

財務諸表等

平成24年度
(第3期事業年度)

自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

地方独立行政法人福岡市立病院機構

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の明細	9
（2）たな卸資産の明細	10
（3）有価証券の明細	11
（4）長期借入金の明細	12
（5）移行前地方債償還債務の明細	13
（6）引当金の明細	14
（7）資本金及び資本剰余金の明細	15
（8）積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	16
（9）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
（10）地方公共団体等からの財源措置の明細	18
（11）役員及び職員の給与の明細	19
（12）開示すべきセグメント情報	20
（13）上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21
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)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(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		9,051,470,000	
建物	4,885,923,939		
建物減価償却累計額	▲ 2,396,188,167	2,489,735,772	
構築物	37,808,510		
構築物減価償却累計額	▲ 12,513,197	25,295,313	
器械備品	3,211,673,680		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,464,897,656	1,746,776,024	
建設仮勘定		241,275,727	
有形固定資産合計		13,554,552,836	
2 無形固定資産			
電話加入権		39,000	
無形固定資産合計		39,000	
3 投資その他の資産			
基金		241,392,113	
長期貸付金		1,215,000	
その他投資資産		94,846,000	
投資その他の資産合計		337,453,113	
固定資産合計			13,892,044,949
II 流動資産			
現金及び預金		2,189,586,205	
医業未収金	2,148,488,022		
貸倒引当金 (医業未収金)	▲ 26,230,421	2,122,257,601	
未収金		11,127,490	
有価証券		799,935,200	
医薬品		50,902,045	
診療材料		1,771,936	
その他流動資産		178,816,560	
流動資産合計			5,354,397,037
資産合計			19,246,441,986

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金	額	
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返寄付金	763,050		
資産見返物品受贈額	722,260,994		
長期借入金	1,205,674,777		
移行前地方債償還債務	6,962,128,865		
引当金			
退職給付引当金	3,241,913,401		
長期リース債務	22,235,346		
固定負債合計		12,154,976,433	
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	477,334,695		
一年以内返済予定長期借入金	210,325,223		
医業未払金	902,626,755		
未払金	517,667,320		
未払消費税等	1,702,200		
短期リース債務	14,985,663		
引当金			
賞与引当金	314,481,033		
その他流動負債	48,601,396		
流動負債合計		2,487,724,285	
負債合計			14,642,700,718
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	662,866,343		
資本金合計		662,866,343	
II 利益剰余金			
医療機器等購入積立金	1,500,852,704		
積立金	970,922,201		
当期未処分利益	1,469,100,020		
(うち当期総利益)	(1,469,100,020)		
利益剰余金合計		3,940,874,925	
純資産合計			4,603,741,268
負債純資産合計			19,246,441,986

損 益 計 算 書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	9,210,179,893	
外来収益	1,841,766,797	
その他医業収益	97,582,716	11,149,529,406
運営費負担金収益		1,389,532,000
補助金等収益		45,759,987
寄附金収益		1,268,390
資産見返物品受贈額戻入		722,261,002
営業収益合計		13,308,350,785
営業費用		
医業費用		
給与費	6,249,434,476	
材料費	2,311,917,623	
経費	1,532,072,480	
減価償却費	1,260,034,893	
資産減耗費	1,183,633	
研究研修費	55,669,901	11,410,313,006
一般管理費		
給与費	78,623,583	
経費	48,110,621	
減価償却費	3,546,168	130,280,372
営業費用合計		11,540,593,378
営業利益		1,767,757,407
営業外収益		
運営費負担金収益		119,063,000
補助金等収益		220,000
財務収益		
預金利息	143,332	
その他受取利息	3,510,406	3,653,738
その他営業外収益		74,340,524
営業外収益合計		197,277,262
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	189,169,383	
長期借入金利息	4,840,655	
短期借入金利息	11,089	
その他財務費用	7,844	194,028,971
その他営業外費用		197,951,464
営業外費用合計		391,980,435
経常利益		1,573,054,234
臨時利益		
過年度損益修正益		9,994,880
臨時損失		
過年度損益修正損		112,922,878
固定資産除却損		1,026,216
当期純利益		1,469,100,020
当期総利益		1,469,100,020

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)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(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		▲ 2,188,943,185
人件費支出		▲ 6,293,033,951
その他の業務支出		▲ 1,606,327,663
医業収入		11,156,889,683
運営費負担金収入		1,508,595,000
補助金等収入		45,979,987
寄附金収入		2,031,440
その他		▲ 350,793,555
小 計		2,274,397,756
利息の受取額		4,087,523
利息の支払額		▲ 194,028,971
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,084,456,308
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出		▲ 799,935,200
有価証券の売却による収入		500,000,000
有形固定資産の取得による支出		▲ 413,113,172
その他投資資産積立による支出		▲ 30,240,000
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 743,288,372
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		655,000,000
長期借入金の返済による支出		▲ 120,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 677,615,907
リース債務の返済による支出		▲ 20,322,582
財務活動によるキャッシュ・フロー		▲ 162,938,489
IV 資金増加額		1,178,229,447
V 資金期首残高		1,006,356,758
VI 資金期末残高		2,184,586,205

利益の処分に関する書類

(平成25年6月28日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	1,469,100,020
当期総利益	1,469,100,020
II 積立金振替額	1,500,852,704
医療機器購入等積立金	1,500,852,704
II 利益処分額	
積立金	<u><u>2,969,952,724</u></u>

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)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(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	11,410,313,006		
一般管理費	130,280,372		
営業外費用	391,980,435		
臨時損失	113,949,094	12,046,522,907	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 11,149,529,406		
寄附金収入	▲ 1,268,390		
受取利息	▲ 3,653,738		
その他営業外収益	▲ 54,340,524		
臨時利益	▲ 9,994,880	▲ 11,218,786,938	
業務費用合計			827,735,969
(うち減価償却充当補助金相当額)			(-)
II 引当外退職給付増加見積額			12,226,482
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	3,738,566		3,738,566
IV 行政サービス実施コスト			843,701,017

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	5～49年
構築物	9～50年
器械備品	5～10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見込額に基づき計上しています。
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
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います。
5. 有価証券の評価基準及び評価方法
(1) 満期保有目的債券
償却原価法(定額法)により評価しております。
6. 賞与引当金の計上基準
役員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。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
(1) 医薬品 先入先出法に基づく低価法
(2) 診療材料 同上
8. 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
福岡市出資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25年3月末利回り0.564%にて計算しています。
9. 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。
10. 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、税抜方式で行っております。

II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 320,724,841 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	2,189,586,205 円
預金預入が3ヶ月を超える定期預金	▲ 5,000,000 円
資金期末残高	2,184,586,205 円
2. 重要な非資金取引
(1) ファイナンス・リースによる資産の取得 29,068,176 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)	3,278,155,353 円
未認識数理計算上の差異	(B)	▲ 36,241,952 円
退職給付引当金	(C) = (A) + (B)	3,241,913,401 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	258,026,589 円
利息費用	50,927,944 円
数理計算上の差異の費用処理額	▲ 52,444,903 円
退職給付費用	256,509,630 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	1.70%
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	発生年度の翌年度に一括処理

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

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、また、資金調達については、設立団体である福岡市及び銀行からの借入により実施しています。

未収金は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っています。

長期借入金及び移行前地方債債務の用途は、病院の医療機器購入及び設備更新であり、総務省の事前承認に基づいて借入を行っています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差 額
(1) 現金及び預金	2,189,586	2,189,586	-
(2) 未収金	2,148,488	2,148,488	-
貸倒引当金(*1)	▲ 26,230	▲ 26,230	-
(3) 有価証券	2,122,257	2,122,257	-
(4) 基金	799,935	799,920	▲ 15
(5) 長期借入金	241,392	243,585	2,193
(6) 移行前地方債償還債務	1,416,000	1,425,926	9,926
(7) 医業未払金及び未払金	7,439,463	8,416,832	977,369
	1,420,294	1,420,294	-

(*1) 未収金に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います。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、並びに(2)未収金

これらは、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、当該帳簿価額にしています。

(3) 有価証券

このうち、国債等の債券の時価については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(4) 基金

基金のうち、定期預金については、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、当該帳簿価額にしています。また、地方債等の債券の時価については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(5) 長期借入金、(6) 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り引いて算定する方法により算定しています。

(7) 未払金

これらは、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

	1年以内 (千円)	1年超 10年以内 (千円)	10年超 20年以内 (千円)	20年超 (千円)
長期借入金	210,325	1,205,674	-	-
移行前地方債償還債務	477,334	3,760,706	1,935,815	1,265,608
合計	687,659	4,966,380	1,935,815	1,265,608

VIII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

財 務 諸 表

(附 属 明 细 书)

(1) 固定資産の取得及び処分、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	4,860,847,666	25,076,273	-	4,885,923,939	2,396,188,167	805,272,466	2,489,735,772	
	構築物	37,808,510	0	-	37,808,510	12,513,197	3,955,246	25,295,313	
	器械備品	2,561,285,768	665,779,705	15,391,793	3,211,673,680	1,464,897,656	522,539,294	1,746,776,024	
	計	7,459,941,944	690,855,978	15,391,793	8,135,406,129	3,873,599,020	1,331,767,006	4,261,807,109	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	
	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
非償却資産	建設仮勘定	56,725,434	184,550,293	-	241,275,727	-	-	241,275,727	
	計	9,108,195,434	184,550,293	-	9,292,745,727	-	-	9,292,745,727	
	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
	建物	4,860,847,666	25,076,273	-	4,885,923,939	2,396,188,167	805,272,466	2,489,735,772	
有形固定資産合計	構築物	37,808,510	0	-	37,808,510	12,513,197	3,955,246	25,295,313	
	器械備品	2,561,285,768	665,779,705	15,391,793	3,211,673,680	1,464,897,656	522,539,294	1,746,776,024	
	建設仮勘定	56,725,434	184,550,293	-	241,275,727	-	-	241,275,727	
	計	16,568,137,378	875,406,271	15,391,793	17,428,151,856	3,873,599,020	1,331,767,006	13,554,552,836	
無形固定資産	電話加入権	39,000	-	-	39,000	-	-	39,000	
	計	39,000	-	-	39,000	-	-	39,000	
投資その他の資産	基金	240,568,723	1,823,390	1,000,000	241,392,113	-	-	241,392,113	
	長期貸付金	443,000	1,000,000	228,000	1,215,000	-	-	1,215,000	
	その他投資資産	64,606,000	30,240,000	0	94,846,000	-	-	94,846,000	
	計	305,617,723	33,063,390	1,228,000	337,453,113	-	-	337,453,113	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品 医療情報システム(281,700,000円) 他

(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	38,986,077	804,300,976	-	791,264,836	1,120,172	50,902,045	
診療材料	1,739,216	60,648,843	-	60,552,662	63,461	1,771,936	
計	40,725,293	864,949,819	-	851,817,498	1,183,633	52,673,981	

(注1) 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を記載しております。

(3) 有価証券の明細

① 流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

満期保有目的債権	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表上額	当期費用に 含まれた評価差額	摘要
	第289回 国庫短期証券	799,935,200	800,000,000	799,935,200	-	
	計	799,935,200	800,000,000	799,935,200	-	
貸借対照表上合計額		799,935,200	800,000,000	799,935,200	-	

(4) 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
平成22年度 建設改良資金借入金	557,000,000	-	120,000,000	437,000,000	0.616%	平成24年9月25日～ 平成33年3月25日	
平成23年度 建設改良資金借入金	324,000,000	-	-	324,000,000	0.476%	平成25年9月30日～ 平成29年3月31日	
平成24年度 建設改良資金借入金	-	655,000,000	-	655,000,000	0.190%	平成26年9月30日～ 平成30年3月31日	
計	881,000,000	655,000,000	120,000,000	1,416,000,000			

(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
昭和63年度政府資金(年金資金)	1,259,992,547	-	155,181,997	1,104,810,550	4.850%	平成31年3月25日	市民
平成5年度政府資金(年金資金)	673,282,623	-	45,628,621	627,654,002	3.650%	平成36年3月1日	市民
平成10年度政府資金(年金資金)	132,259,626	-	6,548,251	125,711,375	2.100%	平成41年3月1日	子ども
平成11年度政府資金(年金資金)	4,859,692	-	330,830	4,528,862	2.000%	平成37年3月1日	子ども
平成14年度財政融資資金	46,172,021	-	46,172,021	0	0.500%	平成25年3月1日	子ども
平成14年度公庫資金	55,874,109	-	55,874,109	0	0.850%	平成25年3月20日	子ども
平成15年度財政融資資金	49,445,819	-	24,599,604	24,846,215	1.000%	平成26年3月1日	子ども
平成15年度公庫資金	55,626,547	-	27,674,555	27,951,992	1.000%	平成26年3月20日	子ども
平成15年度公庫資金	1,802,712	-	896,861	905,851	1.000%	平成26年3月20日	市民
平成16年度財政融資資金	39,302,671	-	12,957,441	26,345,230	1.100%	平成27年3月1日	子ども
平成16年度公庫資金	19,312,954	-	6,360,786	12,952,168	1.200%	平成27年3月20日	子ども
平成16年度公庫資金	6,180,146	-	2,035,452	4,144,694	1.200%	平成27年3月20日	市民
平成17年度市場公募資金	285,000,000	-	0	285,000,000	1.600%	平成28年2月22日	市民
平成19年度銀行資金(西日本シティ銀行)	37,750,000	-	37,750,000	0	1.130%	平成25年3月29日	子ども
平成19年度銀行資金(福岡銀行)	13,750,000	-	13,750,000	0	1.130%	平成25年3月29日	市民
平成19年度銀行資金(福岡銀行)	46,000,000	-	46,000,000	0	1.130%	平成25年3月29日	子ども
平成19年度銀行資金(西日本シティ銀行)	11,000,000	-	11,000,000	0	1.130%	平成25年3月29日	市民
平成19年度市場公募資金	219,000,000	-	0	219,000,000	1.870%	平成29年10月24日	市民
平成20年度銀行資金(西日本シティ銀行)	31,000,000	-	15,500,000	15,500,000	1.040%	平成26年3月31日	子ども
平成20年度銀行資金(福岡銀行)	27,000,000	-	13,500,000	13,500,000	1.040%	平成26年3月31日	市民
平成20年度銀行資金(福岡銀行)	38,500,000	-	19,250,000	19,250,000	1.040%	平成26年3月31日	子ども
平成20年度銀行資金(西日本シティ銀行)	20,500,000	-	10,250,000	10,250,000	1.040%	平成26年3月31日	市民
平成20年度財政融資資金	4,445,000,000	-	0	4,445,000,000	1.900%	平成51年3月1日	子ども
平成21年度財政融資資金	24,000,000	-	2,906,563	21,093,437	0.900%	平成32年3月1日	市民
平成21年度銀行資金(西日本シティ銀行)	73,500,492	-	24,499,508	49,000,984	0.818%	平成27年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(西日本シティ銀行)	1,087,508	-	362,492	725,016	0.818%	平成27年3月31日	子ども
平成21年度地方公共団体金融機構資金	17,000,000	-	2,058,816	14,941,184	0.900%	平成32年3月20日	市民
平成21年度銀行資金(福岡銀行)	91,164,000	-	30,386,000	60,778,000	0.818%	平成27年3月31日	子ども
平成21年度銀行資金(7年借換債、福岡銀行)	14,145,000	-	2,828,000	11,317,000	1.072%	平成29年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(7年借換債、西日本シティ銀行)	11,571,000	-	2,314,000	9,257,000	1.072%	平成29年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(8年借換債、福岡銀行)	201,300,000	-	33,550,000	167,750,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(8年借換債、西日本シティ銀行)	164,700,000	-	27,450,000	137,250,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
計	8,117,079,467	-	677,615,907	7,439,463,560			

(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	3,234,113,693	256,509,631	248,709,923	-	3,241,913,401	
賞与引当金	298,250,161	314,481,033	298,250,161	-	314,481,033	
貸倒引当金	28,570,352	4,685,424	6,556,386	468,969	26,230,421	(注)
計	3,560,934,206	575,676,088	553,516,470	468,969	3,582,624,855	

(注) 貸倒引当金の減少額「その他」は、一般債権の貸倒実績率洗替額であります。

(7) 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	福岡市出資	662,866,343	-	-	662,866,343	
	計	662,866,343	-	-	662,866,343	

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

① 積立金及び目的積立金の明細

(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
医療機器購入等積立金	558,854,214	941,998,490	-	1,500,852,704	
積立金	450,997,453	519,924,748	-	970,922,201	
合計	1,009,851,667	1,461,923,238	-	2,471,774,905	

(注) 当期増加額は、地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(9) 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	資本剰余金	小計		
平成24年度	-	1,508,595,000	1,508,595,000	-	-	-	-	
合計	-	1,508,595,000	1,508,595,000	-	-	-	-	

②運営費負担金収益

業務等区分	24年度負担分	合計
期間進行基準	1,389,532,000	1,389,532,000
費用進行基準	119,063,000	119,063,000
合計	1,508,595,000	1,508,595,000

(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	
平成24年度臨床研修費等国庫補助金(厚生労働省)	9,370,987	-	-	-	-	9,370,987
平成24年度障害者雇用奨励国庫補助金(厚生労働省)	220,000	-	-	-	-	220,000
平成24年度感染症指定医療機関運営費補助金(福岡県)	14,635,000	-	-	-	-	14,635,000
平成24年度周産期母子医療センター補助金(福岡県)	19,119,000	-	-	-	-	19,119,000
平成24年度救急勤務医支援事業費補助金(福岡県)	1,259,000	-	-	-	-	1,259,000
平成24年度新生児医療担当医確保支援事業費補助金(福岡県)	283,000	-	-	-	-	283,000
平成24年度産科医等確保支援事業費補助金(福岡県)	33,000	-	-	-	-	33,000
平成24年度新人看護職員研修事業費補助金(福岡県)	1,060,000	-	-	-	-	1,060,000
合 計	45,979,987	-	-	-	-	45,979,987

(11) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	2,958 (2,025)	人 2 (6)	- (-)	人 - (-)
職員	4,784,876 (722,411)	684 (220)	286,105 (-)	67 (-)
合計	4,787,834 (724,436)	686 (226)	286,105 (-)	67 (-)

- (注1) 支給額及び支給人数
 非常勤役員及び有期職員については、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。
 役員を兼務する場合、給料に加算される額を記載しております。
- (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、「地方独立行政法人福岡市立病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。
 職員については、「地方独立行政法人福岡市立病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人福岡市立病院機構有期職員給与要綱」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

(単位：円)

区分	こども病院	市民病院	計	法人共通	合計
営業収益	7,404,010,372	5,904,340,413	13,308,350,785	0	13,308,350,785
医業収益	6,110,224,993	5,039,304,413	11,149,529,406	0	11,149,529,406
運営費負担金収益	535,131,000	854,401,000	1,389,532,000	0	1,389,532,000
補助金等収益	35,809,987	9,950,000	45,759,987	0	45,759,987
寄付金収益	583,390	685,000	1,268,390	0	1,268,390
資産見返物品受贈額戻入	722,261,002	0	722,261,002	0	722,261,002
営業費用	6,441,867,438	4,968,474,209	11,410,341,647	130,251,731	11,540,593,378
医業費用	6,441,855,681	4,968,457,325	11,410,313,006	0	11,410,313,006
一般管理費	11,757	16,884	28,641	130,251,731	130,280,372
営業損益	962,142,934	935,866,204	1,898,009,138	▲ 130,251,731	1,767,757,407
うち医業損益	▲ 331,630,688	70,847,088	▲ 260,783,600	0	▲ 260,783,600
営業外収益	114,964,150	80,665,792	195,629,942	1,647,320	197,277,262
運営費負担金収益	49,125,000	69,938,000	119,063,000	0	119,063,000
その他営業外収益	65,839,150	10,727,792	76,566,942	1,647,320	78,214,262
営業外費用	195,859,850	193,445,351	389,305,201	2,675,234	391,980,435
財務費用	93,909,304	100,108,578	194,017,882	11,089	194,028,971
その他営業外費用	101,950,546	93,336,773	195,287,319	2,664,145	197,951,464
経常損益	881,247,234	823,086,645	1,704,333,879	▲ 131,279,645	1,573,054,234
総資産	11,051,735,812	5,676,410,097	16,728,145,909	2,518,296,077	19,246,441,986
(主要資産内訳)					
固定資産	9,315,781,599	4,010,938,408	13,326,720,007	227,832,829	13,554,552,836
流動資産	254,883,542	444,486,410	699,369,952	1,490,216,253	2,189,586,205
医業未収金	1,210,892,405	911,365,196	2,122,257,601	0	2,122,257,601

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人福岡市立病院機構会計規程に基づき、経理単位（各病院及び法人本部）に区分しております。

(13) 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	2,312,843,651	
		手当	1,423,987,470	
		有期雇用職員賃金	717,394,723	
		賞与	915,381,547	
		退職給付費用	253,851,372	
		法定福利費	625,975,713	6,249,434,476
	材料費	薬品費	860,751,919	
		診療材料費	1,428,897,711	
		給食材料費	3,258,064	
		医薬消耗備品費	19,009,929	2,311,917,623
経費	厚生福利費	1,441,122		
	報償費	54,237,916		
	旅費交通費	665,287		
	被服費	9,855,348		
	消耗品費	30,858,111		
	消耗備品費	5,312,826		
	光熱水費	258,969,948		
	燃料費	313,096		
	印刷製本費	10,136,192		
	交際費	326,084		

(単位：円)

科	目	金額
	食糧費	170,082
	修繕費	77,961,625
	保険料	24,403,754
	使用料及び賃借料	148,766,145
	通信運搬費	10,097,094
	委託料	818,293,098
	手数料	73,422,550
	諸会費	2,115,860
	租税公課	4,000
	医薬貸倒引当金繰入額	4,685,424
	雑費	36,918
		<u>1,532,072,480</u>
減価償却費	建物減価償却費	805,272,466
	構築物減価償却費	3,955,246
	器械備品減価償却費	450,807,181
		<u>1,260,034,893</u>
資産減耗費	たな卸資産減耗費	1,183,633
		<u>1,183,633</u>
研究研修費	研究材料費	2,127,033
	謝金	1,297,859
	図書費	14,297,453
	旅費交通費	20,053,594
	研究雑費	17,893,962
		<u>55,669,901</u>
	医薬費用合計	<u>11,410,313,006</u>

(単位：円)

科	目	金	額
一般管理費			
給与費	給料	34,551,900	
	手当	15,060,244	
	有期雇用職員賃金	5,016,526	
	賞与	12,157,290	
	役員報酬	1,455,000	
	退職給付費用	805,620	
	法定福利費	9,577,003	78,623,583
経費	厚生福利費	20,933	
	報償費	2,157,393	
	旅費交通費	114,955	
	消耗品費	1,917,319	
	消耗備品費	44,000	
	印刷製本費	191,520	
	交際費	54,400	
	食糧費	7,620	
	使用料及び賃借料	8,903,703	
	通信運搬費	1,969,919	
	委託料	32,021,806	
	手数料	672,476	
	諸会費	34,577	48,110,621
減価償却費	器械備品減価償却費	3,546,168	3,546,168
	一般管理費合計		<u>130,280,372</u>

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
現金		5,091,436	
普通預金		1,386,532,396	
定期預金		5,000,000	
当座預金		792,962,373	
合計		2,189,586,205	

③ 医業未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
入院未収金		1,842,584,542	
外来未収金		298,001,026	
その他		7,902,454	
合計		2,148,488,022	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
給与		69,308,088	
材料費		397,002,993	
固定資産購入費		159,392,515	
経費その他		276,923,159	
合計		902,626,755	

決算報告書

平成 24 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

区 分	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	12,315,713,000	12,591,207,008	275,494,008	
医業収益	10,891,241,000	11,154,646,631	263,405,631	診療単価の増等による
入院収益	9,121,075,000	9,210,369,764	89,294,764	
外来収益	1,680,155,000	1,841,821,440	161,666,440	
その他医業収益	90,011,000	102,455,427	12,444,427	
運営費負担金	1,389,532,000	1,389,532,000	0	
補助金等収益	34,940,000	47,028,377	12,088,377	
営業外収益	193,397,000	199,405,885	6,008,885	
運営費負担金	119,063,000	119,063,000	0	
補助金等収益	0	100,000	100,000	
営業外雑収益	74,334,000	80,242,885	5,908,885	
臨時利益	200,000	9,994,880	9,794,880	
資本収入	744,500,000	655,763,050	▲ 88,736,950	
長期借入金	742,000,000	655,000,000	▲ 87,000,000	対象事業費の減
その他資本収入	2,500,000	763,050	▲ 1,736,950	
計	13,253,810,000	13,456,370,823	202,560,823	
支出				
営業費用	10,734,467,000	10,505,409,517	▲ 229,057,483	
医業費用	10,578,206,000	10,368,408,640	▲ 209,797,360	
給与費	6,228,690,000	6,245,061,142	16,371,142	退職金及び賞与の増等
材料費	2,463,530,000	2,440,706,022	▲ 22,823,978	
経費	1,805,999,000	1,623,044,464	▲ 182,954,536	経費節減による
資産減耗費	700,000	1,183,633	483,633	
研究研修費	79,287,000	58,413,379	▲ 20,873,621	
一般管理費	156,261,000	137,000,877	▲ 19,260,123	
営業外費用	197,542,000	194,029,363	▲ 3,512,637	
臨時損失	42,400,000	112,922,878	70,522,878	
資本支出	1,794,799,000	1,692,112,740	▲ 102,686,260	
建設改良費	964,442,000	864,256,833	▲ 100,185,167	契約落差金等による減
償還金	827,857,000	827,855,907	▲ 1,093	
その他資本支出	2,500,000	0	▲ 2,500,000	
計	12,769,208,000	12,504,474,498	▲ 264,733,502	
単年度資金収支（収入－支出）	484,602,000	951,896,325	467,294,325	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、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、一般管理費に計上される減価償却費は、決算額に含んでおりません。
また、非現金支出の退職勤務費用、賞与引当費用は決算額に含めず、退職金支払額を決算額に含めております。
- (3) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が含まれております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。