

地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構
平成25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25年度財務諸表について、別紙のとおり公告します。

平成26年9月18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25年度

(第6期事業年度)

自 平成25年 4月 1日
至 平成26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26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	17,724,242,287	
建物減価償却累計額	▲ 3,056,218,132	14,668,024,155
構築物	232,817,000	
構築物減価償却累計額	▲ 133,459,737	99,357,263
器械備品	6,230,501,733	
器械備品減価償却累計額	▲ 3,698,692,432	2,531,809,301
車両	24,652,100	
車両減価償却累計額	▲ 11,065,426	13,586,674
その他有形固定資産		28,196,510
有形固定資産合計		22,672,509,903
2 無形固定資産		
ソフトウェア		508,889,710
電話加入権		1,771,200
無形固定資産合計		510,660,910
3 投資その他の資産		
敷金		1,713,248
長期前払費用		12,210
投資その他の資産合計		1,725,458
固定資産合計		23,184,896,271
II 流動資産		
現金及び預金		4,819,908,205
有価証券		6,900,000,000
未収入金	2,752,274,872	
貸倒引当金	▲ 46,687,394	2,705,587,478
たな卸資産		70,698,286
前払費用		19,497,479
未収収益		6,344,159
流動資産合計		14,522,035,607
資産合計		37,706,931,878

貸借対照表

(平成26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	108,778,341	
長期借入金	7,076,511,705	
移行前地方債償還債務	7,175,040,676	
長期寄付金債務	6,500,000	
資産除去債務	15,000,000	
引当金		
退職給付引当金	5,051,604,919	
固定負債合計		19,433,435,641
II 流動負債		
一年内返済予定長期借入金	580,021,624	
一年内返済予定移行前地方債償還債務	1,186,542,153	
未払金	881,818,898	
未払費用	294,648,631	
一年内支払予定リース債務	2,425,785	
未払消費税及び地方消費税	4,142,700	
預り金	68,636,011	
引当金		
賞与引当金	424,341,444	
流動負債合計		3,442,577,246
負債合計		22,876,012,887
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金		
山形県出資金	6,409,344,307	
酒田市出資金	5,971,919,371	
設立団体出資金合計		12,381,263,678
資本金合計		12,381,263,678
II 資本剰余金		
資本剰余金		
負担金	497,400,000	
その他資本剰余金	787,209,000	
損益外減価償却累計額(△)	▲ 29,498,614	
資本剰余金合計		1,255,110,386
III 利益剰余金		
前中期目標期間繰越積立金	91,944,385	
建設改良積立金	451,090,022	
積立金	0	
当期未処分利益	651,510,520	
(うち当期総利益)	(651,510,520)	
利益剰余金合計		1,194,544,927
純資産合計		14,830,918,991
負債純資産合計		37,706,931,878

損 益 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26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	12,038,461,015		
外来収益	4,208,444,646		
その他医業収益	575,592,054	16,822,497,715	
運営費負担金収益		591,372,000	
資産見返運営費負担金戻入		33,653,571	
営業収益合計			17,447,523,286
営業費用			
医業費用			
給与費	7,601,018,322		
材料費	4,096,985,570		
経費	2,705,917,765		
減価償却費	1,402,053,638		
資産減耗費	4,281,833		
退職給付費用	393,240,236		
賞与引当金繰入	424,341,444		
貸倒引当金繰入	17,682,737		
研究研修費	70,328,073	16,715,849,618	
一般管理費			
給与費	55,167,105		
経費	99,957,882	155,124,987	
営業費用合計			16,870,974,605
	営業利益		576,548,681
営業外収益			
運営費負担金収益		907,164,000	
補助金等収益		53,739,610	
財務収益			
受取利息		19,135,939	
営業外雑収益			
その他医業外収益		109,754,425	
営業外収益合計			1,089,793,974
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	291,370,561		
長期借入金利息	96,057,104		
その他支払利息	94,147	387,521,812	
営業外雑支出			
雑支出		430,615,640	
営業外費用合計			818,137,452
	経常利益		848,205,203
臨時利益			
過年度損益修正益		2,997,628	
その他臨時利益		64,745,988	
臨時利益合計			67,743,616
臨時損失			
固定資産売却損		17,997	
固定資産除却損		49,353,252	
過年度損益修正損		105,659,864	
その他臨時損失		109,407,186	
臨時損失合計			264,438,299
	当期純利益		651,510,520
	当期総利益		651,510,520

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日から平成26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	▲ 4,233,021,103
人件費の支出	▲ 8,394,621,422
その他の事業支出	▲ 3,305,807,911
事業収入	16,806,649,397
運営費負担金収入	1,498,536,000
補助金等収入	37,024,000
寄附金収入	1,000,000
その他の事業収入	120,306,280
小計	2,530,065,241
利息及び配当金の受取額	19,912,350
利息の支払額	▲ 387,861,051
保険金収入	33,671,621
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,195,788,161

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	▲ 12,200,000,000
有価証券の売却による収入	10,500,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,869,061,796
有形固定資産の売却による収入	28,670
補助金等収入	4,616,666
運営費負担金収入	148,700,000
その他	70,525
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,415,645,935

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

長期借入金収入	1,459,200,000
移行前地方債元金償還金の支出	▲ 1,175,917,878
長期借入金償還による支出	▲ 531,910,627
金銭出資の受入による収入	1,077,364,000
リース債務の返済による支出	▲ 3,805,853
財務活動によるキャッシュ・フロー	824,929,642

IV 資金減少額 ▲ 394,928,132

V 資金期首残高 4,714,836,337

VI 資金期末残高 4,319,908,205

利益の処分に関する書類
(平成26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 当期未処分利益	651,510,520
当期総利益	651,510,520
II 利益処分類	651,510,520
建設改良積立金	651,510,520

行政サービス実施コスト計算書
(平成25年4月1日～平成26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	16,715,849,618	
一般管理費	155,124,987	
営業外費用	818,137,452	
臨時損失	<u>264,438,299</u>	17,953,550,356
(2) 自己収入等(控除)		
医業収益	▲ 16,822,497,715	
営業外収益	▲ 128,890,364	
臨時利益	<u>▲ 41,348,587</u>	<u>▲ 16,992,736,666</u>
業務費用合計		960,813,690
II 損益外減価償却相当額		22,539,750
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	<u>84,409,909</u>	84,409,909
IV 行政サービス実施コスト		<u><u>1,067,763,349</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。
過去勤務債務は、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、それぞれ発生年度から費用処理することとしております。
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
当法人が有する有価証券は、満期保有目的債券であり、償却原価法によっております。
- 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26年3月末における利回りを参考に0.641%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 損益計算書関係

その他臨時損失のうち主なものは、当事業年度に厚生労働省及び東北厚生局並びに山形県による特定共同指導において、算定基準を満たさない診療報酬の請求があったとの指導を受けた項目についての自主返還見込額 76,078,473円です。

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	4,819,908,205 円
定期預金	▲ 500,000,000 円
資金期末残高	<u>4,319,908,205 円</u>

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	94,130,000 円
	合計	<u>121,208,000 円</u>

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	4,946,254,792 円
未認識数理計算上の差異	▲ 613,236,751 円
未認識過去勤務債務	718,586,878 円
退職給付引当金	<u>5,051,604,919 円</u>

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用	328,183,621 円
利息費用	70,763,675 円
数理計算上の差異の費用処理額	45,620,574 円
過去勤務債務の費用処理額	▲ 51,327,634 円
退職給付費用	<u>393,240,236 円</u>

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

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26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。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価額(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	4,819,908,205	4,819,908,205	0
(2) 有価証券	6,900,000,000	6,900,000,000	0
(3) 未収入金(※2)	2,705,587,478	2,705,587,478	0
(4) 長期借入金(※3)	(7,656,533,329)	(8,159,071,510)	502,538,181
(5) 移行前地方債償還債務(※4)	(8,361,582,829)	(9,538,802,248)	1,177,219,419

(※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 資産除去債務関係

1 資産除去債務の概要

当法人は、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	15,000,000 円
当期増減額	0 円
期末残高	<u>15,000,000 円</u>

IX 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	契約金額	翌事業年度以降
給食業務委託	659,804,400	659,804,400
清掃業務委託	260,280,000	260,280,000
施設監理業務委託	140,400,000	140,400,000
警備業務委託	65,880,000	65,880,000

X 重要な後発事象

該当事項はありません。

財 務 諸 表

(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	16,620,924,044	605,918,243	0	17,226,842,287	3,030,680,313	576,404,565	14,196,161,974	※1
	構築物	220,170,000	12,647,000	0	232,817,000	133,459,737	15,767,058	99,357,263	
	器械備品	5,789,314,955	838,168,215	396,981,437	6,230,501,733	3,698,692,432	823,274,558	2,531,809,301	※2
	車両	14,520,495	10,263,599	131,994	24,652,100	11,065,426	3,179,217	13,586,674	
	計	22,644,929,494	1,466,997,057	397,113,431	23,714,813,120	6,873,897,908	1,418,625,398	16,840,915,212	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	369,700,000	127,700,000	0	497,400,000	25,537,819	18,578,955	471,862,181	※1
	計	369,700,000	127,700,000	0	497,400,000	25,537,819	18,578,955	471,862,181	
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	232,329,730	0	232,329,730	0	0	0	0	
	その他有形固定資産	28,196,510	0	0	28,196,510	0	0	28,196,510	
	計	5,592,062,240	0	232,329,730	5,359,732,510	0	0	5,359,732,510	
	計	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	0	0	5,331,536,000	
有形固定資産合計	土地	16,990,624,044	733,618,243	0	17,724,242,287	3,056,218,132	594,983,520	14,668,024,155	
	構築物	220,170,000	12,647,000	0	232,817,000	133,459,737	15,767,058	99,357,263	
	器械備品	5,789,314,955	838,168,215	396,981,437	6,230,501,733	3,698,692,432	823,274,558	2,531,809,301	
	車両	14,520,495	10,263,599	131,994	24,652,100	11,065,426	3,179,217	13,586,674	
	計	28,606,691,734	1,594,697,057	629,443,161	29,571,945,630	6,899,435,727	1,437,204,353	22,672,509,903	
無形固定資産	ソフトウェア	751,294,558	542,168,000	712,898,758	580,563,800	71,674,090	53,843,285	508,889,710	※3
	電話加入権	1,771,200	0	0	1,771,200	0	0	1,771,200	
	計	753,065,758	542,168,000	712,898,758	582,335,000	71,674,090	53,843,285	510,660,910	
	長期性預金	500,000,000	0	500,000,000	0	0	0	0	※4
	計	500,000,000	0	500,000,000	0	0	0	0	※4
投資その他の資産	長期前払費用	1,783,773	0	70,525	1,713,248	0	0	1,713,248	
	計	44,080	0	31,870	12,210	0	0	12,210	
	計	1,001,827,853	0	1,000,102,395	1,725,458	0	0	1,725,458	

※1 当期増加の主なもの、単身医師用宿舎の建物完成による取得 262,090,000円、酒田医療センターの増改修工事完成による取得 275,470,306円です。

※2 当期増加の主なもの、新総合医療情報システム(ハードウェア)の購入 295,000,000円、ハイブリッド手術システムの購入 211,000,000円です。

※3 当期増減額の主なものは、新総合医療情報システム(ソフトウェア)の更新によるものです。更新による取得 536,300,000円、更新による減少 712,898,758円です。

※4 当期減少額は、満期日が一年以内に到来することによる流動資産への振替額です。

(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	51,677,133	2,121,626,169	0	2,119,409,175	1,953,222	51,940,905	※
診療材料	11,033,389	1,976,843,340	0	1,966,790,737	2,328,611	18,757,381	※
計	62,710,522	4,098,469,509	0	4,086,199,912	4,281,833	70,698,286	

※当期減少額のうち、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

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	6,700,000,000	6,700,000,000	6,700,000,000	0	
	金銭の信託	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	計	6,900,000,000	6,900,000,000	6,900,000,000	0	
貸借対照表計上額合計		6,900,000,000	6,900,000,000	6,900,000,000	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	25,932,786	0	4,202,985	21,729,801	1.067	H31.03	
		医療機器整備事業	109,887,053	0	109,887,053	0	0.751	H26.03	
		増築・改修工事業	100,000,000	0	0	100,000,000	2.000	H51.03	
	H21	整備事業	39,244,299	0	2,175,145	37,069,154	1.450	H32.03 H52.03	
		医療機器整備事業	234,979,818	0	117,444,775	117,535,043	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	8,324,669	60,275,331	0.850	H33.03	
		医療機器整備事業	679,200,000	0	226,400,000	452,800,000	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	62,326,000	186,974,000	0.357	H29.03	
	H24	一般改修事業	70,600,000	0	0	70,600,000	0.400	H35.03	
		医療機器整備事業	520,000,000	0	0	520,000,000	0.177	H30.03	
	H25	一般改修事業	0	72,800,000	0	72,800,000	0.900	H36.03	
		医療機器整備事業	0	1,380,600,000	0	1,380,600,000	0.700	H31.03	
		小計	5,939,143,956	1,453,400,000	530,760,627	6,861,783,329	—	—	
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	
		増築・改修工事業	227,600,000	0	0	227,600,000	1.700	H54.03	
	H23	医療機器整備事業	4,600,000	0	1,150,000	3,450,000	0.340	H29.03	
		増築・改修工事業	466,200,000	0	0	466,200,000	1.500	H55.03	
	H24	増築事業	77,800,000	0	0	77,800,000	0.188	H30.03	
		医療機器整備事業	0	5,000,000	0	5,000,000	0.700	H31.03	
	H25	増築事業	0	800,000	0	800,000	1.600	H55.03	
		小計	790,100,000	5,800,000	1,150,000	794,750,000	—	—	
	合計		6,729,243,956	1,459,200,000	531,910,627	7,656,533,329	—	—	

(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	H04	日本海病院建設事業	5,670,534,306	0	462,570,392	5,207,963,914	4.400	H35.03.25	
		日本海職員宿舎整備事業	364,689,923	0	66,731,033	297,958,890	4.400	H30.03.25	
	H05	日本海職員宿舎整備事業	45,149,825	0	6,861,269	38,288,556	3.650	H31.03.01	
		日本海本館建設事業	120,236,003	0	9,062,758	111,173,245	3.650	H36.03.01	
	H06	看護師宿舎建設事業	150,821,160	0	9,638,908	141,182,252	4.650	H37.03.01	
	H15	日本海病院リハビリテーション科増築工事	74,946,130	0	2,903,714	72,042,416	2.000	H46.03.01	
		冷房設備更新工事外	14,001,878	0	14,001,878	0	1.000	H26.03.01	
	H17	日本海病院設備改修工事	36,090,662	0	11,862,779	24,227,883	1.400	H28.03.01	
		新総合医療情報システムネットワーク設計	2,334,891	0	767,465	1,567,426	1.400	H28.03.01	
		非常用放送設備更新事業	532,242	0	532,242	0	1.200	H26.03.20	
H18	日本海病院設備改修工事	16,626,962	0	4,064,032	12,562,930	1.500	H29.03.01		
	新総合医療情報システムネットワーク工事	72,251,611	0	17,660,043	54,591,568	1.500	H29.03.01		
H19	日本海病院附帯設備改修	3,575,466	0	694,581	2,880,885	1.450	H30.03.20		
H20	H01・H02年度病院事業債借換分	766,140,000	0	127,690,000	638,450,000	1.435	H31.03.25		
	H03年度病院事業債借換分	1,246,700,000	0	249,340,000	997,360,000	0.156	H30.03.25		
H24	H03年度病院事業債借換分	534,300,000	0	106,860,000	427,440,000	0.156	H30.03.25		
	小計	9,118,931,059	0	1,091,241,094	8,027,689,965	-	-		
酒田医療センター	H21	S61年度病院事業債借換分	19,257,148	0	4,814,284	14,442,864	0.588	H29.03.25	
		S62年度病院事業債借換分	399,312,500	0	79,862,500	319,450,000	0.694	H30.03.25	
		小計	418,569,648	0	84,676,784	333,892,864	-	-	
合計		-	9,537,500,707	0	1,175,917,878	8,361,582,829	-	-	

(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	4,883,980,107	393,240,236	225,615,424	0	5,051,604,919 ※1	
賞与引当金	401,858,194	424,341,444	401,858,194	0	424,341,444	
貸倒引当金	43,504,708	17,682,737	14,500,051	0	46,687,394	
災害損失引当金	26,457,387	0	26,457,387	0	0	
計	5,355,800,396	835,264,417	668,431,056	0	5,522,633,757	

※1 山形県及び酒田市からの移籍職員に対する退職給付債務が含まれており、当該金額については、山形県及び酒田市から措置されております。

(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	15,000,000	0	0	15,000,000	
計	15,000,000	0	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					
		山形県出資金	5,546,373,307	862,971,000	0	6,409,344,307	※1 ※2
		酒田市出資金	5,757,526,371	214,393,000	0	5,971,919,371	※1
		計	11,303,899,678	1,077,364,000	0	12,381,263,678	
資本剰余金	資本剰余金	負担金	369,700,000	127,700,000	0	497,400,000	※3
		その他資本剰余金	447,392,000	339,817,000	0	787,209,000	※4
		計	817,092,000	467,517,000	0	1,284,609,000	
		損益外減価償却累計額	6,958,864	22,539,750	0	29,498,614	
		差 引 計	810,133,136	444,977,250	0	1,255,110,386	

※1 設立団体からの出資金の受入によるものです。

※2 山形県から平成23年4月に出資金として交付を受けた904,213,525円は、山形県からの移籍職員に係る退職手当に要する金額であるため、山形県の了承を得て、運営費負担金収益として収益計上しております。それと同時に同額を退職給付費用として費用計上し、退職給付引当金に計上しているため、出資金には含まれておりません。

※3 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。

※4 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
建設改良積立金	0	451,090,022	0	451,090,022	
前中期目標期間繰越積立金	431,761,385	0	339,817,000	91,944,385	
計	431,761,385	451,090,022	339,817,000	543,034,407	

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	339,817,000	単身医師用宿舎の新築、ハイブリッド手術室の導入
計	339,817,000	

(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25年度	0	1,647,236,000	1,519,536,000	127,700,000	1,647,236,000	0	
合 計	0	1,647,236,000	1,519,536,000	127,700,000	1,647,236,000	0	

② 運営費負担金収益

業務等区分	25年度負担分	合 計
期間進行基準	1,256,318,000	1,256,318,000
費用進行基準	263,218,000	263,218,000
合 計	1,519,536,000	1,519,536,000

(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

(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	858,000					858,000	日本海総合病院
小児救急医療支援事業費補助金	1,879,000					1,879,000	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	252,000					252,000	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	18,058,000					18,058,000	同上
臨床研修費補助金	3,759,975					3,759,975	同上
地域連携平日夜間診療事業費負担金	15,997,000					15,997,000	同上
看護師等キャリアアップ支援事業費補助金	1,674,000					1,674,000	同上
新人看護職員研修補助金	617,000					617,000	同上
へき地医療拠点病院支援事業費補助金	3,000,000					3,000,000	同上
医療施設運営費等補助金	87,000					87,000	同上
災害時医療提供体制整備事業費補助金	525,000		500,000			25,000	同上
有機EL照明導入支援事業費補助金	5,000,000		4,657,365			342,635	同上
エネルギー使用合理化事業者支援補助金	4,616,666		4,616,666			0	同上
合 計	63,513,641	0	9,774,031	0	0	53,739,610	

(12) 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	退職手当	
	支給額			支給額	支給人数
役員	0 (1,201)		0 (2)	0 (0)	0 (0)
職員	5,830,934 (651,493)		861 (311)	225,615 (0)	55 (0)
合計	5,830,934 (652,694)		861 (313)	225,615 (0)	55 (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	16,763,962,160	620,947,098	17,384,909,258	62,614,028	17,447,523,286
医業収益	16,157,289,159	602,594,528	16,759,883,687	62,614,028	16,822,497,715
運営費負担金収益	573,638,000	17,734,000	591,372,000	0	591,372,000
資産見返運営費負担金戻入	33,035,001	618,570	33,653,571	0	33,653,571
営業費用	15,773,662,355	942,187,263	16,715,849,618	155,124,987	16,870,974,605
医業費用	15,773,662,355	942,187,263	16,715,849,618	0	16,715,849,618
一般管理費	0	0	0	155,124,987	155,124,987
営業損益	990,299,805	▲ 321,240,165	669,059,640	▲ 92,510,959	576,548,681
営業外収益	951,467,854	84,542,120	1,036,009,974	53,784,000	1,089,793,974
運営費負担金収益	818,994,000	75,306,000	894,300,000	12,864,000	907,164,000
補助金等収益	53,739,610	0	53,739,610	0	53,739,610
財務収益	17,942,365	1,193,574	19,135,939	0	19,135,939
営業外雑収益	60,791,879	8,042,546	68,834,425	40,920,000	109,754,425
営業外費用	780,402,698	37,734,754	818,137,452	0	818,137,452
財務費用	373,412,835	14,108,977	387,521,812	0	387,521,812
営業外雑支出	406,989,863	23,625,777	430,615,640	0	430,615,640
経常損益	1,161,364,961	▲ 274,432,799	886,932,162	▲ 38,726,959	848,205,203
総資産	32,334,676,257	4,372,255,621	36,706,931,878	1,000,000,000	37,706,931,878
(主要資産内訳)					
固定資産	19,950,024,269	2,722,485,634	22,672,509,903	0	22,672,509,903
流動資産	3,478,409,611	841,498,594	4,319,908,205	500,000,000	4,819,908,205
現金及び預金	5,700,000,000	700,000,000	6,400,000,000	500,000,000	6,900,000,000
有価証券	2,609,556,236	96,031,242	2,705,587,478	0	2,705,587,478
未収入金					

(注)セグメント区分については、地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構会計規定に基づき、経理単位に区分しております。

(14) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

科	目	金	額
医業費用			
給与費	給与及び手当	5,787,587,845	
	賃金及び報酬	649,173,524	
	法定福利費	1,164,256,953	7,601,018,322
材料費	薬品費	2,119,409,175	
	診療材料費	1,966,790,737	
	給食材料費	4,236,208	
	医療消耗品費	6,549,450	4,096,985,570
経費	厚生福利費	14,111,556	
	報償費	141,561,820	
	旅交通費	20,721,737	
	交際費	64,766	
	職員被服費	16,529,211	
	消耗品費	121,800,289	
	消耗品費	41,329,560	
	光熱水費	344,088,303	
	燃料費	96,087,170	
	食料費	3,066,558	
	印刷製本費	6,270,806	
	修繕費	204,816,838	
	保険料	39,579,316	
	賃借料	143,027,432	
	通信運搬費	20,443,671	
	手数料	16,986,808	
	委託料	1,458,310,763	
	諸会費	14,703,747	
	公課	53,000	
	雑費	2,364,414	2,705,917,765
減価償却費	建物減価償却費	594,983,503	
	構築物減価償却費	15,767,058	
	器械備品減価償却費(リース以外)	730,586,897	
	器械備品減価償却費(リース)	3,730,000	
	車両減価償却費	3,179,217	
	無形固定資産減価償却費	53,806,963	1,402,053,638
資産減耗費	たな卸資産減耗費	4,281,833	4,281,833

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
退職給付費用		393,240,236
貸倒引当金繰入		424,341,444
研究修費		17,682,737
謝金	783,118	
図書費	9,967,031	
旅費	40,616,183	
研究雑費	18,961,741	
		<u>70,328,073</u>
		<u>16,715,849,618</u>
医業費用合計		
一般管理費		
給与費	43,346,465	
給料及び手当	3,521,471	
賃金及び報酬	8,299,169	
法定福利費		55,167,105
経費		
厚生福利費	3,083,922	
報償費	358,951	
旅費	2,851,830	
交通費	2,166,488	
交際費	341,485	
消耗品費	1,431,800	
備品費	2,558,680	
水費	418,429	
燃料費	2,339,048	
広告料	441,870	
食料費	1,512,700	
印刷製本費	3,875,451	
修繕費	15,534,627	
賃借料	138,318	
通信費	2,150,525	
手数料	51,872,457	
委託料	836,801	
諸会費	8,044,500	
公課		
一般管理費合計		<u>99,957,882</u>
		<u>155,124,987</u>

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

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			7,866,458			
普	通	預	金	4,312,041,747			
定	期	預	金	500,000,000			
合	計			4,819,908,205			

決算報告書

平成25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	17,437,024,000	17,433,401,264	▲ 3,622,736	
医業収益	16,845,652,000	16,842,029,264	▲ 3,622,736	
運営費負担金	591,372,000	591,372,000	0	
営業外収益	1,068,178,000	1,095,271,064	27,093,064	
運営費負担金	907,160,000	907,164,000	4,000	
その他	161,018,000	188,107,064	27,089,064	補助金、財務収益等の増
資本収入	2,674,997,000	2,674,108,556	▲ 888,969	
運営費負担金等	0	127,700,000	127,700,000	
金銭出資の受入による収入	1,204,992,000	1,077,364,000	▲ 127,628,000	
補助金	10,135,000	9,774,031	▲ 360,969	
長期借入金	1,459,800,000	1,459,200,000	▲ 600,000	
敷金返還金	70,000	70,525	525	
その他の収入	60,894,000	67,762,412	6,868,412	
計	21,241,093,000	21,270,543,296	29,450,296	
支出				
営業費用	15,710,679,000	15,601,715,226	▲ 108,963,774	
医業費用	15,543,823,000	15,442,057,689	▲ 101,765,311	
給与費	8,134,414,000	8,231,597,365	97,183,365	
材料費	4,410,336,000	4,305,467,803	▲ 104,868,197	薬品費、診療材料費の減
経費	2,871,014,000	2,831,287,916	▲ 39,726,084	
研究研修費	128,059,000	73,704,605	▲ 54,354,395	旅費、研究雑費等の減
一般管理費	166,856,000	159,657,537	▲ 7,198,463	
営業外費用	405,275,000	402,960,334	▲ 2,314,666	
資本支出	3,710,159,000	3,707,584,792	▲ 2,574,208	
建設改良費	2,002,327,000	1,999,756,287	▲ 2,570,713	工事請差
償還金	1,707,832,000	1,707,828,505	▲ 3,495	
その他の費用	63,259,000	94,256,852	30,997,852	
計	19,889,372,000	19,806,517,204	▲ 82,854,796	

(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。