

# 財務諸表等

平成26年度  
(第5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  
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 .....	10
（２）たな卸資産の明細 .....	11
（３）有価証券の明細 .....	12
（４）長期貸付金の明細 .....	13
（５）長期借入金の明細 .....	14
（６）移行前地方債償還債務の明細 .....	15
（７）引当金の明細 .....	16
（８）資本金及び資本剰余金の明細 .....	17
（９）積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 .....	18
（１０）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 .....	19
（１１）地方公共団体等からの財源措置の明細 .....	20
（１２）役員及び職員の給与の明細 .....	21
（１３）開示すべきセグメント情報 .....	22
（１４）P F I の明細 .....	23
（１５）上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 .....	24
添付資料	
決算報告書 .....	別冊

# 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	15,310,265,734		
建物減価償却累計額	▲ 3,473,957,934	11,836,307,800	
構築物	583,259,909		
構築物減価償却累計額	▲ 33,009,632	550,250,277	
機械備品	6,798,798,606		
機械備品減価償却累計額	▲ 2,467,211,426	4,331,587,180	
車両運搬具	21,434,790		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 1,873,189	19,561,601	
有形固定資産合計		25,789,176,858	
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			
投資有価証券		13,498,650	
長期貸付金		254,000	
長期前払費用		769,474,147	
その他投資資産		5,310,800	
投資その他の資産合計		788,537,597	
固定資産合計		26,577,753,455	
<b>II 流動資産</b>			
現金及び預金		3,374,563,542	
医業未収金	2,406,720,119		
貸倒引当金（医業未収金）	▲ 22,222,702	2,384,497,417	
未収金		70,244,783	
医薬品		65,616,270	
診療材料		1,781,723	
前払金		192,132	
前払費用		26,786,619	
その他流動資産		749,834	
流動資産合計		5,924,432,320	
資産合計		32,502,185,775	

# 貸 借 対 照 表

(平成27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	金 額
<b>負債の部</b>		
I 固定負債		
資産見返負債		
資産見返運営費負担金	43,391,539	
資産見返補助金等	36,146,154	
資産見返寄附金	198,619,571	
資産見返物品受贈額	118	
長期借入金	13,844,021,224	
移行前地方債償還債務	5,709,746,065	
長期リース債務	16,997,526	
長期PFI債務	1,263,622,533	
引当金		
退職給付引当金	3,276,860,281	
固定負債合計		24,389,405,011
II 流動負債		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	736,675,857	
一年以内返済予定長期借入金	421,494,214	
預り補助金等	1,068,191	
医業未払金	1,303,121,000	
未払金	222,852,071	
未払消費税等	-	
前受金	286,500	
預り金	81,513,246	
短期リース債務	13,490,646	
短期PFI債務	81,162,557	
引当金		
賞与引当金	326,458,994	
その他流動負債	6,030	
流動負債合計		3,188,129,306
負債合計		27,577,534,317
<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		
前中期目標期間繰越積立金	3,142,745,925	
医療機器購入等積立金	699,216,325	
積立金	409,951,689	
当期末処分利益	9,871,176	
(うち当期総利益)	(9,871,176)	
利益剰余金合計		4,261,785,115
純資産合計		4,924,651,458
負債純資産合計		32,502,185,775

# 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	9,024,844,813	
外来収益	1,769,790,216	
その他医業収益	113,042,040	10,907,677,069
運営費負担金収益		2,042,194,748
補助金等収益		41,417,809
寄附金収益		13,238,761
資産見返運営費負担金戻入		170,803,015
資産見返補助金等戻入		1,507,846
資産見返寄附金戻入		828,029
営業収益合計		13,177,667,277
営業費用		
医業費用		
給与費	6,778,825,777	
材料費	2,672,002,822	
経費	1,740,529,167	
減価償却費	1,003,465,994	
資産減耗費	1,466,428	
研究研修費	61,718,104	12,258,008,292
一般管理費		
給与費	202,551,476	
経費	193,623,255	
減価償却費	848,136	397,022,867
営業費用合計		12,655,031,159
<b>営業利益</b>		<b>522,636,118</b>
営業外収益		
運営費負担金収益		243,281,000
補助金等収益		1,425,000
財務収益		
預金利息	6,075,947	
その他受取利息	406,680	6,482,627
その他営業外収益		101,528,020
営業外収益合計		352,716,647
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	163,185,218	
長期借入金利息	4,798,522	
短期借入金利息	73	
その他支払利息	10,221,169	
その他財務費用	32,954,400	211,159,382
その他営業外費用		390,065,434
営業外費用合計		601,224,816
<b>経常利益</b>		<b>274,127,949</b>
臨時利益		
固定資産売却益		5,017,774
過年度損益修正益		1,475,120
その他臨時利益		6,700,000
臨時利益合計		13,192,894
臨時損失		
固定資産除却損		12,229,493
過年度損益修正損		260,020,174
その他臨時損失		5,200,000
臨時損失合計		277,449,667
<b>当期純利益</b>		<b>9,871,176</b>
<b>当期総利益</b>		<b>9,871,176</b>

# 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		▲ 2,554,334,715
人件費支出		▲ 6,502,425,752
その他の業務支出		▲ 1,948,106,683
医業収入		10,607,051,649
運営費負担金収入		2,285,475,748
補助金等収入		37,442,809
寄附金収入		12,376,761
その他		▲ 19,629,267
小        計		1,917,850,550
利息の受取額		6,482,627
利息の支払額		▲ 178,204,982
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,746,128,195
<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		▲ 2,052,453,058
定期預金の払出による収入		2,000,151,947
有形固定資産の取得による支出		▲ 13,574,640,852
運営費負担金収入		190,380,252
補助金等収入		22,597,000
寄附金収入		117,240,934
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 13,296,723,777
<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		13,195,000,000
長期借入金の返済による支出		▲ 374,159,339
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 515,706,943
リース債務の返済による支出		▲ 14,990,632
PFI債務の返済による支出		▲ 20,081,553
財務活動によるキャッシュ・フロー		12,270,061,533
<b>IV 資金増加額</b>		719,465,951
<b>V 資金期首残高</b>		602,644,533
<b>VI 資金期末残高</b>		1,322,110,484

## 利益の処分に関する書類

(平成27年6月24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>9,871,176</b>
当期総利益	9,871,176
<b>II 利益処分類</b>	
医療機器購入等積立金	9,871,176
積立金	<u>                    -</u>
	<u>                    9,871,176</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	12,258,008,292		
一般管理費	397,022,867		
営業外費用	601,224,816		
臨時損失	277,449,667	13,533,705,642	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 10,907,677,069		
寄附金収入	▲ 13,238,761		
受取利息	▲ 6,482,627		
その他営業外収益	▲ 81,528,020		
臨時利益	▲ 13,192,894	▲ 11,022,119,371	
業務費用合計			2,511,586,271
(うち減価償却充当補助金相当額)			(173,138,890)
<b>II 引当外退職給付増加見積額</b>			▲ 15,405,047
<b>III 機会費用</b>			
地方公共団体出資等の機会費用	2,638,208		2,638,208
<b>IV 行政サービス実施コスト</b>			2,498,819,432

## 注 記 事 項

### I 重要な会計方針

#### 1 運営費負担金収益の会計基準

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
機械備品	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、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込み額を計上しております。

#### 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。

#### 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27年3月末利回り0.398%にて計算しています。

#### 9 リース取引の処理方法

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。

#### 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、税抜方式で行っています。

## II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 248,580,530 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載されている科目の金額との関係

現金及び定期預金	3,374,563,542 円
預金預入が3か月を超える定期預金	▲ 2,052,453,058 円
資金期末残高	<u>1,322,110,484 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 - 円

## IV PFI関係

PFI事業による施設整備に係るサービス部分の対価の支払予定額

貸借対照表日後一年以内のPFI期間に係る支払予定額	255,570,540 円
貸借対照表日後一年を超えるPFI期間に係る支払予定額	3,492,797,435 円

## V 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)	2,681,525,763 円
未認識数理計算上の差異	(B)	169,951,521 円
過去勤務費用	(C)	425,382,997 円
退職給付引当金	(D) = (A) + (B) + (C)	<u>3,276,860,281 円</u>

### 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	254,602,407 円
利息費用	45,792,081 円
数理計算上の差異の費用処理額	308,232,725 円
過去勤務費用	▲ 32,721,769 円
退職給付費用	<u>575,905,444 円</u>

### 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	1.7%
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
過去勤務費用の額の処理年数	15年

## VI オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

## VII 減損会計関係

該当ありません。

## Ⅷ 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れ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れを行っています。

### 2 金融商品の時価等に関する事項

(単位：円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	3,374,563,542	3,374,563,542	-
(2) 医業未収金	2,406,720,119	2,406,720,119	-
貸倒引当金(*1)	▲ 22,222,702	▲ 22,222,702	-
	2,384,497,417	2,384,497,417	-
(3) 投資有価証券	13,498,650	13,580,500	81,850
(4) 長期借入金	14,265,515,438	14,474,954,075	209,438,637
(5) 移行前地方債償還債務	6,446,421,922	7,343,874,950	897,453,028
(6) 医業未払金及び未払金	1,525,973,071	1,525,973,071	-

(\*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, (2) 医業未収金

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) 投資有価証券

これらの時価について、地方債等の債権は取引所の価格又は金融機関から提示された価格によっております。

##### (4) 長期借入金, (5) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に借入れ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。

##### (6) 医業未払金及び未収金

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 長期借入金及び移行前地方債償還債務の決済日後の返済予定額

(単位：円)

	1年以内	1年超 10年以内	10年超 20年以内	20年超
長期借入金	421,494,214	6,640,021,224	7,204,000,000	-
移行前地方債償還債務	736,675,857	2,929,796,478	1,920,359,882	859,589,705
合 計	1,158,170,071	9,569,817,702	9,124,359,882	859,589,705

## Ⅸ 重要な債務負担行為

該当ありません。

財 務 諸 表  
( 附 屬 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

(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	当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)									
建物	4,929,803,270	10,380,462,464	-	15,310,285,734	3,473,957,934	270,754,360	11,836,307,800		
構築物	37,808,510	545,451,399	-	583,259,909	33,009,632	16,511,795	550,250,277		
器械備品	3,359,092,001	3,654,350,257	214,643,652	6,798,798,606	2,467,211,426	715,174,786	4,331,587,180		
車両運搬具	-	21,434,790	-	21,434,790	1,873,189	1,873,189	19,561,601		
計	8,326,703,781	14,601,698,910	214,643,652	22,713,759,039	5,976,052,181	1,004,314,130	16,737,706,858		
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	1,043,540,398	236,634,639	1,280,175,037	-	-	-	-		
計	10,095,010,398	236,634,639	1,280,175,037	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000		
有形固定資産合計	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000		
建物	4,929,803,270	10,380,462,464	-	15,310,285,734	3,473,957,934	270,754,360	11,836,307,800		
構築物	37,808,510	545,451,399	-	583,259,909	33,009,632	16,511,795	550,250,277		
器械備品	3,359,092,001	3,654,350,257	214,643,652	6,798,798,606	2,467,211,426	715,174,786	4,331,587,180		
車両運搬具	-	21,434,790	-	21,434,790	1,873,189	1,873,189	19,561,601		
建設仮勘定	1,043,540,398	236,634,639	1,280,175,037	-	-	-	-		
計	18,421,714,179	14,838,333,549	1,494,818,689	31,765,229,039	5,976,052,181	1,004,314,130	25,789,176,858		
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	13,498,650	-	-	13,498,650	-	-	13,498,650		
長期貸付金	702,000	-	448,000	254,000	-	-	254,000		
長期前払費用	103,220,255	693,983,613	27,729,721	769,474,147	-	-	769,474,147		
その他投資資産	166,000	5,144,800	-	5,310,800	-	-	5,310,800		
計	117,586,905	699,128,413	28,177,721	788,537,597	-	-	788,537,597		

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物 福岡市立こども病院 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	60,823,752	777,180,612	-	770,980,508	1,407,586	65,616,270	
診療材料	1,765,873	57,219,801	-	57,145,109	58,842	1,781,723	
計	62,589,625	834,400,413	-	828,125,617	1,466,428	67,397,993	

(注) 当期減少額のうちには、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投資その他の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
満期保有目的債券	福岡市公募公債24-3	3,499,650	3,500,000	3,499,650	-	
	福岡市公募公債25-2	9,999,000	10,000,000	9,999,000	-	
	計	13,498,650	13,500,000	13,498,650	-	
貸借対照表上合計額		13,498,650	13,500,000	13,498,650	-	



(4) 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
			回収額	償却額		
その他の長期貸付金						
認定看護師等の資格取得支援貸付金	702,000	-	448,000	-	254,000	
計	702,000	-	448,000	-	254,000	

(5) 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	307,674,777	-	129,409,339	178,265,438	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	243,000,000	-	81,000,000	162,000,000	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	-	163,750,000	491,250,000	0.190%	平成26年9月30日～ 平成30年3月31日	
平成25年度 建設改良資金借入金	239,000,000	-	-	239,000,000	0.334%	平成27年9月18日～ 平成36年3月19日	
平成26年度 建設改良資金借入金	-	13,195,000,000	-	13,195,000,000	0.722%	平成28年9月18日～ 平成47年3月20日	
計	1,444,674,777	13,195,000,000	374,159,339	14,265,515,438			

(6) 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)	942,010,969	-	170,791,097	771,219,872	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)	580,344,739	-	49,051,808	531,292,931	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)	119,024,889	-	6,827,640	112,197,249	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)	4,191,381	-	344,263	3,847,118	2.000%	平成37年3月1日	子ども
平成16年度財政融資資金	13,244,865	-	13,244,865	-	1.100%	平成27年3月1日	子ども
平成16年度公庫資金	6,514,824	-	6,514,824	-	1.200%	平成27年3月20日	子ども
平成16年度公庫資金	2,084,744	-	2,084,744	-	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20年度財政融資資金	4,445,000,000	-	140,394,342	4,304,605,658	1.900%	平成51年3月1日	子ども
平成21年度財政融資資金	18,160,656	-	2,959,235	15,201,421	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)	24,501,476	-	24,501,476	-	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)	362,524	-	362,524	-	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	12,863,798	-	2,096,125	10,767,673	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)	30,392,000	-	30,392,000	-	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)	8,489,000	-	2,828,000	5,661,000	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)	6,943,000	-	2,314,000	4,629,000	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)	134,200,000	-	33,550,000	100,650,000	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)	109,800,000	-	27,450,000	82,350,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
計	6,962,128,865	-	515,706,943	6,446,421,922			

(7) 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	3,227,011,637	575,905,444	526,056,800	-	3,276,860,281	
賞与引当金	304,157,501	326,458,994	304,157,501	-	326,458,994	
貸倒引当金	25,064,784	2,433,182	5,275,264	-	22,222,702	
計	3,556,233,922	904,797,620	835,489,565	-	3,625,541,977	

(8) 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	

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

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	-	699,216,325	-	699,216,325	
積立金	-	409,951,689	-	409,951,689	
前中期目標期間繰越積立金	3,142,745,925	-	-	3,142,745,925	
合計	3,142,745,925	1,109,168,014	-	4,251,913,939	

(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。

(10) 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26年度	-	2,475,856,000	2,285,475,748	190,380,252	-	2,475,856,000		
合計	-	2,475,856,000	2,285,475,748	190,380,252	-	2,475,856,000		

②運営費負担金収益 (単位：円)

業務等区分	平成26年度 負担分	合計
期間進行基準	2,232,575,000	2,232,575,000
費用進行基準	243,281,000	243,281,000
合計	2,475,856,000	2,475,856,000

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

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				収益計上	摘要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	預り補助金等		
平成26年度臨床研修費等国庫補助金(厚生労働省)	7,330,809	-	-	-	-	7,330,809	
平成26年度感染症指定医療機関運営費補助金(福岡県)	8,190,000	-	-	-	-	8,190,000	
平成26年度感染症指定医療機関施設整備費補助金(福岡県)	4,230,000	-	4,230,000	-	-	-	
平成26年度感染症指定医療機関設備整備費補助金(福岡県)	14,326,000	-	13,794,000	-	-	532,000	
平成26年度周産期母子医療センター補助金(福岡県)	24,550,000	-	-	-	-	24,550,000	
平成26年度新生児医療担当医確保支援事業費補助金(福岡県)	141,000	-	-	-	-	141,000	
平成26年度産科医等確保支援事業費補助金(福岡県)	70,000	-	-	-	-	70,000	
平成26年度新人看護職員研修事業費補助金(福岡県)	56,000	-	-	-	-	56,000	
平成26年度新任期看護職員研修事業費補助金(福岡県)	548,000	-	-	-	-	548,000	
平成26年度両立支援等助成金(事業所内保育所施設設置・運営等支援助成金)(厚生労働省)	4,573,000	-	4,573,000	-	-	-	
平成26年度特定求職者雇用開発助成金(厚生労働省)	1,245,000	-	-	-	-	1,245,000	
平成26年度重度知的・精神障害者職場支援奨励金(厚生労働省)	180,000	-	-	-	-	180,000	
ドクターカー導入支援補助事業補助金(福岡都市圏広域行政事業組合)	10,827,000	-	10,827,000	-	-	-	
合計	76,266,809	-	33,424,000	-	-	42,842,809	



(12) 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	13,870 (2,580)	人 3 (7)	- (-)	人 - (-)
職員	5,031,635 (674,384)	729 (219)	142,569 (-)	66 (-)
合計	5,045,504 (676,964)	732 (226)	142,569 (-)	66 (-)

(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。

(13) 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	7,133,697,241	6,043,970,036	13,177,667,277	-	13,177,667,277
医業収益	5,597,058,348	5,310,618,721	10,907,677,069	-	10,907,677,069
運営費負担金収益	1,403,531,210	638,663,538	2,042,194,748	-	2,042,194,748
補助金等収益	34,009,809	7,408,000	41,417,809	-	41,417,809
寄附金収益	11,738,761	1,500,000	13,238,761	-	13,238,761
資産見返運営費負担金戻入	85,648,897	85,154,118	170,803,015	-	170,803,015
資産見返補助金等戻入	882,187	625,659	1,507,846	-	1,507,846
資産見返寄附金戻入	828,029	-	828,029	-	828,029
営業費用	7,083,363,309	5,400,806,449	12,484,169,758	170,861,401	12,655,031,159
医業費用	6,857,201,843	5,400,806,449	12,258,008,292	-	12,258,008,292
一般管理費	226,161,466	-	226,161,466	170,861,401	397,022,867
営業損益	50,333,932	643,163,587	693,497,519	▲ 170,861,401	522,636,118
うち医業損益	▲ 1,260,143,495	▲ 90,187,728	▲ 1,350,331,223	-	▲ 1,350,331,223
営業外収益	260,381,438	85,276,379	345,657,817	7,058,830	352,716,647
運営費負担金収益	177,659,000	65,622,000	243,281,000	-	243,281,000
その他営業外収益	82,722,438	19,654,379	102,376,817	7,058,830	109,435,647
営業外費用	338,035,265	259,010,274	597,045,539	4,179,277	601,224,816
財務費用	131,204,476	79,954,833	211,159,309	73	211,159,382
その他営業外費用	206,830,789	179,055,441	385,886,230	4,179,204	390,065,434
経常損益	▲ 27,319,895	469,429,692	442,109,797	▲ 167,981,848	274,127,949
総資産	24,181,244,791	5,969,622,134	30,150,866,925	2,351,318,850	32,502,185,775
(主要資産内訳)					
固定資産	21,381,047,342	4,408,129,516	25,789,176,858	-	25,789,176,858
流動資産	606,869,417	418,692,984	1,025,562,401	2,349,001,141	3,374,563,542
医業未収金	1,356,126,459	1,028,370,958	2,384,497,417	-	2,384,497,417

(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。

(14) P F I の明細

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘要
福岡市新病院整備等事業	福岡市新病院の建設及び施設の維持管理	B T O方式	(株) F C H パー ト ナー ズ	平成23年10月31日 ～ 平成42年11月30日	

(15) 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	2,437,754,526		
		手当	1,514,028,255		
		賞与	941,037,443		
		有期雇用職員賃金	669,926,905		
		退職給付費用	550,977,845		
		法定福利費	665,100,803		
			6,778,825,777		
	材料費	薬品費	841,154,971		
		診療材料費	1,669,356,310		
		給食材料費	10,540,004		
		医療消耗備品費	150,951,537		
					2,672,002,822
	経費	厚生福利費	5,262,729		
		報償費	61,819,223		
		旅費交通費	876,014		
		被服費	6,327,006		
		消耗品費	48,489,295		
		消耗備品費	75,169,505		
		光熱水費	291,692,582		
		燃料費	491,159		
		印刷製本費	8,166,796		
		交際費	288,981		

(単位：円)

科	目	金額
	食糧費	336,489
	修繕費	67,389,390
	保険料	16,958,940
	使用料及び賃借料	145,708,001
	通信運搬費	10,970,712
	委託料	927,512,571
	手数料	68,448,047
	諸会費	2,134,192
	医薬貸倒引当金繰入額	2,433,182
	租税公課	4,000
	雑費	50,353
		1,740,529,167
減価償却費	建物減価償却費	270,754,360
	構築物減価償却費	16,511,795
	機械備品減価償却費	714,326,650
	車両運搬具減価償却費	1,873,189
		1,003,465,994
資産減耗費	たな卸資産減耗費	1,466,428
研究研修費	研究材料費	297,400
	謝金	515,536
	図書費	21,863,108
	旅費交通費	21,746,781
	研究雑費	17,295,279
		61,718,104
	<b>医業費用合計</b>	<b>12,258,008,292</b>

(単位：円)

科	目	金額
一般管理費		
給与費		
	給料	74,600,053
	手当	37,929,813
	有期雇用職員賃金	4,457,353
	役員報酬	12,031,460
	退職給付費用	24,927,599
	法定福利費	19,852,432
	賞与	28,752,766
		<u>202,551,476</u>
経費		
	厚生福利費	230,878
	報償費	2,070,926
	旅費交通費	1,388,019
	被服費	-
	消耗品費	5,587,877
	消耗備品費	168,437
	光熱水費	12,072,234
	燃料費	72,029
	印刷製本費	283,140
	交際費	78,793
	食糧費	13,922
	修繕費	440,245
	保険料	280,988
	使用料及び賃借料	7,637,584
	通信運搬費	3,126,301
	委託料	153,818,962
	手数料	717,857
	諸会費	16,463
	雑費	5,618,600
		<u>193,623,255</u>

(単位：円)

科 目	金 額
減価償却費	
建物減価償却費	-
構築物減価償却費	-
機械備品減価償却費	848,136
車両運搬具減価償却費	-
一般管理費合計	<u>848,136</u>
	<u>397,022,867</u>

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
現金		3,379,821	
普通預金		1,317,825,097	
定期預金		2,052,453,058	
当座預金		905,566	
合計		3,374,563,542	

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		2,073,858,583	
外来未収金		330,317,848	
その他		2,543,688	
合計		2,406,720,119	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
給与		187,489,120	
材料費		749,079,464	
固定資産購入費		15,962,400	
経費その他		350,590,016	
合計		1,303,121,000	



# 決算報告書

平成26年度  
(第5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  
福岡市立病院機構

# 平成 26 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>	12,984,110,000	13,014,573,521	30,463,521	
<b>医業収益</b>	10,718,051,000	10,917,722,203	199,671,203	診療単価の増等による
入院収益	8,926,646,000	9,025,197,559	98,551,559	
外来収益	1,685,617,000	1,770,539,017	84,922,017	
その他医業収益	105,788,000	121,985,627	16,197,627	
<b>運営費負担金</b>	2,232,575,000	2,042,194,748	▲ 190,380,252	
<b>補助金等収益</b>	33,484,000	54,656,570	21,172,570	
<b>営業外収益</b>	328,462,000	358,943,497	30,481,497	
<b>運営費負担金</b>	243,281,000	243,281,000	-	
<b>補助金等収益</b>	-	1,425,000	1,425,000	
<b>営業外雑収益</b>	85,181,000	114,237,497	29,056,497	
<b>臨時利益</b>	200,000	14,320,894	14,120,894	
<b>資本収入</b>	13,542,794,000	13,482,313,741	▲ 60,480,259	
長期借入金	13,129,000,000	13,195,000,000	66,000,000	
<b>運営費負担金</b>	-	190,380,252	190,380,252	営業収益からの移管による増
<b>その他資本収入</b>	413,794,000	96,933,489	▲ 316,860,511	
<b>計</b>	26,855,566,000	26,870,151,653	14,585,653	
<b>支出</b>				
<b>営業費用</b>	12,833,857,000	11,569,369,394	▲ 1,264,487,606	
<b>医業費用</b>	12,279,885,000	11,184,167,859	▲ 1,095,717,141	
給与費	7,001,311,000	6,351,497,285	▲ 649,813,715	退職金の減による
材料費	2,887,271,000	2,886,010,848	▲ 1,260,152	
経費	2,284,091,000	1,880,958,827	▲ 403,132,173	経費節減による減
資産減耗費	1,800,000	-	▲ 1,800,000	
研究研修費	105,412,000	65,700,899	▲ 39,711,101	経費節減による減
一般管理費	553,972,000	385,201,535	▲ 168,770,465	経費節減による減
<b>営業外費用</b>	339,506,000	214,843,648	▲ 124,662,352	借入金の借入時期変更による利子の減
<b>臨時損失</b>	46,900,000	5,767,636	▲ 41,132,364	
<b>資本支出</b>	14,363,383,000	13,992,557,512	▲ 370,825,488	
建設改良費	13,423,156,000	13,082,609,677	▲ 340,546,323	経費節減等による減
償還金	940,227,000	909,947,835	▲ 30,279,165	
<b>その他資本支出</b>	-	-	-	
<b>計</b>	27,583,646,000	25,782,538,190	▲ 1,801,107,810	
<b>単年度資金収支（収入－支出）</b>	▲ 728,080,000	1,087,613,463	1,815,693,463	

(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運営費負担金戻入、資産見返補助金等戻入及び資産見返寄附金戻入は、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) 運営費負担金収益のうち、資本支出に充てたものは資本収入の運営費負担金に含まれております。
- (4) 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。
- (5) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。

