

財 務 諸 表 等

平成29年度
(第9期事業年度)

自 平成29年4月 1日
至 平成30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30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		1,363,716,845		
建物	8,810,331,180			
建物減価償却累計額	△ 4,680,513,137	4,129,818,043		
構築物	241,915,155			
構築物減価償却累計額	△ 41,234,817	200,680,338		
医療用器械備品	3,983,704,374			
医療用器械備品減価償却累計額	△ 3,313,927,245	669,777,129		
その他器械備品	228,271,336			
その他器械備品減価償却累計額	△ 142,622,949	85,648,387		
車両運搬具	20,285,312			
車両運搬具減価償却累計額	△ 17,812,379	2,472,933		
放射性同位元素	125,544,440			
放射性同位元素減価償却累計額	△ 28,718,060	96,826,380		
建設仮勘定		1,920,272,000		
有形固定資産合計		8,469,212,055		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		101,848,853		
電話加入権		174,000		
無形固定資産合計		102,022,853		
3 投資その他の資産				
投資有価証券		2,274,674,805		
長期貸付金		2,889,240		
長期前払費用		556,771		
リサイクル預託金		65,560		
その他資産		14,364		
投資その他の資産合計		2,278,200,740		
固定資産合計			10,849,435,648	
II 流動資産				
現金及び預金		2,287,813,934		
未収入金	1,035,743,010			
貸倒引当金	△ 1,519,222	1,034,223,788		
たな卸資産		47,470,115		
前払費用		9,678,636		
未収収益		2,744,495		
流動資産合計			3,381,930,968	
資産合計				14,231,366,616

貸 借 対 照 表
(平成30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	340,685,810			
資産見返補助金等	189,386,809			
資産見返寄附金	4,195,532			
資産見返物品受贈額	64,044,908			
建設仮勘定見返運営費負担金	9,660,000			
建設仮勘定見返補助金等	555,180,444	1,163,153,503		
長期寄附金債務		82,612,198		
長期借入金		1,746,680,683		
移行前地方債償還債務		4,559,765,777		
引当金				
退職給付引当金	3,940,436,341	3,940,436,341		
資産除去債務		29,121,251		
長期リース債務		182,406,950		
その他固定負債		780,792		
固定負債合計			11,704,957,495	
II 流動負債				
寄附金債務		3,592,216		
一年以内返済予定長期借入金		201,299,717		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		554,883,316		
未払金				
医業未払金	462,717,139			
医業外未払金	71,492,760	534,209,899		
一年以内支払予定リース債務		38,110,757		
未払費用		7,126,851		
未払消費税及び地方消費税		2,168,500		
前受金		5,932,751		
預り金		44,458,601		
引当金				
賞与引当金	365,230,336	365,230,336		
流動負債合計			1,757,012,944	
負債合計				13,461,970,439
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		1,234,266,204		
資本金合計			1,234,266,204	
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)		△ 492,170,027		
(うち当期総利益(△は当期総損失))		(11,144,461)		
利益剰余金(△は繰越欠損金)合計			△ 492,170,027	
純資産合計				769,396,177
負債・純資産合計				14,231,366,616

損 益 計 算 書

(平成29年4月1日～平成30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	5,206,373,104		
外来収益	796,287,142		
その他医業収益	86,885,350		
保険等査定減	△ 9,115,871	6,080,429,725	
運営費負担金収益		2,170,486,591	
運営費交付金収益		803,218,342	
補助金等収益		29,115,520	
寄附金収益		3,462,762	
資産見返運営費負担金戻入		277,175,151	
資産見返補助金等戻入		14,302,834	
資産見返寄附金戻入		1,874,934	
資産見返物品受贈額戻入		10,203,060	
受託収益		24,209,094	
その他営業収益		1,243,448	
営業収益合計			9,415,721,461
営業費用			
医業費用			
給与費	5,483,347,780		
材料費	1,280,327,067		
委託費	937,813,791		
設備関係費	897,023,584		
研究研修費	109,498,584		
経費	363,211,207	9,071,222,013	
一般管理費			
給与費	150,215,595		
委託費	10,385,916		
設備関係費	6,067,206		
研究研修費	885,087		
経費	4,969,381	172,523,185	
基金等事業費			
脳血管医学振興基金事業費	262,742	262,742	
営業費用合計			9,244,007,940
営業利益(△は営業損失)			171,713,521
営業外収益			
運営費負担金収益		114,554,024	
補助金等収益		3,775,556	
財務収益		17,734,735	
貸倒引当金戻入益		412,071	
その他営業外収益		20,987,431	
営業外収益合計			157,463,817
営業外費用			
財務費用		173,359,841	
控除対象外消費税等負担額		152,401,011	
資産に係る控除対象外消費税等負担額		89,359,608	
その他営業外費用		329,478	
営業外費用合計			415,449,938
経常利益(△は経常損失)			△ 86,272,600
臨時利益			
運営費負担金収益		103,288,026	103,288,026
臨時損失			
固定資産除却損		5,090,965	
その他臨時損失		780,000	5,870,965
当期純利益(△は当期純損失)			11,144,461
当期総利益(△は当期総損失)			11,144,461

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30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	△ 1,387,978,896
人件費支出	△ 5,392,405,145
医業収入	6,092,588,256
その他の業務支出	△ 1,677,141,852
運営費負担金収入	1,921,953,064
運営費交付金収入	803,218,342
受託収入	16,961,639
補助金等収入	29,265,510
寄附金収入	3,534,011
その他	20,920,900
小計	430,915,829
利息の受取額	18,769,592
利息の支払額	△ 174,523,550
業務活動によるキャッシュ・フロー	275,161,871
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還による収入	649,827,000
定期預金の預入による支出	△ 1,509,000,000
定期預金の払出による収入	1,487,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 1,934,080,810
無形固定資産の取得による支出	△ 2,662,200
運営費負担金収入	45,342,580
補助金等収入	516,526,000
貸付けによる支出	△ 535,800
貸付けによる収入	500,160
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 747,083,070
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	1,571,100,000
長期借入金の返済による支出	△ 667,561,016
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 542,984,066
運営費負担金収入	634,440,026
リース債務の返済による支出	△ 33,416,297
財務活動によるキャッシュ・フロー	961,578,647
IV 資金増加額(△は資金減少額)	489,657,448
V 資金期首残高	1,776,156,486
VI 資金期末残高	2,265,813,934

損失の処理に関する書類

(平成30年6月27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	492,170,027
当期総利益	11,144,461
前期繰越欠損金	503,314,488
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	492,170,027

行政サービス実施コスト計算書
(平成29年4月1日～平成30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	9,071,222,013		
一般管理費	172,523,185		
基金等事業費	262,742		
営業外費用	415,449,938		
臨時損失	5,870,965	9,665,328,843	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	△ 6,080,429,725		
寄附金収益	△ 3,462,762		
資産見返寄附金戻入	△ 1,874,934		
受託収益	△ 24,209,094		
財務収益	△ 17,734,735		
貸倒引当金戻入益	△ 412,071		
その他営業外収益	△ 20,987,431	△ 6,149,110,752	
業務費用合計			3,516,218,091
(うち 減価償却充当補助金相当額)			(301,681,045)
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	6,637,948		
地方公共団体出資の機会費用	567,704		7,205,652
III 行政サービス実施コスト			3,523,423,743

注 記 事 項

当事業年度より、改訂後の『『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』(平成29年3月31日総務省告示第117号改訂)』及び『『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】(総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成29年5月改訂)』(以下、地方独立行政法人会計基準等という)を適用して、財務諸表等を作成しております。

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	1～39年
構築物	10～45年
医療用器械備品	2～15年
その他器械備品	1～15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。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準を用いている。

過去勤務費用は、その発生時の職員の平均残存勤務期間内の一定年数(14年)による定額法により費用処理することとしている。

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以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしている。

(会計方針の変更)

改訂後の地方独立行政法人会計基準等を当事業年度より適用し、割引率の決定方法を職員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更した。

なお、当該変更による当事業年度の損益及び行政サービス実施コストへの影響はない。

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30年3月末における利回りを参考に0.045%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。⁷

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	2,287,813,934円
現金及び預金勘定のうち定期預金	22,000,000円
資金期末残高	2,265,813,934円

2. 重要な非資金取引

リース資産の取得	47,933,000円
建物の受贈	48,566,004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. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用している。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給している。

2. 退職給付費用に関する事項

(1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整法

期首における退職給付債務	3,642,813,373
勤務費用	265,184,130
利息費用	36,258,421
数理計算上の差異の当期発生額	△ 57,131,364
退職給付の支払額	△ 110,102,528
過去勤務費用の当期発生額	△ 132,608,467
期末における退職給付債務	<u>3,644,413,565</u>

(2)退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整法

非積立型制度の未積立退職給付債務	<u>3,644,413,565</u>
未認識数理計算上の差異	△ 83,615,217
未認識過去勤務費用	<u>379,637,993</u>
退職給付引当金	<u>3,940,436,341</u>

(3)退職給付に関連する損益

勤務費用	265,184,130
利息費用	36,258,421
数理計算上の差異の当期の費用処理額	23,548,952
過去勤務費用の当期の費用処理額	△ 29,790,824
合 計	<u>295,200,679</u>

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表している。)

割引率 1.0%

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	2,274,674,805	2,331,368,000	56,693,195
(2)現金及び預金	2,287,813,934	2,287,813,934	0
(3)未収入金	1,035,743,010	1,035,743,010	0
(4)長期借入金	(1,947,980,400)	(1,985,088,104)	(37,107,704)
(5)移行前地方債償還債務	(5,114,649,093)	(5,797,735,380)	(683,086,287)
(6)未払金	(534,209,899)	(534,209,899)	(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	28,914,876円
時の経過による調整額	206,375円
期末残高	29,121,251円

VII 重要な債務負担行為

当事業年度内に契約を締結し、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
脳研センター新棟建設及び既存棟改修工事	脳血管研究センター	4,371,708,000	2,623,708,000
脳研センター既存棟大規模修繕工事設計・監理業務委託	脳血管研究センター	76,680,000	76,680,000
脳研センター昇降機設備改修工事	脳血管研究センター	78,840,000	78,840,000
ガンマカメラ(SPECT装置)1式	脳血管研究センター	167,400,000	167,400,000
PET用薬剤合成システム1式	脳血管研究センター	264,060,000	264,060,000
バイブレーション血管造影X線撮影装置1式	脳血管研究センター	222,480,000	222,480,000

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		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	8,706,082,176	104,249,004	0	8,810,331,180	4,680,513,137	356,513,159	0	0	0	4,129,818,043	
	構築物	241,445,155	470,000	0	241,915,155	41,234,817	6,432,825	0	0	0	200,680,338	
	医療用器械備品	3,903,209,666	89,062,890	8,568,182	3,983,704,374	3,313,927,245	339,584,133	0	0	0	669,777,129	
	その他器械備品	198,420,310	18,170,800	16,244,774	200,346,336	142,622,949	20,660,334	0	0	0	57,723,387	
	車両運搬具	20,285,312	0	0	20,285,312	17,812,379	1,632,997	0	0	0	2,472,933	
	放射性同位元素	125,544,440	2,753,000	2,753,000	125,544,440	28,718,060	21,882,670	0	0	0	96,826,380	
	計	13,194,987,059	214,705,694	27,565,956	13,382,126,797	8,224,828,587	746,706,118	0	0	0	5,157,298,210	
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	147,194,000	1,776,378,000	3,300,000	1,920,272,000	0	0	0	0	0	1,920,272,000	(注1)
	計	1,538,835,845	1,776,378,000	3,300,000	3,311,913,845	0	0	0	0	0	3,311,913,845	
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	8,706,082,176	104,249,004	0	8,810,331,180	4,680,513,137	356,513,159	0	0	0	4,129,818,043	
	構築物	241,445,155	470,000	0	241,915,155	41,234,817	6,432,825	0	0	0	200,680,338	
	医療用器械備品	3,903,209,666	89,062,890	8,568,182	3,983,704,374	3,313,927,245	339,584,133	0	0	0	669,777,129	
	その他器械備品	226,345,310	18,170,800	16,244,774	228,271,336	142,622,949	20,660,334	0	0	0	85,648,387	
	車両運搬具	20,285,312	0	0	20,285,312	17,812,379	1,632,997	0	0	0	2,472,933	
	放射性同位元素	125,544,440	2,753,000	2,753,000	125,544,440	28,718,060	21,882,670	0	0	0	96,826,380	
	建設仮勘定	147,194,000	1,776,378,000	3,300,000	1,920,272,000	0	0	0	0	0	1,920,272,000	
	計	14,733,822,904	1,991,083,694	30,865,956	16,694,040,642	8,224,828,587	746,706,118	0	0	0	8,469,212,055	
無形固定資産	ソフトウェア	234,141,568	5,060,000	0	239,201,568	137,352,715	34,580,052	0	0	0	101,848,853	
	電話加入権	174,000	0	0	174,000	0	0	0	0	0	174,000	
	計	234,315,568	5,060,000	0	239,375,568	137,352,715	34,580,052	0	0	0	102,022,853	
投資その他の 資産	投資有価証券	2,275,358,266	189,183	872,644	2,274,674,805	0	0	0	0	0	2,274,674,805	
	長期貸付金	2,353,440	535,800	0	2,889,240	0	0	0	0	0	2,889,240	
	長期前払費用	1,438,821	921,702	1,803,752	556,771	0	0	0	0	0	556,771	
	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	25,164	0	10,800	14,364	0	0	0	0	0	14,364	
	計	2,279,241,251	1,646,685	2,687,196	2,278,200,740	0	0	0	0	0	2,278,200,740	

(注1) 当期増加額の主なものは、脳血管研究センター新棟建設及び既存棟改修工事前払 1,748,000,000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	28,575,602	370,041,046	0	371,967,244	1,297,004	25,352,400	
診療材料	19,744,870	578,611,007	0	576,280,058	0	22,075,819	
貯蔵品	30,401	154,431	0	142,936	0	41,896	
計	48,350,873	948,806,484	0	948,390,238	1,297,004	47,470,115	

(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

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	105,434,308	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	149,435,780	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	259,983,786	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	99,933,137	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	299,981,560	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	99,967,467	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	99,984,790	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	499,977,995	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	39,987,831	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	19,988,151	0	償還日 H36.10.29 利率 0.53%
	計	2,279,774,500	2,270,000,000	2,274,674,805	0	
	貸借対照表 計上額合計			2,274,674,805		

(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	2,853,600	535,800	500,160	0	2,889,240	当期減少額のうちの回収額は返還 事由該当に伴う返還金である
計	2,853,600	535,800	500,160	0	2,889,240	

(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23年度建設改良資金貸付金	23,000,000	0	23,000,000	0	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24年度建設改良資金貸付金	105,250,000	0	105,250,000	0	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	5,000,000	0	5,000,000	0	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	21,000,000	0	8,400,000	12,600,000	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	70,080,000	0	23,360,000	46,720,000	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	8,400,000	0	2,800,000	5,600,000	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	52,946,451	0	35,288,811	17,657,640	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	1,150,863	0	767,050	383,813	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	138,920,000	0	27,780,000	111,140,000	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	225,280,000	0	56,320,000	168,960,000	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	25,713,333	0	1,773,334	23,939,999	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	30,750,769	0	20,500,000	10,250,769	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	121,550,000	0	22,100,000	99,450,000	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	41,900,000	0	2,889,656	39,010,344	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	70,100,000	0	46,732,165	23,367,835	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	73,900,000	0	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
平成29年度建設改良資金貸付金	0	427,100,000	0	427,100,000	0.249	平成 39. 3.25	新棟建設及び既存棟改修工事前払(定時償還)
平成29年度建設改良資金貸付金	0	1,098,300,000	285,600,000	812,700,000	0.300	平成 39. 3.25	新棟建設及び既存棟改修工事前払(満期一括償還)
平成29年度建設改良資金貸付金	0	20,400,000	0	20,400,000	0.500	平成 57. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事監理
平成29年度建設改良資金貸付金	0	25,300,000	0	25,300,000	0.010	平成 36. 3.20	超音波画像診断装置
計	1,044,441,416	1,571,100,000	667,561,016	1,947,980,400			

(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	91,280,289	0	5,866,327	85,413,962	1.600	平成 43. 3. 1	
秋田銀行引受資金 190003	3,737,500	0	3,737,500	0	1.526	平成 30. 3.24	
秋田銀行引受資金 200002	12,000,000	0	6,200,000	5,800,000	1.510	平成 31. 2.19	
資金運用部資金第05008号	139,636,694	0	17,494,451	122,142,243	4.300	平成 36. 3.25	
資金運用部資金第06004号	389,334,140	0	42,423,933	346,910,207	3.850	平成 37. 3.25	
資金運用部資金第07003号	2,393,946,252	0	233,972,090	2,159,974,162	3.150	平成 38. 3. 1	
資金運用部資金第08007号	2,228,624,238	0	197,859,560	2,030,764,678	2.600	平成 39. 3.25	
資金運用部資金第08010号	399,074,046	0	35,430,205	363,643,841	2.600	平成 39. 3.25	
計	5,657,633,159	0	542,984,066	5,114,649,093			

(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	3,755,338,190	295,200,679	110,102,528	0	3,940,436,341	
賞与引当金	357,829,668	365,230,336	357,829,668	0	365,230,336	
貸倒引当金	1,959,843	0	28,550	412,071	1,519,222	
計	4,115,127,701	660,431,015	467,960,746	412,071	4,307,185,899	

(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	17,209,000	0	0	17,209,000	
石綿障害予防規則等の規定に基づく債務	11,705,876	206,375	0	11,912,251	
計	28,914,876	206,375	0	29,121,251	

(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					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	小計	
平成29年度		2,601,735,670	2,388,328,641	212,541,029	866,000	0	2,601,735,670	0
合計	0	2,601,735,670	2,388,328,641	212,541,029	866,000	0	2,601,735,670	0

② 運営費負担金収益

単位:円

業務等区分	平成29年度 支給分	合計
期間進行基準	2,167,082,431	2,167,082,431
費用進行基準	221,246,210	221,246,210
合計	2,388,328,641	2,388,328,641

(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29年度		803,218,342	803,218,342	0	0	803,218,342	0
合計	0	803,218,342	803,218,342	0	0	803,218,342	0

② 運営費交付金収益

単位:円

業務等区分	平成29年度 支給分	合計
期間進行基準	585,724,000	585,724,000
費用進行基準	217,494,342	217,494,342
合計	803,218,342	803,218,342

(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	516,526,000	515,908,222	0	0	0	617,778	
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	448,000	0	0	0	0	448,000	
秋田県新人看護職員研修事 業補助金	149,000	0	0	0	0	149,000	
臨床研修費等補助金	113,520	0	0	0	0	113,520	
埼玉県産学連携研究開発プ ロジェクト補助金	25,000,000	0	200,000	0	0	24,800,000	
計	545,857,520	515,908,222	200,000	0	0	29,749,298	

(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	45,408	4	—	—
	(2,440)	(4)	(—)	(—)
職員	4,196,817	617	110,103	19
	(420,718)	(146)	(—)	(—)
合計	4,242,225	621	110,103	19
	(423,158)	(150)	(—)	(—)

(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	5,267,900,421	4,147,173,871	647,169	9,415,721,461
医業収益	3,498,639,221	2,581,790,504	0	6,080,429,725
運営費負担金収益	826,350,591	1,344,136,000	0	2,170,486,591
運営費交付金収益	653,041,569	149,792,366	384,407	803,218,342
補助金等収益	25,046,520	4,069,000	0	29,115,520
寄附金収益	3,200,000	0	262,762	3,462,762
資産見返運営費負担金戻入	220,553,374	56,621,777	0	277,175,151
資産見返補助金等戻入	13,745,219	557,615	0	14,302,834
資産見返寄附金戻入	1,776,340	98,594	0	1,874,934
資産見返物品受贈額戻入	5,366,256	4,836,804	0	10,203,060
受託収益	18,937,883	5,271,211	0	24,209,094
その他営業収益	1,243,448	0	0	1,243,448
営業費用	5,192,176,950	3,879,045,063	172,785,927	9,244,007,940
医業費用	5,192,176,950	3,879,045,063	0	9,071,222,013
一般管理費	0	0	172,523,185	172,523,185
基金等事業費	0	0	262,742	262,742
営業損益	75,723,471	268,128,808	△ 172,138,758	171,713,521
営業外収益	25,485,279	131,978,326	212	157,463,817
運営費負担金収益	4,995,024	109,559,000	0	114,554,024
補助金等収益	3,775,556	0	0	3,775,556
財務収益	3,560,436	14,174,299	0	17,734,735
貸倒引当金戻入益	186,897	225,174	0	412,071
その他営業外収益	12,967,366	8,019,853	212	20,987,431
営業外費用	164,258,092	249,655,629	1,536,217	415,449,938
財務費用	12,875,701	160,484,140	0	173,359,841
その他営業外費用	151,382,391	89,171,489	1,536,217	242,090,097
経常損益	△ 63,049,342	150,451,505	△ 173,674,763	△ 86,272,600
総資産	6,697,946,107	7,359,698,500	173,722,009	14,231,366,616
(主要資産内訳)				
固定資産 有形固定資産	4,724,747,508	3,739,507,805	4,956,742	8,469,212,055
流動資産 現金及び預金	1,102,047,345	1,091,305,804	94,460,785	2,287,813,934
流動資産 未収入金	578,900,897	455,072,891	250,000	1,034,223,788

(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 費 用	給 与 費		
	給料	2,371,819,911	
	手当	859,263,605	
	賞与	586,028,015	
	報酬	412,866,616	
	法定福利費	602,917,068	
	賞与引当金繰入額	358,609,004	
	退職給付費用	291,843,561	5,483,347,780
材 料	費		
	薬品費	449,524,577	
	診療材料費	723,231,497	
	医療消耗備品費	2,121,055	
	給食用材料費	104,152,934	
	たな卸資産減耗費	1,297,004	1,280,327,067
委 託	費		
	施設保守委託	194,574,800	
	機器保守委託	317,521,078	
	医事業務委託	35,774,000	
	給食業務委託	111,165,930	
	洗濯業務委託	41,541,693	
	検査業務委託	108,604,528	
	清掃業務委託	82,512,644	
	その他委託	46,119,118	937,813,791
設 備	関 係 費		
	減価償却費	775,649,918	
	医療機器借上料	33,248,837	
	土地借上料	2,659,279	
	修繕費	78,603,406	
	車両関係費	2,354,244	
	固定資産税等	4,507,900	897,023,584
研 究	研 修 費		
	研究費	89,294,878	
	研修費	20,203,706	109,498,584
経 費			
	厚生福利費	13,653,015	
	報償費	547,804	
	旅費交通費	1,916,490	
	職員被服費	6,250,890	
	消耗品費	38,575,459	
	消耗備品費	1,337,765	
	水道光熱費	189,259,938	
	燃料費	38,077,129	
	食糧費	215,392	
	交際費	116,748	
	広告宣伝費	6,025,097	
	印刷製本費	1,421,075	
	保険料	8,824,373	
	賃借料	13,833,891	
	通信運搬費	20,647,485	
	諸会費	3,412,932	
	支払手数料	18,334,147	
	雑費	761,577	363,211,207
合 計			9,071,222,013

単位:円

科 目		金 額	
一	般 管 理 費		
	給 与 費		
	給料	43,164,490	
	手当	14,071,379	
	賞与	10,842,735	
	報酬	55,698,970	
	法定福利費	16,459,571	
	賞与引当金繰入額	6,621,332	
	退職給付費用	3,357,118	150,215,595
	委 託 費		
	施設保守委託	274,356	
	機器保守委託	4,827,560	
	その他委託	5,284,000	10,385,916
	設 備 関 係 費		
	減価償却費	5,842,627	
	修繕費	34,000	
	車両関係費	190,579	6,067,206
	研 究 研 修 費		
	職員研修費	792,694	
	事務職員旅費	2,393	
	研修雑費	90,000	885,087
	経 費		
	厚生福利費	176,184	
	旅費交通費	481,563	
	消耗品費	1,146,201	
	水道光熱費	405,552	
	食糧費	39,463	
	交際費	296,416	
	広告宣伝費	245,438	
	印刷製本費	118,800	
	賃借料	176,026	
	通信運搬費	990,036	
	諸会費	409,260	
	支払手数料	433,054	
	雑費	51,388	4,969,381
合	計		172,523,185

決 算 報 告 書

平成29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	9,000,617,000	8,761,055,353	△ 239,561,647	
医業収益	6,349,964,000	6,088,734,935	△ 261,229,065	患者数の実績減等による
受託収益	17,161,000	24,378,121	7,217,121	
運営費負担金	1,810,132,000	1,809,665,160	△ 466,840	
運営費交付金	812,559,000	803,218,342	△ 9,340,658	
補助金等	4,522,000	29,331,520	24,809,520	
寄附金	3,210,000	3,200,000	△ 10,000	
その他営業収益	3,069,000	2,527,275	△ 541,725	
営業外収益	167,428,000	153,160,035	△ 14,267,965	
運営費負担金	122,605,000	112,287,904	△ 10,317,096	
その他営業外収益	44,823,000	40,872,131	△ 3,950,869	
資本収入	3,162,470,000	2,767,408,606	△ 395,061,394	
運営費負担金	715,584,000	679,782,606	△ 35,801,394	
長期借入金	2,224,300,000	1,571,100,000	△ 653,200,000	脳血管研究センター新棟建設工事契約額の実績減による 脳血管研究センター施設整備補助金の追加交付による
その他資本収入	222,586,000	516,526,000	293,940,000	
計	12,330,515,000	11,681,623,994	△ 648,891,006	
支出				
営業費用	8,760,106,000	8,497,510,564	△ 262,595,436	
医業費用	8,573,632,000	8,322,627,095	△ 251,004,905	
給与費	5,477,915,000	5,300,795,258	△ 177,119,742	職員数の実績減等による
材料費	1,372,434,000	1,381,768,932	9,334,932	
経費	867,854,000	841,301,823	△ 26,552,177	診療材料費の実績増等による
研究研修費	135,765,000	116,578,794	△ 19,186,206	
その他医業費用	719,664,000	682,182,288	△ 37,481,712	
一般管理費	185,338,000	174,084,907	△ 11,253,093	
基金等事業費	1,136,000	798,562	△ 337,438	
営業外費用	199,781,000	182,784,769	△ 16,996,231	課税取引の実績減等による
資本支出	3,573,124,000	3,153,634,745	△ 419,489,255	
建設改良費	2,611,291,000	1,909,673,366	△ 701,617,634	契約の実績減等による
償還金	961,833,000	1,243,961,379	282,128,379	長期借入金の繰上償還による
その他資本支出	0	0	0	
予備費	50,000,000	0	△ 50,000,000	予備費の未使用等による
計	12,583,011,000	11,833,930,078	△ 749,080,922	
単年度資金収支(収入-支出)	△ 252,496,000	△ 152,306,084	100,189,916	

(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。