

財 務 諸 表 等

平成23年度

(第1期事業年度)

自 平成23年4月1日

至 平成24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 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定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24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	8,145,381,125		
建物減価償却累計額	467,889,890	7,677,491,235	
構築物	603,616,577		
構築物減価償却累計額	33,761,268	569,855,309	
器械備品	2,946,508,031		
器械備品減価償却累計額	533,260,319	2,413,247,712	
車両	11,336,369		
車両減価償却累計額	1,960,366	9,376,003	
建設仮勘定		196,211,298	
有形固定資産合計		14,584,798,557	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		709,160,075	
電話加入権		120,000	
無形固定資産合計		709,280,075	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等		147,390,969	
貸倒引当金		▲ 147,390,969	
投資その他の資産合計		0	
固定資産合計			15,294,078,632
II 流動資産			
現金及び預金		4,318,231,262	
未収入金	2,560,640,022		
貸倒引当金(未収入金)	▲ 10,509,436	2,550,130,586	
たな卸資産		162,699,998	
前払費用		5,949,503	
流動資産合計			7,037,011,349
資産合計			22,331,089,981

貸借対照表
(平成24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	260,734,068		
資産見返寄附金	96,573		
建設仮勘定見返補助金等	197,060,307	457,890,948	
長期借入金		1,533,000,000	
移行前地方債償還債務		6,609,916,469	
引当金			
退職給付引当金	5,532,407,660	5,532,407,660	
固定負債合計			14,133,215,077
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		1,245,383,897	
未払金		2,676,713,041	
未払消費税等		1,848,500	
未払費用		24,494,261	
預り金		63,616,838	
引当金			
賞与引当金	389,758,343	389,758,343	
その他		7,030	
流動負債合計			4,401,821,910
負債合計			18,535,036,987
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			
当期末処分利益		651,641,166	
(うち当期総利益)		(651,641,166)	
利益剰余金合計			651,641,166
純資産合計			3,796,052,994
負債純資産合計			22,331,089,981

損益計算書

(平成23年4月1日 ~ 平成24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	9,536,850,855		
外来診療収益	2,713,054,720		
その他医業収益	288,032,476	12,537,938,051	
運営費負担金収益		2,199,725,000	
補助金等収益		131,719,043	
寄附金収益		35,198,532	
受託収入		67,111,151	
資産見返負債戻入			
資産見返補助金等戻入	2,605,238		
資産見返寄附金戻入	22,285	2,627,523	
その他営業収益		3,837,600	
営業収益合計			14,978,156,900
営業費用			
医業費用			
給与費	7,266,146,483		
材料費	3,321,930,083		
経費	1,816,239,986		
減価償却費	1,030,743,894		
研究研修費	40,584,906	13,475,645,352	
一般管理費			
給与費	466,290,088		
経費	15,676,935		
減価償却費	6,855,228		
研究研修費	98,176	488,920,427	
控除対象外消費税等		350,101,627	
営業費用合計			14,314,667,406
営業利益			663,489,494
営業外収益			
運営費負担金収益		66,311,000	
財務収益		3,828,548	
その他営業外収益		82,379,335	
営業外収益合計			152,518,883
営業外費用			
財務費用		121,472,467	
その他営業外費用		686,925	
営業外費用合計			122,159,392
経常利益			693,848,985
臨時利益			
固定資産売却益		1,191,230	
その他臨時利益		1,663,150	
臨時利益合計			2,854,380
臨時損失			
固定資産除却損		45,062,199	
臨時損失合計			45,062,199
当期純利益			651,641,166
当期総利益			651,641,166

キャッシュ・フロー計算書
(平成23年4月1日～平成24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	▲ 3,410,060,174
人件費支出	▲ 7,848,782,894
その他の業務支出	▲ 2,303,527,002
医業収入	12,472,228,871
運営費負担金収入	2,266,036,000
受託収入	73,151,009
寄附金収入	35,317,390
補助金等収入	79,340,260
その他	85,262,078
小計	<u>1,448,965,538</u>
利息の受取額	2,515,880
利息の支払額	▲ 122,192,557
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,329,288,861</u>
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	▲ 856,108,492
固定資産の売却による収入	1,221,430
定期預金の預入による支出	▲ 2,736,000,000
補助金等収入	199,914,457
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 3,390,972,605</u>
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	1,533,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 1,173,221,979
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>359,778,021</u>
IV 資金増加額	▲ 1,701,905,723
V 資金期首残高	<u>3,284,136,985</u>
VI 資金期末残高	<u><u>1,582,231,262</u></u>

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		651,641,166
	当期総利益	651,641,166	
II	利益処分額		
	積立金	651,641,166	651,641,166

行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24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	13,475,645,352		
一般管理費	488,920,427		
その他営業費用	350,101,627		
営業外費用	122,159,392		
臨時損失	45,062,199	14,481,888,997	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 12,537,938,051		
寄附金収益	▲ 35,198,532		
受託収入	▲ 67,111,151		
その他営業外収益	▲ 82,379,335		
臨時利益	▲ 2,854,380	▲ 12,725,481,449	
業務費用合計			1,756,407,548
(うち減価償却充当補助金相当額)			(2,605,238)
II 引当外退職給付増加見積額			39,818,214
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	31,066,789		31,066,789
IV 行政サービス実施コスト			1,827,292,551

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益の計上基準

主として期間進行基準を採用しております。

ただし、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おります。

2. 減価償却費の会計処理方法

(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あります。

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

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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)に基づいて償却しております。

3. 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おります。

数理計算上の差異は、発生年度に一括費用処理をしております。

4. 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒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. 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

7. 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24年3月31日時点における利回りを参考に0.988%で計算しております。

8. 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記載されている科目金額との関係

現金及び預金勘定	4,318,231,262 円
現金及び預金勘定のうち、定期預金	▲2,736,000,000 円
資金期末残高	1,582,231,262 円

2. 重要な非資金取引

該当事項はありません。

Ⅲ 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)	5,532,407,660 円
未認識数理計算上の差異(B)	－ 円
退職給付引当金(C) = (A) + (B)	5,532,407,660 円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	311,520,217 円
利息費用	75,060,651 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	82,902,732 円
退職給付費用	469,483,600 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	－
数理計算上の差異の処理年数	発生年度に一括処理

Ⅳ リース取引関係

該当ありません。

Ⅴ 減損会計に関する事項

該当ありません。

Ⅵ 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	226,652,177	平成23年4月1日 ～ 平成26年3月31日
防災警備業務委託	総合医療センター	89,592,300	59,728,200	平成23年4月1日 ～ 平成26年3月31日
給食業務委託	こころの医療センター	105,235,200	70,156,800	平成23年4月1日 ～ 平成26年3月31日
医療観察法病棟新築工事	こころの医療センター	396,900,000	238,200,000	平成24年2月21日 ～ 平成25年2月28日
医療観察法病棟機械設備工事	こころの医療センター	95,340,000	57,240,000	平成24年3月16日 ～ 平成25年2月28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おります。

注2) 給食業務委託の金額欄は業務管理費(月額固定)分を記載しております。

VII 金融商品に関する事項

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	4,318,231,262	4,318,231,262	—
②未収入金	2,560,640,022	2,560,640,022	—
③長期借入金	(1,533,000,000)	(1,539,754,246)	(6,754,246)
④移行前地方債償還債務	(7,855,300,366)	(7,601,619,929)	(▲253,680,437)
⑤未払金	(2,676,713,041)	(2,676,713,041)	—

(注1)負債に計上されているものは()で示しております。

(注2)金融商品の時価の算定方法に関する事項

①現金及び預金、②未収入金

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。

③長期借入金、④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おります。

⑤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。

VIII 重要な後発事象

該当事項はありません。

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		差引当期未残高	摘要
					当期償却額	当期償却額	当期損益内	当期損益外		
建物	7,934,136,125	211,245,000	-	8,145,381,125	467,889,890	467,889,890	-	-	7,677,491,235	
構築物	603,616,577	-	-	603,616,577	33,761,268	33,761,268	-	-	569,855,309	
器械備品	2,195,514,654	796,648,575	45,655,198	2,946,508,031	533,260,319	533,853,318	-	-	2,413,247,712	
車両	9,382,517	1,984,052	30,200	11,336,369	1,960,366	1,960,366	-	-	9,376,003	
計	10,742,649,873	1,009,877,627	45,685,398	11,706,842,102	1,036,871,843	1,037,464,842	-	-	10,669,970,259	
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
器械備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
車両	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	3,718,617,000	-	-	3,718,617,000	-	-	-	-	3,718,617,000	
建設仮勘定	-	196,211,298	-	196,211,298	-	-	-	-	196,211,298	
計	3,718,617,000	196,211,298	-	3,914,828,298	-	-	-	-	3,914,828,298	
土地	3,718,617,000	-	-	3,718,617,000	-	-	-	-	3,718,617,000	
建物	7,934,136,125	211,245,000	-	8,145,381,125	467,889,890	467,889,890	-	-	7,677,491,235	
構築物	603,616,577	-	-	603,616,577	33,761,268	33,761,268	-	-	569,855,309	
器械備品	2,195,514,654	796,648,575	45,655,198	2,946,508,031	533,260,319	533,853,318	-	-	2,413,247,712	
車両	9,382,517	1,984,052	30,200	11,336,369	1,960,366	1,960,366	-	-	9,376,003	
建設仮勘定	-	196,211,298	-	196,211,298	-	-	-	-	196,211,298	
計	14,461,266,873	1,206,088,925	45,685,398	15,621,670,400	1,036,871,843	1,037,464,842	-	-	14,584,798,557	
ソフトウェア	-	709,294,355	-	709,294,355	134,280	134,280	-	-	709,160,075	
電話加入権	120,000	-	-	120,000	-	-	-	-	120,000	
計	120,000	709,294,355	-	709,414,355	134,280	134,280	-	-	709,280,075	

(単位:円)

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(注)		
医薬品	67,753,503	1,660,113,281	—	1,661,828,959	2,705,992	63,331,833	
診療材料	7,693,362	1,391,939,150	—	1,299,428,421	835,926	99,368,165	
計	75,446,865	3,052,052,431	—	2,961,257,380	3,541,918	162,699,998	

(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おります。

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C
H23建設改良	—	99,000,000	—	99,000,000	0.800%	平成39年3月20日	総合医療C
計	—	1,533,000,000	—	1,533,000,000			

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	52,905,070	-	5,558,412	47,346,658	4.850%	平成31年3月25日	総合医療C
資金運用部第01001号	89,481,228	-	8,650,289	80,830,939	5.100%	平成31年9月25日	総合医療C
資金運用部第06004号	50,020,529	-	2,605,116	47,415,413	4.650%	平成37年3月1日	総合医療C
資金運用部第07010号	37,635,061	-	1,960,697	35,674,364	3.400%	平成38年3月1日	総合医療C
資金運用部第08010号	445,839,340	-	22,435,063	423,404,277	2.800%	平成39年3月1日	総合医療C
資金運用部第09001号	45,556,095	-	2,255,509	43,300,586	2.100%	平成40年3月1日	総合医療C
公営企業金融公庫H15-070-0175-0	75,755,902	-	9,077,734	66,678,168	1.200%	平成31年3月20日	総合医療C
財政融資第15001号	33,441,196	-	11,036,059	22,405,137	1.000%	平成26年3月1日	総合医療C
公営企業金融公庫H17-070-0025-0	615,000,000	-	22,314,737	592,685,263	1.600%	平成46年3月20日	総合医療C
財政融資第17004号	222,000,000	-	8,358,075	213,641,925	0.500%	平成48年3月1日	総合医療C
財政融資第17003号	111,167,892	-	22,056,244	89,111,648	0.400%	平成28年3月1日	総合医療C
山口銀行平成18年度第1号	119,500,000	-	119,500,000	-	1.346%	平成24年3月29日	総合医療C
公営企業金融公庫H18-070-0162-0	45,219,172	-	7,221,216	37,997,956	1.700%	平成29年3月20日	総合医療C
公営企業金融公庫H18-070-0164-0	26,447,853	-	4,228,896	22,218,957	1.650%	平成29年3月20日	総合医療C
山口銀行平成19年度第3号	457,000,000	-	228,500,000	228,500,000	0.979%	平成25年3月28日	総合医療C
山口銀行平成19年度第1号	836,000,000	-	418,000,000	418,000,000	1.296%	平成25年3月25日	総合医療C
公営企業金融公庫H19-070-0059-0	64,000,614	-	4,099,366	59,901,248	1.650%	平成37年3月20日	総合医療C
山口銀行平成20年度第1号	300,000,000	-	100,000,000	200,000,000	0.970%	平成26年3月30日	総合医療C
公営企業金融公庫H20-070-0065-0	75,688,887	-	5,380,382	70,308,505	1.300%	平成36年3月20日	総合医療C
山口銀行平成21年度第1号	333,000,000	-	83,250,000	249,750,000	0.577%	平成27年3月30日	総合医療C
公営企業金融公庫H21-070-0208-0	73,000,000	-	4,850,687	68,149,313	1.100%	平成37年3月20日	総合医療C
山口銀行平成22年度第1号	405,000,000	-	-	405,000,000	0.621%	平成28年3月30日	総合医療C
公営企業金融公庫H22-070-0065-0	73,000,000	-	-	73,000,000	1.100%	平成38年3月20日	総合医療C
公営企業金融公庫H15-070-0176-0	61,063,948	-	2,520,157	58,543,791	1.400%	平成44年3月20日	総合医療C
財政融資第15003号	49,406,621	-	1,834,641	47,571,980	1.400%	平成46年3月1日	総合医療C
公営企業金融公庫H16-070-182-0	8,669,636	-	335,337	8,334,299	1.500%	平成45年3月20日	総合医療C
財政融資第16006号	28,011,372	-	1,001,522	27,009,850	1.300%	平成47年3月25日	総合医療C
公営企業金融公庫H17-070-0018-0	8,661,929	-	342,481	8,319,448	1.300%	平成45年3月20日	総合医療C
財政融資第17002号	583,000,000	-	21,949,359	561,050,641	0.500%	平成48年3月1日	総合医療C
公営企業金融公庫H18-070-0163-0	897,700,000	-	-	897,700,000	2.150%	平成47年3月20日	総合医療C
財政融資第18004号	1,709,300,000	-	-	1,709,300,000	0.400%	平成49年3月1日	総合医療C
山口銀行平成18年度第2号	14,000,000	-	14,000,000	-	1.346%	平成24年3月29日	総合医療C
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	総合医療C
山口銀行平成19年度第2号	18,800,000	-	9,400,000	9,400,000	1.296%	平成25年3月25日	総合医療C
財政融資第19002号	286,000,000	-	-	286,000,000	0.900%	平成50年3月1日	総合医療C
山口銀行平成19年度第4号	500,000	-	250,000	250,000	0.979%	平成25年3月28日	総合医療C
財政融資第20010号	438,000,000	-	-	438,000,000	0.900%	平成51年3月25日	総合医療C
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	総合医療C
山口銀行平成20年度第2号	90,750,000	-	30,250,000	60,500,000	0.970%	平成26年3月30日	総合医療C
山口銀行平成22年度第2号	4,000,000	-	-	4,000,000	0.621%	平成28年3月30日	総合医療C
計	9,028,522,345	-	1,173,221,979	7,855,300,366			

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	5,361,475,015	469,483,600	298,550,955	—	5,532,407,660	
賞与引当金	361,301,965	389,758,343	361,301,965	—	389,758,343	
貸倒引当金	159,366,672	157,900,405	—	159,366,672	157,900,405	
計	5,882,143,652	1,017,142,348	659,852,920	159,366,672	6,080,066,408	

(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おります。

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	資産見返 運営費負担金	資本剰余金 小計	
平成23年度	—	2,266,036,000	2,266,036,000	—	—	—
合計	—	2,266,036,000	2,266,036,000	—	—	—

(2) 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成23年度 支給分	合計
期間進行基準	2,266,036,000	2,266,036,000
費用進行基準	—	—
合計	2,266,036,000	2,266,036,000

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	27,325,000	—	—	—	—	27,325,000	総合医療C
医療施設等設備整備費補助金	3,041,000	—	2,379,150	—	—	661,850	総合医療C
感染症指定医療機関運営費補助金	9,954,000	—	—	—	—	9,954,000	総合医療C
新人看護職員研修事業費補助金	1,224,000	—	475,000	—	—	749,000	総合医療C
新生児医療担当医療保支援助事業補助金	336,000	—	—	—	—	336,000	総合医療C
総合周産期母子医療センター運営事業補助金	14,594,000	—	—	—	—	14,594,000	総合医療C
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	12,500,000	—	—	—	—	12,500,000	総合医療C
基幹災害拠点病院機能強化対策事業補助金	202,110,300	—	192,486,000	—	—	9,624,300	総合医療C
救急医療体制緊急高度化推進事業補助金	60,000,000	—	57,142,857	—	—	2,857,143	総合医療C
へき地医療拠点病院運営事業補助金	14,322,000	—	—	—	—	14,322,000	総合医療C
産科医等確保支援助事業補助金	5,576,000	—	—	—	—	5,576,000	総合医療C
医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	23,423,057	—	—	—	—	23,423,057	こころ医療C
医療観察法指定入院医療機関施設・整備費負担金	206,857,000	197,060,307	—	—	—	9,796,693	こころ医療C
計	581,262,357	197,060,307	252,483,007	—	—	131,719,043	

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	(510,000) 21,070,200	(3) 2	(-) -	(-) -
職員	(740,755,736) 5,270,318,974	(286) 745	(-) 298,550,955	(-) 46
合計	(741,265,736) 5,291,389,174	(289) 747	(-) 298,550,955	(-) 46

(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()内に記載しております。

また、支給人員については、平均支給人員で記載しております。

(注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」に基づき支給しております。

職員については、「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」に基づき支給しております。

(注3) 上記明細には、法定福利費は含めていません。

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	12,851,065,563	1,778,905,337	14,629,970,900	348,186,000	14,978,156,900
医療収益	11,145,516,464	1,392,421,587	12,537,938,051	—	12,537,938,051
運営費負担金収益	1,538,682,000	312,857,000	1,851,539,000	348,186,000	2,199,725,000
その他	166,867,099	73,626,750	240,493,849	—	240,493,849
営業費用	12,099,534,638	1,724,999,361	13,824,533,999	490,133,407	14,314,667,406
医療費用	11,776,737,555	1,698,907,797	13,475,645,352	—	13,475,645,352
一般管理費	—	—	—	488,920,427	488,920,427
その他	322,797,083	26,091,564	348,888,647	1,212,980	350,101,627
営業損益	751,530,925	53,905,976	805,436,901	▲ 141,947,407	663,489,494
営業外収益	117,490,799	35,014,143	152,504,942	13,941	152,518,883
運営費負担金収益	36,838,000	29,473,000	66,311,000	—	66,311,000
その他	80,652,799	5,541,143	86,193,942	13,941	86,207,883
営業外費用	64,446,678	57,712,714	122,159,392	—	122,159,392
財務費用	63,853,895	57,618,572	121,472,467	—	121,472,467
その他	592,783	94,142	686,925	—	686,925
経常損益	804,575,046	31,207,405	835,782,451	▲ 141,933,466	693,848,985
総資産	16,518,078,037	5,750,595,385	22,268,673,422	62,416,559	22,331,089,981
(主要資産内訳)					
固定資産	10,112,306,049	4,441,263,136	14,553,569,185	31,229,372	14,584,798,557
流動資産	3,227,358,862	1,059,790,347	4,287,149,209	31,082,053	4,318,231,262
未収入金	2,313,531,648	247,103,583	2,560,635,231	4,791	2,560,640,022

(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	2,617,693,263	
手当	1,366,950,291	
賞与	627,615,216	
賞与引当金繰入額	363,873,484	
退職給付費用	432,501,088	
貸金	737,733,149	
法定福利費	1,119,779,992	7,266,146,483
材料費		
医薬品費	1,927,620,594	
診療材料費	1,372,265,839	
給食用材料費	9,866,132	
医療消耗器具備品費	9,144,485	
たな卸資産減耗費	3,033,033	3,321,930,083
経費		
福利厚生費	6,226,894	
報償費	41,695,388	
旅費交通費	15,990,953	
職員被服費	5,330,343	
通信運搬費	11,181,245	
消耗品費	69,732,466	
消耗器具備品費	7,002,133	
印刷製本費	8,739,786	
水道光熱費	209,033,522	
燃料費	6,921,673	
保険料	37,928,282	
諸会費	2,727,321	
修繕費	126,231,392	
賃借料	125,491,844	
委託費	1,119,594,976	
手数料	3,173,530	
租税公課	10,445,187	
医業貸倒引当金繰入額	2,371,333	
雑費	6,421,718	1,816,239,986
減価償却費		
建物減価償却費	467,889,890	
構築物減価償却費	33,761,268	
医療用器械備品減価償却費	526,998,090	
車両減価償却費	1,960,366	
無形固定資産減価償却費	134,280	1,030,743,894
研究研修費		
研究費	15,501,411	
研修費	25,083,495	40,584,906
医業費用合計		13,475,645,352

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	6,602,320	
給料	217,740,671	
手当	37,210,050	
賞与	52,731,471	
賞与引当金繰入額	25,884,859	
退職給付費用	36,982,512	
貸金	2,037,180	
法定福利費	87,101,025	466,290,088
経費		
報償費	33,572	
旅費交通費	852,966	
通信運搬費	935,164	
消耗品費	1,324,887	
修繕費	1,865,000	
賃借料	196,675	
委託費	10,014,037	
手数料	175,348	
租税公課	58,600	
雑費	220,686	15,676,935
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	98,176	98,176
一般管理費合計		<u>488,920,427</u>

12. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

ア 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	4,041,968	
普通預金	1,547,113,579	
当座預金	31,075,715	
定期預金	2,736,000,000	
計	4,318,231,262	

イ 未収入金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医業未収入金	2,216,990,225	
医業外未収入金	343,649,797	
計	2,560,640,022	

ウ 未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	372,490,970	
材料費	533,914,428	
固定資産購入費	1,483,400,919	
経費その他	286,906,724	
計	2,676,713,041	

決算報告書

平成23年度

(第1期事業年度)

自 平成23年4月1日

至 平成24年3月31日

地方独立行政法人山口県立病院機構

平成23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	14,922,011,000	14,994,150,673	72,139,673	
医業収益	12,577,373,000	12,550,576,301	▲26,796,699	
運営費負担金収益	2,256,308,000	2,199,725,000	▲56,583,000	運営費負担金の一部補助金化による減
その他営業収益	88,330,000	243,849,372	155,519,372	運営費負担金の一部補助金化による増、 医療観察法病棟補助金の増
営業外収益	143,892,000	155,853,801	11,961,801	
運営費負担金収益	69,552,000	66,311,000	▲3,241,000	
その他営業外収益	74,340,000	89,542,801	15,202,801	
臨時利益	0	1,249,720	1,249,720	
資本収入	1,700,470,000	1,982,693,882	282,223,882	
長期借入金	1,549,000,000	1,533,000,000	▲16,000,000	
その他資本収入	151,470,000	449,693,882	298,223,882	建設改良費補助金の増
計	16,766,373,000	17,133,948,076	367,575,076	
支出				
営業費用	13,513,109,000	13,125,340,918	▲387,768,082	
医業費用	13,002,240,000	12,390,726,574	▲611,513,426	
給与費	7,619,119,000	7,096,743,138	▲522,375,862	退職手当等の減
材料費	3,346,571,000	3,339,806,050	▲6,764,950	
経費	1,994,333,000	1,911,749,244	▲82,583,756	委託料の減
その他医業費用	42,217,000	42,428,142	211,142	
一般管理費	510,869,000	493,206,663	▲17,662,337	
控除対象外消費税等	0	241,407,681	241,407,681	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	363,680,000	122,237,545	▲241,442,455	
臨時損失	0	0	0	
資本支出	2,852,807,000	3,184,350,675	331,543,675	
建設改良費	1,672,059,000	2,011,128,696	339,069,696	基幹災害拠点病院機能強化対策事業の 増
地方債償還金	1,170,748,000	1,173,221,979	2,473,979	
その他の支出	10,000,000	0	▲10,000,000	
計	16,729,596,000	16,431,929,138	▲297,666,862	
単年度資金収支(収入－支出)	36,777,000	702,018,938	665,241,938	

(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24年6月21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23年4月1日から平成24年3月31日までの第1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職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、法人が「財務諸表に係る合意された手続」を委託した監査法人から、当該委託業務に基づく報告、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