

財務諸表等

平成24年度
(第1期事業年度)

自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3月31日

地方独立行政法人長崎市立病院機構

目 次

	ページ
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の明細	9
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 長期借入金の明細	11
(4) 移行前地方債償還債務の明細	12
(5) 引当金の明細	13
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	14
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	15
(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細	16
(9) 役員及び職員の給与の明細	17
(10) 開示すべきセグメント情報	18
(11) 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

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(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		2,600,182,000	
建物	778,478,250		
建物減価償却累計額	▲ 342,042,282	436,435,968	
構築物	1,035,000		
構築物減価償却累計額	▲ 465,750	569,250	
器械備品	2,518,583,350		
器械備品減価償却累計額	▲ 466,737,116	2,051,846,234	
放射性同位元素	5,902,050		
放射性同位元素減価償却累計額	▲ 1,062,369	4,839,681	
建設仮勘定		824,020,798	
有形固定資産合計		5,917,893,931	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		3,658,859	
無形固定資産合計		3,658,859	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		229,688	
投資その他の資産合計		229,688	
固定資産合計			5,921,782,478
II 流動資産			
現金及び預金		4,416,711,246	
未収金	1,487,100,705		
貸倒引当金	▲ 4,240,976	1,482,859,729	
貯蔵品		132,849,082	
前払費用		91,875	
仮払金		490,795	
流動資産合計			6,033,002,727
資産合計			11,954,785,205

貸借対照表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	9,559,370		
資産見返補助金等	3,399,890		
資産見返物品受贈額	419,539,038		
建設仮勘定見返運営費負担金	49,203,845	481,702,143	
長期借入金		421,800,000	
移行前地方債償還債務		3,130,415,575	
引当金			
退職給付引当金		3,611,801,245	
長期リース債務		7,675,920	
長期未払金		651,058,072	
固定負債合計			8,304,452,955
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		507,696,729	
未払金		1,402,872,528	
未払消費税等		6,894,800	
預り金		32,688,808	
寄附金債務		3,000,000	
預り補助金等		168,440,000	
短期リース債務		4,033,260	
引当金			
賞与引当金		257,002,392	
流動負債合計			2,382,628,517
負債合計			10,687,081,472
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		842,118,888	
資本金合計			842,118,888
II 利益剰余金			
当期末処分利益		425,584,845	
(うち当期総利益)		425,584,845	
利益剰余金合計			425,584,845
純資産合計			1,267,703,733
負債純資産合計			11,954,785,205

損益計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	6,616,289,400	
外来収益	2,411,156,412	
その他医業収益	217,181,532	9,244,627,344
運営費負担金収益		762,125,135
補助金等収益		41,499,172
寄附金収益		1,000,000
資産見返負債戻入		
資産見返運営費負担金戻入	415,630	
資産見返補助金等戻入	1,021,192	
資産見返物品受贈額戻入	342,665,212	344,102,034
営業収益合計		10,393,353,685
営業費用		
医業費用		
給与費	5,216,095,047	
材料費	2,278,866,689	
経費	1,423,385,221	
減価償却費	808,476,563	
資産減耗費	3,818,833	
研究研修費	41,136,639	9,771,778,992
一般管理費		
給与費	134,395,470	
経費	18,460,425	
減価償却費	3,822,651	156,678,546
営業費用合計		9,928,457,538
営業利益		464,896,147
営業外収益		
運営費負担金収益		27,261,258
財務収益		
預金利息	1,729,798	1,729,798
補助金等収益		250,000
その他営業外収益		95,688,169
営業外収益合計		124,929,225
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	52,297,020	52,297,020
雑損失		187,799,665
営業外費用合計		240,096,685
経常利益		349,728,687
臨時利益		
過年度損益修正益		100,586,182
臨時損失		
固定資産除却損		3,239,623
過年度損益修正損		21,490,401
当期純利益		425,584,845
当期総利益		425,584,845

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(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	▲	2,009,150,304
人件費支出	▲	5,240,642,171
その他の業務支出	▲	1,673,792,575
医業収入		9,371,587,494
運営費負担金収入		789,386,393
補助金等収入		350,272,704
寄附金収入		1,000,000
その他		144,918,066
小計		1,733,579,607
利息の受取額		1,729,798
利息の支払額	▲	52,297,020
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,683,012,385
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	▲	163,518,724
無形固定資産の取得による支出	▲	524,301
運営費負担金収入		59,178,845
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲	104,864,180
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		421,800,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲	235,009,142
リース債務の返済による支出	▲	3,870,405
財務活動によるキャッシュ・フロー		182,920,453
IV 資金増加額		1,761,068,658
V 資金期首残高		2,655,642,588
VI 資金期末残高		4,416,711,246

利益の処分に関する書類

(平成25年6月28日)

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期未処分利益	425,584,845
当期総利益	425,584,845
II 利益処分類	425,584,845
積立金	425,584,845

行政サービス実施コスト計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(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	9,771,778,992	
一般管理費	156,678,546	
営業外費用	240,096,685	
臨時損失	24,730,024	10,193,284,247
(2)(控除)自己収入等		
医業収益	▲ 9,244,627,344	
寄附金収益	▲ 1,000,000	
営業外収益	▲ 97,417,967	
臨時利益	▲ 100,586,182	▲ 9,443,631,493
業務費用合計		749,652,754
(うち減価償却充当補助金相当額)		(344,102,034)
II 引当外退職給付増加見積額		22,818,813
III 機会費用		
地方公共団体の無償とされた使用料 による賃借取引の機会費用	67,641,873	
地方公共団体出資等の機会費用	4,749,550	72,391,423
		72,391,423
IV 行政サービス実施コスト		844,862,990

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います。

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に要する経費を含む)等については費用進行基準を採用しています。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	2～4年
構築物	2年
器械備品	2～14年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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)に基づいています。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

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見込額に基づき計上しています。

数理計算上の差異は、発生年度の翌年度に一括処理することとしています。

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、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の退職給付見積額から期首の退職給付見積額を控除して計算しています。

4 貸倒引当金の計上基準

医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)により、回収不能見込額を計上しています。

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います。

6 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|------------|
| (1) 医薬品 | 最終仕入原価法による |
| (2) 診療材料 | 同上 |

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

- (1) 国また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賃借取引の機会費用の計算方法
「長崎市行政財産使用料条例」の使用料算定基準に基づき計算しています。
- (2) 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25年3月末利回りを参考に0.564%で計算しています。

8 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円を超えるファイナンス・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、税抜方式で行っています。

なお、資産の取得に係る控除対象外消費税については、当該資産の取得原価に算入しています。

II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 328,151,963 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	4,416,711,246 円
資金期末残高	<u>4,416,711,246 円</u>

なお、定期預金及び譲渡性預金については、預入期間3ヶ月以内となっています。

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 11,309,700 円

IV 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

(区 分)		平成25年3月31日現在
退職給付債務	(A)	3,456,758,068 円
未認識数理計算上の差異	(B)	155,043,177 円
退職給付引当金	(C)=(A)+(B)	3,611,801,245 円

2 退職給付費用に関する事項

(区 分)	(自)平成24年4月1日(至)平成25年3月31日
勤務費用	263,970,857 円
利息費用	34,811,055 円
退職給付費用	298,781,912 円

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(区 分)	平成25年3月31日現在
割引率	1.0%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 減損会計関係

該当ありません。

VII 金融商品の状況に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については、設立団体である長崎市からの長期借入及び金融機関からの短期借入により実施することとしています。

なお、借入金等の使途については、運転資金(短期)及び事業投資資金(長期)としています。

2 金融商品の時価等に関する事項

(単位:千円)

区 分	貸借対照表 計 上 額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	4,416,711	4,416,711	-
(2) 未収金	1,487,101	1,487,101	-
貸倒引当金(注1)	▲4,241	▲4,241	-
	1,482,860	1,482,860	-
(3) 長期借入金	421,800	424,312	2,512
(4) 移行前地方債償還債務 (一年以内返済予定分を含む)	3,638,112	3,963,281	325,169
(5) 未払金	1,402,873	1,402,873	-

(注1) 未収金に計上している貸倒引当金を控除しています。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収金

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、当該帳簿価額としています。

(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、元利金の合計額を新規に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り算定しています。

(5) 未払金

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、当該帳簿価額としています。

3 長期借入金及び移行前地方債償還債務の決算日後の返済予定額

(単位:千円)

区 分	1年以内	1年超 10年以内	10年超 20年以内	20年超
長期借入金	-	354,839	30,983	35,978
移行前地方債償還債務	507,697	1,761,532	797,491	571,392
計	507,697	2,116,371	828,474	607,370

VIII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌年度以降に支払が発生するものうち重要なものについては、該当ありません。

財 務 諸 表
(附 屬 明 細 書)

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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		差引期末残高	摘要
						当期償却額	当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	20,260,250	-	778,478,250	342,042,282	342,042,282	-	436,435,968	
	構築物	1,035,000	-	1,035,000	465,750	465,750	-	569,250	
	器械備品	2,164,398,299	358,530,929	4,345,878	2,518,583,350	466,737,116	466,737,116	2,051,846,234	
	放射性同位元素	5,902,050	-	-	5,902,050	1,062,369	1,062,369	4,839,681	
	計	2,929,553,349	378,791,179	4,345,878	3,303,998,650	810,307,517	810,307,517	2,493,691,133	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	
	非償却資産	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000	
	計	707,759,129	116,261,669	-	824,020,798	-	-	824,020,798	
有形固定資産合計	土地	3,307,941,129	116,261,669	-	3,424,202,798	-	-	3,424,202,798	
	建設仮勘定	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000	
	計	758,218,000	20,260,250	-	778,478,250	342,042,282	342,042,282	436,435,968	
	建物	1,035,000	-	-	1,035,000	465,750	465,750	569,250	
	計	2,164,398,299	358,530,929	4,345,878	2,518,583,350	466,737,116	466,737,116	2,051,846,234	
無形固定資産	器械備品	5,902,050	-	-	5,902,050	1,062,369	1,062,369	4,839,681	
	放射性同位元素	707,759,129	116,261,669	-	824,020,798	-	-	824,020,798	
	建設仮勘定	6,237,494,478	495,052,848	4,345,878	6,728,201,448	810,307,517	810,307,517	5,917,893,931	
	計	-	4,544,301	-	4,544,301	885,442	885,442	3,658,859	
	ソフトウェア	-	4,544,301	-	4,544,301	885,442	885,442	3,658,859	
投資その他の資産	長期前払費用	-	229,688	-	229,688	-	-	229,688	
	計	-	229,688	-	229,688	-	-	229,688	
	計	-	229,688	-	229,688	-	-	229,688	

(注1) 期首残高には、法人設立時に設立団体(長崎市)から無償譲渡された建物及び構築物を含めて記載しています。
 (注2) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。 器械備品 内規鏡手術シミュレーター (18,151,212円) 他

(2) たな卸資産の明細

(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
		当期購入・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	74,716,000	1,425,991,406	-	1,416,920,721	3,533,213	80,253,472	
診療材料	55,122,457	702,411,037	-	704,937,884	-	52,595,610	
計	129,838,457	2,128,402,443	-	2,121,858,605	3,533,213	132,849,082	

(注) 当期減少額のその他には、期限切れにより廃棄もしくは滅失した資産について記載しています。

(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	利率(%)	返済期限	摘要
平成24年度医療機器整備事業 (市民病院分)	-	296,100,000	-	296,100,000	0.100%	平成30年3月20日	
平成24年度医療機器整備事業 (成人病センター分)	-	44,900,000	-	44,900,000	0.100%	平成30年3月20日	
平成24年度新市立病院建設事業	-	80,800,000	-	80,800,000	1.500%	平成55年3月20日	
計	-	421,800,000	-	421,800,000			

(4) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

区	分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限
平成5年度	市民病院増改築事業(財務省)	19,405,684	-	1,315,130	18,090,554	3.65	平成36年3月1日
平成6年度	市民病院増改築事業(財務省)	72,440,215	-	4,167,262	68,272,953	4.65	平成37年3月1日
平成6年度	成人病センター増改築事業(財務省)	58,018,025	-	3,337,597	54,680,428	4.65	平成37年3月1日
平成19年度	市民病院医療機器整備事業(財務省)	1,743,123	-	1,743,123	-	0.70	平成25年3月1日
平成19年度	市民病院医療機器整備事業(地方公共団体金融機構)	17,408,513	-	17,408,513	-	1.50	平成25年3月20日
平成19年度	市民病院医療機器整備事業(十八銀行)	18,750,000	-	18,750,000	-	1.00	平成25年3月25日
平成19年度	成人病センター医療機器整備事業(財務省)	16,420,722	-	16,420,722	-	0.70	平成25年3月1日
平成19年度	成人病センター医療機器整備事業(十八銀行)	12,925,000	-	12,925,000	-	1.00	平成25年2月25日
平成20年度	市民病院医療機器整備事業(財務省)	62,874,433	-	31,343,046	31,531,387	0.60	平成26年3月1日
平成20年度	市民病院医療機器整備事業(十八銀行)	62,501,576	-	31,249,212	31,252,364	1.12	平成26年3月20日
平成20年度	成人病センター医療機器整備事業(財務省)	14,536,570	-	7,246,513	7,290,057	0.60	平成26年3月1日
平成20年度	成人病センター医療機器整備事業(十八銀行)	14,500,368	-	7,249,816	7,250,552	1.12	平成26年3月20日
平成20年度	新市立病院建設事業(地方公共団体金融機構)	548,000,000	-	-	548,000,000	1.90	平成49年3月20日
平成21年度	市民病院医療機器整備事業(財務省)	43,060,750	-	14,296,264	28,764,486	0.40	平成27年3月1日
平成21年度	市民病院医療機器整備事業(親和銀行)	42,976,000	-	14,324,000	28,652,000	0.85	平成27年3月20日
平成21年度	成人病センター医療機器整備事業(財務省)	17,810,467	-	5,913,115	11,897,352	0.40	平成27年3月1日
平成21年度	成人病センター医療機器整備事業(親和銀行)	17,850,000	-	5,950,000	11,900,000	0.85	平成27年3月20日
平成21年度	新市立病院建設事業(財務省)	830,700,000	-	-	830,700,000	2.10	平成52年3月1日
平成21年度	新市立病院建設事業(地方公共団体金融機構)	80,600,000	-	-	80,600,000	2.00	平成50年3月20日
平成21年度	新市立病院建設事業(地方公共団体金融機構)	6,300,000	-	-	6,300,000	2.10	平成52年3月20日
平成22年度	市民病院医療機器整備事業(財務省)	58,700,000	-	14,565,259	44,134,741	0.50	平成28年3月1日
平成22年度	市民病院医療機器整備事業(十八銀行)	58,700,000	-	14,675,000	44,025,000	0.85	平成28年3月22日
平成22年度	成人病センター医療機器整備事業(財務省)	24,300,000	-	6,029,570	18,270,430	0.50	平成28年3月1日
平成22年度	成人病センター医療機器整備事業(十八銀行)	24,400,000	-	6,100,000	18,300,000	0.85	平成28年3月22日
平成22年度	新市立病院建設事業(財務省)	38,000,000	-	-	38,000,000	1.70	平成53年9月25日
平成22年度	新市立病院建設事業(地方公共団体金融機構)	23,600,000	-	-	23,600,000	1.90	平成53年3月20日
平成23年度	市民病院医療機器整備事業(地方公共団体金融機構)	582,300,000	-	-	582,300,000	0.30	平成29年3月20日
平成23年度	市民病院医療機器整備事業(十八銀行)	582,300,000	-	-	582,300,000	0.60	平成29年3月21日
平成23年度	成人病センター医療機器整備事業(地方公共団体金融機構)	97,400,000	-	-	97,400,000	0.30	平成29年3月20日
平成23年度	成人病センター医療機器整備事業(十八銀行)	97,500,000	-	-	97,500,000	0.60	平成29年3月21日
平成23年度	新市立病院建設事業(地方公共団体金融機構)	327,100,000	-	-	327,100,000	1.70	平成54年3月20日
計		3,873,121,446	-	235,009,142	3,638,112,304		

(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	3,710,497,575	298,781,912	397,478,242	-	3,611,801,245	
賞与引当金	255,774,310	257,002,392	255,774,310	-	257,002,392	
貸倒引当金	5,107,602	3,677,005	4,543,631	-	4,240,976	
計	3,971,379,487	559,461,309	657,796,183	-	3,873,044,613	

(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	長崎市出資	842,118,888	-	-	842,118,888	
	計	842,118,888	-	-	842,118,888	

(注) 期首残高は、設立団体(長崎市)からの現物出資によるものです。

(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(単位:円)

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 振 替 額				期末残高	摘 要
			運営費負担金 収 入	運営費負担金 資 産 見 返	建設仮勘定見返 運営費負担金	小 計		
平成24年度	-	848,565,238	789,386,393	9,975,000	49,203,845	848,565,238	-	
計	-	848,565,238	789,386,393	9,975,000	49,203,845	848,565,238	-	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成24年度 負担分	合 計
期間進行基準	639,890,000	639,890,000
費用進行基準	149,496,393	149,496,393
計	789,386,393	789,386,393

(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	当交付額	左の会の会計処理内容				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		6,464,002	-	-	-	-	6,464,002	
長崎県新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備補助金		1,470,000	-	1,470,000	-	-	-	-
長崎県産科医等確保支援事業補助金		1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	
長崎県周産期医療確保対策補助金		5,472,000	-	-	-	-	5,472,000	
長崎県救急医療対策補助金		554,000	-	-	-	-	554,000	
長崎県新人看護職員研修事業補助金		822,000	-	-	-	-	822,000	
長崎県がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金		9,000,000	-	-	-	-	9,000,000	
長崎県防災訓練等参加支援事業補助金		186,000	-	-	-	-	186,000	
長崎県感染症指定医療機関運営費補助金		6,490,000	-	-	-	-	6,490,000	
長崎県医師事務作業補助者設置支援事業補助金		3,519,170	-	-	-	-	3,519,170	
長崎市病院群輪番制病院運営費補助金		7,992,000	-	-	-	-	7,992,000	
	計	42,969,172	-	1,470,000	-	-	41,499,172	

(9) 役員及び職員給与の明細

(単位:千円)

区分	報酬又は給与		退職		手当 支給人員
	支給額	支給人員	支給額	支給人員	
役員	37,827 (4,800)	3 (6)	2,225 (-)	1 (-)	人
職員	3,786,024 (496,043)	503 (198)	395,253 (-)	53 (-)	
計	3,823,851 (500,843)	506 (204)	397,478 (-)	54 (-)	

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役員及び非常勤職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人員については平均支給人員で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人長崎市立病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。
職員については、「地方独立行政法人長崎市立病院機構給与規程」及び「地方独立行政法人長崎市立病院機構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	長崎市民病院	長崎市立病院成人病センター	計
営業収益	8,226,127,920	2,167,225,765	10,393,353,685
医業収益	7,382,375,482	1,862,251,862	9,244,627,344
運営費負担金収益	467,301,702	294,823,433	762,125,135
補助金等収益	31,490,002	10,009,170	41,499,172
寄附金収益	1,000,000	-	1,000,000
資産見返負債戻入	343,960,734	141,300	344,102,034
営業費用	7,695,132,484	2,233,325,054	9,928,457,538
医業費用	7,538,453,938	2,233,325,054	9,771,778,992
一般管理費	156,678,546	-	156,678,546
営業損益	530,995,436	▲66,099,289	464,896,147
うち医業損益	▲156,078,456	▲371,073,192	▲527,151,648
営業外収益	107,001,033	17,928,192	124,929,225
運営費負担金収益	24,600,235	2,661,023	27,261,258
財務収益	1,655,535	74,263	1,729,798
補助金等収益	-	250,000	250,000
その他営業外収益	80,745,263	14,942,906	95,688,169
営業外費用	191,811,316	48,285,369	240,096,685
財務費用	47,861,469	4,435,551	52,297,020
雑損失	143,949,847	43,849,818	187,799,665
経常損益	446,185,153	▲96,456,466	349,728,687
総資産	10,754,574,287	1,200,210,918	11,954,785,205
(主要資産内訳)			
固定資産	5,527,255,169	390,638,762	5,917,893,931
流動資産	3,911,580,043	505,131,203	4,416,711,246
未収金	1,214,300,216	272,800,489	1,487,100,705

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人長崎市立病院機構会計規程に基づき、経理単位に区分してあります。

(11) 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	1,948,976,093
		手当	1,055,087,376
		賞与	494,735,639
		賞与引当金繰入額	250,843,804
		賃金	2,430,165
		報酬	485,699,035
	材料費	法定福利費	679,541,023
		退職給付費用	298,781,912
		薬品費	1,414,507,182
		診療材料費	846,458,993
経費	給食材料費	5,625,493	
	医療消耗備品費	12,275,021	
	厚生福利費	80,890	
	報償費	30,041,435	
	旅費交通費	2,655,044	
	被服費	3,376,442	
	消耗品費	39,201,553	
	消耗備品費	10,047,196	
	光熱水費	178,200,507	
	燃料費	65,561,795	
印刷製本費	8,990,056		
交際費	27,026		
		5,216,095,047	
		2,278,866,689	

(単位:円)

科	目	金額
	食糧費	2,047,130
	修繕費	87,158,769
	保険料	22,217,728
	賃借料	97,277,705
	通信運搬費	10,055,048
	委託料	838,781,172
	手数料	14,554,055
	諸会費	9,424,765
	租税公課	9,900
	医薬貸倒引当金繰入額	3,677,005
		1,423,385,221
減価償却費		
	建物減価償却費	338,219,631
	構築物減価償却費	465,750
	器械備品減価償却費	467,843,371
	放射性同位元素減価償却費	1,062,369
	無形固定資産減価償却費	885,442
		808,476,563
資産減耗費		
	たな卸資産減耗費	3,818,833
		3,818,833
研究研修費		
	謝金	187,175
	図書費	9,530,729
	旅費	23,378,745
	医療研究費	7,685,479
	研究雑費	354,511
		41,136,639
	医薬費用合計	9,771,778,992

(単位:円)

科	目	金額	
一般管理費	給与費		
	給料	65,721,948	
	手当	15,020,730	
	賞与	17,658,715	
	賞与引当金繰入額	6,158,588	
	報酬	15,065,489	
	法定福利費	14,770,000	
		134,395,470	
	経費	厚生福利費	256,980
		旅費交通費	976,860
消耗品費		780,026	
光熱水費		1,400,607	
交際費		298,260	
賃借料		1,340,876	
通信運搬費		187,343	
委託料		9,590,031	
広告料		3,629,442	
		18,460,425	
減価償却費	建物減価償却費	3,822,651	
	一般管理費合計	156,678,546	

② 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備 考
現金	4,152,852	685,437,767	686,396,604	3,194,015	
当座預金	279,085,627	15,730,907,433	15,491,075,829	518,917,231	
別段預金	2,371,600,000	4,800,000,000	5,077,000,000	2,094,600,000	
定期預金	-	1,100,000,000	100,000,000	1,000,000,000	
譲渡性預金	-	1,700,000,000	900,000,000	800,000,000	
普通預金	804,109	662,979,293	663,783,402	-	
計	2,655,642,588	24,679,324,493	22,918,255,835	4,416,711,246	

③ 未収金の内訳

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備 考
医業未収金	1,503,824,807	10,532,642,711	10,577,132,730	1,459,334,788	
入院収益未収金	1,114,235,541	7,667,530,779	7,716,798,448	1,064,967,872	
外来収益未収金	362,597,935	2,608,555,276	2,607,966,647	363,186,564	
その他医業未収金	26,991,331	256,556,656	252,367,635	31,180,352	
医業外未収金	44,410,606	84,742,939	102,133,623	27,019,922	長崎県がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金ほか
その他未収金	326,964,340	46,473,100	372,691,445	745,995	
計	1,875,199,753	10,663,858,750	11,051,957,798	1,487,100,705	

④ 長期未払金の内訳

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備 考
長期未払金	651,058,072	-	-	651,058,072	移行前退職手当負担金清算分(長崎市)

⑤ 未払金の内訳

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備 考
医業未払金	417,954,876	2,702,572,238	2,366,451,947	754,075,167	
医業外未払金	-	7,426,309	-	7,426,309	
その他未払金	151,333,736	2,349,753,039	1,859,715,723	641,371,052	平成25年8月末退職手当360,013,278円を含む
計	569,288,612	5,059,751,586	4,226,167,670	1,402,872,528	

決算報告書

平成24年度
(第1期事業年度)

自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3月31日

地方独立行政法人長崎市立病院機構

平成24年度決算報告書

【地方独立行政法人長崎市立病院機構】

(単位:円)

区 分	予 算 額	決 算 額	差 引 (決算額-予算額)	備 考
収 入				
営業収益	10,702,151,000	10,056,717,833	▲ 645,433,167	
医業収益	9,816,246,000	9,252,093,526	▲ 564,152,474	入院収益の減等による
運営費負担金	848,828,000	762,125,135	▲ 86,702,865	共済追加費用及び基礎年金拠出金に係る負担金の減による
補助金等収益	37,077,000	41,499,172	4,422,172	
寄附金収益	-	1,000,000	1,000,000	
営業外収益	127,150,000	128,674,014	1,524,014	
運営費負担金	33,281,000	27,261,258	▲ 6,019,742	
補助金等収益	-	250,000	250,000	
その他営業外収益	93,869,000	101,162,756	7,293,756	
資本収入	510,066,000	482,448,845	▲ 27,617,155	
運営費負担金	79,264,000	59,178,845	▲ 20,085,155	既存施設の改良費の減等による
長期借入金	430,800,000	421,800,000	▲ 9,000,000	
その他資本収入	2,000	1,470,000	1,468,000	
計	11,339,367,000	10,667,840,692	▲ 671,526,308	
支 出				
営業費用	9,752,939,000	9,462,326,613	▲ 290,612,387	
医業費用	9,575,727,000	9,303,625,069	▲ 272,101,931	
給与費	5,402,273,000	5,284,068,291	▲ 118,204,709	職員構成の新陳代謝等による
材料費	2,566,329,000	2,489,021,692	▲ 77,307,308	薬品費及び診療材料費の減による
経費	1,556,120,000	1,487,483,310	▲ 68,636,690	委託料等の減による
研究研修費	51,005,000	43,051,776	▲ 7,953,224	
一般管理費	177,212,000	158,701,544	▲ 18,510,456	
営業外費用	71,471,000	63,932,120	▲ 7,538,880	
資本支出	780,456,000	723,582,484	▲ 56,873,516	
建設改良費	545,447,000	488,573,342	▲ 56,873,658	既存施設の改良費の減等による
償還金	235,009,000	235,009,142	142	
計	10,604,866,000	10,249,841,217	▲ 355,024,783	
単年度資金収支(収入-支出)	734,501,000	417,999,475	▲ 316,501,525	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 上記数値には消費税及び地方消費税を含んでいます。
- (2) 損益計算書の資産見返負債戻入、臨時利益、減価償却費、資産減耗費及び臨時損失並びに雑損失のうち控除対象外消費税額分については、上記に含んでいません。
- (3) 損益計算書の給与費のうち、退職給付費用及び賞与引当金繰入額については上記に含まず、退職手当及び賞与の実支給額を記載しています。

