

財務諸表等

平成22年度
(第1期事業年度)

自 平成22年4月 1日
至 平成23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）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
添付資料	
決算報告書	別冊

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成23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	4,850,809,510		
建物減価償却累計額	△ 784,058,798	4,066,750,712	
構築物	37,808,510		
構築物減価償却累計額	△ 4,297,270	33,511,240	
器械備品	2,252,060,037		
器械備品減価償却累計額	△ 523,020,892	1,729,039,145	
有形固定資産合計		14,880,771,097	
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		240,359,547	
その他投資資産		34,366,000	
投資その他の資産合計		274,725,547	
固定資産合計			15,155,535,644
II 流動資産			
現金及び預金		897,602,669	
医業未収金	1,877,559,863		
貸倒引当金（医業未収金）	△ 27,589,998	1,849,969,865	
未収金		33,278,363	
医薬品		38,265,289	
診療材料		1,790,238	
その他流動資産		40,173,008	
流動資産合計			2,861,079,432
資産合計			18,016,615,076

貸 借 対 照 表

(平成23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			
資産見返物品受贈額	2,166,782,998		
長期借入金	557,000,000		
移行前地方債償還債務	8,117,079,467		
引当金			
退職給付引当金	3,246,084,409		
リース債務	38,463,709		
固定負債合計		14,125,410,583	
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	762,327,465		
医業未払金	930,800,202		
未払金	164,384,558		
未払消費税等	4,938,000		
リース債務	27,506,114		
引当金			
賞与引当金	281,366,148		
その他流動負債	46,821,996		
流動負債合計		2,218,144,483	
負債合計			16,343,555,066
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 資本剰余金			
資本剰余金	342,000		
資本剰余金合計		342,000	
III 利益剰余金			
当期未処分利益	1,009,851,667		
(うち当期総利益)	(1,009,851,667)		
利益剰余金合計		1,009,851,667	
純資産合計			1,673,060,010
負債純資産合計			18,016,615,076

損 益 計 算 書

(平成22年4月1日～平成23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	8,537,573,866	
外来収益	1,641,754,250	
その他医業収益	99,029,944	10,278,358,060
運営費負担金収益		1,543,030,000
補助金等収益		48,673,468
資産見返物品受贈額戻入		722,261,002
営業収益合計		12,592,322,530
営業費用		
医業費用		
給与費	5,929,269,512	
材料費	2,335,985,592	
経費	1,512,293,487	
減価償却費	1,306,634,939	
資産減耗費	13,667,444	
研究研修費	61,350,964	11,159,201,938
一般管理費		
給与費	173,240,073	
経費	59,657,756	
減価償却費	10,598,166	243,495,995
営業費用合計		11,402,697,933
営業利益		1,189,624,597
営業外収益		
運営費負担金収益		131,375,000
財務収益		
受取利息	2,190,937	2,190,937
その他営業外収益		88,360,447
営業外収益合計		221,926,384
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	219,814,266	
借入金利息	305,569	
その他財務費用	10,654	220,130,489
その他営業外費用		142,852,451
営業外費用合計		362,982,940
経常利益		1,048,568,041
臨時利益		
過年度損益修正益		5,930,774
臨時損失		
過年度損益修正損		44,647,148
当期純利益		1,009,851,667
当期総利益		1,009,851,667

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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		▲ 2,297,073,951
人件費支出		▲ 5,674,022,267
その他の業務支出		▲ 1,766,481,493
医業収入		9,894,008,785
運営費負担金収入		1,674,405,000
補助金等収入		48,673,468
寄付金収入		342,000
その他		125,806,262
小 計		2,005,657,804
利息の受取額		2,190,937
利息の支払額		▲ 220,119,835
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,787,728,906
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		▲ 458,061,036
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 458,061,036
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		557,000,000
短期借入金の返済による支出		▲ 175,911,994
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 869,496,803
リース債務の返済による支出		▲ 26,062,949
財務活動によるキャッシュ・フロー		▲ 514,471,746
IV 資金増加額		815,196,124
V 資金期首残高		82,406,545
VI 資金期末残高		897,602,669

利益の処分に関する書類

(平成23年6月30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 当期未処分利益		1,009,851,667
当期総利益	1,009,851,667	
II 利益処分類		
医療機器購入等積立金	558,854,214	
積立金	<u>450,997,453</u>	<u>1,009,851,667</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成22年4月1日～平成23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	11,159,201,938		
一般管理費	243,495,995		
営業外費用	362,982,940		
臨時損失	44,647,148	11,810,328,021	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 10,278,358,060		
受託収入等	▲ 70,551,384		
臨時利益	▲ 5,930,774	▲ 10,354,840,218	
業務費用合計			1,455,487,803
(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			25,126,054
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	8,617,262		8,617,262
IV 行政サービス実施コスト			1,489,231,119

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. 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 先入先出法に基づく低価法
(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
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23年3月末利回り1.3%にて計算しています。
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います。
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、税抜方式で行っています。

II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 454,293,759 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	897,602,669 円
資金期末残高	<u>897,602,669 円</u>
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 50,423,949 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23年3月31日現在
退職給付債務	(A)	3,246,084,409 円
未認識数理計算上の差異	(B)	0 円
退職給付引当金	(C) = (A) + (B)	<u>3,246,084,409 円</u>
2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成22年4月1日(至)平成23年3月31日
勤務費用	255,799,488 円
利息費用	<u>50,137,982 円</u>
退職給付費用	305,937,470 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23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

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	897,603	897,603	-
(2) 未収金	1,910,838	1,910,838	-
貸倒引当金(*1)	△ 27,590	△ 27,590	-
	1,883,248	1,883,248	-
(3) 長期借入金	557,000	560,212	3,212
(4) 移行前地方債償還債務	8,879,407	9,621,275	741,868
(5) 未払金	1,100,123	1,100,123	-

(*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) 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り引いて算定する方法により算定しています。

(5) 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	-	557,000	-	-
移行前地方債償還債務	762,333	4,446,592	2,013,925	1,656,557
合計	762,333	5,003,592	2,013,925	1,656,557

VIII 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重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降支払額
心臓血管撮影装置保守点検業務委託	こども病院	40,509,000	27,006,000
血管造影X線診断装置保守点検業務委託	市民病院	34,500,000	23,000,000

財 務 諸 表

(附 屬 明 細 書)

(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	前期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	4,758,191,400	92,618,110	-	784,058,798	-	784,058,798	4,066,750,712	
	構築物	37,570,510	238,000	-	4,297,270	-	4,297,270	33,511,240	
	器械備品	1,752,012,552	519,915,966	19,868,481	2,252,060,037	523,020,892	523,020,892	1,729,039,145	
	計	6,547,774,462	612,772,076	19,868,481	7,140,678,057	1,311,376,960	1,311,376,960	5,829,301,097	
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	-	-	-	-	-	-	-	
	計	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
	建物	4,758,191,400	92,618,110	-	4,850,809,510	784,058,798	784,058,798	4,066,750,712	
有形固定資産合計	構築物	37,570,510	238,000	-	37,808,510	4,297,270	4,297,270	33,511,240	
	器械備品	1,752,012,552	519,915,966	19,868,481	2,252,060,037	523,020,892	523,020,892	1,729,039,145	
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	
	計	15,599,244,462	612,772,076	19,868,481	16,192,148,057	1,311,376,960	1,311,376,960	14,880,771,097	
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	投資有価証券	-	-	-	-	-	-	-	
	基金	240,359,547	-	-	240,359,547	-	-	240,359,547	
	その他投資資産	62,266,000	17,100,000	45,000,000	34,366,000	-	-	34,366,000	
	計	302,625,547	17,100,000	45,000,000	274,725,547	-	-	274,725,547	

(注1) 期首残高は、設立団体(福岡市)からの現物出資によるものです。

(注2) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。
器械備品 コンピュータ断層撮影装置(135,227,477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	25,052,456	723,786,012	-	709,633,220	939,959	38,265,289	
診療材料	12,619,993	314,792,535	-	325,604,714	17,576	1,790,238	
計	37,672,449	1,038,578,547	-	1,035,237,934	957,535	40,055,527	

(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) 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	-	557,000,000	1.00%	平成24年9月25日～ 平成33年3月25日	
計	-	557,000,000	-	557,000,000			

(4) 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)	1,548,912,856	-	140,999,460	1,407,913,396	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)	759,734,635	-	42,444,329	717,290,306	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)	144,952,794	-	6,280,295	138,672,499	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)	5,501,926	-	317,922	5,184,004	2.000%	平成37年3月1日	子ども
平成12年度銀行資金(借換債、福岡銀行)	125,000,000	-	125,000,000	-	1.400%	平成23年3月18日	子ども
平成13年度公庫資金	49,074,447	-	24,402,640	24,671,807	1.100%	平成24年3月20日	子ども
平成14年度財政融資資金	137,827,215	-	45,713,172	92,114,043	0.500%	平成25年3月1日	子ども
平成14年度公庫資金	166,210,555	-	54,934,256	111,276,299	0.850%	平成25年3月20日	子ども
平成15年度財政融資資金	97,914,962	-	24,113,702	73,801,260	1.000%	平成26年3月1日	子ども
平成15年度公庫資金	110,154,332	-	27,127,914	83,026,418	1.000%	平成26年3月20日	子ども
平成15年度公庫資金	3,569,816	-	879,145	2,690,671	1.000%	平成26年3月20日	市民
平成16年度財政融資資金	64,795,001	-	12,676,254	52,118,747	1.100%	平成27年3月1日	子ども
平成16年度公庫資金	31,808,482	-	6,210,390	25,598,092	1.200%	平成27年3月20日	子ども
平成17年度公庫資金	10,178,714	-	1,987,324	8,191,390	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	-	-	285,000,000	1.600%	平成28年2月22日	市民
平成18年度銀行資金(西日本シティ銀行)	151,000,000	-	75,500,000	75,500,000	1.200%	平成24年3月30日	子ども
平成19年度銀行資金(西日本シティ銀行)	113,250,000	-	37,750,000	75,500,000	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)	33,000,000	-	11,000,000	22,000,000	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)	138,000,000	-	46,000,000	92,000,000	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)	41,250,000	-	13,750,000	27,500,000	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	-	-	219,000,000	1.870%	平成29年10月24日	市民
平成19年度銀行資金(借換債)	75,668,000	-	75,668,000	-	1.049%	平成23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)	62,000,000	-	15,500,000	46,500,000	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)	41,000,000	-	10,250,000	30,750,000	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)	77,000,000	-	19,250,000	57,750,000	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)	54,000,000	-	13,500,000	40,500,000	1.040%	平成26年3月31日	子ども
平成20年度財政融資資金	4,445,000,000	-	-	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	-	-	24,000,000	0.900%	平成32年3月1日	市民
平成21年度地方公共団体金融機構資金	17,000,000	-	-	17,000,000	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)	1,450,000	-	-	1,450,000	0.818%	平成27年3月31日	子ども
平成21年度銀行資金(西日本シティ銀行)	98,000,000	-	-	98,000,000	0.818%	平成27年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(福岡銀行)	121,550,000	-	-	121,550,000	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)	19,801,000	-	2,828,000	16,973,000	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)	16,199,000	-	2,314,000	13,885,000	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)	268,400,000	-	33,550,000	234,850,000	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)	219,600,000	-	27,450,000	192,150,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
計	9,776,803,735	-	897,396,803	8,879,406,932			

(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	2,949,293,150	305,937,470	9,146,211	-	3,246,084,409	
賞与引当金	154,196,844	281,366,148	154,196,844	-	281,366,148	
貸倒引当金	28,905,642	18,637,828	19,953,472	-	27,589,998	
計	3,132,395,636	605,941,446	183,296,527	-	3,555,040,555	

(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	福岡市出資	662,866,343	-	-	662,866,343	(注1)
	計	662,866,343	-	-	662,866,343	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	-	-	-	-	
	補助金等	-	342,000	-	342,000	
	計	-	342,000	-	342,000	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	差引計	-	342,000	-	342,000	

(注1) 期首残高は、設立団体（福岡市）からの現物出資によるものです。

(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 費用負担金	資本剰余金	小 計		
平成22年度	-	1,674,405,000	1,674,405,000	-	-	1,674,405,000	-	
合 計	-	1,674,405,000	1,674,405,000	-	-	1,674,405,000	-	

②運営費負担金収益

業務等区分	22年度負担分	合 計
期間進行基準	1,543,030,000	1,543,030,000
費用進行基準	131,375,000	131,375,000
合 計	1,674,405,000	1,674,405,000

(8) 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	
平成22年度臨床研修費等国庫補助金(厚生労働省)	14,065,468	-	-	-	-	14,065,468	
平成22年度感染症指定医療機関運営費補助金(福岡県)	22,347,000	-	-	-	-	22,347,000	
平成22年度福岡県新生児医療担当医確保支援事業費補助金	212,000	-	-	-	-	212,000	
平成22年度福岡県感染症外来協力医療機関設備整備費補助金	3,999,000	-	-	-	-	3,999,000	
平成22年度救急医療施設運営費等補助金(福岡県)	2,126,000	-	-	-	-	2,126,000	
平成22年度新人看護職員研修事業費補助金(福岡県)	1,274,000	-	-	-	-	1,274,000	
平成22年度都市圏小児医療事業助成金(福岡市)	20,000,000	-	-	-	-	20,000,000	
福岡県新型インフルエンザ患者入院医療機関施設・設備整備費補助金	4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	
公務災害防止事業費資金補助	450,000	-	-	-	-	450,000	
合 計	68,673,468	-	-	-	-	68,673,468	

(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		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	2,958 (2,220)	人 2 (7)	- (-)	人 - (-)
職員	4,587,336 (631,714)	611 (183)	226,340 (-)	51 (-)
合計	4,590,294 (633,934)	613 (190)	226,340 (-)	51 (-)

- (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。

(10) 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	7,206,529,495	5,385,379,035	12,591,908,530	414,000	12,592,322,530
医業収益	5,752,068,025	4,526,290,035	10,278,358,060	-	10,278,358,060
運営費負担金収益	703,236,000	839,794,000	1,543,030,000	-	1,543,030,000
補助金等収益	28,964,468	19,295,000	48,259,468	414,000	48,673,468
資産見返物品受贈額戻入	722,261,002	-	722,261,002	-	722,261,002
営業費用	6,541,324,038	4,617,891,037	11,159,215,075	243,482,858	11,402,697,933
医業費用	6,541,324,038	4,617,877,900	11,159,201,938	-	11,159,201,938
一般管理費	-	13,137	13,137	243,482,858	243,495,995
営業損益	665,205,457	767,487,998	1,432,693,455	△ 243,068,858	1,189,624,597
うち医業損益	△ 789,256,013	△ 91,587,865	△ 880,843,878	-	△ 880,843,878
営業外収益	129,369,293	92,556,895	221,926,188	196	221,926,384
運営費負担金収益	52,763,000	78,612,000	131,375,000	-	131,375,000
その他営業外収益	76,606,293	13,944,895	90,551,188	196	90,551,384
営業外費用	172,680,587	186,674,611	359,355,198	3,627,742	362,982,940
財務費用	102,117,533	118,012,956	220,130,489	-	220,130,489
その他営業外費用	70,563,054	68,661,655	139,224,709	3,627,742	142,852,451
経常損益	621,894,163	673,370,282	1,295,264,445	△ 246,696,404	1,048,568,041
総資産	12,158,244,590	4,937,791,731	17,096,036,321	920,578,755	18,016,615,076
(主要資産内訳)					
固定資産	10,901,425,089	3,948,331,369	14,849,756,458	31,014,639	14,880,771,097
流動資産	6,451,677	6,576,624	13,028,301	884,574,368	897,602,669
医業未収金	1,039,696,205	837,863,658	1,877,559,863	-	1,877,559,863

(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。

(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

科	目	金額	
医業費用	給与費	給料	2,185,360,421
		手当	1,319,794,949
		有期雇用職員賃金	626,915,606
		賞与	939,388,807
		退職給付費用	303,314,063
		法定福利費	554,495,666
		<u>5,929,269,512</u>	
材料費	薬品費	822,680,100	
	診療材料費	1,464,036,521	
	給食材料費	25,543,091	
	医薬消耗備品費	23,725,880	
		<u>2,335,985,592</u>	
経費	厚生福利費	8,756,391	
	報償費	38,166,781	
	旅費、交通費	1,187,230	
	被服費	13,406,735	
	消耗品費	27,230,079	
	消耗備品費	4,844,810	
	光熱水費	245,929,088	
	燃料費	338,703	
	印刷製本費	13,140,912	
	交際費	262,599	

科	目	金 額
	食糧費	196,037
	修繕費	93,372,954
	保険料	25,402,026
	使用料及び賃借料	132,297,022
	通信運搬費	10,190,620
	委託料	800,608,218
	手数料	71,676,472
	諸会費	1,901,870
	租税公課	48,700
	医業貸倒損失	2,935,138
	医業貸倒引当金繰入額	18,637,828
	雑費	1,763,274
		<u>1,512,293,487</u>
減価償却費	建物減価償却費	784,058,798
	構築物減価償却費	4,297,270
	器械備品減価償却費	518,278,871
		<u>1,306,634,939</u>
資産減耗費	固定資産除却損	12,709,189
	たな卸資産減耗費	958,255
		<u>13,667,444</u>
研究, 研修費	研究材料費	2,324,133
	謝金	812,232
	図書費	13,545,486
	旅費交通費	19,144,195
	研究雑費	25,524,918
		<u>61,350,964</u>
	医業費用合計	<u><u>11,159,201,938</u></u>

科	目	金 額
一般管理費		
	給与費	
	給料	75,540,741
	手当	30,567,371
	有期雇用職員賃金	4,798,560
	賞与	40,151,745
	役員報酬	1,710,000
	退職給付費用	2,623,407
	法定福利費	17,848,249
		<u>173,240,073</u>
	経費	
	厚生福利費	265,568
	報償費	1,416,380
	旅費交通費	2,338,547
	消耗品費	2,722,422
	消耗備品費	1,056,463
	印刷製本費	93,049
	交際費	65,000
	食糧費	3,962
	使用料及び賃借料	1,972,421
	通信運搬費	2,158,983
	委託料	44,723,585
	手数料	2,746,612
	諸会費	94,764
		<u>59,657,756</u>
	減価償却費	
	器械備品減価償却費	10,598,166
		<u>10,598,166</u>
	一般管理費合計	<u><u>243,495,995</u></u>

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
現金		915,852	
普通預金		7,812,968	
定期預金		5,000,000	
当座預金		883,873,849	
合計		897,602,669	

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		1,583,583,293	
外来未収金		286,271,609	
その他の		7,704,961	
合計		1,877,559,863	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
給与		91,223,811	
材料費		325,707,879	
固定資産購入費		149,396,419	
経費その他の		364,472,093	
合計		930,800,202	

決算報告書

平成 22 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	11,469,001,000	11,875,442,571	406,441,571	
医業収益	9,892,532,000	10,283,739,103	391,207,103	診療単価の増等による。
入院収益	8,282,821,000	8,537,774,300	254,953,300	
外来収益	1,509,704,000	1,642,001,722	132,297,722	
その他医業収益	100,007,000	103,963,081	3,956,081	
運営費負担金	1,543,030,000	1,543,030,000	0	
補助金等収益	33,439,000	48,673,468	15,234,468	
営業外収益	205,502,000	225,272,863	19,770,863	
運営費負担金	131,375,000	131,375,000	0	
営業外雑収益	74,127,000	93,897,863	19,770,863	
臨時利益	200,000	5,941,321	5,741,321	
資本収入	588,500,000	557,342,000	△ 31,158,000	
長期借入金	586,000,000	557,000,000	△ 29,000,000	対象事業費の減
その他資本収入	2,500,000	342,000	△ 2,158,000	
計	12,263,203,000	12,663,998,755	400,795,755	
支出				
営業費用	10,753,456,000	9,989,082,492	△ 764,373,508	
医業費用	10,434,601,000	9,754,231,639	△ 680,369,361	
給与費	6,171,243,000	5,737,951,641	△ 433,291,359	退職金及び賞与の減等
材料費	2,335,795,000	2,366,831,165	31,036,165	
経費	1,852,360,000	1,584,218,619	△ 268,141,381	経費節減による
資産減耗費	700,000	958,255	258,255	
研究研修費	74,503,000	64,271,959	△ 10,231,041	
一般管理費	318,855,000	234,850,853	△ 84,004,147	
営業外費用	227,795,000	220,131,020	△ 7,663,980	
臨時損失	37,400,000	44,647,148	7,247,148	
資本支出	1,466,712,000	1,637,409,426	170,697,426	
建設改良費	594,715,000	592,000,629	△ 2,714,371	
償還金	869,497,000	869,496,803	△ 197	
その他資本支出	2,500,000	175,911,994	173,411,994	前年度短期借入金返済
計	12,485,363,000	11,891,270,086	△ 594,092,914	
単年度資金収支（収入－支出）	△ 222,160,000	772,728,669	994,888,669	

(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。