

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構  
平成23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23年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成24年9月25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23年度

(第4期事業年度)

自 平成23年 4月 1日  
至 平成24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)長期借入金の明細 .....	13
(5)移行前地方債償還債務の明細 .....	14
(6)引当金の明細 .....	15
(7)資本金及び資本剰余金の明細 .....	16
(8)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細 .....	17
(9)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 .....	18
(10)地方公共団体等からの財源措置の明細 .....	19
(11)役員及び職員の給与の明細 .....	20
(12)開示すべきセグメント情報 .....	21
(13)医業費用及び一般管理費の明細 .....	22
(14)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 .....	24

決算報告書 .....	25
-------------	----

# 財 務 諸 表

貸借対照表

(平成24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	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	15,815,846,954		
建物減価償却累計額	▲ 1,959,449,553	13,856,397,401	
構築物	227,889,000		
構築物減価償却累計額	▲ 95,969,288	131,919,712	
器械備品	5,095,669,029		
器械備品減価償却累計額	▲ 2,486,825,646	2,608,843,383	
車両	12,739,907		
車両減価償却累計額	▲ 7,525,988	5,213,919	
その他有形固定資産		28,196,510	
建設仮勘定		846,904,096	
有形固定資産合計		22,809,011,021	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		172,257,554	
電話加入権		1,771,200	
無形固定資産合計		174,028,754	
3 投資その他の資産			
長期性預金		500,000,000	
投資有価証券		500,000,000	
敷金		1,546,248	
投資その他の資産合計		1,001,546,248	
固定資産合計			23,984,586,023
II 流動資産			
現金及び預金		2,444,018,010	
有価証券		5,900,000,000	
未収入金		2,644,052,343	
貸倒引当金		▲ 50,885,495	
		2,593,166,848	
たな卸資産		78,256,879	
前払費用		20,115,456	
未収収益		3,824,078	
流動資産合計			11,039,381,271
資産合計			35,023,967,294

貸借対照表

(平成24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		
資産見返負債	530,823,336	
長期借入金	5,594,643,956	
移行前地方債償還債務	9,545,597,387	
リース債務	6,231,638	
長期寄付金債務	5,500,000	
引当金		
退職給付引当金	4,641,040,941	
固定負債合計		20,323,837,258
II 流動負債		
一年内返済予定長期借入金	459,812,250	
一年内返済予定移行前地方債償還債務	1,107,482,012	
未払金	1,301,962,538	
未払費用	366,102,045	
一年内支払予定リース債務	3,727,018	
未払消費税及び地方消費税	7,359,600	
預り金	56,733,178	
引当金		
賞与引当金	393,018,332	
流動負債合計		3,696,196,973
負債合計		24,020,034,231
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金		
山形県出資金	4,794,391,307	
酒田市出資金	5,330,388,371	
設立団体出資金合計		10,124,779,678
資本金合計		10,124,779,678
II 資本剰余金		
資本剰余金	255,632,000	
資本剰余金合計		255,632,000
III 利益剰余金		
建設改良積立金	312,376,550	
当期未処分利益	311,144,835	
(うち当期総利益)	(311,144,835)	
利益剰余金合計		623,521,385
純資産合計		11,003,933,063
負債純資産合計		35,023,967,294

損 益 計 算 書

(平成23年4月1日から平成24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	11,590,927,509	
外来収益	3,791,196,019	
その他医業収益	522,922,087	15,905,045,615
運営費負担金収益		617,428,000
資産見返運営費負担金戻入		88,697,538
営業収益合計		16,611,171,153
営業費用		
医業費用		
給与費	7,547,024,186	
材料費	3,885,260,345	
経費	2,590,073,388	
減価償却費	1,431,610,836	
資産減耗費	3,739,035	
退職給付費用	454,597,702	
賞与引当金繰入	393,018,332	
貸倒引当金繰入	50,885,495	
研究研修費	48,788,212	16,404,997,531
一般管理費		
給与費	100,557,857	
経費	88,097,881	188,655,738
営業費用合計		16,593,653,269
営業利益		17,517,884
営業外収益		
運営費負担金収益		1,175,399,000
補助金等収益		61,776,364
財務収益		
受取利息		11,246,798
営業外雑収益		
その他医業外収益		100,784,504
営業外収益合計		1,349,206,666
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	459,798,953	
長期借入金利息	85,056,620	
その他支払利息	250,184	545,105,757
営業外雑支出		
雑支出		404,335,965
営業外費用合計		949,441,722
経常利益		417,282,828
臨時利益		
引当金戻入益		485,788,500
過年度損益修正益		655,507,641
その他臨時利益		984,513,525
臨時利益合計		2,125,809,666
臨時損失		
固定資産売却損		13,262,704
固定資産除却損		140,168,909
過年度損益修正損		872,387,385
その他臨時損失		1,206,128,661
臨時損失合計		2,231,947,659
当期純利益		311,144,835
当期総利益		311,144,835

キャッシュ・フロー計算書  
(平成23年4月1日から平成24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	▲ 4,012,084,905
人件費の支出	▲ 7,742,868,008
その他の事業支出	▲ 3,002,900,117
事業収入	15,765,519,782
運営費負担金収入	2,697,040,525
補助金等収入	61,776,364
寄附金収入	500,000
その他の事業収入	69,733,859
小計	3,836,717,500
利息及び配当金の受取額	7,430,642
利息の支払額	▲ 545,041,338
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,299,106,804
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
運営費負担金収入	1,389,688,000
長期性預金の取得による支出	▲ 500,000,000
有価証券の取得による支出	▲ 6,400,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,116,678,102
有形固定資産の売却による収入	3,510,000
その他	296,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 7,623,184,102
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金収入	523,800,000
施設設備整備のための補助金	7,490,000
施設設備整備のための出資金	309,079,000
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,474,243,030
長期借入金償還による支出	▲ 233,457,754
リース債務の返済による支出	▲ 3,649,817
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 870,981,601
IV 資金減少額	▲ 5,195,058,899
V 資金期首残高	7,639,076,909
VI 資金期末残高	2,444,018,010



利益の処分に関する書類  
(平成24年6月29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	311,144,835
当期総利益	311,144,835
II 積立金振替額	312,376,550
建設改良積立金	312,376,550
III 利益処分類	623,521,385
積立金	623,521,385

行政サービス実施コスト計算書  
(平成23年4月1日～平成24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	16,404,997,531	
一般管理費	188,655,738	
営業外費用	949,441,722	
臨時損失	<u>2,125,809,666</u>	19,668,904,657
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 15,905,045,615	
営業外収益	▲ 112,031,302	
臨時利益	<u>▲ 514,858,930</u>	<u>▲ 16,531,935,847</u>
業務費用合計		3,136,968,810
II 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>102,247,055</u>	102,247,055
III 行政サービス実施コスト		<u><u>3,239,215,865</u></u>

## 注記事項

### I 重要な会計方針

当事業年度より、「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』（平成24年3月30日総務省告示第140号改訂）」及び「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】（総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成24年4月改訂）」を適用しております。

- 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 退職給付にかか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。  
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(15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、取得原価をもって貸借対照表価額としております。
- 7 たな卸資産の評価基準及び評価法  
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  
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  
10年利付国債の平成24年3月末における利回りを参考に0.985%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 損益計算書関係

1 その他の臨時利益の内訳は次のとおりです。

移行前に負債に計上していた退職給付引当金と計上すべき退職給付引当金の額との差額に対する設立団体からの運営費負担金

904,213,525 円

建物解体費用に対する運営費負担金

80,300,000 円

2 その他臨時損失の内訳は次のとおりです。

地方独立行政法人会計基準注33に基づく、移行前に負債に計上していた退職給付引当金と計上すべき退職給付引当金の額との差額の費用処理額

1,206,128,661 円

III 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

2,444,018,010 円

資金期末残高

2,444,018,010 円

2 重要な非資金取引

該当事項はありません。

IV 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

148,286,500 円

合計

175,364,500 円

V 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

5,147,852,550 円

未認識数理計算上の差異

▲ 506,811,609 円

退職給付引当金

4,641,040,941 円

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用

342,835,022 円

利息費用

75,561,851 円

数理計算上の差異の費用処理額

36,200,829 円

退職給付費用

454,597,702 円

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率

1.50%

退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

数理計算債務の処理年数

15年

VI 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。

未收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24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。

	貸借対照表計上額(※1)	時価額(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	2,444,018,010	2,444,018,010	0
(2) 有価証券	5,900,000,000	5,900,000,000	0
(3) 未収入金(※2)	2,593,166,848	2,593,166,848	0
(4) 長期借入金(※3)	(6,054,456,206)	(6,365,504,445)	311,048,239
(5) 移行前地方債償還債務(※4)	(10,653,079,399)	(12,572,587,075)	1,919,507,676

(※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(3)未収入金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

負債

(4)長期借入金及び(5)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。

VII 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。

VIII 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	翌事業年度以降の支払金額
施設管理業務委託	日本海総合病院	60,480,000	40,320,000
給食業務委託	日本海総合病院	685,990,620	457,327,080
酒田医療センター増築・改修工事	酒田医療センター	1,945,655,250	1,008,860,150

IX 重要な後発事象

該当事項はありません。

# 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	15,537,517,154	308,621,000	30,291,200	15,815,846,954	1,959,449,553	785,175,565	13,856,397,401
	構築物	217,273,000	10,616,000	0	227,889,000	95,969,288	24,905,074	131,919,712
	器械備品	5,563,780,987	452,644,922	920,756,880	5,095,669,029	2,486,825,646	1,213,201,208	2,608,843,383
	車両	12,739,907	0	0	12,739,907	7,525,988	2,283,759	5,213,919
	計	21,331,311,048	771,881,922	951,048,080	21,152,144,890	4,549,770,475	2,025,565,606	16,602,374,415
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	42,280,000	815,624,096	11,000,000	846,904,096	0	0	846,904,096
	その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510
	計	5,402,012,510	815,624,096	11,000,000	6,206,636,606	0	0	6,206,636,606
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	15,537,517,154	308,621,000	30,291,200	15,815,846,954	1,959,449,553	785,175,565	13,856,397,401
	構築物	217,273,000	10,616,000	0	227,889,000	95,969,288	24,905,074	131,919,712
	器械備品	5,563,780,987	452,644,922	920,756,880	5,095,669,029	2,486,825,646	1,213,201,208	2,608,843,383
	車両	12,739,907	0	0	12,739,907	7,525,988	2,283,759	5,213,919
	建設仮勘定	42,280,000	815,624,096	11,000,000	846,904,096	0	0	846,904,096
	その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510
	計	26,733,323,558	1,587,506,018	962,048,080	27,358,781,496	4,549,770,475	2,025,565,606	22,809,011,021
	ソフトウェア	0	751,294,558	0	751,294,558	579,037,004	579,037,004	172,257,554
	電話加入権	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200
投資その他の資産	計	1,771,200	751,294,558	0	753,065,758	579,037,004	579,037,004	174,028,754
	長期性預金	0	500,000,000	0	500,000,000	0	0	500,000,000
	投資有価証券	0	500,000,000	0	500,000,000	0	0	500,000,000
	敷	1,730,248	212,000	396,000	1,546,248	0	0	1,546,248
	計	1,730,248	1,000,212,000	396,000	1,001,546,248	0	0	1,001,546,248

## (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	56,574,241	1,954,584,429	0	1,942,728,326	1,926,669	66,503,675	※
診療材料	18,231,232	1,918,849,858	0	1,923,515,520	1,812,366	11,753,204	※
計	74,805,473	3,873,434,287	0	3,866,243,846	3,739,035	78,256,879	

※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) 有価証券の明細

## ① 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	5,900,000,000	5,900,000,000	5,900,000,000	0	
計	5,900,000,000	5,900,000,000	5,900,000,000	0	
貸借対照表計上額合計	5,900,000,000	5,900,000,000	5,900,000,000	0	

## ② 投資その他の資産として計上された有価証券

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	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
計	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
貸借対照表計上額合計	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	

## (4)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	34,200,000	0	4,110,653	30,089,347	1.070%	平成31年3月	
		医療機器等整備事業	329,236,208	0	109,604,034	219,632,174	0.751%	平成26年3月	
	H21	増築・改修工事業	100,000,000	0	0	100,000,000	2.000%	平成51年3月	
		整備事業	41,400,000	0	0	41,400,000	1.450%	平成32年3月 平成52年3月	
	H22	医療機器等整備事業	469,600,000	0	117,265,315	352,334,685	0.456%	平成27年3月	
		増築・改修工事業	1,542,400,000	0	0	1,542,400,000	2.050%	平成52年3月	
	H23	整備事業	68,600,000	0	0	68,600,000	0.850%	平成33年3月	
		医療機器等整備事業	905,600,000	0	0	905,600,000	0.492%	平成28年3月	
	小計	増築・改修工事業	2,256,700,000	0	0	2,256,700,000	1.850%	平成53年3月	
		一般改修事業	0	42,300,000	0	42,300,000	0.650%	平成34年3月	
		医療機器等整備事業	0	249,300,000	0	249,300,000	0.360%	平成29年3月	
		小計	5,747,736,208	291,600,000	230,980,002	5,808,356,206	—	—	
酒田医療センター	H22	増築・改修工事業	13,900,000	0	0	13,900,000	1.90%	平成53年3月	
		増築・改修工事業	0	227,600,000	0	227,600,000	1.70%	平成54年3月	
	H23	医療機器等整備事業	0	4,600,000	0	4,600,000	0.34%	平成29年3月	
		小計	13,900,000	232,200,000	0	246,100,000	—	—	
合計		5,761,636,208	523,800,000	230,980,002	6,054,456,206	—	—		

## (5) 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】	H03	日本海病院建設事業	2,072,209,795	0	141,530,242	1,930,679,553	5.500	H34.03.25	
		日本海病院職員宿舎整備事業	11,164,217	0	1,617,726	9,546,491	5.500	H29.03.25	
	H04	日本海病院建設事業	6,537,412,272	0	424,008,193	6,113,404,079	4.400	H35.03.25	
		日本海職員宿舎整備事業	489,746,917	0	61,167,999	428,578,918	4.400	H30.03.25	
	H05	日本海職員宿舎整備事業	58,149,790	0	6,382,440	51,767,350	3.650	H31.03.01	
		日本海本館建設事業	137,407,106	0	8,430,295	128,976,811	3.650	H36.03.01	
	H06	看護師宿舎建設事業	168,819,285	0	8,792,266	160,027,019	4.650	H37.03.01	
		医療ガス設備増設工事	805,080	0	805,080	0	1.100	H24.03.01	
	H13	医療ガス設備増設工事	116,867	0	116,867	0	1.100	H24.03.20	
		日本海病院リハビリテーション科増築工事	80,583,040	0	2,790,411	77,792,629	2.000	H46.03.01	
	H15	冷房設備更新工事外	41,590,086	0	13,725,306	27,864,780	1.000	H26.03.01	
	H16	西棟配管整備事業外	10,380,336	0	5,162,991	5,217,345	1.050	H25.03.20	
		日本海病院設備改修工事	59,325,444	0	11,536,354	47,789,090	1.400	H28.03.01	
	H17	新総合医療情報システムネットワーク設計	3,838,070	0	746,347	3,091,723	1.400	H28.03.01	
		非常用放送設備更新事業	1,577,813	0	519,658	1,058,155	1.200	H26.03.20	
		新総合医療情報システム整備事業	31,500,000	0	31,500,000	0	1.499	H23.11.21	
		日本海病院設備改修工事	24,575,075	0	3,944,363	20,630,712	1.500	H29.03.01	
	新総合医療情報システムネットワーク工事	106,789,732	0	17,140,028	89,649,704	1.500	H29.03.01		
H18		医療機器整備事業	48,004,895	0	48,004,895	0	1.100	H24.03.01	
		医療機器整備事業	34,725,000	0	34,725,000	0	1.090	H24.03.31	
		医療機器整備事業	12,500,000	0	12,500,000	0	1.290	H24.03.31	
		医療機器等整備事業	62,856,408	0	62,856,408	0	1.321	H24.03.30	
		新総合医療情報システム(ハードウェア)整備事業	87,977,859	0	87,977,859	0	1.321	H24.03.30	
		新総合医療情報システム整備事業	110,772,159	0	110,772,159	0	1.321	H24.03.30	
		日本海病院附帯設備改修	4,934,882	0	674,798	4,260,084	1.450	H30.03.20	
H19		医療機器整備事業	41,890,687	0	20,872,163	21,018,524	0.700	H25.03.01	
		医療機器整備事業	41,900,000	0	20,950,000	20,950,000	0.980	H25.03.31	
		新総合医療情報システム整備事業、医療機器等整備事業	227,400,000	0	113,700,000	113,700,000	0.956	H25.03.29	
H20	H1・H2年度病院事業債借換分	1,021,520,000	0	127,690,000	893,830,000	1.435	H31.03.25		
小計	-	-	11,530,472,815	0	1,380,639,848	10,149,832,967	-	-	
【酒田医療センター】	H21	S61年度病院事業債借換分	28,885,716	0	4,814,284	24,071,432	0.588	H29.03.25	
		S62年度病院事業債借換分	559,037,500	0	79,862,500	479,175,000	0.694	H30.03.25	
小計	-	-	587,923,216	0	84,676,784	503,246,432	-	-	
合計	-	-	12,118,396,031	0	1,465,316,632	10,653,079,399	-	-	

## (6)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	3,288,315,661	1,660,726,363	308,001,083	0	4,641,040,941	
賞与引当金	0	393,018,332	0	0	393,018,332	
貸倒引当金	0	50,885,495	0	0	50,885,495	
特別修繕引当金	485,788,500	0	0	485,788,500	0	※
計	3,774,104,161	2,104,630,190	308,001,083	485,788,500	5,084,944,768	

※当期において、引当金の要件を満たさなくなったため、全額を取り崩しております。

(7) 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	3,909,639,307	884,752,000	0	4,794,391,307	(注1)
	山形県出資金					
	酒田市出資金	4,836,073,371	494,315,000	0	5,330,388,371	(注1)
	計	8,745,712,678	1,379,067,000	0	10,124,779,678	
資本剰余金	資本剰余金	37,029,580	0	37,029,580	0	(注2)
	受贈財産評価額					
	補助金	261,899,500	0	261,899,500	0	(注2)
	負担金	649,721,963	0	649,721,963	0	(注2)
	その他資本剰余金	23,080,806	255,632,000	23,080,806	255,632,000	(注3)
	計	971,731,849	255,632,000	971,731,849	255,632,000	
	差引計	971,731,849	255,632,000	971,731,849	255,632,000	

(注1) 設立団体からの出資金の受入によるものです。

(注2) 固定負債への振替によるものです。

(注3) 当期増加額は、建設改良積立金からの振替によるものです。また、当期減少額は、固定負債への振替によるものです。

(8)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	377,069,702	190,938,848	255,632,000	312,376,550	PET/CT棟に充当
計	377,069,702	190,938,848	255,632,000	312,376,550	

②目的積立金の取崩しの明細

区分	金額	摘要
有形固定資産	255,632,000	PET/CT棟の取得
計	255,632,000	

(9) 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23年度	0	1,873,127,000	1,873,127,000	0	1,873,127,000	0	
合 計	0	1,873,127,000	1,873,127,000	0	1,873,127,000	0	

② 運営費負担金収益

業務等区分	23年度負担分	合 計
期間進行基準	1,750,038,750	1,750,038,750
費用進行基準	123,088,250	123,088,250
合 計	1,873,127,000	1,873,127,000

(10) 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	1,074,000	0	0	0	0	0	1,074,000	日本海総合病院
小児救急医療支援事業費補助金	1,052,000	0	0	0	0	0	1,052,000	同上
小児二次救急医療支援事業費補助金	2,196,000	0	0	0	0	0	2,196,000	同上
感染症指定医療機関運営費補助金	306,000	0	0	0	0	0	306,000	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	0	5,000,000	同上
臨床研修費補助金	8,874,984	0	0	0	0	0	8,874,984	同上
臨床研修費補助金	21,573,000	0	0	0	0	0	21,573,000	同上
地域連携平日夜間診療事業負担金	13,428,000	0	0	0	0	0	13,428,000	同上
特別保育事業費補助金	2,169,000	0	126,000	0	0	0	2,043,000	同上
病児・病後児保育事業施設整備補助金	5,915,000	0	5,915,000	0	0	0	0	同上
新人看護職員研修補助金	443,000	0	0	0	0	0	443,000	同上
へき地医療拠点病院支援事業費補助金	4,880,000	0	0	0	0	0	4,880,000	同上
災害時医療提供体制整備費補助金(DMAT)	88,380	0	0	0	0	0	88,380	同上
医療施設等施設整備費補助金	2,267,000	0	1,449,000	0	0	0	818,000	同上
災害拠点病院・災害派遣医療チーム	69,266,364	0	7,490,000	0	0	0	61,776,364	
合計								



(11) 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		支給人数	退職給与		支給人数
	支給額			支給額		
役員	0 (1,202)		0 (2)	0 (0)		0 (0)
職員	5,895,716 (583,055)		879 (243)	308,001 (0)		53 (0)
合計	5,895,716 (584,257)		879 (245)	308,001 (0)		53 (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。

(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。

## (12) 開示すべきセグメント情報

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		16,126,542,443	425,727,031	16,552,269,474	58,901,679	16,611,171,153
医業収益		15,439,861,475	406,282,461	15,846,143,936	58,901,679	15,905,045,615
運営費負担金収益		598,602,000	18,826,000	617,428,000	0	617,428,000
資産見返運営費負担金戻入		88,078,968	618,570	88,697,538	0	88,697,538
その他営業収益		0	0	0	0	0
営業費用		15,413,878,432	991,119,099	16,404,997,531	188,655,738	16,593,653,269
医業費用		15,413,878,432	991,119,099	16,404,997,531	0	16,404,997,531
一般管理費		0	0	0	188,655,738	188,655,738
営業損益		712,664,011	▲ 565,392,068	147,271,943	▲ 129,754,059	17,517,884
営業外収益		1,124,540,791	193,345,101	1,317,885,892	31,320,774	1,349,206,666
運営費負担金収益		973,476,000	188,491,000	1,161,967,000	13,432,000	1,175,399,000
補助金等収益		61,776,364	0	61,776,364	0	61,776,364
財務収益		10,219,267	1,027,531	11,246,798	0	11,246,798
営業外雑収益		79,069,160	3,826,570	82,895,730	17,888,774	100,784,504
営業外費用		885,988,672	63,453,050	949,441,722	0	949,441,722
財務費用		540,948,929	4,156,828	545,105,757	0	545,105,757
営業外雑支出		345,039,743	59,296,222	404,335,965	0	404,335,965
経常損益		951,216,130	▲ 435,500,017	515,716,113	▲ 98,433,285	417,282,828
総資産		29,364,930,943	4,659,036,351	34,023,967,294	1,000,000,000	35,023,967,294
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	20,587,948,765	2,221,062,256	22,809,011,021	0	22,809,011,021
	投資その他の資産	1,546,248	0	1,546,248	1,000,000,000	1,001,546,248
流動資産	現金及び預金	1,097,481,642	1,346,536,368	2,444,018,010	0	2,444,018,010
	有価証券	4,900,000,000	1,000,000,000	5,900,000,000	0	5,900,000,000
	未収入金	2,522,514,156	70,652,692	2,593,166,848	0	2,593,166,848

(単位:円)

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)		目	科	金	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		5,802,363,748 582,944,159 1,161,716,279	7,547,024,186
材料費		薬品費 診療材料費 給食材料費 医療消耗品費		1,942,728,326 1,923,515,520 3,255,133 15,761,366	3,885,260,345
経費		厚生福利費 報償費 旅費 交際費 職員被服費 消耗品費 光熱水費 燃料費 食料製本費 印刷費 修繕費 保険料 賃借料 運搬費 手数料 託會費 諸課費 雑費		14,039,327 122,686,375 34,558,357 98,560 14,936,396 58,448,968 24,435,965 281,198,700 139,091,914 3,005,732 7,353,207 138,543,926 20,628,016 140,562,646 21,337,921 26,669,516 1,526,293,665 13,756,350 80,000 2,347,847	
減価償却費		建物減価償却費 構築物減価償却費 機械器具減価償却費 車両減価償却費 無形固定資産減価償却費		592,403,247 24,905,074 661,504,262 3,730,000 2,129,502 146,938,751	2,590,073,388
資産減耗費		たな卸資産減耗費		3,739,035	1,431,610,836
退職給付費用 貸倒引当金繰入 研究修費		謝金 図書費 旅研究費		1,402,246 8,769,268 29,545,787 9,070,911	454,597,702 393,018,332 50,885,495
		医業費用合計			48,788,212 16,404,997,531

(単位:円)

科目	金額
一般管理費	
給与費	
減価償却費	
経費	
給料及び手当	93,352,610
賞金及び報酬	1,201,719
法定福利費	6,003,528
厚生福利費	1,126,005
報償費	4,762
旅交費	1,380,236
交際費	2,202,735
消耗品費	1,108,819
備品費	1,091,129
水費	2,164,413
光熱料	464,136
燃料費	1,576,239
広告料	277,829
食料費	793,482
印刷費	6,426,222
修繕費	5,300
保険料	13,708,055
賃借料	78,336
運搬費	2,318,601
通信料	44,486,205
手数料	192,977
委託費	8,692,400
諸会費	
課公	
一般管理費合計	100,557,857 0
	88,097,881
	188,655,738

(14) 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			9,390,648			
普	通	預	金	2,434,627,362			
合	計			2,444,018,010			

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	500,000,000			
合	計			500,000,000			

# 決算報告書

## 平成23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	16,392,420,000	16,540,464,171	148,044,171	
医業収益	15,774,992,000	15,923,036,171	148,044,171	入院外来患者数の増、入院単価の増
運営費負担金	617,428,000	617,428,000	0	
営業外収益	1,410,394,000	1,354,231,164	▲ 56,162,836	
運営費負担金	1,254,075,000	1,175,399,000	▲ 78,676,000	酒田医療センター解体工事にかかる負担金を臨時利益へ計上
その他	156,319,000	178,832,164	22,513,164	補助金等の増、受取利息の増
資本収入	2,234,131,000	2,230,057,000	▲ 4,074,000	
運営費負担金等	1,698,688,000	1,698,767,000	79,000	
補助金	11,143,000	7,490,000	▲ 3,653,000	
長期借入金	524,300,000	523,800,000	▲ 500,000	
その他の収入	922,539,000	985,255,343	62,716,343	市からの運営費負担金収入(解体工事費用)
計	20,959,484,000	21,110,007,678	150,523,678	
支出				
営業費用	14,887,667,000	14,709,684,369	▲ 177,982,631	
医業費用	14,687,785,000	14,517,040,890	▲ 170,744,110	
給与費	7,933,420,000	7,858,238,730	▲ 75,181,270	退職手当の減
材料費	3,864,159,000	3,886,162,212	22,003,212	薬品費、診療材料費の増
経費	2,801,154,000	2,717,673,858	▲ 83,480,142	修繕費、委託料等の減
資産減耗費	4,764,000	3,739,035	▲ 1,024,965	
研究研修費	84,288,000	51,227,055	▲ 33,060,945	旅費、研究雑費等の減
一般管理費	199,882,000	192,643,479	▲ 7,238,521	
営業外費用	754,285,000	752,394,957	▲ 1,890,043	
資本支出	3,348,155,000	3,343,222,170	▲ 4,932,830	
建設改良費	1,651,856,000	1,646,925,536	▲ 4,930,464	
償還金	1,696,299,000	1,696,296,634	▲ 2,366	
その他の費用	129,761,000	188,744,842	58,983,842	解体費用による増
計	19,119,868,000	18,994,046,338	▲ 125,821,662	

(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) 現金支出を伴わない費用を含んでおりません。
- (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) 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。