

財 務 諸 表 等

平成29年度
(第8期事業年度)

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

地方独立行政法人岐阜県総合医療センター

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成30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 | | | 2,354,784,008 | |
| 建物 | 22,362,464,477 | | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 9,119,446,118 | | | |
| 構築物 | 638,854,929 | | 13,243,018,359 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 367,286,609 | | | |
| 器械備品 | 7,938,595,874 | | 271,568,320 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 5,425,800,814 | | | |
| 車両 | 28,563,263 | | 2,512,795,060 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 28,137,796 | | | |
| 建設仮勘定 | | | 425,467 | |
| 有形固定資産合計 | | | 4,520,000 | |
| | | | 18,387,111,214 | |
| 2 無形固定資産 | | | | |
| ソフトウェア | | | 35,400,149 | |
| 電話加入権 | | | 68,000 | |
| その他 | | | 135,562 | |
| 無形固定資産合計 | | | 35,603,711 | |
| 3 投資その他の資産 | | | | |
| 投資有価証券 | | | 2,500,000,000 | |
| 長期貸付金 | | | 37,000,000 | |
| 破産更生債権等 | 51,966,067 | | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 51,966,067 | | | |
| 長期前払費用 | | | 18,171,020 | |
| その他 | | | 14,790 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 2,555,185,810 | |
| 固定資産合計 | | | 20,977,900,735 | |
| II 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | | | 15,023,601,554 | |
| 医業未収金 | 3,702,761,015 | | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 12,869,538 | | | |
| 未収金 | | | 3,689,891,477 | |
| たな卸資産 | | | 198,166,698 | |
| 短期貸付金 | | | 116,992,466 | |
| 前払費用 | | | 25,500,000 | |
| 未収収益 | | | 16,512,253 | |
| 流動資産合計 | | | 2,661,625 | |
| 資産合計 | | | 19,073,326,073 | |
| | | | | 40,051,226,808 |

貸 借 対 照 表

(平成30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 | 176,944,074 | |
| 長期借入金 | 5,144,733,166 | |
| 移行前地方債償還債務 | 7,330,485,084 | |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 4,954,468,239 | |
| 固定負債合計 | | 17,606,630,563 |
| II 流動負債 | | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 535,386,834 | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | 386,321,197 | |
| 医業未払金 | 604,850,738 | |
| 未払金 | 1,351,570,579 | |
| 未払費用 | 16,978,611 | |
| 未払消費税等 | 5,551,000 | |
| 預り金 | 135,802,190 | |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | 569,079,080 | |
| 一年以内履行予定資産除去債務 | 50,770,676 | |
| 流動負債合計 | | 3,656,310,905 |
| 負債合計 | | 21,262,941,468 |
| 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 | 8,236,744,988 | |
| 損益外減価償却累計額 | ▲ 50,147,333 | |
| 資本剰余金合計 | | 8,186,597,655 |
| III 繰越欠損金 | | |
| 当期未処理損失 | ▲ 259,352,862 | |
| (うち当期総利益) | (103,492,270) | |
| 繰越欠損金合計 | | ▲ 259,352,862 |
| 純資産合計 | | 18,788,285,340 |
| 負債純資産合計 | | 40,051,226,808 |

損 益 計 算 書

(平成29年4月1日～平成30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 | 金 額 |
|------------------|----------------|-----------------------|
| 営業収益 | | |
| 医業収益 | | |
| 入院収益 | 15,280,439,024 | |
| 外来収益 | 5,823,066,790 | |
| その他医業収益 | 360,265,289 | |
| 保険等査定減 | ▲ 43,770,649 | |
| 受託事業等収益 | | 21,420,000,454 |
| 運営費負担金収益 | | 113,256,617 |
| 補助金等収益 | | 1,233,424,740 |
| 寄附金収益 | | 127,723,218 |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 332,936 |
| 重症心身障がい児施設収益 | | 17,325,605 |
| その他営業収益 | | 133,232,428 |
| 営業収益合計 | | 62,346,443 |
| 営業費用 | | |
| 医業費用 | | |
| 給与費 | 9,952,999,599 | |
| 材料費 | 6,494,481,464 | |
| 減価償却費 | 2,065,188,729 | |
| 経費 | 2,960,648,893 | |
| 研究研修費 | 149,408,788 | |
| 重症心身障がい児施設費用 | | |
| 給与費 | 216,970,526 | |
| 材料費 | 12,413,769 | |
| 経費 | 46,725,545 | |
| 研究研修費 | 989,863 | |
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | 320,926,638 | |
| 減価償却費 | 3,598,219 | |
| 経費 | 26,394,306 | |
| 営業費用合計 | | 350,919,163 |
| 営業利益 | | 22,250,746,339 |
| 営業外収益 | | |
| 運営費負担金収益 | | 130,854,958 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 3,689,783 | |
| 有価証券利息 | 1,148,451 | |
| 貸倒引当金戻入益 | | 4,838,234 |
| 雑益 | | 389,740 |
| 営業外収益合計 | | 45,649,943 |
| 営業外費用 | | |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | | 192,534,431 |
| 控除対象外消費税等 | | 820,199,126 |
| 雑支出 | | 861,286 |
| 営業外費用合計 | | 1,013,594,843 |
| 経常利益 | | 25,034,134 |
| 臨時利益 | | |
| 損害賠償保険金 | | 49,520,088 |
| 退職給付会計基準改正に伴う調整額 | | 77,572,870 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | | 49,553 |
| その他 | | 48,585,269 |
| 当期純利益 | | 103,492,270 |
| 当期総利益 | | 103,492,270 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30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 | ▲ 7,006,566,047 |
| 人件費支出 | ▲ 10,411,562,108 |
| その他の業務支出 | ▲ 3,028,580,746 |
| 医業収入 | 21,505,092,752 |
| 運営費負担金収入 | 1,364,279,698 |
| 補助金等収入 | 124,093,000 |
| 寄附金収入 | 122,000 |
| その他 | 4,520,206 |
| 小計 | 2,551,398,755 |
| 利息の受取額 | 4,247,825 |
| 利息の支払額 | ▲ 193,451,407 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,362,195,173 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の預入による支出 | ▲ 18,000,000,000 |
| 定期預金の戻入による収入 | 20,000,000,000 |
| 有価証券の取得による支出 | ▲ 2,500,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | ▲ 1,153,675,327 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 6,672,240 |
| 運営費負担金収入 | 68,809,000 |
| 補助金等収入 | 11,270,000 |
| 貸付けによる支出 | ▲ 35,000,000 |
| 貸付金の回収による収入 | 1,500,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 1,613,768,567 |
| 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 | 241,000,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 519,880,000 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 462,151,600 |
| 運営費負担金収入 | 595,141,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 145,890,600 |
| IV 資金増加額 | 602,536,006 |
| V 資金期首残高 | 5,421,065,548 |
| VI 資金期末残高 | 6,023,601,554 |

損失の処理に関する書類(案)

(平成30年 月 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 当期未処理損失 | | ▲ 259,352,862 |
| 当期総利益 | 103,492,270 | |
| 前期繰越欠損金 | ▲ 362,845,132 | |
| II 次期繰越欠損金 | | ▲ 259,352,862 |

行政サービス実施コスト計算書
(平成29年4月1日～平成30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 | 21,622,727,473 | | |
| 重症心身障がい児施設費用 | 277,099,703 | | |
| 一般管理費 | 350,919,163 | | |
| 営業外費用 | 1,013,594,843 | | |
| 臨時損失 | 48,634,822 | 23,312,976,004 | |
| (2)(控除)自己収入等 | | | |
| 医業収益 | ▲ 21,420,000,454 | | |
| 受託事業等収益 | ▲ 113,256,617 | | |
| 寄附金収益 | ▲ 332,936 | | |
| 重症心身障がい児施設収益 | ▲ 133,232,428 | | |
| その他営業収益 | ▲ 62,346,443 | | |
| 財務収益 | ▲ 4,838,234 | | |
| 貸倒引当金戻入益 | ▲ 389,740 | | |
| 雑益 | ▲ 45,649,943 | | |
| 臨時利益 | ▲ 127,092,958 | ▲ 21,907,139,753 | |
| 業務費用合計 | | | 1,405,836,251 |
| (うち減価償却充当補助金相当額) | | | (17,325,605) |
| II 損益外減価償却相当額 | | | 50,147,333 |
| III 引当外退職給付増加見積額 | | | 21,399,268 |
| IV 機会費用 | | | |
| 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用 | | 5,172,945 | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | | 8,432,778 | 13,605,723 |
| V 行政サービス実施コスト | | | 1,490,988,575 |

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の『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』（平成29年3月31日総務省告示第117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29年5月改訂）（以下、地方独立行政法人会計基準等という）を適用して、財務諸表等を作成しております。

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 | 5～50年 |
| 器械備品 | 1～20年 |
| 車両 | 3～6年 |

また、特定施設である償却資産（公営企業型地方独立行政法人会計基準第85）に係る減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(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。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については給付算定式基準によっております。

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以内の一定の年数(9～11年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、重症心身障がい児施設「すこやか」に勤務する職員の退職一時金に係る退職給付引当金の当期増減額を計上しております。

(会計方針の変更)

改訂後の地方独立行政法人会計基準等を当事業年度より適用し、退職給付債務および勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を職員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間および支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更いたしました。

また、『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】Q87-6に従って、当事業年度の期首において、退職給付債務および勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を、臨時損益の区分において「退職給付会計基準改正に伴う調整額」として計上しております。

この結果、前事業年度と同一の方法によった場合と比べて、営業利益及び経常利益が21,855,587円増加し、当期純利益及び当期総利益が99,428,457円増加しています。また、行政サービス実施コストが99,428,457円減少しています。

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 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法(定額法)によっております。

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30年3月末における利回りを参考に0.045%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。

II 貸借対照表関係

運営費負担金から充当されるべき退職手当の見積額

21,399,268 円

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 | 15,023,601,554 円 |
| 現金及び預金勘定のうち定期預金 | ▲ 9,000,000,000 円 |
| 資金期末残高 | <u>6,023,601,554 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. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

| | |
|--------------------------|------------------------|
| 会計方針の変更を反映した期首における退職給付債務 | 5,223,393,693 円 |
| 勤務費用 | 385,931,210 円 |
| 利息費用 | 21,558,677 円 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | 93,404,126 円 |
| 退職給付の支払額 | ▲ 398,783,265 円 |
| 期末における退職給付債務 | <u>5,325,504,441 円</u> |

(2)退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

| | |
|------------------|------------------------|
| 非積立型制度の未積立退職給付債務 | 5,325,504,441 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | ▲ 371,036,202 円 |
| 退職給付引当金 | <u>4,954,468,239 円</u> |

(3)退職給付に関連する損益

| | |
|-------------------|----------------------|
| 勤務費用 | 385,931,210 円 |
| 利息費用 | 21,558,677 円 |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | 68,053,486 円 |
| 他団体退職金財源負担額(注) | ▲ 18,529,847 円 |
| 運営費負担金で財源措置される費用 | 325,409 円 |
| 合計 | <u>457,338,935 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。

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表している。)

割引率 0.42 %

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。

| (単位:円) | | |
|--------|-------------|--------------|
| 契約内容 | 契約金額 | 翌事業年度以降の支払金額 |
| 医事業務委託 | 845,015,004 | 845,015,004 |
| 給食業務委託 | 641,908,800 | 641,908,800 |

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と安全性の高い有価証券に限定しております。また、設立団体からの借入により資金を調達しております。

未收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。

借入金等の使途は事業投資資金(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 | 15,023 | 15,023 | — |
| (2)有価証券 | 2,500 | 2,502 | 2 |
| (3)医業未収金 | 3,702 | 3,702 | — |
| (4)長期借入金 | (5,680) | (5,751) | (71) |
| (5)移行前地方債償還債務 | (7,716) | (8,814) | (1,098) |

(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、(3)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。

(2)有価証券

政府保証債であり、日本証券業協会で公開されている価額によっております。

(4)長期借入金、(5)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 | 50,770,676 円 |
| 当事業年度末残高 | 50,770,676 円 |

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

| 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 | 期末残高 | 当期償却額 | 当期損益内 | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | | | | | | | | | | |
| 建物 | 22,138,015,727 | 224,448,750 | 717,168,603 | 21,645,295,874 | 9,083,169,146 | 1,212,843,912 | - | - | 12,562,126,728 | |
| 構築物 | 638,854,929 | - | 11,953,763 | 626,901,166 | 366,874,003 | 51,578,332 | - | - | 260,027,163 | |
| 器械備品 | 7,131,188,979 | 887,616,410 | 166,212,404 | 7,852,592,985 | 5,412,343,059 | 791,991,425 | - | - | 2,440,249,926 | |
| 車両 | 28,563,263 | - | - | 28,563,263 | 28,137,796 | 576,500 | - | - | 425,467 | |
| 計 | 29,936,622,898 | 1,112,065,160 | 895,334,770 | 30,153,353,288 | 14,890,524,004 | 2,056,990,169 | - | - | 15,262,829,284 | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | | | | | | | | | | |
| 建物 | - | 717,168,603 | - | 717,168,603 | 36,276,972 | 36,276,972 | - | - | 680,891,631 | (注1) |
| 構築物 | - | 11,953,763 | - | 11,953,763 | 412,606 | 412,606 | - | - | 11,541,157 | (注1) |
| 器械備品 | - | 86,002,889 | - | 86,002,889 | 13,457,755 | 13,457,755 | - | - | 72,545,134 | (注1) |
| 車両 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 計 | - | 815,125,255 | - | 815,125,255 | 50,147,333 | 50,147,333 | - | - | 764,977,922 | |
| 非償却資産 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 2,354,039,360 | 1,194,220 | 449,572 | 2,354,784,008 | - | - | - | - | 2,354,784,008 | |
| 建設仮勘定 | 4,590,000 | 143,061,945 | 143,131,945 | 4,520,000 | - | - | - | - | 4,520,000 | |
| 計 | 2,358,629,360 | 144,256,165 | 143,581,517 | 2,359,304,008 | - | - | - | - | 2,359,304,008 | |
| 有形固定資産合計 | 2,354,039,360 | 1,194,220 | 449,572 | 2,354,784,008 | - | - | - | - | 2,354,784,008 | |
| 建物 | 22,138,015,727 | 941,617,353 | 717,168,603 | 22,362,464,477 | 9,119,446,118 | 1,249,120,884 | - | - | 13,243,018,359 | |
| 構築物 | 638,854,929 | 11,953,763 | 11,953,763 | 638,854,929 | 367,286,609 | 51,990,938 | - | - | 271,568,320 | |
| 器械備品 | 7,131,188,979 | 973,619,299 | 166,212,404 | 7,938,595,874 | 5,425,800,814 | 805,449,180 | - | - | 2,512,795,060 | |
| 車両 | 28,563,263 | - | - | 28,563,263 | 28,137,796 | 576,500 | - | - | 425,467 | |
| 建設仮勘定 | 4,590,000 | 143,061,945 | 143,131,945 | 4,520,000 | - | - | - | - | 4,520,000 | |
| 計 | 32,295,252,258 | 2,071,446,580 | 1,038,916,287 | 33,327,782,551 | 14,940,671,337 | 2,107,137,502 | - | - | 18,387,111,214 | |
| 無形固定資産 | 351,415,511 | 16,502,000 | - | 367,917,511 | 332,517,362 | 11,779,096 | - | - | 35,400,149 | |
| ソフトウェア | 68,000 | - | - | 68,000 | - | - | - | - | 68,000 | |
| 電話加入権 | 176,827 | - | - | 176,827 | 41,265 | 17,683 | - | - | 135,562 | |
| その他 | 351,660,338 | 16,502,000 | - | 368,162,338 | 332,558,627 | 11,796,779 | - | - | 35,603,711 | |
| 計 | 351,660,338 | 16,502,000 | - | 368,162,338 | 332,558,627 | 11,796,779 | - | - | 35,603,711 | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | - | 2,500,000,000 | - | 2,500,000,000 | - | - | - | - | 2,500,000,000 | |
| 長期貸付金 | 27,000,000 | 35,000,000 | 25,000,000 | 37,000,000 | - | - | - | - | 37,000,000 | |
| 長期前払費用 | 57,276,958 | - | - | 57,276,958 | 39,105,938 | 10,920,950 | - | - | 18,171,020 | |
| その他 | 14,790 | - | - | 14,790 | - | - | - | - | 14,790 | |
| 計 | 84,291,748 | 2,535,000,000 | 25,000,000 | 2,594,291,748 | 39,105,938 | 10,920,950 | - | - | 2,555,185,810 | |

(注1) 岐阜県地方独立行政法人法施行細則(平成22年4月1日規則第47号)第9条第1項の規定に基づき、特定施設である償却資産(公営企業型地方独立行政法人会計基準第85)として当事業年度に岐阜県知事より指定された償却資産について、償却損益内の区分から償却損益外の区分へ振り替えております。

(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 | 121,319,470 | 2,385,690,054 | — | 2,412,524,854 | 2,402,284 | 92,082,386 | (注) |
| 診療材料 | 21,907,174 | 1,495,628,874 | — | 1,497,518,231 | — | 20,017,817 | |
| 貯蔵品 | 3,630,157 | 3,041,779 | — | 1,779,673 | — | 4,892,263 | |
| 計 | 146,856,801 | 3,884,360,707 | — | 3,911,822,758 | 2,402,284 | 116,992,466 | |

(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を記載しております。

(3) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表 計上額 | 当期費用に含まれ た評価差額 | 摘要 |
|----------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|----|
| 満期保有 目的債券 | 政府保証第334回日本高速道路保 有・債務返済機構債券 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | - | |
| | 政府保証第337回日本高速道路保 有・債務返済機構債券 | 400,000,000 | 400,000,000 | 400,000,000 | - | |
| | 政府保証第340回日本高速道路保 有・債務返済機構債券 | 400,000,000 | 400,000,000 | 400,000,000 | - | |
| | 政府保証第343回日本高速道路保 有・債務返済機構債券 | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | - | |
| 貸借対照表 計上額合計 | | | | 2,500,000,000 | | |

(4) 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 | 58,500,000 | 35,000,000 | 1,500,000 | 29,500,000 | 62,500,000 | (注1)(注2)(注3) |
| 計 | 58,500,000 | 35,000,000 | 1,500,000 | 29,500,000 | 62,500,000 | |

(注1) 返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高25,500,000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。

(注3) 当期減少額のうち償却額は返還免除の規定により減免したものであります。

(5) 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 | 760,000,000 | - | 40,000,000 | 720,000,000 | 1.030 | 平成32年11月25日 | |
| 平成24年度 建設改良資金貸付金 | 67,720,000 | - | 33,820,000 | 33,900,000 | 1.062 | 平成55年3月20日 | ・ |
| 平成25年度 建設改良資金貸付金 | 1,484,400,000 | - | 138,000,000 | 1,346,400,000 | 0.709 | 平成56年3月20日 | |
| 平成26年度 建設改良資金貸付金 | 552,640,000 | - | 50,380,000 | 502,260,000 | 0.964 | 平成57年3月20日 | |
| 平成27年度 建設改良資金貸付金 | 2,258,140,000 | - | 180,460,000 | 2,077,680,000 | 0.370 | 平成58年3月20日 | |
| 平成28年度 建設改良資金貸付金 | 836,100,000 | - | 77,220,000 | 758,880,000 | 0.181 | 平成39年3月31日 | |
| 平成29年度 建設改良資金貸付金 | - | 241,000,000 | - | 241,000,000 | 0.100 | 平成35年3月30日 | |
| 計 | 5,959,000,000 | 241,000,000 | 519,880,000 | 5,680,120,000 | | | |

(6) 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 |
|--------------------|---------------|------|-------------|---------------|-------|-------------|----|
| 資金運用部資金第62001号 | 82,703,950 | - | 82,703,950 | - | 5.00 | 平成30年3月25日 | |
| 財政融資資金第14002号 | 346,393,815 | - | 19,761,511 | 326,632,304 | 1.20 | 平成45年3月1日 | |
| 財政融資資金第16004号 | 104,774,776 | - | 4,845,281 | 99,929,495 | 2.10 | 平成47年3月1日 | |
| 財政融資資金第17003号 | 3,787,294,373 | - | 164,090,143 | 3,623,204,230 | 2.10 | 平成48年3月1日 | |
| 公庫資金H17-070-0101-0 | 2,310,922,140 | - | 115,380,502 | 2,195,541,638 | 2.00 | 平成46年3月20日 | |
| 財政融資資金第18002号 | 511,820,288 | - | 20,832,964 | 490,987,324 | 2.10 | 平成49年3月1日 | |
| 公庫資金H18-070-0288-0 | 155,018,580 | - | 7,136,705 | 147,881,875 | 2.15 | 平成47年3月20日 | |
| 公庫資金H18-070-0289-0 | 160,029,959 | - | 7,400,544 | 152,629,415 | 2.10 | 平成47年3月20日 | |
| 縁故債(十六銀行) | 720,000,000 | - | 40,000,000 | 680,000,000 | 1.32 | 平成31年12月25日 | |
| 計 | 8,178,957,881 | - | 462,151,600 | 7,716,806,281 | | | |

(7)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 | 4,955,281,001 | 397,970,503 | 398,783,265 | — | 4,954,468,239 | |
| 賞与引当金 | 558,471,188 | 569,079,080 | 558,471,188 | — | 569,079,080 | |
| 貸倒引当金 | 62,229,577 | 14,602,223 | 2,940,107 | 9,056,088 | 64,835,605 | (注) |
| 計 | 5,575,981,766 | 981,651,806 | 960,194,560 | 9,056,088 | 5,588,382,924 | |

(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。

(8) 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き債務 | 50,770,676 | - | - | 50,770,676 | |
| 計 | 50,770,676 | - | - | 50,770,676 | |

(9) 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 | | | | | |
| 運営費負担金 | 6,730,315,000 | 663,950,000 | - | 7,394,265,000 | (注1) |
| 補助金等 | 757,135,172 | 757,000 | - | 757,892,172 | (注1) |
| 寄附金等 | 850,000 | - | - | 850,000 | |
| 目的積立金 | 83,737,816 | - | - | 83,737,816 | |
| 計 | 7,572,037,988 | 664,707,000 | - | 8,236,744,988 | |
| 損益外減価償却累計額 | - | 50,147,333 | - | 50,147,333 | |
| 損益外減損損失累計額 | - | - | - | - | |
| 差引計 | 7,572,037,988 | 614,559,667 | - | 8,186,597,655 | |

(注1) 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。

(10) 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

| 負担年度 | 期首残高 | 負担金当期負担額 | 当期派替額 | | | | 期末残高 |
|--------|------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|------|
| | | | 運営費負担金収益 | 資産戻返運営費負担金 | 建設仮勘定見返運営費負担金 | 資本剰余金 | |
| 平成29年度 | — | 2,028,229,698 | 1,364,279,698 | — | — | 663,950,000 | — |
| 合計 | — | 2,028,229,698 | 1,364,279,698 | — | — | 663,950,000 | — |

(単位:円)

② 運営費負担金収益

| 業務等区分 | 29年度負担分 | | 合計 |
|--------|---------------|-------------|---------------|
| | 期間進行基準 | 費用進行基準 | |
| 期間進行基準 | 1,233,424,740 | — | 1,233,424,740 |
| 費用進行基準 | — | 130,854,958 | 130,854,958 |
| 合計 | 1,233,424,740 | 130,854,958 | 1,364,279,698 |

(単位:円)

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(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(医師) | 22,899,218 | - | - | - | - | 22,899,218 | |
| 臨床研修費等補助金(歯科医師) | 1,449,000 | - | - | - | - | 1,449,000 | |
| 岐阜県小児救急医療拠点病院運営費補助金 | 41,604,000 | - | - | - | - | 41,604,000 | |
| 岐阜県産科医等育成・確保支援事業費補助金 | 1,546,000 | - | - | - | - | 1,546,000 | |
| 岐阜県馬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) | 2,892,000 | - | - | - | - | 2,892,000 | |
| 岐阜県小児集中治療室運営費補助金 | 18,500,000 | - | - | - | - | 18,500,000 | |
| 岐阜県外国人患者受入環境整備事業費補助金 | 600,000 | - | - | - | - | 600,000 | |
| 岐阜県認定看護師育成支援事業補助金 | 250,000 | - | - | - | - | 250,000 | |
| 岐阜県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 | 8,230,000 | - | - | - | - | 8,230,000 | |
| 岐阜県医師派遣支援事業費補助金 | 26,250,000 | - | - | - | - | 26,250,000 | |
| 岐阜県医療施設等設備整備費補助金(小児集中治療室設備整備補助金) | 757,000 | - | - | 757,000 | - | - | |
| 岐阜県中山間・へき地医療支援事業費補助金 | 3,480,000 | - | - | - | - | 3,480,000 | |
| 岐阜県防災訓練等参加支援事業費補助金 | 23,000 | - | - | - | - | 23,000 | |
| 合計 | 128,480,218 | - | - | 757,000 | - | 127,723,218 | |

(12) 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 | (2,310) (-) | (-) (4) | (-) (-) | (-) (-) |
| 職員 | (7,546,781) (1,005,635) | (1,096) (346) | (399,108) (-) | (118) (-) |
| 合計 | (7,546,781) (1,007,945) | (1,096) (350) | (399,108) (-) | (118) (-) |

(注1) 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) 上記明細には法定福利費は含めておりません。

(13) 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 | 3,526,161,365 | |
| | 手当 | 2,251,352,530 | |
| | 賞与 | 977,256,380 | |
| | 賞与引当金繰入額 | 535,830,044 | |
| | 報酬 | 907,400,228 | |
| | 法定福利費 | 1,317,671,795 | |
| | 退職給付費用 | 437,327,257 | 9,952,999,599 |
| 材料費 | | | |
| | 薬品費 | 3,089,492,518 | |
| | 診療材料費 | 3,295,269,156 | |
| | 給食材料費 | 107,319,078 | |
| | たな卸資産減耗費 | 2,400,712 | 6,494,481,464 |
| 減価償却費 | | | |
| | 建物減価償却費 | 1,209,515,565 | |
| | 構築物減価償却費 | 51,578,332 | |
| | 器械備品減価償却費 | 791,766,813 | |
| | 車両減価償却費 | 576,500 | |
| | 無形固定資産減価償却費 | 11,751,519 | 2,065,188,729 |
| 経費 | | | |
| | 厚生福利費 | 19,417,738 | |
| | 報償費 | 131,739,876 | |
| | 旅費交通費 | 6,575,286 | |
| | 職員被服費 | 19,763,196 | |
| | 消耗品費 | 149,729,811 | |
| | 消耗備品費 | 74,726,373 | |
| | 光熱水費 | 331,408,004 | |
| | 燃料費 | 1,031,464 | |
| | 会議費 | 522,271 | |
| | 印刷製本費 | 5,264,303 | |
| | 修繕費 | 147,483,965 | |
| | 保険料 | 47,760,812 | |
| | 賃借料 | 201,969,683 | |
| | 通信運搬費 | 14,311,329 | |
| | 委託料 | 1,703,634,390 | |
| | 諸会費 | 2,317,238 | |
| | 負担金補助及び交付金 | 55,902,004 | |
| | 交際費 | 26,667 | |
| | 租税公課 | 44,600 | |
| | 貸倒引当金繰入額 | 6,076,572 | |
| | 貸付資金減免額 | 29,500,000 | |
| | 雑費 | 11,443,311 | 2,960,648,893 |

| 科 目 | 金 額 | 金 額 |
|---------------------|------------|----------------|
| 研究研修費 | | |
| 研究費 | 99,540,844 | |
| 図書費 | 17,915,107 | |
| 旅費 | 31,872,837 | |
| 解剖関係費 | 80,000 | |
| | | 149,408,788 |
| | | 21,622,727,473 |
| 重症心身障がい児施設費用 給与費 | | |
| 給料 | 94,890,400 | |
| 手当 | 39,223,150 | |
| 賞与 | 26,136,813 | |
| 賞与引当金繰入額 | 13,852,128 | |
| 報酬 | 11,247,475 | |
| 法定福利費 | 31,295,151 | |
| 退職給付費用 | 325,409 | |
| | | 216,970,526 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 5,318,698 | |
| 診療材料費 | 6,501,882 | |
| 給食材料費 | 593,189 | |
| | | 12,413,769 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 560,419 | |
| 旅費交通費 | 39,967 | |
| 職員被服費 | 617,701 | |
| 消耗品費 | 2,980,182 | |
| 消耗備品費 | 295,078 | |
| 光熱水費 | 9,011,373 | |
| 印刷製本費 | 49,800 | |
| 修繕費 | 416,888 | |
| 保険料 | 959,207 | |
| 賃借料 | 3,700,153 | |
| 通信運搬費 | 320,893 | |
| 委託料 | 27,615,914 | |
| 諸会費 | 100,200 | |
| 雑費 | 57,770 | |
| | | 46,725,545 |
| 研究研修費 | | |
| 研究費 | 184,694 | |
| 図書費 | 32,463 | |
| 旅費 | 772,706 | |
| | | 989,863 |
| 重症心身障がい児施設費用合計 | | 277,099,703 |

| 科 目 | 金 額 |
|------------|-------------|
| 一般管理費 | |
| 給与費 | |
| 給料 | 124,712,991 |
| 手当 | 34,704,651 |
| 賞与 | 37,759,657 |
| 賞与引当金繰入額 | 19,396,908 |
| 役員報酬 | 2,310,000 |
| 報酬 | 39,924,070 |
| 法定福利費 | 42,432,092 |
| 退職給付費用 | 19,686,269 |
| 減価却費 | 320,926,638 |
| 建物減価却費 | 3,328,347 |
| 器械備品減価却費 | 224,612 |
| 無形固定資産減価却費 | 45,260 |
| 3,598,219 | |
| 經費 | |
| 厚生福利費 | 698,991 |
| 旅費交通費 | 229,431 |
| 職員被服費 | 52,800 |
| 消耗品費 | 3,036,859 |
| 消耗備品費 | 376,738 |
| 光熱水費 | 1,386,364 |
| 燃料費 | 209,875 |
| 会議費 | 94,729 |
| 修繕費 | 135,000 |
| 保険料 | 520,269 |
| 賃借料 | 431,145 |
| 通信運搬費 | 591,688 |
| 委託料 | 14,689,822 |
| 諸会費 | 60,000 |
| 交際費 | 25,000 |
| 租税公課 | 21,100 |
| 雑費 | 3,834,495 |
| 一般管理費合計 | 26,394,306 |
| | 350,919,163 |

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|------|----------------|----|
| 現金 | 2,166,210 | |
| 小口現金 | 60,000 | |
| 普通預金 | 6,021,375,344 | |
| 定期預金 | 9,000,000,000 | |
| 合計 | 15,023,601,554 | |

③医療未収金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|--------|---------------|----|
| 医療保険者等 | 3,390,393,417 | |
| 患者等 | 85,739,760 | |
| その他 | 226,627,838 | |
| 合計 | 3,702,761,015 | |

決 算 報 告 書

平成 29 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 | 22,963,702,000 | 23,132,854,430 | 169,152,430 | |
| 医業収益 | 21,238,274,000 | 21,453,688,819 | 215,414,819 | 入院診療単価の増 |
| 運営費負担金収益 | 1,281,961,000 | 1,233,424,740 | ▲ 48,536,260 | 障がい児病棟運営費分の減 |
| 重症心身障がい児施設収益 | 113,559,000 | 133,232,428 | 19,673,428 | |
| その他営業収益 | 329,908,000 | 312,508,443 | ▲ 17,399,557 | 補助金額の減 |
| 営業外収益 | 190,247,000 | 184,481,469 | ▲ 5,765,531 | |
| 運営費負担金収益 | 133,624,000 | 130,854,958 | ▲ 2,769,042 | |
| その他営業外収益 | 56,623,000 | 53,626,511 | ▲ 2,996,489 | |
| 資本収入 | 891,881,000 | 907,207,000 | 15,326,000 | |
| 長期借入金 | 241,100,000 | 241,000,000 | ▲ 100,000 | |
| 運営費負担金 | 650,781,000 | 663,950,000 | 13,169,000 | |
| その他資本収入 | — | 2,257,000 | 2,257,000 | |
| その他の収入 | — | 49,520,088 | 49,520,088 | 損害賠償保険金の計上による |
| 計 | 24,045,830,000 | 24,274,062,987 | 228,232,987 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 20,090,294,000 | 20,774,838,141 | 684,544,141 | |
| 医業費用 | 19,457,549,000 | 20,161,360,113 | 703,811,113 | |
| 給与費 | 9,640,088,000 | 9,889,936,792 | 249,848,792 | 退職者の増による |
| 材料費 | 6,552,663,000 | 6,980,963,589 | 428,300,589 | 医業収益の増加等による |
| 経費 | 3,086,408,000 | 3,126,237,145 | 39,829,145 | 修繕費の増による |
| 研究研修費 | 178,390,000 | 164,222,587 | ▲ 14,167,413 | |
| 重症心身障がい児施設費用 | 295,955,000 | 279,140,435 | ▲ 16,814,565 | |
| 給与費 | 216,251,000 | 214,334,580 | ▲ 1,916,420 | |
| 材料費 | 31,797,000 | 12,989,439 | ▲ 18,807,561 | |
| 経費 | 42,911,000 | 50,747,387 | 7,836,387 | |
| 研究研修費 | 4,996,000 | 1,069,029 | ▲ 3,926,971 | |
| 一般管理費 | 336,790,000 | 334,337,593 | ▲ 2,452,407 | |
| 給与費 | 305,049,000 | 306,134,085 | 1,085,085 | |
| 経費 | 31,741,000 | 28,203,508 | ▲ 3,537,492 | |
| 営業外費用 | 198,003,000 | 192,939,967 | ▲ 5,063,033 | |
| 資本支出 | 3,170,908,000 | 4,730,845,767 | 1,559,937,767 | |
| 建設改良費 | 2,148,897,000 | 1,196,771,722 | ▲ 952,125,278 | 医療機器購入費用の減による |
| 償還金 | 982,011,000 | 982,031,600 | 20,600 | |
| その他資本支出 | 40,000,000 | 2,552,042,445 | 2,512,042,445 | 投資有価証券の購入による増 |
| その他の支出 | — | 49,088,088 | 49,088,088 | 損害賠償金の計上による |
| 計 | 23,459,205,000 | 25,747,711,963 | 2,288,506,963 | |
| 単年度資金収支(収入-支出) | 586,625,000 | ▲ 1,473,648,976 | ▲ 2,060,273,976 | |

(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、臨時損失はその他の支出に含まれております。
- (2) 損益計算書において計上されている現金支出を伴わない費用は含んでおりません。

監 査 報 告 書

地方独立行政法人 岐阜県総合医療センター
理事長 滝谷 博志 殿

私たち監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人岐阜県総合医療センターの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第8期事業年度における業務及び会計について監査いたしました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

私たち監事は、地方独立行政法人岐阜県総合医療センター監事監査規程に従い、理事会及びその他重要な会議に出席するほか、理事等から業務運営の報告を徴収し、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。また、会計監査人から報告及び説明を受け、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書につき検討を加えました。

理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて理事等から報告を求め、当該事項の状況を調査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 会計監査人 新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。
- (2) 事業報告書は、法令等に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (5) 損失の処分に関する書類（案）は、法令等に適合し、かつ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (6) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (7) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (8) 決算報告書は、法令等に従い、予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (9) 法人の業務は、法令等に従い、適正に実施されており、中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されているものと認めます。
- (10) 理事の職務遂行が法令等に適合することを確保するための体制その他法人の業務の適正を確保するための体制の整備及び運用について、指摘すべき事項は認められません。
- (11) 理事の職務遂行に関しては、不正の行為または法令等に違反する重大な事実は認められません。

なお、理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても理事の義務違反は認められません。

平成30年6月19日

地方独立行政法人 岐阜県総合医療センター

監 事 小 森 正 悟

監 事 山 田 英 貴



独立監査人の監査報告書

平成30年6月19日

地方独立行政法人 岐阜県総合医療センター

理事長 滝谷博志 殿

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

近藤浩明



指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

水野

大



<財務諸表監査>

当監査法人は、地方独立行政法人法（以下「法」という。）第35条第1項の規定に基づき、地方独立行政法人岐阜県総合医療センターの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第8期事業年度の損失の処理に関する書類（案）を除く財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、キャッシュ・フロー計算書、行政サービス実施コスト計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細書について監査を行った。

財務諸表に対する理事長の責任

理事長の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる地方独立行政法人の会計の基準に準拠して財務諸表（損失の処理に関する書類（案）を除く。以下同じ。）を作成し適正に表示することにある。これには、不正及び誤謬並びに違法行為による重要な虚偽の表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために理事長が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

会計監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる地方独立行政法人の監査の基準に準拠して監査を行った。この監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。監査は、理事長又はその他の役員若しくは職員による不正及び誤謬並びに違法行為が財務諸表に重要な虚偽の表示をもたらす要因となる場合があることに十分留意して計画される。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正及び誤謬並びに違法行為による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事長が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事長によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。この基礎には、当監査法人が監査を実施した範囲においては、財務諸表に重要な虚偽の表示をもたらす理事長又はその他の役員若しくは職員による不正及び誤謬並びに違法行為の存在は認められなかったとの事実を含んでいる。なお、当監査法人が実施した監査は、財務諸表の重要な虚偽の表示の要因とならない理事長又はその他の役員若しくは職員による不正及び誤謬並びに違法行為の有無について意見を述べるものではない。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる地方独立行政法人の会計の基準に準拠して、地方独立行政法人岐阜県総合医療センターの財政状態、経営成績、キャッシュ・フローの状況及び行政サービス実施コストの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<損失の処理に関する書類（案）、事業報告書（会計に関する部分に限る。）及び決算報告書に対する報告>

当監査法人は、法第35条第1項の規定に基づき、地方独立行政法人岐阜県総合医療センターの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第8期事業年度の損失の処理に関する書類（案）、事業報告書（会計に関する部分に限る。）及び決算報告書について監査を行った。なお、事業報告書について監査の対象とした会計に関する部分は、事業報告書に記載されている事項のうち会計帳簿の記録に基づく記載部分である。

損失の処理に関する書類（案）、事業報告書及び決算報告書に対する理事長の責任

理事長の責任は、法令に適合した損失の処理に関する書類（案）を作成すること、財政状態及び経営成績を正しく示す事業報告書を作成すること並びに予算の区分に従って決算の状況を正しく示す決算報告書を作成することにある。

会計監査人の責任

当監査法人の責任は、損失の処理に関する書類（案）が法令に適合して作成されているか、事業報告書（会計に関する部分に限る。）が、地方独立行政法人岐阜県総合医療センターの財政状態及び経営成績を正しく示しているか並びに決算報告書が予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているかについて、独立の立場から報告することにある。

損失の処理に関する書類（案）、事業報告書（会計に関する部分に限る。）及び決算報告書に対する報告

当監査法人の報告は次のとおりである。

- (1) 損失の処理に関する書類（案）は、法令に適合しているものと認める。
- (2) 事業報告書（会計に関する部分に限る。）は、地方独立行政法人岐阜県総合医療センターの財政状態及び経営成績を正しく示しているものと認める。
- (3) 決算報告書は、理事長による予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認める。

利害関係

地方独立行政法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上