

財 務 諸 表 等

平成25年度
(第5期事業年度)

自 平成25年4月 1日
至 平成26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26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	8,288,701,666		
建物減価償却累計額	△ 3,285,342,787	5,003,358,879	
構築物	237,815,155		
構築物減価償却累計額	△ 15,893,268	221,921,887	
医療用器械備品	2,985,667,495		
医療用器械備品減価償却累計額	△ 1,866,744,898	1,118,922,597	
その他器械備品	182,736,240		
その他器械備品減価償却累計額	△ 89,692,334	93,043,906	
車両運搬具	18,959,155		
車両運搬具減価償却累計額	△ 9,619,235	9,339,920	
放射性同位元素	159,435,646		
放射性同位元素減価償却累計額	△ 131,946,550	27,489,096	
建設仮勘定		3,300,000	
有形固定資産合計		7,651,093,130	
2 無形固定資産			
商標権		101,615	
ソフトウェア		42,762,994	
電話加入権		194,000	
無形固定資産合計		43,058,609	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		1,857,944,821	
長期前払費用		718,200	
リサイクル預託金		58,640	
投資その他の資産合計		1,858,721,661	
固定資産合計			9,552,873,400
II 流動資産			
現金及び預金		552,212,003	
有価証券		2,599,976,924	
未収入金	896,356,291		
貸倒引当金	△ 13,153,385	883,202,906	
たな卸資産		61,255,645	
前渡金		5,675,031	
前払費用		903,494	
未収収益		2,540,352	
その他流動資産		37,179	
流動資産合計			4,105,803,534
資産合計			13,658,676,934

貸 借 対 照 表

(平成26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	96,022,012		
資産見返補助金等	251,865,982		
資産見返寄附金	3,246,151		
資産見返物品受贈額	89,152,715	440,286,860	
長期寄附金債務		83,912,198	
長期借入金		594,050,000	
移行前地方債償還債務		6,739,139,077	
引当金			
退職給付引当金	3,357,558,288	3,357,558,288	
資産除去債務		50,779,899	
長期リース債務		8,909,061	
固定負債合計			11,274,635,383
II 流動負債			
寄附金債務		1,884,806	
一年以内返済予定長期借入金		380,250,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		571,110,656	
未払金			
医業未払金	520,207,571		
医業外未払金	47,063,573	567,271,144	
一年以内支払予定リース債務		4,076,100	
未払費用		10,082,051	
未払消費税及び地方消費税		2,949,300	
前受金		52,942,076	
預り金		37,142,796	
引当金			
賞与引当金	272,663,672	272,663,672	
流動負債合計			1,900,372,601
負債合計			13,175,007,984
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(△は当期未処理損失)		△ 587,897,254	
(うち当期総利益(△は当期総損失))		(△ 135,894,730)	
利益剰余金(△は繰越欠損金)合計			△ 587,897,254
純資産合計			483,668,950
負債・純資産合計			13,658,676,934

損 益 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	3,907,308,816	
外来収益	1,320,114,860	
その他医業収益	83,815,434	
保険等査定減	△ 8,370,788	5,302,868,322
運営費負担金収益		1,703,770,157
運営費交付金収益		1,384,245,712
補助金等収益		16,647,031
寄附金収益		10,767,895
資産見返運営費負担金戻入		165,999,287
資産見返補助金等戻入		16,909,916
資産見返寄附金戻入		955,243
資産見返物品受贈額戻入		156,931,114
受託収益		59,841,578
営業収益合計		8,818,936,255
営業費用		
医業費用		
給与費	5,034,017,200	
材料費	1,273,180,936	
委託費	783,677,085	
設備関係費	1,024,488,016	
研究研修費	106,745,362	
経費	426,829,142	8,648,937,741
一般管理費		
給与費	116,714,590	
委託費	19,112,456	
設備関係費	14,964,527	
研究研修費	1,142,764	
経費	5,385,359	157,319,696
基金等事業費		
脳血管医学振興基金事業費	132,891	132,891
営業費用合計		8,806,390,328
営業利益(△は営業損失)		12,545,927
営業外収益		
運営費負担金収益		154,359,000
補助金等収益		223,241
財務収益		48,274,626
貸倒引当金戻入益		1,739,888
その他営業外収益		25,026,524
営業外収益合計		229,623,279
営業外費用		
財務費用		231,891,024
控除対象外消費税等負担額		85,562,035
資産に係る控除対象外消費税等負担額		57,109,990
その他営業外費用		1,740,311
営業外費用合計		376,303,360
経常利益(△は経常損失)		△ 134,134,154
臨時損失		
固定資産除却損		1,494,352
過年度損益修正		266,224
		1,760,576
当期純利益(△は当期純損失)		△ 135,894,730
当期総利益(△は当期総損失)		△ 135,894,730

キャッシュ・フロー計算書
(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	△ 1,333,662,232
人件費支出	△ 4,445,260,490
医業収入	5,243,066,310
その他の業務支出	△ 1,579,139,862
運営費負担金収入	1,466,073,000
運営費交付金収入	1,384,245,712
受託収入	53,113,496
補助金等収入	11,175,153
寄附金収入	10,870,720
その他	17,612,168
小計	828,093,975
利息の受取額	48,732,006
利息の支払額	△ 232,660,506
業務活動によるキャッシュ・フロー	644,165,475
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	△ 1,389,946,000
有価証券の償還による収入	1,250,000,000
定期預金の預入による支出	△ 44,500,000
定期預金の払出による収入	44,500,000
有形固定資産の取得による支出	△ 101,011,568
無形固定資産の取得による支出	△ 5,094,810
運営費負担金収入	5,622,000
補助金等収入	2,438,233
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 237,992,145
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	15,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 274,400,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 603,842,717
運営費負担金収入	554,483,000
リース債務の返済による支出	△ 3,961,440
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 312,721,157
IV 資金増加額(△は資金減少額)	93,452,173
V 資金期首残高	458,759,830
VI 資金期末残高	552,212,003

損失の処理に関する書類
(平成26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 当期末処理損失	587,897,254
当期総損失	135,894,730
前期繰越欠損金	452,002,524
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>587,897,254</u>

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	8,648,937,741		
一般管理費	157,319,696		
基金等事業費	132,891		
営業外費用	376,303,360		
臨時損失	1,760,576	9,184,454,264	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	△ 5,302,868,322		
寄附金収益	△ 10,767,895		
資産見返寄附金戻入	△ 955,243		
受託収益	△ 59,841,578		
財務収益	△ 48,274,626		
貸倒引当金戻入益	△ 1,739,888		
その他営業外収益	△ 25,026,524	△ 5,449,474,076	
業務費用合計			3,734,980,188
(うち 減価償却充当補助金相当額)			(339,840,317)
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	6,898,403		
地方公共団体出資の機会費用	6,858,023		13,756,426
III 行政サービス実施コスト			3,748,736,614

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	2～6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(主に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26年3月末における利回りを参考に0.64%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	552,212,003円
資金期末残高	552,212,003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26年3月31日現在
退職給付債務(A)	3,175,713,839円
未認識数理計算上の差異(B)	△ 243,380,793円
未認識過去勤務費用(C)	425,225,242円
退職給付引当金(D)=(A)+(B)+(C)	3,357,558,288円

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	210,840,101円
利息費用	30,408,840円
会計基準変更時差異(移行時差異)	637,284,712円
数理計算上の差異の費用処理額	13,566,844円
過去勤務費用の費用処理額	△ 32,920,664円
退職給付費用	859,179,833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

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 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。

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) 投資有価証券及び有価証券 満期保有目的債券	4,457,921,745	4,531,832,100	73,910,355
(2) 現金及び預金	552,212,003	552,212,003	0
(3) 未収入金	896,356,291	896,356,291	0
(4) 長期借入金	(974,300,000)	(975,169,920)	(869,920)
(5) 移行前地方債償還債務	(7,310,249,733)	(8,476,742,925)	(1,166,493,192)
(6) 未払金	(567,271,144)	(567,271,144)	(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。

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	50,330,081円
時の経過による調整額	449,818円
期末残高	50,779,899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
施設管理等業務委託	脳血管研究センター	82,620,000	82,620,000
総合医療情報システム構築・保守	脳血管研究センター	300,713,700	50,803,200
食事提供(患者給食)業務委託	脳血管研究センター	116,989,920	116,989,920
食事提供(患者給食)業務委託	リハビリテーション・精神医療センター	169,680,600	114,177,600

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	8,289,098,677	0	397,011	8,288,701,666	3,285,342,787	329,361,525	0	0	0	5,003,358,879	
	構築物	237,815,155	0	0	237,815,155	15,893,268	6,030,658	0	0	0	221,921,887	
	医療用器械備品	2,916,937,565	69,579,450	849,520	2,985,667,495	1,866,744,898	451,307,869	0	0	0	1,118,922,597	
	その他器械備品	120,936,874	42,691,286	8,816,920	154,811,240	89,692,334	15,535,151	0	0	0	65,118,906	
	車両運搬具	15,901,555	3,057,600	0	18,959,155	9,619,235	2,886,132	0	0	0	9,339,920	
	放射性同位元素	155,906,646	3,529,000	0	159,435,646	131,946,550	27,800,910	0	0	0	27,489,096	
	計	11,736,596,472	118,857,336	10,063,451	11,845,390,357	5,399,239,072	832,922,245	0	0	0	6,446,151,285	
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	27,925,000	0	0	27,925,000	0	0	0	0	0	27,925,000	美術品
	建設仮勘定	0	3,300,000	0	3,300,000	0	0	0	0	0	3,300,000	
	計	1,201,641,845	3,300,000	0	1,204,941,845	0	0	0	0	0	1,204,941,845	
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	8,289,098,677	0	397,011	8,288,701,666	3,285,342,787	329,361,525	0	0	0	5,003,358,879	
	構築物	237,815,155	0	0	237,815,155	15,893,268	6,030,658	0	0	0	221,921,887	
	医療用器械備品	2,916,937,565	69,579,450	849,520	2,985,667,495	1,866,744,898	451,307,869	0	0	0	1,118,922,597	
	その他器械備品	148,861,874	42,691,286	8,816,920	182,736,240	89,692,334	15,535,151	0	0	0	93,043,906	
	車両運搬具	15,901,555	3,057,600	0	18,959,155	9,619,235	2,886,132	0	0	0	9,339,920	
	放射性同位元素	155,906,646	3,529,000	0	159,435,646	131,946,550	27,800,910	0	0	0	27,489,096	
	建設仮勘定	0	3,300,000	0	3,300,000	0	0	0	0	0	3,300,000	
	計	12,938,238,317	122,157,336	10,063,451	13,050,332,202	5,399,239,072	832,922,245	0	0	0	7,651,093,130	
無形固定資産	商標権	203,235	0	0	203,235	101,620	20,324	0	0	0	101,615	
	ソフトウェア	322,749,598	4,502,200	0	327,251,798	284,488,804	65,093,767	0	0	0	42,762,994	
	電話加入権	194,000	0	0	194,000	0	0	0	0	0	194,000	
	計	323,146,833	4,502,200	0	327,649,033	284,590,424	65,114,091	0	0	0	43,058,609	
投資その他の 資産	投資有価証券	4,318,627,494	140,429,837	2,601,112,510	1,857,944,821	0	0	0	0	0	1,857,944,821	
	長期前払費用	0	718,200	0	718,200	0	0	0	0	0	718,200	
	リサイクル預託金	64,700	0	6,060	58,640	0	0	0	0	0	58,640	
	計	4,318,692,194	141,148,037	2,601,118,570	1,858,721,661	0	0	0	0	0	1,858,721,661	

(注1) 当期増加額の主なものは、投資有価証券のH24第4回福井県公募公債 99,972,794円、第121回共同発行市場公募地方債 39,978,233円である。

(注2) 当期減少額の主なものは、投資有価証券のH21第1回北海道公募公債 2,499,980,136円、H21第5回北海道公募公債 99,996,788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	33,258,065	891,053,000	0	875,683,656	1,307,684	47,319,725	
診療材料	13,637,690	169,507,040	0	169,327,656	9	13,817,065	
貯蔵品	125,157	1,137,218	0	1,143,520	0	118,855	
計	47,020,912	1,061,697,258	0	1,046,154,832	1,307,693	61,255,645	

(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

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	H21第5回北海道公募公債	99,950,000	100,000,000	99,996,788	0	償還日 H26.7.31 利率 0.82%
	H21第1回北海道公募公債	2,498,750,000	2,500,000,000	2,499,980,136	0	償還日 H26.4.30 利率 1.16%
	計	2,598,700,000	2,600,000,000	2,599,976,924	0	
貸借対照表 計上額合計				2,599,976,924		

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	第1回神奈川県債20年	111,703,000	100,000,000	108,927,275	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	150,463,573	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	50,028,150	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	49,993,854	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	148,981,609	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	99,890,979	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	13,006,816	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	31,047,985	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	6,011,788	0	償還日 H29.9.28 利率 0.262%
	H22第1回北海道公募公債	259,922,000	260,000,000	259,952,601	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	99,825,983	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	199,970,136	0	償還日 H27.9.29 利率 0.49%
	H23第1回北海道公募公債	299,940,000	300,000,000	299,957,572	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	99,935,473	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%
	H24第4回福井県公募公債	99,970,000	100,000,000	99,972,794	0	償還日 H35.4.26 利率 0.46%
	第121回共同発行市場公募地方債	39,976,000	40,000,000	39,978,233	0	償還日 H35.4.25 利率 0.57%
	計	1,860,904,920	1,850,000,000	1,857,944,821	0	
貸借対照表 計上額合計				1,857,944,821		

(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	179,400,000	0	89,400,000	90,000,000	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	151,600,000	0	60,400,000	91,200,000	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	40,000,000	0	20,000,000	20,000,000	0.570	平成 27. 3.25	SPECT
平成22年度建設改良 資金貸付金	105,600,000	0	26,400,000	79,200,000	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	94,400,000	0	23,600,000	70,800,000	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	23,000,000	92,000,000	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	126,700,000	0	31,600,000	95,100,000	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	421,000,000	0	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
平成25年度建設改良 資金貸付金	0	15,000,000	0	15,000,000	0.320	平成 30. 3.25	除細動器、心電計、据 置型血液ガス分析装置 等
計	1,233,700,000	15,000,000	274,400,000	974,300,000			

(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	113,832,678	0	5,504,046	108,328,632	1.600	平成 43. 3. 1	
財政融資資金第15002号	17,599,403	0	17,599,403	0	1.000	平成 26. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H15-070-0241-0	15,270,070	0	15,270,070	0	1.000	平成 26.3.20	
財政融資資金第16001号	18,080,060	0	8,990,446	9,089,614	1.100	平成 27. 3. 1	
公営企業金融公庫資金 H16-070-0255-0	6,948,566	0	3,453,500	3,495,066	1.200	平成 27.3.20	
秋田銀行引受資金 190003	18,687,500	0	3,737,500	14,950,000	1.526	平成 30.3.24	
秋田銀行引受資金 200002	36,800,000	0	6,200,000	30,600,000	1.510	平成 31.2.19	
秋田銀行引受資金 200001	61,300,000	0	31,000,000	30,300,000	1.290	平成 27.2.19	
秋田銀行引受資金 200004	11,300,000	0	5,800,000	5,500,000	1.320	平成 27.3.18	
秋田銀行引受資金 200003	13,900,000	0	13,900,000	0	1.200	平成 26.3.18	
資金運用部資金第05008号	202,624,956	0	14,756,839	187,868,117	4.300	平成 36. 3.25	
資金運用部資金第06004号	543,739,353	0	36,422,115	507,317,238	3.850	平成 37. 3.25	
資金運用部資金第07003号	3,260,020,252	0	206,475,917	3,053,544,335	3.150	平成 38. 3. 1	
資金運用部資金第07005号	29,531,762	0	9,537,906	19,993,856	3.150	平成 28. 3. 1	
資金運用部資金第08007号	2,970,875,458	0	178,435,589	2,792,439,869	2.600	平成 39. 3.25	
資金運用部資金第08009号	61,595,316	0	14,807,381	46,787,935	2.600	平成 29. 3.25	
資金運用部資金第08010号	531,987,076	0	31,952,005	500,035,071	2.600	平成 39. 3.25	
計	7,914,092,450	0	603,842,717	7,310,249,733			

(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	2,706,867,698	859,179,833	208,489,243	0	3,357,558,288	
賞与引当金	244,416,000	272,663,672	244,416,000	0	272,663,672	
貸倒引当金	15,371,198	315,610	793,535	1,739,888	13,153,385	
計	2,966,654,896	1,132,159,115	453,698,778	1,739,888	3,643,375,345	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、回収による目的外の取崩しです。

(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
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	39,414,564	257,377	0	39,671,941	
石綿障害予防規則等の規定に基づく債務	10,915,517	192,441	0	11,107,958	
計	50,330,081	449,818	0	50,779,899	

(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25年度		2,026,178,000	1,858,129,157	168,048,843	0	2,026,178,000	0
合計	0	2,026,178,000	1,858,129,157	168,048,843	0	2,026,178,000	0

② 運営費負担金収益

単位:円

業務等区分	平成25年度 支給分	合計
期間進行基準	1,703,770,157	1,703,770,157
費用進行基準	154,359,000	154,359,000
合計	1,858,129,157	1,858,129,157

(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			小計	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		
平成25年度		1,384,245,712	1,384,245,712	0	0	1,384,245,712	0
合計	0	1,384,245,712	1,384,245,712	0	0	1,384,245,712	0

② 運営費交付金収益

単位:円

業務等区分	平成25年度 支給分	合計
期間進行基準	524,296,894	524,296,894
費用進行基準	859,948,818	859,948,818
合計	1,384,245,712	1,384,245,712

(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	900,000	0	0	0	0	900,000	
秋田県地域医療再生計画事業費補助金	12,422,000	0	1,219,107	0	0	11,202,893	
感染症外来協力医療機関設備整備費補助金	1,248,000	0	1,188,571	0	0	59,429	
認定看護師養成事業補助金	438,000	0	0	0	0	438,000	
同上	433,000	0	0	0	0	433,000	
新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備費補助金	2,160,000	0	2,057,143	0	0	102,857	
認知症疾患医療センター運営事業費補助金	2,680,093	0	0	0	0	2,680,093	
医療秘書等配置促進事業	840,000	0	0	0	0	840,000	
秋田県医療提供体制推進事業費補助金	57,000	0	0	0	0	57,000	
同上	157,000	0	0	0	0	157,000	
計	21,335,093	0	4,464,821	0	0	16,870,272	

(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	38,987	4	—	—
	(2,472)	(4)	(—)	(—)
職員	3,399,566	536	208,489	22
	(308,085)	(136)	(—)	(—)
合計	3,438,553	540	208,489	22
	(310,557)	(140)	(—)	(—)

(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	4,694,397,667	4,102,264,203	22,274,385	8,818,936,255
医業収益	2,937,835,890	2,365,032,432	0	5,302,868,322
運営費負担金収益	455,007,157	1,248,763,000	0	1,703,770,157
運営費交付金収益	987,138,421	386,333,079	10,774,212	1,384,245,712
補助金等収益	1,395,000	15,252,031	0	16,647,031
寄附金収益	10,635,000	0	132,895	10,767,895
資産見返運営費負担金戻入	100,587,235	65,412,052	0	165,999,287
資産見返補助金等戻入	15,642,154	1,267,762	0	16,909,916
資産見返寄附金戻入	955,243	0	0	955,243
資産見返物品受贈額戻入	128,074,785	17,489,051	11,367,278	156,931,114
受託収益	57,126,782	2,714,796	0	59,841,578
営業費用	4,730,973,709	3,917,964,032	157,452,587	8,806,390,328
医業費用	4,730,973,709	3,917,964,032	0	8,648,937,741
一般管理費	0	0	157,319,696	157,319,696
基金等事業費	0	0	132,891	132,891
営業損益	△ 36,576,042	184,300,171	△ 135,178,202	12,545,927
営業外収益	27,637,057	201,979,460	6,762	229,623,279
運営費負担金収益	4,759,000	149,600,000	0	154,359,000
補助金等収益	162,286	60,955	0	223,241
財務収益	5,951,619	42,323,007	0	48,274,626
貸倒引当金戻入益	0	1,739,888	0	1,739,888
その他営業外収益	16,764,152	8,255,610	6,762	25,026,524
営業外費用	92,992,580	281,458,955	1,851,825	376,303,360
財務費用	7,498,928	224,392,096	0	231,891,024
その他営業外費用	85,493,652	57,066,859	1,851,825	144,412,336
経常損益	△ 101,931,565	104,820,676	△ 137,023,265	△ 134,134,154
総資産	4,788,085,850	8,718,311,153	152,279,931	13,658,676,934
(主要資産内訳)				
固定資産				
有形固定資産	3,164,205,962	4,478,403,405	8,483,763	7,651,093,130
流動資産				
現金及び預金	340,937,256	123,243,533	88,031,214	552,212,003
未収入金	479,297,419	403,905,487	0	883,202,906

(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 費 用		
給 与 費		
給料	1,956,954,286	
手当	682,452,730	
賞与	465,043,669	
報酬	304,157,763	
法定福利費	501,628,861	
賞与引当金繰入額	266,024,672	
退職給付費用	857,755,219	5,034,017,200
材 料 費		
薬品費	879,198,292	
診療材料費	293,065,031	
医療消耗備品費	3,906,522	
給食用材料費	95,703,398	
たな卸資産減耗費	876,767	
たな卸資産評価損	430,926	1,273,180,936
委 託 費		
施設保守委託	193,778,982	
機器保守委託	266,283,336	
医事業務委託	36,912,000	
給食業務委託	52,860,000	
洗濯業務委託	38,566,159	
検査業務委託	103,357,316	
清掃業務委託	69,140,240	
その他委託	22,779,052	783,677,085
設 備 関 係 費		
減価償却費	884,966,951	
医療機器借上料	5,716,940	
土地借上料	2,626,248	
修繕費	124,136,453	
車両関係費	2,410,524	
固定資産税等	4,630,900	1,024,488,016
研 究 研 修 費		
研究費	75,486,266	
研修費	31,259,096	106,745,362
経 費		
厚生福利費	13,552,878	
報償費	11,353,118	
旅費交通費	3,263,146	
職員被服費	4,541,975	
消耗品費	51,153,210	
消耗備品費	4,229,950	
水道光熱費	202,149,530	
燃料費	78,625,799	
食糧費	123,190	
交際費	158,622	
広告宣伝費	8,290,945	
保険料	7,415,225	
賃借料	9,355,300	
通信運搬費	18,238,332	
諸会費	2,976,317	
支払手数料	9,973,275	
貸倒引当金繰入額	315,610	
雑費	1,112,720	426,829,142
合 計		8,648,937,741

単位:円

科目		金額	
一	一般管理費		
	給与費		
	給料	32,498,706	
	手当	9,507,970	
	賞与	8,692,264	
	報酬	45,385,680	
	法定福利費	12,566,356	
	賞与引当金繰入額	6,639,000	
	退職給付費用	1,424,614	116,714,590
	委託費		
	施設保守委託	133,360	
	機器保守委託	3,349,800	
	その他委託	15,629,296	19,112,456
	設備関係費		
	減価償却費	13,519,203	
	修繕費	1,220,780	
	車両関係費	224,544	14,964,527
	研究研修費		
	職員研修費	992,751	
	事務職員旅費	142,393	
	研修雑費	7,620	1,142,764
	経費		
	厚生福利費	134,321	
	報償費	98,010	
	旅費交通費	552,925	
	消耗品費	1,890,284	
	水道光熱費	529,795	
	食糧費	49,480	
	交際費	83,334	
	広告宣伝費	193,164	
	賃借料	108,724	
	通信運搬費	928,980	
	諸会費	285,715	
	支払手数料	505,001	
	雑費	25,626	5,385,359
合	計		157,319,696

決算報告書

平成25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	8,174,630,000	8,079,366,448	△ 95,263,552	
医業収益	5,397,122,000	5,306,563,935	△ 90,558,065	入院患者数の実績減等による。
受託収益	53,141,000	49,325,050	△ 3,815,950	
運営費負担金	1,311,714,000	1,311,714,000	0	
運営費交付金	1,384,246,000	1,384,245,712	△ 288	
補助金等	18,007,000	16,647,031	△ 1,359,969	
寄附金	10,000,000	10,635,000	635,000	
その他営業収益	400,000	235,720	△ 164,280	
営業外収益	230,529,000	219,389,904	△ 11,139,096	
運営費負担金	155,605,000	154,359,000	△ 1,246,000	
その他営業外収益	74,924,000	65,030,904	△ 9,893,096	
資本収入	575,243,000	579,793,062	4,550,062	
運営費負担金	560,105,000	560,105,000	0	
長期借入金	15,000,000	15,000,000	0	
その他資本収入	138,000	4,688,062	4,550,062	
計	8,980,402,000	8,878,549,414	△ 101,852,586	
支出				
営業費用	7,459,544,000	7,376,975,843	△ 82,568,157	
医業費用	7,311,408,000	7,226,497,583	△ 84,910,417	
給与費	4,361,097,000	4,351,422,141	△ 9,674,859	給料の実績減等による。
材料費	1,378,459,000	1,349,474,428	△ 28,984,572	薬品費の実績減等による。
経費	400,320,000	441,841,434	41,521,434	消耗品費、光熱費代の実績増等による。
研究研修費	164,140,000	115,157,771	△ 48,982,229	研究費の実績減等による。
その他医業費用	1,007,392,000	968,601,809	△ 38,790,191	委託費の実績減等による。
一般管理費	147,076,000	150,345,365	3,269,365	
基金等事業費	1,060,000	132,895	△ 927,105	
営業外費用	244,661,000	237,682,106	△ 6,978,894	
資本支出	1,030,282,000	1,010,911,763	△ 19,370,237	
建設改良費	147,981,000	128,707,606	△ 19,273,394	契約実績の減等による。
償還金	882,301,000	882,204,157	△ 96,843	
予備費	50,000,000	0	△ 50,000,000	予備費の未使用等による。
計	8,784,487,000	8,625,569,712	△ 158,917,288	
単年度資金収支(収入-支出)	195,915,000	252,979,702	57,064,702	

(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。