

財 務 諸 表 等

平成24年度
(第4期事業年度)

自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

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	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)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(10)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	19
(11)(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	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
添付資料	
決算報告書	25

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	8,289,098,677		
建物減価償却累計額	△ 2,956,112,049	5,332,986,628	
構築物	237,815,155		
構築物減価償却累計額	△ 9,862,610	227,952,545	
医療用器械備品	2,916,937,565		
医療用器械備品減価償却累計額	△ 1,416,286,545	1,500,651,020	
その他器械備品	148,861,874		
その他器械備品減価償却累計額	△ 81,479,755	67,382,119	
車両運搬具	15,901,555		
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,733,103	9,168,452	
放射性同位元素	155,906,646		
放射性同位元素減価償却累計額	△ 104,145,640	51,761,006	
有形固定資産合計		8,363,618,615	
2 無形固定資産			
商標権		121,939	
ソフトウェア		103,354,561	
電話加入権		194,000	
無形固定資産合計		103,670,500	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		4,318,627,494	
リサイクル預託金		64,700	
投資その他の資産合計		4,318,692,194	
固定資産合計			12,785,981,309
II 流動資産			
現金及び預金		458,759,830	
未収入金	832,315,012		
貸倒引当金	△ 15,371,198	816,943,814	
たな卸資産		47,020,912	
前渡金		1,706,708	
前払費用		3,439,547	
未収収益		2,329,015	
流動資産合計			1,330,199,826
資産合計			14,116,181,135

貸借対照表

(平成25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	93,972,456		
資産見返補助金等	264,311,077		
資産見返寄附金	3,233,894		
資産見返物品受贈額	246,083,829	607,601,256	
長期寄附金債務		83,912,198	
長期借入金		959,300,000	
移行前地方債償還債務		7,310,249,733	
引当金			
退職給付引当金	2,706,867,698	2,706,867,698	
資産除去債務		50,330,081	
長期リース債務		10,118,661	
固定負債合計			11,728,379,627
II 流動負債			
寄附金債務		1,758,510	
一年以内返済予定長期借入金		274,400,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		603,842,717	
未払金			
医業未払金	500,580,921		
医業外未払金	24,462,345	525,043,266	
一年以内支払予定リース債務		3,617,460	
未払費用		10,851,533	
未払消費税及び地方消費税		2,307,300	
前受金		58,769,664	
預り金		43,231,378	
引当金			
賞与引当金	244,416,000	244,416,000	
流動負債合計			1,768,237,828
負債合計			13,496,617,455
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)			
当期末処分利益(△は当期末処理損失)		△ 452,002,524	
(うち当期総利益(△は当期総損失))		(△ 269,905,891)	
利益剰余金(△は繰越欠損金)合計			△ 452,002,524
純資産合計			619,563,680
負債・純資産合計			14,116,181,135

損 益 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	3,698,736,757		
外来収益	1,227,655,724		
その他医業収益	77,356,504		
保険等査定減	△ 4,642,830	4,999,106,155	
運営費負担金収益		1,920,883,817	
運営費交付金収益		1,405,635,389	
補助金等収益		10,661,858	
寄附金収益		13,888,500	
資産見返運営費負担金戻入		145,065,267	
資産見返補助金等戻入		10,393,151	
資産見返寄附金戻入		552,951	
資産見返物品受贈額戻入		185,424,453	
受託収益		64,618,546	
営業収益合計			8,756,230,087
営業費用			
医業費用			
給与費	4,886,868,837		
材料費	1,228,606,775		
委託費	773,249,676		
設備関係費	1,322,070,006		
研究研修費	106,990,515		
経費	411,782,649	8,729,568,458	
一般管理費			
給与費	84,731,700		
委託費	19,764,778		
設備関係費	13,773,155		
研究研修費	266,565		
経費	5,895,177	124,431,375	
基金等事業費			
脳血管医学振興基金事業費	308,177	308,177	
営業費用合計			8,854,308,010
営業利益(△は営業損失)			△ 98,077,923
営業外収益			
運営費負担金収益		166,872,000	
補助金等収益		3,022,310	
寄附金収益		375,000	
財務収益		47,826,113	
その他営業外収益		28,023,254	
営業外収益合計			246,118,677
営業外費用			
財務費用		251,128,659	
控除対象外消費税等負担額		82,276,384	
資産に係る控除対象外消費税等負担額		83,266,173	
その他営業外費用		1,275,419	
営業外費用合計			417,946,635
経常利益(△は経常損失)			△ 269,905,881
臨時損失			
固定資産除却損		10	10
当期純利益(△は当期純損失)			△ 269,905,891
当期総利益(△は当期総損失)			△ 269,905,891

キャッシュ・フロー計算書
(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	△ 1,293,109,947
人件費支出	△ 4,177,416,968
医業収入	4,971,525,405
その他の業務支出	△ 1,483,769,640
運営費負担金収入	1,463,198,000
運営費交付金収入	1,405,267,000
受託収入	92,530,159
補助金等収入	4,178,566
寄附金収入	99,559,208
その他	19,368,402
小計	1,101,330,185
利息の受取額	47,592,451
利息の支払額	△ 251,925,733
業務活動によるキャッシュ・フロー	896,996,903
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	△ 2,749,658,720
有価証券の償還による収入	2,399,822,300
定期預金の預入による支出	△ 185,000,000
定期預金の払出による収入	185,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 964,868,842
無形固定資産の取得による支出	△ 4,192,753
リサイクル預託金の取得による支出	△ 10,490
運営費負担金収入	40,622,000
補助金等収入	200,962,434
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,077,324,071
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	421,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 251,400,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 954,758,004
運営費負担金収入	771,961,000
リース債務の返済による支出	△ 3,396,540
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,593,544
IV 資金増加額(△は資金減少額)	△ 196,920,712
V 資金期首残高	655,680,542
VI 資金期末残高	458,759,830

損失の処理に関する書類
(平成25年6月26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 当期末処理損失	452,002,524
当期総損失	269,905,891
前期繰越欠損金	182,096,633
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>452,002,524</u>

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	8,729,568,458		
一般管理費	124,431,375		
基金等事業費	308,177		
営業外費用	417,946,635		
臨時損失	10	9,272,254,655	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	△ 4,999,106,155		
寄附金収益	△ 13,888,500		
資産見返寄附金戻入	△ 552,951		
受託収益	△ 64,618,546		
その他営業外収益等	△ 76,224,367	△ 5,154,390,519	
業務費用合計			4,117,864,136
(うち 減価償却充当補助金相当額)	(340,882,871)		(340,882,871)
II 機会費用			
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貸借取引の機会費用	5,422,317		
地方公共団体出資の機会費用	6,000,770		11,423,087
III 行政サービス実施コスト			4,129,287,223

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	2～39年
構築物	10～45年
医療用器械備品	2～11年
その他器械備品	2～15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。

過去勤務費用は、そ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(14年)により按分した額を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

「秋田県財務規則」等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25年3月末における利回りを参考に0.56%で計算している。

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いる。

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いる。

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	458,759,830円
資金期末残高	458,759,830円

2. 重要な非資金取引 該当事項なし。

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25年3月31日現在
退職給付債務(A)	3,040,884,160円
未認識数理計算上の差異(B)	△ 154,877,656円
未認識過去勤務費用(C)	458,145,906円
退職給付引当金(D)=(A)+(B)+(C)	3,344,152,410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25年3月31日現在の引当金残高は2,706,867,698円である。

(注)平成25年3月27日に退職金規定が改定されたことに伴い、過去勤務債務が発生している。

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成24年4月1日(至)平成25年3月31日
勤務費用	203,292,826円
利息費用	61,490,884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	△ 15,068,790円
過去勤務費用の費用処理額	△ 2,743,389円
退職給付費用	871,971,531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	1.0%
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
過去勤務費用の処理年数	14年

(注)当事業年度において、期首時点の計算において適用した割引率は2.0%であったが、期末時点において再検討を行った結果、1.0%に変更している。

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。

3. 減損の兆候が認められた固定資産に関する事項

(1)減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途	種類	場所	帳簿価額
病院	土地	リハビリテーション・精神医療センター (秋田県大仙市協和上淀川字五百刈田352)	345,716,845
	建物		3,894,218,211
	構築物		22,276,267
	医療用器械備品		451,109,998
	その他器械備品		11,976,734
	車両運搬具		4,762,880
	ソフトウェア		72,875,681
	電話加入権		92,000

(2)認められた減損の兆候の概要

本施設は、病院診療を行っているが、運営実績が中期計画の想定を下回っており、減損の兆候が生じている。

(3)減損損失の認識に至らなかった理由

固定資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識しない。

V 金融商品関係

1. 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、債権管理に係る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。

借入金等の用途は運転資金(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。

2. 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			
満期保有目的債券	4,318,627,494	4,432,076,900	113,449,406
(2)現金及び預金	458,759,830	458,759,830	0
(3)未収入金	832,315,012	832,315,012	0
(4)長期借入金	(1,233,700,000)	(1,242,439,137)	(8,739,137)
(5)移行前地方債償還債務	(7,914,092,450)	(9,302,757,668)	(1,388,665,218)
(6)未払金	(525,043,266)	(525,043,266)	(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

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。

VI 資産除去債務関係

1. 資産除去債務の概要

当機構は、放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律の規定に基づく放射性同位元素の除去費用、石棉障害予防規則等の規定に基づく建物のアスベスト除去義務につき、資産除去債務を計上している。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積もりにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に6年から14年と見積もっている。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考に算定しており、0.653%から1.763%となっている。

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	49,885,267円
時の経過による調整額	444,814円
期末残高	50,330,081円

VII 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
総合医療情報システム構築・保守	脳血管研究センター	299,302,500	61,488,000
施設管理業務等	脳血管研究センター	129,929,000	129,929,000
空調機器設備等保守点検業務	脳血管研究センター	55,975,500	55,975,500
レクセルガンマナイフ装置保守点検業務	脳血管研究センター	56,700,000	56,700,000
清掃・ゴミ処理等業務	脳血管研究センター	69,174,000	69,174,000
医事業務	リハビリテーション・精神医療センター	73,483,200	73,483,200
中央監視業務	リハビリテーション・精神医療センター	150,066,000	75,033,000

VIII 追加情報

当事業年度に脳血管医学振興基金を設置し、財団法人秋田県総合公社(平成25年4月1日付けで一般財団法人秋田県総合公社へ移行)より85,917,013円の寄附を受け入れ基金の財産とするとともに、事業を開始している。これによる損益への影響は軽微である。

財 務 諸 表
(附 屬 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	減損	当期損益内	当期損益外				
有形固定資産(償却費損益内)	建物	8,251,273,677	37,825,000	0	8,289,098,677	2,956,112,049	709,304,877	0	0	0	5,332,986,628	
	構築物	237,815,155	0	0	237,815,155	9,862,610	6,030,658	0	0	0	227,952,545	
	医療用器械備品	2,271,400,775	662,606,620	17,069,830	2,916,937,565	1,416,286,545	374,268,144	0	0	0	1,500,651,020	
	その他器械備品	110,397,654	10,981,168	441,948	120,936,874	81,479,755	19,935,113	0	0	0	39,457,119	
	車両運搬具	9,221,583	6,679,972	0	15,901,555	6,733,103	2,057,707	0	0	0	9,168,452	
	放射性同位元素	155,906,646	0	0	155,906,646	104,145,640	26,036,410	0	0	0	51,761,006	
	計	11,036,015,490	718,092,760	17,511,778	11,736,596,472	4,574,619,702	1,137,632,909	0	0	0	7,161,976,770	
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	27,550,000	375,000	0	27,925,000	0	0	0	0	0	27,925,000	美術品
	計	1,201,266,845	375,000	0	1,201,641,845	0	0	0	0	0	1,201,641,845	
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	8,251,273,677	37,825,000	0	8,289,098,677	2,956,112,049	709,304,877	0	0	0	5,332,986,628	
	構築物	237,815,155	0	0	237,815,155	9,862,610	6,030,658	0	0	0	227,952,545	
	医療用器械備品	2,271,400,775	662,606,620	17,069,830	2,916,937,565	1,416,286,545	374,268,144	0	0	0	1,500,651,020	(注)
	その他器械備品	137,947,654	11,356,168	441,948	148,861,874	81,479,755	19,935,113	0	0	0	67,382,119	
	車両運搬具	9,221,583	6,679,972	0	15,901,555	6,733,103	2,057,707	0	0	0	9,168,452	
	放射性同位元素	155,906,646	0	0	155,906,646	104,145,640	26,036,410	0	0	0	51,761,006	
計	12,237,282,335	718,467,760	17,511,778	12,938,238,317	4,574,619,702	1,137,632,909	0	0	0	8,363,618,615		
無形固定資産	商標権	203,235	0	0	203,235	81,296	20,324	0	0	0	121,939	
	ソフトウェア	320,252,500	2,497,098	0	322,749,598	219,395,037	64,175,779	0	0	0	103,354,561	
	電話加入権	194,000	0	0	194,000	0	0	0	0	0	194,000	
	計	320,649,735	2,497,098	0	323,146,833	219,476,333	64,196,103	0	0	0	103,670,500	
投資その他の資産	投資有価証券	3,969,438,047	350,309,898	1,120,451	4,318,627,494	0	0	0	0	0	4,318,627,494	
	リサイクル預託金	70,350	10,490	16,140	64,700	0	0	0	0	0	64,700	
	計	3,969,508,397	350,320,388	1,136,591	4,318,692,194	0	0	0	0	0	4,318,692,194	

(注) 当期増加額の主なものは、1.5テスラ磁気共鳴画像診断装置 162,000,000円、総合医療情報システム 292,070,000円である。

(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	35,868,256	845,294,953	0	846,611,834	1,293,310	33,258,065	
診療材料	16,247,742	171,866,543	0	174,010,372	466,223	13,637,690	
貯蔵品	165,286	1,040,322	0	1,080,451	0	125,157	
計	52,281,284	1,018,201,818	0	1,021,702,657	1,759,533	47,020,912	

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

(3) 有価証券の明細

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
12	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	99,986,913	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	109,799,919	0	償還日 H36.6.20 利率 2.55%
		第71回大阪府公募公債	151,147,500	150,000,000	150,695,359	0	償還日 H28.3.30 利率 0.76%
		H23第3回大阪市公募公債	50,061,000	50,000,000	50,040,323	0	償還日 H28.7.22 利率 0.455%
		H23第7回北海道公募公債	49,987,500	50,000,000	49,991,376	0	償還日 H28.9.21 利率 0.43%
		第61回20年利付国債	148,729,500	150,000,000	148,868,144	0	償還日 H35.3.20 利率 1.00%
		H24第2回北海道公募公債	99,827,000	100,000,000	99,856,587	0	償還日 H29.5.31 利率 0.30%
		H24第1回鹿児島県公募公債	13,009,100	13,000,000	13,008,715	0	償還日 H29.10.31 利率 0.22%
		H24第3回福岡市公募公債	31,064,480	31,000,000	31,061,700	0	償還日 H29.9.28 利率 0.25%
		H24第3回京都市公募公債	6,015,840	6,000,000	6,015,157	0	償還日 H29.9.28 利率 0.262%
		H21第1回北海道公募公債	2,498,750,000	2,500,000,000	2,499,730,136	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	259,944,801	0	償還日 H32.4.30 利率 1.47%
		第65回大阪府公募公債	199,900,000	200,000,000	199,950,136	0	償還日 H27.9.29 利率 0.49%
		第342回大阪府公募公債	99,732,000	100,000,000	99,799,183	0	償還日 H32.9.29 利率 1.20%
		H23第1回北海道公募公債	299,940,000	300,000,000	299,951,572	0	償還日 H33.4.28 利率 1.45%
		H24第1回千葉市公募公債	99,920,000	100,000,000	99,927,473	0	償還日 H34.4.25 利率 1.05%
		H24第2回愛知県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	償還日 H34.4.27 利率 0.982%
			計	4,319,658,920	4,310,000,000	4,318,627,494	0
貸借対照表 計上額合計				4,318,627,494			

(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	268,800,000	0	89,400,000	179,400,000	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	212,000,000	0	60,400,000	151,600,000	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	60,000,000	0	20,000,000	40,000,000	0.570	平成 27. 3.25	SPECT
平成22年度建設改良 資金貸付金	132,000,000	0	26,400,000	105,600,000	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
平成23年度建設改良 資金貸付金	118,000,000	0	23,600,000	94,400,000	0.540	平成 29. 3.28	手術用顕微鏡、電子顕 微鏡等
平成23年度建設改良 資金貸付金	115,000,000	0	0	115,000,000	0.440	平成 30. 3.25	高圧蒸気滅菌装置、多 目的自動合成装置等
平成23年度建設改良 資金貸付金	158,300,000	0	31,600,000	126,700,000	0.380	平成 29. 3.25	超伝導磁気共鳴断層撮 像装置
平成24年度建設改良 資金貸付金	0	421,000,000	0	421,000,000	0.250	平成 30. 3.25	総合医療情報システ ム、磁気共鳴画像診断 装置等
計	1,064,100,000	421,000,000	251,400,000	1,233,700,000			

(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	119,249,704	0	5,417,026	113,832,678	1.600	平成 43. 3. 1	
財政融資資金第14001号	10,302,847	0	10,302,847	0	0.500	平成 25. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H14-070-0263-0	5,654,914	0	5,654,914	0	0.800	平成 25.3.20	
財政融資資金第15002号	35,024,122	0	17,424,719	17,599,403	1.000	平成 26. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H15-070-0241-0	30,388,577	0	15,118,507	15,270,070	1.000	平成 26.3.20	
財政融資資金第16001号	26,972,421	0	8,892,361	18,080,060	1.100	平成 27. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H16-070-0255-0	10,360,994	0	3,412,428	6,948,566	1.200	平成 27.3.20	
秋田銀行引受資金 190001	216,627,210	0	216,627,210	0	0.917	平成 25.3.24	
秋田銀行引受資金 190002	132,950,000	0	132,950,000	0	0.917	平成 25.3.24	
秋田銀行引受資金 190003	22,425,000	0	3,737,500	18,687,500	1.526	平成 30.3.24	
秋田銀行引受資金 200002	43,000,000	0	6,200,000	36,800,000	1.510	平成 31.2.19	
秋田銀行引受資金 200001	92,300,000	0	31,000,000	61,300,000	1.290	平成 27.2.19	
秋田銀行引受資金 200004	17,100,000	0	5,800,000	11,300,000	1.320	平成 27.3.18	
秋田銀行引受資金 200003	28,100,000	0	14,200,000	13,900,000	1.200	平成 26.3.18	
資金運用部資金第05008号	216,767,144	0	14,142,188	202,624,956	4.300	平成 36. 3.25	
資金運用部資金第06004号	578,798,692	0	35,059,339	543,739,353	3.850	平成 37. 3.25	
資金運用部資金第07003号	3,460,142,671	0	200,122,419	3,260,020,252	3.150	平成 38. 3. 1	
資金運用部資金第07005号	38,776,177	0	9,244,415	29,531,762	3.150	平成 28. 3. 1	
資金運用部資金第08007号	3,144,760,645	0	173,885,187	2,970,875,458	2.600	平成 39. 3.25	
資金運用部資金第08009号	76,025,084	0	14,429,768	61,595,316	2.600	平成 29. 3.25	
資金運用部資金第08010号	563,124,252	0	31,137,176	531,987,076	2.600	平成 39. 3.25	
計	8,868,850,454	0	954,758,004	7,914,092,450			

(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	1,953,649,376	871,971,531	118,753,209	0	2,706,867,698	
賞与引当金	225,995,332	244,416,000	225,995,332	0	244,416,000	
貸倒引当金	14,051,503	1,711,905	392,210	0	15,371,198	
計	2,193,696,211	1,118,099,436	345,140,751	0	2,966,654,896	

(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
放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律の規定に基づく債務	39,158,857	255,707	0	39,414,564	
石綿障害予防規則等の規定に基づく債務	10,726,410	189,107	0	10,915,517	
計	49,885,267	444,814	0	50,330,081	

(8) 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	

(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

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24年度		2,275,781,000	2,087,755,817	188,025,183	0	2,275,781,000	0
計	0	2,275,781,000	2,087,755,817	188,025,183	0	2,275,781,000	0

② 運営費負担金収益

単位:円

業務等区分	平成24年度 支給分	合計
期間進行基準	1,920,883,817	1,920,883,817
費用進行基準	166,872,000	166,872,000
計	2,087,755,817	2,087,755,817

(10) 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23年度	368,389		368,389	0	0	368,389	0
平成24年度		1,405,267,000	1,405,267,000	0	0	1,405,267,000	0
計	368,389	1,405,267,000	1,405,635,389	0	0	1,405,635,389	0

② 運営費交付金収益

単位:円

業務等区分	平成23年度 支給分	平成24年度 支給分	合計
期間進行基準	0	528,630,706	528,630,706
費用進行基準	368,389	876,636,294	877,004,683
計	368,389	1,405,267,000	1,405,635,389

(11)(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	1,635,000	0	210,000	0	0	1,425,000	
秋田県地域医療再生 計画事業費補助金	50,000,000	0	47,619,048	0	0	2,380,952	
同上	9,707,000	0	2,199,848	0	0	7,507,152	
認定看護師養成事業 補助金	488,000	0	0	0	0	488,000	
同上	350,000	0	0	0	0	350,000	
秋田県災害医療体制 整備事業費補助金	2,305,000	0	2,151,706	0	0	153,294	
同上	3,294,000	0	2,996,282	0	0	297,718	
医療施設等設備整備 費補助金	5,598,000	0	5,147,055	0	0	450,945	
秋田県医療提供体制 推進事業費補助金	166,000	0	122,279	0	0	43,721	
同上	15,000	0	0	0	0	15,000	
臨床研修費等補助金	347,386	0	0	0	0	347,386	
同上	225,000	0	0	0	0	225,000	
計	74,130,386	0	60,446,218	0	0	13,684,168	

(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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	23,974	2	—	—
	(2,088)	(3)	(—)	(—)
職員	3,273,304	501	118,753	15
	(317,140)	(140)	(—)	(—)
合計	3,297,278	503	118,753	15
	(319,228)	(143)	(—)	(—)

(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、地方独立行政法人秋田県立病院機構任期付指定管理職員就業規則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。

(13) 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	4,765,555,837	3,965,198,167	25,476,083	8,756,230,087	
医業収益	2,763,908,878	2,235,197,277	0	4,999,106,155	
運営費負担金収益	702,964,817	1,217,919,000	0	1,920,883,817	
運営費交付金収益	986,511,509	405,236,297	13,887,583	1,405,635,389	
補助金等収益	2,899,698	7,762,160	0	10,661,858	
寄附金収益	13,580,000	0	308,500	13,888,500	
資産見返運営費負担金戻入	82,802,342	62,262,925	0	145,065,267	
資産見返補助金等戻入	9,296,791	1,096,360	0	10,393,151	
資産見返寄附金戻入	552,951	0	0	552,951	
資産見返物品受贈額戻入	140,622,856	33,521,597	11,280,000	185,424,453	
受託収益	62,415,995	2,202,551	0	64,618,546	
営業費用	4,569,954,703	4,159,613,755	124,739,552	8,854,308,010	
医業費用	4,569,954,703	4,159,613,755	0	8,729,568,458	
一般管理費	0	0	124,431,375	124,431,375	
基金等事業費	0	0	308,177	308,177	
営業損益	195,601,134	△ 194,415,588	△ 99,263,469	△ 98,077,923	
営業外収益	35,075,604	211,037,170	5,903	246,118,677	
運営費負担金収益	7,100,000	159,772,000	0	166,872,000	
補助金等収益	2,912,318	109,992	0	3,022,310	
寄附金収益	0	375,000	0	375,000	
財務収益	5,996,421	41,829,692	0	47,826,113	
その他営業外収益	19,066,865	8,950,486	5,903	28,023,254	
営業外費用	117,014,493	299,621,717	1,310,425	417,946,635	
財務費用	11,162,964	239,965,695	0	251,128,659	
その他営業外費用	105,851,529	59,656,022	1,310,425	166,817,976	
経常損益	113,662,245	△ 283,000,135	△ 100,567,991	△ 269,905,881	
総資産	5,036,203,683	8,954,773,012	125,204,440	14,116,181,135	
(主要資産内訳)					
固定資産	有形固定資産	3,630,944,839	4,730,060,935	2,612,841	8,363,618,615
流動資産	現金及び預金	166,608,775	194,579,494	97,571,561	458,759,830
	未収入金	448,106,178	368,837,636	0	816,943,814

(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。

(14) 医業費用及び一般管理費の明細

単位:円

科 目	金 額	
医 業 用 費		
給 与 費		
給料	1,875,937,535	
手当	684,919,953	
賞与	445,074,174	
報酬	313,174,332	
法定福利費	456,128,405	
賞与引当金繰入額	240,048,000	
退職給付費用	871,586,438	4,886,868,837
材 料 費		
薬品費	847,148,098	
診療材料費	280,498,510	
医療消耗備品費	4,260,814	
給食用材料費	94,939,820	
たな卸資産減耗費	1,566,370	
たな卸資産評価損	193,163	1,228,606,775
委 託 費		
施設保守委託	199,632,754	
機器保守委託	245,769,908	
医事業務委託	43,574,699	
給食業務委託	52,248,000	
洗濯業務委託	35,434,798	
検査業務委託	89,748,661	
清掃業務委託	69,575,356	
その他委託	37,265,500	773,249,676
設 備 関 係 費		
減価償却費	1,206,790,302	
医療機器借上料	2,629,400	
土地借上料	2,626,281	
修繕費	102,578,138	
車両関係費	2,787,185	
固定資産税等	4,658,700	1,322,070,006
研 究 研 修 費		
研究費	81,252,250	
研修費	25,738,265	106,990,515
経 費		
厚生福利費	10,660,491	
報償費	11,890,886	
旅費交通費	3,776,691	
職員被服費	13,092,921	
消耗品費	63,639,557	
消耗備品費	4,104,102	
水道光熱費	168,574,931	
燃料費	77,103,415	
食糧費	94,578	
交際費	259,645	
広告宣伝費	5,932,807	
保険料	7,360,154	
賃借料	8,712,909	
通信運搬費	18,080,155	
諸会費	3,024,800	
支払手数料	10,976,595	
貸倒引当金繰入額	1,711,905	
雑費	2,786,107	411,782,649
合 計		8,729,568,458

単位:円

科目		金額	
一	一般管理費		
	給与費		
	給料	27,987,911	
	手当	6,248,873	
	賞与	7,140,519	
	報酬	30,026,867	
	法定福利費	8,574,437	
	賞与引当金繰入額	4,368,000	
	退職給付費用	385,093	84,731,700
	委託費		
	施設保守委託	178,644	
	機器保守委託	2,685,134	
	その他委託	16,901,000	19,764,778
	設備関係費		
	減価償却費	12,995,292	
	修繕費	726,957	
	車両関係費	50,906	13,773,155
	研究研修費		
	職員研修費	227,825	
	事務職員旅費	20,687	
	研修雑費	18,053	266,565
	経費		
	厚生福利費	69,118	
	旅費交通費	841,695	
	消耗品費	2,152,039	
	水道光熱費	416,844	
	燃料費	72,193	
	食糧費	71,415	
	交際費	83,244	
	広告宣伝費	525,260	
	賃借料	96,433	
	通信運搬費	1,064,558	
	諸会費	288,216	
	支払手数料	202,842	
	雑費	11,320	5,895,177
合	計		124,431,375

決算報告書

平成24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	7,967,482,000	7,910,451,417	△ 57,030,583	
医業収益	5,110,160,000	5,002,864,611	△ 107,295,389	入院患者数の実績減等による。
受託収益	34,513,000	95,772,740	61,259,740	治験収益の実績増等による。
運営費負担金	1,296,326,000	1,296,326,000	0	
運営費交付金	1,423,143,000	1,405,267,000	△ 17,876,000	運営費交付金の減額による。
補助金等	12,347,000	10,661,858	△ 1,685,142	
寄附金	90,917,000	99,497,013	8,580,013	
その他営業収益	76,000	62,195	△ 13,805	
営業外収益	243,374,000	234,483,728	△ 8,890,272	
運営費負担金	167,708,000	166,872,000	△ 836,000	
その他営業外収益	75,666,000	67,611,728	△ 8,054,272	
資本収入	1,297,348,000	1,297,051,528	△ 296,472	
運営費負担金	812,583,000	812,583,000	0	
長期借入金	421,000,000	421,000,000	0	
その他資本収入	63,765,000	63,468,528	△ 296,472	
計	9,508,204,000	9,441,986,673	△ 66,217,327	
支出				
営業費用	7,039,171,000	6,984,444,435	△ 54,726,565	
医業費用	6,907,988,000	6,859,852,681	△ 48,135,319	
給与費	4,139,943,000	4,107,294,057	△ 32,648,943	給料の実績減等による。
材料費	1,313,643,000	1,286,830,296	△ 26,812,704	薬品費の実績減等による。
経費	367,583,000	425,068,805	57,485,805	消耗品費、燃料代の実績増等による。
研究研修費	140,854,000	112,079,361	△ 28,774,639	研究費の実績減等による。
その他医業費用	945,965,000	928,580,162	△ 17,384,838	委託費の実績減等による。
一般管理費	130,872,000	124,283,254	△ 6,588,746	
基金等事業費	311,000	308,500	△ 2,500	
営業外費用	310,627,000	257,087,214	△ 53,539,786	予備費の未使用等による。
資本支出	2,058,716,000	1,958,837,449	△ 99,878,551	
建設改良費	848,891,000	749,518,640	△ 99,372,360	契約実績の減等による。
償還金	1,209,825,000	1,209,308,319	△ 516,681	
その他資本支出	0	10,490	10,490	
計	9,408,514,000	9,200,369,098	△ 208,144,902	
単年度資金収支(収入-支出)	99,690,000	241,617,575	141,927,575	

(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。