

財 務 諸 表 等

平成21年度
(第1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 秋田県立病院機構

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
損失の処理に関する書類(案)	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「特定施設である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。)並びに減損損失の明細	9
(2)たな卸資産の明細	10
(3)有価証券の明細	11
(4)長期借入金の明細	12
(5)移行前地方債償還債務の明細	13
(6)引当金の明細	14
(7)資本及び資本剰余金の明細	15
(8)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	16
(9)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	17
(10)(運営費負担金及び運営費交付金以外の)地方公共団体等からの財源措置の明細	18
(11)役員及び職員の給与の明細	19
(12)開示すべきセグメント情報	20
(13)医業費用及び一般管理費の明細	21
添付資料	
決算報告書	23

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成22年3月31日)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

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		1,173,716,845	
建物	8,226,190,000		
建物減価償却累計額	△ 771,577,344	7,454,612,656	
構築物	26,883,155		
構築物減価償却累計額	△ 1,069,222	25,813,933	
医療用器械備品	1,627,200,899		
医療用器械備品減価償却累計額	△ 287,058,068	1,340,142,831	
その他器械備品	100,407,887		
その他器械備品減価償却累計額	△ 18,979,279	81,428,608	
車両運搬具	7,418,000		
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,443,400	5,974,600	
放射性同位元素	117,505,000		
放射性同位元素減価償却累計額	△ 19,623,335	97,881,665	
有形固定資産合計		10,179,571,138	
2 無形固定資産			
商標権		182,911	
ソフトウェア		229,411,022	
電話加入権		194,000	
無形固定資産合計		229,787,933	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		2,598,936,712	
投資その他の資産合計		2,598,936,712	
固定資産合計			13,008,295,783
II 流動資産			
現金及び預金		1,046,544,032	
有価証券		649,983,561	
未収入金	747,513,775		
貸倒引当金	△ 8,400,000	739,113,775	
医薬品		37,649,291	
診療材料		20,141,128	
貯蔵品		428,939	
前払費用		613,362	
その他		237,955	
流動資産合計			2,494,712,043
資産合計			15,503,007,826

貸 借 対 照 表

(平成22年3月31日)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

単位:円

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	12,470,562		
資産見返補助金等	3,165,000		
資産見返物品受贈額	962,895,881	978,531,443	
長期借入金		710,600,000	
移行前地方債償還債務		10,015,009,721	
引当金			
退職給付引当金	508,580,939	508,580,939	
固定負債合計			12,212,722,103
II 流動負債			
運営費負担金債務		447,500	
一年以内返済予定長期借入金		80,400,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		1,159,773,857	
未払金			
医業未払金	548,843,947		
医業外未払金	314,279,912	863,123,859	
未払消費税及び地方消費税		2,857,500	
前受金		26,907,022	
預り金		40,150,824	
引当金			
賞与引当金	210,668,882	210,668,882	
流動負債合計			2,384,329,444
負債合計			14,597,051,547
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,044,266,204	
資本金合計			1,044,266,204
II 資本剰余金			
資本剰余金		27,300,000	
資本剰余金合計			27,300,000
III 利益剰余金(△は繰越欠損金)			
当期未処分利益(△は当期未処分損失)		△ 165,609,925	
(うち当期総利益(△は当期総損失))		(△165,609,925)	
利益剰余金(△は繰越欠損金)合計			△ 165,609,925
純資産合計			905,956,279
負債・純資産合計			15,503,007,826

損 益 計 算 書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

単位:円

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	3,340,603,374	
外来収益	1,044,857,395	
その他医業収益	71,898,521	
保険等査定減	△ 126,713,868	4,330,645,422
運営費負担金収益		2,027,294,000
運営費交付金収益		811,324,000
寄附金収益		5,500,000
資産見返運営費負担金戻入		553,938
資産見返補助金等戻入		633,000
資産見返物品受贈額戻入		348,130,435
受託収入		52,968,987
その他営業収益		10,922,608
営業収益合計		7,587,972,390
営業費用		
医業費用		
給与費	4,002,180,071	
材料費	950,561,681	
委託費	805,020,084	
設備関係費	1,228,301,472	
研究研修費	87,895,126	
経費	333,255,265	7,407,213,699
一般管理費		
給与費	68,617,832	
委託費	3,617,861	
設備関係費	1,190,390	
研究研修費	377,545	
経費	5,634,660	79,438,288
営業費用合計		7,486,651,987
営業利益(△は営業損失)		101,320,403
営業外収益		
運営費負担金収益		203,230,000
財務収益		31,993,764
その他営業外収益		18,187,392
営業外収益合計		253,411,156
営業外費用		
財務費用		306,838,699
控除対象外消費税		71,724,959
資産に係る控除対象外消費税負担額		81,844,391
その他営業外費用		4,110,392
営業外費用合計		464,518,441
経常利益(△は経常損失)		△ 109,786,882
臨時損失		
固定資産除却損		42,504,000
貸倒損失		13,319,043
当期純利益(△は当期純損失)		△ 165,609,925
当期総利益(△は当期総損失)		△ 165,609,925

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

単位:円

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	△ 991,989,830
人件費支出	△ 3,715,501,848
その他の業務支出	△ 1,377,666,136
医業収入	4,267,196,813
運営費負担金収入	1,500,136,500
運営費交付金収入	811,324,000
受託収入	72,812,863
寄付金収入	5,500,000
その他	33,851,797
小計	605,664,159
利息の受取額	31,523,491
利息の支払額	△ 306,838,699
業務活動によるキャッシュ・フロー	330,348,951
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	△ 4,399,282,694
有価証券の売却・償還による収入	1,649,709,900
定期預金の預入による支出	△ 700,000,000
定期預金の払出による収入	700,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 369,207,303
無形固定資産の取得による支出	△ 270,163,530
運営費負担金収入	13,024,500
補助金等収入	3,798,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,372,121,127
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	791,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 1,113,567,596
運営費負担金収入	730,835,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	408,267,404
IV 資金増加額(△は資金減少額)	△ 2,633,504,772
V 資金期首残高	3,680,048,804
VI 資金期末残高	1,046,544,032

損失の処理に関する書類
(平成22年6月25日)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

単位：円

科 目	金 額
I 当期未処理損失	165,609,925
当期総損失	165,609,925
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	165,609,925

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)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

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	7,407,213,699		
一般管理費	79,438,288		
営業外費用	464,518,441		
臨時損失	55,823,043	8,006,993,471	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	△ 4,330,645,422		
寄附金収益	△ 5,500,000		
受託収入	△ 52,968,987		
その他営業収益	△ 10,922,608		
その他営業外収益等	△ 50,181,156	△ 4,450,218,173	
業務費用合計			3,556,775,298
(うち 減価償却充当補助金相当額)	(1,186,938)		(1,186,938)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	14,948,348		14,948,348
III 行政サービス実施コスト			3,571,723,646

注 記 事 項

I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

主として期間進行基準を採用している。

ただし、本部の運営業務、脳血管研究センター及びリハビリテーション・精神医療センターにおける高度医療、建設改良、法人設立支援に関する業務については費用進行基準を採用している。これは業務達成基準及び期間進行基準を採用することが業務の性質から困難であり、費用進行基準を採用する必要があるためである。

2. 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産

定額法を採用している。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、県から承継した固定資産については見積耐用年数により、受託研究等収入により購入した償却資産については使用予定期間を耐用年数としている。

建物	2～36年
構築物	2～34年
医療用器械備品	2～11年
その他器械備品	2～14年
車両運搬具	2～7年
放射性同位元素	6年

(2)無形固定資産

定額法を採用している。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいて償却している。

3. 退職給付に係る引当金の計上基準

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している。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年数(10年)による定額法により按分した額を発生翌事業年度から費用処理することとしている。

4. 貸倒引当金の計上基準

医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)により、回収不能見込額を計上している。

5. 賞与引当金の計上基準

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いる。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1)満期保有目的債券

償却原価法

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1)医薬品 :最終仕入原価法に基づく低価法

(2)診療材料:最終仕入原価法に基づく低価法

(3)貯蔵品:最終仕入原価法に基づく低価法

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方法

(1)国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法「秋田県行政財産使用料条例」の使用料算定基準に基づき計算している。

(2)地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成22年3月末における利回りを参考に1.395%で計算している。

9. 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、税抜方式によっている。

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金額との関係

現金及び預金勘定	1,046,544,032円
資金期末残高	1,046,544,032円

2. 重要な非資金取引

(1)無償譲渡による資産の取得	5,700,000円
-----------------	------------

3. その他

財務活動によるキャッシュ・フローの運営費負担金は、移行前地方債償還債務の元金償還分である。

III 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分	平成22年3月31日現在
退職給付債務(A)	2,969,289,149円
未認識数理計算上の差異(B)	51,576,502円
退職給付引当金(C)=(A)+(B)	3,020,865,651円

ただし、地方独立行政法人会計基準注33に基づき、移行前に計上すべき退職金給付引当金は平成25年度までの間で計上することとしており、平成22年3月31日現在の引当金残高は508,580,939である。

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成21年4月1日(至)平成22年3月31日
勤務費用	191,257,174円
利息費用	60,245,699円
退職給付費用	251,502,873円

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	
割引率	2.0%
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	10年

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84 特定施設である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。)並びに減損損失の明細

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
有形固定資産(償却費損益内)	建物	8,226,190,000	0	0	771,577,344	7,454,612,656		
	構築物	24,683,155	2,200,000	0	1,069,222	25,813,933		
	医療用器械備品	1,096,248,639	573,456,260	42,504,000	287,058,068	1,340,142,831		
	その他器械備品	63,366,287	9,741,600	0	18,979,279	54,128,608		
	車両運搬具	3,620,000	3,798,000	0	7,418,000	5,974,600		
	放射性同位元素	117,505,000	0	0	117,505,000	97,881,665		
計	9,531,613,081	589,195,860	42,504,000	10,078,304,941	1,099,750,648	8,978,554,293		
有形固定資産(償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0		
	構築物	0	0	0	0	0		
	医療用器械備品	0	0	0	0	0		
	その他器械備品	0	0	0	0	0		
	車両運搬具	0	0	0	0	0		
	放射性同位元素	0	0	0	0	0		
計	0	0	0	0	0	0		
非償却資産	土地	1,173,716,845	0	0	0	1,173,716,845		
	その他器械備品	27,300,000	0	0	0	27,300,000	美術品	
	計	1,201,016,845	0	0	0	1,201,016,845		
	土地	1,173,716,845	0	0	0	0	1,173,716,845	
	建物	8,226,190,000	0	0	8,226,190,000	771,577,344	7,454,612,656	
	構築物	24,683,155	2,200,000	0	26,883,155	1,069,222	25,813,933	
有形固定資産合計	医療用器械備品	1,096,248,639	573,456,260	42,504,000	287,058,068	1,340,142,831		
	その他器械備品	90,666,287	9,741,600	0	100,407,887	81,428,608		
	車両運搬具	3,620,000	3,798,000	0	7,418,000	1,443,400	5,974,600	
	放射性同位元素	117,505,000	0	0	117,505,000	97,881,665		
	計	10,732,629,926	589,195,860	42,504,000	11,279,321,786	1,099,750,648	10,179,571,138	
	商標権	203,235	0	0	203,235	20,324	182,911	
無形固定資産	ソフトウェア	0	259,738,600	0	30,327,578	229,411,022		
	電話加入権	194,000	0	0	0	194,000		
	計	397,235	259,738,600	0	30,347,902	229,787,933		
投資その他の資産	投資有価証券	499,750,000	2,598,936,712	499,750,000	0	2,598,936,712		
	計	499,750,000	2,598,936,712	499,750,000	0	2,598,936,712		
	計	499,750,000	2,598,936,712	499,750,000	0	2,598,936,712		

医療用器械備品の主なものは、MRI、SPECT、TVシステム、エコーであり、ソフトウェアとは医療情報システムにおけるソフトウェアである。

(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	振出・振替	その他			
医薬品	34,645,967	728,008,386	0	724,501,668	503,394	37,649,291		
診療材料	20,133,088	187,683,816	0	187,675,776	0	20,141,128		
貯蔵品	377,130	1,342,012	0	1,290,203	0	428,939		
計	55,156,185	917,034,214	0	913,467,647	503,394	58,219,358		

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載している。

(3) 有価証券の明細

① 流動資産として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	150,000,000	150,000,000	150,000,000	0	満期日 H22.4.7 利率 0.2%
H17第5回北海道公募公債	499,750,000	500,000,000	499,983,561	0	償還日 H22.7.29 利率 0.5%
計	649,750,000	650,000,000	649,983,561	0	
貸借対照表 計上額合計			649,983,561		

② 投資その他の資産として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					
H21第1回北海道公募公債	2,498,750,000	2,500,000,000	2,498,979,452	0	償還日 H26.4.30 利率 1.16%
H21第5回北海道公募公債	99,950,000	100,000,000	99,957,260	0	償還日 H26.7.31 利率 0.82%
計	2,598,700,000	2,600,000,000	2,598,936,712	0	
貸借対照表 計上額合計			2,598,936,712		

(4)長期借入金の明細

単位:円

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	返済期限	摘要
平成21年度建設改良 資金貸付金	0	358,200,000	0	358,200,000	0.612	平成 27. 3.25	MRI、TVシステム、 エコー
平成21年度建設改良 資金貸付金	0	332,800,000	0	332,800,000	1.575	平成 27. 9.25	医療情報システム
平成21年度建設改良 資金貸付金	0	100,000,000	0	100,000,000	0.570	平成 27. 3.25	SPECT
計	0	791,000,000	0	791,000,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
資金運用部資金第11003号	4,685,720	0	4,685,720	0	2.000	平成 22. 3. 1	
資金運用部資金第12002号	134,992,318	0	5,164,137	129,828,181	1.600	平成 43. 3. 1	
財政融資資金 第13002号	17,339,413	0	5,716,518	11,622,895	1.100	平成 24. 3. 1	
簡易生命保険積立金資金 長81第313790号	18,996,679	0	7,536,212	11,460,467	1.100	平成 23.9.30	
公営企業金融公庫資金 H13-070-0155-0	18,495,374	0	6,097,619	12,397,755	1.100	平成 24.3.20	
財政融資資金第14001号	40,904,480	0	10,149,648	30,754,832	0.500	平成 25. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H14-070-0263-0	22,351,268	0	5,521,076	16,830,192	0.800	平成 25.3.20	
財政融資資金第15002号	86,267,437	0	16,911,006	69,356,431	1.000	平成 26. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H15-070-0241-0	74,849,688	0	14,672,784	60,176,904	1.000	平成 26.3.20	
財政融資資金第16001号	53,071,638	0	8,604,480	44,467,158	1.100	平成 27. 3. 1	
財政融資資金第16002号	3,274,384	0	3,274,384	0	0.500	平成 22. 3. 1	
秋田銀行引受資金160002	2,250,000	0	2,250,000	0	0.730	平成 22.3.25	
公営企業金融公庫資金 H16-070-0255-0	20,356,700	0	3,292,119	17,064,581	1.200	平成 27.3.20	
公営企業金融公庫資金 H16-070-0256-0	1,772,328	0	1,772,328	0	0.850	平成 22.3.20	
秋田銀行引受資金170001	131,000,000	0	65,500,000	65,500,000	1.173	平成 23.3.25	
秋田銀行引受資金180002	90,000,000	0	30,000,000	60,000,000	1.404	平成 24.3.28	
秋田銀行引受資金190001	1,323,680,000	0	352,036,993	971,643,007	0.917	平成 25.3.24	
秋田銀行引受資金190002	531,800,000	0	132,950,000	398,850,000	0.917	平成 25.3.24	
秋田銀行引受資金190003	29,900,000	0	0	29,900,000	1.526	平成 30.3.24	
秋田銀行引受資金200002	49,200,000	0	0	49,200,000	1.510	平成 31.2.19	
秋田銀行引受資金200001	123,300,000	0	0	123,300,000	1.290	平成 27.2.19	
秋田銀行引受資金200004	22,900,000	0	0	22,900,000	1.320	平成 27.3.18	
秋田銀行引受資金200003	56,500,000	0	0	56,500,000	1.200	平成 26.3.18	
資金運用部資金第050008号	255,756,526	0	12,447,621	243,308,905	4.300	平成 36. 3.25	
資金運用部資金第060004号	676,300,483	0	31,269,390	645,031,093	3.850	平成 37. 3.25	
資金運用部資金第070003号	4,024,314,084	0	182,211,070	3,842,103,014	3.150	平成 38. 3. 1	
資金運用部資金第070005号	64,837,396	0	8,417,021	56,420,375	3.150	平成 28. 3. 1	
資金運用部資金第080008号	3,640,259,503	0	160,918,477	3,479,341,026	2.600	平成 39. 3.25	
資金運用部資金第080009号	117,143,789	0	13,353,733	103,790,056	2.600	平成 29. 3.25	
資金運用部資金第08010号	651,851,966	0	28,815,260	623,036,706	2.600	平成 39. 3.25	
計	12,288,351,174	0	1,113,567,596	11,174,783,578			

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	500,000,000	251,502,873	242,921,934	0	508,580,939	
賞与引当金	0	210,668,882	0	0	210,668,882	
貸倒引当金	0	8,400,000	0	0	8,400,000	
計	500,000,000	470,571,755	242,921,934	0	727,649,821	

(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	1,044,266,204	0	0	1,044,266,204	
計	1,044,266,204	0	0	1,044,266,204	
資本剰余金					
無償譲渡	27,300,000	0	0	27,300,000	
計	27,300,000	0	0	27,300,000	
損益外減価却累計額	0	0	0	0	
差引計	27,300,000	0	0	27,300,000	

(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

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	当期振替額				期末残高	備考
			運営費負担金 収益	資産見返運営費 負担金	資本剰余金	小計		
平成21年度	0	2,243,996,000	2,230,524,000	13,024,500	0	447,500		
計	0	2,243,996,000	2,230,524,000	13,024,500	0	447,500		

② 運営費負担金収益

単位:円

業務等区分	平成21年度 支給分	合計	備考
期間進行基準	1,210,024,396	1,210,024,396	
費用進行基準	1,020,499,604	1,020,499,604	
計	2,230,524,000	2,230,524,000	

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

① 運営費交付金債務

単位:円

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額			期末残高	備考
			運営費交付金収益	資産員返運営 費交付金	資本剰余金		
平成21年度	0	811,324,000	811,324,000	0	0	0	
計	0	811,324,000	811,324,000	0	0	0	

② 運営費交付金収益

単位:円

業務等区分	平成21年度 支給分	合計	備考
期間進行基準	526,015,077	526,015,077	
費用進行基準	285,308,923	285,308,923	
計	811,324,000	811,324,000	

(10) (運営費負担金及び運営費交付金以外の) 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	当季交付額	左の会計処理内訳				長期預り 補助金等	収益計上	摘要
		建設仮勘定 補助金等	資産戻 補助金等	資本剰余金				
宝くじ交付金	3,798,000	0	3,798,000	0	0	0		
計	3,798,000	0	3,798,000	0	0	0		

単位:円

(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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	13,770 (2,408)	2 (4)	-	-
職員	3,046,858 (172,258)	471 (83)	242,922	20
合計	3,060,628 (174,666)	473 (87)	242,922	20

(注)()内は非常勤役員または任期付職員にかかる支給額及び支給人員であり、外数である。

(注2)支給人員数は、年間平均支給人員数による。

(注3)支給給与基準については、地方独立行政法人秋田県立病院機構役員報酬規程、地方独立行政法人秋田県立病院機構職員給与規程、及び地方独立行政法人秋田県立病院機構任期付職員就業規則に基づき支給している。

(注4)法定福利費及び退職給付費用については、上記明細に含まれない。

(12) 開示すべきセグメント情報

単位:円

区	分	脳血管研究センター	リハビリテーション・ 精神医療センター	本部事務局	合計
営	業 収 益	4,106,981,097	3,458,159,943	22,831,350	7,587,972,390
	医業収益	2,316,373,689	2,014,271,733	0	4,330,645,422
	運営費負担金収益	828,340,000	1,198,954,000	0	2,027,294,000
	運営費交付金収益	651,040,669	138,261,981	22,021,350	811,324,000
	寄附金収益	5,500,000	0	0	5,500,000
	資産見返運営費負担金戻入	17,450	536,488	0	553,938
	資産見返補助金等戻入	0	633,000	0	633,000
	資産見返物品受贈額戻入	256,944,457	90,375,978	810,000	348,130,435
	受託収入	48,763,871	4,205,116	0	52,968,987
	その他営業収益	961	10,921,647	0	10,922,608
営	業 費 用	3,768,268,833	3,638,944,866	79,438,288	7,486,651,987
	医業費用	3,768,268,833	3,638,944,866	0	7,407,213,699
	一般管理費	0	0	79,438,288	79,438,288
	業 損 益	338,712,264	△ 180,784,923	△ 56,606,938	101,320,403
営	業 外 収 益	25,189,024	228,222,132	0	253,411,156
	運営費負担金収益	17,561,000	185,669,000	0	203,230,000
	財務収益	1,059,218	30,934,546	0	31,993,764
	その他営業外収益	6,568,806	11,618,586	0	18,187,392
営	業 外 費 用	112,648,384	351,312,562	557,495	464,518,441
	財務費用	27,920,364	278,918,335	0	306,838,699
	その他営業外費用	84,728,020	72,394,227	557,495	157,679,742
経	常 損 益	251,252,904	△ 303,875,353	△ 57,164,433	△ 109,786,882
	資 産	5,155,505,989	10,341,574,098	5,927,739	15,503,007,826
総	(主 要 資 産 内 訳)				
	固定資産	3,893,804,620	6,282,955,518	2,811,000	10,179,571,138
	流動資産	586,171,067	459,355,436	1,017,529	1,046,544,032
	未収入金	390,009,553	349,104,222	0	739,113,775

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人秋田県立病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び本部事務局)に区分している。

(13) 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	
給料	1,745,253,684
手当	604,807,187
賞与	655,711,470
報酬	170,545,723
法定福利費	366,874,252
賞与引当繰入	207,484,882
退職給付費用	251,502,873
材料	4,002,180,071
薬品費	707,208,791
診療材料費	239,367,806
医療消耗品費	3,481,690
たな卸資産減耗費	503,394
委託	950,561,681
施設保守委託	284,047,179
機器保守委託	244,273,487
医事業務委託	74,725,053
給食業務委託	110,220,532
洗濯業務委託	32,510,099
検査業務委託	16,509,078
清掃業務委託	31,972,197
その他委託	10,762,459
設備	805,020,084
減価償却費	1,129,283,550
医療機器借上料	3,723,510
土地借上料	2,626,449
修繕費	85,620,553
車両関係費	1,839,010
固定資産税等	5,208,400
研究	1,228,301,472
研究費	80,101,812
研修費	7,793,314
修費	87,895,126
経費	
厚生福利費	5,909,684
報償費	4,746,637
旅費交通費	2,920,512
職員被服費	5,342,773
消耗品費	46,761,223
消耗品費	5,019,371
水道光熱水費	139,580,481
燃料費	69,823,897
食糧費	771,484
交際費	123,063
広告宣伝費	1,907,280
保険料	9,663,530
賃借料	5,024,021
通信運搬費	16,935,050
諸会費	1,631,437
支手数料	7,194,192
貸倒引当繰入額	8,400,000
雑費	1,500,630
合計	333,255,265
合	7,407,213,699

科目	金額
一般管理費	
給料	24,159,454
手当	7,439,442
賞与	9,487,193
賞与引当金繰入額	3,184,000
退職給付費用	0
報酬	17,891,963
法定福利費	6,455,780
委託	68,617,832
機器保守委託	606,138
その他委託	3,011,723
設備関係	3,617,861
減価償却費	815,000
修繕費	334,000
車両関係	41,390
研究	1,190,390
職員研修費	238,529
事務職員旅費	107,492
研修費	31,524
経費	377,545
厚生福利費	62,657
報償費	253,300
旅費交通費	318,599
消耗品費	1,884,591
消耗備品費	1,426,100
水道光熱費	363,520
燃料費	45,655
食糧費	5,095
交際費	223,786
広告宣伝費	274,762
保険料	0
賃借料	38,588
通信運搬費	627,280
諸会費	0
支払手数料	53,627
雑費	56,500
合計	5,634,660
合	79,438,288

決 算 報 告 書

平成21年度決算報告書

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

単位:円

区分	予算額	決算額	差額 (決算額-予算額)	備考
収入				
営業収益	7,166,654,000	6,483,478,927	△ 683,175,073	
医業収益	4,506,413,000	4,320,165,492	△ 186,247,508	入院収益の減少による。
受託収益	43,791,000	55,530,435	11,739,435	治験収益の増加等による。
運営費負担金	1,305,126,000	1,296,459,000	△ 8,667,000	給与改定による人件費の減少による。
運営費交付金	1,311,324,000	811,324,000	△ 500,000,000	4月1日交付の退職給付引当金を除外したことによる。
営業外収益	271,659,000	276,310,251	4,651,251	
運営費負担金	207,705,000	203,230,000	△ 4,475,000	償還利息の減少による。
その他営業外収益	63,954,000	73,080,251	9,126,251	
資本収入	1,531,107,000	1,535,307,000	4,200,000	
運営費負担金	745,107,000	744,307,000	△ 800,000	
長期借入金	786,000,000	791,000,000	5,000,000	追加投資による。
計	8,969,420,000	8,295,096,178	△ 674,323,822	
支出				
営業費用	6,603,016,000	6,265,627,403	△ 337,388,597	
医業費用	6,537,671,000	6,185,715,342	△ 351,955,658	
給与費	4,016,936,000	3,791,012,314	△ 225,923,686	給与改定による。
材料費	998,597,000	1,000,914,034	2,317,034	
経費	1,393,800,000	1,299,233,838	△ 94,566,162	経費節減による。
研究研修費	123,591,000	91,697,656	△ 31,893,344	プロジェクト研究費等の減少による。
その他医業費用	4,747,000	2,857,500	△ 1,889,500	課税売上高の減少による。
一般管理費	65,345,000	79,912,061	14,567,061	本部経費の掛かり増しによる。
営業外費用	324,366,000	306,851,089	△ 17,514,911	償還利息の減少による。
資本支出	1,977,461,000	1,999,088,879	21,627,879	
建設改良費	863,893,000	885,521,283	21,628,283	追加投資による。
償還金	1,113,568,000	1,113,567,596	△ 404	
計	8,904,843,000	8,571,567,371	△ 333,275,629	
単年度資金収支(収入-支出)	64,577,000	△ 276,471,193	△ 341,048,193	

(注)損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりである。

(1) 損益計算書の営業収益の以下の科目の一部は、決算報告書上は資本収入に含まれている。

① 運営費負担金収益のうち、移行前地方債の元金償還に充てたものは、資本収入の「運営費負担金」である。

(2) 上記の数値は消費税等込みの金額を記載している。