	0	1,542,557,611	0	

② 運営費負担金収益

業務等区分	22年度負担分	合 計
期間進行基準	1,542,557,611	1,542,557,611
費用進行基準	0	0
合 計	1,542,557,611	1,542,557,611

(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	1,193,000	0	0	0	0	1,193,000	日本海総合病院
小児救急医療支援事業費補助金	963,000	0	0	0	0	963,000	同 上
小児二次救急医療支援事業費補助金	2,190,000	0	0	0	0	2,190,000	同 上
感染症指定医療機関運営費補助金	330,000	0	0	0	0	330,000	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	0	0	0	0	5,000,000	同 上
臨床研修費補助金	11,002,000	0	0	0	0	11,002,000	同 上
臨床研修費補助金	2,769,035	0	0	0	0	2,769,035	同 上
保育所等環境改善事業費補助金	283,750	0	0	175,000	0	108,750	同 上
新人看護職員研修補助金	637,000	0	0	346,500	0	290,500	同 上
へき地医療拠点病院支援事業費補助金	4,800,000	0	0	0	0	4,800,000	同 上
災害時医療提供体制整備費補助金(DMAT)	6,410,000	0	0	6,105,000	0	305,000	同 上
合 計	35,577,785	0	0	6,626,500	0	28,951,285	

(10) 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	0	0	0
	(1,201,719)	(2)	(0)	(0)
職 員	5,915,669,477	873	69,107,199	18
	(470,218,838)	(238)	(0)	(0)
合 計	5,915,669,477	873	69,107,199	18
	(471,420,557)	(240)	(0)	(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。

退職給与には、退職給付引当金を含めておりません。

(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、「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、法定福利費を含めておりません。

(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		13,002,169,562	2,138,730,629	15,140,900,191
	医業収益	12,838,976,562	1,931,960,629	14,770,937,191
	運営費負担金収益	163,193,000	206,770,000	369,963,000
営業費用		12,764,339,322	2,368,933,339	15,133,272,661
	医業費用	12,581,554,044	2,368,933,339	14,950,487,383
	一般管理費	182,785,278	-	182,785,278
営業損益		237,830,240	▲ 230,202,710	7,627,530
営業外収益		984,898,070	294,309,854	1,279,207,924
	運営費負担金収益	892,171,611	280,423,000	1,172,594,611
	補助金等収益	28,951,285	0	28,951,285
	財務収益	786,623	10,342,583	11,129,206
	営業外雑収益	62,988,551	3,544,271	66,532,822
営業外費用		1,001,702,570	57,420,511	1,059,123,081
	財務費用	529,356,172	10,059,550	539,415,722
	営業外雑支出	472,346,398	47,360,961	519,707,359
経常損益		221,025,740	6,686,633	227,712,373
総資産		30,316,831,424	3,603,900,310	33,920,731,734
	固定資産			
	有形固定資産	22,160,346,777	1,539,093,187	23,699,439,964
	無形固定資産	1,771,200	0	1,771,200
	投資その他の資産	1,730,248	0	1,730,248
	流動資産			
	現金及び預金	5,647,307,823	1,991,769,086	7,639,076,909
	未収入金	2,434,043,117	69,864,823	2,503,907,940
	たな卸資産	71,632,259	3,173,214	74,805,473

※ 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	金 額
医業費用				
給与費				
給与及び手当	4,877,050,285	947,393,314	5,824,443,599	
賃金及び報酬	386,063,086	84,155,752	470,218,838	
法定福利費	755,294,313	222,573,245	977,867,558	
退職給与費	414,884,775	927,900	415,812,675	7,688,342,670
材料費				
薬品費	1,642,723,506	169,400,586	1,812,124,092	
診療材料費	1,572,508,947	260,634,112	1,833,143,059	
給食材料費	92,690,264	280,090	92,970,354	
医療消耗備品費	8,381,440	3,094,054	11,475,494	3,749,712,999
経費				
厚生福利費	10,560,407	2,971,425	13,531,832	
報償費	87,085,621	14,903,018	101,988,639	
旅費交通費	22,463,542	1,400,015	23,863,557	
交際費	0	112,575	112,575	
職員被服費	8,050,389	1,525,872	9,576,261	
消耗品費	79,577,748	11,928,795	91,506,543	
消耗備品費	37,227,270	600,701	37,827,971	
光熱水費	209,806,014	54,920,866	264,726,880	
燃料費	97,410,456	27,583,410	124,993,866	
食料費	2,442,923	14,286	2,457,209	
印刷製本費	8,192,526	2,062,900	10,255,426	
修繕費	124,809,293	19,121,413	143,930,706	
保険料	48,979,367	8,932,783	57,912,150	
賃借料	96,651,743	26,704,134	123,355,877	
通信運搬費	13,040,265	7,815,017	20,855,282	
手数料	65,072,912	1,438,871	66,511,783	
委託料	939,472,276	309,375,955	1,248,848,231	
諸会費	12,451,660	1,178,200	13,629,860	
公課	150,000	0	150,000	
雑費	0	6,246,060	6,246,060	2,362,280,708
減価償却費				
建物減価償却費	304,840,469	56,707,053	361,547,522	
構築物減価償却費	23,884,644	872,232	24,756,876	
器械備品減価償却費	525,196,855	96,289,338	621,486,193	
車両減価償却費	1,401,189	676,894	2,078,083	1,009,868,674
資産減耗費				
たな卸資産減耗費	3,761,027	979,276	4,740,303	
固定資産除却費	68,936,817	20,506,638	89,443,455	94,183,758
研究研修費				
謝金	1,258,818	0	1,258,818	
図書費	7,247,287	1,736,828	8,984,115	
旅費	23,368,916	3,322,639	26,691,555	
研究雑費	8,616,994	547,092	9,164,086	
医業費用合計				46,098,574
				<u>14,950,487,383</u>

(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				
給料及び手当	91,225,878	0	91,225,878	
賃金及び報酬	1,201,719	0	1,201,719	
法定福利費	6,690,075	0	6,690,075	
退職給与費	3,294,524	0	3,294,524	102,412,196
経費				
厚生福利費	1,129,873	0	1,129,873	
報償費	172,201	0	172,201	
旅費交通費	1,965,360	0	1,965,360	
交際費	1,215,180	0	1,215,180	
消耗品費	261,452	0	261,452	
光熱水費	1,945,117	0	1,945,117	
燃料費	329,645	0	329,645	
広告料	2,263,572	0	2,263,572	
食料費	215,115	0	215,115	
印刷製本費	550,013	0	550,013	
修繕費	7,669,570	0	7,669,570	
賃借料	12,903,904	0	12,903,904	
通信運搬費	81,829	0	81,829	
手数料	406,382	0	406,382	
委託料	39,852,764	0	39,852,764	
諸会費	703,205	0	703,205	
公課	8,707,900	0	8,707,900	80,373,082
一般管理費合計			<u>8,707,900</u>	<u>182,785,278</u>

(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現 金	8,973,552	
普 通 預 金	5,630,103,357	
定 期 預 金	500,000,000	
譲 渡 性 預 金	1,500,000,000	
合 計	7,639,076,909	

決算報告書

平成22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	14,975,493,000	15,155,793,905	180,300,905	
医業収益	14,605,530,000	14,785,830,905	180,300,905	入院単価、外来単価の増
運営費負担金	369,963,000	369,963,000	0	
営業外収益	1,279,275,000	1,282,406,767	3,131,767	
運営費負担金	1,178,425,000	1,172,594,611	▲ 5,830,389	病院統合再編事務負担金の調整等
その他	100,850,000	109,812,156	8,962,156	補助金等の増
資本収入	5,465,982,000	5,466,085,500	103,500	
運営費負担金等	2,214,524,000	2,214,659,000	135,000	
補助金	6,658,000	6,626,500	▲ 31,500	
長期借入金	3,244,800,000	3,244,800,000	0	
その他の収入	12,886,000	13,151,492	265,492	
計	21,733,636,000	21,917,437,664	183,801,664	
支出				
営業費用	14,220,114,000	13,812,027,145	▲ 408,086,855	
医業費用	14,038,741,000	13,628,683,775	▲ 410,057,225	
給与費	7,634,383,000	7,344,468,240	▲ 289,914,760	給料、手当等の減
材料費	3,815,292,000	3,754,903,620	▲ 60,388,380	薬品費、診療材料費等の減
経費	2,519,051,000	2,476,168,670	▲ 42,882,330	修繕費、手数料等の減
資産減耗費	5,612,000	4,740,303	▲ 871,697	
研究研修費	64,403,000	48,402,942	▲ 16,000,058	旅費、研究雑費等の減
一般管理費	181,373,000	183,343,370	1,970,370	給与費の増
営業外費用	740,635,000	732,038,277	▲ 8,596,723	
資本支出	6,216,438,000	6,256,678,559	40,240,559	
建設改良費	4,529,414,000	4,569,657,205	40,243,205	増築改修工事設計業務委託 (医療センター)の支出等
償還金	1,687,024,000	1,687,021,354	▲ 2,646	
その他の費用	50,518,000	49,917,621	▲ 600,379	
計	21,227,705,000	20,850,661,602	▲ 377,043,398	
差 引 額	505,931,000	1,066,776,062	560,845,062	

(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) 決算報告書は消費税込みの金額です。
- (4) 決算報告書には退職給付引当金、減価償却費、固定資産除却費を含んでおりません。
- (5) その他の収入には敷金返還金が含まれております。