

財 務 諸 表 等

平成26年度
(第3期事業年度)

自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日

地方独立行政法人下関市立市民病院

目 次

決 算 書 類

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	13
(2) たな卸資産の明細	14
(3) 長期貸付金の明細	15
(4) 長期借入金の明細	16
(5) 移行前地方債償還債務の明細	17
(6) 引当金の明細	18
(7) 資本金の明細	19
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	21
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	22
(11) 役員及び職員の給与の明細	23
(12) 開示すべきセグメント情報	24
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	25
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27

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27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	4,130,031,557		
建物減価償却累計額	▲ 833,219,470	3,296,812,087	
構築物	257,574,697		
構築物減価償却累計額	▲ 41,685,441	215,889,256	
器械備品	1,893,910,453		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,197,723,981	696,186,472	
器械備品(リース)	44,218,958		
器械備品(リース)減価償却累計額	▲ 37,311,003	6,907,955	
車両	3,431,120		
車両減価償却累計額	▲ 2,075,430	1,355,690	
建設仮勘定		605,674,299	
有形固定資産合計		5,806,815,759	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		63,180	
電話加入権		3,076,000	
無形固定資産合計		3,139,180	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		36,506,000	
その他投資資産		618,000	
投資その他の資産合計		37,124,000	
固定資産合計			5,847,078,939
II 流動資産			
現金及び預金		264,499,845	
医業未収金	1,563,507,910		
貸倒引当金	▲ 217,501,000	1,346,006,910	
未収入金		104,884,990	
医薬品		55,244,046	
診療材料		14,981,625	
流動資産合計			1,785,617,416
資産合計			7,632,696,355

貸借対照表
(平成27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	223,510,686		
長期借入金	1,164,859,319		
移行前地方債償還債務	880,586,774		
引当金			
退職給付引当金	2,954,276,449		
長期リース債務	3,850,000		
固定負債合計		5,227,083,228	
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金	184,804,491		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	697,020,982		
未払金	506,964,202		
短期リース債務	3,284,820		
未払費用	41,304,225		
未払消費税等	4,633,900		
預り金	61,464,311		
寄付金債務	5,000,000		
引当金			
賞与引当金	192,602,412		
流動負債合計		1,697,079,343	
負債合計			6,924,162,571
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	68,002,389		
(うち当期総利益)	(371,554,593)		
繰越欠損金合計		68,002,389	
純資産合計			708,533,784
負債純資産合計			7,632,696,355

損益計算書

(平成26年4月1日～平成27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	5,971,015,702	
外来収益	1,831,310,591	
その他医業収益	153,744,962	7,956,071,255
運営費負担金収益		1,082,323,992
運営費交付金収益		11,233,790
補助金等収益		32,105,800
資産見返負債戻入		
資産見返物品受贈額戻入	20,594,792	20,594,792
受託収入		5,072,223
営業収益合計		9,107,401,852
営業費用		
医業費用		
給与費	4,396,205,300	
材料費	2,089,775,901	
経費	1,204,100,805	
減価償却費	601,063,624	
研究研修費	23,352,527	8,314,498,157
一般管理費		
給与費	191,642,514	
経費	3,987,256	195,629,770
営業費用合計		8,510,127,927
営業利益		597,273,925
営業外収益		
運営費負担金収益		10,626,449
運営費交付金収益		665,975
財務収益		
受取利息	137,229	137,229
患者外給食収益		168,230
その他営業外収益		53,354,527
営業外収益合計		64,952,410
営業外費用		
財務費用		
支払利息		18,906,389
患者外給食材料費		73,157
その他営業外費用		259,599,720
営業外費用合計		278,579,266
経常利益		383,647,069
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		2
臨時利益合計		2
臨時損失		
固定資産除却損		2
その他臨時損失		12,092,476
臨時損失合計		12,092,478
当期純利益		371,554,593
当期総利益		371,554,593

キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日～平成27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	▲ 2,068,506,734
人件費支出	▲ 4,593,521,769
医業収入	7,860,321,501
運営費負担金・交付金収入	1,096,199,254
補助金等収入	30,269,200
その他	▲ 1,440,970,217
小計	883,791,235
利息の受取額	137,229
利息の支払額	▲ 18,906,389
業務活動によるキャッシュ・フロー	865,022,075
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	▲ 787,542,817
貸付金の回収による収入	2,044,000
貸付けによる支出	▲ 16,710,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 802,208,817
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	758,700,000
長期借入金等の返済による支出	▲ 123,949,769
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 713,463,555
リース債務の返済による支出	▲ 11,935,140
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 90,648,464
IV 資金増減額	▲ 27,835,206
V 資金期首残高	292,335,051
VI 資金期末残高	264,499,845

損失の処理に関する書類

(平成27年6月24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 当期末処理損失	68,002,389
当期総利益	371,554,593
前期繰越欠損金	<u>439,556,982</u>
II 次期繰越欠損金	<u><u>68,002,389</u></u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成26年4月1日～平成27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	8,314,498,157	
一般管理費	195,629,770	
営業外費用	278,579,266	
臨時損失	12,092,478	8,800,799,671
(2) (控除) 自己収入等		
医業収益	▲ 7,961,143,478	
営業外収益	▲ 53,659,986	▲ 8,014,803,464
業務費用合計		785,996,207
(うち減価償却充当補助金相当額)		(20,594,792)
II 引当外退職給付増加見積額		8,473,341
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	3,106,144	3,106,144
IV 行政サービス実施コスト		797,575,692

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

(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. 退職給付にかか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定数(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. 賞与引当金の計上方法

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27年3月末における利回りを参考に0.4%で計算しております。

8. リース取引の処理方法

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 202,638,085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	264,499,845円
資金期末残高	<u>264,499,845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	264,499,845	264,499,845	—
(2) 医業未収金 (※2)	1,346,006,910	1,346,006,910	—
(3) 未収入金	104,884,990	104,884,990	—
(4) 長期借入金 (※3)	(1,349,663,810)	(1,357,691,253)	(8,027,443)
(5) 移行前地方償還債務 (※4)	(1,577,607,756)	(1,623,085,817)	(45,478,061)
(6) 未払金	(506,964,202)	(506,964,202)	—

(※1) 負債に計上されているものは、()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	184,804,491	507,636,853	308,634,681	348,587,785
移行前地方債償還債務	697,020,982	647,531,562	127,587,196	105,468,016
合計	881,825,473	1,155,168,415	436,221,877	454,055,801

VI 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区 分	平成27年3月31日現在
退職給付債務 (A)	2,985,470,490 円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲31,194,041 円
退職給付引当金 (C) = (A) + (B)	2,954,276,449 円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日
勤務費用	188,645,771 円
利息費用	29,528,303 円
数理計算上の差異の費用処理額	1,334,436 円
退職給付費用	219,508,510 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27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
地域医療センター（仮称）建築主体工事	912,600,000	547,560,000
地域医療センター（仮称）電気設備工事	185,760,000	111,460,000
地域医療センター（仮称）空調設備工事	123,552,000	74,132,000
地域医療センター（仮称）給排水衛生設備工事	137,160,000	82,300,000
地域医療センター（仮称）屋外給排水衛生設備 工事	46,440,000	27,870,000
地域医療センター（仮称）施工管理費	34,560,000	34,560,000
院内改修工事	79,920,000	79,920,000

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

	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	前期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)								
建物	4,022,623,409	107,408,148	-	4,130,031,557	833,219,470	210,435,012	3,296,812,087	(注1)
構築物	257,574,697	-	-	257,574,697	41,685,441	10,341,651	215,889,256	
器械備品	1,807,802,482	86,494,298	386,327	1,893,910,453	1,197,723,981	367,811,219	696,186,472	(注2)
器械備品(リース)	44,218,958	-	-	44,218,958	37,311,003	11,768,738	6,907,955	
車両	3,431,120	-	-	3,431,120	2,075,430	677,844	1,355,690	
計	6,135,650,666	193,902,446	386,327	6,329,166,785	2,112,015,325	601,034,464	4,217,151,460	
土地	983,990,000	-	-	983,990,000	-	-	983,990,000	
建設仮勘定	87,978,000	520,546,299	2,850,000	605,674,299	-	-	605,674,299	(注3)
計	1,071,968,000	520,546,299	2,850,000	1,589,664,299	-	-	1,589,664,299	
土地	983,990,000	-	-	983,990,000	-	-	983,990,000	
建物	4,022,623,409	107,408,148	-	4,130,031,557	833,219,470	210,435,012	3,296,812,087	(注1)
構築物	257,574,697	-	-	257,574,697	41,685,441	10,341,651	215,889,256	
器械備品	1,807,802,482	86,494,298	386,327	1,893,910,453	1,197,723,981	367,811,219	696,186,472	(注2)
器械備品(リース)	44,218,958	-	-	44,218,958	37,311,003	11,768,738	6,907,955	
車両	3,431,120	-	-	3,431,120	2,075,430	677,844	1,355,690	
建設仮勘定	87,978,000	520,546,299	2,850,000	605,674,299	-	-	605,674,299	(注3)
計	7,207,618,666	714,448,745	3,236,327	7,918,831,084	2,112,015,325	601,034,464	5,806,815,759	
無形固定資産								
ソフトウェア	145,800	-	-	145,800	82,620	29,160	63,180	
電話加入権	3,076,000	-	-	3,076,000	-	-	3,076,000	
計	3,221,800	-	-	3,221,800	82,620	29,160	3,139,180	
投資その他の資産								
長期貸付金	24,360,000	16,710,000	4,564,000	36,506,000	-	-	36,506,000	
その他投資資産	618,000	-	-	618,000	-	-	618,000	
計	24,978,000	16,710,000	4,564,000	37,124,000	-	-	37,124,000	

(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。

院内改修工事
59,400,000 円

(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。

電動ベッド
27,300,000 円

(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)建築主体工事
338,000,000 円

下関市立市民病院地域医療センター(仮称)電気設備工事
68,796,297 円

下関市立市民病院地域医療センター(仮称)空調設備工事
45,759,260 円

下関市立市民病院地域医療センター(仮称)給排水衛生設備工事
50,796,297 円

下関市立市民病院地域医療センター(仮称)屋外給排水衛生設備工事
17,194,445 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	58,165,702	1,011,453,154	—	1,014,374,810	—	55,244,046	
診療材料	12,193,791	999,396,161	—	996,608,327	—	14,981,625	
計	70,359,493	2,010,849,315	—	2,010,983,137	—	70,225,671	

(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(注1)	償却(注2)		
奨学金貸与	24,360,000	16,710,000	2,044,000	2,520,000	36,506,000	
計	24,360,000	16,710,000	2,044,000	2,520,000	36,506,000	

(注1) 当期減少額のうち回収額は、返還事由該当に伴う返還金であります。

(注2) 当期減少額のうち償却額は、返還免除の規定により減免したものであります。

(4) 長期借入金の明細

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
病院整備資金借入金 第2012-1	227,613,579	-	64,870,033	162,743,546	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	-	15,351,951	46,148,049	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	-	12,520,805	25,079,195	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	-	12,109,087	24,290,913	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	-	1,330,669	2,669,331	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	-	3,872,165	67,327,835	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	-	3,137,976	54,562,024	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	-	7,281,771	36,518,229	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	-	3,475,312	24,424,688	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	
病院整備資金借入金 第2014-1	-	50,700,000	-	50,700,000	0.300%	平成36年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-2	-	13,300,000	-	13,300,000	0.300%	平成36年9月20日	
病院整備資金借入金 第2014-3	-	9,100,000	-	9,100,000	0.100%	平成31年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-4	-	197,100,000	-	197,100,000	0.300%	平成37年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-5	-	44,500,000	-	44,500,000	0.100%	平成32年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-6	-	365,000,000	-	365,000,000	0.400%	平成57年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-7	-	3,800,000	-	3,800,000	0.100%	平成32年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-8	-	5,900,000	-	5,900,000	0.100%	平成31年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-9	-	11,500,000	-	11,500,000	0.100%	平成32年3月20日	
計	772,713,579	700,900,000	123,949,769	1,349,663,810			

(単位:円)

(5) 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
資金運用部資金第07002号	61,345,225	-	4,218,245	57,126,980	3.400%	平成38年3月1日	
資金運用部資金第08001号	27,247,323	-	1,764,319	25,483,004	2.800%	平成39年3月1日	
資金運用部資金第08002号	6,054,962	-	392,071	5,662,891	2.800%	平成39年3月1日	
資金運用部資金第10004号	41,205,396	-	2,191,682	39,013,714	2.100%	平成42年3月25日	
公営企業金融公庫H17-070-0260-0	769,550	-	382,091	387,459	1.400%	平成28年3月20日	
公営企業金融公庫H17-070-0261-0	1,935,533	-	961,016	974,517	1.400%	平成28年3月20日	
公営企業金融公庫H18-070-0339-0	12,841,107	-	4,210,228	8,630,879	1.650%	平成29年3月20日	
財政融資資金第19001号	135,577,034	-	4,789,319	130,787,715	1.400%	平成29年3月1日	
財政融資資金第20006号	30,654,073	-	6,009,118	24,644,955	1.000%	平成31年3月1日	
西中国信用金庫20099	7,525,000	-	7,525,000	-	0.900%	平成27年3月30日	
財政融資資金第21004号	6,012,885	-	979,785	5,033,100	0.900%	平成32年3月1日	
財政融資資金第21005号	10,060,020	-	10,060,020	-	0.400%	平成27年3月1日	
西中国信用金庫20305	119,100,000	-	59,550,000	59,550,000	0.900%	平成28年3月18日	
西中国信用金庫20306	29,760,000	-	14,880,000	14,880,000	0.900%	平成28年3月25日	
西中国信用金庫20307	4,700,000	-	2,350,000	2,350,000	0.900%	平成28年3月25日	
財政融資資金第22006号	200,646,996	-	100,073,003	100,573,993	0.500%	平成28年3月1日	
財政融資資金第23005号	183,566,622	-	22,467,579	161,099,043	0.600%	平成34年3月1日	
財政融資資金第23006号	29,819,585	-	9,910,079	19,909,506	0.300%	平成29年3月1日	
山口銀行0100349	29,775,000	-	9,925,000	19,850,000	0.810%	平成29年3月27日	
山口銀行0100543	1,352,475,000	-	450,825,000	901,650,000	0.452%	平成29年3月27日	借換債
計	2,291,071,311	-	713,463,555	1,577,607,756			

(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	2,939,485,974	219,508,510	204,718,035	—	2,954,276,449	
賞与引当金	205,445,407	192,602,412	205,445,407	—	192,602,412	
貸倒引当金	216,576,000	1,901,318	976,318	—	217,501,000	
計	3,361,507,381	414,012,240	411,139,760	—	3,364,379,861	

(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

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26年度	—	1,092,950,441	1,092,950,441	—	—	—	—	
合計	—	1,092,950,441	1,092,950,441	—	—	1,092,950,441	—	

(単位:円)

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成26年度負担分	合計
期間進行基準	584,572,111	584,572,111
費用進行基準	508,378,330	508,378,330
合計	1,092,950,441	1,092,950,441

(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

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	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	小計		
平成26年度	—	11,899,765	11,899,765	—	—	11,899,765	—	
合計	—	11,899,765	11,899,765	—	—	11,899,765	—	

(単位:円)

② 運営費交付金収益

(単位:円)	
業務等区分	平成26年度交付分
期間進行基準	—
費用進行基準	11,899,765
合計	11,899,765

(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

(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	
平成26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)	8,362,800	—	—	—	—	8,362,800
平成26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	11,190,000	—	—	—	—	11,190,000
平成26年度臨床研修費等補助金(医師)【基幹型】	2,939,000	—	—	—	—	2,939,000
平成26年度臨床研修費等補助金(医師)【協力型】	2,144,000	—	—	—	—	2,144,000
平成26年度感染症指定医療機関運営事業費補助金	3,972,000	—	—	—	—	3,972,000
平成26年度山口県へき地医療対策費補助金	881,000	—	—	—	—	881,000
平成26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)	934,000	—	—	—	—	934,000
平成26年度山口県看護職員確保対策事業費補助金 (新人看護職員研修)	745,000	—	—	—	—	745,000
平成26年度下関市産科医等確保支援事業費補助金	746,000	—	—	—	—	746,000
平成26年度病院現地見学会助成金	192,000	—	—	—	—	192,000
合計	32,105,800	—	—	—	—	32,105,800

(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	19,800 (1,860)	6 (3)	— (—)	— (—)
職員	3,260,859 (415,300)	443 (163)	204,718 (—)	42 (—)
合計	3,280,659 (417,160)	449 (166)	204,718 (—)	42 (—)

(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	1,641,453,991	
手当	935,810,347	
賞与	373,817,577	
賞与引当金繰入額	183,798,212	
報酬	58,513,240	
賞金	343,668,217	
法定福利費	639,635,206	
退職給付費用	219,508,510	4,396,205,300
材料費		
薬品費	1,014,374,810	
診療材料費	996,608,327	
給食材料費	71,007,439	
医療消耗備品費	7,785,325	2,089,775,901
経費		
厚生福利費	3,293,875	
報償費	42,384,937	
旅費交通費	7,522,161	
職員被服費	4,309,992	
消耗品費	22,845,557	
消耗備品費	2,707,747	
光熱水費	164,634,731	
燃料費	225,435	
食糧費	169,794	
印刷製本費	3,126,641	
修繕費	51,960,159	
保険料	14,637,713	
使用料・賃借料	36,903,209	
通信運搬費	8,293,478	
委託料	819,578,063	
諸会費	1,028,500	
負担金補助及び交付金	290,500	
交際費	564,493	
手数料	15,755,623	
租税公課	367,000	
賃借引当金繰入額	1,901,318	
雑費	1,599,879	1,204,100,805
減価償却費		
建物減価償却費	210,435,012	
構築物減価償却費	10,341,651	
器械備品減価償却費	367,811,219	
器械備品(リース)減価償却費	11,768,738	
車両減価償却費	677,844	
無形固定資産減価償却費	29,160	601,063,624
研究研修費		
謝金	2,050,624	
図書費	3,975,867	
旅費	10,757,064	
研究雑費	6,568,972	
		23,352,527
		8,314,498,157

(単位:円)

科目	金額
一般管理費	
給与費	80,306,748
手当	17,579,911
賞与	19,288,083
賞与引当金繰入額	8,804,200
役員報酬	21,660,341
賃金	13,118,271
法定福利費	30,884,960
経費	191,642,514
厚生福利費	174,921
旅費交通費	194,718
消耗品費	2,963
光熱水費	1,046,710
燃料費	4,659
使用料・賃借料	1,341,600
委託料	1,156,375
交際費	6,000
手数料	9,500
雑費	49,810
	3,987,256
	195,629,770

(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	919,249	
普通預金	263,580,596	
合計	264,499,845	

(医業未収金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,186,870,070	
外来未収金	331,254,540	
その他	45,383,300	
合計	1,563,507,910	

(未払金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	137,366,030	
材料費	193,089,744	
固定資産購入費	31,037,111	
経費その他	145,471,317	
合計	506,964,202	

決 算 報 告 書

平成 26 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	8,491,788,000	8,591,042,134	99,254,134	
医業収益	7,866,000,000	7,968,886,223	102,886,223	入院収益が予算見積額を上回ったことによる
運営費負担金	602,817,000	584,572,111	▲ 18,244,889	基礎年金拠出金公的負担金の経費が予算見積りを下回ったことによる
その他営業収益	22,971,000	37,583,800	14,612,800	
営業外収益	66,326,000	68,816,310	2,490,310	
運営費負担金	11,718,000	10,626,449	▲ 1,091,551	
その他営業外収益	54,608,000	58,189,861	3,581,861	
臨時利益	0	0	0	
資本収入	2,249,483,000	1,211,929,671	▲ 1,037,553,329	
長期借入金	1,739,100,000	700,900,000	▲ 1,038,200,000	地域医療センター(仮称)建設工事の一部が次年度になったことによる
その他の資本収入	510,383,000	511,029,671	646,671	
計	10,807,597,000	9,871,788,115	▲ 935,808,885	
支出				
営業費用	8,068,771,000	8,165,135,498	96,364,498	
医業費用	7,887,763,000	7,968,955,452	81,192,452	
給与費	4,446,279,000	4,400,575,678	▲ 45,703,322	給料等が予算見積額を下回ったことによる
材料費	2,058,277,000	2,251,325,850	193,048,850	診療材料費等が予算見積額を上回ったことによる
経費	1,350,207,000	1,292,284,072	▲ 57,922,928	委託料、使用料・賃借料等が予算見積額を下回ったことによる
研究研修費	33,000,000	24,769,852	▲ 8,230,148	旅費が予算見積額を下回ったことによる
一般管理費	181,008,000	196,180,046	15,172,046	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	20,309,000	22,015,259	1,706,259	
臨時損失	0	12,097,472	12,097,472	過年度における診療費の還付による
資本支出	2,651,269,000	1,567,130,859	▲ 1,084,138,141	
建設改良費	1,795,474,000	713,007,535	▲ 1,082,466,465	地域医療センター(仮称)建設工事の一部が次年度になったことによる
その他資本支出	16,920,000	16,710,000	▲ 210,000	
償還金	838,875,000	837,413,324	▲ 1,461,676	
計	10,740,349,000	9,766,379,088	▲ 973,969,912	
単年度資金収支(収入－支出)	67,248,000	105,409,027	38,161,027	

(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貸倒引当金繰入額は、決算額に含んでおりません。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 上記数値は消費税及び地方消費税が含まれております。