

財 務 諸 表 等

平成23年度

(第2期事業年度)

自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日

地方独立行政法人岐阜県総合医療センター

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(案) | 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) 長期貸付金の明細 | 12 |
| (4) 長期借入金の明細 | 13 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細 | 14 |
| (6) 引当金の明細 | 15 |
| (7) 資産除去債務の明細 | 16 |
| (8) 資本金及び資本剰余金の明細 | 17 |
| (9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 18 |
| (10) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 19 |
| (11) 役員及び職員の給与の明細 | 20 |
| (12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 21 |
| 添付資料 | |
| 決算報告書 | (別冊) |

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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 | | 2,225,000,000 | | |
| 建物 | 19,314,401,859 | | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 2,194,850,228 | 17,119,551,631 | | |
| 構築物 | 533,871,745 | | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 49,277,277 | 484,594,468 | | |
| 器械備品 | 3,750,624,656 | | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 2,019,888,313 | 1,730,736,343 | | |
| 車両 | 25,111,167 | | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 12,887,788 | 12,223,379 | | |
| 有形固定資産合計 | | 21,572,105,821 | | |
| 2 無形固定資産 | | | | |
| ソフトウェア | | 14,751,483 | | |
| 電話加入権 | | 68,000 | | |
| 無形固定資産合計 | | 14,819,483 | | |
| 3 投資その他の資産 | | | | |
| 長期貸付金 | | 12,600,000 | | |
| 破産更生債権等 | 87,488,092 | | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 87,488,092 | 0 | | |
| 長期前払費用 | | 2,903,437 | | |
| その他 | | 420,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 15,923,437 | | |
| 固定資産合計 | | | 21,602,848,741 | |
| II 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | | 10,592,726,640 | | |
| 医業未収金 | 2,901,004,223 | | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 28,529,774 | 2,872,474,449 | | |
| 未収金 | | 174,966,699 | | |
| たな卸資産 | | 118,420,274 | | |
| 短期貸付金 | | 14,700,000 | | |
| 前払費用 | | 6,742,153 | | |
| 未収収益 | | 5,713,041 | | |
| 流動資産合計 | | | 13,785,743,256 | |
| 資産合計 | | | | 35,388,591,997 |

貸 借 対 照 表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 負債の部 | | | |
| I 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返物品受贈額 | | 282,185,245 | |
| 長期借入金 | | 2,277,400,000 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 12,323,895,126 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 4,165,428,516 | | |
| 環境対策引当金 | 86,167,360 | 4,251,595,876 | |
| 資産除去債務 | | 50,770,676 | |
| 固定負債合計 | | | 19,185,846,923 |
| II 流動負債 | | | |
| 運営費負担金債務 | | 352,502,000 | |
| 預り補助金等 | | 318,000 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 80,800,000 | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 805,158,216 | |
| 医業未払金 | | 402,713,480 | |
| 未払金 | | 1,226,467,088 | |
| 未払費用 | | 23,849,965 | |
| 未払消費税等 | | 5,891,000 | |
| 預り金 | | 104,165,027 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | | 424,706,750 | |
| その他 | | 9,500 | |
| 流動負債合計 | | | 3,426,581,026 |
| 負債合計 | | | 22,612,427,949 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | | 10,861,040,547 | |
| 資本金合計 | | | 10,861,040,547 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 3,265,151,350 | |
| 資本剰余金合計 | | | 3,265,151,350 |
| III 繰越欠損金 | | | |
| 当期未処理損失 | | ▲ 1,350,027,849 | |
| (うち当期総損失) | | (▲357,462,628) | |
| 繰越欠損金合計 | | | ▲ 1,350,027,849 |
| 純資産合計 | | | 12,776,164,048 |
| 負債純資産合計 | | | 35,388,591,997 |

損 益 計 算 書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(単位:円)

| 科 目 | 金 | 額 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 12,536,514,654 | | |
| 外来収益 | 4,095,992,093 | | |
| その他医業収益 | 310,324,750 | | |
| 保険等査定減 | ▲ 36,088,357 | 16,906,743,140 | |
| 受託事業等収益 | | 121,400,183 | |
| 運営費負担金収益 | | 888,484,000 | |
| 補助金等収益 | | 119,328,000 | |
| 寄付金収益 | | 1,000,000 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 18,732,061 | |
| その他営業収益 | | 55,337,607 | |
| 営業収益合計 | | | 18,111,024,991 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 7,732,431,712 | | |
| 材料費 | 4,910,604,298 | | |
| 減価償却費 | 2,268,967,119 | | |
| 経費 | 2,599,503,101 | | |
| 研究研修費 | 107,159,746 | 17,618,665,976 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 247,275,085 | | |
| 減価償却費 | 7,763,881 | | |
| 経費 | 31,158,072 | 286,197,038 | |
| 営業費用合計 | | | 17,904,863,014 |
| 営業利益 | | | 206,161,977 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 216,853,000 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | | 28,874,235 | |
| 貸倒引当金戻入益 | | 4,402,032 | |
| 雑益 | | 40,364,712 | |
| 営業外収益合計 | | | 290,493,979 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 326,391,191 | |
| 控除対象外消費税等 | | 382,007,023 | |
| 雑支出 | | 3,205,112 | |
| 営業外費用合計 | | | 711,603,326 |
| 経常損失 | | | ▲ 214,947,370 |
| 臨時利益 | | | |
| 損害賠償保険金 | | 17,000,000 | 17,000,000 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 168,610 | |
| 損害賠償金 | | 22,000,000 | |
| 環境対策引当金繰入額 | | 86,167,360 | |
| その他 | | 51,179,288 | 159,515,258 |
| 当期純損失 | | | ▲ 357,462,628 |
| 当期総損失 | | | ▲ 357,462,628 |

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)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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 | ▲ 5,196,615,185 |
| 人件費支出 | ▲ 7,771,143,974 |
| その他の業務支出 | ▲ 2,628,078,198 |
| 医業収入 | 16,856,875,776 |
| 運営費負担金収入 | 1,139,408,071 |
| 補助金等収入 | 133,134,650 |
| 寄付金収入 | 1,000,000 |
| その他 | 84,979,863 |
| 小計 | 2,619,561,003 |
| 利息の受取額 | 29,457,180 |
| 利息の支払額 | ▲ 326,868,660 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,322,149,523 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の戻入による収入 | 6,100,000,000 |
| 定期預金の預入による支出 | ▲ 5,500,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | ▲ 924,383,972 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 2,030,805 |
| 運営費負担金収入 | 3,302,000 |
| 補助金等収入 | 15,258,350 |
| 貸付けによる支出 | ▲ 27,600,000 |
| 貸付金の回収による収入 | 300,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 335,154,427 |
| 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 | 1,235,000,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 80,800,000 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 5,366,429,022 |
| 運営費負担金収入 | 1,042,785,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 3,169,444,022 |
| IV 資金増加額 | ▲ 1,182,448,926 |
| V 資金期首残高 | 3,975,175,566 |
| VI 資金期末残高 | 2,792,726,640 |

損失の処理に関する書類(案)

(平成24年6月30日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|------------|---------------|-----------------|
| I 当期末処理損失 | | ▲ 1,350,027,849 |
| 当期総損失 | ▲ 357,462,628 | |
| 前期繰越欠損金 | ▲ 992,565,221 | |
| II 次期繰越欠損金 | | ▲ 1,350,027,849 |
| | | |

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)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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 | 17,618,665,976 | | |
| 一般管理費 | 286,197,038 | | |
| 営業外費用 | 711,603,326 | | |
| 臨時損失 | 159,515,258 | 18,775,981,598 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 医業収益 | ▲ 16,906,743,140 | | |
| 受託事業等収益 | ▲ 121,400,183 | | |
| 寄付金収益 | ▲ 1,000,000 | | |
| その他営業収益 | ▲ 55,337,607 | | |
| 財務収益 | ▲ 28,874,235 | | |
| 貸倒引当金戻入益 | ▲ 4,402,032 | | |
| 雑益 | ▲ 40,364,712 | | |
| 臨時利益 | ▲ 17,000,000 | ▲ 17,175,121,909 | |
| 業務費用合計 | | | 1,600,859,689 |
| (うち減価償却充当補助金相当額) | | | (18,732,061) |
| II 機会費用 | | | |
| 地方公共団体出資等の機会費用 | | 124,529,929 | 124,529,929 |
| III 行政サービス実施コスト | | | 1,725,389,618 |

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、地方独立行政法人会計基準及び地方独立会計基準注解(平成24年3月30日総務省告示第140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24年4月改訂)を適用しております。

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おります。
ただし、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金等)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あります。

| | |
|------|-------|
| 建物 | 2～39年 |
| 構築物 | 5～22年 |
| 器械備品 | 2～20年 |
| 車両 | 3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
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み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職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(9～10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日翌事業年度から費用処理しております。
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、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。
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おります。
6. 環境対策引当金の計上基準
PCB(ポリ塩化ビフェニル)の処分等に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
医薬品 先入先出法に基づく低価法によっております。
診療材料 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
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24年3月末における利回りを参考に0.985%で計算しております。
9. 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。

重要な会計方針の変更

(資産除去債務に係る会計基準)

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 改正平成23年3月25日)を適用しております。これにより、従来の方法と比較して、当期純損失が50,770,676円増加しております。

II 損益計算書関係

その他の臨時損失の内訳

| | | |
|----------------------|-------------------|----------|
| ①資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 50,770,676 | 円 |
| ②その他 | 408,612 | 円 |
| 合計 | <u>51,179,288</u> | <u>円</u> |

III 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 | 10,592,726,640 | 円 |
| 現金及び預金勘定のうち定期預金 | <u>▲ 7,800,000,000</u> | <u>円</u> |
| 資金期末残高 | <u>2,792,726,640</u> | <u>円</u> |

2. 重要な非資金取引

該当事項はありません。

IV 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 | 4,189,282,049 | 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | <u>▲ 23,853,533</u> | <u>円</u> |
| 退職給付引当金 | <u>4,165,428,516</u> | <u>円</u> |

2. 退職給付費用に関する事項

| | | |
|----------------|--------------------|----------|
| 勤務費用 | 291,840,833 | 円 |
| 利息費用 | 49,045,679 | 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 303,885 | 円 |
| 他団体退職金財源負担額(注) | <u>45,066,555</u> | <u>円</u> |
| 退職給付費用 | <u>386,256,952</u> | <u>円</u> |

(注)他団体退職金財源負担額は岐阜県、岐阜県立多治見病院及び岐阜県立下呂温泉病院で支給した退職金のうち当該職員の在籍期間に応じて当法人が負担した額です。

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|----------------|--------|
| 割引率 | 1.20% |
| 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 | 9～10年 |

V 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

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

当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。

VI オペレーティング・リース取引関係

該当事項はありません。

VII 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が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

| 契約内容 | 契約金額 | 翌事業年度以降の支払金額 |
|--------|-------------|--------------|
| 給食業務委託 | 394,254,000 | 262,836,000 |

VIII 金融商品に関する事項

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短期的な預金に限定し、設立団体からの借入により資金を調達しております。

未収債権等に係る回収リスクは、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。

借入金等の用途は事業投資資金(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、以下のとおりであります。

| 区分 | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|---------------|----------|----------|-------|
| (1)現金及び預金 | 10,592 | 10,592 | — |
| (2)医業未収金 | 2,901 | 2,901 | — |
| (3)長期借入金 | (2,358) | (2,371) | (12) |
| (4)移行前地方債償還債務 | (13,129) | (13,923) | (794) |

(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)医業未収金

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。

IX 資産除去債務に関する事項

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1)資産除去債務の概要

所有する血液照射装置の処分時における放射性同位元素の除去費について、資産除去債務を計上しております。

(2)資産除去債務の金額の算定方法

当該血液照射装置は、既に使用見込期間(6年)を経過しており、今後の使用見込期間の判断が困難であるため、割引計算は行っておりません。

(3)当事業年度における資産除去債務の総額の増減

当事業年度における資産除去債務の残高の推移は以下のとおりであります。

| | |
|----------|--------------|
| 期首残高(注) | 50,770,676 円 |
| 当事業年度末残高 | 50,770,676 円 |

(注)当事業年度より改正後の地方独立行政法人会計基準を適用したことによる期首残高を記載しております。

財 務 諸 表

(附 属 明 细 书)

(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 | 当期損益外 | | | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物 | 19,100,802,019 | 213,599,840 | — | 19,314,401,859 | 2,194,850,228 | 1,100,236,572 | — | — | — | 17,119,551,631 | |
| | 構築物 | 16,843,000 | 517,028,745 | — | 533,871,745 | 49,277,277 | 48,393,566 | — | — | — | 484,594,468 | |
| | 器械備品 | 3,405,056,112 | 386,446,311 | 40,877,767 | 3,750,624,656 | 2,019,888,313 | 1,017,374,335 | — | — | — | 1,730,736,343 | |
| | 車両 | 25,111,167 | — | — | 25,111,167 | 12,887,788 | 6,443,894 | — | — | — | 12,223,379 | |
| | 計 | 22,547,812,298 | 1,117,074,896 | 40,877,767 | 23,624,009,427 | 4,276,903,606 | 2,172,448,367 | — | — | — | 19,347,105,821 | |
| 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 | 2,225,000,000 | — | — | 2,225,000,000 | — | — | — | — | — | 2,225,000,000 | |
| | 建設仮勘定 | 685,384,772 | 36,579,313 | 721,964,085 | — | — | — | — | — | — | — | |
| | 計 | 2,910,384,772 | 36,579,313 | 721,964,085 | 2,225,000,000 | — | — | — | — | — | 2,225,000,000 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 2,225,000,000 | — | — | 2,225,000,000 | — | — | — | — | — | 2,225,000,000 | |
| | 建物 | 19,100,802,019 | 213,599,840 | — | 19,314,401,859 | 2,194,850,228 | 1,100,236,572 | — | — | — | 17,119,551,631 | (注1) |
| | 構築物 | 16,843,000 | 517,028,745 | — | 533,871,745 | 49,277,277 | 48,393,566 | — | — | — | 484,594,468 | (注2) |
| | 器械備品 | 3,405,056,112 | 386,446,311 | 40,877,767 | 3,750,624,656 | 2,019,888,313 | 1,017,374,335 | — | — | — | 1,730,736,343 | (注3) |
| | 車両 | 25,111,167 | — | — | 25,111,167 | 12,887,788 | 6,443,894 | — | — | — | 12,223,379 | |
| | 建設仮勘定 | 685,384,772 | 36,579,313 | 721,964,085 | — | — | — | — | — | — | — | |
| | 計 | 25,458,197,070 | 1,153,654,209 | 762,841,852 | 25,849,009,427 | 4,276,903,606 | 2,172,448,367 | — | — | — | 21,572,105,821 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 291,993,395 | 2,468,100 | — | 294,461,495 | 279,710,012 | 104,282,633 | — | — | — | 14,751,483 | |
| | 電話加入権 | 68,000 | — | — | 68,000 | — | — | — | — | — | 68,000 | |
| | 計 | 292,061,395 | 2,468,100 | — | 294,529,495 | 279,710,012 | 104,282,633 | — | — | — | 14,819,483 | |
| 投資その他の資産 | 長期貸付金 | — | 27,600,000 | 15,000,000 | 12,600,000 | — | — | — | — | — | 12,600,000 | |
| | 長期前払費用 | 3,086,875 | 150,000 | — | 3,236,875 | 333,438 | 169,375 | — | — | — | 2,903,437 | |
| | その他 | 420,000 | — | — | 420,000 | — | — | — | — | — | 420,000 | |
| | 計 | 3,506,875 | 27,750,000 | 15,000,000 | 16,256,875 | 333,438 | 169,375 | — | — | — | 15,923,437 | |

(注1) 当期増加額の主なものは、新棟擁壁(免震層)等整備205,835,340円であります。

(注2) 当期増加額の主なものは、駐車場等敷地整備349,440,745円であります。

(注3) 当期増加額の主なものは、超伝導MRI装置アップグレード58,000,000円であります。

(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・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 | | |
| 医薬品 | 94,147,022 | 1,909,940,453 | — | 1,901,111,444 | 5,145,277 | 97,830,754 | |
| 診療材料 | 17,052,927 | 1,833,507,637 | — | 1,833,885,924 | — | 16,674,640 | |
| 貯蔵品 | 3,816,537 | 3,450,716 | — | 3,352,373 | — | 3,914,880 | |
| 計 | 115,016,486 | 3,746,898,806 | — | 3,738,349,741 | 5,145,277 | 118,420,274 | |

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(3)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 | | |
| 看護職員就職準備資金貸付金 | — | 27,600,000 | 300,000 | — | 27,300,000 | (注1)(注2) |
| 計 | — | 27,600,000 | 300,000 | — | 27,300,000 | |

(注1)返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高14,700,000円)を含めております。

(注2)当期減少額のうち回収額は返還事由該当に伴う返還金であります。

(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 |
|---------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------|-------------|----|
| 平成22年度 建設改良資金貸付金 | 1,204,000,000 | — | 80,800,000 | 1,123,200,000 | 0.941 | 平成32年11月25日 | |
| 平成23年度 建設改良資金貸付金 | — | 1,235,000,000 | — | 1,235,000,000 | 0.341 | 平成29年 3月31日 | |
| 計 | 1,204,000,000 | 1,235,000,000 | 80,800,000 | 2,358,200,000 | | | |

(5) 移行前地方債償還債務の明細

| 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 |
|---------------------|----------------|------|---------------|----------------|-------|-------------|----|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | (%) | | |
| 資金運用部資金第61001号 | 44,738,363 | — | 6,533,175 | 38,205,188 | 5.20 | 平成29年 3月25日 | |
| 資金運用部資金第62001号 | 501,645,997 | — | 61,495,008 | 440,150,989 | 5.00 | 平成30年 3月25日 | |
| 財政融資資金第14002号 | 460,124,114 | — | 18,392,653 | 441,731,461 | 1.20 | 平成45年 3月 1日 | |
| 財政融資資金第16004号 | 131,813,890 | — | 4,274,480 | 127,539,410 | 2.10 | 平成47年 3月 1日 | |
| 財政融資資金第17003号 | 4,703,000,000 | — | 144,759,368 | 4,558,240,632 | 2.10 | 平成48年 3月 1日 | |
| 公庫資金H17-070-0101-0 | 2,957,000,000 | — | 102,394,338 | 2,854,605,662 | 2.00 | 平成46年 3月20日 | |
| 財政融資資金第18002号 | 609,700,000 | — | — | 609,700,000 | 2.10 | 平成49年 3月 1日 | |
| 公庫資金H18-070-0288-0 | 188,500,000 | — | — | 188,500,000 | 2.15 | 平成47年 3月20日 | |
| 公庫資金H18-070-0289-0 | 194,800,000 | — | — | 194,800,000 | 2.10 | 平成47年 3月20日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 3,242,000,000 | — | 3,242,000,000 | — | 1.297 | 平成24年 3月31日 | |
| 縁故債(岐阜信用金庫) | 970,000,000 | — | 970,000,000 | — | 1.297 | 平成24年 3月31日 | |
| 縁故債(大垣信用金庫) | 170,000,000 | — | 170,000,000 | — | 1.297 | 平成24年 3月31日 | |
| 縁故債(岐阜県信用農業協同組合連合会) | 430,000,000 | — | 430,000,000 | — | 1.297 | 平成24年 3月31日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 210,000,000 | — | — | 210,000,000 | 0.954 | 平成25年 3月31日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 353,160,000 | — | 176,580,000 | 176,580,000 | 0.954 | 平成25年 3月25日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 239,000,000 | — | — | 239,000,000 | 0.908 | 平成26年 3月31日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 1,910,000,000 | — | — | 1,910,000,000 | 1.05 | 平成25年12月25日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 960,000,000 | — | 40,000,000 | 920,000,000 | 1.32 | 平成31年12月25日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 220,000,000 | — | — | 220,000,000 | 0.559 | 平成27年 3月31日 | |
| 計 | 18,495,482,364 | — | 5,366,429,022 | 13,129,053,342 | | | |

(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 | 4,084,404,991 | 341,190,397 | 260,166,872 | — | 4,165,428,516 | |
| 賞与引当金 | 423,039,668 | 424,706,750 | 423,039,668 | — | 424,706,750 | |
| 貸倒引当金 | 128,052,305 | 22,482,898 | 7,795,298 | 26,722,039 | 116,017,866 | (注) |
| 環境対策引当金 | — | 86,167,360 | — | — | 86,167,360 | |
| 計 | 4,635,496,964 | 874,547,405 | 691,001,838 | 26,722,039 | 4,792,320,492 | |

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、回収及び洗替による取崩しであります。

(7)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 |
|----------------------------|------|------------|-------|------------|----|
| 特定放射性廃棄物の最終処分に関する法律等に基づく債務 | — | 50,770,676 | — | 50,770,676 | |
| 計 | — | 50,770,676 | — | 50,770,676 | |

(注) 当期増加額には、適用初年度の期首における除去費用を計上しております。

(8) 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 | 岐阜県出資金 | 10,861,040,547 | — | — | 10,861,040,547 | |
| | 計 | 10,861,040,547 | — | — | 10,861,040,547 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 運営費負担金 | 281,924,000 | 2,961,321,000 | — | 3,243,245,000 | (注) |
| | 補助金等 | 15,258,350 | 5,798,000 | — | 21,056,350 | (注) |
| | 寄附金等 | 850,000 | — | — | 850,000 | |
| | 計 | 298,032,350 | 2,967,119,000 | — | 3,265,151,350 | |
| | 損益外減価償却累計額 | — | — | — | — | |
| | 損益外減損損失累計額 | — | — | — | — | |
| | 差引計 | 298,032,350 | 2,967,119,000 | — | 3,265,151,350 | |

(注) 運営費負担金及び補助金等の当期増加額は資本的助成分であります。

(9) 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)

| 負担年度 | 期首残高 | 負担金当期負担額 | 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22年度 | 2,267,736,000 | — | — | — | 2,033,068,000 | 2,033,068,000 | 234,668,000 |
| 平成23年度 | — | 2,151,424,000 | 1,105,337,000 | — | 928,253,000 | 2,033,590,000 | 117,834,000 |
| 合計 | 2,267,736,000 | 2,151,424,000 | 1,105,337,000 | — | 2,961,321,000 | 4,066,658,000 | 352,502,000 |

② 運営費負担金収益

| 業務等区分 | 23年度負担分 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 888,484,000 | 888,484,000 |
| 費用進行基準 | 216,853,000 | 216,853,000 |
| 合計 | 1,105,337,000 | 1,105,337,000 |

(10) 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 | |
| 岐阜県院内助産所・助産師外来設備整備費補助金 | 285,000 | — | — | 285,000 | — | — | |
| 岐阜県周産期医療施設等整備費補助金(小児医療施設設備整備事業) | 5,513,000 | — | — | 5,513,000 | — | — | |
| 臨床研修費等補助金(医師) | 31,454,000 | — | — | — | — | 31,454,000 | |
| 臨床研修費等補助金(歯科医師) | 2,408,000 | — | — | — | — | 2,408,000 | |
| 岐阜県周産期医療施設運営費等補助金(総合周産期母子医療センター運営費) | 16,306,000 | — | — | — | — | 16,306,000 | |
| 岐阜県救急医療施設運営費等補助金(小児救急医療拠点病院運営費補助金) | 46,227,000 | — | — | — | — | 46,227,000 | |
| 岐阜県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 | 6,000,000 | — | — | — | — | 6,000,000 | |
| 岐阜県産科医等確保支援事業費補助金 | 1,933,000 | — | — | — | — | 1,933,000 | |
| 岐阜県医師派遣支援事業費補助金 | 15,000,000 | — | — | — | — | 15,000,000 | |
| 合計 | 125,126,000 | — | — | 5,798,000 | — | 119,328,000 | |

(11) 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 | — (2,340) | — (4) | — (—) | — (—) |
| 職員 | 6,032,899 (603,286) | 852 (237) | 260,166 (—) | 96 (—) |
| 合計 | 6,032,899 (605,626) | 852 (241) | 260,166 (—) | 96 (—) |

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤の役員及び職員については、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年間平均支給人員数で記載しております。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人岐阜県総合医療センター役員報酬規程」に基づき支給しております。

職員給与については、「地方独立行政法人岐阜県総合医療センター職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県総合医療センター非常勤職員給与規程」に基づき支給しております。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 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 | 2,811,976,627 | |
| 手当 | 1,960,602,331 | |
| 賞与 | 734,785,615 | |
| 賞与引当金繰入額 | 411,833,866 | |
| 報酬 | 557,610,747 | |
| 法定福利費 | 876,796,769 | |
| 退職給付費用 | 378,825,757 | 7,732,431,712 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 2,425,166,124 | |
| 診療材料費 | 2,376,796,669 | |
| 給食材料費 | 103,629,055 | |
| たな卸資産減耗費 | 5,012,450 | 4,910,604,298 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 1,096,853,359 | |
| 構築物減価償却費 | 48,393,566 | |
| 器械備品減価償却費 | 1,016,865,178 | |
| 車両減価償却費 | 6,443,894 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 100,411,122 | 2,268,967,119 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 14,269,392 | |
| 報償費 | 132,916,368 | |
| 旅費交通費 | 5,675,441 | |
| 職員被服費 | 17,454,131 | |
| 消耗品費 | 63,088,050 | |
| 消耗備品費 | 62,116,558 | |
| 光熱水費 | 350,970,228 | |
| 燃料費 | 3,398,283 | |
| 会議費 | 158,468 | |
| 印刷製本費 | 4,867,269 | |
| 修繕費 | 103,081,262 | |
| 保険料 | 62,498,815 | |
| 賃借料 | 121,016,437 | |
| 通信運搬費 | 13,004,325 | |
| 委託料 | 1,604,636,111 | |
| 諸会費 | 1,984,400 | |
| 負担金補助及び交付金 | 33,048,323 | |
| 租税公課 | 30,000 | |
| 雑費 | 5,289,240 | 2,599,503,101 |

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|------|----------------|----|
| 現金 | 1,673,224 | |
| 普通預金 | 2,791,053,416 | |
| 定期預金 | 7,800,000,000 | |
| 合計 | 10,592,726,640 | |

③医業未収金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|--------|---------------|----|
| 医療保険者等 | 2,660,142,946 | |
| 患者等 | 123,428,083 | |
| その他 | 117,433,194 | |
| 合計 | 2,901,004,223 | |

決 算 報 告 書

平成 23 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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 | 16,842,031,000 | 18,132,166,893 | 1,290,135,893 | |
| 医業収益 | 15,819,224,000 | 16,924,372,746 | 1,105,148,746 | 手術件数増加等に伴う診療単価増による |
| 運営費負担金収益 | 912,455,000 | 904,326,000 | ▲ 8,129,000 | |
| その他営業収益 | 110,352,000 | 303,468,147 | 193,116,147 | |
| 営業外収益 | 256,158,000 | 287,790,716 | 31,632,716 | |
| 運営費負担金収益 | 217,346,000 | 216,853,000 | ▲ 493,000 | |
| その他営業外収益 | 38,812,000 | 70,937,716 | 32,125,716 | |
| 資本収入 | 3,283,785,000 | 2,287,185,000 | ▲ 996,600,000 | |
| 長期借入金 | 1,241,000,000 | 1,235,000,000 | ▲ 6,000,000 | |
| 運営費負担金 | 2,042,785,000 | 1,046,087,000 | ▲ 996,698,000 | 満期一括償還分平準化調整による |
| その他資本収入 | 0 | 6,098,000 | 6,098,000 | |
| その他の収入 | 0 | 17,000,000 | 17,000,000 | 損害賠償金に伴う損害賠償保険金の計上による |
| 計 | 20,381,974,000 | 20,724,142,609 | 342,168,609 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 15,538,504,000 | 15,941,870,668 | 403,366,668 | |
| 医業費用 | 15,271,338,000 | 15,665,969,744 | 394,631,744 | |
| 給与費 | 7,794,395,000 | 7,673,464,030 | ▲ 120,930,970 | 看護師定数不足に伴う給料・手当等の支給額の減による |
| 材料費 | 4,611,517,000 | 5,159,908,974 | 548,391,974 | 医業収益の増加等による |
| 経費 | 2,741,176,000 | 2,718,152,313 | ▲ 23,023,687 | |
| 研究研修費 | 124,250,000 | 114,444,427 | ▲ 9,805,573 | |
| 一般管理費 | 267,166,000 | 275,900,924 | 8,734,924 | |
| 給与費 | 226,090,000 | 243,285,149 | 17,195,149 | |
| 経費 | 41,076,000 | 32,615,775 | ▲ 8,460,225 | |
| 営業外費用 | 402,886,000 | 329,486,647 | ▲ 73,399,353 | |
| 資本支出 | 6,040,336,000 | 5,930,843,209 | ▲ 109,492,791 | |
| 建設改良費 | 555,606,000 | 453,422,682 | ▲ 102,183,318 | 端末等の更新方法の見直しによる |
| 償還金 | 5,447,230,000 | 5,447,229,022 | ▲ 978 | |
| その他資本支出 | 37,500,000 | 30,191,505 | ▲ 7,308,495 | |
| その他の支出 | 10,000,000 | 22,408,612 | 12,408,612 | 損害賠償金の計上による |
| 計 | 21,991,726,000 | 22,224,609,136 | 232,883,136 | |
| 単年度資金収支(収入-支出) | ▲ 1,609,752,000 | ▲ 1,500,466,527 | 109,285,473 | |

(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) 損益計算書の臨時利益はその他の収入に含まれております。
- (2) 損益計算書の臨時損失はその他の支出に含まれております。
- (3) 損益計算書の運営費負担金収益との差額は出向職員の人件費分であります。