

# 財務諸表等

平成23年度  
(第2期事業年度)

自 平成23年4月 1日  
至 平成24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24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		
<b>資 産 の 部</b>			
<b>I 固定資産</b>			
1 有形固定資産			
土地		9,051,470,000	
建物	4,860,847,666		
建物減価償却累計額	▲ 1,590,915,701	3,269,931,965	
構築物	37,808,510		
構築物減価償却累計額	▲ 8,557,951	29,250,559	
器械備品	2,561,285,768		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,023,942,145	1,537,343,623	
建設仮勘定		56,725,434	
有形固定資産合計		13,944,721,581	
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		240,568,723	
長期貸付金		443,000	
その他投資資産		64,606,000	
投資その他の資産合計		305,617,723	
<b>固定資産合計</b>			<b>14,250,378,304</b>
<b>II 流動資産</b>			
現金及び預金		1,011,356,758	
医業未収金	2,158,188,230		
貸倒引当金 (医業未収金)	▲ 28,570,352	2,129,617,878	
未収金		51,504,996	
有価証券		500,433,785	
医薬品		38,986,077	
診療材料		1,739,216	
その他流動資産		1,612,086	
<b>流動資産合計</b>			<b>3,735,250,796</b>
<b>資産合計</b>			<b>17,985,629,100</b>

# 貸 借 対 照 表

(平成24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		
<b>負 債 の 部</b>			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	1,444,521,996		
長期借入金	761,000,000		
移行前地方債償還債務	7,439,463,560		
引当金			
退職給付引当金	3,234,113,693		
長期リース債務	14,890,677		
固定負債合計		12,893,989,926	
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	677,615,907		
一年以内返済予定長期借入金	120,000,000		
医業未払金	641,774,550		
未払金	155,848,825		
未払消費税等	3,033,500		
短期リース債務	13,584,738		
引当金			
賞与引当金	298,250,161		
その他流動負債	46,890,245		
流動負債合計		1,956,997,926	
負債合計			14,850,987,852
<b>純 資 産 の 部</b>			
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	558,854,214		
積立金	450,997,453		
当期未処分利益	1,461,923,238		
(うち当期総利益)	(1,461,923,238)		
利益剰余金合計		2,471,774,905	
純資産合計			3,134,641,248
負債純資産合計			17,985,629,100

# 損 益 計 算 書

(平成23年4月1日～平成24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	9,281,691,124	
外来収益	1,697,200,538	
その他医業収益	98,996,682	11,077,888,344
運営費負担金収益		1,334,176,000
補助金等収益		47,935,258
寄附金収益		637,000
資産見返物品受贈額戻入		722,261,002
営業収益合計		13,182,897,604
営業費用		
医業費用		
給与費	6,100,999,922	
材料費	2,393,864,965	
経費	1,438,239,735	
減価償却費	1,329,839,709	
資産減耗費	820,845	
研究研修費	62,385,106	11,326,150,282
一般管理費		
給与費	124,559,887	
経費	64,684,101	
減価償却費	3,196,800	192,440,788
営業費用合計		11,518,591,070
<b>営業利益</b>		<b>1,664,306,534</b>
営業外収益		
運営費負担金収益		124,489,000
財務収益		
預金利息	41,485	
その他受取利息	2,366,034	2,407,519
その他営業外収益		92,891,330
営業外収益合計		219,787,849
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	203,476,074	
長期借入金利息	3,511,524	
その他財務費用	7,844	206,995,442
その他営業外費用		154,739,045
営業外費用合計		361,734,487
<b>経常利益</b>		<b>1,522,359,896</b>
臨時利益		
過年度損益修正益		5,762,415
臨時損失		
過年度損益修正損		56,160,571
その他臨時損失		10,038,502
<b>当期純利益</b>		<b>1,461,923,238</b>
<b>当期総利益</b>		<b>1,461,923,238</b>

## キャッシュ・フロー計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
材料の購入による支出		▲ 2,458,983,588
人件費支出		▲ 6,250,357,502
その他の業務支出		▲ 1,682,853,857
医業収入		10,798,240,331
運営費負担金収入		1,458,665,000
補助金等収入		47,935,258
寄附金収入		637,000
その他		▲ 135,086,803
小          計		1,778,195,839
利息の受取額		2,407,519
利息の支払額		▲ 206,995,442
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,573,607,916
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出		▲ 5,000,000
有形固定資産の取得による支出		▲ 470,955,070
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 475,955,070
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入による収入		324,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 762,327,465
リース債務の返済による支出		▲ 19,897,507
有価証券の取得による支出		▲ 500,433,785
その他		▲ 30,240,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		▲ 988,898,757
<b>IV 資金増加額</b>		108,754,089
<b>V 資金期首残高</b>		897,602,669
<b>VI 資金期末残高</b>		1,006,356,758

## 利益の処分に関する書類

(平成24年6月29日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 当期未処分利益</b>		<b>1,461,923,238</b>
当期総利益	1,461,923,238	
<b>II 利益処分類</b>		
医療機器購入等積立金	941,998,490	
積立金	<u>519,924,748</u>	<u>1,461,923,238</u>

# 行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24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		
<b>I 業務費用</b>			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	11,326,150,282		
一般管理費	192,440,788		
営業外費用	361,734,487		
臨時損失	66,199,073	11,946,524,630	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 11,077,888,344		
寄附金収入	▲ 637,000		
受取利息	▲ 2,407,519		
雑益	▲ 72,891,330		
臨時利益	▲ 5,762,415	▲ 11,159,586,608	
業務費用合計			786,938,022
(うち減価償却充当補助金相当額)			(-)
<b>II 引当外退職給付増加見積額</b>			21,862,677
<b>III 機会費用</b>			
地方公共団体出資等の機会費用	6,549,119		6,549,119
<b>IV 行政サービス実施コスト</b>			815,349,818

## 注記事項

### I 重要な会計方針

1. 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24年3月30日総務省告示第140号改定）並びに「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」（平成24年4月改定 総務省自治行政局総務省自治財務局 日本公認会計士協会）を適用しています。

2. 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。

3. 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

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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

9. 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24年3月末利回り0.988%にて計算しています。

10. 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。

11. 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 402,387,989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	1,011,356,758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	<u>1,006,356,758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 6,892,200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24年3月31日現在
退職給付債務	(A)	3,181,461,126 円
未認識数理計算上の差異	(B)	52,652,567 円
退職給付引当金	(C) = (A) + (B)	3,234,113,693 円

##### 2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成23年4月1日(至)平成24年3月31日
勤務費用	240,646,347 円
利息費用	50,624,551 円
退職給付費用	291,270,898 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24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	1,011,357	1,011,357	-
(2) 未収金	2,158,188	2,158,188	-
貸倒引当金(*1)	▲ 28,570	▲ 28,570	-
	2,129,618	2,129,618	-
(3) 長期借入金	881,000	888,728	7,728
(4) 移行前地方債償還債務	8,117,079	9,009,900	892,821
(5) 医業未払金及び未払金	797,623	797,623	-

(\*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	120,000	761,000	-	-
移行前地方債償還債務	677,616	4,000,730	1,975,802	1,462,931
合計	797,616	4,761,730	1,975,802	1,462,931

#### 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
施設総合管理業務委託	こども病院	327,642,000	218,428,000

# 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			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	4,850,809,510	10,038,156	-	4,860,847,666	1,590,915,701	806,856,903	3,269,931,965	
	構築物	37,808,510	0	-	37,808,510	8,557,951	4,260,681	29,250,559	
	器械備品	2,252,060,037	363,189,915	53,964,184	2,561,285,768	1,023,942,145	522,539,294	1,537,343,623	
	計	7,140,678,057	373,228,071	53,964,184	7,459,941,944	2,623,415,797	1,333,656,878	4,836,526,147	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
	建設仮勘定	-	56,725,434	-	56,725,434	-	-	56,725,434	
	計	9,051,470,000	56,725,434	-	9,108,195,434	-	-	9,108,195,434	
有形固定資産合計	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
	建物	4,850,809,510	10,038,156	-	4,860,847,666	1,590,915,701	806,856,903	3,269,931,965	
	構築物	37,808,510	0	-	37,808,510	8,557,951	4,260,681	29,250,559	
	器械備品	2,252,060,037	363,189,915	53,964,184	2,561,285,768	1,023,942,145	522,539,294	1,537,343,623	
	建設仮勘定	-	56,725,434	-	56,725,434	-	-	56,725,434	
	計	16,192,148,057	429,953,505	53,964,184	16,568,137,378	2,623,415,797	1,333,656,878	13,944,721,581	
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	240,359,547	709,176	500,000	240,568,723	-	-	240,568,723	
	長期貸付金	-	500,000	57,000	443,000	-	-	443,000	
	その他投資資産	34,366,000	30,240,000	0	64,606,000	-	-	64,606,000	
	計	274,725,547	31,449,176	557,000	305,617,723	-	-	305,617,723	

(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 超音波画像診断装置(30,090,000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	38,265,289	847,601,538	-	846,213,417	667,333	38,986,077	
診療材料	1,790,238	1,506,027,405	-	1,505,924,915	153,512	1,739,216	
計	40,055,527	2,353,628,943	-	2,352,138,332	820,845	40,725,293	

(注1) 当期減少額のその他には、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)

	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
満期保有目的債権	第302回 利付国債	500,597,000	500,000,000	500,433,785	-	
	計	500,597,000	500,000,000	500,433,785	-	
貸借対照表上合計額		500,597,000	500,000,000	500,433,785	-	

#### (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	-	-	557,000,000	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	
計	557,000,000	324,000,000	-	881,000,000			

(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
昭和63年度政府資金(年金資金)	1,407,913,396	-	147,920,849	1,259,992,547	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)	717,290,306	-	44,007,683	673,282,623	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)	138,672,499	-	6,412,873	132,259,626	2.100%	平成41年3月1日	こども
平成11年度政府資金(年金資金)	5,184,004	-	324,312	4,859,692	2.000%	平成37年3月1日	こども
平成13年度公庫資金	24,671,807	-	24,671,807	0	1.100%	平成24年3月20日	こども
平成14年度財政融資資金	92,114,043	-	45,942,022	46,172,021	0.500%	平成25年3月1日	こども
平成14年度公庫資金	111,276,299	-	55,402,190	55,874,109	0.850%	平成25年3月20日	こども
平成15年度財政融資資金	73,801,260	-	24,355,441	49,445,819	1.000%	平成26年3月1日	こども
平成15年度公庫資金	83,026,418	-	27,399,871	55,626,547	1.000%	平成26年3月20日	こども
平成15年度公庫資金	2,690,671	-	887,959	1,802,712	1.000%	平成26年3月20日	市民
平成16年度財政融資資金	52,118,747	-	12,816,076	39,302,671	1.100%	平成27年3月1日	こども
平成16年度公庫資金	25,598,092	-	6,285,138	19,312,954	1.200%	平成27年3月20日	こども
平成16年度公庫資金	8,191,390	-	2,011,244	6,180,146	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18年度銀行資金(西日本シティ銀行)	75,500,000	-	75,500,000	0	1.200%	平成24年3月30日	こども
平成19年度銀行資金(西日本シティ銀行)	75,500,000	-	37,750,000	37,750,000	1.130%	平成25年3月29日	こども
平成19年度銀行資金(福岡銀行)	27,500,000	-	13,750,000	13,750,000	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)	92,000,000	-	46,000,000	46,000,000	1.130%	平成25年3月29日	こども
平成19年度銀行資金(西日本シティ銀行)	22,000,000	-	11,000,000	11,000,000	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	-	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)	46,500,000	-	15,500,000	31,000,000	1.040%	平成26年3月31日	こども
平成20年度銀行資金(福岡銀行)	40,500,000	-	13,500,000	27,000,000	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)	57,750,000	-	19,250,000	38,500,000	1.040%	平成26年3月31日	こども
平成20年度銀行資金(西日本シティ銀行)	30,750,000	-	10,250,000	20,500,000	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	こども
平成21年度財政融資資金	24,000,000	-	0	24,000,000	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)	98,000,000	-	24,499,508	73,500,492	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)	1,450,000	-	362,492	1,087,508	0.818%	平成27年3月31日	こども
平成21年度地方公共団体金融機構資金	17,000,000	-	0	17,000,000	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)	121,550,000	-	30,386,000	91,164,000	0.818%	平成27年3月31日	こども
平成21年度銀行資金(7年借換債、福岡銀行)	16,973,000	-	2,828,000	14,145,000	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)	13,885,000	-	2,314,000	11,571,000	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)	234,850,000	-	33,550,000	201,300,000	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)	192,150,000	-	27,450,000	164,700,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
計	8,879,406,932	-	762,327,465	8,117,079,467			

(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	3,246,084,409	291,270,898	303,241,614	-	3,234,113,693	
賞与引当金	281,366,148	298,250,161	281,366,148	-	298,250,161	
貸倒引当金	27,589,998	7,440,556	6,460,202	-	28,570,352	
計	3,555,040,555	596,961,615	591,067,964	-	3,560,934,206	

### (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	(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	0	342,000	0	
	計	342,000	0	342,000	0	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	差引計	342,000	0	342,000	0	

(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	-	558,854,214	
積立金	-	450,997,453	-	450,997,453	
合計	-	1,009,851,667	-	1,009,851,667	

(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23年度	-	1,458,665,000	1,458,665,000	-	-	1,458,665,000	-	
合計	-	1,458,665,000	1,458,665,000	-	-	1,458,665,000	-	

②運営費負担金収益

業務等区分	23年度負担分	合計
期間進行基準	1,334,176,000	1,334,176,000
費用進行基準	124,489,000	124,489,000
合計	1,458,665,000	1,458,665,000

(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	収益計上	
平成23年度臨床研修費等国庫補助金（厚生労働省）	9,539,258	-	-	-	-	9,539,258	
平成23年度感染症指定医療機関運営費補助金（福岡県）	17,116,000	-	-	-	-	17,116,000	
平成23年度周産期母子医療センター補助金（福岡県）	19,110,000	-	-	-	-	19,110,000	
平成23年度救急医療施設運営費等補助金（福岡県）	1,145,000	-	-	-	-	1,145,000	
平成23年度新人看護職員研修事業費補助金（福岡県）	1,025,000	-	-	-	-	1,025,000	
合 計	47,935,258	-	-	-	-	47,935,258	

### (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	人 2	-	-
	(2,070)	(7)	(-)	(-)
職 員	4,611,465	655	328,226	63
	(736,314)	(215)	(-)	(-)
合 計	4,614,423	657	328,226	63
	(738,384)	(222)	(-)	(-)

(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	7,470,402,312	5,712,495,292	13,182,897,604	0	13,182,897,604	
医業収益	6,196,043,052	4,881,845,292	11,077,888,344	0	11,077,888,344	
運営費負担金収益	513,474,000	820,702,000	1,334,176,000	0	1,334,176,000	
補助金等収益	38,297,258	9,638,000	47,935,258	0	47,935,258	
寄付金収益	327,000	310,000	637,000	0	637,000	
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	6,539,642,777	4,786,614,842	11,326,257,619	192,333,451	11,518,591,070	
医業費用	6,539,596,473	4,786,553,809	11,326,150,282	0	11,326,150,282	
一般管理費	46,304	61,033	107,337	192,333,451	192,440,788	
営業損益	930,759,535	925,880,450	1,856,639,985	▲ 192,333,451	1,664,306,534	
うち医業損益	▲ 343,553,421	95,291,483	▲ 248,261,938	0	▲ 248,261,938	
営業外収益	127,953,996	91,502,510	219,456,506	331,343	219,787,849	
運営費負担金収益	50,293,000	74,196,000	124,489,000	0	124,489,000	
その他営業外収益	77,660,996	17,306,510	94,967,506	331,343	95,298,849	
営業外費用	177,761,234	180,455,374	358,216,608	3,517,879	361,734,487	
財務費用	97,080,725	109,914,717	206,995,442	0	206,995,442	
その他営業外費用	80,680,509	70,540,657	151,221,166	3,517,879	154,739,045	
経常損益	880,952,297	836,927,586	1,717,879,883	▲ 195,519,987	1,522,359,896	
総資産	11,554,905,127	4,870,251,551	16,425,156,678	1,560,472,422	17,985,629,100	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	10,061,893,085	3,817,822,486	13,879,715,571	65,006,010	13,944,721,581
流動資産	現金及び預金	6,526,941	9,878,975	16,405,916	994,950,842	1,011,356,758
	医業未収金	1,268,425,569	861,192,309	2,129,617,878	0	2,129,617,878

(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	2,244,340,995	
	手当	1,353,119,575	
	有期雇用職員賃金	731,740,814	
	賞与	878,158,495	
	退職給付費用	288,148,979	
	法定福利費	605,491,064	6,100,999,922
	材料費		
	薬品費	846,213,417	
	診療材料費	1,505,923,915	
	給食材料費	26,242,711	
	医薬消耗備品費	15,484,922	2,393,864,965
	経費		
	厚生福利費	7,667,130	
	報償費	40,074,956	
	旅費交通費	1,428,244	
	被服費	8,779,028	
	消耗品費	27,863,466	
	消耗備品費	4,000,985	
	光熱水費	251,141,171	
	燃料費	325,699	
	印刷製本費	10,082,891	
	交際費	345,095	

(単位：円)

科	目	金	額
	食糧費	234,229	
	修繕費	93,206,053	
	保険料	22,916,638	
	使用料及び賃借料	144,191,298	
	通信運搬費	10,026,600	
	委託料	730,459,601	
	手数料	75,973,157	
	諸会費	2,034,420	
	租税公課	4,000	
	医業貸倒引当金繰入額	7,440,556	
	雑費	44,518	1,438,239,735
減価償却費			
	建物減価償却費	806,856,903	
	構築物減価償却費	4,260,681	
	器械備品減価償却費	518,722,125	1,329,839,709
資産減耗費			
	たな卸資産減耗費	820,845	820,845
研究研修費			
	研究材料費	2,110,185	
	謝金	803,748	
	図書費	12,406,782	
	旅費交通費	17,319,529	
	研究雑費	29,744,862	62,385,106
	<b>医業費用合計</b>		<b>11,326,150,282</b>

(単位：円)

科	目	金	額
一般管理費			
	給与費		
	給料	57,221,777	
	手当	27,733,145	
	有期雇用職員賃金	4,572,873	
	賞与	17,994,499	
	役員報酬	1,560,000	
	退職給付費用	2,103,483	
	法定福利費	13,374,110	124,559,887
	経費		
	厚生福利費	184,522	
	報償費	1,414,141	
	旅費交通費	2,122,741	
	消耗品費	1,851,907	
	消耗備品費	273,710	
	印刷製本費	219,060	
	交際費	35,000	
	食糧費	16,083	
	使用料及び賃借料	7,165,201	
	通信運搬費	1,769,450	
	委託料	47,013,867	
	手数料	2,611,419	
	諸会費	7,000	64,684,101
	減価償却費		
	器械備品減価償却費	3,196,800	3,196,800
	一般管理費合計		<u>192,440,788</u>

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現 金	6,454,012	
普 通 預 金	991,325,196	
定 期 預 金	5,000,000	
当 座 預 金	8,577,550	
合 計	1,011,356,758	

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	1,852,151,837	
外 来 未 収 金	299,264,756	
そ の 他	6,771,637	
合 計	2,158,188,230	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区 分	期 末 残 高	備 考
給 与 費	62,937,611	
材 料 費	262,079,867	
固 定 資 産 購 入 費	69,359,252	
経 費 そ の 他	247,397,820	
合 計	641,774,550	

# 決算報告書

# 平成 23 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
<b>収入</b>				
<b>営業収益</b>	11,917,005,000	12,466,081,987	549,076,987	
<b>医業収益</b>	10,548,308,000	11,083,333,729	535,025,729	診療単価の増等による。
入院収益	8,931,835,000	9,281,942,457	350,107,457	
外来収益	1,525,222,000	1,697,462,200	172,240,200	
その他医業収益	91,251,000	103,929,072	12,678,072	
<b>運営費負担金</b>	1,334,176,000	1,334,176,000	0	
<b>補助金等収益</b>	34,521,000	48,572,258	14,051,258	
<b>営業外収益</b>	196,995,000	223,277,396	26,282,396	
<b>運営費負担金</b>	124,489,000	124,489,000	0	
<b>営業外雑収益</b>	72,506,000	98,788,396	26,282,396	
<b>臨時利益</b>	200,000	5,762,415	5,562,415	
<b>資本収入</b>	404,500,000	324,000,000	▲ 80,500,000	
長期借入金	402,000,000	324,000,000	▲ 78,000,000	対象事業費の減
その他資本収入	2,500,000	0	▲ 2,500,000	
<b>計</b>	12,518,700,000	13,019,121,798	500,421,798	
<b>支出</b>				
<b>営業費用</b>	10,938,579,000	10,361,135,414	▲ 577,443,586	
<b>医業費用</b>	10,653,773,000	10,163,957,750	▲ 489,815,250	
給与費	6,350,792,000	6,103,172,389	▲ 247,619,611	退職金及び賞与の減等
材料費	2,387,064,000	2,472,880,367	85,816,367	
経費	1,838,553,000	1,521,758,615	▲ 316,794,385	経費節減による
資産減耗費	700,000	820,845	120,845	
研究研修費	76,664,000	65,325,534	▲ 11,338,466	
一般管理費	284,806,000	197,177,664	▲ 87,628,336	
<b>営業外費用</b>	213,411,000	206,995,834	▲ 6,415,166	
<b>臨時損失</b>	37,400,000	56,160,571	18,760,571	
<b>資本支出</b>	1,202,677,000	1,203,617,489	940,489	
建設改良費	407,607,000	411,050,024	3,443,024	
償還金	792,570,000	792,567,465	▲ 2,535	
その他資本支出	2,500,000	0	▲ 2,500,000	前年度短期借入金返済
<b>計</b>	12,392,067,000	11,827,909,308	▲ 564,157,692	
<b>単年度資金収支（収入－支出）</b>	126,633,000	1,191,212,490	1,064,579,490	

(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。