

参考 - (下)

# 財 務 諸 表 等

平成26年度

(第5期事業年度)

自 平成26年4月 1日  
至 平成27年3月31日

地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院

## 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
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) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	19
添付資料	
決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)

# 財 務 諸 表

# 貸 借 対 照 表

(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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		2,853,793,806	
建物	6,708,064,221		
減価償却累計額	▲ 940,327,514	5,767,736,707	
構築物	224,644,861		
減価償却累計額	▲ 20,804,401	203,840,460	
器械備品	1,015,176,662		
減価償却累計額	▲ 419,510,815	595,665,847	
車両	3,447,902		
減価償却累計額	▲ 1,086,975	2,360,927	
有形固定資産合計		9,423,397,747	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		77,650,295	
電話加入権		98,000	
無形固定資産合計		77,748,295	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等	7,123,564		
貸倒引当金	▲ 7,123,564	0	
長期前払費用		203,482,526	
その他		1,680,000	
投資その他の資産合計		205,162,526	
固定資産合計			9,706,308,568
II 流動資産			
現金及び預金		2,611,122,910	
医業未収金	499,259,146		
貸倒引当金	▲ 2,169,478	497,089,668	
未収金		32,710,481	
たな卸資産		51,777,262	
前払費用		69,044,809	
未収収益		958,355	
仮払金		14,539,031	
流動資産合計			3,277,242,516
資産合計			12,983,551,084

**貸 借 対 照 表**  
(平成27年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
負債の部		
I 固定負債		
長期借入金	5,141,040,000	
移行前地方債償還債務	602,645,484	
引当金		
退職給付引当金	1,494,561,508	
固定負債合計		7,238,246,992
II 流動負債		
一年以内返済予定長期借入金	33,620,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	62,185,320	
医業未払金	50,445,174	
未払金	373,917,755	
未払費用	4,188,263	
未払消費税等	6,931,100	
預り金	20,231,028	
引当金		
賞与引当金	145,332,510	
流動負債合計		696,851,150
負債合計		7,935,098,142
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金	2,488,178,717	
資本金合計		2,488,178,717
II 資本剰余金		
資本剰余金	4,441,798,869	
資本剰余金合計		4,441,798,869
III 繰越欠損金		
当期未処理損失	▲ 1,881,524,644	
(うち当期総損失)	(▲924,791,338)	
繰越欠損金合計		▲ 1,881,524,644
純資産合計		5,048,452,942
負債純資産合計		12,983,551,084

# 損 益 計 算 書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(単位:円)

科 目	金	額	
営業収益			
医業収益			
入院収益	2,052,001,112		
外来収益	973,143,416		
その他医業収益	133,926,831		
保険等査定減	▲ 1,020,823	3,158,050,536	
受託事業等収益		1,553,530	
運営費負担金収益		842,132,000	
補助金等収益		26,006,855	
その他営業収益		2,041,666	
営業収益合計			4,029,784,587
営業費用			
医業費用			
給与費	2,456,634,756		
材料費	606,215,884		
減価償却費	433,101,345		
経費	876,447,319		
研究研修費	13,945,613	4,386,344,917	
一般管理費			
給与費	174,185,028		
減価償却費	26,000,179		
経費	161,437,430	361,622,637	
営業費用合計			4,747,967,554
			▲ 718,182,967
営業外収益			
運営費負担金収益		65,802,000	
財務収益			
受取利息		4,101,377	
雑益		10,841,222	
営業外収益合計			80,744,599
営業外費用			
財務費用			
支払利息		111,729,497	
控除対象外消費税償却		179,556,477	
雑支出		133,090	
営業外費用合計			291,419,064
			▲ 928,857,432
臨時利益			
固定資産売却益		4,629,628	4,629,628
臨時損失			
固定資産除却損		563,534	563,534
			▲ 924,791,338
			▲ 924,791,338
当期純損失			▲ 924,791,338
当期総損失			▲ 924,791,338

# 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)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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	▲ 655,136,823
人件費支出	▲ 2,169,792,169
その他の業務支出	▲ 1,510,655,790
医業収入	3,194,402,410
運営費負担金収入	910,065,531
補助金等収入	27,510,547
その他	20,371,950
小計	▲ 183,234,344
利息の受取額	4,813,773
利息の支払額	▲ 111,297,050
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 289,717,621
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	2,500,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 2,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 3,661,581,378
運営費負担金収入	2,977,000
補助金等収入	1,579,406,308
その他	▲ 2,181,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,581,379,670
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	1,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 33,420,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 109,415,504
運営費負担金収入	61,320,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 80,515,504
IV 資金増加額	▲ 1,951,612,795
V 資金期首残高	2,562,735,705
VI 資金期末残高	611,122,910

## 損失の処理に関する書類(案)

(平成27年6月30日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期末処理損失		▲ 1,881,524,644
当期総損失	▲ 924,791,338	
前期繰越欠損金	▲ 956,733,306	
II 次期繰越欠損金		▲ 1,881,524,644



**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)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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	4,386,344,917		
一般管理費	361,622,637		
営業外費用	291,419,064	5,039,386,618	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,158,050,536		
受託事業等収益	▲ 1,553,530		
その他営業収益	▲ 2,041,666		
財務収益	▲ 4,101,377		
雑益	▲ 10,841,222	▲ 3,176,588,331	
業務費用合計			1,862,798,287
(うち減価償却充当補助金相当額)			0
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		27,548,048	27,548,048
III 行政サービス実施コスト			1,890,346,335

## 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  
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	2～32年
構築物	4年
器械備品	2～10年
車両	2年

また、平成26年度に新病院へ移転し、移転前の病院建物等は除却対象であるため、除却対象資産については使用期間に基づいて償却しております。  
(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。
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. 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。
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  
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27年3月末における利回りを参考に0.400%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。  
資産に係る控除対象外消費税額は、一括して長期前払費用として5年間で費用配分する方法によっております。

### 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	2,611,122,910	円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 2,000,000,000	円
資金期末残高	<u>611,122,910</u>	<u>円</u>
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	1,494,561,508	円
退職給付引当金	<u>1,494,561,508</u>	<u>円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	166,574,837	円
他団体退職金財源負担額(注)	32,184,037	円
退職給付費用	198,758,874	円

(注)他団体退職金財源負担額は岐阜県、岐阜県総合医療センター及び岐阜県立多治見病院で支給した退職金のうち当該職員の在職期間に応じて当法人が負担した額です。

IV 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。

V 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。

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が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
新病院LAN環境構築及び構築後のLAN環境保守(H24年度～H30年度)	74,076,000	16,589,000
給食業務委託(H26年度～H29年度)	273,052,000	237,052,000
磁気共鳴断層撮影装置「フィリップスInginia1.5T」保守(H27年度～H30年度)	61,344,000	61,344,000
院内清掃業務(H27年度～H29年度)	79,920,000	79,920,000
機械等管理・電話交換業務(H27年度～H29年度)	87,480,000	87,480,000
岐阜県立多治見病院解体工事(H26年度～H27年度)	378,000,000	378,000,000

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

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。

(単位:百万円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	2,611	2,611	—
(2)医業未収金	499	499	—
(3)長期借入金	(5,175)	(5,915)	(740)
(4)移行前地方債償還債務	(665)	(812)	(147)

(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。

## VIII 資産除去債務に関する事項

当法人は労働安全衛生法等の規定により生ずる債務として、所有する建物の解体時におけるアスベストの除去費用、土壌汚染におけるヒ素の除去費用及び医療系廃棄物の除去費用の発生を認識しております。対象物については現在調査中であり、合理性のある見積もりができないため、貸借対照表に資産除去債務を計上しておりません。

# 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	1,114,453,908	5,597,729,063	4,118,750	6,708,064,221	940,327,514	275,124,186	—	—	—	5,767,736,707	
	構築物	2,542,800	222,102,061	—	224,644,861	20,804,401	18,678,165	—	—	—	203,840,460	
	器械備品	476,180,747	572,833,408	33,837,493	1,015,176,662	419,510,815	106,530,868	—	—	—	595,665,847	
	車両	300,000	3,147,902	—	3,447,902	1,086,975	786,976	—	—	—	2,360,927	
	計	1,593,477,455	6,395,812,434	37,956,243	7,951,333,646	1,381,729,705	401,120,195	—	—	—	6,569,603,941	
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	2,853,793,807	0	1	2,853,793,806	—	—	—	—	—	2,853,793,806	
	建設仮勘定	6,536,075,144	0	6,536,075,144	—	—	—	—	—	—	—	
	計	9,389,868,951	—	6,536,075,145	2,853,793,806	—	—	—	—	—	2,853,793,806	
有形固定資産合計	土地	2,853,793,807	0	1	2,853,793,806	—	—	—	—	—	2,853,793,806	
	建物	1,114,453,908	5,597,729,063	4,118,750	6,708,064,221	940,327,514	275,124,186	—	—	—	5,767,736,707	
	構築物	2,542,800	222,102,061	—	224,644,861	20,804,401	18,678,165	—	—	—	203,840,460	
	器械備品	476,180,747	572,833,408	33,837,493	1,015,176,662	419,510,815	106,530,868	—	—	—	595,665,847	
	車両	300,000	3,147,902	—	3,447,902	1,086,975	786,976	—	—	—	2,360,927	
	建設仮勘定	6,536,075,144	16,706,001	6,552,781,145	—	—	—	—	—	—	—	
	計	10,983,346,406	6,412,518,435	6,590,737,389	10,805,127,452	1,381,729,705	401,120,195	—	—	—	9,423,397,747	
無形固定資産	ソフトウェア	18,824,496	94,752,000	—	113,576,496	35,926,201	20,588,621	—	—	—	77,650,295	
	その他	98,000	—	—	98,000	—	—	—	—	—	98,000	
	計	18,922,496	94,752,000	—	113,674,496	35,926,201	20,588,621	—	—	—	77,748,295	
投資その他の資産	長期前払費用	253,874,762	22,517,395	72,909,631	203,482,526	—	—	—	—	—	203,482,526	
	その他	1,680,000	—	—	1,680,000	—	—	—	—	—	1,680,000	
	計	255,554,762	22,517,395	72,909,631	205,162,526	—	—	—	—	—	205,162,526	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

建物、構築物、器械備品、ソフトウェアの増加及び建設仮勘定の減少 新病院に係る建設仮勘定からの振替にかかるもの(6,463,854,016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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	22,326,981	513,738,626	—	514,903,479	1,169,722	19,992,406	
診療材料	32,140,918	206,648,213	—	208,937,788	—	29,851,343	
貯蔵品	1,952,054	15,311,443	—	15,329,984	—	1,933,513	
計	56,419,953	735,698,282	—	739,171,251	1,169,722	51,777,262	

(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	15,200,000	—	7,600,000	7,600,000	0.49%	平成28年3月31日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	36,000,000	—	—	36,000,000	0.34%	平成29年3月31日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	2,915,880,000	—	3,420,000	2,912,460,000	1.70%	平成55年3月20日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	2,240,000,000	—	22,400,000	2,217,600,000	1.40%	平成56年3月20日	
平成26年度 建設改良資金貸付金	—	1,000,000	—	1,000,000	0.21%	平成32年3月31日	
計	5,207,080,000	1,000,000	33,420,000	5,174,660,000			



## (4) 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03004号	170,745,539	—	17,516,036	153,229,503	5.50	平成34年3月25日	
資金運用部資金 第05004号	114,743,030	—	9,698,293	105,044,737	3.65	平成36年3月1日	
資金運用部資金 第06004号	427,032,739	—	30,526,175	396,506,564	4.65	平成37年3月1日	
縁故債(十六銀行)	—	—	—	—	0.908	平成26年3月31日	
縁故債(十六銀行)	11,725,000	—	1,675,000	10,050,000	1.720	平成33年3月25日	
縁故債(十六銀行)	50,000,000	—	50,000,000	—	0.559	平成27年3月31日	
計	774,246,308	—	109,415,504	664,830,804			

## (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	1,545,811,543	153,659,119	204,909,154	—	1,494,561,508	
賞与引当金	146,902,619	145,332,510	146,902,619	—	145,332,510	
貸倒引当金	10,196,501	2,922,710	2,043,710	1,782,459	9,293,042	
計	1,702,910,663	301,914,339	353,855,483	1,782,459	1,649,187,060	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、洗い替えによる戻入及び回収による取崩しであります。

## (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	岐阜県出資金	2,488,178,717	—	—	2,488,178,717	
	計	2,488,178,717	—	—	2,488,178,717	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	559,534,000	84,297,000	—	643,831,000	(注)
	補助金等	3,796,333,869	1,634,000	—	3,797,967,869	(注)
	計	4,355,867,869	85,931,000	—	4,441,798,869	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
	差引計	4,355,867,869	85,931,000	—	4,441,798,869	

(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。

## (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)

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	5,000,000	—	—	—	5,000,000	5,000,000	0
平成23年度	5,000,000	—	—	—	5,000,000	5,000,000	0
平成24年度	5,000,000	—	—	—	5,000,000	5,000,000	0
平成25年度	5,000,000	—	—	—	5,000,000	5,000,000	0
平成26年度	—	972,231,000	907,934,000	—	64,297,000	972,231,000	0
合計	20,000,000	0	0	—	84,297,000	992,231,000	0

## ② 運営費負担金収益

業務等区分	23年度負担分	24年度負担分	25年度負担分	26年度負担分	合計
期間進行基準	—	—	—	842,132,000	842,132,000
費用進行基準	—	—	—	65,802,000	65,802,000
合計	—	—	—	907,934,000	907,934,000

## (8) 地方公共団体等からの財源措置の明細

## ① 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	
産科医療機関確保事業費補助金	10,666,000	—	—	—	—	10,666,000	
臨床研修費等補助金	3,970,000	—	—	—	—	3,970,000	
へき地医療拠点病院運営費補助金	180,000	—	—	—	—	180,000	
産科医等育成・確保支援事業費補助金	72,000	—	—	—	—	72,000	
新人看護職員研修事業補助金	422,000	—	—	—	—	422,000	
重症難病患者拠点・協力病院設備整備費補助金	1,634,000	—	—	1,634,000	—	—	
認定看護師育成支援事業補助金	375,000	—	—	—	—	375,000	
下呂市産婦人科医療確保事業補助金	10,000,000	—	—	—	—	10,000,000	
臨床研修費等補助金(協力型)	321,855	—	—	—	—	321,855	
		—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	
合計	27,640,855	—	—	1,634,000	—	26,006,855	

(9) 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	— (2,010)	— (3)	— (—)	— (—)
職員	1,892,693 (244,583)	301 (71)	217,824 (—)	20 (—)
合計	1,892,693 (246,593)	301 (74)	217,824 (—)	20 (—)

(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立下呂温泉病院役員報酬規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院非常勤職員給与規程」に基づき支給しています。

(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。

## (10) 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	1,002,235,797	
手当	410,375,920	
賞与	258,603,905	
賞与引当金繰入額	137,555,796	
報酬	228,008,355	
法定福利費	263,713,183	
退職給付費用	156,141,800	2,456,634,756
材料費		
薬品費	364,698,395	
診療材料費	208,937,788	
給食材料費	31,278,613	
たな卸資産減耗費	1,301,088	606,215,884
減価償却費		
建物減価償却費	257,547,870	
構築物減価償却費	18,646,943	
器械備品減価償却費	139,804,827	
無形固定資産減価償却費	17,101,705	433,101,345
経費		
厚生福利費	10,410	
報償費	115,276,920	
旅費交通費	7,081,280	
職員被服費	4,682,157	
消耗品費	48,372,712	
消耗備品費	66,761,451	
光熱水費	107,239,755	
燃料費	15,085,793	
印刷製本費	779,924	
修繕費	28,303,194	
保険料	2,198,200	
賃借料	17,412,546	
委託料	431,094,934	
負担金補助及び交付金	27,617,231	
雑費	3,392,724	
貸倒引当金繰入額	1,138,088	
		876,447,319

科 目	金	額
研究研修費		
研究費	4,732,930	
図書費	2,952,731	
旅費	6,239,952	
解剖関係費	20,000	13,945,613
医業費用合計		<u>4,386,344,917</u>
一般管理費		
給与費		
給料	67,591,086	
手当	15,382,133	
賞与	19,623,411	
賞与引当金繰入額	7,776,714	
役員報酬	2,010,000	
報酬	6,342,017	
退職給付費用	39,458,223	
法定福利費	16,001,444	174,185,028
減価償却費		
建物減価償却費	21,695,065	
構築物減価償却費	31,222	
車両減価償却費	786,976	
無形固定資産減価償却費	3,486,916	26,000,179
経費		
厚生福利費	5,526,432	
旅費交通費	547,465	
消耗品費	51,499	
光熱水費	2,266,745	
燃料費	3,836	
会議費	3,093	
印刷製本費	2,828,818	
修繕費	4,630,831	
保険料	7,585,429	
賃借料	1,681,009	
通信運搬費	5,155,944	
委託料	100,961,167	
諸会費	982,960	
負担金補助及び交付金	22,606,943	
交際費	156,388	
雑費	6,448,871	161,437,430
一般管理費合計		<u>361,622,637</u>



## ②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	278,042	
普通預金	610,844,868	
定期預金	2,000,000,000	
合計	2,611,122,910	

## 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	486,061,998	
患者等	11,108,967	
その他	2,088,181	
合計	499,259,146	

# 決算報告書

## 平成 26 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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	4,584,280,000	4,042,227,499	▲ 542,052,501	
医業収益	3,707,721,000	3,168,234,128	▲ 539,486,872	医師離休などでなかつたこと等により患者数が予定に満たなかったため
運営費負担金	833,553,000	844,263,531	10,710,531	
その他営業収益	43,006,000	29,729,840	▲ 13,276,160	
営業外収益	75,796,000	80,365,230	4,569,230	
運営費負担金	63,841,000	65,802,000	1,961,000	
その他営業外収益	11,955,000	14,563,230	2,608,230	
資本収入	286,208,000	66,931,000	▲ 219,277,000	
運営費負担金	182,742,000	64,297,000	▲ 118,445,000	H26.9に繰上償還162百万円を予定していたが、取り止めたことにより負担金収入も減少したこと等による
長期借入金	52,900,000	1,000,000	▲ 51,900,000	医療機器購入を抑えたことにより借入予定額が当初予定より減少したため
その他資本収入	50,566,000	1,634,000	▲ 48,932,000	
その他の収入	0	4,629,628	4,629,628	
計	4,946,284,000	4,194,153,357	▲ 752,130,643	
支出				
営業費用	4,493,296,500	4,383,110,256	▲ 110,186,244	
医業費用	4,254,306,000	4,068,501,402	▲ 185,804,598	
給与費	2,603,401,000	2,546,484,335	▲ 56,916,665	医師等の人員数が計画値に満たなかったことによる減少
材料費	698,175,000	649,576,364	▲ 48,598,636	
経費	934,073,000	857,474,556	▲ 76,598,444	医業収益の減少等による
研究研修費	18,657,000	14,966,147	▲ 3,690,853	
一般管理費	238,990,500	314,608,854	75,618,354	
給与費	148,741,000	141,924,115	▲ 6,816,885	
経費	90,249,500	172,684,739	82,435,239	病院移転の委託料を資本支出ではなく一般管理費で支出したこと等による
営業外費用	109,271,000	111,247,680	1,976,680	
臨時損失	100,000	0	▲ 100,000	
予備費	1,000,000	0	▲ 1,000,000	
資本支出	574,639,297	171,588,317	▲ 403,050,980	
建設改良費	233,374,297	26,571,213	▲ 206,803,084	病院移転の委託料を資本支出ではなく一般管理費で支出したこと等による
償還金	317,265,000	142,835,504	▲ 174,429,496	H26.9に繰上償還162百万円を予定していたが、取り止めたこと等による
その他資本支出	24,000,000	2,181,600	▲ 21,818,400	
その他の支出	0	563,534	563,534	
計	5,178,306,797	4,666,509,787	▲ 511,697,010	
単年度資金収支(収入-支出)	▲ 232,022,797	▲ 472,356,430	▲ 240,433,633	

(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退職給付費用の県負担分であります。