

平成27年9月18日
山口県報号外第49号別冊

財 務 諸 表 等

平成26年度
(第4期事業年度)

自 平成26年4月1日
至 平成27年3月31日

地方独立行政法人山口県立病院機構

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（「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。）並びに減損損失の明細	10
2 たな卸資産の明細	11
3 長期借入金の明細	12
4 移行前地方債償還債務の明細	13
5 引当金の明細	14
6 資本金及び資本剰余金の明細	15
7 積立金の明細	16
8 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	16
9 地方公共団体等からの財源措置の明細	17
10 役員及び職員の給与の明細	18
11 開示すべきセグメント情報	19
12 医業費用及び一般管理費の明細	20
13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	22

財 務 諸 表

貸借対照表
(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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		3,734,322,900	
建物	10,225,062,789		
建物減価償却累計額	1,950,673,279	8,274,389,510	
構築物	675,285,074		
構築物減価償却累計額	143,460,908	531,824,166	
器械備品	4,575,875,848		
器械備品減価償却累計額	2,167,102,352	2,408,773,496	
車両	15,490,930		
車両減価償却累計額	9,072,951	6,417,979	
建設仮勘定		143,485,189	
有形固定資産合計		15,099,213,240	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		351,282,586	
電話加入権		120,000	
無形固定資産合計		351,402,586	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等		115,905,584	
貸倒引当金		▲ 115,905,584	
長期前払費用		4,401,132	
投資その他の資産合計		4,401,132	
固定資産合計			15,455,016,958
II 流動資産			
現金及び預金		4,017,741,998	
未収入金	2,687,924,467		
貸倒引当金(未収入金)	▲ 12,244,878	2,675,679,589	
たな卸資産		82,506,491	
前払費用		568,193	
流動資産合計			6,776,496,271
資産合計			22,231,513,229

貸借対照表
(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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	171,271		
資産見返補助金等	1,558,386,855		
資産見返寄附金	847,900	1,559,406,026	
長期借入金		2,323,735,076	
移行前地方債償還債務		5,093,764,890	
引当金			
退職給付引当金	5,297,337,947	5,297,337,947	
固定負債合計			14,274,243,939
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		732,984,416	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		413,952,513	
未払金		1,551,473,058	
未払消費税等		10,241,500	
未払費用		3,148,668	
預り金		66,415,266	
引当金			
賞与引当金	443,437,866	443,437,866	
その他		7,030	
流動負債合計			3,221,660,317
負債合計			17,495,904,256
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		3,144,411,828	
資本金合計			3,144,411,828
II 利益剰余金			
積立金		1,538,676,581	
当期末処分利益		52,520,564	
(うち当期総利益)		(52,520,564)	
利益剰余金合計			1,591,197,145
純資産合計			4,735,608,973
負債純資産合計			22,231,513,229

損益計算書

(平成26年4月1日 ～ 平成27年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院診療収益	10,959,155,472		
外来診療収益	2,967,800,264		
その他医業収益	237,467,233	14,164,422,969	
運営費負担金収益		1,691,691,000	
補助金等収益		105,991,911	
寄附金収益		6,000,000	
受託収入		111,133,950	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費負担金戻入	67,755		
資産見返補助金等戻入	101,498,887		
資産見返寄附金戻入	289,420	101,856,062	
営業収益合計			16,181,095,892
営業費用			
医業費用			
給与費	8,097,641,130		
材料費	3,680,285,345		
経費	2,198,079,546		
減価償却費	1,202,667,641		
研究研修費	62,133,940	15,240,807,602	
一般管理費			
給与費	282,583,706		
経費	20,519,479		
減価償却費	6,898,968		
研究研修費	502,682	310,504,835	
控除対象外消費税等		583,654,639	
営業費用合計			16,134,967,076
営業利益			46,128,816
営業外収益			
運営費負担金収益		39,896,000	
財務収益		6,157,194	
駐車場収入		32,137,837	
その他営業外収益		44,044,928	
営業外収益合計			122,235,959
営業外費用			
財務費用		74,618,696	
その他営業外費用		798,626	
営業外費用合計			75,417,322
経常利益			92,947,453
臨時利益			
固定資産売却益		191,250	
その他臨時利益		70,460	
臨時利益合計			261,710
臨時損失			
固定資産除却損		40,688,599	
臨時損失合計			40,688,599
当期純利益			52,520,564
当期総利益			52,520,564

キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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	▲ 3,592,020,128
人件費支出	▲ 8,529,779,604
その他の業務支出	▲ 2,847,037,482
医業収入	14,071,358,554
運営費負担金収入	1,731,587,000
受託収入	110,932,145
寄附金収入	6,000,000
補助金等収入	107,835,672
その他	69,452,465
小計	1,128,328,622
利息の受取額	6,446,700
利息の支払額	▲ 74,684,225
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,060,091,097
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	▲ 1,488,770,446
固定資産の売却による収入	425,000
定期預金の預入による支出	▲ 2,402,000,000
定期預金の払出による収入	2,602,000,000
補助金等収入	352,399,089
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 935,946,357
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	1,178,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 519,070,176
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 492,904,280
財務活動によるキャッシュ・フロー	166,025,544
IV 資金増加額	290,170,284
V 資金期首残高	1,325,571,714
VI 資金期末残高	1,615,741,998

利益の処分に関する書類

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

I	当期未処分利益		52,520,564
	当期総利益	52,520,564	
II	利益処分額		
	積立金	52,520,564	52,520,564

行政サービス実施コスト計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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	15,240,807,602		
一般管理費	310,504,835		
その他営業費用	583,654,639		
営業外費用	75,417,322		
臨時損失	40,688,599	16,251,072,997	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 14,164,422,969		
寄附金収益	▲ 6,000,000		
受託収入	▲ 111,133,950		
資産見返寄附金戻入	▲ 289,420		
財務収益	▲ 6,157,194		
駐車場収入	▲ 32,137,837		
その他営業外収益	▲ 44,044,928		
臨時利益	▲ 261,710	▲ 14,364,448,008	
業務費用合計			1,886,624,989
(うち減価償却充当補助金相当額)			(101,566,642)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	12,514,759		12,514,759
III 行政サービス実施コスト			1,899,139,748

注 記

1 重要な会計方針

(1) 運営費負担金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

なお、建設改良に要する経費(移行前地方債利息償還金等)については、費用進行基準を採用しています。

(2) 減価償却費の会計処理方法

ア 有形固定資産

定額法を採用しています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	15～47年
構築物	10～50年
器械備品	4～10年
車両	4～ 6年

イ 無形固定資産

定額法を採用しています。

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)に基づいています。

(3) 引当金の計上基準

ア 賞与に係る引当金の計上基準

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います。

イ 退職給付に係る引当金の計上基準

役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ます。

数理計算上の差異は、発生年度に一括費用処理をしています。

過去勤務債務は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)により按分した額を費用処理することとしています。

ウ 貸倒引当金に係る計上基準

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、破産更生債権等については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(4) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法

イ 診療材料 最終仕入原価法に基づく低価法

(5) 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

10年利付国債の平成27年3月31日の利回りを参考に0.398%で計算しています。

(6) 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ます。

2 キャッシュ・フロー計算書関係

(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金勘定	4,017,741,998 円
現金及び預金勘定のうち、定期預金	▲2,402,000,000 円
資金期末残高	1,615,741,998 円

(2) 重要な非資金取引

該当事項はありません。

3 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(A)	4,514,078,903 円
未認識過去勤務債務(B)	783,259,044 円
未認識数理計算上の差異(C)	－ 円
退職給付引当金(D) = (A) + (B) + (C)	5,297,337,947 円

(2) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	293,307,813 円
利息費用	64,002,363 円
過去勤務債務の費用処理額	▲78,606,671 円
数理計算上の差異の費用処理額	25,312,288 円
退職給付費用	304,015,793 円

(3) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	1.4%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
過去勤務債務の処理年数	10年
数理計算上の差異の処理年数	発生年度に一括処理

4 リース取引関係

該当事項は、ありません。

5 減損会計に関する事項

(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上で、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ます。

(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ます。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ます。

6 重要な債務負担行為

(単位 円)

契約内容	病院名	契約金額	翌年度以降の支払金額	契約期間
給食業務委託	総合医療センター	573,106,216	116,563,976	平成23年4月1日 ～ 平成28年3月31日
診療材料等管理委託	総合医療センター	91,368,000	60,912,000	平成26年4月1日 ～ 平成29年3月31日
医薬品管理支援	総合医療センター	120,216,960	80,144,640	平成26年4月1日 ～ 平成29年3月31日
防災警備業務委託	総合医療センター	131,328,000	98,496,000	平成26年4月1日 ～ 平成30年3月31日
ICU・手術室改修工事	総合医療センター	303,318,000	78,013,800	平成26年5月12日 ～ 平成27年9月30日
ICU・手術室改修等空調設備工事	総合医療センター	140,839,560	60,315,560	平成26年5月12日 ～ 平成27年9月30日
給食業務委託	こころの医療センター	112,129,920	74,753,280	平成26年4月1日 ～ 平成29年3月31日

注 1 翌年度以降の支払額が5千万円以上のものを記載しています。

2 給食業務委託の金額欄は業務管理費(月額固定)分を記載しています。

7 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

8 金融商品の時価等

(1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金等に限定し、また、資金調達については山口県からの借入によっています。

(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、次のとおりです。

(単位 円)

区分	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金及び預金	4,017,741,998	4,017,741,998	—
未収入金	2,687,924,467	2,687,924,467	—
長期借入金	(3,056,719,492)	(3,072,117,170)	(15,397,678)
移行前地方債償還債務	(5,507,717,403)	(5,669,921,474)	(162,204,071)
未払金	(1,551,473,058)	(1,551,473,058)	—

注 1 負債に計上されているものは、()で示しています。

注 2 金融商品の時価の算定方法に関する事項

現金及び預金、未収入金並びに未払金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ます。

長期借入金及び移行前地方債償還債務の時価については、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引いて算定する方法によっています。

財 務 諸 表 等
(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（「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。）並びに減損損失の明細

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
					期首残高	当期増加額	当期償却額	当期損益内		
有形固定資産 (償却費損益内)										
建物	9,341,049,442	905,329,097	21,315,750	10,225,062,789	1,950,673,279	507,395,454	—	—	8,274,389,510	(注1)
構築物	636,081,074	39,204,000	—	675,285,074	143,460,908	39,322,351	—	—	531,824,166	
器械備品	3,943,075,760	676,291,154	43,491,066	4,575,875,848	2,167,102,352	504,283,760	—	—	2,408,773,496	(注2)
車両	15,490,930	—	—	15,490,930	9,072,951	2,542,524	—	—	6,417,979	
計	13,935,697,206	1,620,824,251	64,806,816	15,491,714,641	4,270,309,490	1,053,544,089	—	—	11,221,405,151	
有形固定資産 (償却費損益外)										
建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
車両	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非償却資産										
土地	3,718,617,000	15,705,900	—	3,734,322,900	—	—	—	—	3,734,322,900	
建設仮勘定	132,900,000	121,485,189	110,900,000	143,485,189	—	—	—	—	143,485,189	
計	3,851,517,000	137,191,089	110,900,000	3,877,808,089	—	—	—	—	3,877,808,089	
有形固定資産合計										
土地	3,718,617,000	15,705,900	—	3,734,322,900	—	—	—	—	3,734,322,900	
建物	9,341,049,442	905,329,097	21,315,750	10,225,062,789	1,950,673,279	507,395,454	—	—	8,274,389,510	
構築物	636,081,074	39,204,000	—	675,285,074	143,460,908	39,322,351	—	—	531,824,166	
器械備品	3,943,075,760	676,291,154	43,491,066	4,575,875,848	2,167,102,352	504,283,760	—	—	2,408,773,496	
車両	15,490,930	—	—	15,490,930	9,072,951	2,542,524	—	—	6,417,979	
建設仮勘定	132,900,000	121,485,189	110,900,000	143,485,189	—	—	—	—	143,485,189	
計	17,787,214,206	1,758,015,340	175,706,816	19,369,522,730	4,270,309,490	1,053,544,089	—	—	15,099,213,240	
無形固定資産										
ソフトウエア	776,805,935	19,450,000	—	796,255,935	444,973,349	156,022,520	—	—	351,282,586	
電話加入権	120,000	—	—	120,000	—	—	—	—	120,000	
計	776,925,935	19,450,000	—	796,375,935	444,973,349	156,022,520	—	—	351,402,586	
破産更生債権等	123,160,317	6,660,711	13,915,444	115,905,584	—	—	—	—	115,905,584	
貸倒引当金	▲ 123,160,317	▲ 1,226,410	▲ 8,481,143	▲ 115,905,584	—	—	—	—	▲ 115,905,584	
長期前払費用	—	5,110,990	709,858	4,401,132	—	—	—	—	4,401,132	
計	0	10,545,291	6,144,159	4,401,132	—	—	—	—	4,401,132	

(注1) 当期増加額の主なものは、総合医療センターの周産期母子医療センター増築等 330,260,000円です。

(注2) 当期増加額の主なものは、総合医療センターのハイブリッド手術室システム 141,700,000円です。

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	66,247,158	1,657,341,761	—	1,658,305,688	2,330,889	62,952,342	
診療材料	81,594,157	394,240	—	60,063,384	2,370,864	19,554,149	
計	147,841,315	1,657,736,001	—	1,718,369,072	4,701,753	82,506,491	

注 当期減少額のうち、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産等を記載しています。

3 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
H23資産購入	1,075,500,000	—	358,500,000	717,000,000	0.338%	平成29年3月27日	総合医療センター
H23建設改良	92,289,668	—	6,764,121	85,525,547	0.800%	平成39年3月20日	〃
H24資産購入	113,000,000	—	28,250,000	84,750,000	0.133%	平成30年3月29日	〃
H24建設改良	104,000,000	—	11,371,714	92,628,286	0.400%	平成35年3月20日	〃
H24資産購入	400,000,000	—	100,000,000	300,000,000	0.133%	平成30年3月29日	〃
H24建設改良	100,000,000	—	10,934,341	89,065,659	0.400%	平成35年3月20日	〃
H24資産購入	13,000,000	—	3,250,000	9,750,000	0.133%	平成30年3月29日	こころの医療センター
H25資産購入	310,000,000	—	0	310,000,000	0.196%	平成31年3月28日	総合医療センター
H25建設改良	100,000,000	—	0	100,000,000	0.400%	平成36年3月20日	〃
H25資産購入	90,000,000	—	0	90,000,000	0.196%	平成31年3月28日	こころの医療センター
H26建設改良	—	100,000,000	—	100,000,000	0.200%	平成37年3月20日	総合医療センター
H26建設改良	—	569,100,000	—	569,100,000	0.100%	平成34年3月20日	〃
H26資産購入	—	400,000,000	—	400,000,000	0.135%	平成32年3月27日	〃
H26資産購入	—	108,900,000	—	108,900,000	0.135%	平成32年3月27日	〃
計	2,397,789,668	1,178,000,000	519,070,176	3,056,719,492			

5 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	5,282,959,892	304,015,793	289,637,738	0	5,297,337,947	
賞与引当金	410,464,772	443,437,866	410,464,772	0	443,437,866	
貸倒引当金	131,100,698	128,150,462	8,481,143	122,619,555	128,150,462	
計	5,824,525,362	875,604,121	708,583,653	122,619,555	5,868,926,275	

注 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額を記載しています。

6 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	3,144,411,828	—	—	3,144,411,828	
	計	3,144,411,828	—	—	3,144,411,828	

7 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
積立金	1,255,292,355	283,384,226	—	1,538,676,581	

8 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	負担金翌期交付額	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	
平成26年度	—	1,731,587,000	1,731,587,000	—	—	1,731,587,000
合計	—	1,731,587,000	1,731,587,000	—	—	1,731,587,000

(2) 運営費負担金収益

(単位 円)

業務等区分	平成26年度 支給分	合計
期間進行基準	1,307,868,000	1,307,868,000
費用進行基準	423,719,000	423,719,000
合計	1,731,587,000	1,731,587,000

9 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
臨床研修費等補助金	24,574,000	-	-	-	-	24,574,000	総合医療センター
感染症指定医療機関運営費補助金	10,974,000	-	-	-	-	10,974,000	〃
新生児医療担当医確保支援事業補助金	356,000	-	-	-	-	356,000	〃
医療提供体制推進補助金	10,233,000	-	-	-	-	10,233,000	〃
へき地医療拠点病院運営事業補助金	10,675,000	-	-	-	-	10,675,000	〃
産科医等確保支援事業補助金	4,456,000	-	-	-	-	4,456,000	〃
保健衛生施設等施設・設備補助金	1,188,000	-	-	-	-	1,188,000	〃
専門医認定支援事業	437,000	-	-	-	-	437,000	〃
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	12,344,000	-	-	-	-	12,344,000	〃
看護職員確保対策事業費補助金	1,016,000	-	-	-	-	1,016,000	〃
地域医療再生計画推進補助金	140,000,000	-	129,629,629	-	-	10,370,371	〃
地域医療再生計画推進補助金	283,149,000	-	266,369,460	-	-	16,779,540	〃
医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	2,423,000	-	-	-	-	2,423,000	こころの医療センター
医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業補助金	166,000	-	-	-	-	166,000	〃
計	501,991,000	-	395,999,089	-	-	105,991,911	

10 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	(630) 21,648	(3) 2	(-) -	(-) -
職員	(917,650) 5,806,502	(326) 818	(-) 289,638	(-) 50
合計	(918,280) 5,828,151	(329) 820	(-) 289,638	(-) 50

注 1 非常勤役員及び有期雇用職員については、外数として()内に記載しています。

また、支給人員については、平均支給人員で記載しています。

2 役員報酬については、地方独立行政法人山口県立病院機構役員報酬規程に基づき算出されます。

職員の給与及び退職手当は、地方独立行政法人山口県立病院機構短期間有期雇用職員就業規則に基づき算出されます。

3 報酬又は給与の支給額には、法定福利費は含まれません。

11 開示すべきセグメント情報

(単位 円)

区分	総合医療センター	こころの医療センター	計	本部事務局	合計
営業収益	13,994,225,046	2,006,742,846	16,000,967,892	180,128,000	16,181,095,892
医療収益	12,598,818,567	1,565,604,402	14,164,422,969	—	14,164,422,969
運営費負担金収益	1,161,114,000	350,449,000	1,511,563,000	180,128,000	1,691,691,000
その他	234,292,479	90,689,444	324,981,923	—	324,981,923
営業費用	13,849,379,214	1,973,040,746	15,822,419,960	312,547,116	16,134,967,076
医療費用	13,297,600,778	1,943,206,824	15,240,807,602	—	15,240,807,602
一般管理費	—	—	—	310,504,835	310,504,835
その他	551,778,436	29,833,922	581,612,358	2,042,281	583,654,639
営業損益	144,845,832	33,702,100	178,547,932	▲ 132,419,116	46,128,816
営業外収益	99,870,963	22,356,281	122,227,244	8,715	122,235,959
運営費負担金収益	22,843,000	17,053,000	39,896,000	—	39,896,000
その他	77,027,963	5,303,281	82,331,244	8,715	82,339,959
営業外費用	41,195,880	34,141,046	75,336,926	80,396	75,417,322
財務費用	40,524,267	34,094,429	74,618,696	—	74,618,696
その他	671,613	46,617	718,230	80,396	798,626
経常損益	203,520,915	21,917,335	225,438,250	▲ 132,490,797	92,947,453
総資産	16,260,065,736	5,958,511,304	22,218,577,040	12,936,189	22,231,513,229
(主要資産内訳)					
固定資産	10,642,854,409	4,445,503,173	15,088,357,582	10,855,658	15,099,213,240
流動資産	2,816,441,363	1,199,338,543	4,015,779,906	1,962,092	4,017,741,998
未収入金	2,429,381,896	258,542,571	2,687,924,467	0	2,687,924,467

注 セグメントの区分については、地方独立行政法人山形県立病院機構会計規程に基づき、経理単位(本部及び各病院)に区分しています。

12 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	2,931,999,901	
手当	1,587,583,930	
賞与	700,187,086	
賞与引当金繰入額	425,103,588	
退職給付費用	292,802,546	
貸金	904,686,376	
法定福利費	1,255,277,703	8,097,641,130
材料費		
医薬品費	1,987,580,991	
診療材料費	1,666,146,532	
給食用材料費	9,440,472	
医療消耗器具備品費	12,415,597	
たな卸資産減耗費	4,701,753	3,680,285,345
経費		
福利厚生費	17,647,643	
報償費	90,325,086	
旅費交通費	20,539,467	
職員被服費	5,947,395	
通信運搬費	13,296,164	
広告宣伝費	1,800,000	
消耗品費	64,179,174	
消耗器具備品費	13,836,870	
印刷製本費	6,384,356	
水道光熱費	259,763,843	
燃料費	7,005,708	
保険料	38,577,746	
諸会費	2,514,959	
修繕費	161,140,775	
賃借料	130,532,835	
委託費	1,334,834,189	
手数料	4,246,416	
租税公課	8,419,733	
医業貸倒引当金繰入額	5,530,907	
雑費	11,556,280	2,198,079,546
減価償却費		
建物減価償却費	507,395,454	
構築物減価償却費	39,322,351	
医療用器械備品減価償却費	497,384,792	
車両減価償却費	2,542,524	
無形固定資産減価償却費	156,022,520	1,202,667,641
研究研修費		
研究費	23,471,283	
研修費	38,662,657	62,133,940
医業費用合計		15,240,807,602

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	6,164,481	
給料	129,309,900	
手当	28,164,302	
賞与	28,547,438	
賞与引当金繰入額	18,334,278	
退職給付費用	11,213,247	
貸金	10,865,723	
法定福利費	49,984,337	282,583,706
経費		
旅費交通費	2,127,604	
通信運搬費	1,088,745	
消耗品費	368,810	
消耗器具備品費	246,600	
諸会費	14,600	
修繕費	52,000	
賃借料	12,900	
委託費	14,248,685	
手数料	169,280	
租税公課	2,170,266	
雑費	19,989	20,519,479
減価償却費		
その他器械備品減価償却費	6,898,968	6,898,968
研究研修費		
研修費	502,682	502,682
一般管理費合計		<u>310,504,835</u>

13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 現金及び預金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
現金	6,017,392	
普通預金	1,607,772,270	
当座預金	1,952,336	
定期預金	2,402,000,000	
計	4,017,741,998	

(2) 未収入金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
医業未収入金	2,438,064,976	
医業外未収入金	249,859,491	
計	2,687,924,467	

(3) 未払金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
給与費	297,971,214	
材料費	606,908,945	
固定資産購入費	350,537,936	
経費その他	296,054,963	
計	1,551,473,058	