

平成 30 年 9 月 21 日  
山口県報号外第 43 号別冊

# 財 務 諸 表 等

平成29年度

(第7期事業年度)

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

地方独立行政法人山口県立病院機構

## 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	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（「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。）並びに減損損失の明細	11
2 たな卸資産の明細	12
3 長期借入金の明細	13
4 移行前地方債償還債務の明細	14
5 引当金の明細	15
6 資本金及び資本剰余金の明細	16
7 積立金の明細	17
8 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
9 地方公共団体等からの財源措置の明細	18
10 役員及び職員の給与の明細	19
11 開示すべきセグメント情報	20
12 医業費用及び一般管理費の明細	21
13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	23

# 財 務 諸 表

貸借対照表  
(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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		3,734,322,900	
建物	10,881,057,492		
建物減価償却累計額	3,787,708,981	7,093,348,511	
構築物	675,285,074		
構築物減価償却累計額	266,393,375	408,891,699	
器械備品	5,633,372,225		
器械備品減価償却累計額	3,691,215,888	1,942,156,337	
車両	15,490,930		
車両減価償却累計額	13,264,391	2,226,539	
建設仮勘定		17,750,000	
有形固定資産合計		13,198,695,986	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		81,135,997	
電話加入権		120,000	
無形固定資産合計		81,255,997	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等		82,021,353	
貸倒引当金		▲ 82,021,353	
長期前払費用		1,845,636	
投資その他の資産合計		1,845,636	
固定資産合計			13,281,797,619
II 流動資産			
現金及び預金		4,687,220,661	
未収入金	2,788,284,097		
貸倒引当金(未収入金)	▲ 9,212,602	2,779,071,495	
たな卸資産		65,018,815	
前払費用		633,817	
流動資産合計			7,531,944,788
資産合計			20,813,742,407

貸借対照表  
(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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	30,114		
資産見返補助金等	1,183,556,186		
資産見返寄附金	107,009	1,183,693,309	
長期借入金		1,844,866,750	
移行前地方債償還債務		4,208,959,232	
引当金			
退職給付引当金	5,416,532,180	5,416,532,180	
固定負債合計			12,654,051,471
II 流動負債			
預り補助金等		5,152,680	
寄付金債務		3,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		620,810,245	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		295,199,859	
未払金		1,933,158,074	
未払消費税等		5,196,000	
未払費用		1,682,374	
預り金		77,146,146	
引当金			
賞与引当金	517,508,737	517,508,737	
その他		7,030	
流動負債合計			3,458,861,145
負債合計			16,112,912,616
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		3,144,411,828	
資本金合計			3,144,411,828
II 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		1,158,364,350	
積立金		198,766,629	
当期末処理利益		199,286,984	
(うち当期総利益)		(199,286,984)	
利益剰余金合計			1,556,417,963
純資産合計			4,700,829,791
負債純資産合計			20,813,742,407



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)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

科 目	金 額
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	▲ 4,122,715,551
人件費支出	▲ 9,085,207,296
その他の業務支出	▲ 2,849,163,950
医業収入	15,351,606,507
運営費負担金収入	1,672,550,000
受託収入	100,202,216
寄附金収入	9,000,000
補助金等収入	69,703,550
その他	88,856,460
小計	1,234,831,936
利息の受取額	2,678,223
利息の支払額	▲ 42,499,030
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,195,011,129
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	▲ 400,815,924
定期預金の預入による支出	▲ 2,402,000,000
定期預金の払出による収入	2,402,000,000
補助金等収入	14,622,320
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 386,193,604
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	457,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 621,505,813
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 291,610,120
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 456,115,933
IV 資金増加額	352,701,592
V 資金期首残高	1,932,519,069
VI 資金期末残高	2,285,220,661

## 利益の処分に関する書類

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

I	当期未処分利益		199,286,984
	当期総利益	199,286,984	
II	利益処分量		
	積立金	199,286,984	199,286,984



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)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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	16,592,261,792		
一般管理費	280,443,270		
その他営業費用	546,614,244		
営業外費用	42,523,671		
臨時損失	12,576,164	17,474,419,141	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 15,367,177,970		
寄附金収益	▲ 6,000,000		
受託収入	▲ 106,245,849		
資産見返寄附金戻入	▲ 205,135		
財務収益	▲ 2,154,634		
駐車場収入	▲ 31,240,680		
その他営業外収益	▲ 61,460,884		
臨時利益	▲ 231,506,484	▲ 15,805,991,636	
業務費用合計			1,668,427,505
(うち減価償却充当補助金相当額)			(129,685,619)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	1,352,097		1,352,097
III 行政サービス実施コスト			1,669,779,602

## 注 記

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 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。

なお、建設改良に要する経費（移行前地方債利息償還金等）については、費用進行基準を採用しています。

#### (2) 減価償却費の会計処理方法

##### ア 有形固定資産

定額法を採用しています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	15～47年
構築物	10～50年
器械備品	4～10年
車両	4～ 6年

##### イ 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) 引当金の計上基準

##### ア 賞与に係る引当金の計上基準

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。

##### イ 退職給付に係る引当金の計上基準

役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います。

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、発生年度に一括費用処理をしています。

過去勤務債務は、そ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(10年)により按分した額を費用処理することとしています。

##### ウ 貸倒引当金に係る計上基準

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、破産更生債権等については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

#### (4) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法

イ 診療材料 最終仕入原価法に基づく低価法

#### (5) 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

10年利付国債の平成30年3月31日の利回りを参考に0.043%で計算しています。

#### (6) 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、税抜方式によっています。

(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ごとに設定された複数の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23,159,704円増加し、当期純利益及び当期総利益が254,666,188円増加しています。

また、行政サービス実施コストが254,666,188円減少しています。

## 2 キャッシュ・フロー計算書関係

### (1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金勘定	4,687,220,661 円
現金及び預金勘定のうち、定期預金	▲2,402,000,000 円
資金期末残高	2,285,220,661 円

### (2) 重要な非資金取引

該当事項はありません。

## 3 退職給付関係

### (1) 法人の採用する退職給付制度の概要

当法人は、役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いる。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いる。

### (2) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	5,812,414,014 円
退職給付会計基準改正による調整額	▲231,506,484 円
調整後の期首における退職給付債務	5,580,907,530 円
勤務費用	334,089,108 円
利息費用	27,907,247 円
数理計算上の差異の当期発生額	48,746,335 円
退職給付の支払額	▲481,070,798 円
過去勤務費用の当期発生額(当期処理額)	▲94,047,242 円
期末における退職給付債務	5,416,532,180 円

### (3) 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	4,750,074,238 円
未認識数理計算上の差異	— 円
未認識過去勤務費用	666,457,942 円
退職給付引当金	5,416,532,180 円

### (4) 退職給付に関する損益

勤務費用	334,089,108 円
利息費用	27,907,247 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	48,746,335 円
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲94,047,242 円
臨時に支払った割増退職金	0 円
合計	316,695,448 円

### (5) 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 0.57%

#### 4 リース取引関係

該当事項はありません。

#### 5 減損会計に関する事項

##### (1) 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を1つの資産グループとした上で、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして扱っています。

##### (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

本部資産については独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としてグルーピングしています。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しています。

#### 6 重要な債務負担行為

(単位 円)

契約内容	病院名	契約金額	翌年度以降の支払金額	契約期間
給食業務委託	総合医療センター	402,888,012	134,296,004	平成28年4月1日 ～ 平成31年3月31日
清掃業務(外来区)委託	総合医療センター	106,272,000	53,136,000	平成28年4月1日 ～ 平成32年3月31日
清掃業務(病棟区)委託	総合医療センター	120,821,760	60,410,880	平成28年4月1日 ～ 平成32年3月31日
電気機械設備運転保守管理業務委託	総合医療センター	185,760,000	92,880,000	平成28年4月1日 ～ 平成32年3月31日
医薬品管理支援業務委託	総合医療センター	120,216,960	80,144,640	平成29年4月1日 ～ 平成32年3月31日
物流管理運用業務委託	総合医療センター	91,368,000	60,912,000	平成29年4月1日 ～ 平成32年3月31日
給食業務委託	こころのセンター	136,080,000	90,720,000	平成29年4月1日 ～ 平成32年3月31日

注 翌年度以降の支払額が5千万円以上のものを記載しています。

## 7 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

## 8 金融商品の時価等

### (1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金等に限定し、また、資金調達については山口県からの借入によっています。

### (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、次のとおりです。

(単位 円)

区分	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金及び預金	4,687,220,661	4,687,220,661	—
未収入金	2,788,284,097	2,788,284,097	—
長期借入金	(2,465,676,995)	(2,473,568,252)	(7,891,257)
移行前地方債償還債務	(4,504,159,091)	(4,670,784,315)	(166,625,224)
未払金	(1,933,158,074)	(1,933,158,074)	—

注 1 負債に計上されているものは、( )で示しています。

注 2 金融商品の時価の算定方法に関する事項

現金及び預金、未収入金並びに未払金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います。

長期借入金及び移行前地方債償還債務の時価については、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います。

財 務 諸 表 等  
(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（「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。）並びに減損損失の明細

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	10,741,147,492	139,910,000	—	10,881,057,492	3,787,708,981	630,470,061	—	—	7,093,348,511	(注)
構築物	675,285,074	—	—	675,285,074	266,393,375	40,980,505	—	—	408,891,699	
器械備品	5,315,356,819	347,429,820	29,414,414	5,633,372,225	3,691,215,888	511,616,928	—	—	1,942,156,337	
車両	15,490,930	—	—	15,490,930	13,264,391	644,312	—	—	2,226,539	
計	16,747,280,315	487,339,820	29,414,414	17,205,205,721	7,758,582,635	1,183,711,806	—	—	9,446,623,086	
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	3,734,322,900	—	—	3,734,322,900	—	—	—	—	3,734,322,900	
建設仮勘定	—	73,675,932	55,925,932	17,750,000	—	—	—	—	17,750,000	
計	3,734,322,900	73,675,932	55,925,932	3,752,072,900	—	—	—	—	3,752,072,900	
有形固定資産合計										
建物	10,741,147,492	139,910,000	—	10,881,057,492	3,787,708,981	630,470,061	—	—	7,093,348,511	
構築物	675,285,074	—	—	675,285,074	266,393,375	40,980,505	—	—	408,891,699	
器械備品	5,315,356,819	347,429,820	29,414,414	5,633,372,225	3,691,215,888	511,616,928	—	—	1,942,156,337	
車両	15,490,930	—	—	15,490,930	13,264,391	644,312	—	—	2,226,539	
建設仮勘定	—	73,675,932	55,925,932	17,750,000	—	—	—	—	17,750,000	
計	20,481,603,215	561,015,752	85,340,346	20,957,278,621	7,758,582,635	1,183,711,806	—	—	13,198,695,986	
無形固定資産										
ソフトウエア	844,237,560	34,567,400	—	878,804,960	797,668,963	26,388,915	—	—	81,135,997	
電話加入権	120,000	—	—	120,000	—	—	—	—	120,000	
計	844,357,560	34,567,400	—	878,924,960	797,668,963	26,388,915	—	—	81,255,997	
破産更生債権等	104,613,080	5,219,281	27,811,008	82,021,353	—	—	—	—	82,021,353	
貸倒引当金	▲ 104,613,080	20,448,379	▲ 2,143,348	▲ 82,021,353	—	—	—	—	▲ 82,021,353	
長期前払費用	2,697,468	—	851,832	1,845,636	—	—	—	—	1,845,636	
計	2,697,468	25,667,660	26,519,492	1,845,636	—	—	—	—	1,845,636	

(注) 当期増加額の主なものは、総合医療センターのリハビリテーション科拡充改修工事98,452,000円です。

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・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	75,859,346	1,959,592,451	—	1,967,253,894	3,645,056	64,552,847	
診療材料	2,777,386	398,120	—	2,644,237	65,301	465,968	
計	78,636,732	1,959,990,571	—	1,969,898,131	3,710,357	65,018,815	

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等を記載しています。



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	平均利率(%)	返済期限	摘要
H23建設改良	71,834,205	-	6,928,093	64,906,112	0.800%	平成39年3月20日	総合医療センター
H24資産購入	28,250,000	-	28,250,000	0	0.133%	平成30年3月29日	〃
H24建設改良	69,748,079	-	11,508,859	58,239,220	0.400%	平成35年3月20日	〃
H24資産購入	100,000,000	-	100,000,000	0	0.133%	平成30年3月29日	〃
H24建設改良	67,065,459	-	11,066,211	55,999,248	0.400%	平成35年3月20日	〃
H24資産購入	3,250,000	-	3,250,000	0	0.133%	平成30年3月29日	こちらの医療センター
H25資産購入	155,000,000	-	77,500,000	77,500,000	0.196%	平成31年3月28日	総合医療センター
H25建設改良	78,087,538	-	11,022,079	67,065,459	0.400%	平成36年3月20日	〃
H25資産購入	45,000,000	-	22,500,000	22,500,000	0.196%	平成31年3月28日	こちらの医療センター
H26建設改良	88,977,526	-	11,044,530	77,932,996	0.200%	平成37年3月20日	総合医療センター
H26建設改良	406,906,194	-	81,218,598	325,687,596	0.100%	平成34年3月20日	〃
H26資産購入	300,000,000	-	100,000,000	200,000,000	0.135%	平成32年3月27日	〃
H26資産購入	65,340,000	-	21,780,000	43,560,000	0.135%	平成32年3月27日	〃
H27建設改良	53,600,000	-	5,931,767	47,668,233	0.100%	平成38年3月20日	〃
H27建設改良	147,823,807	-	29,505,676	118,318,131	0.100%	平成34年3月20日	〃
H27資産購入	400,000,000	-	100,000,000	300,000,000	0.100%	平成33年3月30日	〃
H28資産購入	485,000,000	-	0	485,000,000	0.020%	平成34年3月30日	〃
H28資産購入	49,300,000	-	0	49,300,000	0.010%	平成39年3月20日	〃
H28資産購入	15,000,000	-	0	15,000,000	0.020%	平成34年3月30日	こちらの医療センター
H29建設改良	-	33,100,000	-	33,100,000	0.010%	平成40年3月20日	総合医療センター
H29資産購入	-	389,000,000	-	389,000,000	0.040%	平成35年3月29日	〃
H29建設改良	-	23,900,000	-	23,900,000	0.190%	平成40年3月29日	〃
H29資産購入	-	11,000,000	-	11,000,000	0.040%	平成35年3月29日	こちらの医療センター
計	2,630,182,808	457,000,000	621,505,813	2,465,676,995			

4 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
資金運用部第63018号	15,183,890	-	7,410,072	7,773,818	4.850%	平成31年3月25日	総合医療センター
資金運用部第01001号	30,397,861	-	11,701,960	18,695,901	5.100%	平成31年9月25日	〃
資金運用部第06004号	32,432,205	-	3,432,480	28,999,725	4.650%	平成37年3月1日	〃
資金運用部第07010号	24,815,114	-	2,400,280	22,414,834	3.400%	平成38年3月1日	〃
資金運用部第08010号	301,375,920	-	26,508,354	274,867,566	2.800%	平成39年3月1日	〃
資金運用部第09001号	31,288,405	-	2,556,703	28,731,702	2.100%	平成40年3月1日	〃
公営企業金融公庫H15-070-0175-0	19,349,718	-	9,662,773	9,686,945	0.250%	平成31年3月20日	〃
公営企業金融公庫H17-070-0025-0	472,253,189	-	27,557,974	444,695,215	0.100%	平成46年3月20日	〃
財政融資第17004号	170,884,766	-	8,913,240	161,971,526	0.100%	平成48年3月1日	〃
公営企業金融公庫H19-070-0059-0	38,362,850	-	4,524,134	33,838,716	1.650%	平成37年3月20日	〃
公営企業金融公庫H20-070-0065-0	42,335,530	-	5,815,385	36,520,145	1.300%	平成36年3月20日	〃
公営企業金融公庫H21-070-0208-0	43,081,408	-	5,180,697	37,900,711	1.100%	平成37年3月20日	〃
公営企業金融公庫H22-070-0065-0	48,205,585	-	5,124,177	43,081,408	1.100%	平成38年3月20日	〃
公営企業金融公庫H15-070-0176-0	44,957,106	-	2,852,764	42,104,342	0.700%	平成44年3月20日	こころの医療センター
財政融資第15003号	37,581,292	-	2,106,303	35,474,989	0.600%	平成46年3月1日	〃
公営企業金融公庫H16-070-182-0	6,502,947	-	398,863	6,104,084	0.250%	平成45年3月20日	〃
財政融資第16006号	21,618,731	-	1,160,682	20,458,049	0.400%	平成47年3月25日	〃
公営企業金融公庫H17-070-0018-0	6,473,792	-	397,074	6,076,718	0.250%	平成45年3月20日	〃
財政融資第17002号	448,764,949	-	23,407,290	425,357,659	0.100%	平成48年3月1日	〃
公営企業金融公庫H18-070-0163-0	738,250,288	-	33,987,376	704,262,912	2.150%	平成47年3月20日	〃
財政融資第18004号	1,380,962,490	-	68,982,550	1,311,979,940	0.010%	平成49年3月1日	〃
公営企業金融公庫H19-070-0058-0	124,513,541	-	5,394,734	119,118,807	2.100%	平成48年3月20日	〃
財政融資第19002号	241,195,013	-	11,257,337	229,937,676	0.010%	平成50年3月1日	〃
財政融資第20010号	386,588,402	-	17,205,829	369,382,573	0.200%	平成51年3月25日	〃
公営企業金融公庫H20-070-0064-0	88,394,219	-	3,671,089	84,723,130	1.900%	平成49年3月20日	〃
計	4,795,769,211		291,610,120	4,504,159,091			

## 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	5,812,414,014	85,188,964	481,070,798	0	5,416,532,180	
賞与引当金	503,987,215	517,508,737	503,987,215	0	517,508,737	
貸倒引当金	112,415,501	91,233,955	19,038,198	93,377,303	91,233,955	
計	6,428,816,730	693,931,656	1,004,096,211	93,377,303	6,025,274,872	

注 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額及び破産更生債権等の回収額を記載しています。

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	設立団体出資金	3,144,411,828	—	—	3,144,411,828	
	計	3,144,411,828	—	—	3,144,411,828	

7 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
前中期目標期間繰越積立金	1,158,364,350	—	—	1,158,364,350	
積立金	—	198,766,629	—	198,766,629	
合計	1,158,364,350	198,766,629	—	1,357,130,979	

8 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)

交付年度	期首残高	負担金当期交付額	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	
平成29年度	—	1,672,550,000	1,672,550,000	0	—	—
合計	—	1,672,550,000	1,672,550,000	0	—	—

(2) 運営費負担金収益

(単位 円)

業務等区分	平成29年度支給分	合計
期間進行基準	1,450,613,000	1,450,613,000
費用進行基準	221,937,000	221,937,000
合計	1,672,550,000	1,672,550,000

9 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	17,948,000	—	—	—	—	17,948,000	総合医療センター
感染症指定医療機関運営事業費補助金	11,073,000	—	—	—	—	11,073,000	〃
新生児医療担当医確保支援事業補助金	363,000	—	—	—	—	363,000	〃
医療提供体制推進補助金	10,451,000	—	—	—	—	10,451,000	〃
へき地医療拠点病院運営事業補助金	9,173,000	—	—	—	—	9,173,000	〃
産科医等確保支援事業補助金	4,490,000	—	—	—	—	4,490,000	〃
へき地医師確保支援事業費補助金	518,000	—	—	—	—	518,000	〃
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	7,603,000	—	—	—	—	7,603,000	〃
看護職員確保対策事業費補助金	1,197,000	—	—	—	—	1,197,000	〃
保健衛生施設等施設・設備整備費補助金	10,129,320	—	9,379,000	—	—	750,320	〃
医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	1,772,550	—	—	—	—	1,772,550	こころの医療センター
心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業費補助金	140,000	—	—	—	—	140,000	〃
計	74,857,870	—	9,379,000	—	—	65,478,870	

10 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	(600) 21,725	(3) 2	(-) 6,895,000	(-) 1
職員	(1,052,532) 6,268,543	(364) 840	(-) 474,176	(-) 61
合計	(1,053,132) 6,290,268	(367) 842	(-) 481,071	(-) 62

注 1 非常勤役員及び有期雇用職員については、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。

2 役員報酬については、地方独立行政法人山口県立病院機構役員報酬規程に基づき算出されます。

職員の給与及び退職手当は、地方独立行政法人山口県立病院機構職員給与規程、地方独立行政法人山口県立病院機構有期雇用職員就業規則及び地方独立行政法人山口県立病院機構短時間有期雇用職員就業規則に基づき算出されます。

3 報酬又は給与の支給額には、法定福利費は含まれません。

11 開示すべきセグメント情報

(単位 円)

区分	総合医療センター	こころの医療センター	計	本部事務局	合計
営業収益	15,164,008,343	1,987,461,100	17,151,469,443	173,068,000	17,324,537,443
医療収益	13,848,028,696	1,519,149,274	15,367,177,970	—	15,367,177,970
運営費負担金収益	1,081,594,000	395,082,000	1,476,676,000	173,068,000	1,649,744,000
その他	234,385,647	73,229,826	307,615,473	—	307,615,473
営業費用	15,164,446,485	1,970,862,106	17,135,308,591	284,010,715	17,419,319,306
医療費用	14,650,821,734	1,941,440,058	16,592,261,792	—	16,592,261,792
一般管理費	—	—	—	280,443,270	280,443,270
その他	513,624,751	29,422,048	543,046,799	3,567,445	546,614,244
営業損益	▲ 438,142	16,598,994	16,160,852	▲ 110,942,715	▲ 94,781,863
営業外収益	100,459,907	17,180,234	117,640,141	22,057	117,662,198
運営費負担金収益	11,576,000	11,230,000	22,806,000	—	22,806,000
その他	88,883,907	5,950,234	94,834,141	22,057	94,856,198
営業外費用	19,914,741	22,608,930	42,523,671	—	42,523,671
財務費用	19,789,904	22,433,859	42,223,763	—	42,223,763
その他	124,837	175,071	299,908	—	299,908
経常損益	80,107,024	11,170,298	91,277,322	▲ 110,920,658	▲ 19,643,336
総資産	15,454,506,277	5,348,213,512	20,802,719,789	11,022,618	20,813,742,407
(主要資産内訳)					
固定資産	9,354,545,925	3,837,963,231	13,192,509,156	6,186,830	13,198,695,986
流動資産	3,447,900,630	1,234,527,154	4,682,427,784	4,792,877	4,687,220,661
未収入金	2,528,768,206	259,493,615	2,788,261,821	22,276	2,788,284,097

注 セグメントの区分については、地方独立行政法人山形県立病院機構会計規程に基づき、経理単位(本部及び各病院)に区分しています。



## 12 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	3,088,168,208	
手当	1,796,255,514	
賞与	722,291,431	
賞与引当金繰入額	497,645,254	
退職給付費用	325,630,172	
賃金	1,047,787,669	
法定福利費	1,399,621,310	8,877,399,558
材料費		
医薬品費	2,337,276,602	
診療材料費	1,802,552,830	
給食用材料費	1,390,118	
医療消耗器具備品費	20,847,153	
たな卸資産減耗費	3,710,357	4,165,777,060
経費		
福利厚生費	18,068,692	
報償費	72,484,203	
旅費交通費	15,517,453	
職員被服費	3,320,122	
通信運搬費	14,321,514	
広告宣伝費	5,315,849	
消耗品費	82,541,762	
消耗器具備品費	8,767,902	
印刷製本費	5,321,035	
水道光熱費	230,446,437	
燃料費	5,525,582	
保険料	29,031,889	
諸会費	2,620,611	
修繕費	199,206,312	
賃借料	171,532,426	
委託費	1,400,795,748	
手数料	6,169,350	
租税公課	5,990,950	
医業貸倒損失	26,670	
医業貸倒引当金繰入額	2,316,273	
雑費	6,468,364	2,285,789,144
減価償却費		
建物減価償却費	630,470,061	
構築物減価償却費	40,980,505	
医療用器械備品減価償却費	509,850,228	
車両減価償却費	644,312	
無形固定資産減価償却費	26,388,915	1,208,334,021
研究研修費		
研究費	17,513,743	
研修費	37,448,266	54,962,009
医業費用合計		16,592,261,792

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	6,205,581	
給料	119,287,100	
手当	28,812,853	
賞与	25,845,034	
賞与引当金繰入額	19,863,483	
退職給付費用	▲ 8,934,724	
貸金	4,744,478	
法定福利費	46,257,529	242,081,334
経費		
報償費	23,000	
旅費交通費	3,788,669	
通信運搬費	1,061,803	
消耗品費	377,568	
消耗器具備品費	959,266	
印刷製本費	82,000	
諸会費	14,600	
修繕費	0	
賃借料	0	
委託費	29,064,018	
手数料	158,130	
租税公課	7,293	
雑費	22,224	35,558,571
減価償却費		
その他器械備品減価償却費	1,766,700	1,766,700
研究研修費		
研修費	1,036,665	1,036,665
一般管理費合計		<u>280,443,270</u>

13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 現金及び預金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
現金	6,787,842	
普通預金	2,273,693,979	
当座預金	4,738,840	
定期預金	2,402,000,000	
計	4,687,220,661	

(2) 未収入金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
医業未収入金	2,669,797,142	
医業外未収入金	118,486,955	
計	2,788,284,097	

(3) 未払金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
給与費	412,370,655	
材料費	669,171,274	
固定資産購入費	116,924,796	
経費その他	318,556,408	
計	1,517,023,133	