

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構
平成24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24年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成25年 9月27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24年度

(第5期事業年度)

自 平成24年 4月 1日
至 平成25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) 資産除去債務の明細	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25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	16,990,624,044		
建物減価償却累計額	▲ 2,438,694,862	14,551,929,182	
構築物	220,170,000		
構築物減価償却累計額	▲ 117,692,679	102,477,321	
器械備品	5,789,314,955		
器械備品減価償却累計額	▲ 3,243,206,197	2,546,108,758	
車両	14,520,495		
車両減価償却累計額	▲ 7,886,209	6,634,286	
その他有形固定資産		28,196,510	
建設仮勘定		232,329,730	
有形固定資産合計		22,799,211,787	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		20,564,995	
電話加入権		1,771,200	
無形固定資産合計		22,336,195	
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		1,783,773	
長期前払費用		44,080	
投資その他の資産合計		1,001,827,853	
固定資産合計			23,823,375,835
II 流動資産			
現金及び預金		4,714,836,337	
有価証券		4,700,000,000	
未収入金		2,704,987,395	
貸倒引当金		▲ 43,504,708	
		2,661,482,687	
たな卸資産		62,710,522	
前払費用		19,002,078	
未収収益		7,274,597	
流動資産合計			12,165,306,221
資産合計			35,988,682,056

貸借対照表

(平成25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	138,052,910		
長期借入金	6,197,333,329		
移行前地方債償還債務	8,361,582,829		
リース債務	2,425,785		
長期寄付金債務	5,500,000		
資産除去債務	15,000,000		
引当金			
退職給付引当金	4,883,980,107		
固定負債合計		19,603,874,960	
II 流動負債			
一年内返済予定長期借入金	531,910,627		
一年内返済予定移行前地方債償還債務	1,175,917,878		
未払金	795,737,381		
未払費用	390,001,799		
一年内支払予定リース債務	3,805,853		
未払消費税及び地方消費税	3,744,300		
預り金	58,489,456		
引当金			
賞与引当金	401,858,194		
災害損失引当金	26,457,387		
流動負債合計		3,387,922,875	
負債合計			22,991,797,835
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金			
山形県出資金	5,546,373,307		
酒田市出資金	5,757,526,371		
設立団体出資金合計		11,303,899,678	
資本金合計			11,303,899,678
II 資本剰余金			
資本剰余金			
負担金	369,700,000		
その他資本剰余金	447,392,000		
損益外減価償却累計額(△)	▲ 6,958,864		
資本剰余金合計		810,133,136	
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	431,761,385		
当期未処分利益	451,090,022		
(うち当期総利益)	(451,090,022)		
利益剰余金合計		882,851,407	
純資産合計			12,996,884,221
負債純資産合計			35,988,682,056

損 益 計 算 書

(平成24年4月1日から平成25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	11,803,376,817	
外来収益	3,959,008,868	
その他医業収益	551,596,885	16,313,982,570
運営費負担金収益		613,620,000
資産見返運営費負担金戻入		54,040,972
営業収益合計		16,981,643,542
営業費用		
医業費用		
給与費	7,402,279,066	
材料費	3,918,971,146	
経費	2,614,525,138	
減価償却費	1,512,623,892	
資産減耗費	5,458,869	
退職給付費用	487,991,188	
賞与引当金繰入	401,858,194	
貸倒引当金繰入	5,487,167	
研究研修費	63,664,796	16,412,859,456
一般管理費		
給与費	55,339,258	
経費	100,824,248	156,163,506
営業費用合計		16,569,022,962
営業利益		412,620,580
営業外収益		
運営費負担金収益		1,152,269,000
補助金等収益		58,937,488
財務収益		
受取利息		15,037,640
営業外雑収益		
その他医業外収益		106,085,167
営業外収益合計		1,332,329,295
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	419,338,943	
長期借入金利息	90,246,050	
その他支払利息	172,982	509,757,975
営業外雑支出		
雑支出		415,466,945
営業外費用合計		925,224,920
経常利益		819,724,955
臨時利益		
過年度損益修正益		107,884,032
その他臨時利益		106,407,105
臨時利益合計		214,291,137
臨時損失		
固定資産売却損		217,881
固定資産除却損		374,388,541
過年度損益修正損		177,318,320
その他臨時損失		31,001,328
臨時損失合計		582,926,070
当期純利益		451,090,022
当期総利益		451,090,022

キャッシュ・フロー計算書
(平成24年4月1日から平成25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	▲ 4,101,412,567
人件費の支出	▲ 8,069,429,826
その他の事業支出	▲ 3,110,046,712
事業収入	16,343,228,618
運営費負担金収入	1,765,889,000
補助金等収入	58,937,488
その他の事業収入	18,189,949
小計	2,905,355,950
利息及び配当金の受取額	11,869,859
利息の支払額	▲ 512,117,073

業務活動によるキャッシュ・フロー

2,405,108,736

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	▲ 4,700,000,000
有価証券の売却による収入	5,900,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,223,102,844
有形固定資産の売却による収入	315,000
補助金等収入	2,989,000
運営費負担金収入	151,300,000
その他	▲ 393,605

投資活動によるキャッシュ・フロー

▲ 868,892,449

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

長期借入金収入	1,134,600,000
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,115,578,692
長期借入金償還による支出	▲ 459,812,250
金銭出資の受入による収入	1,179,120,000
リース債務の返済による支出	▲ 3,727,018

財務活動によるキャッシュ・フロー

734,602,040

IV 資金増加額

2,270,818,327

V 資金期首残高

2,444,018,010

VI 資金期末残高

4,714,836,337

利益の処分に関する書類
(平成25年6月27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 当期総利益	451,090,022 451,090,022
II 利益処分類 建設改良積立金	451,090,022 451,090,022

行政サービス実施コスト計算書
(平成24年4月1日～平成25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	16,412,859,456	
一般管理費	156,163,506	
営業外費用	925,224,920	
臨時損失	<u>582,926,070</u>	18,077,173,952
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 16,313,982,570	
営業外収益	▲ 121,122,507	
臨時利益	<u>▲ 110,972,683</u>	<u>▲ 16,546,077,760</u>
業務費用合計		1,531,096,192
II 損益外減価償却相当額		6,958,864
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>65,807,233</u>	65,807,233
IV 行政サービス実施コスト		<u><u>1,603,862,289</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 災害損失引当金
自然災害により損傷を受けた建物の復旧等の支出に備えるため、当該見込額を計上しております。
- 6 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。
- 7 有価証券の評価基準及び評価方法
当機構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。
- 8 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。
- 9 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。
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25年3月末における利回りを参考に0.560%で算定しております。

10 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。

11 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	4,714,836,337 円
資金期末残高	<u>4,714,836,337 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	<u>121,208,500 円</u>
	合計	148,286,500 円

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	4,717,578,369 円
未認識数理計算上の差異	▲ 603,512,774 円
未認識過去勤務債務	<u>769,914,512 円</u>
退職給付引当金	4,883,980,107 円

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用	364,289,713 円
利息費用	79,106,477 円
数理計算上の差異の費用処理額	44,594,998 円
過去勤務債務の費用処理額	<u>0 円</u>
退職給付費用	487,991,188 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
数理計算上の差異の処理年数	15年
過去勤務債務の処理年数	15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25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	4,714,836,337	4,714,836,337	0
(2) 有価証券	4,700,000,000	4,700,000,000	0
(3) 未収入金(※2)	2,661,482,687	2,661,482,687	0
(4) 長期借入金(※3)	(6,729,243,956)	(7,102,573,453)	373,329,497
(5) 移行前地方債償還債務(※4)	(9,537,500,707)	(10,874,503,459)	1,337,002,752

(※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。

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 資産除去債務関係

1 資産除去債務の概要

当機構は、日本海総合病院内の焼却炉の撤去におけるダイオキシン除去費用等につき、資産除去債務を計上しております。

2 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を経過しているため、合理的に見積もった除去費用の金額を資産除去債務として計上しております。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

期首残高	0
有形固定資産の取得に伴う増加額	15,000,000
期末残高	15,000,000

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	20,160,000
給食業務委託	日本海総合病院	685,990,620	228,663,540
単身医師用宿舎新築工事	日本海総合病院	268,800,000	161,280,000

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「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	15,815,846,954	1,193,512,032	388,434,942	16,620,924,044	2,431,735,998	633,088,527	14,189,188,046	※1
構築物	227,889,000	2,300,000	10,019,000	220,170,000	117,692,679	26,043,513	102,477,321	
器械備品	5,095,669,029	774,080,012	80,434,086	5,789,314,955	3,243,206,197	787,294,977	2,546,108,758	※2
車両	12,739,907	4,380,000	2,599,412	14,520,495	7,886,209	2,426,752	6,634,286	
計	21,152,144,890	1,974,272,044	481,487,440	22,644,929,494	5,800,521,083	1,448,833,769	16,844,408,411	
有形固定資産								
(償却費損益外)								
建物	0	369,700,000	0	369,700,000	6,958,864	6,958,864	362,741,136	※1
計	0	369,700,000	0	369,700,000	6,958,864	6,958,864	362,741,136	
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	846,904,096	929,654,809	1,544,229,175	232,329,730	0	0	232,329,730	
その他の有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
計	6,206,636,606	929,654,809	1,544,229,175	5,592,062,240	0	0	5,592,062,240	
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	15,815,846,954	1,563,212,032	388,434,942	16,990,624,044	2,438,694,862	640,027,391	14,551,929,182	
構築物	227,889,000	2,300,000	10,019,000	220,170,000	117,692,679	26,043,513	102,477,321	
器械備品	5,095,669,029	774,080,012	80,434,086	5,789,314,955	3,243,206,197	787,294,977	2,546,108,758	
車両	12,739,907	4,380,000	2,599,412	14,520,495	7,886,209	2,426,752	6,634,286	
建設仮勘定	846,904,096	929,654,809	1,544,229,175	232,329,730	0	0	232,329,730	
その他の有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
計	27,358,781,496	3,273,626,853	2,025,716,615	28,606,691,734	5,807,479,947	1,455,792,633	22,799,211,787	
無形固定資産								
ソフトウェア	751,294,558	0	0	751,294,558	730,729,563	151,692,559	20,564,995	
電話加入権	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200	
計	753,065,758	0	0	753,065,758	730,729,563	151,692,559	22,336,195	
長期性預金	500,000,000	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000	
投資有価証券	500,000,000	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000	
敷金	1,546,248	237,525	0	1,783,773	0	0	1,783,773	
長期前払費用	0	44,080	0	44,080	0	0	44,080	
計	1,001,546,248	281,605	0	1,001,827,853	0	0	1,001,827,853	

※1 当期増加の主なものは、酒田医療センターの建物一部完成による取得1,468,412,032円、減少の主なものは、酒田医療センターの建物解体388,434,942円です。

※2 当期増加の主なものは、日本海総合病院のPET/CTの購入185,000,000円、320列CT装置の購入162,000,000円、医療画像情報システムの購入76,980,000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	66,503,675	1,985,983,075	0	1,998,828,612	1,981,005	51,677,133	※
診療材料	11,753,204	1,911,881,609	0	1,909,123,560	3,477,864	11,033,389	※
計	78,256,879	3,897,864,684	0	3,907,952,172	5,458,869	62,710,522	

※当期減少額のうちには、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	4,500,000,000	4,500,000,000	4,500,000,000	0	
	金銭の信託	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	計	4,700,000,000	4,700,000,000	4,700,000,000	0	
貸借対照表計上額合計		4,700,000,000	4,700,000,000	4,700,000,000	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	30,089,347	0	4,156,561	25,932,786	1.067	H31.03	
		医療機器整備事業	219,632,174	0	109,745,121	109,887,053	0.751	H26.03	
	H21	増築・改修工事業	100,000,000	0	0	100,000,000	2.000	H51.03	
		整備事業	41,400,000	0	2,155,701	39,244,299	1.450	H32.03 H52.03	
		医療機器整備事業	352,334,685	0	117,354,867	234,979,818	0.456	H27.03	
		増築・改修工事業	1,542,400,000	0	0	1,542,400,000	2.050	H52.03	
	H22	整備事業	68,600,000	0	0	68,600,000	0.850	H33.03	
		医療機器整備事業	905,600,000	0	226,400,000	679,200,000	0.492	H28.03	
		増築・改修工事業	2,256,700,000	0	0	2,256,700,000	1.850	H53.03	
	H23	一般改修事業	42,300,000	0	0	42,300,000	0.650	H34.03	
		医療機器整備事業	249,300,000	0	0	249,300,000	0.357	H29.03	
	H24	一般改修事業	0	70,600,000	0	70,600,000	0.400	H35.03	
医療機器整備事業		0	520,000,000	0	520,000,000	0.177	H30.03		
		小計	5,808,356,206	590,600,000	459,812,250	5,939,143,956	—	—	
酒田医療センター	H22	増築・改修工事業	13,900,000	0	0	13,900,000	1.900	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	4,600,000	0	0	4,600,000	0.340	H29.03	
	H24	増築・改修工事業	0	466,200,000	0	466,200,000	1.500	H55.03	
		増築事業	246,100,000	77,800,000	0	77,800,000	0.188	H30.03	
		小計	6,054,456,206	1,134,600,000	459,812,250	6,729,243,956	—	—	
合計									

(5) 移行前地方債償還債務の明細

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	1,930,679,553		1,930,679,553	0	5.500	H34.03.25	
		日本海病院職員宿舍整備事業	9,546,491		9,546,491	0	5.500	H29.03.25	
	H04	日本海病院建設事業	6,113,404,079		442,869,773	5,670,534,306	4.400	H35.03.25	
		日本海職員宿舍整備事業	428,578,918		63,888,995	364,689,923	4.400	H30.03.25	
	H05	日本海職員宿舍整備事業	51,767,350		6,617,525	45,149,825	3.650	H31.03.01	
		日本海本館建設事業	128,976,811		8,740,808	120,236,003	3.650	H36.03.01	
	H06	看護師宿舍建設事業	160,027,019		9,205,859	150,821,160	4.650	H37.03.01	
		日本海病院リハビリテーション科増築工事	77,792,629		2,846,499	74,946,130	2.000	H46.03.01	
	H15	冷房設備更新工事外	27,864,780		13,862,902	14,001,878	1.000	H26.03.01	
		西棟配管整備事業外	5,217,345		5,217,345	0	1.050	H25.03.20	
	H17	日本海病院設備改修工事	47,789,090		11,698,428	36,090,662	1.400	H28.03.01	
		新総合医療情報システムネットワーク設計	3,091,723		756,832	2,334,891	1.400	H28.03.01	
		非常用放送設備更新事業	1,058,155		525,913	532,242	1.200	H26.03.20	
		日本海病院設備改修工事	20,630,712		4,003,750	16,626,962	1.500	H29.03.01	
	H18	新総合医療情報システムネットワーク工事	89,649,704		17,398,093	72,251,611	1.500	H29.03.01	
		日本海病院附帯設備改修	4,260,084		684,618	3,575,466	1.450	H30.03.20	
H19	医療機器整備事業	21,018,524		21,018,524	0	0.700	H25.03.01		
	医療機器整備事業	20,950,000		20,950,000	0	0.980	H25.03.31		
H20	新総合医療情報システム整備事業、医療機器等整備事業	113,700,000		113,700,000	0	0.956	H25.03.29		
	H01・H02年度病院事業債借換分	893,830,000		127,690,000	766,140,000	1.435	H31.03.25		
H24	H03年度病院事業債借換分	0	1,246,700,000	0	1,246,700,000	0.156	H30.03.25		
	H03年度病院事業債借換分	0	534,300,000	0	534,300,000	0.156	H30.03.25		
		小計	10,149,832,967	1,781,000,000	2,811,901,908	9,118,931,059	-	-	
酒田医療センター	H21	S61年度病院事業債借換分	24,071,432		4,814,284	19,257,148	0.588	H29.03.25	
		S62年度病院事業債借換分	479,175,000		79,862,500	399,312,500	0.694	H30.03.25	
		小計	503,246,432	0	84,676,784	418,569,648	-	-	
合計			10,653,079,399	1,781,000,000	2,896,578,692	9,537,500,707	-	-	

(単位:円)

(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	4,641,040,941	487,991,188	245,052,022	0	4,883,980,107	
賞与引当金	393,018,332	401,858,194	393,018,332	0	401,858,194	
貸倒引当金	50,885,495	5,487,167	12,867,954	0	43,504,708	
災害損失引当金	0	26,457,387	0	0	26,457,387	
計	5,084,944,768	921,793,936	650,938,308	0	5,355,800,396	

(7) 資産除去債務の明細

(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
ダイオキシン類対策特別措置法等に基づく債務	0	15,000,000	0	15,000,000	
計	0	15,000,000	0	15,000,000	

(8) 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	4,794,391,307	751,982,000	0	5,546,373,307	※1
		計	5,330,388,371	427,138,000	0	5,757,526,371	※1
		計	10,124,779,678	1,179,120,000	0	11,303,899,678	
資本剰余金	資本剰余金	受贈財産評価額	0	0	0	0	
		補助金	0	0	0	0	
		負担金	0	369,700,000	0	369,700,000	※2
		その他資本剰余金	255,632,000	191,760,000	0	447,392,000	※3
		計	255,632,000	561,460,000	0	817,092,000	
		損益外減価償却累計額	0	6,958,864	0	6,958,864	
		差引計	255,632,000	554,501,136	0	810,133,136	

※1 設立団体からの出資金の受入によるものです。

※2 酒田医療センター増改築に伴う設立団体からの負担金の受入によるものです。

※3 当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金からの振替によるものです。

(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	623,521,385	623,521,385	0	前中期目標期間繰越積立金への振替
建設改良積立金	312,376,550	0	312,376,550	0	積立金振替額
前中期目標期間繰越積立金	0	623,521,385	191,760,000	431,761,385	
計	312,376,550	1,247,042,770	1,127,657,935	431,761,385	

②目的積立金の取崩しの明細

区 分	金 額	摘 要
建設改良積立金	312,376,550	
計	312,376,550	
前中期目標期間繰越積立金	191,760,000	感染症室整備、医療画像情報システム等の購入
計	191,760,000	

(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24年度	0	1,917,189,000	1,867,189,000	50,000,000	1,917,189,000	0	
合 計	0	1,917,189,000	1,867,189,000	50,000,000	1,917,189,000	0	

② 運営費負担金収益

業務等区分	24年度負担分	合 計
期間進行基準	1,440,259,000	1,440,259,000
費用進行基準	426,930,000	426,930,000
合 計	1,867,189,000	1,867,189,000

(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

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	882,000					882,000	日本海総合病院
小児救急医療支援事業費補助金	1,267,000					1,267,000	同上
小児二次救急医療支援事業費補助金	2,190,000					2,190,000	同上
感染症指定医療機関運営費補助金	296,000					296,000	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	20,205,000					20,205,000	同上
臨床研修費補助金	4,602,028					4,602,028	同上
地域連携平日夜間診療事業負担金	14,527,000					14,527,000	同上
看護師等キャリアアップ支援事業費補助金	4,000,000					4,000,000	同上
新人看護職員研修補助金	531,000					531,000	同上
へき地医療拠点病院支援事業費補助金	4,800,000					4,800,000	同上
災害派遣医療チーム研修補助金	228,460					228,460	同上
医療施設等設備整備費補助金 災害拠点病院・災害派遣医療チーム	3,398,000		2,989,000			409,000	同上
合 計	61,926,488	0	2,989,000	0	0	58,937,488	

(単位:円)

(12) 役員及び職員給与の明細

(単位:千円、人)

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 (1,202)	0 (2)	0 (0)	0 (0)
職員	5,688,868 (590,391)	883 (264)	245,052 (0)	59 (0)
合計	5,688,868 (591,593)	883 (266)	245,052 (0)	59 (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8名ですが、うち6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	16,362,585,976	551,677,005	16,914,262,981	67,380,561	16,981,643,542
医業収益	15,714,796,574	531,805,435	16,246,602,009	67,380,561	16,313,982,570
運営費負担金収益	594,367,000	19,253,000	613,620,000	0	613,620,000
資産見返運営費負担金戻入	53,422,402	618,570	54,040,972	0	54,040,972
営業費用	15,452,708,124	960,151,332	16,412,859,456	156,163,506	16,569,022,962
医業費用	15,452,708,124	960,151,332	16,412,859,456	0	16,412,859,456
一般管理費	0	0	0	156,163,506	156,163,506
営業損益	909,877,852	▲ 408,474,327	501,403,525	▲ 88,782,945	412,620,580
営業外収益	1,098,338,179	193,234,330	1,291,572,509	40,756,786	1,332,329,295
運営費負担金収益	943,445,000	186,692,000	1,130,137,000	22,132,000	1,152,269,000
補助金等収益	58,937,488	0	58,937,488	0	58,937,488
財務収益	13,217,568	1,820,072	15,037,640	0	15,037,640
営業外雑収益	82,738,123	4,722,258	87,460,381	18,624,786	106,085,167
営業外費用	857,511,764	67,713,156	925,224,920	0	925,224,920
財務費用	502,239,394	7,518,581	509,757,975	0	509,757,975
営業外雑支出	355,272,370	60,194,575	415,466,945	0	415,466,945
経常損益	1,150,704,267	▲ 282,953,153	867,751,114	▲ 48,026,159	819,724,955
総資産	30,343,660,801	4,645,021,255	34,988,682,056	1,000,000,000	35,988,682,056
(主要資産内訳)					
固定資産	20,144,597,511	2,654,614,276	22,799,211,787	0	22,799,211,787
有形固定資産	1,827,853	0	1,827,853	1,000,000,000	1,001,827,853
投資その他の資産	3,528,932,038	1,185,904,299	4,714,836,337	0	4,714,836,337
流動資産	4,000,000,000	700,000,000	4,700,000,000	0	4,700,000,000
現金及び預金	2,572,825,356	88,657,331	2,661,482,687	0	2,661,482,687
有価証券					
未収入金					

(14) 医業費用及び一般管理費の明細

科 目	金 額	(単位:円)
医業費用		
給与費	5,643,472,574	7,402,279,066
手当	588,348,127	
及び報酬	1,170,458,365	
福利費	1,998,828,612	3,918,971,146
材料費	1,909,123,560	
材料費	4,183,931	
経費	6,835,043	
厚給費	12,606,407	
旅交費	125,459,827	
職費	31,157,704	
消費	57,660	
光熱料	13,299,181	
水電料	78,763,141	
燃料	20,445,838	
告料	309,206,923	
印刷製本費	125,193,251	
修繕費	35,000	
信託費	2,777,879	
手数料	7,911,384	
諸公課	158,614,868	
雑費	39,853,578	
減価償却費	129,624,034	
建物	20,611,570	
構築物	15,428,127	
機器	1,507,183,701	
備品	13,910,020	
器具	154,830	
車両	2,230,215	
無形		
資産	611,888,121	2,614,525,138
減価償却費	25,510,594	
(リース以外)	719,106,319	
減価償却費	3,730,000	1,512,623,892
(リース)	2,129,944	
資産減価償却費	150,258,914	
たな卸資産減耗費	5,458,869	5,458,869

(單位:円)

科目	金額	金額
退職給付費用 賞与引当金繰入 研究修費		487,991,188 401,858,194 5,487,167
謝金 函書費 旅費 研究費	2,407,497 8,987,368 37,318,170 14,951,761	
医業費用合計		<u>63,664,796</u> <u>16,412,859,456</u>
一般管理費 給与費		
給料及び手当 賞与 法定福利費	43,040,458 3,245,783 9,053,017	55,339,258
経費		
厚生福利費	2,455,134	
報交費	81,483	
旅費	2,050,418	
職交費	2,321,193	
消耗品費	153,490	
光熱水料費	454,397	
燃費	2,340,889	
食料費	421,580	
印刷費	1,852,000	
修繕費	345,838	
賃借料	743,000	
賃借料	9,258,793	
賃借料	11,000	
賃借料	14,822,468	
賃借料	114,198	
賃借料	3,048,256	
賃借料	50,505,211	
賃借料	792,700	
賃借料	8,052,200	
賃借料	1,000,000	
一般管理費合計		<u>100,824,248</u> <u>156,163,500</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			9,200,893			
普	通	預	金	4,705,635,444			
合	計			4,714,836,337			

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24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	16,832,672,000	16,957,414,093	124,742,093	
医業収益	16,219,052,000	16,343,794,093	124,742,093	診療単価の増
運営費負担金	613,620,000	613,620,000	0	
営業外収益	1,309,516,000	1,337,621,094	28,105,094	
運営費負担金	1,149,326,000	1,152,269,000	2,943,000	
その他	160,190,000	185,352,094	25,162,094	補助金等の増
資本収入	2,365,095,000	2,366,709,000	1,614,000	
運営費負担金等	50,000,000	50,000,000	0	
金銭出資の受入による収入	1,179,095,000	1,179,120,000	25,000	
補助金	0	2,989,000	2,989,000	
長期借入金	1,136,000,000	1,134,600,000	▲ 1,400,000	
その他の収入	221,185,000	212,272,633	▲ 8,912,367	
計	20,728,468,000	20,874,016,820	145,548,820	
支出				
営業費用	15,056,639,000	14,938,372,072	▲ 118,266,928	
医業費用	14,899,168,000	14,777,641,370	▲ 121,526,630	
給与費	8,031,107,000	8,043,522,895	12,415,895	職員数の増加
材料費	3,933,827,000	3,919,510,890	▲ 14,316,110	薬品費の減、診療材料費の増
経費	2,820,877,000	2,742,364,709	▲ 78,512,291	修繕費、委託料等の減
資産減耗費	4,855,000	5,458,869	603,869	
研究研修費	108,502,000	66,784,007	▲ 41,717,993	旅費、研究雑費等の減
一般管理費	157,471,000	160,730,702	3,259,702	
営業外費用	729,926,000	718,609,456	▲ 11,316,544	
資本支出	3,419,949,000	3,391,244,448	▲ 28,704,552	
建設改良費	1,844,556,000	1,815,853,506	▲ 28,702,494	工事請差
償還金	1,575,393,000	1,575,390,942	▲ 2,058	
その他の費用	102,140,000	101,887,881	▲ 252,119	
計	19,308,654,000	19,150,113,857	▲ 158,540,143	

(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。