

財務諸表等

平成25年度
(第2期事業年度)

自 平成25年 4月 1日
至 平成26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
損失の処理に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7～8
 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	19～21
 添付資料	
決算報告書	別冊

財 務 諸 表

平成25年度 財務諸表
貸借対照表
(平成26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	7,773,466,417		
建物減価償却累計額	▲ 60,754,025	7,712,712,392	
構築物	47,142,324		
構築物減価償却累計額	▲ 466,731	46,675,593	
器械備品	6,022,894,421		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,042,448,809	4,980,445,612	
放射性同位元素	5,902,050		
放射性同位元素減価償却累計額	▲ 2,124,738	3,777,312	
建設仮勘定		302,864,000	
有形固定資産合計		15,646,656,909	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		6,718,660	
無形固定資産合計		6,718,660	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		535,759,349	
その他投資資産		340,000	
投資その他の資産合計		536,099,349	
固定資産合計			16,189,474,918
II 流動資産			
現金及び預金		4,989,146,125	
未収金	2,100,336,968		
貸倒引当金	▲ 4,747,366	2,095,589,602	
医薬品		57,228,694	
診療材料		41,639,328	
前払費用		689,375	
未収消費税等		7,733,541	
仮払金		1,685,527	
流動資産合計			7,193,712,192
資産合計			23,383,187,110

貸借対照表

(平成26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	2,560,189,692		
資産見返補助金等	897,769,741		
資産見返物品受贈額	917,026		
建設仮勘定見返運営費負担金	34,891,993	3,493,768,452	
長期借入金		8,064,677,800	
移行前地方債償還債務		2,679,726,569	
長期未払金		- 520,846,456	
長期寄附金債務		23,000,000	
長期リース債務		3,642,660	
退職給付引当金		3,506,342,593	
固定負債合計			18,292,004,530
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		85,122,200	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		450,689,006	
未払金		3,463,740,469	
預り金		40,781,407	
短期リース債務		4,033,260	
賞与引当金		293,892,580	
流動負債合計			4,338,258,922
負債合計			22,630,263,452
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 繰越欠損金			
積立金		425,584,845	
当期末処理損失		514,780,075	
(うち当期総損失)		(514,780,075)	
繰越欠損金合計			89,195,230
純資産合計			752,923,658
負債純資産合計			23,383,187,110

損益計算書

(平成25年 4月 1日～平成26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	6,617,402,721	
外来収益	2,327,204,730	
その他医業収益	165,631,514	9,110,238,965
運営費負担金収益		842,641,576
補助金等収益		32,406,108
資産見返負債戻入		
資産見返運営費負担金戻入	30,964,261	
資産見返補助金等戻入	7,819,149	
資産見返物品受贈額戻入	418,622,012	457,405,422
営業収益合計		10,442,692,071
営業費用		
医業費用		
給与費	5,560,001,633	
材料費	2,275,644,411	
経費	1,731,088,547	
減価償却費	950,458,672	
資産減耗費	3,691,064	
研究研修費	48,061,988	10,568,946,315
一般管理費		
給与費	114,102,352	
経費	13,817,247	
減価償却費	4,042,031	131,961,630
営業費用合計		10,700,907,945
営業損失		258,215,874
営業外収益		
運営費負担金収益		32,681,804
財務収益		
預金利息	2,344,868	2,344,868
その他営業外収益		105,853,093
営業外収益合計		140,879,765
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	49,970,844	
長期借入金利息	1,525,343	51,496,187
控除対象外消費税額		191,773,426
雑損失		25,014,818
営業外費用合計		268,284,431
経常損失		385,620,540
臨時損失		
固定資産除却損		129,159,535
当期純損失		514,780,075
当期総損失		514,780,075

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年 4月 1日～平成26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	▲ 2,251,100,100
人件費支出	▲ 5,576,371,940
その他の業務支出	▲ 1,998,204,966
医業収入	9,104,827,589
運営費負担金収入	875,323,380
補助金等収入	▲ 743,352,389
寄附金収入	20,000,000
その他	▲ 192,906,967
小 計	▲ 761,785,393
利息の受取額	2,344,868
利息の支払額	▲ 51,496,187
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 810,936,712
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	▲ 1,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 8,396,061,151
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,120,000
運営費負担金収入	2,567,282,731
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 6,832,898,420
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金による収入	7,728,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 507,696,729
リース債務の返済による支出	▲ 4,033,260
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,216,270,011
IV 資金増加額	▲ 427,565,121
V 資金期首残高	4,416,711,246
VI 資金期末残高	3,989,146,125

損失の処理に関する書類

(平成26年 6月17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 当期末処理損失	514,780,075	
当期総損失	514,780,075	
II 損失処理額		
積立金取崩額	425,584,845	425,584,845
III 次期繰越欠損金	89,195,230	

行政サービス実施コスト計算書
(平成25年 4月 1日～平成26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	10,568,946,315	
一般管理費	131,961,630	
営業外費用	268,284,431	
臨時損失	129,159,535	11,098,351,911
(2)(控除)自己収入等		
医業収益	▲ 9,110,238,965	
営業外収益	▲ 108,197,961	▲ 9,218,436,926
業務費用合計		1,879,914,985
(うち減価償却充当補助金相当額)		(457,405,422)
II 引当外退職給付増加見積額		11,221,623
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	5,389,560	73,031,433
		73,031,433
IV 行政サービス実施コスト		1,964,168,041

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	4～39年
構築物	15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 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。
- (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26年3月末利回りを参考に0.640%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っております。

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 表示方法の変更

流動資産のうち、「貯蔵品」は、表示を明瞭にするため、当事業年度より「医薬品」及び「診療材料」に区分掲記しています。
前事業年度の「貯蔵品」に含まれる医薬品は80,253,472円、診療材料は52,595,610円です。

III 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 179,443,604 円

IV 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	4,989,146,125 円
うち、定期預金(控除)	1,000,000,000 円
資金期末残高	<u>3,989,146,125 円</u>

- 2 重要な非資金取引
該当ありません。

V 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

(区 分)		平成26年3月31日現在
退職給付債務	(A)	3,466,849,985 円
未認識数理計算上の差異	(B)	39,492,608 円
退職給付引当金	(C)=(A)+(B)	3,506,342,593 円

2 退職給付費用に関する事項

(区 分)	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	301,581,212 円
利息費用	32,330,894 円
数理計算上の差異の費用処理額	▲ 155,043,177 円
退職給付費用	178,868,929 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26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

VI オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VII 減損会計関係

該当ありません。

VIII 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、借入金等の用途については、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	4,989,146	4,989,146	-
(2) 未収金	2,100,336	2,100,336	-
貸倒引当金(注1)	▲ 4,747	▲ 4,747	-
	2,095,589	2,095,589	-
(3) 長期借入金	8,149,800	8,198,476	48,676
(4) 移行前地方債償還債務 (一年以内返済予定分を含む)	3,130,415	3,411,936	281,521
(5) 未払金	3,463,740	3,463,740	-

(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	85,122	4,056,875	2,053,088	1,954,715
移行前地方債償還債務	450,689	1,480,547	800,603	398,576
計	535,811	5,537,422	2,853,691	2,353,291

IX 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	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	778,478,250	7,753,206,167	758,218,000	7,773,466,417	60,754,025	59,909,843	7,712,712,392 (注1、注2)
	構築物	1,035,000	47,142,324	1,035,000	47,142,324	466,731	466,731	46,675,593
	器械備品	2,518,583,350	3,509,741,324	5,430,253	6,022,894,421	1,042,448,809	575,713,715	4,980,445,612
	放射性同位元素	5,902,050	-	-	5,902,050	2,124,738	1,062,369	3,777,312
	計	3,303,998,650	11,310,089,815	764,683,253	13,849,405,212	1,105,794,303	637,152,658	12,743,610,909
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-
	構築物	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-
非償却資産	土地	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000
	建設仮勘定	824,020,798	7,316,945,758	7,838,102,556	302,864,000	-	-	302,864,000
	計	3,424,202,798	7,316,945,758	7,838,102,556	2,903,046,000	-	-	2,903,046,000
有形固定資産合計	土地	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000	-	-	2,600,182,000
	建物	778,478,250	7,753,206,167	758,218,000	7,773,466,417	60,754,025	59,909,843	7,712,712,392
	構築物	1,035,000	47,142,324	1,035,000	47,142,324	466,731	466,731	46,675,593
	器械備品	2,518,583,350	3,509,741,324	5,430,253	6,022,894,421	1,042,448,809	575,713,715	4,980,445,612
	放射性同位元素	5,902,050	-	-	5,902,050	2,124,738	1,062,369	3,777,312
	建設仮勘定	824,020,798	7,316,945,758	7,838,102,556	302,864,000	-	-	302,864,000
	計	8,728,201,448	18,627,035,573	8,602,785,809	18,752,451,212	1,105,794,303	637,152,658	15,646,656,909
無形固定資産	ソフトウェア	4,544,301	4,120,000	-	8,664,301	1,945,641	1,060,199	6,718,660
	計	4,544,301	4,120,000	-	8,664,301	1,945,641	1,060,199	6,718,660
投資その他の資産	長期前払費用	229,688	535,621,536	-	535,851,224	91,875	91,875	535,759,349 (注3)
	その他投資資産	-	340,000	-	340,000	-	-	340,000
	計	229,688	535,961,536	-	536,191,224	91,875	91,875	536,099,349

(注1) 当期増加額のうち、主なものは、次のとおりです。

【建物】長崎みなとメディカルセンター市民病院(1期棟)新設 7,751,060,167円

(注2) 当期減少額のうち、主なものは、次のとおりです。

【建物】長崎市立市民病院(旧病棟)取壊 758,218,000円

(注3) 当期増加額のうち、主なものは、次のとおりです。

【長期前払費用】当期に取得した固定資産にかかる控除対象外消費税額 535,621,536円

(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	80,253,472	1,262,689,353	-	1,282,023,067	3,691,064	57,228,694	
診療材料	52,595,610	745,247,380	-	756,203,662	-	41,639,328	
計	132,849,082	2,007,936,733	-	2,038,226,729	3,691,064	98,868,022	

(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)	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)	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 (市民病院)	80,800,000	-	-	80,800,000	1.500%	平成55年3月20日	
平成25年度新市立病院建設事業 (市民病院)	-	5,102,500,000	-	5,102,500,000	0.600%	平成56年3月20日	
平成25年度医療機器整備事業 (市民病院)	-	2,604,600,000	-	2,604,600,000	0.200%	平成31年3月20日	
平成25年度医療機器整備事業 (成人病センター)	-	20,900,000	-	20,900,000	0.200%	平成31年3月20日	
計	421,800,000	7,728,000,000	-	8,149,800,000			

(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)	18,090,554	-	1,363,571	16,726,983	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)	68,272,953	-	4,363,292	63,909,661	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)	54,680,428	-	3,494,600	51,185,828	4.65	平成37年3月1日
平成20年度 市民病院医療機器整備事業(財務省)	31,531,387	-	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)	31,252,364	-	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)	7,290,057	-	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)	7,250,552	-	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)	28,764,486	-	14,353,507	14,410,979	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)	28,652,000	-	14,324,000	14,328,000	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)	11,897,352	-	5,936,791	5,960,561	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)	11,900,000	-	5,950,000	5,950,000	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)	44,134,741	-	14,638,176	29,496,565	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)	44,025,000	-	14,675,000	29,350,000	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)	18,270,430	-	6,059,756	12,210,674	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)	18,300,000	-	6,100,000	12,200,000	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	-	145,576,000	436,724,000	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	-	144,921,059	437,378,941	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	-	24,240,617	73,159,383	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	-	24,376,000	73,124,000	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	3,638,112,304	-	507,696,729	3,130,415,575		

(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	3,611,801,245	178,868,929	284,327,581	-	3,506,342,593	
賞与引当金	257,002,392	293,892,580	257,002,392	-	293,892,580	
貸倒引当金	4,240,976	4,747,366	4,240,976	-	4,747,366	
計	3,873,044,613	477,508,875	545,570,949	-	3,804,982,539	

(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	

(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	摘 要
			運営費負担金 収 益	資 産 見 返 運営費負担金	建設仮勘定見返 運営費負担金	小 計		
平成25年度	-	3,442,606,111	875,323,380	2,546,359,710	20,923,021	3,442,606,111	-	
計	-	3,442,606,111	875,323,380	2,546,359,710	20,923,021	3,442,606,111	-	

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成25年度 負担分	合 計
期間進行基準	592,327,517	592,327,517
費用進行基準	282,995,863	282,995,863
計	875,323,380	875,323,380

(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	当期交付額	左 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	
長崎県医療施設耐震化臨時特例基金事業補助金	617,024,000	-	617,024,000	-	-	-	
長崎市運営費補助金	81,682,000	-	81,682,000	-	-	-	
長崎県地域医療再生臨時特例基金事業補助金	35,043,000	-	35,043,000	-	-	-	
臨床研修費等補助金	8,804,548	-	-	-	-	8,804,548	
長崎県産科医等確保支援事業補助金	714,000	-	-	-	-	714,000	
長崎県周産期医療確保対策事業補助金	6,066,000	-	-	-	-	6,066,000	
長崎県救急医療対策事業補助金	398,000	-	-	-	-	398,000	
長崎県新人看護職員研修事業補助金	975,000	-	-	-	-	975,000	
長崎県認定看護師資格取得支援事業補助金	350,000	-	-	-	-	350,000	
長崎県感染症指定医療機関運営費補助金	5,920,000	-	-	-	-	5,920,000	
特定求職者雇用開発助成金	1,080,000	-	-	-	-	1,080,000	
長崎市病院群輪番制病院運営事業費補助金	8,098,560	-	-	-	-	8,098,560	
計	766,155,108	-	733,749,000	-	-	32,406,108	

(9) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円)

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	24,230 (5,520)	2 (6)人	3,625 (-)	1 (-)人
職 員	4,110,418 (521,576)	610 (190)	284,327 (-)	69 (-)
計	4,134,648 (527,096)	612 (196)	287,952 (-)	70 (-)

(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	長崎みなとメディカルセンター 市民病院	長崎みなとメディカルセンター 成人病センター	計	
営業収益		8,473,251,281	1,969,440,790	10,442,692,071	
	医業収益	7,444,281,595	1,665,957,370	9,110,238,965	
	運営費負担金収益	545,750,956	296,890,620	842,641,576	
	補助金等収益	25,986,108	6,420,000	32,406,108	
	資産見返負債戻入	457,232,622	172,800	457,405,422	
営業費用		8,696,426,884	2,004,481,061	10,700,907,945	
	医業費用	8,565,514,959	2,003,431,356	10,568,946,315	
	一般管理費	130,911,925	1,049,705	131,961,630	
営業損益		▲223,175,603	▲35,040,271	▲258,215,874	
営業外収益		119,388,242	21,491,523	140,879,765	
	運営費負担金収益	30,355,906	2,325,898	32,681,804	
	財務収益	2,239,127	105,741	2,344,868	
	その他営業外収益	86,793,209	19,059,884	105,853,093	
営業外費用		227,176,477	41,107,954	268,284,431	
	財務費用	47,678,551	3,817,636	51,496,187	
	雑損失等	179,497,926	37,290,318	216,788,244	
経常損益		▲330,963,838	▲54,656,702	▲385,620,540	
総資産		22,323,201,300	1,059,985,810	23,383,187,110	
(主要資産内訳)					
	固定資産	有形固定資産	15,348,639,542	298,017,367	15,646,656,909
	流動資産	現金及び預金	4,522,488,761	466,657,364	4,989,146,125
		未収金	1,833,858,541	261,731,061	2,095,589,602

(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います。

(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	2,163,815,583	
手当	1,143,033,731	
賞与	530,902,503	
賞与引当金繰入額	287,196,819	
賃金	2,508,262	
報酬	468,069,050	
法定福利費	790,435,952	
退職給付費用	174,039,733	5,560,001,633
材料費		
薬品費	1,267,090,085	
診療材料費	877,945,346	
給食材料費	14,587,339	
医療消耗備品費	116,021,641	2,275,644,411
経費		
厚生福利費	72,000	
報償費	48,450,662	
旅費交通費	4,574,656	
被服費	16,356,710	
消耗品費	45,726,768	
消耗備品費	63,230,503	
光熱水費	225,298,362	
燃料費	68,631,777	
印刷製本費	10,840,398	
交際費	403,653	
食糧費	3,341,422	
修繕費	56,932,543	
保険料	24,759,599	
賃借料	101,457,578	
通信運搬費	9,165,845	
委託料	1,018,768,676	
手数料	15,239,846	
諸会費	10,861,938	
租税公課	206,300	
医業貸倒損失	1,729,518	
医業貸倒引当金繰入額	4,747,366	
雑費	292,427	1,731,088,547
減価償却費		
建物減価償却費	368,632,737	
構築物減価償却費	893,652	
器械備品減価償却費	578,809,715	
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	1,060,199	950,458,672
資産減耗費		
たな卸資産減耗費	3,691,064	3,691,064
研究研修費		
研究材料費	20,000	
謝金	283,055	
図書費	8,462,264	
旅費	32,234,432	
医療研究費	6,765,047	
研究雑費	297,190	48,061,988
医業費用合計		10,568,946,315

(単位:円)

科 目		金 額	
一般管理費			
給与費			
	給料	55,805,583	
	手当	12,316,565	
	賞与	5,516,459	
	賞与引当金繰入額	6,695,761	
	報酬	16,871,463	
	法定福利費	12,067,325	
	退職給付費用	4,829,196	114,102,352
経費			
	厚生福利費	64,050	
	旅費交通費	1,254,783	
	光熱水費	2,118,657	
	印刷製本費	2,048,320	
	交際費	13,050	
	食糧費	61,747	
	修繕費	278,584	
	賃借料	786,803	
	通信運搬費	1,035,500	
	委託料	1,699,200	
	広告料	3,735,301	
	諸会費	683,652	
	租税公課	37,600	13,817,247
減価償却費			
	建物減価償却費	4,042,031	4,042,031
一般管理費合計			131,961,630

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	3,194,015	658,021,620	656,456,416	4,759,219	
当座預金	518,917,231	30,660,428,578	30,604,558,903	574,786,906	
別段預金	2,094,600,000	5,970,000,000	4,655,000,000	3,409,600,000	
定期預金	1,000,000,000	800,000,000	800,000,000	1,000,000,000	
譲渡性預金	800,000,000	-	800,000,000	-	
普通預金	-	3,213,166,632	3,213,166,632	-	
計	4,416,711,246	41,301,616,830	40,729,181,951	4,989,146,125	

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
医療未収金	1,459,334,788	13,003,093,053	12,997,175,287	1,465,252,554	
入院収益未収金	1,064,967,872	9,789,498,644	9,738,986,853	1,115,479,663	
外来収益未収金	363,186,564	3,032,969,649	3,058,117,530	338,038,683	
その他医療未収金	31,180,352	180,624,760	200,070,904	11,734,208	
医療外未収金	27,019,922	695,146,142	90,029,662	632,136,402	長崎県医療施設耐震化補助金
その他未収金	745,995	340,225,649	338,023,632	2,948,012	
計	1,487,100,705	14,038,464,844	13,425,228,581	2,100,336,968	

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	-	130,211,616	520,846,456	移行前退職手当負債金清算分(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
医療未払金	754,075,167	4,094,658,420	3,903,877,171	944,856,416	
医療外未払金	7,426,309	2,359,757	9,534,766	251,300	
その他未払金	641,371,052	12,676,212,637	10,798,950,936	2,518,632,753	
計	1,402,872,528	16,773,230,814	14,712,362,873	3,463,740,469	

決算報告書

平成25年度
(第2期事業年度)

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

地方独立行政法人長崎市立病院機構

平成25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	10,823,017,000	9,992,013,834	▲ 831,003,166	
医業収益	9,941,019,000	9,116,966,150	▲ 824,052,850	入院収益の減等による
運営費負担金	830,572,000	842,641,576	12,069,576	
補助金等収益	51,426,000	32,406,108	▲ 19,019,892	
営業外収益	105,797,000	144,393,608	38,596,608	
運営費負担金	28,525,000	32,681,804	4,156,804	
その他営業外収益	77,272,000	111,711,804	34,439,804	
資本収入	11,711,907,000	11,049,031,731	▲ 662,875,269	
運営費負担金	2,937,801,000	2,567,282,731	▲ 370,518,269	既存施設の改良費の減等による
長期借入金	8,075,400,000	7,728,000,000	▲ 347,400,000	
その他資本収入	698,706,000	753,749,000	55,043,000	補助金、寄付金
計	22,640,721,000	21,185,439,173	▲ 1,455,281,827	
支出				
営業費用	10,454,903,000	9,910,552,875	▲ 544,350,125	
医業費用	10,306,353,000	9,783,295,258	▲ 523,057,742	
給与費	5,905,007,000	5,630,126,996	▲ 274,880,004	職員構成の新陳代謝等による
材料費	2,507,929,000	2,289,327,020	▲ 218,601,980	薬品費及び診療材料費の減による
経費	1,826,736,000	1,813,440,050	▲ 13,295,950	委託料等の減による
研究研修費	66,681,000	50,401,192	▲ 16,279,808	
一般管理費	148,550,000	127,257,617	▲ 21,292,383	
営業外費用	56,804,000	76,511,005	19,707,005	
資本支出	12,775,428,000	11,840,402,396	▲ 935,025,604	
建設改良費	12,267,730,000	11,332,705,667	▲ 935,024,333	既存施設の改良費の減等による
償還金	507,698,000	507,696,729	▲ 1,271	
計	23,287,135,000	21,827,466,276	▲ 1,459,668,724	
単年度資金収支(収入-支出)	▲ 646,414,000	▲ 642,027,103	4,386,897	

(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経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。