

財 務 諸 表 等

平成 28 年度

(第 3 期 事 業 年 度)

自 平成28年4月 1 日

至 平成29年3月31日

地方独立行政法人市立秋田総合病院

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 |
| 利益の処分に関する書類 | 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) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細 | 12 |
| (2) たな卸資産の明細 | 13 |
| (3) 有価証券の明細 | 14 |
| (4) 長期借入金の明細 | 16 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細 | 17 |
| (6) 引当金の明細 | 18 |
| (7) 資本金の明細 | 19 |
| (8) 積立金の明細 | 20 |
| (9) 運営費負担債務及び運営費負担金収益等の明細 | 21 |
| (10) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 22 |
| (11) 役員及び職員の給与の明細 | 23 |
| (12) 開示すべきセグメント情報 | 24 |
| (13) 医業費用及び一般管理費の明細 | 25 |
| (14) 上記以外の主な資産, 負債, 費用及び収益の明細 | 27 |
| 添付資料 | |
| 決算報告書 | (別冊) |
| 事業報告書 | (別冊) |

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

【地方独立行政法人 市立秋田総合病院】

(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 | | 424,112,000 |
| 建物 | 4,813,396,630 | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 1,010,798,535 | 3,802,598,095 |
| 構築物 | 74,784,039 | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲ 19,390,032 | 55,394,007 |
| 器械備品 | 2,784,910,589 | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 1,301,595,623 | 1,483,314,966 |
| 車両 | 672,100 | |
| 車両減価償却累計額 | ▲ 672,098 | 2 |
| 建設仮勘定 | | 0 |
| その他有形固定資産 | | 0 |
| その他有形固定資産減価償却累計額 | | 0 |
| 有形固定資産合計 | | 5,765,419,070 |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 0 |
| 電話加入権 | | 70,500 |
| その他無形固定資産 | | 0 |
| 無形固定資産合計 | | 70,500 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 3,682,150,827 |
| 長期性預金 | | 300,000,000 |
| 投資その他の資産合計 | | 3,982,150,827 |
| 固定資産合計 | | 9,747,640,397 |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 1,465,102,448 |
| 医業未収金 | 1,637,524,255 | |
| 貸倒引当金 | ▲ 26,266,000 | 1,611,258,255 |
| 未収金 | 7,325,177 | 7,325,177 |
| 有価証券 | | 0 |
| 医薬品 | | 65,755,887 |
| 診療材料 | | 85,060 |
| 貯蔵品 | | 3,698,633 |
| 前払費用 | | 2,784,084 |
| その他流動資産 | | 41,159 |
| 流動資産合計 | | 3,156,050,703 |
| 資産合計 | | 12,903,691,100 |

(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 | 90,868,377 | |
| 資産見返補助金等 | 6,071,508 | |
| 資産見返物品受贈額 | 316,712,375 | 413,652,260 |
| 長期寄附金債務 | | 0 |
| 長期借入金 | | 1,162,135,743 |
| 移行前地方債償還債務 | | 1,177,956,173 |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 2,857,640,755 | 2,857,640,755 |
| 長期リース債務 | | 33,236,180 |
| 固定負債合計 | | 5,644,621,111 |
| II 流動負債 | | |
| 運営費負担金債務 | | 0 |
| 寄附金債務 | | 2,000,000 |
| 1年以内返済予定長期借入金 | | 399,397,504 |
| 1年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 289,130,490 |
| 未払金 | | 740,376,337 |
| 未払消費税等 | | 3,959,600 |
| 預り金 | | 35,524,297 |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | 244,973,000 | 244,973,000 |
| 短期リース債務 | | 10,342,339 |
| その他流動負債 | | 0 |
| 流動負債合計 | | 1,725,703,567 |
| 負債合計 | | 7,370,324,678 |
| 純資産の部 | | |
| I 資本金 | | |
| 設立団体出資金 | 3,979,916,678 | |
| 資本金合計 | | 3,979,916,678 |
| II 利益剰余金 | | |
| 目的積立金 | 1,097,456,598 | |
| 当期未処分利益 | 455,993,146 | |
| (うち当期総利益) | (455,993,146) | |
| 利益剰余金合計 | | 1,553,449,744 |
| 純資産合計 | | 5,533,366,422 |
| 負債純資産合計 | | 12,903,691,100 |

損 益 計 算 書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

【地方独立行政法人市立秋田総合病院】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------------|----------------|
| 営業収益 | | |
| 医業収益 | | |
| 入院収益 | 6,489,088,237 | |
| 外来収益 | 2,893,921,727 | |
| その他医業収益 | 231,449,809 | 9,614,459,773 |
| 運営費負担金収益 | | 826,948,000 |
| 運営費交付金収益 | | 215,978,000 |
| 補助金等収益 | | 34,869,410 |
| 寄附金収益 | | 0 |
| 資産見返運営費負担金戻入 | | 322,001,661 |
| 資産見返補助金等戻入 | | 1,142,831 |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 180,778,328 |
| その他営業収益 | | 0 |
| 営業収益合計 | | 11,196,178,003 |
| 営業費用 | | |
| 医業費用 | | |
| 給与費 | 5,808,848,319 | |
| 材料費 | 2,111,532,048 | |
| 経費 | 1,405,568,791 | |
| 減価償却費 | 828,849,999 | |
| 研究研修費 | 34,193,671 | 10,188,992,828 |
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | 171,399,221 | |
| 経費 | 74,960,359 | |
| 減価償却費 | 4,625,874 | 250,985,454 |
| 営業費用合計 | | 10,439,978,282 |
| 営業利益 | | 756,199,721 |
| 営業外収益 | | |
| 運営費負担金収益 | | 12,410,000 |
| 補助金等収益 | | 0 |
| 財務収益 | | 20,192,904 |
| その他営業外収益 | | 81,842,238 |
| 営業外収益合計 | | 114,445,142 |
| 営業外費用 | | |
| 財務費用 | | 20,188,894 |
| 控除対象外消費税 | | 293,988,997 |
| 営業外費用合計 | | 314,177,891 |
| 経常利益 | | 556,466,972 |
| 臨時利益 | | |
| 過年度損益修正益 | | 72,026,365 |
| その他臨時利益 | | 0 |
| 臨時利益合計 | | 72,026,365 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産売却損 | | 0 |
| 固定資産除却損 | | 1,633,359 |
| 過年度損益修正損 | | 170,866,832 |
| その他臨時損失 | | 0 |
| 臨時損失合計 | | 172,500,191 |
| 当期純利益 | | 455,993,146 |
| 当期総利益 | | 455,993,146 |

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

【地方独立行政法人市立秋田総合病院】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 |
|----------------------|-----------------|
| 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 | △ 2,117,039,509 |
| 人件費支出 | △ 5,709,382,635 |
| その他業務支出 | △ 1,971,406,862 |
| 医業収入 | 9,751,091,532 |
| 運営費負担金収入 | 839,358,000 |
| 運営費交付金収入 | 215,978,000 |
| 補助金等収入 | 34,869,410 |
| 寄附金収入 | 0 |
| その他業務収入 | 91,167,415 |
| 小計 | 1,134,635,351 |
| 利息受取額 | 20,192,904 |
| 利息支払額 | △ 20,188,894 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,134,639,361 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 259,192,119 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 有価証券の取得による支出 | △ 1,200,000,000 |
| 定期預金の預入による支出 | 0 |
| 運営費負担金収入 | 347,303,000 |
| 補助金等収入 | 2,424,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 318,593,200 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 790,871,919 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期借入金による収入 | 101,500,000 |
| 長期借入金の償還による支出 | △ 288,566,753 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | △ 300,508,578 |
| その他財務活動による収入 | 0 |
| リース債務の返済による支出 | △ 28,124,847 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 515,700,178 |
| IV 資金増加額(△は資金減少額) | △ 171,932,736 |
| V 資金期首残高 | 1,637,035,184 |
| VI 資金期末残高 | 1,465,102,448 |

利益の処分にに関する書類

(平成29年6月26日)

【地方独立行政法人市立秋田総合病院】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|------------|--------------------|--------------------|
| I 当期末処分利益 | | 455,993,146 |
| 当期総利益 | 455,993,146 | |
| II 利益処分数額 | | |
| 施設整備等目的積立金 | <u>455,993,146</u> | <u>455,993,146</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)

【地方独立行政法人市立秋田総合病院】

(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 | 10,188,992,828 | | |
| 一般管理費 | 250,985,454 | | |
| 営業外費用 | 314,177,891 | | |
| 臨時損失 | 172,500,191 | 10,926,656,364 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 医業収益 | ▲ 9,614,459,773 | | |
| 寄付金収益 | 0 | | |
| 臨時利益 | ▲ 72,026,365 | | |
| 営業外収益 | ▲ 114,445,142 | | |
| その他収益 | | ▲ 9,800,931,280 | |
| 業務費用合計 | | | 1,125,725,084 |
| (うち減価償却費充当補助金相当額) | | | (503,922,820) |
| II 引当外退職給付増加見積額 | 22,507,608 | | 22,507,608 |
| III 機会費用 | | | |
| 地方公共団体出資等の機会費用 | 2,586,946 | | 2,586,946 |
| IV 行政サービス実施コスト | | | 1,150,819,638 |

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

期間進行基準を採用しております。

ただし、地方債利息等償還金については費用進行基準を採用しております。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物 4年～38年

構築物 3年～37年

機器備品 2年～21年

車両 2年～5年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役職員の退職給付に備えるため、当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おります。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における役職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

4 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

5 賞与引当金の計上基準

役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おります。

6 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券は償却原価法によっております。

7 たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品、診療材料及び貯蔵品とも、最終仕入原価法に基づく低価法によっております。

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

平成29年3月末における10年国債利回りを参考に0.065%で計算しております。

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おります。

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、税抜方式によっております。

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掲記されている科目の金額との関係

| | |
|----------|------------------------|
| 現金及び預金勘定 | <u>1,465,102,448 円</u> |
| 資金期末残高 | <u>1,465,102,448 円</u> |

2 重要な非資金取引

| | | |
|------------------------|---------|--------------|
| (1) ファイナンス・リースによる資産の取得 | 過年度分 | 57,337,290 円 |
| | 28年度取得分 | 3,978,720 円 |

III オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

IV 金融商品関係

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、設立団体からの借入れに限定しております。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクは、債権管理規程に沿ってリスク管理を行っております。

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、次のとおりであります。

(単位：円)

| 区分 | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
| (1)現金及び預金 | 1,465,102,448 | 1,465,102,448 | 0 |
| (2)投資有価証券 | 3,682,150,827 | 3,752,558,711 | (70,407,884) |
| (3)未収金 | 1,618,583,432 | 1,618,583,432 | 0 |
| (4)長期借入金 | (1,561,533,247) | (1,565,061,016) | (3,527,769) |
| (5)移行前地方債償還債務 | (1,467,086,663) | (1,570,560,158) | (103,473,495) |
| (6)未払金 | (740,376,337) | (740,376,337) | (0) |

(注1) 負債で計上されているものは()で表示しております。

(注2) 金融商品の時価の算出方法

(1) 現金及び預金、(3) 未収金、(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おります。

(2) 投資有価証券の時価については、取引金融機関から提示された価格によっております。

(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出する方法によっております。

V 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

| | |
|----------------------------|-----------------|
| 退職給付債務 | 3,418,403,074 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | △128,806,319 円 |
| 地方独立行政法人会計基準注 33 に基づく移行時差異 | △431,956,000 円 |
| 退職給付引当金 | 2,857,640,755 円 |

2 退職給付費用に関する事項

| | |
|----------------|----------------------|
| 勤務費用 | 226,872,089 円 |
| 利息費用 | 33,234,579 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 10,234,452 円 |
| 移行時差異の費用処理額 | <u>215,978,000 円</u> |
| 退職給付費用 | 486,319,120 円 |

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|----------------|--------|
| 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 |

VI 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

| 契約内容 | 契約金額 | 翌事業年度以降の支払金額 |
|--------------------|-------------|--------------|
| 清掃業務委託 | 203,027,904 | 67,675,824 |
| 医事業務委託 | 184,680,000 | 184,680,000 |
| 施設建物管理業務委託 | 149,862,960 | 49,954,320 |
| 電子カルテシステム等保守管理業務委託 | 62,710,848 | 62,710,848 |
| 物品調達管理業務委託 | 55,080,000 | 33,048,000 |

財 務 諸 表

(附屬明細書)

附属明細書

(1)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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 | 4,813,396,630 | 0 | 0 | 4,813,396,630 | 1,010,798,535 | 296,491,025 | 0 | 0 | 0 | 3,802,598,095 | |
| | 構築物 | 54,888,039 | 19,896,000 | 0 | 74,784,039 | 19,390,032 | 7,338,183 | 0 | 0 | 0 | 55,394,007 | |
| | 器械備品 | 2,527,232,539 | 261,232,999 | 3,554,949 | 2,784,910,589 | 1,301,595,623 | 529,646,665 | 0 | 0 | 0 | 1,483,314,966 | 0 |
| | 車両 | 672,100 | | 0 | 672,100 | 672,098 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | |
| | 計 | 7,396,189,308 | 281,128,999 | 3,554,949 | 7,673,763,358 | 2,332,456,288 | 833,475,873 | 0 | 0 | 0 | 5,341,307,070 | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | | | | | | | | | | | |
| 非償却資産 | 土地 | 424,112,000 | 0 | | 424,112,000 | | | 0 | 0 | 0 | 424,112,000 | |
| | 建設仮勘定 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他有形固定資産 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 424,112,000 | 0 | 0 | 424,112,000 | | | 0 | 0 | 0 | 424,112,000 | |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 424,112,000 | 0 | 0 | 424,112,000 | | | 0 | 0 | 0 | 424,112,000 | |
| | 建物 | 4,813,396,630 | 0 | 0 | 4,813,396,630 | 1,010,798,535 | 296,491,025 | 0 | 0 | 0 | 3,802,598,095 | |
| | 構築物 | 54,888,039 | 19,896,000 | 0 | 74,784,039 | 19,390,032 | 7,338,183 | 0 | 0 | 0 | 55,394,007 | |
| | 器械備品 | 2,527,232,539 | 261,232,999 | 3,554,949 | 2,784,910,589 | 1,301,595,623 | 529,646,665 | 0 | 0 | 0 | 1,483,314,966 | (注1) |
| | 車両 | 672,100 | 0 | 0 | 672,100 | 672,098 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | |
| | 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他有形固定資産 | 0 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 7,820,301,308 | 281,128,999 | 3,554,949 | 8,097,875,358 | 2,332,456,288 | 833,475,873 | 0 | 0 | 0 | 5,765,419,070 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 電話加入権 | 70,500 | | | 70,500 | | | 0 | 0 | 0 | 70,500 | |
| | その他無形固定資産 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 70,500 | 0 | 0 | 70,500 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,500 | |
| 投資その他の 資産 | 投資有価証券 | 2,500,744,027 | 1,200,000,000 | 18,593,200 | 3,682,150,827 | | | 0 | 0 | 0 | 3,682,150,827 | |
| | 長期性預金 | 300,000,000 | 0 | | 300,000,000 | | | 0 | 0 | 0 | 300,000,000 | |
| | 計 | 2,800,744,027 | 1,200,000,000 | 18,593,200 | 3,982,150,827 | | | 0 | 0 | 0 | 3,982,150,827 | |

(注1)当期増加額の主なものは、人事給与システム構築業務38,900,000円、高圧蒸気滅菌装置17,200,000円などです。

(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 | 60,259,466 | 1,192,051,189 | | 1,186,554,768 | | 65,755,887 | |
| 診療材料 | 69,868 | 914,465,247 | | 914,450,055 | | 85,060 | |
| 貯蔵品 | 1,795,298 | 49,038,335 | | 47,135,000 | | 3,698,633 | |
| 計 | 62,124,632 | 2,155,554,771 | 0 | 2,148,139,823 | 0 | 69,539,580 | |

(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

| 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 |
|--------------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|------------------------|
| | い第769号利付農林債 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | | 償還日 H31.6.27 利率0.30% |
| | い第762号利付農林債 | 300,754,027 | 300,000,000 | 300,754,027 | | 償還日 H30.11.27 利率0.30% |
| | 広島県平成26年度第2回 公募公債 | 99,990,000 | 100,000,000 | 99,990,000 | | 償還日 H36.7.24 利率0.61% |
| | 第136回共同発行市場 公募地方債 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | | 償還日 H36.7.25 利率0.611% |
| | 第12回大阪府公募公債(20 年) | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | | 償還日 H46.9.26 利率1.453% |
| | 北九州市第18回20年公募公債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H46.10.20 利率1.376% |
| | 北海道平成26年度第12回20 年公募公債(20年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H46.12.26 利率1.303% |
| | 兵庫県第1回20年公募公債 (定時償還) | 200,000,000 | 200,000,000 | 194,740,000 | | 償還日 H47.5.25 利率0.696% |
| | 北海道平成27年度第4回 公募公債(20年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H47.6.29 利率1.357% |
| | 札幌市平成27年度第3回 公募公債(20年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H47.7.31 利率1.211% |
| | 第149回共同発行市場 公募地方債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H37.8.25 利率0.500% |
| | 宮城県公募公債第1回1号 (20年定時償還) | 200,000,000 | 200,000,000 | 190,000,000 | | 償還日 H47.12.14 利率0.550% |
| | 北海道平成27年度第12回公 募公債(20年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H47.12.25 利率1.156% |

| 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 |
|--------------|--------------------------------|-------------|----------------------|---------------|-------------------|------------------------|
| | 秋田県平成27年度第1回公募 公債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H38.3.25 利率0.120% |
| | 新潟県公債第27回4号(定時 償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H48.4.30 利率0.250% |
| | 札幌市平成28年度第1回公募 公債(30年・定時償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 98,333,400 | | 償還日 H58.6.20 利率0.407% |
| | 北海道平成28年度第3回公募 公債(20年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H48.6.30 利率0.363% |
| | 横浜市第12回30年公募公債 (定時償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 98,333,400 | | 償還日 H58.7.13 利率0.230% |
| | 静岡県第5回公募公債(定時償 還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H48.6.20 利率0.150% |
| | 北九州市第3回公募公債(定時 償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H58.10.6 利率0.387% |
| | 兵庫県第2回30年公募公債 (定時償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H58.9.13 利率0.450% |
| | 島根県20年公募公債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H48.9.30 利率0.506% |
| | 千葉県第21回20年公募公債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H48.10.15 利率0.424% |
| | 兵庫県第4回20年公募公債 (定時償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H49.1.30 利率0.348% |
| | 宮城県公募公債第2回2号(20 年定時償還) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H49.2.27 利率0.397% |
| | 秋田県平成28年度 第1回公募公債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 償還日 H39.3.25 利率0.205% |
| | 計 | | | 3,682,150,827 | | |
| 貸借表計上額合計 | | | 3,682,150,827 | | | |

(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 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------|-------|----|
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 1,156,000,000 | — | 288,566,753 | 867,433,247 | 0.1% | H32.3 | |
| 施設整備事業貸付金 | 115,700,000 | — | — | 115,700,000 | 0.2% | H37.3 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 385,300,000 | — | — | 385,300,000 | 0.1% | H33.3 | |
| 施設整備事業貸付金 | 91,600,000 | — | — | 91,600,000 | 0.1% | H38.3 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | — | 89,500,000 | — | 89,500,000 | 0.01% | H34.3 | |
| 施設整備事業貸付金 | — | 12,000,000 | — | 12,000,000 | 0.01% | H34.3 | |
| 計 | 1,748,600,000 | 101,500,000 | 288,566,753 | 1,561,533,247 | — | — | |

(5)移行前地方債償還の明細

(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 |
|------------|---------------|------|-------------|---------------|-------|-------|----|
| 財務省 | 29,229,298 | — | 1,977,486 | 27,251,812 | 2.1% | H41.3 | |
| 財務省 | 287,773,487 | — | 17,292,018 | 270,481,469 | 2.0% | H42.9 | |
| 財務省 | 506,621,198 | — | 30,138,088 | 476,483,110 | 1.6% | H43.3 | |
| 財務省 | 48,377,074 | — | 24,055,866 | 24,321,208 | 1.1% | H30.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 59,502,266 | — | 19,636,575 | 39,865,691 | 1.0% | H31.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 61,026,564 | — | 15,051,758 | 45,974,806 | 1.0% | H32.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 19,951,864 | — | 3,919,031 | 16,032,833 | 0.9% | H33.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 6,755,270 | — | 6,755,270 | 0 | 0.3% | H29.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 54,466,246 | — | 10,763,118 | 43,703,128 | 0.6% | H33.3 | |
| 秋田銀行 | 6,600,000 | — | 6,600,000 | 0 | 0.59% | H29.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 166,405,489 | — | 23,488,182 | 142,917,307 | 0.4% | H35.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 86,085,978 | — | 43,021,473 | 43,064,505 | 0.1% | H30.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 61,967,025 | — | 8,102,283 | 53,864,742 | 0.6% | H35.9 | |
| 地方公共団体金融機構 | 163,900,000 | — | 20,202,109 | 143,697,891 | 0.4% | H36.3 | |
| 地方公共団体金融機構 | 208,933,482 | — | 69,505,321 | 139,428,161 | 0.2% | H31.3 | |
| 計 | 1,767,595,241 | — | 300,508,578 | 1,467,086,663 | | | |

(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 | 2,573,101,780 | 486,319,120 | 201,780,145 | | 2,857,640,755 | |
| 賞与引当金 | 258,798,000 | 244,973,000 | 258,798,000 | | 244,973,000 | |
| 貸倒引当金 | 45,061,000 | 6,270,434 | 25,065,434 | | 26,266,000 | |
| 計 | 2,876,960,780 | 737,562,554 | 485,643,579 | | 3,128,879,755 | |

(7)資本金の明細

(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 | 3,979,916,678 | 0 | — | 3,979,916,678 | |
| | 計 | 3,979,916,678 | 0 | — | 3,979,916,678 | |

(8)積立金の明細

(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 |
|-------|-------------|-------------|-------|---------------|----|
| 目的積立金 | 674,157,327 | 423,299,271 | — | 1,097,456,598 | |
| 計 | 674,157,327 | 423,299,271 | — | 1,097,456,598 | |

(9)運営費負担金債務及び運営費負担金収益等の明細

ア 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28年度 | 0 | 1,186,661,000 | 839,358,000 | 347,303,000 | 0 | 1,186,661,000 | 0 |
| 合計 | 0 | 1,186,661,000 | 839,358,000 | 347,303,000 | 0 | 1,186,661,000 | 0 |

イ 運営費負担金収益

| 業務等区分 | 平成28年度負担分 | 合計 |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 826,948,000 | 826,948,000 |
| 費用進行基準 | 12,410,000 | 12,410,000 |
| 合計 | 839,358,000 | 839,358,000 |

ウ 運営費交付金債務

| 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 | 0 | 215,978,000 | 215,978,000 | 0 | 0 | 215,978,000 | 0 |
| 合計 | 0 | 215,978,000 | 215,978,000 | 0 | 0 | 215,978,000 | 0 |

エ 運営費交付金収益

| 業務等区分 | 平成28年度交付分 | 合計 |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 215,978,000 | 215,978,000 |
| 合計 | 215,978,000 | 215,978,000 |

(10)地方公共団体等からの財源措置の明細

ア 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 | 資産剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益計上 | |
| 臨床研修医等補助金(医師) | 9,792,410 | | | | | 9,792,410 | |
| 秋田県がん診療機能等強化事業補助金 | 9,000,000 | | | | | 9,000,000 | |
| 秋田県産科医等確保支援事業費補助金 | 946,000 | | | | | 946,000 | |
| 秋田県新人看護職員研修事業補助金 | 292,000 | | | | | 292,000 | |
| 秋田県臨床研修病院支援事業費補助金 | 21,000 | | | | | 21,000 | |
| 認定看護師養成事業補助金 | 375,000 | | | | | 375,000 | |
| 特別保育事業費補助金 | 10,406,000 | | | | | 10,406,000 | |
| 秋田県認知症疾患医療センター運営事業補助金 | 4,037,000 | | | | | 4,037,000 | 平成28年度より申請 |
| 新型インフルエンザ患者入院医療機関設置整備費等補助金 | 2,220,000 | | 2,220,000 | | | | |
| 感染症外来協力型医療機関設備整備費補助金 | 204,000 | | 204,000 | | | | |
| 合計 | 37,293,410 | 0 | 2,424,000 | 0 | 0 | 34,869,410 | |

(11)役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区分 | 報酬または給与 | | 退職給与 | |
|----|------------|--------|---------|-------|
| | 支給額 | 支給人数 | 支給額 | 支給人数 |
| 役員 | (1,560) | (3) | (0) | (0) |
| | 41,766 | 4 | 0 | 0 |
| 職員 | (13,243) | (8) | (0) | (0) |
| | 3,422,325 | 501 | 201,780 | 22 |
| 合計 | (14,803) | (11) | (0) | (0) |
| | 3,464,091 | 505 | 201,780 | 22 |

(注1)

非常勤・有期職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人数については、年間平均支給人数で記載しています。

(注2)

役員報酬については、「地方独立行政法人市立秋田総合病院役員の報酬に関する規程」に基づき支給しています。
職員給与及び退職給与については、「地方独立行政法人市立秋田総合病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人市立秋田総合病院職員の退職手当に関する規程」に基づき支給しています。

(注3)

上記明細には、法定福利費は含めていません。

(12)開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

(13)医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|----------------|---------------|----------------|
| 医業費用 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 1,908,242,756 | |
| 手当等 | 1,450,297,271 | |
| 賃金 | 917,296,263 | |
| 報酬 | 0 | |
| 法定福利費 | 819,083,432 | |
| 退職給付費用 | 479,373,597 | |
| 賞与引当金繰入額 | 234,555,000 | 5,808,848,319 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 1,186,554,768 | |
| 診療材料費 | 914,450,055 | |
| 給食材料費 | 947,552 | |
| 医療消耗備品費 | 9,579,673 | |
| たな卸資産減耗費 | 0 | 2,111,532,048 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 6,451,742 | |
| 報償費 | 1,445,037 | |
| 旅費交通費 | 6,396,264 | |
| 消耗品費 | 64,509,736 | |
| 消耗備品費 | 4,312,387 | |
| 職員被服費 | 2,543,026 | |
| 光熱水費 | 126,693,768 | |
| 燃料費 | 46,081,242 | |
| 会議費 | 0 | |
| 食糧費 | 1,658,093 | |
| 印刷製本費 | 3,327,400 | |
| 修繕費 | 70,604,643 | |
| 保険料 | 9,461,176 | |
| 租税公課 | 15,400 | |
| 賃借料 | 133,144,808 | |
| 委託料 | 866,534,077 | |
| 手数料 | 21,739,225 | |
| 通信運搬費 | 13,866,099 | |
| 諸会費 | 15,297,061 | |
| 交際費 | 143,526 | |
| 貸倒損失 | 1,676,201 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 6,270,434 | |
| 雑費 | 3,397,446 | 1,405,568,791 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 294,786,876 | |
| 構築物減価償却費 | 7,296,005 | |
| 器械備品減価償却費 | 526,767,118 | |
| 車両減価償却費 | 0 | |
| その他有形固定資産減価償却費 | 0 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 0 | 828,849,999 |
| 研究研修費 | | |
| 研究材料費 | 0 | |
| 図書費 | 10,859,748 | |
| 研究旅費 | 13,035,296 | |
| 研究雑費 | 10,298,627 | 34,193,671 |
| 医業費用合計 | | 10,188,992,828 |

| 科目 | 金額 | |
|----------------|-------------------|---------------------------|
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 61,570,242 | |
| 手当等 | 33,482,445 | |
| 賃金 | 32,228,267 | |
| 報酬 | 1,560,000 | |
| 法定福利費 | 25,194,744 | |
| 退職給付費用 | 6,945,523 | |
| 賞与引当金繰入額 | <u>10,418,000</u> | <u>171,399,221</u> |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 190,240 | |
| 旅費交通費 | 1,950,089 | |
| 消耗品費 | 25,856 | |
| 消耗備品費 | 0 | |
| 職員被服費 | 214,890 | |
| 光熱水費 | 732,411 | |
| 燃料費 | 266,394 | |
| 印刷製本費 | 315,800 | |
| 賃借料 | 1,334,886 | |
| 委託料 | 64,650,902 | |
| 手数料 | 1,625,723 | |
| 通信運搬費 | 308,512 | |
| 諸会費 | 2,400,739 | |
| 交際費 | 0 | |
| 雑費 | <u>943,917</u> | <u>74,960,359</u> |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 1,704,149 | |
| 構築物減価償却費 | 42,178 | |
| 器械備品減価償却費 | 2,879,547 | |
| 車両減価償却費 | 0 | |
| その他有形固定資産減価償却費 | 0 | |
| 無形固定資産減価償却費 | <u>0</u> | <u>4,625,874</u> |
| 一般管理費合計 | | <u><u>250,985,454</u></u> |

(14)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|------|---------------|----|
| 現金 | 4,715,392 | |
| 普通預金 | 1,460,387,056 | |
| 定期預金 | 0 | |
| 計 | 1,465,102,448 | |

決算報告書

平成28年度

(第3期事業年度)

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

地方独立行政法人市立秋田総合病院

平成 28 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人市立秋田総合病院】

(単位：円)

| 区 分 | 当初予算額 | 決 算 額 | 差 額 (決算額-当初予算額) | 備 考 |
|---------|----------------|----------------|--------------------|---------------|
| 収入 | | | | |
| 営業収益 | 10,791,605,000 | 10,710,168,445 | ▲ 81,436,555 | |
| 医業収益 | 9,708,795,000 | 9,632,373,035 | ▲ 76,421,965 | 外来単価の減による |
| 運営費負担金等 | 1,042,926,000 | 1,042,926,000 | 0 | |
| 補助金等 | 39,884,000 | 34,869,410 | ▲ 5,014,590 | 補助金の減による |
| 営業外収益 | 121,694,000 | 120,735,426 | ▲ 958,574 | |
| 運営費負担金 | 12,410,000 | 12,410,000 | 0 | |
| 補助金等 | 0 | 0 | 0 | |
| その他 | 109,284,000 | 108,325,426 | ▲ 958,574 | 治験収入の減による |
| 資本収入 | 460,704,000 | 451,227,000 | ▲ 9,477,000 | |
| 運営費負担金 | 347,303,000 | 347,303,000 | 0 | |
| 長期借入金 | 113,400,000 | 101,500,000 | ▲ 11,900,000 | 対象事業費の減による |
| その他 | 1,000 | 2,424,000 | 2,423,000 | 補助金の増による |
| 計 | 11,374,003,000 | 11,282,130,871 | ▲ 91,872,129 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 10,001,881,000 | 9,501,132,368 | ▲ 500,748,632 | |
| 医業費用 | 9,693,463,000 | 9,256,043,869 | ▲ 437,419,131 | |
| 給与費 | 5,699,185,000 | 5,534,568,495 | ▲ 164,616,505 | 手当等の減による |
| 材料費 | 2,199,876,000 | 2,185,507,035 | ▲ 14,368,965 | 薬品費の減による |
| 経費 | 1,738,819,000 | 1,499,410,722 | ▲ 239,408,278 | 賃借料・委託料等の減による |
| 研究研修費 | 55,583,000 | 36,557,617 | ▲ 19,025,383 | 旅費等の減による |
| 一般管理費 | 308,418,000 | 245,088,499 | ▲ 63,329,501 | |
| 給与費 | 183,688,000 | 164,515,350 | ▲ 19,172,650 | 手当等の減による |
| 経費 | 124,730,000 | 80,573,149 | ▲ 44,156,851 | 委託料等の減による |
| 営業外費用 | 145,499,000 | 39,114,370 | ▲ 106,384,630 | 控除対象外消費税の減による |
| 資本支出 | 786,931,000 | 794,387,685 | 7,456,685 | |
| 建設改良費 | 197,855,000 | 205,312,354 | 7,457,354 | 対象事業費の増による |
| 償還金 | 589,076,000 | 589,075,331 | ▲ 669 | |
| 計 | 10,934,311,000 | 10,334,634,423 | ▲ 599,676,577 | |

(注) 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、以下のとおりであります。

(1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。

(2) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。