

地方独立行政法人秋田県立病院機構平成30事業年度財務諸表公告

令和元年8月13日

秋田市千秋久保田町6番10号
地方独立行政法人秋田県立病院機構
理事長 鈴木 明文

貸借対照表
(平成31年3月31日)

地方独立行政法人秋田県立病院機構

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		1,537,916,845
建物	13,391,682,828	
建物減価償却累計額	△ 5,092,195,415	8,299,487,413
構築物	324,524,006	
構築物減価償却累計額	△ 48,363,882	276,160,124
医療用器械備品	7,073,898,456	
医療用器械備品減価償却累計額	△ 3,053,284,555	4,020,613,901
その他器械備品	283,449,136	
その他器械備品減価償却累計額	△ 161,833,681	121,615,455
車両運搬具	20,285,312	
車両運搬具減価償却累計額	△ 19,418,289	867,023
放射性同位元素	128,696,440	
放射性同位元素減価償却累計額	△ 50,688,460	78,007,980
建設仮勘定		40,256,741
有形固定資産合計		14,374,925,482
2 無形固定資産		
ソフトウェア		111,757,012
電話加入権		174,000
無形固定資産合計		111,931,012
3 投資その他の資産		
投資有価証券		1,473,993,371
長期貸付金		2,657,220
長期前払費用		3,621,742
リサイクル預託金		65,560
その他資産		98,152
投資その他の資産合計		1,480,436,045
固定資産合計		15,967,292,539
II 流動資産		
現金及び預金		2,926,916,700
有価証券		999,997,973
未収入金	942,821,317	
貸倒引当金	△ 1,236,001	941,585,316
たな卸資産		44,622,961
前払費用		13,608,219
未収収益		3,145,833
流動資産合計		4,929,877,002
資産合計		20,897,169,541

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	336,108,545		
資産見返補助金等	2,542,711,154		
資産見返寄附金	3,636,085		
資産見返物品受贈額	15,843,857		
建設仮勘定見返運営費負担金	1,075,014		
建設仮勘定見返補助金等	5,719,898	2,905,094,553	
長期寄附金債務		82,612,198	
長期借入金		6,172,880,992	
移行前地方債償還債務		3,994,151,467	
引当金			
退職給付引当金	3,961,649,432	3,961,649,432	
資産除去債務		29,331,264	
長期リース債務		153,705,026	
その他固定負債		780,792	
固定負債合計			17,300,205,724
II 流動負債			
寄附金債務		3,573,314	
一年以内返済予定長期借入金		619,486,320	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		565,614,310	
未払金			
医業未払金	710,224,829		
医業外未払金	886,975,685	1,597,200,514	
一年以内支払予定リース債務		28,701,924	
未払費用		6,659,912	
前受金		54,432	
預り金		55,734,225	
引当金			
賞与引当金	366,566,238	366,566,238	
流動負債合計			3,243,591,189
負債合計			20,543,796,913
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,408,466,204	
資本金合計			1,408,466,204
II 資本剰余金			
資本剰余金		27,300,000	
資本剰余金合計			27,300,000
III 利益剰余金（△は繰越欠損金）			
当期末処分利益（△は当期末処理損失）		△ 1,082,393,576	
（うち当期総利益（△は当期総損失））		（△ 590,223,549）	
利益剰余金（△は繰越欠損金）合計			△ 1,082,393,576
純資産合計			353,372,628
負債・純資産合計			<u>20,897,169,541</u>

貸借対照表
(平成31年3月31日)

循環器・脳脊髄センター

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		1,192,200,000	
建物	7,159,497,673		
建物減価償却累計額	△ 1,838,809,059	5,320,688,614	
構築物	294,010,851		
構築物減価償却累計額	△ 35,138,912	258,871,939	
医療用器械備品	6,023,752,261		
医療用器械備品減価償却累計額	△ 2,215,560,366	3,808,191,895	
その他器械備品	209,254,028		
その他器械備品減価償却累計額	△ 106,409,180	102,844,848	
車両運搬具	5,798,400		
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,640,598	157,802	
放射性同位元素	128,696,440		
放射性同位元素減価償却累計額	△ 50,688,460	78,007,980	
建設仮勘定		40,256,741	
有形固定資産合計		10,801,219,819	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		43,702,780	
電話加入権		82,000	
無形固定資産合計		43,784,780	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		254,110,909	
長期前払費用		2,303,775	
リサイクル預託金		15,950	
その他資産		98,152	
投資その他の資産合計		256,528,786	
固定資産合計			11,101,533,385
II 流動資産			
現金及び預金		2,120,004,135	
未収入金	497,390,983		
貸倒引当金	△ 1,121,930	496,269,053	
たな卸資産		25,515,524	
前払費用		10,440,158	
未収収益		750,821	
流動資産合計			2,652,979,691
資産合計			13,754,513,076

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	257,897,627		
資産見返補助金等	2,542,437,872		
資産見返寄附金	3,547,584		
資産見返物品受贈額	752,786		
建設仮勘定見返運営費負担金	1,075,014		
建設仮勘定見返補助金等	5,719,898	2,811,430,781	
長期借入金		6,116,560,992	
移行前地方債償還債務		73,397,084	
引当金			
退職給付引当金	1,798,783,773	1,798,783,773	
資産除去債務		29,331,264	
長期リース債務		153,590,366	
その他固定負債		780,792	
固定負債合計			10,983,875,052
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		555,666,320	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		6,056,314	
未払金			
医業未払金	469,651,961		
医業外未払金	882,277,685	1,351,929,646	
一年以内支払予定リース債務		28,243,284	
未払費用		503,031	
前受金		54,432	
預り金		38,194,895	
引当金			
賞与引当金	180,084,266	180,084,266	
流動負債合計			2,160,732,188
負債合計			13,144,607,240
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		874,386,099	
資本金合計			874,386,099
II 資本剰余金			
資本剰余金		20,000,000	
資本剰余金合計			20,000,000
III 利益剰余金 (△は繰越欠損金)			
当期未処分利益 (△は当期未処理損失)		518,557,589	
(うち当期総利益 (△は当期総損失))		(△ 601,396,468)	
利益剰余金 (△は繰越欠損金) 合計			518,557,589
IV 本部病院勘定			
本部		△ 805,812,852	
リハセン		2,775,000	△ 803,037,852
純資産合計			609,905,836
負債・純資産合計			<u>13,754,513,076</u>

貸借対照表
(平成31年3月31日)

リハビリテーション・精神医療センター

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		345,716,845
建物	6,232,185,155	
建物減価償却累計額	△ 3,253,386,356	2,978,798,799
構築物	30,513,155	
構築物減価償却累計額	△ 13,224,970	17,288,185
医療用器械備品	1,050,146,195	
医療用器械備品減価償却累計額	△ 837,724,189	212,422,006
その他器械備品	62,782,138	
その他器械備品減価償却累計額	△ 46,186,863	16,595,275
車両運搬具	11,429,312	
車両運搬具減価償却累計額	△ 11,229,691	199,621
有形固定資産合計		3,571,020,731
2 無形固定資産		
ソフトウェア		60,474,607
電話加入権		92,000
無形固定資産合計		60,566,607
3 投資その他の資産		
投資有価証券		1,159,902,284
長期前払費用		1,317,967
リサイクル預託金		49,610
投資その他の資産合計		1,161,269,861
固定資産合計		4,792,857,199
II 流動資産		
現金及び預金		685,127,229
有価証券		999,997,973
未収入金	445,430,334	
貸倒引当金	△ 114,071	445,316,263
たな卸資産		19,107,437
前払費用		2,506,460
未収収益		2,329,342
流動資産合計		2,154,384,704
資産合計		6,947,241,903

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	78,210,918		
資産見返補助金等	273,282		
資産見返寄附金	88,501		
資産見返物品受贈額	15,091,069	93,663,770	
長期借入金		56,320,000	
移行前地方債償還債務		3,920,754,383	
引当金			
退職給付引当金	2,144,565,102	2,144,565,102	
固定負債合計			6,215,303,255
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		63,820,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		559,557,996	
未払金			
医業未払金	234,965,792		
医業外未払金	3,013,200	237,978,992	
未払費用		6,156,881	
預り金		15,790,381	
引当金			
賞与引当金	179,823,353	179,823,353	
流動負債合計			1,063,127,603
負債合計			7,278,430,858
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		534,080,105	
資本金合計			534,080,105
II 資本剰余金			
資本剰余金		7,300,000	
資本剰余金合計			7,300,000
III 利益剰余金 (△は繰越欠損金)			
当期末処分利益 (△は当期末処理損失)		△ 222,796,684	
(うち当期総利益 (△は当期総損失))		(194,023,832)	
利益剰余金 (△は繰越欠損金) 合計			△ 222,796,684
IV 本部病院勘定			
本部		△ 646,997,376	
循脳		△ 2,775,000	△ 649,772,376
純資産合計			△ 331,188,955
負債・純資産合計			<u>6,947,241,903</u>

貸借対照表
(平成31年3月31日)

本部事務局

単位：円

科 目	金 額		
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
その他器械備品	11,412,970		
その他器械備品減価償却累計額	△ 9,237,638	2,175,332	
車両運搬具	3,057,600		
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,548,000	509,600	
有形固定資産合計		2,684,932	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		7,579,625	
無形固定資産合計		7,579,625	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		59,980,178	
長期貸付金		2,657,220	
投資その他資産の合計		62,637,398	
固定資産合計			72,901,955
II 流動資産			
現金及び預金		121,785,336	
前払費用		661,601	
未収収益		65,670	
流動資産合計			122,512,607
資産合計			195,414,562
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	2	
長期寄附金債務		82,612,198	
引当金			
退職給付引当金	18,300,557	18,300,557	
長期リース債務		114,660	
固定負債合計			101,027,417
II 流動負債			
寄附金債務		3,573,314	
未払金			
医業未払金	5,607,076		
医業外未払金	1,684,800	7,291,876	
一年以内支払予定リース債務		458,640	
預り金		1,748,949	
引当金			
賞与引当金	6,658,619	6,658,619	
流動負債合計			19,731,398
負債合計			120,758,815
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金			
資本金合計		0	0
II 資本剰余金			
資本剰余金			
資本剰余金合計		0	0
III 利益剰余金 (△は繰越欠損金)			
当期末処分利益 (△は当期末処理損失)		△ 1,378,154,481	
(うち当期総利益 (△は当期総損失))		(△ 182,850,913)	
利益剰余金 (△は繰越欠損金) 合計			△ 1,378,154,481
IV 本部病院勘定			
循脳		805,812,852	
リハセン		646,997,376	1,452,810,228
純資産合計			74,655,747
負債・純資産合計			195,414,562

損 益 計 算 書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

地方独立行政法人秋田県立病院機構

単位：円

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	5,141,367,461	
外来収益	724,544,133	
その他医業収益	76,713,538	
保険等査定減	△ 6,506,053	
運営費負担金収益		5,936,119,079
運営費交付金収益		2,375,249,552
補助金等収益		836,129,502
寄附金収益		29,519,623
資産見返運営費負担金戻入		2,663,194
資産見返補助金等戻入		208,838,201
資産見返寄附金戻入		34,356,680
資産見返物品受贈額戻入		1,721,937
受託収益		48,191,711
その他営業収益		25,395,131
その他営業収益		2,682,167
営業収益合計		9,500,866,777
営業費用		
医業費用		
給与費	5,592,326,051	
材料費	1,198,115,225	
委託費	898,642,819	
設備関係費	908,848,881	
研究研修費	109,627,930	
経費	553,158,683	
一般管理費		9,260,719,589
給与費	158,499,093	
委託費	7,948,933	
設備関係費	6,053,257	
研究研修費	594,782	
経費	9,836,305	
基金等事業費		182,932,370
脳血管医学振興基金事業費	363,142	
脳血管医学振興基金事業費	363,142	
営業費用合計		9,444,015,101
営業利益(△は営業損失)		56,851,676
営業外収益		
運営費負担金収益		109,599,696
補助金等収益		187,244,628
財務収益		18,495,449
貸倒引当金戻入益		241,131
その他営業外収益		26,215,890
営業外収益合計		341,796,794
営業外費用		
財務費用		156,823,684
控除対象外消費税等負担額		170,115,662
資産に係る控除対象外消費税等負担額		713,148,098
その他営業外費用		571,919
営業外費用合計		1,040,659,363
経常利益(△は経常損失)		△ 642,010,893
臨時利益		
運営費負担金収益		51,660,057
資産見返運営費負担金戻入		19,377,653
資産見返物品受贈額戻入		9,340
その他臨時利益		38,127,365
		109,174,415
臨時損失		
固定資産除却損		57,387,071
当期純利益(△は当期純損失)		△ 590,223,549
当期総利益(△は当期総損失)		△ 590,223,549

損 益 計 算 書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

循環器・脳脊髄センター

単位：円

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	2,782,557,582	
外来収益	453,026,670	
その他医業収益	60,234,223	
保険等査定減	△ 6,182,067	
運営費負担金収益		3,289,636,408
運営費交付金収益		1,017,977,552
補助金等収益		685,917,473
寄附金収益		25,315,730
資産見返運営費負担金戻入		2,300,000
資産見返補助金等戻入		165,676,541
資産見返寄附金戻入		34,142,485
資産見返物品受贈額戻入		1,662,937
受託収益		45,147,031
その他営業収益		19,562,036
その他営業収益		2,682,167
営業収益合計		5,290,020,360
営業費用		
医業費用		
給与費	2,995,648,512	
材料費	814,629,011	
委託費	485,660,709	
設備関係費	580,997,835	
研究研修費	93,405,920	
経費	384,625,416	
その他営業費用		5,354,967,403
営業費用合計		5,354,967,403
営業利益(△は営業損失)		△ 64,947,043
営業外収益		
運営費負担金収益		10,257,296
補助金等収益		187,244,628
財務収益		3,502,833
その他営業外収益		16,886,891
営業外収益合計		217,891,648
営業外費用		
財務費用		12,432,557
控除対象外消費税等負担額		105,121,709
資産に係る控除対象外消費税等負担額		686,945,863
その他営業外費用		202,926
営業外費用合計		804,703,055
経常利益(△は経常損失)		△ 651,758,450
臨時利益		
運営費負担金収益		51,660,057
資産見返運営費負担金戻入		19,377,653
資産見返物品受贈額戻入		3
その他臨時利益		36,702,000
臨時利益合計		107,739,713
臨時損失		
固定資産除却損		57,377,731
当期純利益(△は当期純損失)		△ 601,396,468
当期総利益(△は当期総損失)		△ 601,396,468

損 益 計 算 書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

リハビリテーション・精神医療センター

単位：円

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	2,358,809,879	
外来収益	271,517,463	
その他医業収益	16,479,315	
保険等査定減	△ 323,986	
運営費負担金収益		2,646,482,671
運営費交付金収益		1,357,272,000
補助金等収益		149,797,024
資産見返運営費負担金戻入		4,203,893
資産見返補助金等戻入		43,161,660
資産見返寄附金戻入		214,195
資産見返物品受贈額戻入		59,000
受託収益		3,044,680
受託収益		5,833,095
営業収益合計		4,210,068,218
営業費用		
医業費用		
給与費	2,596,677,539	
材料費	383,486,214	
委託費	412,982,110	
設備関係費	327,851,046	
研究研修費	16,222,010	
経費	168,533,267	
運営費負担金収益		3,905,752,186
営業費用合計		3,905,752,186
営業利益(△は営業損失)		304,316,032
営業外収益		
運営費負担金収益		99,342,400
財務収益		14,992,616
貸倒引当金戻入益		241,131
その他営業外収益		8,093,691
営業外収益合計		122,669,838
営業外費用		
財務費用		144,391,127
控除対象外消費税等負担額		63,549,845
資産に係る控除対象外消費税等負担額		26,077,435
その他営業外費用		368,993
営業外費用合計		234,387,400
経常利益(△は経常損失)		192,598,470
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		9,336
その他臨時利益		1,425,365
臨時利益合計		1,434,701
臨時損失		
固定資産除却損		9,339
臨時損失合計		9,339
当期純利益(△は当期純損失)		194,023,832
当期総利益(△は当期総損失)		194,023,832

損 益 計 算 書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

本部事務局

単位：円

科 目	金 額	
営業収益		
運営費交付金収益		415,005
寄附金収益		363,194
営業収益合計		778,199
営業費用		
一般管理費		
給与費	158,499,093	
委託費	7,948,933	
設備関係費	6,053,257	
研究研修費	594,782	
経費	9,836,305	182,932,370
基金等事業費		
脳血管医学振興基金事業費	363,142	363,142
営業費用合計		183,295,512
営業利益(△は営業損失)		△ 182,517,313
営業外収益		
その他営業外収益		1,235,308
営業外収益合計		1,235,308
営業外費用		
控除対象外消費税等負担額		1,444,108
資産に係る控除対象外消費税等負担額		124,800
営業外費用合計		1,568,908
経常利益(△は経常損失)		△ 182,850,913
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		1
臨時損失		
固定資産除却損		1
当期純利益(△は当期純損失)		△ 182,850,913
当期総利益(△は当期総損失)		△ 182,850,913

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

地方独立行政法人秋田県立病院機構

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	△ 1,312,412,826
人件費支出	△ 5,614,322,903
医業収入	6,047,653,479
その他の業務支出	△ 1,685,627,778
運営費負担金収入	2,162,211,700
運営費交付金収入	836,129,502
受託収入	22,763,424
補助金等収入	66,133,520
寄附金収入	2,643,360
その他	28,426,048
小計	553,597,526
利息の受取額	18,778,504
利息の支払額	△ 157,727,410
業務活動によるキャッシュ・フロー	414,648,620
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	△ 200,000,000
定期預金の預入による支出	△ 1,371,000,000
定期預金の払出による収入	1,393,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 6,362,449,294
無形固定資産の取得による支出	△ 46,957,060
有形固定資産の除却による支出	△ 37,036,354
運営費負担金収入	77,607,151
補助金等収入	2,029,484,000
貸付けによる支出	△ 535,800
貸付けによる収入	767,820
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,517,119,537
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	5,051,600,000
長期借入金の返済による支出	△ 207,213,088
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 554,883,316
運営費負担金収入	511,744,057
リース債務の返済による支出	△ 37,673,970
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,763,573,683
IV 資金増加額 (△は資金減少額)	661,102,766
V 資金期首残高	2,265,813,934
VI 資金期末残高	2,926,916,700

損失の処理に関する書類
(令和元年6月30日)

地方独立行政法人秋田県立病院機構

単位：円

科 目	金 額
I 当期末処理損失	1,082,393,576
当期総損失	590,223,549
前期繰越欠損金	492,170,027
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	1,082,393,576

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

地方独立行政法人秋田県立病院機構

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	9,260,719,589		
一般管理費	182,932,370		
基金等事業費	363,142		
営業外費用	1,040,659,363		
臨時損失	57,387,071	10,542,061,535	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	△ 5,936,119,079		
寄附金収益	△ 2,663,194		
資産見返寄附金戻入	△ 1,721,937		
受託収益	△ 25,395,131		
財務収益	△ 18,495,449		
貸倒引当金戻入益	△ 241,131		
その他営業外収益	△ 26,215,890		
臨時利益	△ 1,425,365	△ 6,012,277,176	
業務費用合計			4,529,784,359
(うち減価償却充当補助金相当額)			(362,433,642)
II 引当外退職給付増加見積額			1,009,556
III 機会費用			
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された 使用料による貸借取引の機会費用	153,304		
地方公共団体出資の機会費用	0		153,304
IV 行政サービス実施コスト			4,530,947,219

注 記 事 項

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30年3月30日総務省告示第125号改訂）」及び「『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【公営企業型版】」（総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成30年5月改訂）」（以下、地方独立行政法人会計基準等という）を適用して、財務諸表等を作成しております。

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

主として期間進行基準を採用している。

ただし、循環器・脳脊髄センター及びリハビリテーション・精神医療センターにおける高度医療及び建設改良に要する経費、法人運営に関する経費等の一部については費用進行基準を採用している。これは業務達成基準及び期間進行基準を採用することが業務の性質から困難であり、費用進行基準を採用する必要があるためである。

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る。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、県から承継した固定資産については見積耐用年数により、受託研究等収入により購入した償却資産については使用予定期間を耐用年数としている。

なお、主な資産の耐用年数は次のとおりである。

建物	1～39年
構築物	10～45年
医療用器械備品	2～15年
その他器械備品	2～15年
車両運搬具	2～7年
放射性同位元素	2～6年

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却している。

3 退職給付に係る引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当該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いる。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準を用いている。

過去勤務費用は、その発生時の職員の平均残存勤務期間内の一定年数(14年)による定額法により費用処理することとしている。

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以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしている。

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、会計基準第87により引当対象外とされた出向職員に関して、会計基準第87第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上している。

4 貸倒引当金の計上基準

医業未収金（患者負担分）の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率（回収不能率）により、回収不能見込額を計上している。

5 賞与引当金の計上基準

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る。

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

7 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：最終仕入原価法に基づく低価法

(3) 貯蔵品：最終仕入原価法に基づく低価法

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

(1) 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

「秋田県財務規則」等に基づき計算している。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省自治財政局、自治財務局）および平成28年4月25日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省自治財政局、自治財務局）に基づき、0%で計算している。

9 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いる。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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、税抜方式によっている。

II 損益計算書

その他臨時利益の内訳

① 補助金等収益	36,702,000円
② その他	<u>1,425,365円</u>
合計	<u><u>38,127,365円</u></u>

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記載されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	2,926,916,700円
資金期末残高	2,926,916,700円

2 重要な非資金取引

現物出資の受入れによる資産の取得	174,200,000円
------------------	--------------

3 その他

財務活動によるキャッシュ・フローの運営費負担金は、移行前地方債償還債務及び長期借入金の元金償還分である。

IV 退職給付関係

1 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用している。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給している。

2 退職給付費用に関する事項

(1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整法

期首における退職給付債務	3,644,413,565円
勤務費用	261,450,854円
利息費用	36,437,495円
数理計算上の差異の当期発生額	△36,820,991円
退職給付の支払額	△256,037,553円
過去勤務費用の当期発生額	<u>0</u>
期末における退職給付債務	<u><u>3,649,443,370円</u></u>

(2)退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整法

非積立型制度の未積立退職給付債務	3,649,443,370円
未認識数理計算上の差異	△28,958,410円
未認識過去勤務費用	<u>341,164,472円</u>
退職給付引当金	<u><u>3,961,649,432円</u></u>

(3)退職給付に関連する損益

勤務費用	261,450,854円
利息費用	36,437,495円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	17,835,816円
過去勤務費用の当期の費用処理額	<u>△38,473,521円</u>
合計	<u><u>277,250,644円</u></u>

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表している。）
割引率 1.0%

V 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を1つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして扱っている。

2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

本部事務局の資産については独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としてグルーピングしている。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定している。

VI 金融商品関係

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により資金を調達することとしている。未収債権等に係る回収リスクは、債権管理に係る規程等に沿ってリスク低減を図っている。

また、投資有価証券は、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有することとしており株式等は保有していない。

借入金等の使途は運転資金（主として短期）および事業投資資金（長期）であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っている。

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、次のとおりである。

単位：円

区分	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券及び有価証券 満期保有目的債券	2,473,991,344	2,521,261,000	47,269,656
(2) 現金及び預金	2,926,916,700	2,926,916,700	0
(3) 未収入金	942,821,317	942,821,317	0
(4) 長期借入金	(6,792,367,312)	(6,784,246,125)	(△ 8,121,187)
(5) 移行前地方債償還債務	(4,559,765,777)	(5,067,311,209)	(507,545,432)
(6) 未払金	(1,597,200,514)	(1,597,200,514)	(0)

(注1) 負債に計上されているものは()で示している。

(注2) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券等に関する事項

(1) 投資有価証券及び有価証券

満期保有目的債券の時価については、日本証券業協会発表の公社債店頭売買参考統計値の価格によっている。

(2) 現金及び預金、(3) 未収入金、(6) 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、当該帳簿価額によっている。

(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、元利金の合計額を同様の新規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っている。

VII 資産除去債務関係

1 資産除去債務の概要

当機構は、放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律の規定に基づく放射性同位元素の除去費用、石綿障害予防規則等の規定に基づく建物のアスベスト除去義務につき、資産除去債務を計上している。

2 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に6年から14年と見積もっている。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考に算定しており、0%から1.763%となっている。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

期首残高	29,121,251円
時の経過による調整額	210,013円
期末残高	29,331,264円

VIII 重要な債務負担行為

当事業年度内に契約を締結し、翌年度以降に支払が発生する重要なものは、次のとおりである。

単位：円

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降の 支払金額
脳研センター新棟建設及び既存棟改修工事	循環器・脳脊髄センター	5,430,546,480	737,076,480

1 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

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		減損損失累計額			差引当期末残高	摘要	
					当期償却額	当期損益内	当期損益外					
有形固定資産（償却費損益内）	建物	8,810,331,180	4,586,493,648	5,142,000	13,391,682,828	5,092,195,415	416,824,276	0	0	0	8,299,487,413	(注1)
	構築物	241,915,155	82,608,851	0	324,524,006	48,363,882	7,129,065	0	0	0	276,160,124	
	医療用器械備品	3,983,704,374	3,668,554,463	578,360,381	7,073,898,456	3,053,284,555	295,523,545	0	0	0	4,020,613,901	(注2)(注3)
	その他器械備品	200,346,336	57,036,600	1,858,800	255,524,136	161,833,681	20,749,465	0	0	0	93,690,455	
	車両運搬具	20,285,312	0	0	20,285,312	19,418,289	1,605,910	0	0	0	867,023	
	放射性同位元素	125,544,440	3,152,000	0	128,696,440	50,688,460	21,970,400	0	0	0	78,007,980	
	計	13,382,126,797	8,397,845,562	585,361,181	21,194,611,178	8,425,784,282	763,802,661	0	0	0	12,768,826,896	
有形固定資産（償却費損益外）	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	医療用器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	放射性同位元素	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	土地	1,363,716,845	174,200,000	0	1,537,916,845	0	0	0	0	0	1,537,916,845	
	その他器械備品	27,925,000	0	0	27,925,000	0	0	0	0	0	27,925,000	美術品
	建設仮勘定	1,920,272,000	3,100,472,800	4,980,488,059	40,256,741	0	0	0	0	0	40,256,741	(注4)
	計	3,311,913,845	3,274,672,800	4,980,488,059	1,606,098,586	0	0	0	0	0	1,606,098,586	
有形固定資産合計	土地	1,363,716,845	174,200,000	0	1,537,916,845	0	0	0	0	0	1,537,916,845	
	建物	8,810,331,180	4,586,493,648	5,142,000	13,391,682,828	5,092,195,415	416,824,276	0	0	0	8,299,487,413	
	構築物	241,915,155	82,608,851	0	324,524,006	48,363,882	7,129,065	0	0	0	276,160,124	
	医療用器械備品	3,983,704,374	3,668,554,463	578,360,381	7,073,898,456	3,053,284,555	295,523,545	0	0	0	4,020,613,901	
	その他器械備品	228,271,336	57,036,600	1,858,800	283,449,136	161,833,681	20,749,465	0	0	0	121,615,455	
	車両運搬具	20,285,312	0	0	20,285,312	19,418,289	1,605,910	0	0	0	867,023	
	放射性同位元素	125,544,440	3,152,000	0	128,696,440	50,688,460	21,970,400	0	0	0	78,007,980	
	建設仮勘定	1,920,272,000	3,100,472,800	4,980,488,059	40,256,741	0	0	0	0	0	40,256,741	
計	16,694,040,642	11,672,518,362	5,565,849,240	22,800,709,764	8,425,784,282	763,802,661	0	0	0	14,374,925,482		
無形固定資産	ソフトウェア	239,201,568	45,473,760	13,245,000	271,430,328	159,673,316	35,471,355	0	0	0	111,757,012	
	電話加入権	174,000	0	0	174,000	0	0	0	0	0	174,000	
	計	239,375,568	45,473,760	13,245,000	271,604,328	159,673,316	35,471,355	0	0	0	111,931,012	
投資その他の資産	投資有価証券	2,274,674,805	200,189,183	1,000,870,617	1,473,993,371	0	0	0	0	0	1,473,993,371	(注5)
	長期貸付金	2,889,240	535,800	767,820	2,657,220	0	0	0	0	0	2,657,220	
	長期前払費用	556,771	16,274,736	13,209,765	3,621,742	0	0	0	0	0	3,621,742	
	リサイクル預託金	65,560	0	0	65,560	0	0	0	0	0	65,560	
	その他資産	14,364	115,000	31,212	98,152	0	0	0	0	0	98,152	
	計	2,278,200,740	217,114,719	1,014,879,414	1,480,436,045	0	0	0	0	0	1,480,436,045	

(注1) 当期増加額の主なものは、循環器・脳脊髄センターの新棟(第1期工事完成)4,550,078,648円である。

(注2) 当期増加額の主なものは、総合医療情報システム484,300,000円、TOF搭載型PET-CT装置335,000,000円、シングルプレーン血管造影撮影システム292,000,000円、PET用薬剤合成システム244,500,000円、X線コンピュータ断层撮影CT装置226,584,259円、バイプレーン血管造影X線撮影装置206,000,000円、標識化合物合成システム165,000,000円、ガンマカメラ(SPECT装置)155,000,000円、自己遮蔽型サイクロトロン・ターゲットシステム140,000,000円、ナビゲーションシステム97,200,000円、麻酔記録システム67,000,000円、ネットワークシステム62,433,400円、シーリングペンダント62,000,000円、術野映像記録送信システム60,500,000円、診断用X線撮影装置59,950,000円、手術顕微鏡システム52,600,000円である。

(注3) 当期減少額の主なものは、総合医療情報システム292,070,000円、天井懸架型手術用顕微鏡システム1式53,000,000円、医事会計システム40,192,000円である。

(注4) 当期増加額の主なものは、脳血管研究センター新棟建設及び既存棟改修工事一部完成部分払2,145,470,000円、同じく新棟建設及び既存棟改修工事部分払800,000,000円である。

(注5) 当期減少額の主なものは、大阪市公債(5年)500,000,000円、兵庫県公債(5年)499,900,000円である。

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	25,352,400	349,639,402	0	348,284,333	1,179,827	25,527,642	
診療材料	22,075,819	510,316,807	0	513,342,903	0	19,049,723	
貯蔵品	41,896	67,716	0	64,016	0	45,596	
計	47,470,115	860,023,925	0	861,691,252	1,179,827	44,622,961	

(注) 当期減少額のうちその他には、期限切れによる廃棄、滅失した資産等を記載している。

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	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた 評価差額	摘要
満期保有 目的債券	H26第1回兵庫県公募公債	499,900,000	500,000,000	499,997,973	0	償還日 R1.5.7 利率 0.18%
	H26第2回大阪市公募公債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	償還日 R1.5.27 利率 0.214%
	計	999,900,000	1,000,000,000	999,997,973	0	
貸借対照表 計上額合計				999,997,973		

(2) 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	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた 評価差額	摘要
満期保有 目的債券	第1回神奈川県債20年	111,703,000	100,000,000	104,561,664	0	償還日 R6.6.20 利率 2.55%
	第61回20年利付国債	148,729,500	150,000,000	149,549,245	0	償還日 R5.3.20 利率 1.00%
	H22第1回北海道公募公債	259,922,000	260,000,000	259,991,577	0	償還日 R2.4.30 利率 1.47%
	第342回大阪府公募公債	99,732,000	100,000,000	99,959,907	0	償還日 R2.9.29 利率 1.20%
	H23第1回北海道公募公債	299,940,000	300,000,000	299,987,553	0	償還日 R3.4.28 利率 1.45%
	H24第1回千葉市公募公債	99,920,000	100,000,000	99,975,460	0	償還日 R4.4.25 利率 1.05%
	H24第2回愛知県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	償還日 R4.4.27 利率 0.982%
	H24第4回福井県公募公債	99,970,000	100,000,000	99,987,787	0	償還日 R5.4.26 利率 0.46%
	H30第22回埼玉県公募公債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	償還日 R20.5.21 利率 0.568%
	第121回共同発行市場公募地方債	39,976,000	40,000,000	39,990,229	0	償還日 R5.4.25 利率 0.57%
	宮城県公募公債第30回2号	19,982,000	20,000,000	19,989,949	0	償還日 R6.10.29 利率 0.53%
	計	1,479,874,500	1,470,000,000	1,473,993,371	0	
貸借対照表 計上額合計				1,473,993,371		

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		
連携大学院修学資金貸付金	2,889,240	535,800	767,820	0	2,657,220	当期減少額のうちの回収額は返還事由該当に伴う返還金である
計	2,889,240	535,800	767,820	0	2,657,220	

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	利率(%)	返済期限	摘要
平成26年度建設改良資金貸付金	12,600,000	0	7,900,000	4,700,000	0.300	令和元. 9.25	全身用マルチスライスCT撮影装置
平成26年度建設改良資金貸付金	46,720,000	0	23,360,000	23,360,000	0.220	令和 2. 3.25	医用画像情報システム、手術顕微鏡、厨房機器、全身麻酔装置
平成26年度建設改良資金貸付金	5,600,000	0	2,800,000	2,800,000	0.220	令和 2. 3.25	運転操作能力検査用運転シミュレータ
平成27年度建設改良資金貸付金	17,657,640	0	17,657,640	0	0.100	平成 30. 9.20	旧秋田県立衛生看護学院校舎等解体工事
平成27年度建設改良資金貸付金	383,813	0	383,813	0	0.100	平成 30. 9.20	旧秋田県立衛生看護学院校舎等解体工事(実施設計)
平成27年度建設改良資金貸付金	29,500,000	0	0	29,500,000	0.500	令和 27. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事(基本設計)
平成27年度建設改良資金貸付金	111,140,000	0	27,780,000	83,360,000	0.180	令和 4. 3.25	磁気共鳴画像診断装置、神経内視鏡システム、神経機能検査装置
平成27年度建設改良資金貸付金	168,960,000	0	56,320,000	112,640,000	0.170	令和 3. 3.25	医療情報システム
平成28年度建設改良資金貸付金	23,939,999	0	1,773,334	22,166,665	0.200	令和 13. 9.25	井水・上水受水槽更新工事
平成28年度建設改良資金貸付金	10,250,769	0	10,250,769	0	0.010	平成 30. 9.20	旧秋田県立衛生看護学院校舎等解体工事
平成28年度建設改良資金貸付金	99,450,000	0	22,100,000	77,350,000	0.110	令和 4. 9.26	ガンマナイフ線源及びガンマナイフ線源交換
平成28年度建設改良資金貸付金	39,010,344	0	2,889,656	36,120,688	0.250	令和 13. 9.25	井水・上水受水槽更新工事
平成28年度建設改良資金貸付金	23,367,835	0	23,367,835	0	0.010	平成 30. 9.20	西棟先行解体工事
平成28年度建設改良資金貸付金	73,900,000	0	0	73,900,000	0.600	令和 27. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事(実施設計)
平成29年度建設改良資金貸付金	427,100,000	0	0	427,100,000	0.249	令和 9. 3.25	新棟建設及び既存棟改修工事(本体工事)
平成29年度建設改良資金貸付金	812,700,000	0	0	812,700,000	0.300	令和 9. 3.25	新棟建設及び既存棟改修工事(本体工事)
平成29年度建設改良資金貸付金	20,400,000	0	0	20,400,000	0.500	令和 27. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事(工事監理)
平成29年度建設改良資金貸付金	25,300,000	0	4,216,670	21,083,330	0.010	令和 6. 3.20	超音波画像診断装置
平成30年度建設改良資金貸付金	0	10,600,000	706,676	9,893,324	0.060	令和 15. 3.20	既存棟廻り及び改修工事
平成30年度建設改良資金貸付金	0	79,100,000	5,273,352	73,826,648	0.090	令和 15. 3.20	既存棟廻り及び改修工事、既存棟大規模修繕工事(基本設計)
平成30年度建設改良資金貸付金	0	13,000,000	433,343	12,566,657	0.200	令和 15. 9.20	既存棟廻り及び改修工事
平成30年度建設改良資金貸付金	0	2,037,100,000	0	2,037,100,000	0.400	令和 27. 3.20	新棟建設及び既存棟改修工事(本体工事、工事監理)
平成30年度建設改良資金貸付金	0	74,100,000	0	74,100,000	0.400	令和 27. 3.25	新棟建設及び既存棟改修工事(本体工事、工事監理)
平成30年度建設改良資金貸付金	0	9,000,000	0	9,000,000	0.010	令和 7. 3.20	既存棟廻り及び改修工事
平成30年度建設改良資金貸付金	0	37,500,000	0	37,500,000	0.370	令和 18. 3.25	既存棟大規模修繕工事(実施設計)
平成30年度建設改良資金貸付金	0	2,172,300,000	0	2,172,300,000	0.010	令和 7. 3.20	新棟医療機器・システム等整備、CT三次元医用画像処理システム
平成30年度建設改良資金貸付金	0	618,900,000	0	618,900,000	0.050	令和 7. 3.25	新棟医療機器・システム等整備
計	1,947,980,400	5,051,600,000	207,213,088	6,792,367,312			

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
資金運用部資金第12002号	85,413,962	0	5,960,564	79,453,398	1.600	令和 13. 3. 1	
秋田銀行引受資金 200002	5,800,000	0	5,800,000	0	1.510	平成 31.2.19	
資金運用部資金第05008号	122,142,243	0	18,254,800	103,887,443	4.300	令和 6. 3.25	
資金運用部資金第06004号	346,910,207	0	44,072,975	302,837,232	3.850	令和 7. 3.25	
資金運用部資金第07003号	2,159,974,162	0	241,400,250	1,918,573,912	3.150	令和 8. 3. 1	
資金運用部資金第08007号	2,030,764,678	0	203,037,348	1,827,727,330	2.600	令和 9. 3.25	
資金運用部資金第08010号	363,643,841	0	36,357,379	327,286,462	2.600	令和 9. 3.25	
計	5,114,649,093	0	554,883,316	4,559,765,777			

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	3,940,436,341	277,250,644	256,037,553	0	3,961,649,432	
賞与引当金	365,230,336	366,566,238	365,230,336	0	366,566,238	
貸倒引当金	1,519,222	183,215	225,305	241,131	1,236,001	
計	4,307,185,899	644,000,097	621,493,194	241,131	4,329,451,671	

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、回収による目的外の取崩しです。

8 資産除去債務の明細

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
放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律の規定に基づく債務	17,209,000	0	0	17,209,000	
石綿障害予防規則等の規定に基づく債務	11,912,251	210,013	0	12,122,264	
計	29,121,251	210,013	0	29,331,264	

9 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	設立団体出資金	1,234,266,204	174,200,000	0	1,408,466,204	土地の追加出資
	計	1,234,266,204	174,200,000	0	1,408,466,204	
資本剰余金	資本剰余金	27,300,000	0	0	27,300,000	
	無償譲渡	27,300,000	0	0	27,300,000	
	計	27,300,000	0	0	27,300,000	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	損益外減損損失累計額	0	0	0	0	
	損益外利息費用累計額	0	0	0	0	
	差引計	27,300,000	0	0	27,300,000	

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

交付年度	期首残高	負担金当期交付額	当期振替額				期末残高	
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	建設仮勘定見返運営費負担金	資本剰余金		小計
平成30年度		2,751,562,908	2,536,509,305	214,062,565	991,038	0	2,751,562,908	0
合計	0	2,751,562,908	2,536,509,305	214,062,565	991,038	0	2,751,562,908	0

(2) 運営費負担金収益

単位：円

業務等区分	平成30年度支給分	合計
期間進行基準	2,189,778,360	2,189,778,360
費用進行基準	346,730,945	346,730,945
合計	2,536,509,305	2,536,509,305

11 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

単位：円

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額			期末残高	
			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30年度		836,129,502	836,129,502	0	0	836,129,502	0
合計	0	836,129,502	836,129,502	0	0	836,129,502	0

(2) 運営費交付金収益

単位：円

業務等区分	平成30年度支給分	合計
期間進行基準	618,461,000	618,461,000
費用進行基準	217,668,502	217,668,502
合計	836,129,502	836,129,502

12 (運営費負担金及び運営費交付金以外の) 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	収益計上	
秋田県立脳血管研究センター施設整備費補助金	2,062,119,000	0	1,875,386,618	0	0	186,732,382	
認知症疾患医療センター運営事業費補助金	3,621,000	0	0	0	0	3,621,000	
認定看護師養成事業補助金	292,000	0	0	0	0	292,000	
秋田県新人看護職員研修事業補助金	428,000	0	48,107	0	0	379,893	
臨床研修費等補助金	226,730	0	0	0	0	226,730	
埼玉県産学連携研究開発プロジェクト補助金	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	
計	2,091,686,730	0	1,875,434,725	0	0	216,252,005	

※ 上記の収益計上額のほか、前期に交付を受けて建設仮勘定見返補助金に振り替えていたうちの一部を補助金等収益として収益化を行っている。(37,214,246円)

13 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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	45,373 (2,223)	4 (4)	— (—)	— (—)
職員	4,300,623 (434,429)	620 (128)	256,038 (—)	38 (—)
合計	4,345,996 (436,652)	624 (132)	256,038 (—)	38 (—)

(注1) () 内は非常勤役員または任期付職員にかかる支給額及び支給人員であり、外数である。

(注2) 支給人員数は、年間平均支給人員数による。

(注3) 給与支給基準については、地方独立行政法人秋田県立病院機構役員報酬規程、地方独立行政法人秋田県立病院機構職員給与規程、地方独立行政法人秋田県立病院機構任期付指定管理職員就業規則及び地方独立行政法人秋田県立病院機構任期付職員就業規則に基づいている。

(注4) 法定福利費及び退職給付費用については、上記明細に含まれない。

14 開示すべきセグメント情報

単位：円

区 分	循環器・脳脊髄センター	リハビリテーション・ 精神医療センター	本部事務局	合計	
営業収益	5,290,020,360	4,210,068,218	778,199	9,500,866,777	
医業収益	3,289,636,408	2,646,482,671	0	5,936,119,079	
運営費負担金収益	1,017,977,552	1,357,272,000	0	2,375,249,552	
運営費交付金収益	685,917,473	149,797,024	415,005	836,129,502	
補助金等収益	25,315,730	4,203,893	0	29,519,623	
寄附金収益	2,300,000	0	363,194	2,663,194	
資産見返運営費負担金戻入	165,676,541	43,161,660	0	208,838,201	
資産見返補助金等戻入	34,142,485	214,195	0	34,356,680	
資産見返寄附金戻入	1,662,937	59,000	0	1,721,937	
資産見返物品受贈額戻入	45,147,031	3,044,680	0	48,191,711	
受託収益	19,562,036	5,833,095	0	25,395,131	
その他営業収益	2,682,167	0	0	2,682,167	
営業費用	5,354,967,403	3,905,752,186	183,295,512	9,444,015,101	
医業費用	5,354,967,403	3,905,752,186	0	9,260,719,589	
一般管理費	0	0	182,932,370	182,932,370	
基金等事業費	0	0	363,142	363,142	
営業損益	△ 64,947,043	304,316,032	△ 182,517,313	56,851,676	
営業外収益	217,891,648	122,669,838	1,235,308	341,796,794	
運営費負担金収益	10,257,296	99,342,400	0	109,599,696	
補助金等収益	187,244,628	0	0	187,244,628	
財務収益	3,502,833	14,992,616	0	18,495,449	
貸倒引当金戻入益	0	241,131	0	241,131	
その他営業外収益	16,886,891	8,093,691	1,235,308	26,215,890	
営業外費用	804,703,055	234,387,400	1,568,908	1,040,659,363	
財務費用	12,432,557	144,391,127	0	156,823,684	
その他営業外費用	792,270,498	89,996,273	1,568,908	883,835,679	
経常損益	△ 651,758,450	192,598,470	△ 182,850,913	△ 642,010,893	
総資産	13,754,513,076	6,947,241,903	195,414,562	20,897,169,541	
(主要資産内訳)					
固定資産	有形固定資産	10,801,219,819	3,571,020,731	2,684,932	14,374,925,482
流動資産	現金及び預金	2,120,004,135	685,127,229	121,785,336	2,926,916,700
	未収入金	496,269,053	445,316,263	0	941,585,316

(注) セグメントについては、地方独立行政法人秋田県立病院機構会計規程に基づき、経理単位（各病院及び本部事務局）に区分している。

15 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	2,403,183,721	
手当	892,312,353	
賞与	613,094,114	
報酬	425,220,402	
法定福利費	625,144,829	
賞与引当金繰入額	359,907,619	
退職給付費用	273,463,013	5,592,326,051
材料費		
薬品費	406,827,713	
診療材料費	676,074,234	
医療消耗備品費	10,128,820	
給食用材料費	103,904,631	
たな卸資産減耗費	1,179,827	1,198,115,225
委託費		
施設保守委託	197,400,250	
機器保守委託	282,662,441	
医事業務委託	36,377,250	
給食業務委託	111,125,100	
洗濯業務委託	43,469,513	
検査業務委託	76,264,747	
清掃業務委託	84,517,551	
その他委託	66,825,967	898,642,819
設備関係費		
減価償却費	793,626,540	
医療機器借上料	33,666,809	
土地借上料	1,128,034	
修繕費	73,344,426	
車両関係費	2,646,372	
固定資産税等	4,436,700	908,848,881
研究研修費		
研究費	91,225,525	
研修費	18,402,405	109,627,930
経費		
厚生福利費	13,947,519	
報償費	478,187	
旅費交通費	2,447,541	
職員被服費	6,818,961	
消耗品費	48,622,750	
消耗備品費	3,874,930	
水道光熱費	214,272,030	
燃料費	43,503,827	
食糧費	195,539	
交際費	68,475	
広告宣伝費	5,617,786	
印刷製本費	2,145,310	
保険料	9,295,554	
賃借料	13,800,471	
通信運搬費	22,549,331	
諸会費	3,462,527	
支払手数料	161,013,245	
負担金	171,219	
貸倒引当金繰入額	183,215	
雑費	690,266	553,158,683
合 計		9,260,719,589

一般管理費		
給与費		
給料	44,270,226	
手当	18,131,223	
賞与	11,194,743	
報酬	57,096,286	
法定福利費	17,360,365	
賞与引当金繰入額	6,658,619	
退職給付費用	3,787,631	158,499,093
委託費		
施設保守委託	353,449	
機器保守委託	3,611,484	
その他委託	3,984,000	7,948,933
設備関係費		
減価償却費	5,857,489	
車両関係費	195,768	6,053,257
研究研修費		
職員研修費	322,270	
事務職員旅費	174,337	
研修雑費	98,175	594,782
経費		
厚生福利費	219,712	
報償費	22,274	
旅費交通費	1,278,632	
消耗品費	1,119,254	
水道光熱費	549,495	
食糧費	1,372,103	
交際費	399,716	
広告宣伝費	1,759,899	
印刷製本費	383,300	
保険料	204	
賃借料	414,138	
通信運搬費	1,018,273	
諸会費	450,222	
支払手数料	845,333	
雑費	3,750	9,836,305
合 計		182,932,370