

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立多治見病院

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
利益の処分に関する書類(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) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	18
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(12) 役員及び職員の給与の明細	21
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	22
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立多治見病院】

(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			1,204,325,300	
建物	12,149,724,114			
減価償却累計額	▲ 1,251,480,007		10,898,244,107	
構築物	258,080,338			
減価償却累計額	▲ 25,200,701		232,879,637	
器械備品	1,897,145,329			
減価償却累計額	▲ 840,921,037		1,056,224,292	
器械備品(リース)	278,573,400			
減価償却累計額	▲ 35,280,540		243,292,860	
車両	2,806,875			
減価償却累計額	▲ 2,498,118		308,757	
建設仮勘定			121,971,429	
その他			3,026,362	
	有形固定資産合計		13,760,272,744	
2 無形固定資産				
ソフトウェア			15,649,398	
電話加入権			72,000	
	無形固定資産合計		15,721,398	
3 投資その他資産				
長期貸付金			9,800,000	
破産更生債権等	39,909,190			
貸倒引当金	▲ 39,909,190		0	
その他			420,000	
	投資その他資産合計		10,220,000	
	固定資産合計		13,786,214,142	
II 流動資産				
現金及び預金			4,386,507,026	
医業未収金	2,177,284,688			
貸倒引当金	▲ 14,219,008		2,163,065,680	
未収金			76,765,418	
たな卸資産			118,663,493	
短期貸付金			17,400,000	
前払費用			2,925,450	
未収収益			1,083,618	
	流動資産合計		6,766,410,685	
	資産合計		20,552,624,827	

貸 借 対 照 表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返寄付金等	2,698,412		
資産見返物品受贈額	144,036,465	146,734,877	
長期借入金		237,400,000	
移行前地方債償還債務		4,285,890,151	
引当金			
退職給付引当金	4,392,862,859		
環境対策引当金	57,399,400	4,450,262,259	
長期リース債務		196,957,068	
資産除去債務		66,610,253	
固定負債合計			9,383,854,608
II 流動負債			
運営費負担金債務		189,100,000	
一年以内返済予定長期借入金		33,800,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		446,854,484	
医業未払金		300,075,141	
未払金		917,360,676	
一年以内支払予定リース債務		58,500,408	
未払費用		4,326,268	
未払消費税等		4,806,200	
預り金		96,541,223	
引当金			
賞与引当金		420,043,540	
流動負債合計			2,471,407,940
負債合計			11,855,262,548
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		7,251,718,110	
資本金合計			7,251,718,110
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,216,753,162	
資本剰余金合計			1,216,753,162
III 利益剰余金			
積立金		42,669,957	
当期末処分利益		186,221,050	
(うち当期総利益)		(186,221,050)	
利益剰余金合計			228,891,007
純資産合計			8,697,362,279
負債純資産合計			20,552,624,827

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立多治見病院】

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
営業収益			
医業収益			
入院収益	9,774,601,180		
外来収益	3,589,391,763		
その他医業収益	409,413,197		
保険等査定減	▲ 11,247,705	13,762,158,435	
受託事業等収益		22,286,146	
運営費負担金収益		598,617,000	
補助金等収益		62,639,762	
寄付金収益		192,150	
資産見返物品受贈額戻入		6,247,388	
その他営業収益		5,521,538	
営業収益合計			14,457,662,419
営業費用			
医業費用			
給与費	6,815,952,788		
材料費	3,353,623,640		
減価償却費	1,086,431,407		
経費	2,199,388,925		
研究研修費	35,158,281	13,490,555,041	
一般管理費			
給与費	275,381,855		
減価償却費	25,234,995		
経費	72,958,265	373,575,115	
営業費用合計			13,864,130,156
営業利益			593,532,263
営業外収益			
運営費負担金収益		83,287,000	
寄付金収益		407,850	
財務収益			
受取利息		4,647,429	
貸倒引当金戻入益		7,355,433	
雑益		51,494,664	
営業外収益合計			147,192,376
営業外費用			
財務費用			
支払利息		139,899,231	
控除対象外消費税等		303,038,773	
雑支出		1,736,869	
営業外費用合計			444,674,873
経常利益			296,049,766
臨時利益			
損害賠償保険金		46,700,000	46,700,000
臨時損失			
損害賠償金		46,700,000	
環境対策引当金繰入額		57,399,400	
その他		52,429,316	156,528,716
当期純利益			186,221,050
当期総利益			186,221,050

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立多治見病院】

(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	▲ 3,542,808,158
人件費支出	▲ 5,214,800,099
その他の業務支出	▲ 3,967,156,964
医業収入	13,784,893,927
運営費負担金収入	691,609,066
補助金等収入	56,001,500
寄付金収入	600,000
駐車場収入	22,612,995
その他	236,482,793
小計	2,067,435,060
利息の受取額	4,060,591
利息の支払額	▲ 137,812,103
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,933,683,548
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	5,317,200,000
定期預金の預入による支出	▲ 6,141,100,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 721,896,335
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,882,500
運営費負担金収入	39,000,000
補助金等収入	16,459,800
貸付けによる支出	▲ 10,300,000
貸付金の回収による収入	1,580,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,503,939,035
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	136,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 33,800,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 860,026,368
リース債務の返済による支出	▲ 32,169,530
運営費負担金収入	411,217,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 378,778,898
IV 資金増加額	50,965,615
V 資金期首残高	2,011,641,411
VI 資金期末残高	2,062,607,026

利益の処分に関する書類(案)

(平成24年6月30日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期末処分利益		186,221,050
当期総利益	186,221,050	
II 利益処分額		
積立金	<u>186,221,050</u>	<u>186,221,050</u>

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立多治見病院】

(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	13,490,555,041		
一般管理費	373,575,115		
営業外費用	444,674,873		
臨時損失	156,528,716	14,465,333,745	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 13,762,158,435		
受託事業等収益	▲ 22,286,146		
その他営業収益	▲ 5,713,688		
財務収益	▲ 4,647,429		
貸倒引当金戻入益	▲ 7,355,433		
雑益	▲ 51,902,514		
臨時利益	▲ 46,700,000	▲ 13,900,763,645	
業務費用合計			564,570,100
(うち減価償却充当補助金相当額)			(6,247,388)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		80,606,538	80,606,538
III 行政サービス実施コスト			645,176,638

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『地方独立行政法人会計基準注解』（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	4～50年
器械備品	2～15年
車両	2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(12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、診療材料

先入先出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. リース取引の処理方法

リース料総額が3,000,000円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

10. 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、当期純利益が52,197,183円減少しております。

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	51,966,791	円
②その他	462,525	円
合計	<u>52,429,316</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	4,386,507,026	円
現金及び預金勘定のうち定期預金	<u>▲ 2,323,900,000</u>	<u>円</u>
資金期末残高	<u>2,062,607,026</u>	<u>円</u>

2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	278,573,400	円
--------------------	-------------	---

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	4,493,004,374	円
未認識数理計算上の差異	<u>▲ 100,141,515</u>	<u>円</u>
退職給付引当金	4,392,862,859	円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	283,654,604	円
利息費用	52,470,423	円
数理計算上の差異の費用処理額	11,642,208	円
他団体退職金財源負担額(注)	<u>44,089,098</u>	<u>円</u>
退職給付費用	391,856,333	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	12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。

(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	735,210,000	486,990,000
包括契約(看護補助業務委託・院内洗濯業務委託・SPD業務委託)	526,176,000	350,784,000
給食業務委託	440,370,000	293,580,000
医療総合情報システム用サーバー賃貸借契約	292,502,040	255,457,476
全身用CTスキャナー装置保守点検業務委託	123,984,000	92,988,000

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。

(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	4,387	4,387	—
(2)医業未収金	2,177	2,177	—
(3)長期借入金	(271)	(272)	(1)
(4)移行前地方債償還債務	(4,733)	(5,189)	(456)

(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

所有する建物の解体時におけるアスベストの除去費、及び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

当該建物における資産除去債務の見積もりにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に16年と見積もっております。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の流通利回りを参考に算定しており、1.476%となっております。

また、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)	66,379,861 円
時の経過による調整額	230,392 円
当事業年度末残高	66,610,253 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	11,987,685,665	162,516,070	477,621	12,149,724,114	1,251,480,007	629,614,735	—	—	—	10,898,244,107	
	構築物	258,080,341	—	3	258,080,338	25,200,701	22,232,742	—	—	—	232,879,637	
	器械備品	1,674,033,235	223,112,095	1	1,897,145,329	840,921,037	419,078,822	—	—	—	1,056,224,292	
	器械備品(リース)	—	278,573,400	—	278,573,400	35,280,540	35,280,540	—	—	—	243,292,860	
	車両	2,806,875	—	—	2,806,875	2,498,118	1,249,059	—	—	—	308,757	
	計	13,922,606,116	664,201,565	477,625	14,586,330,056	2,155,380,403	1,107,455,898	—	—	—	12,430,949,653	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品(リース)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	1,204,325,300	—	—	1,204,325,300	—	—	—	—	—	1,204,325,300	
	建設仮勘定	6,000,000	157,342,857	41,371,428	121,971,429	—	—	—	—	—	121,971,429	
	その他	2,426,362	600,000	—	3,026,362	—	—	—	—	—	3,026,362	
	計	1,212,751,662	157,942,857	41,371,428	1,329,323,091	—	—	—	—	—	1,329,323,091	
有形固定資産合計	土地	1,204,325,300	—	—	1,204,325,300	—	—	—	—	—	1,204,325,300	
	建物	11,987,685,665	162,516,070	477,621	12,149,724,114	1,251,480,007	629,614,735	—	—	—	10,898,244,107	(注1)
	構築物	258,080,341	—	3	258,080,338	25,200,701	22,232,742	—	—	—	232,879,637	
	器械備品	1,674,033,235	223,112,095	1	1,897,145,329	840,921,037	419,078,822	—	—	—	1,056,224,292	(注2)
	器械備品(リース)	—	278,573,400	—	278,573,400	35,280,540	35,280,540	—	—	—	243,292,860	(注3)
	車両	2,806,875	—	—	2,806,875	2,498,118	1,249,059	—	—	—	308,757	
	建設仮勘定	6,000,000	157,342,857	41,371,428	121,971,429	—	—	—	—	—	121,971,429	
	その他	2,426,362	600,000	—	3,026,362	—	—	—	—	—	3,026,362	
	計	15,135,357,778	822,144,422	41,849,053	15,915,653,147	2,155,380,403	1,107,455,898	—	—	—	13,760,272,744	
	無形固定資産	ソフトウェア	18,824,496	4,650,000	—	23,474,496	7,825,098	3,996,387	—	—	—	15,649,398
電話加入権		72,000	—	—	72,000	—	—	—	—	—	72,000	
計		18,896,496	4,650,000	—	23,546,496	7,825,098	3,996,387	—	—	—	15,721,398	
投資その他の資産	長期貸付金	25,400,000	10,300,000	25,900,000	9,800,000	—	—	—	—	—	9,800,000	
	その他	—	420,000	—	420,000	—	—	—	—	—	420,000	
	計	25,400,000	10,720,000	25,900,000	10,220,000	—	—	—	—	—	10,220,000	

(注1) 当期増加額の主なものは、既存棟改修工事102,450,000円であります。

(注2) 当期増加額の主なものは、生体情報管理システム17,000,000円であります。

(注3) 当期増加額の主なものは、医療総合情報システムサーバー278,573,400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	44,927,595	1,565,448,725	—	1,563,466,797	527,476	46,382,047	
診療材料	71,878,237	1,244,950,041	—	1,248,618,024	50,413	68,159,841	
貯蔵品	7,454,496	10,103,997	—	9,815,481	3,621,407	4,121,605	
計	124,260,328	2,820,502,763	—	2,821,900,302	4,199,296	118,663,493	

(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減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		
その他の長期貸付金						
看護職員就職準備資金貸付金	25,400,000	9,800,000	1,600,000	6,400,000	27,200,000	(注1)(注2)(注3)
助産師育成奨学金貸付金	—	500,000	500,000	—	—	(注2)
計	25,400,000	10,300,000	2,100,000	6,400,000	27,200,000	

(注1)返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高17,400,000円)を含めております。

(注2)当期減少額の回収額は返還事由該当に伴う返還金であります。

(注3)当期減少額の償却額は、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院看護職員就職準備資金貸付規程」第12条による返還免除額であります。

(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	169,000,000	-	33,800,000	135,200,000	1.35	平成28年3月31日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	-	136,000,000	-	136,000,000	0.85	平成54年3月20日	
計	169,000,000	136,000,000	33,800,000	271,200,000			

(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62003号	18,961,147	-	2,324,380	16,636,767	5.00	平成30年3月25日	
資金運用部資金第63002号	84,830,544	-	8,912,627	75,917,917	4.85	平成31年3月25日	
資金運用部資金第01002号	1,067,329,671	-	101,964,050	965,365,621	5.40	平成31年9月25日	
資金運用部資金第07002号	20,707,067	-	1,099,156	19,607,911	3.15	平成38年3月1日	
資金運用部資金第08001号	322,552,574	-	16,231,155	306,321,419	2.80	平成39年3月1日	
縁故債(十六銀行)	261,000,000	-	261,000,000	-	1.297	平成24年3月31日	
縁故債(東濃信用金庫)	170,000,000	-	170,000,000	-	1.297	平成24年3月31日	
縁故債(十六銀行)	147,000,000	-	-	147,000,000	0.954	平成25年3月31日	
縁故債(十六銀行)	135,800,000	-	135,800,000	-	0.821	平成24年3月25日	
縁故債(十六銀行)	166,840,000	-	83,420,000	83,420,000	0.954	平成25年3月25日	
縁故債(十六銀行)	293,000,000	-	-	293,000,000	0.908	平成26年3月31日	
縁故債(十六銀行)	792,750,000	-	79,275,000	713,475,000	1.720	平成33年3月25日	
公庫資金 H21-070-0063-0	779,000,000	-	-	779,000,000	2.100	平成51年9月20日	
財政資金第21001号	1,121,000,000	-	-	1,121,000,000	2.100	平成52年3月1日	
縁故債(十六銀行)	212,000,000	-	-	212,000,000	0.559	平成27年3月31日	
計	5,592,771,003	-	860,026,368	4,732,744,635			

(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	4,232,828,795	347,767,235	187,733,171	—	4,392,862,859	
環境対策引当金	—	57,399,400	—	—	57,399,400	
賞与引当金	353,129,948	420,043,540	353,129,948	—	420,043,540	
貸倒引当金	73,336,042	—	11,852,411	7,355,433	54,128,198	(注)
計	4,659,294,785	825,210,175	552,715,530	7,355,433	4,924,433,997	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、債権の回収による戻入額であります。

(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
労働安全衛生法等に基づく債務	-	15,839,577	-	15,839,577	(注)
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	(注)
計	-	66,610,253	-	66,610,253	

(注) 当期増加額には、適用初年度の期首における除去費用(労働安全衛生法等に基づく債務15,609,185円、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円)を含んでおります。

(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	7,251,718,110	-	-	7,251,718,110	
	計	7,251,718,110	-	-	7,251,718,110	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	634,597,000	557,417,000	-	1,192,014,000	(注1)
	補助金等	16,459,800	3,843,000	-	20,302,800	(注1)
	寄附金等	3,836,362	600,000	-	4,436,362	(注2)
	計	654,893,162	561,860,000	-	1,216,753,162	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	損益外減損損失累計額	-	-	-	-	
	差引計	654,893,162	561,860,000	-	1,216,753,162	

(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。

(注2) 寄附金等の当期増加額は現物による寄附財産であります。

(9)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

①積立金及び目的積立金の明細

(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
積立金	-	42,669,957	-	42,669,957	(注)
計	-	42,669,957	-	42,669,957	

(注)当期増加額は地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(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

(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	296,300,000	—	—	—	172,400,000	172,400,000	123,900,000
平成23年度	—	1,132,121,000	681,904,000	—	385,017,000	1,066,921,000	65,200,000
合計	296,300,000	1,132,121,000	681,904,000	—	557,417,000	1,239,321,000	189,100,000

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	598,617,000	598,617,000
費用進行基準	83,287,000	83,287,000
合計	681,904,000	681,904,000

(11)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	
臨床研修費等補助金(医師)	17,298,000	—	—	—	—	17,298,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	3,500,000	—	—	—	—	3,500,000	
臨床研修費等補助金(協力病院分)	1,811,762	—	—	—	—	1,811,762	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	6,000,000	—	—	—	—	6,000,000	
新生児医療担当医確保支援事業補助金	511,000	—	—	—	—	511,000	
感染症指定医療機関運営費補助金	2,208,000	—	—	—	—	2,208,000	
小児救急医療拠点病院運営費補助金	12,403,000	—	—	—	—	12,403,000	
周産期医療施設設備整備費補助金	3,843,000	—	—	3,843,000	—	—	
岐阜県児童福祉等対策事業補助金(地域子育て創生事業)	516,000	—	—	—	—	516,000	
新人看護職員研修事業補助金	449,000	—	—	—	—	449,000	
岐阜県産科医等確保支援事業費補助金(分娩手当)	1,510,000	—	—	—	—	1,510,000	
地域周産期母子医療センター運営費補助金	16,433,000	—	—	—	—	16,433,000	
合計	66,482,762	—	—	3,843,000	—	62,639,762	

(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	— (2,370)	— (4)	— (—)	— (—)
職員	5,039,450 (553,018)	702 (182)	187,733 (—)	49 (—)
合計	5,039,450 (555,388)	702 (186)	187,733 (—)	49 (—)

(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多治見病院役員報酬規程」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多治見病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県立多治見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。

(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	2,428,576,996	
手当	1,665,371,480	
賞与	667,611,475	
賞与引当金繰入額	404,334,812	
報酬	496,015,057	
法定福利費	798,997,173	
退職給付費用	355,045,795	6,815,952,788
材料費		
薬品費	1,958,884,148	
診療材料費	1,293,586,908	
給食材料費	96,953,288	
たな卸資産減耗費	4,199,296	3,353,623,640
減価償却費		
建物減価償却費	605,644,995	
構築物減価償却費	22,167,933	
器械備品減価償却費	418,092,493	
器械備品(リース)減価償却費	35,280,540	
車両減価償却費	1,249,059	
無形固定資産減価償却費	3,996,387	1,086,431,407
経費		
厚生福利費	20,399,133	
報償費	115,058,023	
旅費交通費	6,331,948	
職員被服費	12,666,503	
消耗品費	45,021,010	
消耗備品費	26,484,704	
光熱水費	199,738,067	
燃料費	107,557,224	
会議費	120,435	
印刷製本費	6,643,714	
修繕費	114,703,186	
保険料	53,777,450	
賃借料	138,251,632	
通信運搬費	8,841,217	
委託料	1,319,636,775	
諸会費	1,667,836	
交際費	113,137	
雑費	15,906,031	
租税公課	70,900	
貸付資金減免額	6,400,000	2,199,388,925

科 目		金 額	
研究研修費			
研究費		13,255,971	
図書費		6,798,200	
旅費		15,068,110	
解剖関係費		36,000	35,158,281
	医業費用合計		<u>13,490,555,041</u>
一般管理費			
給与費			
給料		91,490,545	
手当		36,780,862	
賞与		24,730,666	
賞与引当金繰入額		15,708,728	
役員報酬		2,370,000	
報酬		35,688,517	
退職給付費用		36,810,538	
法定福利費		31,801,999	275,381,855
減価償却費			
建物減価償却費		24,186,132	
構築物減価償却費		50,612	
器械備品減価償却費		998,251	25,234,995
経費			
厚生福利費		259,810	
報償費		63,000	
旅費運搬費		1,243,499	
消耗品費		1,127,005	
消耗備品費		3,806,130	
光熱水費		8,602,585	
燃料費		353,479	
印刷製本費		49,800	
修繕費		640,000	
保険料		180,504	
賃借料		1,571,861	
通信運搬費		250,955	
委託料		27,212,493	
諸会費		39,000	
負担金補助及び交付金		26,062,425	
交際費		137,430	
雑費		1,358,289	72,958,265
	一般管理費合計		<u>373,575,115</u>

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	1,275,777	
普通預金	2,061,331,249	
定期預金	2,323,900,000	
合計	4,386,507,026	

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	2,100,058,278	
患者等	75,822,580	
その他	1,403,830	
合計	2,177,284,688	

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立多治見病院】

(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	14,498,796,000	14,760,196,891	261,400,891	
医業収益	13,801,789,000	14,040,083,882	238,294,882	外来診療単価の増加による
運営費負担金	611,869,000	608,322,066	▲ 3,546,934	
その他営業収益	85,138,000	111,790,943	26,652,943	
営業外収益	99,406,000	141,672,967	42,266,967	
運営費負担金	83,733,000	83,287,000	▲ 446,000	
その他営業外収益	15,673,000	58,385,967	42,712,967	
資本収入	1,243,017,000	592,760,000	▲ 650,257,000	
運営費負担金	451,017,000	450,217,000	▲ 800,000	
長期借入金	792,000,000	136,000,000	▲ 656,000,000	放射線治療棟の工期延長による
その他資本収入	0	6,543,000	6,543,000	
その他の収入	0	46,700,000	46,700,000	損害賠償金に伴う損害賠償保険料の計上による
計	15,841,219,000	15,541,329,858	▲ 299,889,142	
支出				
営業費用	13,025,588,000	12,778,059,921	▲ 247,528,079	
医業費用	12,717,248,000	12,451,655,641	▲ 265,592,359	
給与額	6,710,870,000	6,605,948,069	▲ 104,921,931	高額退職金見込者の退職数の減による
材料費	3,551,289,000	3,515,083,353	▲ 36,205,647	
経費	2,375,928,000	2,291,679,057	▲ 84,248,943	
研究研修費	79,161,000	38,945,162	▲ 40,215,838	
一般管理費	308,340,000	326,404,280	18,064,280	
給与費	225,526,000	251,051,217	25,525,217	
経費	82,814,000	75,353,063	▲ 7,460,937	
営業外費用	144,385,000	139,221,678	▲ 5,163,322	
資本支出	2,599,207,000	1,459,426,282	▲ 1,139,780,718	
建設改良費	1,653,735,000	513,372,850	▲ 1,140,362,150	放射線治療棟の工期延長による
償還金	932,472,000	930,870,932	▲ 1,601,068	
その他資本支出	13,000,000	15,182,500	2,182,500	
その他の支出	17,000,000	46,700,000	29,700,000	損害賠償金の計上による
計	15,786,180,000	14,423,407,881	▲ 1,362,772,119	
単年度資金収支(収入-支出)	55,039,000	1,117,921,977	1,062,882,977	

(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。