

# 財 務 諸 表 等

平成28年度  
(第8期事業年度)

自 平成28年4月 1日  
至 平成29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) 長期貸付金の明細	13
(5) 長期借入金の明細	14
(6) 移行前地方債償還債務の明細	15
(7) 引当金の明細	16
(8) 資産除去債務の明細	17
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	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) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	20
(12) (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	21
(13) 役員及び職員の給与の明細	22
(14) 開示すべきセグメント情報	23
(15) 医業費用及び一般管理費の明細	24
添付資料	
決算報告書	26

# 財 務 諸 表

# 貸借対照表

(平成29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		
<b>資産の部</b>			
<b>I 固定資産</b>			
1 有形固定資産			
土地		1,363,716,845	
建物	8,706,082,176		
建物減価償却累計額	△ 4,323,999,978	4,382,082,198	
構築物	241,445,155		
構築物減価償却累計額	△ 34,801,992	206,643,163	
医療用器械備品	3,903,209,666		
医療用器械備品減価償却累計額	△ 2,981,460,796	921,748,870	
その他器械備品	226,345,310		
その他器械備品減価償却累計額	△ 138,207,383	88,137,927	
車両運搬具	20,285,312		
車両運搬具減価償却累計額	△ 16,179,382	4,105,930	
放射性同位元素	125,544,440		
放射性同位元素減価償却累計額	△ 9,588,389	115,956,051	
建設仮勘定		147,194,000	
<b>有形固定資産合計</b>		7,229,584,984	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		131,368,905	
電話加入権		174,000	
<b>無形固定資産合計</b>		131,542,905	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		2,275,358,266	
長期貸付金		2,353,440	
長期前払費用		1,438,821	
リサイクル預託金		65,560	
その他資産		25,164	
<b>投資その他の資産合計</b>		2,279,241,251	
<b>固定資産合計</b>			9,640,369,140
<b>II 流動資産</b>			
現金及び預金		1,776,156,486	
有価証券		650,003,838	
未収入金	1,033,325,551		
貸倒引当金	△ 1,959,843	1,031,365,708	
たな卸資産		48,350,873	
前払費用		12,380,196	
未収収益		2,911,593	
短期貸付金		500,160	
<b>流動資産合計</b>			3,521,668,854
<b>資産合計</b>			13,162,037,994

**貸借対照表**  
(平成29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		
<b>負債の部</b>			
<b>I 固定負債</b>			
<b>資産見返負債</b>			
資産見返運営費負担金	405,319,932		
資産見返補助金等	203,489,643		
資産見返寄附金	4,887,766		
資産見返物品受贈額	25,681,964		
建設仮勘定見返運営費負担金	8,794,000		
建設仮勘定見返補助金等	42,414,000	690,587,305	
長期寄附金債務		82,612,198	
長期借入金		662,480,400	
移行前地方債償還債務		5,114,649,093	
引当金			
退職給付引当金	3,755,338,190	3,755,338,190	
資産除去債務		28,914,876	
長期リース債務		176,095,147	
その他固定負債		780,792	
<b>固定負債合計</b>			10,511,458,001
<b>II 流動負債</b>			
寄附金債務		3,513,507	
一年以内返済予定長期借入金		381,961,016	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		542,984,066	
未払金			
医業未払金	416,219,975		
医業外未払金	98,562,404	514,782,379	
一年以内支払予定リース債務		26,537,546	
未払費用		7,824,231	
未払消費税及び地方消費税		2,559,400	
前受金		6,753,888	
預り金		47,582,576	
引当金			
賞与引当金	357,829,668	357,829,668	
<b>流動負債合計</b>			1,892,328,277
<b>負債合計</b>			12,403,786,278
<b>純資産の部</b>			
<b>I 資本金</b>			
設立団体出資金		1,234,266,204	
<b>資本金合計</b>			1,234,266,204
<b>II 資本剰余金</b>			
資本剰余金		27,300,000	
<b>資本剰余金合計</b>			27,300,000
<b>III 利益剰余金(△は繰越欠損金)</b>			
当期未処分利益(△は当期未処理損失)		△ 503,314,488	
(うち当期総利益(△は当期総損失))		(△ 51,210,822)	
<b>利益剰余金(△は繰越欠損金)合計</b>			△ 503,314,488
<b>純資産合計</b>			758,251,716
<b>負債・純資産合計</b>			13,162,037,994

# 損 益 計 算 書

(平成28年4月1日～平成29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	5,261,891,831	
外来収益	825,116,181	
その他医業収益	86,889,487	
保険等査定減	△ 7,505,961	
運営費負担金収益		6,166,391,538
運営費交付金収益		2,183,855,734
補助金等収益		795,637,468
寄附金収益		4,307,510
資産見返運営費負担金戻入		3,223,824
資産見返補助金等戻入		334,697,016
資産見返寄附金戻入		15,235,888
資産見返物品受贈額戻入		1,595,576
受託収益		6,933,202
その他営業収益		31,606,454
その他営業収益		2,340,000
<b>営業収益合計</b>		<b>9,545,824,210</b>
営業費用		
医業費用		
給与費	5,443,310,785	
材料費	1,246,732,869	
委託費	905,495,024	
設備関係費	966,625,603	
研究研修費	94,358,906	
経費	348,663,415	
一般管理費		9,005,186,602
給与費	146,444,766	
委託費	13,403,539	
設備関係費	6,605,555	
研究研修費	927,990	
経費	5,352,252	
基金等事業費		
脳血管医学振興基金事業費	13,723	13,723
<b>営業費用合計</b>		<b>9,177,934,427</b>
<b>営業利益(△は営業損失)</b>		<b>367,889,783</b>
営業外収益		
運営費負担金収益		120,325,046
財務収益		18,451,553
貸倒引当金戻入益		7,736,778
その他営業外収益		23,324,840
<b>営業外収益合計</b>		<b>169,838,217</b>
営業外費用		
財務費用		186,193,225
控除対象外消費税等負担額		164,579,403
資産に係る控除対象外消費税等負担額		99,886,089
その他営業外費用		3,463
<b>営業外費用合計</b>		<b>450,662,180</b>
<b>経常利益(△は経常損失)</b>		<b>87,065,820</b>
臨時利益		
運営費負担金収益		46,422,383
臨時損失		
固定資産除却損		119,709,025
その他臨時損失		64,990,000
<b>当期純利益(△は当期純損失)</b>		<b>△ 51,210,822</b>
<b>当期総利益(△は当期総損失)</b>		<b>△ 51,210,822</b>

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人秋田県立病院機構】

単位:円

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
材料の購入による支出	△ 1,348,871,575
人件費支出	△ 5,478,878,584
医業収入	6,179,029,172
その他の業務支出	△ 1,738,887,164
運営費負担金収入	1,943,551,966
運営費交付金収入	795,637,468
受託収入	25,553,416
補助金等収入	6,944,350
寄附金収入	3,555,000
その他	23,220,126
小計	410,854,175
利息の受取額	19,201,232
利息の支払額	△ 187,412,098
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	242,643,309
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有価証券の取得による支出	△ 400,000,000
有価証券の償還による収入	499,987,500
定期預金の預入による支出	△ 222,000,000
定期預金の払出による収入	222,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 450,093,940
無形固定資産の取得による支出	△ 17,299,116
有形固定資産の除却による支出	△ 99,284,120
運営費負担金収入	21,833,000
補助金等収入	30,296,000
資産除去債務の履行による支出	△ 18,585,720
貸付けによる支出	△ 1,035,800
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	△ 434,182,196
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入れによる収入	386,100,000
長期借入金の返済による支出	△ 392,015,730
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 543,426,990
運営費負担金収入	616,948,383
リース債務の返済による支出	△ 26,362,931
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	41,242,732
<b>IV 資金増加額(△は資金減少額)</b>	△ 150,296,155
<b>V 資金期首残高</b>	1,926,452,641
<b>VI 資金期末残高</b>	1,776,156,486

**損失の処理に関する書類**  
(平成29年6月28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	503,314,488
当期総損失	51,210,822
前期繰越欠損金	452,103,666
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>503,314,488</u>

**行政サービス実施コスト計算書**  
(平成28年4月1日～平成29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	9,005,186,602		
一般管理費	172,734,102		
基金等事業費	13,723		
営業外費用	450,662,180		
臨時損失	184,699,025	9,813,295,632	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	△ 6,166,391,538		
寄附金収益	△ 3,223,824		
資産見返寄附金戻入	△ 1,595,576		
受託収益	△ 31,606,454		
財務収益	△ 18,451,553		
貸倒引当金戻入益	△ 7,736,778		
その他営業外収益	△ 23,324,840	△ 6,252,330,563	
業務費用合計			3,560,965,069
(うち 減価償却充当補助金相当額 )			(356,866,106)
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	6,980,843		
地方公共団体出資の機会費用	820,017		7,800,860
III 行政サービス実施コスト			3,568,765,929

## 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	2～10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(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日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29年3月末における利回りを参考に0.065%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	1,776,156,486円
資金期末残高	1,776,156,486円

### 2. 重要な非資金取引

資産除去債務の計上	17,209,000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29年3月31日現在
退職給付債務(A)	3,642,813,373円
未認識数理計算上の差異(B)	△ 164,295,533円
未認識過去勤務費用(C)	276,820,350円
退職給付引当金(D)=(A)+(B)+(C)	3,755,338,190円

### 2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成28年4月1日(至)平成29年3月31日
勤務費用	266,442,389円
利息費用	34,376,202円
数理計算上の差異の費用処理額	27,996,154円
過去勤務費用の費用処理額	△ 29,001,488円
退職給付費用	299,813,257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)投資有価証券及び有価証券 満期保有目的債券	2,925,362,104	3,008,577,900	83,215,796
(2)現金及び預金	1,776,156,486	1,776,156,486	0
(3)未収入金	1,033,325,551	1,033,325,551	0
(4)長期借入金	(1,044,441,416)	(1,048,280,275)	(3,838,859)
(5)移行前地方債償還債務	(5,657,633,159)	(6,499,468,338)	(841,835,179)
(6)未払金	(514,782,379)	(514,782,379)	(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、石綿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%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	51,434,077円
有形固定資産の取得に伴う増加額	17,209,000円
時の経過による調整額	202,799円
資産の除去による履行額	△ 22,722,000円
履行差額の戻入	△ 17,209,000円
期末残高	28,914,876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
サイクロトロンシステム1式	脳血管研究センター	356,400,000	356,400,000
食事提供(患者給食)業務委託	脳血管研究センター	159,796,800	159,796,800
医療情報システム保守管理業務	リハビリテーション・精神医療センター	98,036,940	86,848,368

(注)食事提供業務の契約金額及び支払金額は、食材料費実績支払額は含まれていない。

## VIII 重要な後発事象

平成29年3月22日に一般競争入札を実施した脳血管研究センター新棟建設及び既存棟改修工事について、落札者たる大林組・大森建設・羽後電設工業・五大設備工業特定建設工事共同企業体と平成29年4月3日に契約した。(契約金額4,371,708,000円)

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		当期損益内	当期損益外				
有形固定資産(償却費損益内)	建物	8,688,680,180	63,450,000	46,048,004	8,706,082,176	4,323,999,978	353,233,153	0	0	0	4,382,082,198	
	構築物	241,445,155	0	0	241,445,155	34,801,992	6,393,658	0	0	0	206,643,163	
	医療用器械備品	3,851,777,270	71,442,208	20,009,812	3,903,209,666	2,981,460,796	411,162,396	0	0	0	921,748,870	
	その他器械備品	187,830,396	15,824,506	5,234,592	198,420,310	138,207,383	17,623,671	0	0	0	60,212,927	
	車両運搬具	20,285,312	0	0	20,285,312	16,179,382	1,764,789	0	0	0	4,105,930	
	放射性同位元素	158,659,646	122,791,440	155,906,646	125,544,440	9,588,389	8,211,889	0	0	0	115,956,051	(注1)
	計	13,148,677,959	273,508,154	227,199,054	13,194,987,059	7,504,237,920	798,389,556	0	0	0	5,690,749,139	
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	1,363,716,845	0	0	1,363,716,845	0	0	0	0	0	1,363,716,845	
	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	50,025,000	97,169,000	0	147,194,000	0	0	0	0	0	147,194,000	
	計	1,441,666,845	97,169,000	0	1,538,835,845	0	0	0	0	0	1,538,835,845	
有形固定資産合計	土地	1,363,716,845	0	0	1,363,716,845	0	0	0	0	0	1,363,716,845	
	建物	8,688,680,180	63,450,000	46,048,004	8,706,082,176	4,323,999,978	353,233,153	0	0	0	4,382,082,198	
	構築物	241,445,155	0	0	241,445,155	34,801,992	6,393,658	0	0	0	206,643,163	
	医療用器械備品	3,851,777,270	71,442,208	20,009,812	3,903,209,666	2,981,460,796	411,162,396	0	0	0	921,748,870	
	その他器械備品	215,755,396	15,824,506	5,234,592	226,345,310	138,207,383	17,623,671	0	0	0	88,137,927	
	車両運搬具	20,285,312	0	0	20,285,312	16,179,382	1,764,789	0	0	0	4,105,930	
	放射性同位元素	158,659,646	122,791,440	155,906,646	125,544,440	9,588,389	8,211,889	0	0	0	115,956,051	
	建設仮勘定	50,025,000	97,169,000	0	147,194,000	0	0	0	0	0	147,194,000	
	計	14,590,344,804	370,677,154	227,199,054	14,733,822,904	7,504,237,920	798,389,556	0	0	0	7,229,584,984	
無形固定資産	ソフトウェア	232,481,568	1,660,000	0	234,141,568	102,772,663	34,888,684	0	0	0	131,368,905	
	電話加入権	194,000	0	20,000	174,000	0	0	0	0	0	174,000	
	計	232,675,568	1,660,000	20,000	234,315,568	102,772,663	34,888,684	0	0	0	131,542,905	
投資その他の資産	投資有価証券	2,926,030,156	223,575	650,895,465	2,275,358,266	0	0	0	0	0	2,275,358,266	
	長期貸付金	1,817,800	1,035,800	500,160	2,353,440	0	0	0	0	0	2,353,440	
	長期前払費用	4,869,863	969,826	4,400,868	1,438,821	0	0	0	0	0	1,438,821	
	リサイクル預託金	65,560	0	0	65,560	0	0	0	0	0	65,560	
	その他資産	34,020	0	8,856	25,164	0	0	0	0	0	25,164	
	計	2,932,817,399	2,229,201	655,805,349	2,279,241,251	0	0	0	0	0	2,279,241,251	

(注1)放射性同位元素の当期減少額155,906,646円については、ガンマナイフ線源の交換(除却)によるものである。

(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	32,133,192	397,319,577	0	398,884,919	1,992,248	28,575,602	
診療材料	20,191,514	525,201,213	0	525,647,857	0	19,744,870	
貯蔵品	72,481	59,341	0	101,421	0	30,401	
計	52,397,187	922,580,131	0	924,634,197	1,992,248	48,350,873	

(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

満期保有 目的債券	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
	H24第2回北海道公募公債	99,827,000	100,000,000	99,994,249	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	13,001,114	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	31,006,803	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	6,001,672	0	償還日 H29.9.28 利率 0.262%	
H26第1回川崎市公募公債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	償還日 H29.5.19 利率 0.087%	
計	649,916,420	650,000,000	650,003,838	0		
貸借対照表 計上額合計			650,003,838			

#### ② 投資その他の資産として計上された有価証券

単位:円

満期保有 目的債券	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
	第1回神奈川県債20年	111,703,000	100,000,000	106,306,952	0	償還日 H36.6.20 利率 2.55%
第61回20年利付国債	148,729,500	150,000,000	149,322,315	0	償還日 H35.3.20 利率 1.00%	
H22第1回北海道公募公債	259,922,000	260,000,000	259,975,995	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	99,906,367	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	299,975,567	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	99,959,474	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	99,981,793	0	償還日 H35.4.26 利率 0.46%	
H26第1回兵庫県公募公債	499,900,000	500,000,000	499,958,017	0	償還日 H31.5.7 利率 0.18%	
H26第2回大阪市公募公債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	償還日 H31.5.27 利率 0.214%	
第121回共同発行市場公募地方債	39,976,000	40,000,000	39,985,433	0	償還日 H35.4.25 利率 0.57%	
宮城県公募公債第30回2号	19,982,000	20,000,000	19,986,353	0	償還日 H36.10.29 利率 0.53%	
計	2,279,774,500	2,270,000,000	2,275,358,266	0		
貸借対照表 計上額合計			2,275,358,266			

(4)長期貸付金の明細

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
			回収額	償却額		
連携大学院修学資金 貸付金	1,817,800	1,035,800	0	0	2,853,600	
計	1,817,800	1,035,800	0	0	2,853,600	

## (5)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22年度建設改良資金貸付金	26,400,000	0	26,400,000	0	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	23,600,000	0	23,600,000	0	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	46,000,000	0	23,000,000	23,000,000	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	31,900,000	0	31,900,000	0	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	210,500,000	0	105,250,000	105,250,000	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	10,000,000	0	5,000,000	5,000,000	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
平成26年度建設改良資金貸付金	29,400,000	0	8,400,000	21,000,000	0.300	平成 31. 9.25	全身用マルチスライスCT撮影装置
平成26年度建設改良資金貸付金	93,440,000	0	23,360,000	70,080,000	0.220	平成 32. 3.25	医用画像情報システム、手術顕微鏡、厨房機器、全身麻酔装置
平成26年度建設改良資金貸付金	11,200,000	0	2,800,000	8,400,000	0.220	平成 32. 3.25	運転操作能力検査用運転シミュレータ
平成27年度建設改良資金貸付金	88,200,000	0	35,253,549	52,946,451	0.100	平成 30. 9.20	旧秋田県立衛生看護学院校舎等解体工事
平成27年度建設改良資金貸付金	1,917,146	0	766,283	1,150,863	0.100	平成 30. 9.20	旧秋田県立衛生看護学院校舎等解体工事実施設計
平成27年度建設改良資金貸付金	29,500,000	0	0	29,500,000	0.500	平成 57. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事基本設計業務委託
平成27年度建設改良資金貸付金	166,700,000	0	27,780,000	138,920,000	0.180	平成 34. 3.25	磁気共鳴画像診断装置、神経内視鏡システム、神経機能検査装置
平成27年度建設改良資金貸付金	281,600,000	0	56,320,000	225,280,000	0.170	平成 33. 3.25	医療情報システム
平成28年度建設改良資金貸付金	0	26,600,000	886,667	25,713,333	0.200	平成 43. 9.25	井水・上水受水槽更新工事前払
平成28年度建設改良資金貸付金	0	41,000,000	10,249,231	30,750,769	0.010	平成 30. 9.20	旧秋田県立衛生看護学院校舎等解体工事
平成28年度建設改良資金貸付金	0	132,600,000	11,050,000	121,550,000	0.110	平成 34. 9.26	ガンマナイフ線源及びガンマナイフ線源交換業務委託
平成28年度建設改良資金貸付金	0	41,900,000	0	41,900,000	0.250	平成 43. 9.25	井水・上水受水槽更新工事精算
平成28年度建設改良資金貸付金	0	70,100,000	0	70,100,000	0.010	平成 30. 9.20	西棟先行解体工事
平成28年度建設改良資金貸付金	0	73,900,000	0	73,900,000	0.600	平成 57. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事実施設計業務委託
計	1,050,357,146	386,100,000	392,015,730	1,044,441,416			

## (6)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	97,053,869	0	5,773,580	91,280,289	1.600	平成 43. 3. 1	
秋田銀行引受資金 190003	7,475,000	0	3,737,500	3,737,500	1.526	平成 30.3.24	
秋田銀行引受資金 200002	18,200,000	0	6,200,000	12,000,000	1.510	平成 31.2.19	
資金運用部資金第05008号	156,402,467	0	16,765,773	139,636,694	4.300	平成 36. 3.25	
資金運用部資金第06004号	430,170,731	0	40,836,591	389,334,140	3.850	平成 37. 3.25	
資金運用部資金第07003号	2,620,718,754	0	226,772,502	2,393,946,252	3.150	平成 38. 3. 1	
資金運用部資金第08007号	2,421,438,054	0	192,813,816	2,228,624,238	2.600	平成 39. 3.25	
資金運用部資金第08009号	16,000,550	0	16,000,550	0	2.600	平成 29. 3.25	
資金運用部資金第08010号	433,600,724	0	34,526,678	399,074,046	2.600	平成 39. 3.25	
計	6,201,060,149	0	543,426,990	5,657,633,159			

### (7)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	3,506,678,397	299,813,257	51,153,464	0	3,755,338,190	
賞与引当金	338,580,668	357,829,668	338,580,668	0	357,829,668	
貸倒引当金	10,027,439	0	330,818	7,736,778	1,959,843	
計	3,855,286,504	657,642,925	390,064,950	7,736,778	4,115,127,701	

(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。

(8)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	39,931,000	17,209,000	39,931,000	17,209,000	
石綿障害予防規則等の規定に基づく債務	11,503,077	202,799	0	11,705,876	
計	51,434,077	17,411,799	39,931,000	28,914,876	

## (9) 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	1,234,266,204	0	0	1,234,266,204	
	計	1,234,266,204	0	0	1,234,266,204	
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	

(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

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	当期振替額				小計	期末残高
			運営費負担金 収益	資産見返運営費 負担金	建設仮勘定見返 運営費負担金	資本剰余金		
平成28年度		2,582,333,349	2,350,603,163	231,061,186	669,000	0	2,582,333,349	0
合計	0	2,582,333,349	2,350,603,163	231,061,186	669,000	0	2,582,333,349	0

② 運営費負担金収益

単位:円

業務等区分	平成28年度 支給分	合計
期間進行基準	2,185,963,197	2,185,963,197
費用進行基準	164,639,966	164,639,966
合計	2,350,603,163	2,350,603,163

(11) 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28年度		795,637,468	795,637,468	0	0	795,637,468	0
合計	0	795,637,468	795,637,468	0	0	795,637,468	0

単位:円

業務等区分	平成28年度 支給分	合計
期間進行基準	580,175,000	580,175,000
費用進行基準	215,462,468	215,462,468
合計	795,637,468	795,637,468

(12) (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 見返補助金等	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	
秋田県立脳血管研究センター 施設整備費補助金	30,296,000	30,296,000	0	0	0	0	
認知症疾患医療センター運営 事業費補助金	3,621,000	0	0	0	0	3,621,000	
認定看護師養成事業補助金	469,000	0	0	0	0	469,000	
秋田県新人看護職員研修事 業補助金	64,000	0	0	0	0	64,000	
臨床研修費等補助金	153,510	0	0	0	0	153,510	
計	34,603,510	30,296,000	0	0	0	4,307,510	

### (13) 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	43,376	4	—	—
	(2,664)	(4)	(—)	(—)
職員	4,152,860	615	51,153	26
	(361,788)	(136)	(—)	(—)
合計	4,196,236	619	51,153	26
	(364,452)	(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。

## (14) 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	5,436,768,013	4,108,676,398	379,799	9,545,824,210	
医業収益	3,597,396,713	2,568,994,825	0	6,166,391,538	
運営費負担金収益	850,718,734	1,333,137,000	0	2,183,855,734	
運営費交付金収益	660,343,029	134,928,464	365,975	795,637,468	
補助金等収益	217,510	4,090,000	0	4,307,510	
寄附金収益	3,210,000	0	13,824	3,223,824	
資産見返運営費負担金戻入	277,723,866	56,973,150	0	334,697,016	
資産見返補助金等戻入	14,678,273	557,615	0	15,235,888	
資産見返寄附金戻入	1,467,995	127,581	0	1,595,576	
資産見返物品受贈額戻入	1,972,225	4,960,977	0	6,933,202	
受託収益	26,699,668	4,906,786	0	31,606,454	
その他営業収益	2,340,000	0	0	2,340,000	
営 業 費 用	5,206,914,579	3,798,272,023	172,747,825	9,177,934,427	
医業費用	5,206,914,579	3,798,272,023	0	9,005,186,602	
一般管理費	0	0	172,734,102	172,734,102	
基金等事業費	0	0	13,723	13,723	
営 業 損 益	229,853,434	310,404,375	△ 172,368,026	367,889,783	
営 業 外 収 益	26,162,117	143,675,510	590	169,838,217	
運営費負担金収益	2,283,046	118,042,000	0	120,325,046	
財務収益	4,019,001	14,432,552	0	18,451,553	
貸倒引当金戻入益	4,200,286	3,536,492	0	7,736,778	
その他営業外収益	15,659,784	7,664,466	590	23,324,840	
営 業 外 費 用	187,146,831	261,874,710	1,640,639	450,662,180	
財務費用	9,678,751	176,514,474	0	186,193,225	
その他営業外費用	177,468,080	85,360,236	1,640,639	264,468,955	
経 常 損 益	68,868,720	192,205,175	△ 174,008,075	87,065,820	
総 資 産	5,257,936,737	7,739,850,831	164,250,426	13,162,037,994	
( 主 要 資 産 内 訳 )					
固定資産	有形固定資産	3,280,707,597	3,943,505,297	5,372,090	7,229,584,984
流動資産	現金及び預金	948,436,591	747,421,812	80,298,083	1,776,156,486
	未収入金	584,533,455	446,820,412	11,841	1,031,365,708

(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。

(15) 医業費用及び一般管理費の明細

単位:円

科 目		金 額	
医	業 用		
給	与 費		
	給料	2,342,683,400	
	手当	875,837,873	
	賞与	573,615,875	
	報酬	388,586,484	
	法定福利費	614,796,870	
	賞与引当金繰入額	351,369,668	
	退職給付費用	296,420,615	5,443,310,785
材	料 費		
	薬品費	395,401,190	
	診療材料費	741,497,991	
	医療消耗備品費	3,246,750	
	給食用材料費	104,594,690	
	たな卸資産減耗費	1,992,248	1,246,732,869
委	託 費		
	施設保守委託	193,611,800	
	機器保守委託	284,386,716	
	医事業務委託	35,244,000	
	給食業務委託	109,806,000	
	洗濯業務委託	40,567,727	
	検査業務委託	105,593,109	
	清掃業務委託	81,320,052	
	その他委託	54,965,620	905,495,024
設	備 関 係 費		
	減価償却費	804,327,733	
	医療機器借上料	39,050,178	
	土地借上料	2,626,194	
	修繕費	114,302,203	
	車両関係費	1,806,095	
	固定資産税等	4,513,200	966,625,603
研	究 研 修 費		
	研究費	74,154,630	
	研修費	20,204,276	94,358,906
経	費		
	厚生福利費	12,537,610	
	報償費	3,068,712	
	旅費交通費	1,787,650	
	職員被服費	7,830,112	
	消耗品費	41,294,895	
	消耗備品費	1,555,733	
	水道光熱費	181,561,978	
	燃料費	28,007,200	
	食糧費	545,777	
	交際費	27,086	
	広告宣伝費	6,770,067	
	印刷製本費	2,876,285	
	保険料	9,100,702	
	賃借料	12,561,825	
	通信運搬費	21,109,712	
	諸会費	3,357,726	
	支払手数料	12,672,359	
	負担金	1,132,000	
	雑費	865,986	348,663,415
合	計		9,005,186,602

単位:円

科目		金額	
一	一般管理費		
	給与費		
	給料	41,636,558	
	手当	13,075,453	
	賞与	10,897,200	
	報酬	54,565,980	
	法定福利費	16,416,933	
	賞与引当金繰入額	6,460,000	
	退職給付費用	3,392,642	146,444,766
	委託費		
	施設保守委託	254,043	
	機器保守委託	4,665,496	
	その他委託	8,484,000	13,403,539
	設備関係費		
	減価償却費	6,431,306	
	車両関係費	174,249	6,605,555
	研究研修費		
	職員研修費	575,238	
	事務職員旅費	225,122	
	研修雑費	127,630	927,990
	経費		
	厚生福利費	189,141	
	旅費交通費	276,756	
	消耗品費	1,621,251	
	水道光熱費	416,656	
	食糧費	19,918	
	交際費	350,014	
	広告宣伝費	120,000	
	印刷製本費	139,733	
	賃借料	134,269	
	通信運搬費	844,566	
	諸会費	407,408	
	支払手数料	826,304	
	雑費	6,236	5,352,252
合	計		172,734,102

# 決算報告書

平成28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	9,053,616,000	8,826,564,462	△ 227,051,538	
医業収益	6,372,472,000	6,174,210,859	△ 198,261,141	入院患者数の実績減等による。
受託収益	30,615,000	23,286,705	△ 7,328,295	
運営費負担金	1,833,701,000	1,823,226,920	△ 10,474,080	
運営費交付金	805,102,000	795,637,468	△ 9,464,532	
補助金等	5,142,000	4,307,510	△ 834,490	
寄附金	2,910,000	3,210,000	300,000	
その他営業収益	3,674,000	2,685,000	△ 989,000	
営業外収益	168,726,000	164,457,953	△ 4,268,047	
運営費負担金	123,360,000	120,325,046	△ 3,034,954	
その他営業外収益	45,366,000	44,132,907	△ 1,233,093	
資本収入	1,020,831,000	1,055,177,383	34,346,383	
運営費負担金	685,171,000	638,781,383	△ 46,389,617	
長期借入金	305,364,000	386,100,000	80,736,000	
その他資本収入	30,296,000	30,296,000	0	
計	10,243,173,000	10,046,199,798	△ 196,973,202	
支出				
営業費用	8,771,061,000	8,488,219,676	△ 282,841,324	
医業費用	8,589,594,000	8,315,670,666	△ 273,923,334	
給与費	5,272,176,000	5,185,320,659	△ 86,855,341	
材料費	1,447,336,000	1,342,108,790	△ 105,227,210	薬品費の実績減等による。
経費	946,597,000	874,165,169	△ 72,431,831	
研究研修費	147,219,000	102,047,506	△ 45,171,494	
その他医業費用	776,266,000	812,028,542	35,762,542	不足予算については、補正予算にて対応
一般管理費	179,931,000	171,499,386	△ 8,431,614	
基金等事業費	1,536,000	1,049,624	△ 486,376	
営業外費用	197,976,000	195,065,338	△ 2,910,662	
資本支出	1,537,965,000	1,359,778,991	△ 178,186,009	
建設改良費	549,905,000	379,387,620	△ 170,517,380	契約実績の減等による
償還金	969,474,000	961,805,651	△ 7,668,349	
その他資本支出	18,586,000	18,585,720	△ 280	
予備費	50,000,000	0	△ 50,000,000	予備費の未使用等による。
計	10,557,002,000	10,043,064,005	△ 513,937,995	
単年度資金収支(収入-支出)	△ 313,829,000	3,135,793	316,964,793	

(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。