

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

地方独立行政法人下関市立市民病院

目 次

貸借対照表	2
損益計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	5
損失の処理に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注記事項	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	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 長期貸付金の明細	14
(4) 長期借入金の明細	15
(5) 移行前地方債償還債務の明細	16
(6) 引当金の明細	17
(7) 資本金の明細	18
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	20
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 開示すべきセグメント情報	23
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

添付資料

決算報告書
事業報告書
監査報告書

財 務 諸 表

貸借対照表
(平成26年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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		983,990,000	
建物	4,022,623,409		
建物減価償却累計額	▲ 622,784,458	3,399,838,951	
構築物	257,574,697		
構築物減価償却累計額	▲ 31,343,790	226,230,907	
器械備品	1,807,802,482		
器械備品減価償却累計額	▲ 830,299,087	977,503,395	
器械備品(リース)	44,218,958		
器械備品(リース)減価償却累計額	▲ 25,542,265	18,676,693	
車両	3,431,120		
車両減価償却累計額	▲ 1,397,586	2,033,534	
建設仮勘定		87,978,000	
有形固定資産合計		5,696,251,480	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		92,340	
電話加入権		3,076,000	
無形固定資産合計		3,168,340	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		24,360,000	
その他投資資産		618,000	
投資その他の資産合計		24,978,000	
固定資産合計			5,724,397,820
II 流動資産			
現金及び預金		292,335,051	
医業未収金	1,474,052,055		
貸倒引当金	▲ 216,576,000	1,257,476,055	
未収入金		147,148,768	
医薬品		58,165,702	
診療材料		12,193,791	
流動資産合計			1,767,319,367
資産合計			7,491,717,187

貸借対照表
(平成26年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	244,105,480		
長期借入金	648,763,810		
移行前地方債償還債務	1,577,607,756		
引当金			
退職給付引当金	2,939,485,974		
長期リース債務	7,134,820		
固定負債合計		5,417,097,840	
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	713,463,555		
一年以内返済予定長期借入金	123,949,769		
未払金	592,924,320		
短期リース債務	11,935,140		
未払費用	48,873,714		
未払消費税等	2,815,600		
預り金	38,232,651		
引当金			
賞与引当金	205,445,407		
流動負債合計		1,737,640,156	
負債合計			7,154,737,996
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	776,536,173		
資本金合計		776,536,173	
II 繰越欠損金			
当期未処理損失	439,556,982		
(うち当期総損失)	(32,058,411)		
繰越欠損金合計		439,556,982	
純資産合計			336,979,191
負債純資産合計			7,491,717,187

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	5,477,540,257	
外来収益	1,752,116,942	
その他医業収益	148,929,324	7,378,586,523
運営費負担金収益		1,046,844,796
運営費交付金収益		11,166,689
補助金等収益		28,686,890
資産見返負債戻入		
資産見返物品受贈額戻入	55,844,478	55,844,478
営業収益合計		8,521,129,376
営業費用		
医業費用		
給与費	4,311,595,632	
材料費	1,935,506,308	
経費	1,215,844,328	
減価償却費	777,196,973	
研究研修費	25,566,322	8,265,709,563
一般管理費		
給与費	198,546,720	
経費	6,360,253	204,906,973
営業費用合計		8,470,616,536
営業利益		50,512,840
営業外収益		
運営費負担金収益		12,205,980
運営費交付金収益		600,975
寄付金収益		500,000
財務収益		
受取利息	140,420	140,420
患者外給食収益		184,343
その他営業外収益		69,185,117
営業外収益合計		82,816,835
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	19,581,941	
長期借入金利息	795,959	20,377,900
患者外給食材料費		77,891
その他営業外費用		154,165,337
営業外費用合計		174,621,128
経常損失		41,291,453
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		341,239
貸倒引当金戻入益		8,902,111
物品受贈益		1,493,917
その他臨時利益		2,866,149
臨時利益合計		13,603,416
臨時損失		
固定資産除却損		341,240
その他臨時損失		4,029,134
臨時損失合計		4,370,374
当期純損失		32,058,411
当期総損失		32,058,411

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)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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	▲ 1,936,800,923
人件費支出	▲ 4,635,671,656
医業収入	7,338,140,554
運営費負担金・交付金収入	1,097,857,999
補助金等収入	29,086,509
その他	▲ 1,326,028,927
小計	566,583,556
利息の受取額	140,420
利息の支払額	▲ 21,890,997
業務活動によるキャッシュ・フロー	544,832,979
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	▲ 344,420,157
貸付けによる支出	▲ 14,700,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 359,120,157
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	367,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 32,386,421
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 772,183,533
リース債務の返済による支出	▲ 13,891,506
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 451,461,460
IV 資金増減額	▲ 265,748,638
V 資金期首残高	558,083,689
VI 資金期末残高	292,335,051

損失の処理に関する書類
(平成26年6月19日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

I 当期末処理損失	439,556,982
当期総損失	32,058,411
前期繰越欠損金	407,498,571
II 次期繰越欠損金	<u>439,556,982</u>

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)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 業務費用		
(1) 損益計算上の費用		
医業費用	8,265,709,563	
一般管理費	204,906,973	
営業外費用	174,621,128	
臨時損失	4,370,374	8,649,608,038
(2) (控除) 自己収入等		
医業収益	▲ 7,378,586,523	
営業外収益	▲ 70,009,880	
臨時利益	▲ 13,262,177	▲ 7,461,858,580
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)		1,187,749,458 (55,844,478)
II 引当外退職給付増加見積額		18,423,347
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	4,659,217	4,659,217
IV 行政サービス実施コスト		1,210,832,022

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。

ただし、移行前地方債元金利息償還金に要する経費等については、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

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す。

建物	2年～35年
構築物	2年～45年
器械備品	2年～15年

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の見込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（10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、事業年度末に在籍する派遣職員について、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

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. 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
- (2) 診療材料 先入先出法に基づく低価法

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

下関市出資等の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の平成26年3月末における利回りを参考に0.6%で計算しております。

8. リース取引の会計処理

リース料総額が300万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。

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

引当外退職給付見積額 216,776,069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	292,335,051円
資金期末残高	<u>292,335,051円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 金融商品関係

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預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。

また、資金調達については、設立団体である下関市からの借入により実施しております。

資金運用にあたっては、地方独立行政法人法第43条の規定に基づき、預金のみを保有しております。

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、次のとおりであります。なお、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位：円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時 価 (※1)	差 額 (※1)
(1) 現金及び預金	292,335,051	292,335,051	—
(2) 医業未収金(※2)	1,474,052,055	1,474,052,055	—
貸倒引当金	▲216,576,000	▲216,576,000	—
	1,257,476,055	1,257,476,055	—
(3) 未収入金	147,148,768	147,148,768	—
(4) 長期借入金(※3)	(772,713,579)	(780,936,684)	(8,223,105)
(5) 移行前地方債償還債務(※4)	(2,291,071,311)	(2,340,531,834)	(49,460,523)
(6) 未払金	(592,924,320)	(592,924,320)	(—)

(※1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(※2) 未収金から過去の貸倒実績により見積もった貸倒引当金を控除しております。

(※3) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※4) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注) 金融商品の時価の算定方法

- (1) 現金及び預金 (2) 医業未収金 (3) 未収入金
これらは全て短期で決済するため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額にしています。
- (4) 長期借入金 (5) 移行前地方債償還債務
これらの時価は、元利金の合計額を新規に同様の発行を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。
- (6) 未払金
これらは全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額にしています。

3. 長期借入金及び移行前地方債償還債務の事業年度末日後の返済予定額

(単位：円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
長期借入金	123,949,769	509,489,683	82,071,440	57,202,687
移行前地方債償還債務	713,463,555	1,305,337,861	149,837,514	122,432,381
合計	837,413,324	1,814,827,544	231,908,954	179,635,068

VI 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)	2,952,830,334円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲13,344,360円
退職給付引当金 (C) = (A) + (B)	2,939,485,974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	178,758,307円
利息費用	28,907,808円
退職給付費用	207,666,115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
数理計算上の差異の処理年数	10年

VII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の 支払金額
院内改修工事	64,152,000	64,152,000
給食業務委託	163,267,020	109,861,920

財 務 諸 表
（ 附 屬 明 細 書 ）

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

有形固定資産 (償却費損益内)	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		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	累計額		
建物	3,894,823,033	127,800,376	—	4,022,623,409	622,784,458	313,433,865	3,399,838,951	(注1)
構築物	257,574,697	—	—	257,574,697	31,343,790	15,849,830	226,230,907	
器械備品	1,609,891,431	199,940,665	2,029,614	1,807,802,482	830,299,087	433,680,859	977,503,395	(注2)
器械備品(リース)	44,218,958	—	—	44,218,958	25,542,265	13,504,466	18,676,693	
車両	3,431,120	—	—	3,431,120	1,397,586	698,793	2,033,534	
計	5,809,939,239	327,741,041	2,029,614	6,135,650,666	1,511,367,186	777,167,813	4,624,283,480	
非償却資産	983,990,000	—	—	983,990,000	—	—	983,990,000	
建設仮勘定	9,870,000	78,108,000	—	87,978,000	—	—	87,978,000	(注3)
計	993,860,000	78,108,000	—	1,071,968,000	—	—	1,071,968,000	
土地	983,990,000	—	—	983,990,000	—	—	983,990,000	
建物	3,894,823,033	127,800,376	—	4,022,623,409	622,784,458	313,433,865	3,399,838,951	(注1)
構築物	257,574,697	—	—	257,574,697	31,343,790	15,849,830	226,230,907	
器械備品	1,609,891,431	199,940,665	2,029,614	1,807,802,482	830,299,087	433,680,859	977,503,395	(注2)
器械備品(リース)	44,218,958	—	—	44,218,958	25,542,265	13,504,466	18,676,693	
車両	3,431,120	—	—	3,431,120	1,397,586	698,793	2,033,534	
建設仮勘定	9,870,000	78,108,000	—	87,978,000	—	—	87,978,000	(注3)
計	6,803,799,239	405,849,041	2,029,614	7,207,618,666	1,511,367,186	777,167,813	5,696,251,480	
ソフトウエア	145,800	—	—	145,800	53,460	29,160	92,340	
電話加入権	3,076,000	—	—	3,076,000	—	—	3,076,000	
計	3,221,800	—	—	3,221,800	53,460	29,160	3,168,340	
長期貸付金	9,660,000	14,700,000	—	24,360,000	—	—	24,360,000	
その他	618,000	—	—	618,000	—	—	618,000	
計	10,278,000	14,700,000	—	24,978,000	—	—	24,978,000	

(注1)建物の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

病棟改修工事

(注2)器械備品の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

健診システム

薬品在庫管理システム

(注3)建設仮勘定の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

下関市立市民病院地域医療センター(仮称)実施設計業務

112,549,000 円

17,000,000 円

13,137,000 円

70,600,000 円

(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	46,845,346	1,009,397,076	—	998,076,720	—	58,165,702	
診療材料	11,812,847	857,493,374	—	857,112,430	—	12,193,791	
計	58,658,193	1,866,890,450	—	1,855,189,150	—	70,359,493	

(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	償却		
奨学金貸与	9,660,000	14,700,000	—	—	24,360,000	
計	9,660,000	14,700,000	—	—	24,360,000	

(4)長期借入金の明細

(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
病院整備資金借入金 第2012-1	260,000,000	-	32,386,421	227,613,579	0.200%	平成29年9月20日	
病院整備資金借入金 第2012-2	61,500,000	-	-	61,500,000	0.100%	平成30年3月20日	
病院整備資金借入金 第2012-3	37,600,000	-	-	37,600,000	0.100%	平成29年3月20日	
病院整備資金借入金 第2012-4	36,400,000	-	-	36,400,000	0.200%	平成29年3月20日	
病院整備資金借入金 第2012-5	4,000,000	-	-	4,000,000	0.200%	平成29年3月20日	
病院整備資金借入金 第2013-1	-	71,200,000	-	71,200,000	0.500%	平成35年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-2	-	57,700,000	-	57,700,000	0.500%	平成35年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-3	-	43,800,000	-	43,800,000	0.200%	平成29年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-4	-	27,900,000	-	27,900,000	0.200%	平成30年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-5	-	74,100,000	-	74,100,000	1.200%	平成51年3月20日	
病院整備資金借入金 第2013-6	-	34,300,000	-	34,300,000	0.200%	平成30年3月20日	
病院整備資金借入金 第2013-7	-	17,600,000	-	17,600,000	0.200%	平成31年3月20日	
病院整備資金借入金 第2013-8	-	2,900,000	-	2,900,000	0.200%	平成31年3月20日	
病院整備資金借入金 第2013-9	-	63,700,000	-	63,700,000	0.200%	平成31年3月20日	
病院整備資金借入金 第2013-10	-	12,400,000	-	12,400,000	0.200%	平成30年3月20日	
計	399,500,000	405,600,000	32,386,421	772,713,579			

(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
資金運用部資金第07002号	65,423,625	-	4,078,400	61,345,225	3.400%	平成38年3月1日	
資金運用部資金第08001号	28,963,259	-	1,715,936	27,247,323	2.800%	平成39年3月1日	
資金運用部資金第08002号	6,436,281	-	381,319	6,054,962	2.800%	平成39年3月1日	
資金運用部資金第110004号	43,351,767	-	2,146,371	41,205,396	2.100%	平成42年3月25日	
公営企業金融公庫H17-070-0260-0	1,146,348	-	376,798	769,550	1.400%	平成28年3月20日	
公営企業金融公庫H17-070-0261-0	2,883,235	-	947,702	1,935,533	1.400%	平成28年3月20日	
公営企業金融公庫H18-070-0339-0	16,982,717	-	4,141,610	12,841,107	1.650%	平成29年3月20日	
財政融資資金第19001号	140,300,000	-	4,722,966	135,577,034	1.400%	平成29年3月1日	
財政融資資金第20006号	36,603,547	-	5,949,474	30,654,073	1.000%	平成31年3月1日	
財政融資資金第20007号	6,861,230	-	6,861,230	-	0.600%	平成26年3月1日	
西中国信用金庫19874	7,250,000	-	7,250,000	-	1.150%	平成26年3月25日	
財政融資資金第21004号	6,983,911	-	971,026	6,012,885	0.900%	平成32年3月1日	
財政融資資金第21005号	20,079,920	-	10,019,900	10,060,020	0.400%	平成27年3月1日	
西中国信用金庫20099	15,050,000	-	7,525,000	7,525,000	0.900%	平成27年3月30日	
西中国信用金庫20305	178,650,000	-	59,550,000	119,100,000	0.900%	平成28年3月18日	
西中国信用金庫20306	44,640,000	-	14,880,000	29,760,000	0.900%	平成28年3月25日	
西中国信用金庫20307	7,050,000	-	2,350,000	4,700,000	0.900%	平成28年3月25日	
財政融資資金第22006号	300,221,504	-	99,574,508	200,646,996	0.500%	平成28年3月1日	
財政融資資金第23005号	205,900,000	-	22,333,378	183,566,622	0.600%	平成34年3月1日	
財政融資資金第23006号	39,700,000	-	9,880,415	29,819,585	0.300%	平成29年3月1日	
山口銀行0100349	39,700,000	-	9,925,000	29,775,000	0.810%	平成29年3月27日	
山口銀行0100543	1,803,300,000	-	450,825,000	1,352,475,000	0.452%	平成29年3月27日	借換債
計	3,017,477,344	-	726,406,033	2,291,071,311			

(単位:円)

(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	2,890,780,803	207,666,115	158,960,944	—	2,939,485,974	
賞与引当金	175,805,632	205,445,407	175,805,632	—	205,445,407	
貸倒引当金	226,329,000	—	850,889	8,902,111	216,576,000	(注)
計	3,292,915,435	413,111,522	335,617,465	8,902,111	3,361,507,381	

(注) 当期減少額のその他には、貸倒引当金戻入益の金額を記載しております。

(7) 資本金の明細

(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					
下関市出資金	776,536,173	—	—	776,536,173	
計	776,536,173	—	—	776,536,173	

(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)

負担年度	期首残高	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	資本剰余金	小計		
平成25年度	—	1,059,050,776	1,059,050,776	—	—	—	—	
合計	—	1,059,050,776	1,059,050,776	—	—	1,059,050,776	—	

② 運営費負担金収益 (単位:円)

業務等区分	平成25年度負担分	合計
期間進行基準	546,854,166	546,854,166
費用進行基準	512,196,610	512,196,610
合計	1,059,050,776	1,059,050,776

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

① 運営費交付金債務 (単位:円)

負担年度	期首残高	当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営交付金	資本剰余金	小計		
平成25年度	—	11,767,664	11,767,664	—	—	11,767,664	—	
合計	—	11,767,664	11,767,664	—	—	11,767,664	—	

② 運営費交付金収益 (単位:円)

業務等区分	平成25年度交付分	合計
期間進行基準	—	—
費用進行基準	11,767,664	11,767,664
合計	11,767,664	11,767,664

(10) 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

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	
平成25年度下関市二次病院輪番制運営費補助金 (病院群輪番制病院運営事業)	8,432,490	—	—	—	—	8,432,490
平成25年度山口県がん診療連携拠点病院機能 強化事業費補助金	7,054,000	—	—	—	—	7,054,000
平成25年度臨床研修費等補助金(医師)【基幹型】	1,839,000	—	—	—	—	1,839,000
平成25年度臨床研修費等補助金(医師)【協力型】	4,262,400	—	—	—	—	4,262,400
平成25年度感染症指定医療機関運営事業費補助金	3,978,000	—	—	—	—	3,978,000
平成25年度山口県へき地医療対策費補助金	858,000	—	—	—	—	858,000
平成25年度山口県医療提供体制推進事業費補助金 (救急救命士病院実習受入促進事業)	684,000	—	—	—	—	684,000
平成25年度新人看護職員研修事業費補助金	379,000	—	—	—	—	379,000
平成25年度下関市産科医等確保支援事業費補助金	780,000	—	—	—	—	780,000
平成25年度病院現地見学会助成金	420,000	—	—	—	—	420,000
合 計	28,686,890	—	—	—	—	28,686,890

(単位:円)

(11) 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		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	19,766 (1,860)	6 (3)	— (—)	— (—)
職員	3,253,091 (327,301)	419 (152)	158,961 (—)	31 (—)
合計	3,272,857 (329,161)	425 (155)	158,961 (—)	31 (—)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役員及び有期雇用職員については、外数として()内に記載しております。
また、支給人数については平均支給人数で記載しております。

(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、「地方独立行政法人下関市立市民病院役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員については、「地方独立行政法人下関市立市民病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人下関市立市民病院有期雇用職員給与規程」に基づき支給しております。

(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。

(12)開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

科 目	金 額	(単位:円)
医業費用		
給与費		
給料	1,583,385,214	
手当	935,300,882	
賞与	405,742,944	
賞与引当金繰入額	195,356,809	
報酬	51,110,000	
賞金	316,481,991	
法定福利費	616,551,677	
退職給付費用	207,666,115	4,311,595,632
材料費		
薬品費	998,076,720	
診療材料費	857,112,430	
給食材料費	72,924,050	
医療消耗備品費	7,393,108	1,935,506,308
経費		
厚生福利費	3,191,803	
報償費	31,856,800	
旅費交通費	7,108,054	
職員被服費	6,068,481	
消耗品費	24,432,062	
消耗備品費	2,160,457	
光熱水費	157,589,483	
燃料費	193,575	
食糧費	95,717	
印刷製本費	3,298,014	
修繕費	40,875,905	
保険料	15,265,745	
使用料・賃借料	33,906,004	
通信運搬費	9,589,875	
委託料	856,952,488	
諸会費	1,036,643	
負担金補助及び交付金	200,000	
交際費	307,652	
手数料	21,055,745	
租税公課	372,200	
雑費	287,625	1,215,844,328
減価償却費		
建物減価償却費	313,433,865	
構築物減価償却費	15,849,830	
器械備品減価償却費	433,680,859	
器械備品(一次)減価償却費	13,504,466	
車両減価償却費	698,793	
無形固定資産減価償却費	29,160	777,196,973
研究修費		
謝金	1,472,500	
図書費	6,256,526	
旅費	12,612,911	
研究雑費	5,224,385	25,566,322
		8,265,709,563

科 目	金 額
一般管理費	
給与費	
給料	82,061,161
手当	19,825,761
賞与	21,329,830
賞与引当金繰入額	10,088,598
報酬	1,260,000
役員報酬	21,626,180
賞金	10,819,177
法定福利費	31,536,013
198,546,720	
経費	
厚生福利費	178,671
旅費交通費	183,375
消耗備品費	71,328
光熱水費	1,002,787
食糧費	20,000
印刷薬本費	62,286
修繕費	10,050
保険料	15,000
使用料・賃借料	2,787,553
委託料	2,002,793
交際費	6,000
手数料	1,600
雑費	18,810
6,360,253	
204,906,973	

(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	345,372	
普通預金	291,989,679	
合計	292,335,051	

(医業未収金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,118,061,784	
外来未収金	309,440,366	
その他	46,549,905	
合計	1,474,052,055	

(未払金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	162,817,060	
材料費	171,954,399	
固定資産購入費	105,572,393	
経費その他	152,580,468	
合計	592,924,320	

決 算 報 告 書

平成 25 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

区 分	当初予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (C=B-A)	備 考
収入				
営業収益	8,110,710,000	8,003,409,242	▲ 107,300,758	
医業収益	7,457,000,000	7,386,278,287	▲ 70,721,713	外来収益が予算見積額を下回ったことによる
運営費負担金	632,971,000	588,444,065	▲ 44,526,935	リハビリテーション医療に要する経費が予算見積額を下回ったことによる
その他営業収益	20,739,000	28,686,890	7,947,890	
営業外収益	90,253,000	85,222,779	▲ 5,030,221	
運営費負担金	28,471,000	12,205,980	▲ 16,265,020	借換による企業債の利率が予算見積額を下回ったことによる
その他営業外収益	61,782,000	73,016,799	11,234,799	
臨時利益	0	2,881,149	2,881,149	消費税中間申告の修正等による
資本収入	940,371,000	875,167,420	▲ 65,203,580	
運営費負担金	469,971,000	469,567,420	▲ 403,580	
長期借入金	470,400,000	405,600,000	▲ 64,800,000	院内改修工事の予算執行が次年度になったことによる
計	9,141,334,000	8,966,680,590	▲ 174,653,410	
支出				
営業費用	7,771,007,000	7,848,374,192	77,367,192	
医業費用	7,579,442,000	7,643,134,605	63,692,605	
給与費	4,305,401,000	4,313,787,458	8,386,458	
材料費	1,883,500,000	2,029,282,442	145,782,442	診療材料費等が予算見積額を上回ったことによる
経費	1,358,928,000	1,273,441,404	▲ 85,486,596	委託料等が予算見積額を下回ったことによる
研究研修費	31,613,000	26,623,301	▲ 4,989,699	
一般管理費	191,565,000	205,239,587	13,674,587	医業費で予算計上していた経費を一般管理費で予算執行したことによる
営業外費用	47,210,000	20,465,175	▲ 26,744,825	借換による企業債の利率が予算見積額を下回ったことによる
臨時損失	0	4,036,081	4,036,081	消費税中間申告の修正等による
資本支出	1,244,488,000	1,179,667,304	▲ 64,820,696	
建設改良費	470,425,000	406,174,850	▲ 64,250,150	院内改修工事の予算執行が次年度になったことによる
償還金	758,063,000	758,792,454	729,454	
その他資本支出	16,000,000	14,700,000	▲ 1,300,000	
計	9,062,705,000	9,052,542,752	▲ 10,162,248	
単年度資金収支(収入－支出)	78,629,000	▲ 85,862,162	▲ 164,491,162	

(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あります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 損益計算書の臨時利益に計上されている物品受贈益は、決算額に含んでおりません。
- (4) 損益計算書の臨時利益に計上されている医業貸倒引当金戻入益は、決算額に含んでおりません。
- (5) 損益計算書の臨時利益に計上されている除却資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (6) 損益計算書の臨時損失に計上されている固定資産除却損は、決算額に含んでおりません。
- (7) 上記数値は消費税及び地方消費税が含まれております。