財　務　諸　表　等

平成22年度

（第2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　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　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、処分、減価償却費（「第85　特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88　特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細　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）資本金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23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	8,231,890,000			
建物減価償却累計額	△ 1,543,186,381	6,688,703,619		
構築物	26,883,155			
構築物減価償却累計額	△ 2,248,444	24,634,711		
医療用器械備品	1,859,846,235			
医療用器械備品減価償却累計額	△ 665,520,737	1,194,325,498		
その他器械備品	114,388,290			
その他器械備品減価償却累計額	△ 40,422,259	73,966,031		
車両運搬具	9,221,583			
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,214,198	6,007,385		
放射性同位元素	117,505,000			
放射性同位元素減価償却累計額	△ 39,246,670	78,258,330		
有形固定資産合計		9,239,612,419		
２　無形固定資産				
商標権		162,587		
ソフトウエア		219,240,826		
電話加入権		194,000		
無形固定資産合計		219,597,413		
３　投資その他の資産				
投資有価証券		3,270,328,958		
リサイクル預託金		70,350		
投資その他の資産合計		3,270,399,308		
固定資産合計			12,729,609,140	
Ⅱ　流動資産				
現金及び預金		899,525,652		
有価証券		99,993,111		
未収入金	776,176,218			
貸倒引当金	△ 9,866,588	766,309,630		
医薬品		39,578,912		
診療材料		18,211,972		
貯蔵品		260,714		
前渡金		1,061,302		
前払費用		571,799		
未収収益		705,616		
その他流動資産		154,138		
流動資産合計			1,826,372,846	
資産合計				14,555,981,986

貸　借　対　照　表

（平成23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	40,016,037			
資産見返補助金等	3,838,938			
資産見返寄附金	1,020,918			
資産見返物品受贈額	697,799,567	742,675,460		
長期借入金		672,800,000		
移行前地方債償還債務		8,868,850,454		
引当金				
退職給付引当金	1,181,802,554	1,181,802,554		
固定負債合計			11,466,128,468	
Ⅱ　流動負債				
運営費負担金債務		339,500		
一年以内返済予定長期借入金		169,800,000		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		1,146,159,267		
未払金				
医業未払金	461,316,648			
医業外未払金	48,801,060	510,117,708		
未払消費税及び地方消費税		2,900,900		
前受金		21,353,618		
預り金		45,874,941		
引当金				
賞与引当金	216,336,332	216,336,332		
流動負債合計			2,112,882,266	
負債合計				13,579,010,734
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）		△ 94,594,952		
（うち当期総利益（△は当期総損失））		(71,014,973)		
利益剰余金（△は繰越欠損金）合計			△ 94,594,952	
純資産合計				976,971,252
負債・純資産合計				14,555,981,986

損　益　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	3,518,915,137		
外来収益	1,135,023,399		
その他医業収益	73,355,306		
保険等査定減	△ 116,282,930	4,611,010,912	
運営費負担金収益		2,044,189,000	
運営費交付金収益		1,432,454,000	
補助金等収益		10,084,688	
寄附金収益		9,500,000	
資産見返運営費負担金戻入		44,384,525	
資産見返補助金等戻入		783,462	
資産見返寄附金等戻入		17,985	
資産見返物品受贈額戻入		316,096,314	
受託収入		58,465,166	
営業収益合計			8,526,986,052
営業費用			
医業費用			
給与費	4,570,364,196		
材料費	1,128,647,928		
委託費	701,948,318		
設備関係費	1,337,919,535		
研究研修費	82,892,501		
経費	350,025,819	8,171,798,297	
一般管理費			
給与費	87,375,956		
委託費	5,110,581		
設備関係費	12,003,156		
研究研修費	109,421		
経費	5,559,909	110,159,023	
営業費用合計			8,281,957,320
営業利益(△は営業損失)			245,028,732
営業外収益			
運営費負担金収益		193,663,000	
寄附金収益		250,000	
財務収益		36,534,376	
その他営業外収益		18,412,912	
営業外収益合計			248,860,288
営業外費用			
財務費用		292,852,327	
控除対象外消費税		71,824,068	
資産に係る控除対象外消費税負担額		57,370,473	
その他営業外費用		656,266	
営業外費用合計			422,703,134
経常利益（△は経常損失）			71,185,886
臨時損失			
固定資産除却損		170,913	170,913
当期純利益（△は当期純損失）			71,014,973
当期総利益（△は当期総損失）			71,014,973

キャッシュ・フロー計算書

（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	△ 1,088,910,052
人件費支出	△ 4,033,088,031
その他の業務支出	△ 1,454,166,600
医業収入	4,613,223,278
運営費負担金収入	1,471,356,000
運営費交付金収入	1,432,454,000
受託収入	50,072,515
補助金等収入	656,111
寄附金収入	9,500,000
その他	14,901,521
小計	1,015,998,742
利息の受取額	35,675,551
利息の支払額	△ 292,852,327
業務活動によるキャッシュ・フロー	758,821,966
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	△ 3,370,831,096
有価証券の売却・償還による収入	3,249,581,721
定期預金の預入による支出	△ 150,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 515,642,209
無形固定資産の取得による支出	△ 550,305
運営費負担金収入	31,622,000
補助金等収入	1,457,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 754,362,489
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	132,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 80,400,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 1,159,773,857
運営費負担金収入	806,696,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 301,477,857
Ⅳ　資金増加額（△は資金減少額）	△ 297,018,380
Ⅴ　資金期首残高	1,046,544,032
Ⅵ　資金期末残高	749,525,652

損失の処理に関する書類

（平成２３年６月２９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		94,594,952
当期総利益	71,014,973	
前期繰越欠損金	165,609,925	
Ⅱ　損失処理額		0
Ⅲ　次期繰越欠損金		94,594,952

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	8,171,798,297		
一般管理費	110,159,023		
営業外費用	422,703,134		
臨時損失	170,913	8,704,831,367	
（2）（控除）自己収入等			
医業収益	△ 4,611,010,912		
寄附金収益	△ 9,500,000		
受託収入	△ 58,465,166		
その他営業外収益等	△ 55,197,288	△ 4,734,173,366	
業務費用合計			3,970,658,001
（うち　減価償却充当補助金相当額　）	(45,167,987)		(45,167,987)
Ⅱ　機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	13,448,155		13,448,155
Ⅲ　行政サービス実施コスト			3,984,106,156

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、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及び建設改良に要する経費、法人運営に関する経費等の一部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。

なお、主な資産の耐用年数は次のとおりである。

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エアについては、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の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23年3月末における利回りを参考に1.255%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。

10. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により資金を調達することとしている。未収債権等に係る回収リスクは、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っている。

また、投資有価証券及び有価証券は、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有することとしており株式等は保有していない。

借入金等の使途は運転資金（主として短期）および事業投資資金（長期）であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っている。

11. 金融商品の時価等に関する事項

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、次のとおりである。

単位：円

区分	貸借対照表 計上額	時価	差額
（1）投資有価証券及び有価証券 満期保有目的債券	3,370,322,069	3,419,958,000	49,635,931
（2）現金及び預金	899,525,652	899,525,652	0
（3）未収入金	776,176,218	776,176,218	0
（4）長期借入金	(842,600,000)	(851,113,774)	(8,513,774)
（5）移行前地方債償還債務	(10,015,009,721)	(11,375,874,426)	(1,360,864,705)
（6）未払金	(510,117,708)	(510,117,708)	(0)

（注1） 負債に計上されているものは（ ）で示している。

（注2） 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券等に関する事項

（1）投資有価証券及び有価証券

満期保有目的債券の時価については、日本証券業協会発表の公社債店頭売買参考統計値の価格によっている。

（2）現金及び預金、（3）未収入金、（6）未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

（4）長期借入金、（5）移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっている。

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の金額との関係

現金及び預金勘定	899,525,652円
現金及び預金勘定のうち定期預金	150,000,000円
資金期末残高	749,525,652円

2. 重要な非資金取引

（1）無償譲渡による資産の取得	51,000,000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及び長期借入金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23年3月31日現在
退職給付債務（A）	3,079,259,338円
未認識数理計算上の差異（B）	△ 10,172,072円
退職給付引当金（C）＝（A）＋（B）	3,069,087,266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23年3月31日現在の引当金残高は1,181,802,554円である。

2. 退職給付費用に関する事項

区分	（自）平成22年4月1日（至）平成23年3月31日
勤務費用	198,660,767円
利息費用	59,385,786円
会計基準変更時差異(移行時差異)	625,000,000円
数理計算上の差異の費用処理額	△ 5,157,650円
退職給付費用	877,888,903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

Ⅳ 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を1つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして扱っている。

2. 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

本部事務局の資産については独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としてグルーピングしている。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定している。

Ⅴ 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌年度以降に支払が発生する重要なものは、次のとおりである。

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
手術用顕微鏡システムの購入	脳血管研究センター	55,650,000	55,650,000

財　務　諸　表
（附属明細書）

（1）固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85　特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88　特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

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		減損損失累計額			差引当期末残高	摘要
							当期償却額		当期損益内	当期損益外		
有形固定資産（償却費損益内）	建物	8,226,190,000	5,700,000	0	8,231,890,000	1,543,186,381	771,609,037	0	0	0	6,688,703,619	
	構築物	26,883,155	0	0	26,883,155	2,248,444	1,179,222	0	0	0	24,634,711	
	医療用器械備品	1,627,200,899	236,747,336	4,102,000	1,859,846,235	665,520,737	382,393,756	0	0	0	1,194,325,498	
	その他器械備品	73,107,887	13,730,403	0	86,838,290	40,422,259	21,442,980	0	0	0	46,416,031	
	車両運搬具	7,418,000	1,803,583	0	9,221,583	3,214,198	1,770,798	0	0	0	6,007,385	
	放射性同位元素	117,505,000	0	0	117,505,000	39,246,670	19,623,335	0	0	0	78,258,330	
	計	10,078,304,941	257,981,322	4,102,000	10,332,184,263	2,293,838,689	1,198,019,128	0	0	0	8,038,345,574	
有形固定資産（償却費損益外）	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	医療用器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	放射性同位元素	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	土地	1,173,716,845	0	0	1,173,716,845	0	0	0	0	0	1,173,716,845	
	その他器械備品	27,300,000	250,000	0	27,550,000	0	0	0	0	0	27,550,000	美術品
	計	1,201,016,845	250,000	0	1,201,266,845	0	0	0	0	0	1,201,266,845	
有形固定資産合計	土地	1,173,716,845	0	0	1,173,716,845	0	0	0	0	0	1,173,716,845	
	建物	8,226,190,000	5,700,000	0	8,231,890,000	1,543,186,381	771,609,037	0	0	0	6,688,703,619	
	構築物	26,883,155	0	0	26,883,155	2,248,444	1,179,222	0	0	0	24,634,711	
	医療用器械備品	1,627,200,899	236,747,336	4,102,000	1,859,846,235	665,520,737	382,393,756	0	0	0	1,194,325,498	
	その他器械備品	100,407,887	13,980,403	0	114,388,290	40,422,259	21,442,980	0	0	0	73,966,031	
	車両運搬具	7,418,000	1,803,583	0	9,221,583	3,214,198	1,770,798	0	0	0	6,007,385	
	放射性同位元素	117,505,000	0	0	117,505,000	39,246,670	19,623,335	0	0	0	78,258,330	
	計	11,279,321,786	258,231,322	4,102,000	11,533,451,108	2,293,838,689	1,198,019,128	0	0	0	9,239,612,419	
無形固定資産	商標権	203,235	0	0	203,235	40,648	20,324	0	0	0	162,587	
	ソフトウエア	259,738,600	51,506,900	0	311,245,500	92,004,674	61,677,096	0	0	0	219,240,826	
	電話加入権	194,000	0	0	194,000	0	0	0	0	0	194,000	
	計	260,135,835	51,506,900	0	311,642,735	92,045,322	61,697,420	0	0	0	219,597,413	
投資その他の資産	投資有価証券	2,598,936,712	671,547,648	155,402	3,270,328,958	0	0	0	0	0	3,270,328,958	
	リサイクル預託金	0	70,350	0	70,350	0	0	0	0	0	70,350	
	計	2,598,936,712	671,617,998	155,402	3,270,399,308	0	0	0	0	0	3,270,399,308	

医療用器械備品の主なものは、電子顕微鏡、X線TVシステムであり、ソフトウエアとは財務会計システム等におけるソフトウエアである。

（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	払出・振替	その他		
医薬品	37,649,291	760,832,441	0	758,328,523	574,297	39,578,912	
診療材料	20,141,128	172,934,739	0	174,862,859	1,036	18,211,972	
貯蔵品	428,939	1,012,883	0	1,181,108	0	260,714	
計	58,219,358	934,780,063	0	934,372,490	575,333	58,051,598	

（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	第166回国庫短期証券	99,975,200	100,000,000	99,993,111	0	満期日　H23.4.25　利率　0.1075%
	計	99,975,200	100,000,000	99,993,111	0	
貸借対照表計上額合計				99,993,111		

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5回北海道公募公債	99,950,000	100,000,000	99,967,136	0	償還日　H26.7.31　利率　0.82%
	第1回神奈川県債20年	111,703,000	100,000,000	111,547,598	0	償還日　H36.6.20　利率　2.55%
	H21第1回北海道公募公債	2,498,750,000	2,500,000,000	2,499,229,452	0	償還日　H26.4.30　利率　1.16%
	H22第1回北海道公募公債	259,922,000	260,000,000	259,929,180	0	償還日　H32.4.30　利率　1.47%
	第342回大阪府公募公債	99,732,000	100,000,000	99,745,510	0	償還日　H32.9.29　利率　1.20%
	第65回大阪府公募公債	199,900,000	200,000,000	199,910,082	0	償還日　H27.9.29　利率　0.49%
	計	3,269,957,000	3,260,000,000	3,270,328,958	0	
貸借対照表計上額合計				3,270,328,958		

（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	358,200,000	0	0	358,200,000	0.612	平成 27. 3.25	MRI,TVシステム、エコー等
平成21年度建設改良資金貸付金	332,800,000	0	60,400,000	272,400,000	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	100,000,000	0	20,000,000	80,000,000	0.570	平成 27. 3.25	SPECT
平成22年度建設改良資金貸付金	0	132,000,000	0	132,000,000	0.550	平成 29. 3.28	人工呼吸器、超音波診断装置、薬袋印字機等
計	791,000,000	132,000,000	80,400,000	842,600,000			

(5)移行前地方債償還債務の明細

単位:円

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12002号	129,828,181	0	5,247,094	124,581,087	1.600	平成 43. 3. 1	
財政融資資金第13002号	11,622,895	0	5,779,572	5,843,323	1.100	平成 24. 3. 1	
簡易生命保険積立金資金　長81第313790号	11,460,467	0	7,619,339	3,841,128	1.100	平成 23.9.30	
公営企業金融公庫資金　H13-070-0155-0	12,397,755	0	6,164,877	6,232,878	1.100	平成 24.3.20	
財政融資資金第14001号	30,754,832	0	10,200,459	20,554,373	0.500	平成 25. 3. 1	
公営企業金融公庫資金　H14-070-0263-0	16,830,192	0	5,565,333	11,264,859	0.800	平成 25.3.20	
財政融資資金第15002号	69,356,431	0	17,080,539	52,275,892	1.000	平成 26. 3. 1	
公営企業金融公庫資金　H15-070-0241-0	60,176,904	0	14,819,879	45,357,025	1.000	平成 26.3.20	
財政融資資金第16001号	44,467,158	0	8,699,390	35,767,768	1.100	平成 27. 3. 1	
公営企業金融公庫資金　H16-070-0255-0	17,064,581	0	3,331,743	13,732,838	1.200	平成 27.3.20	
秋田銀行引受資金　170001	65,500,000	0	65,500,000	0	1.173	平成 23.3.25	
秋田銀行引受資金　180002	60,000,000	0	30,000,000	30,000,000	1.404	平成 24.3.28	
秋田銀行引受資金　190001	971,643,007	0	378,322,431	593,320,576	0.917	平成 25.3.24	
秋田銀行引受資金　190002	398,850,000	0	132,950,000	265,900,000	0.917	平成 25.3.24	
秋田銀行引受資金　190003	29,900,000	0	3,737,500	26,162,500	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	14,200,000	42,300,000	1.200	平成 26.3.18	
資金運用部資金第05008号	243,308,905	0	12,988,623	230,320,282	4.300	平成 36. 3.25	
資金運用部資金第06004号	645,031,093	0	32,484,848	612,546,245	3.850	平成 37. 3.25	
資金運用部資金第07003号	3,842,103,014	0	187,995,918	3,654,107,096	3.150	平成 38. 3. 1	
資金運用部資金第07005号	56,420,375	0	8,684,245	47,736,130	3.150	平成 28. 3. 1	
資金運用部資金第08008号	3,479,341,026	0	165,129,553	3,314,211,473	2.600	平成 39. 3.25	
資金運用部資金第08009号	103,790,056	0	13,703,187	90,086,869	2.600	平成 29. 3.25	
資金運用部資金第08010号	623,036,706	0	29,569,327	593,467,379	2.600	平成 39. 3.25	
計	11,174,783,578	0	1,159,773,857	10,015,009,721			

（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	508,580,939	877,888,903	204,667,288	0	1,181,802,554	
賞与引当金	210,668,882	216,336,332	210,668,882	0	216,336,332	
貸倒引当金	8,400,000	4,093,718	2,627,130	0	9,866,588	
計	727,649,821	1,098,318,953	417,963,300	0	1,408,005,474	

(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	資本剰余金	27,300,000	0	0	27,300,000	
	無償譲渡	27,300,000	0	0	27,300,000	
	計	27,300,000	0	0	27,300,000	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	損益外減損損失累計額	0	0	0	0	
	損益外利息費用累計額	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
			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	447,500		0	447,500	0	447,500	0
平成22年度		2,309,674,000	2,237,852,000	71,482,500	0	2,309,334,500	339,500
計	447,500	2,309,674,000	2,237,852,000	71,930,000	0	2,309,782,000	339,500

② 運営費負担金収益

単位:円

業務等区分	平成22年度 支給分	合計
期間進行基準	1,193,862,000	1,193,862,000
費用進行基準	1,043,990,000	1,043,990,000
計	2,237,852,000	2,237,852,000

(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
			運営費交付金収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	小計	
平成22年度	0	1,432,454,000	1,432,454,000	0	0	1,432,454,000	0
計	0	1,432,454,000	1,432,454,000	0	0	1,432,454,000	0

② 運営費交付金収益

単位:円

業務等区分	平成22年度 支給分	合計
期間進行基準	521,970,725	521,970,725
費用進行基準	910,483,275	910,483,275
計	1,432,454,000	1,432,454,000

（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

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	
科学研究費補助金間接経費	1,919,577	0	1,457,400	0	0	462,177	
臨床研修費等補助金	139,511	0	0	0	0	139,511	
秋田県救急用ヘリポート整備支援事業費補助金	5,340,000	0	0	0	0	5,340,000	
秋田県医療秘書等配置促進事業費補助金	2,635,000	0	0	0	0	2,635,000	
同上	1,400,000	0	0	0	0	1,400,000	
秋田県医療提供体制推進事業費補助金	108,000	0	0	0	0	108,000	
計	11,542,088	0	1,457,400	0	0	10,084,688	

（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	34,087 (2,248)	3 (3)	― (―)	― (―)
職員	3,106,119 (215,938)	465 (97)	204,667 (―)	25 (―)
合計	3,140,206 (218,186)	468 (100)	204,667 (―)	25 (―)

(注1)(　)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)給与支給基準については、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いている。

(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			4,751,171,295	3,752,738,381	23,076,376	8,526,986,052
	医業収益		2,554,336,605	2,056,674,307	0	4,611,010,912
	運営費負担金収益		859,287,000	1,184,902,000	0	2,044,189,000
	運営費交付金収益		1,006,330,599	414,327,025	11,796,376	1,432,454,000
	補助金等収益		8,576,688	1,508,000	0	10,084,688
	寄附金収益		9,500,000	0	0	9,500,000
	資産見返運営費負担金戻入		57,324	44,327,201	0	44,384,525
	資産見返補助金等戻入		23,862	759,600	0	783,462
	資産見返寄附金等戻入		17,985	0	0	17,985
	資産見返物品受贈額戻入		256,944,355	47,871,959	11,280,000	316,096,314
	受託収入		56,096,877	2,368,289	0	58,465,166
	その他営業収益		0	0	0	0
営業費用			4,287,355,915	3,884,442,382	110,159,023	8,281,957,320
	医業費用		4,287,355,915	3,884,442,382	0	8,171,798,297
	一般管理費		0	0	110,159,023	110,159,023
営業損益			463,815,380	△ 131,704,001	△ 87,082,647	245,028,732
営業外収益			22,216,682	226,596,706	46,900	248,860,288
	運営費負担金収益		14,802,000	178,861,000	0	193,663,000
	寄附金収益		0	250,000	0	250,000
	財務収益		1,372,473	35,161,903	0	36,534,376
	その他営業外収益		6,042,209	12,323,803	46,900	18,412,912
営業外費用			101,346,424	320,776,972	579,738	422,703,134
	財務費用		23,175,483	269,676,844	0	292,852,327
	その他営業外費用		78,170,941	51,100,128	579,738	129,850,807
経常損益			384,685,638	△ 225,884,267	△ 87,615,485	71,185,886
総資産			4,653,738,149	9,853,189,888	49,053,949	14,555,981,986
（主要資産内訳）						
	固定資産	有形固定資産	3,525,714,832	5,709,296,987	4,600,600	9,239,612,419
	流動資産	現金及び預金	379,818,005	515,217,500	4,490,147	899,525,652
		未収入金	399,184,512	367,125,108	10	766,309,630

（注） セグメントについては、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		
給与費		
給料	1,787,635,633	
手当	653,119,846	
賞与	419,366,637	
報酬	211,898,276	
賃金	46,200	
法定福利費	407,280,369	
賞与引当繰入	213,128,332	
退職給付費用	877,888,903	4,570,364,196
材料費		
薬品費	759,874,954	
診療材料費	276,634,674	
医療消耗備品費	1,338,400	
給食用材料費	90,224,567	
たな卸資産減耗費	575,333	1,128,647,928
委託費		
施設保守委託	251,391,508	
機器保守委託	232,633,271	
医事業務委託	75,459,700	
給食業務委託	45,600,000	
洗濯業務委託	33,141,812	
検査業務委託	17,241,008	
清掃業務委託	0	
その他委託	46,481,019	701,948,318
設備関係費		
減価償却費	1,248,376,548	
医療機器借上料	2,615,260	
土地借上料	2,626,389	
修繕費	77,170,593	
車両関係費	2,099,745	
固定資産税等	5,031,000	1,337,919,535
研究研修費		
研究費	73,761,174	
研修費	9,131,327	82,892,501
経費		
厚生福利費	6,876,261	
報償費	5,618,919	
旅費交通費	3,422,206	
職員被服費	3,592,984	
消耗品費	50,014,725	
消耗備品費	4,300,153	
水道光熱水費	138,002,245	
燃料費	88,430,985	
食糧費	2,267	
交際費	361,160	
広告宣伝費	4,988,575	
保険料	8,507,325	
賃借料	5,646,848	
通信運搬費	16,846,457	
諸会費	2,245,420	
支払手数料	5,664,506	
貸倒引当繰入額	4,093,718	
雑費	1,411,065	350,025,819
合計		8,171,798,297

単位:円

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	23,567,267	
手当	5,846,617	
賞与	5,914,057	
賞与引当金繰入額	3,208,000	
退職給付費用	0	
報酬	40,375,013	
法定福利費	8,465,002	87,375,956
委託費		
施設保守委託	160,723	
機器保守委託	2,852,000	
その他委託	2,097,858	5,110,581
設備関係費		
減価償却費	11,340,000	
修繕費	601,400	
車両関係費	61,756	12,003,156
研究研修費		
職員研修費	80,563	
事務職員旅費	25,524	
研修雑費	3,334	109,421
経費		
厚生福利費	44,135	
報償費	0	
旅費交通費	439,752	
消耗品費	1,799,884	
消耗備品費	94,500	
水道光熱費	400,307	
燃料費	66,457	
食糧費	36,818	
交際費	204,799	
広告宣伝費	1,135,825	
保険料	0	
賃借料	247,118	
通信運搬費	729,765	
諸会費	190,100	
支払手数料	103,149	
雑費	67,300	5,559,909
合計		110,159,023

決　算　報　告　書

平 成 ２ ２ 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	7,349,148,000	7,411,406,855	62,258,855	
医業収益	4,599,004,000	4,624,203,099	25,199,099	診療報酬の改定等による。
受託収益	32,268,000	56,014,668	23,746,668	治験収益及び受託研究収益の増加による。
運営費負担金	1,280,423,000	1,277,693,000	△ 2,730,000	
運営費交付金	1,432,453,000	1,432,454,000	1,000	
補助金等収益	0	11,542,088	11,542,088	秋田県救急用ヘリポート整備支援事業費補助金等の計上による。
寄附金収益	5,000,000	9,500,000	4,500,000	
営業外収益	248,797,000	242,548,757	△ 6,248,243	
運営費負担金	198,159,000	193,663,000	△ 4,496,000	
その他営業外収益	50,638,000	48,885,757	△ 1,752,243	
資本収入	1,676,078,000	1,620,318,000	△ 55,760,000	
運営費負担金	831,478,000	838,318,000	6,840,000	
長期借入金	344,600,000	132,000,000	△ 212,600,000	医療機器購入の延期に伴う減少による。
その他資本収入	500,000,000	650,000,000	150,000,000	有価証券等の運用実績の増による。
計	9,274,023,000	9,274,273,612	250,612	
支出				
営業費用	6,803,904,000	6,471,688,472	△ 332,215,528	
医業費用	6,669,164,000	6,359,979,569	△ 309,184,431	
給与費	4,137,503,000	3,883,783,034	△ 253,719,966	医師、看護師等の不補充、給与改定等による。
材料費	1,040,420,000	1,181,002,126	140,582,126	給食材料費のその他医業費用からの振替等による。
経費	375,236,000	364,484,112	△ 10,751,888	
研究研修費	122,994,000	85,830,266	△ 37,163,734	研究費の実績減等による。
その他医業費用	993,011,000	844,880,031	△ 148,130,969	給食材料費の材料費への振替、修繕費の縮減等による。
一般管理費	134,740,000	111,708,903	△ 23,031,097	本部経費の減少による。
営業外費用	305,528,000	294,037,651	△ 11,490,349	
資本支出	1,686,802,000	2,431,727,841	744,925,841	
建設改良費	450,027,000	270,321,784	△ 179,705,216	医療機器購入の延期による。
償還金	1,236,775,000	1,240,173,857	3,398,857	
その他資本支出	0	921,232,200	921,232,200	投資有価証券の購入による。
計	8,796,234,000	9,197,453,964	401,219,964	
単年度資金収支(収入-支出)	477,789,000	76,819,648	△ 400,969,352	

(注1)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及び長期借入金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。

(注2)上記の数値は消費税等込みの金額を記載している。