

財 務 諸 表 等

平成24年度

(第2期事業年度)

自 平成24年4月1日

至 平成25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 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	16
8 地方公共団体等からの財源措置の明細	17
9 役員及び職員の給与の明細	18
10 開示すべきセグメント情報	19
11 医業費用及び一般管理費の明細	20
12 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25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		3,718,617,000	
建物	9,210,797,442		
建物減価償却累計額	946,879,764	8,263,917,678	
構築物	636,081,074		
構築物減価償却累計額	67,522,536	568,558,538	
器械備品	3,557,077,719		
器械備品減価償却累計額	1,120,334,119	2,436,743,600	
車両	13,235,750		
車両減価償却累計額	4,041,198	9,194,552	
建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		14,997,031,368	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		576,914,626	
電話加入権		120,000	
無形固定資産合計		577,034,626	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等		136,652,199	
貸倒引当金		▲ 136,652,199	
投資その他の資産合計		0	
固定資産合計			15,574,065,994
II 流動資産			
現金及び預金		4,213,664,813	
未収入金	2,771,202,342		
貸倒引当金(未収入金)	▲ 13,121,976	2,758,080,366	
たな卸資産		145,091,186	
前払費用		1,601,637	
流動資産合計			7,118,438,002
資産合計			22,692,503,996

貸借対照表
(平成25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			
資産見返補助金等	1,253,764,861		
資産見返寄附金	383,450		
建設仮勘定見返補助金等	0	1,254,148,311	
長期借入金		1,897,789,668	
移行前地方債償還債務		6,000,621,683	
引当金			
退職給付引当金	5,405,191,876	5,405,191,876	
固定負債合計			14,557,751,538
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		365,210,332	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		767,169,787	
未払金		2,094,472,803	
未払消費税等		3,571,200	
未払費用		3,873,048	
預り金		119,662,528	
引当金			
賞与引当金	381,081,547	381,081,547	
その他		7,030	
流動負債合計			3,735,048,275
負債合計			18,292,799,813
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		651,641,166	
当期末処分利益		603,651,189	
(うち当期総利益)		(603,651,189)	
利益剰余金合計			1,255,292,355
純資産合計			4,399,704,183
負債純資産合計			22,692,503,996

損益計算書

(平成24年4月1日 ~ 平成25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	10,120,133,097		
外来診療収益	2,866,225,320		
その他医業収益	245,376,917	13,231,735,334	
運営費負担金収益		2,099,544,000	
補助金等収益		210,922,877	
寄附金収益		19,011,958	
受託収入		82,582,976	
資産見返負債戻入			
資産見返補助金等戻入	33,254,734		
資産見返寄附金戻入	26,743	33,281,477	
その他営業収益		647,628	
営業収益合計			15,677,726,250
営業費用			
医業費用			
給与費	7,473,196,852		
材料費	3,487,119,532		
経費	2,052,991,856		
減価償却費	1,237,977,575		
研究研修費	50,792,967	14,302,078,782	
一般管理費			
給与費	403,987,863		
経費	18,347,499		
減価償却費	6,855,228		
研究研修費	259,951	429,450,541	
控除対象外消費税等		348,698,884	
営業費用合計			15,080,228,207
営業利益			597,498,043
営業外収益			
運営費負担金収益		53,297,000	
財務収益		5,187,568	
その他営業外収益		82,449,077	
営業外収益合計			140,933,645
営業外費用			
財務費用		97,978,777	
その他営業外費用		1,557,310	
営業外費用合計			99,536,087
経常利益			638,895,601
臨時利益			
固定資産売却益		200,924	
その他臨時利益		158,900	
臨時利益合計			359,824
臨時損失			
固定資産除却損		35,604,236	
臨時損失合計			35,604,236
当期純利益			603,651,189
当期総利益			603,651,189

キャッシュ・フロー計算書
(平成24年4月1日～平成25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	▲ 3,472,037,638
人件費支出	▲ 7,821,917,437
その他の業務支出	▲ 2,473,341,209
医業収入	13,044,901,424
運営費負担金収入	2,152,841,000
受託収入	73,415,756
寄附金収入	19,325,578
補助金等収入	218,107,780
その他	63,574,019
小計	1,804,869,273
利息の受取額	3,256,913
利息の支払額	▲ 97,415,915
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,710,710,271
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	▲ 2,310,826,168
固定資産の売却による収入	281,424
定期預金の預入による支出	▲ 2,202,000,000
定期預金の払出による収入	2,736,000,000
補助金等収入	852,776,920
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 923,767,824
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	730,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 1,087,508,896
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 357,508,896
IV 資金増加額	429,433,551
V 資金期首残高	1,582,231,262
VI 資金期末残高	2,011,664,813

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		603,651,189
当期総利益	603,651,189	
II 利益処分量		
積立金	603,651,189	603,651,189

行政サービス実施コスト計算書
(平成24年4月1日～平成25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	14,302,078,782		
一般管理費	429,450,541		
その他営業費用	348,698,884		
営業外費用	99,536,087		
臨時損失	35,604,236	15,215,368,530	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 13,231,735,334		
寄附金収益	▲ 19,011,958		
受託収入	▲ 82,582,976		
その他営業外収益	▲ 82,449,077		
臨時利益	▲ 359,824	▲ 13,416,139,169	
業務費用合計			1,799,229,361
(うち減価償却充当補助金相当額)			(33,254,734)
II 引当外退職給付増加見積額			36,997,143
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	17,734,483		17,734,483
IV 行政サービス実施コスト			1,853,960,987

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25年3月31日の利回りを参考に0.564%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	4,213,664,813 円
現金及び預金勘定のうち、定期預金	▲2,202,000,000 円
資金期末残高	2,011,664,813 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)	4,619,125,182 円
未認識過去勤務債務(B)	786,066,694 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)	5,405,191,876 円

(2) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	329,062,701 円
利息費用	77,435,605 円
過去勤務債務の費用処理額	0 円
数理計算上の差異の費用処理額	▲3,246,060 円
退職給付費用	403,252,246 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

該当事項は、ありません。

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	339,978,265	113,326,088	平成23年4月1日 ～ 平成26年3月31日
電気機械設備運転 保守管理業務	総合医療センター	188,580,000	141,435,000	平成24年4月1日 ～ 平成28年3月31日
清掃業務 (病棟区)	総合医療センター	121,170,000	90,877,500	平成24年4月1日 ～ 平成28年3月31日
清掃業務 (外来区)	総合医療センター	95,760,000	71,820,000	平成24年4月1日 ～ 平成28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	4,213,664,813	4,213,664,813	—
未収入金	2,771,202,342	2,771,202,342	—
長期借入金	(2,263,000,000)	(2,274,666,605)	(11,666,605)
移行前地方債償還債務	(6,767,791,470)	(7,130,528,270)	(362,736,800)
未払金	(2,094,472,803)	(2,094,472,803)	—

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り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

(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
					当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期損益内		
有形固定資産 (償却費損益内)										
建物	8,145,381,125	1,065,416,317	--	9,210,797,442	946,879,764	478,989,874	--	--	8,263,917,678	
構築物	603,616,577	32,464,497	--	636,081,074	67,522,536	33,761,268	--	--	568,558,538	
器械備品	2,946,508,031	646,173,924	35,604,236	3,557,077,719	1,120,334,119	587,073,800	--	--	2,436,743,600	
車両	11,336,369	1,979,881	80,500	13,235,750	4,041,198	2,080,832	--	--	9,194,552	
計	11,706,842,102	1,746,034,619	35,684,736	13,417,191,985	2,138,777,617	1,101,905,774	--	--	11,278,414,368	
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	--	--	3,718,617,000	--	--	--	--	3,718,617,000	
建設仮勘定	196,211,298	558,711,454	754,922,752	--	--	--	--	--	--	
計	3,914,828,298	558,711,454	754,922,752	3,718,617,000	--	--	--	--	3,718,617,000	
有形固定資産合計										
建物	8,145,381,125	1,065,416,317	--	9,210,797,442	946,879,764	478,989,874	--	--	8,263,917,678	
構築物	603,616,577	32,464,497	--	636,081,074	67,522,536	33,761,268	--	--	568,558,538	
器械備品	2,946,508,031	646,173,924	35,604,236	3,557,077,719	1,120,334,119	587,073,800	--	--	2,436,743,600	
車両	11,336,369	1,979,881	80,500	13,235,750	4,041,198	2,080,832	--	--	9,194,552	
計	120,000	--	--	120,000	--	--	--	--	120,000	
有形固定資産合計	12,209,841,355	10,681,580	--	12,209,841,355	143,061,309	142,927,029	--	--	12,066,814,326	
無形固定資産										
ソフトウエア	709,294,355	10,681,580	--	719,975,935	143,061,309	142,927,029	--	--	576,914,626	
電話加入権	120,000	--	--	120,000	--	--	--	--	120,000	
計	829,294,355	10,681,580	--	840,657,520	143,061,309	142,927,029	--	--	700,034,626	

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	63,331,833	1,676,702,484	—	1,674,086,637	3,527,239	62,420,441	
診療材料	99,368,165	1,377,237,911	—	1,392,330,200	1,605,131	82,670,745	
計	162,699,998	3,053,940,395	—	3,066,416,837	5,132,370	145,091,186	

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	1,434,000,000	-	-	1,434,000,000	0.338%	平成29年3月27日	総合医療センター
H23建設改良	99,000,000	-	-	99,000,000	0.800%	平成39年3月20日	"
H24資産購入	-	113,000,000	-	113,000,000	0.133%	平成30年3月29日	"
H24建設改良	-	104,000,000	-	104,000,000	0.400%	平成35年3月20日	"
H24資産購入	-	400,000,000	-	400,000,000	0.133%	平成30年3月29日	"
H24建設改良	-	100,000,000	-	100,000,000	0.400%	平成35年3月20日	"
H24資産購入	-	13,000,000	-	13,000,000	0.133%	平成30年3月29日	こころの医療センター
計	1,533,000,000	730,000,000	-	2,263,000,000			

4 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
資金運用部第63018号	47,346,658	-	5,831,263	41,515,395	4.850%	平成31年3月25日	総合医療センター
資金運用部第01001号	80,830,939	-	9,097,079	71,733,860	5.100%	平成31年9月25日	"
資金運用部第06004号	47,415,413	-	2,727,662	44,687,751	4.650%	平成37年3月1日	"
資金運用部第07010号	35,674,364	-	2,027,928	33,646,436	3.400%	平成38年3月1日	"
資金運用部第08010号	423,404,276	-	23,067,643	400,336,633	2.800%	平成39年3月1日	"
資金運用部第09001号	43,300,586	-	2,303,123	40,997,463	2.100%	平成40年3月1日	"
公営企業金融公庫H15-070-0175-0	66,678,169	-	9,186,994	57,491,175	1.200%	平成31年3月20日	"
財政融資第15001号	22,405,137	-	11,146,695	11,258,442	1.000%	平成26年3月1日	"
公営企業金融公庫H17-070-0025-0	592,685,263	-	22,673,201	570,012,062	1.600%	平成46年3月20日	"
財政融資第17004号	213,641,925	-	8,399,917	205,242,008	0.500%	平成48年3月1日	"
財政融資第17003号	89,111,648	-	22,144,556	66,967,092	0.400%	平成28年3月1日	"
公営企業金融公庫H18-070-0162-0	37,997,956	-	7,344,499	30,653,457	1.700%	平成29年3月20日	"
公営企業金融公庫H18-070-0164-0	22,218,957	-	4,298,960	17,919,997	1.650%	平成29年3月20日	"
山口銀行平成19年度第3号	228,500,000	-	228,500,000	-	0.979%	平成25年3月28日	"
山口銀行平成19年度第1号	418,000,000	-	418,000,000	-	1.296%	平成25年3月25日	"
山口銀行平成20年度第1号	59,901,248	-	4,167,285	55,733,963	1.650%	平成37年3月20日	"
公営企業金融公庫H20-070-0065-0	200,000,000	-	50,000,000	150,000,000	0.970%	平成26年3月30日	"
山口銀行平成21年度第1号	70,308,505	-	5,450,553	64,857,952	1.300%	平成36年3月20日	"
公営企業金融公庫H21-070-0208-0	249,750,000	-	41,625,000	208,125,000	0.577%	平成27年3月30日	"
山口銀行平成22年度第1号	68,149,313	-	4,904,192	63,245,121	1.100%	平成37年3月20日	"
公営企業金融公庫H22-070-0065-0	405,000,000	-	50,625,000	354,375,000	0.621%	平成28年3月30日	"
山口銀行平成22年度第1号	73,000,000	-	4,850,687	68,149,313	1.100%	平成38年3月20日	"
公営企業金融公庫H15-070-0176-0	58,543,791	-	2,555,563	55,988,228	1.400%	平成44年3月20日	こころの医療センター
財政融資第15003号	47,571,980	-	1,860,415	45,711,565	1.400%	平成46年3月1日	"
公営企業金融公庫H16-070-182-0	8,334,299	-	340,386	7,993,913	1.500%	平成45年3月20日	"
財政融資第16006号	27,009,850	-	1,014,585	25,995,265	1.300%	平成47年3月25日	"
公営企業金融公庫H17-070-0018-0	8,319,448	-	346,948	7,972,500	1.300%	平成45年3月20日	"
財政融資第17002号	561,050,641	-	22,059,243	538,991,398	0.500%	平成48年3月1日	"
公営企業金融公庫H18-070-0163-0	897,700,000	-	30,540,781	867,159,219	2.150%	平成47年3月20日	"
財政融資第18004号	1,709,300,000	-	65,143,738	1,644,156,262	0.400%	平成49年3月1日	"
公営企業金融公庫H19-070-0058-0	145,000,000	-	-	145,000,000	2.100%	平成48年3月20日	"
山口銀行平成19年度第2号	9,400,000	-	9,400,000	-	1.296%	平成25年3月25日	"
財政融資第19002号	286,000,000	-	-	286,000,000	0.200%	平成50年3月1日	"
山口銀行平成19年度第4号	250,000	-	250,000	-	0.979%	平成25年3月28日	"
財政融資第20010号	438,000,000	-	-	438,000,000	0.900%	平成51年3月25日	"
公営企業金融公庫H20-070-0064-0	99,000,000	-	-	99,000,000	1.900%	平成49年3月20日	"
山口銀行平成20年度第2号	60,500,000	-	15,125,000	45,375,000	0.970%	平成26年3月30日	"
山口銀行平成22年度第2号	4,000,000	-	500,000	3,500,000	0.621%	平成28年3月30日	"
計	7,855,300,366	-	1,087,508,896	6,767,791,470			

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	5,532,407,660	403,252,246	530,468,030	0	5,405,191,876	
賞与引当金	389,758,343	381,081,547	389,758,343	0	381,081,547	
貸倒引当金	157,900,405	149,774,175	11,397,105	146,503,300	149,774,175	
計	6,080,066,408	934,107,968	931,623,478	146,503,300	5,936,047,598	

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 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	資産戻返 運営費負担金	資本剰余金 小計	
平成24年度	—	2,152,841,000	2,152,841,000	—	2,152,841,000	—
合計	—	2,152,841,000	2,152,841,000	—	2,152,841,000	—

(2) 運営費負担金収益

(単位 円)

業務等区分	平成24年度 支給分	合計
期間進行基準	2,152,841,000	2,152,841,000
費用進行基準	—	—
合計	2,152,841,000	2,152,841,000

8 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	23,917,000	-	-	-	-	23,917,000	総合医療センター
感染症指定医療機関運営費補助金	11,238,000	-	-	-	-	11,238,000	〃
新人看護職員研修事業費補助金	817,000	-	778,096	-	-	38,904	〃
新生児医療担当医療保支援事業補助金	338,000	-	-	-	-	338,000	〃
総合周産期母子医療センター運営事業補助金	10,708,000	-	-	-	-	10,708,000	〃
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	12,113,000	-	-	-	-	12,113,000	〃
基幹災害拠点病院機能強化対策事業補助金	262,162,500	-	249,678,572	-	-	12,483,928	〃
救急医療体制緊急高度化推進事業補助金	680,000	-	647,620	-	-	32,380	〃
へき地医療拠点病院運営事業補助金	13,920,000	-	-	-	-	13,920,000	〃
産科医等確保支援事業補助金	4,770,000	-	-	-	-	4,770,000	〃
医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	98,713,497	-	14,272,460	-	-	84,441,037	こころの医療センター
医療観察法指定入院医療機関施設・整備費負担金	600,703,000	-	564,007,372	-	-	36,695,628	〃
医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業補助金	227,000	-	-	-	-	227,000	〃
計	1,040,306,997	-	829,384,120	-	-	210,922,877	

9 役員及び職員の給与の明細

(単位 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	(450,000) 21,070,200	(3) 2	(-) -	(-) -
職員	(794,853,733) 5,444,122,918	(303) 782	(-) 530,468,030	(-) 60
合計	(795,303,733) 5,465,193,118	(306) 784	(-) 530,468,030	(-) 60

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職員給与規程、地方独立行政法人山口県立病院機構有期雇用職員就業規則及び地方独立行政法人山口県立病院機構短時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。

10 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	13,434,000,053	1,948,153,197	15,382,153,250	295,573,000	15,677,726,250
医業収益	11,837,740,124	1,393,995,210	13,231,735,334	—	13,231,735,334
運営費負担金収益	1,421,683,000	382,288,000	1,803,971,000	295,573,000	2,099,544,000
その他	174,576,929	171,869,987	346,446,916	—	346,446,916
営業費用	12,790,141,166	1,859,283,020	14,649,424,186	430,804,021	15,080,228,207
医業費用	12,490,405,206	1,811,673,576	14,302,078,782	—	14,302,078,782
一般管理費	—	—	—	429,450,541	429,450,541
その他	299,735,960	47,609,444	347,345,404	1,353,480	348,698,884
営業損益	643,858,887	88,870,177	732,729,064	▲ 135,231,021	597,498,043
営業外収益	112,631,691	28,280,714	140,912,405	21,240	140,933,645
運営費負担金収益	31,903,000	21,394,000	53,297,000	—	53,297,000
その他	80,728,691	6,886,714	87,615,405	21,240	87,636,645
営業外費用	56,031,026	43,505,061	99,536,087	—	99,536,087
財務費用	55,376,694	42,602,083	97,978,777	—	97,978,777
その他	654,332	902,978	1,557,310	—	1,557,310
経常損益	700,459,552	73,645,830	774,105,382	▲ 135,209,781	638,895,601
総資産	16,336,668,037	6,309,661,238	22,646,329,275	46,174,721	22,692,503,996
(主要資産内訳)					
固定資産	10,134,367,645	4,838,289,579	14,972,657,224	24,374,144	14,997,031,368
流動資産	2,972,741,740	1,219,210,811	4,191,952,551	21,712,262	4,213,664,813
未収入金	2,530,896,889	240,303,409	2,771,200,298	2,044	2,771,202,342

注 セグメントの区分については、地方独立行政法人山口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。

11 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	2,745,191,143	
手当	1,420,522,597	
賞与	623,398,947	
賞与引当金繰入額	363,353,175	
退職給付費用	373,943,778	
賃金	791,880,546	
法定福利費	1,154,906,666	7,473,196,852
材料費		
医薬品費	1,952,342,785	
診療材料費	1,507,846,844	
給食用材料費	9,702,838	
医療消耗器具備品費	12,252,685	
たな卸資産減耗費	4,974,380	3,487,119,532
経費		
福利厚生費	17,803,545	
報償費	44,165,506	
旅費交通費	14,867,478	
職員被服費	4,767,370	
通信運搬費	12,217,813	
消耗品費	66,347,026	
消耗器具備品費	14,427,899	
印刷製本費	8,553,622	
水道光熱費	222,355,812	
燃料費	5,877,860	
保険料	38,149,154	
諸会費	2,989,699	
修繕費	148,903,061	
賃借料	130,549,078	
委託費	1,299,842,313	
手数料	2,756,154	
租税公課	8,329,927	
医業貸倒損失	9,805	
医業貸倒引当金繰入額	3,918,503	
雑費	6,160,231	2,052,991,856
減価償却費		
建物減価償却費	478,989,874	
構築物減価償却費	33,761,268	
医療用器械備品減価償却費	580,218,572	
車両減価償却費	2,080,832	
無形固定資産減価償却費	142,927,029	1,237,977,575
研究研修費		
研究費	15,554,449	
研修費	35,238,518	50,792,967
医業費用合計		14,302,078,782

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	5,557,320	
給料	194,686,230	
手当	38,251,799	
賞与	44,145,417	
賞与引当金繰入額	17,728,372	
退職給付費用	29,308,468	
貸金	1,917,501	
法定福利費	72,392,756	403,987,863
経費		
旅費交通費	2,192,351	
通信運搬費	968,060	
消耗品費	873,697	
印刷製本費	159,000	
諸会費	16,700	
委託費	13,412,754	
手数料	180,110	
租税公課	700	
雑費	544,127	18,347,499
減価償却費		
その他器械備品減価償却費	6,855,228	6,855,228
研究研修費		
研修費	259,951	259,951
一般管理費合計		429,450,541

12 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	7,033,187	
普通預金	1,982,693,844	
当座預金	21,937,782	
定期預金	2,202,000,000	
計	4,213,664,813	

(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	2,414,562,905	
医業外未収入金	356,639,437	
計	2,771,202,342	

(3) 未払金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
給与費	531,968,222	
材料費	531,381,268	
固定資産購入費	733,079,652	
経費その他	298,043,661	
計	2,094,472,803	

決算報告書

平成24年度

(第2期事業年度)

自 平成24年4月1日

至 平成25年3月31日

地方独立行政法人山口県立病院機構

平成24年度決算報告書

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

区分	当初予算額	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	15,269,950,000	15,693,551,965	423,601,965	
医業収益	12,929,726,000	13,243,399,799	313,673,799	診療報酬改定、手術件数の増等による増
運営費負担金収益	2,087,838,000	2,099,544,000	11,706,000	
その他営業収益	252,386,000	350,608,166	98,222,166	医療観察法病棟補助金(準備経費)の増
営業外収益	134,011,000	144,492,102	10,481,102	
運営費負担金収益	65,829,000	53,297,000	▲12,532,000	
その他営業外収益	68,182,000	91,195,102	23,013,102	
臨時利益	0	210,970	210,970	
資本収入	1,830,943,000	1,559,778,240	▲271,164,760	
長期借入金	734,200,000	730,000,000	▲4,200,000	
その他資本収入	1,096,743,000	829,778,240	▲266,964,760	事業費確定による建設改良補助金の減
計	17,234,904,000	17,398,033,277	163,129,277	
支出				
営業費用	13,841,655,000	13,899,569,007	57,914,007	
医業費用	13,375,942,000	13,255,680,973	▲120,261,027	
給与費	7,984,344,000	7,544,320,905	▲440,023,095	支給人員の減
材料費	3,365,398,000	3,507,962,765	142,564,765	手術件数の増
経費	1,963,207,000	2,150,228,846	187,021,846	委託費の増
その他医業費用	62,993,000	53,168,457	▲9,824,543	
一般管理費	465,713,000	484,776,240	19,063,240	
控除対象外消費税等	0	159,111,794	159,111,794	控除対象外消費税等を営業外費用から営業費用へ変更
営業外費用	286,995,000	99,539,699	▲187,455,301	
臨時損失	0	0	0	
資本支出	3,105,490,000	2,736,559,947	▲368,930,053	
建設改良費	1,856,977,000	1,649,051,051	▲207,925,949	事業費確定による建設改良費の減
地方債償還金	1,238,513,000	1,087,508,896	▲151,004,104	年度末償還日休日による償還繰り延べ
その他の支出	10,000,000	0	▲10,000,000	
計	17,234,140,000	16,735,668,653	▲498,471,347	
単年度資金収支(収入－支出)	764,000	662,364,624	661,600,624	

(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、以下のとおりです。

- ・ 上記数値は消費税等込みの金額を記載。
- ・ 給与費及び一般管理費において、退職手当支給額を計上。
- ・ 臨時利益及び臨時損失において、現金収入及び現金支出を伴うものを計上。

平成25年6月20日

地方独立行政法人山口県立病院機構
理事長 前川 剛志 様

監事

秋山 - 正



監査報告書

私監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び同法第34条第2項の規定に基づき、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第2期事業年度における法人の業務を監査したので、その結果を下記のとおり報告します。

記

1 監査の方法及びその内容

私監事は、地方独立行政法人山口県立病院機構監事監査規程に従い、理事会その他重要な会議に出席し、理事の業務執行の状況を聴取するほか、理事長をはじめとする役員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な文書を閲覧する等によりこれを確かめました。また、会計監査人から、当該会計監査人が実施した監査の方法及び結果について報告、説明を受け、当該事業年度に係る事業報告書、財務諸表、決算報告書の内容について検討を加えました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告書は、法人の業務運営の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 財務諸表は、法人の財政状況及び運営状況等を適正に表示しているものと認めます。
- (3) 決算報告書は、予算の区分に従い法人の決算の状況を適正に表示しているものと認めます。
- (4) 理事長、副理事長、理事の職務の執行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (5) 法人と理事長、副理事長との利益が相反する事項は認められません。

以上

