

# 財 務 諸 表 等

令和2年度

(第10期事業年度)

自 令和 2年4月 1日

至 令和 3年3月31日

地方独立行政法人山口県立病院機構

## 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（「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。）並びに減損損失の明細 | 10 |
| 2 たな卸資産の明細  | 11 |
| 3 長期借入金の明細  | 12 |
| 4 移行前地方債償還債務の明細   | 13 |
| 5 引当金の明細  | 14 |
| 6 資本金及び資本剰余金の明細   | 15 |
| 7 積立金の明細  | 16 |
| 8 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細   | 16 |
| 9 地方公共団体等からの財源措置の明細   | 17 |
| 10 役員及び職員の給与の明細   | 18 |
| 11 開示すべきセグメント情報   | 19 |
| 12 医業費用及び一般管理費の明細   | 20 |
| 13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細   | 22 |

# 財 務 諸 表

貸借対照表  
(令和3年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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          |                | 3,734,322,900  |                |
| 建物          | 11,784,437,692 |                |                |
| 建物減価償却累計額   | 5,683,267,462  | 6,101,170,230  |                |
| 構築物         | 711,135,074    |                |                |
| 構築物減価償却累計額  | 374,342,892    | 336,792,182    |                |
| 器械備品        | 7,736,545,355  |                |                |
| 器械備品減価償却累計額 | 4,626,804,865  | 3,109,740,490  |                |
| 車両          | 17,696,715     |                |                |
| 車両減価償却累計額   | 14,168,478     | 3,528,237      |                |
| 建設仮勘定       |                | 11,500,000     |                |
| 有形固定資産合計    |                | 13,297,054,039 |                |
| 2 無形固定資産    |                |                |                |
| ソフトウェア      |                | 590,471,988    |                |
| 電話加入権       |                | 120,000        |                |
| 無形固定資産合計    |                | 590,591,988    |                |
| 3 投資その他の資産  |                |                |                |
| 破産更生債権等     |                | 70,332,841     |                |
| 貸倒引当金       |                | ▲ 70,332,841   |                |
| 固定資産合計      |                |                | 13,887,646,027 |
| II 流動資産     |                |                |                |
| 現金及び預金      |                | 4,955,476,642  |                |
| 未収入金        | 3,925,148,462  |                |                |
| 貸倒引当金(未収入金) | ▲ 9,737,391    | 3,915,411,071  |                |
| たな卸資産       |                | 55,960,205     |                |
| 前払費用        |                | 1,787,906      |                |
| その他         |                | 7,784          |                |
| 流動資産合計      |                |                | 8,928,643,608  |
| 資産合計        |                |                | 22,816,289,635 |

貸借対照表  
(令和3年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

| 科 目                | 金 額           |               |                |
|--------------------|---------------|---------------|----------------|
| 負債の部               |               |               |                |
| I 固定負債             |               |               |                |
| 資産見返負債             |               |               |                |
| 資産見返運営費負担金         | 15,056        |               |                |
| 資産見返補助金等           | 1,443,386,146 |               |                |
| 資産見返寄附金            | 1,502,814     | 1,444,904,016 |                |
| 長期借入金              |               | 2,932,048,907 |                |
| 移行前地方債償還債務         |               | 3,390,116,931 |                |
| 引当金                |               |               |                |
| 退職給付引当金            | 5,174,356,185 | 5,174,356,185 |                |
| 固定負債合計             |               |               | 12,941,426,039 |
| II 流動負債            |               |               |                |
| 預り補助金等             |               | 1,539,122     |                |
| 寄付金債務              |               | 130,000       |                |
| 一年以内返済予定長期借入金      |               | 1,038,792,510 |                |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 |               | 273,533,777   |                |
| 未払金                |               | 3,166,121,187 |                |
| 未払消費税等             |               | 993,000       |                |
| 未払費用               |               | 1,169,043     |                |
| 預り金                |               | 89,739,783    |                |
| 引当金                |               |               |                |
| 賞与引当金              | 537,651,814   | 537,651,814   |                |
| その他                |               | 7,030         |                |
| 流動負債合計             |               |               | 5,109,677,266  |
| 負債合計               |               |               | 18,051,103,305 |
| 純資産の部              |               |               |                |
| I 資本金              |               |               |                |
| 設立団体出資金            |               | 3,144,411,828 |                |
| 資本金合計              |               |               | 3,144,411,828  |
| II 利益剰余金           |               |               |                |
| 前中期目標期間繰越積立金       |               | 734,321,061   |                |
| 積立金                |               | 169,595,553   |                |
| 当期末処分利益            |               | 716,857,888   |                |
| (うち当期総利益)          |               | (716,857,888) |                |
| 利益剰余金合計            |               |               | 1,620,774,502  |
| 純資産合計              |               |               | 4,765,186,330  |
| 負債純資産合計            |               |               | 22,816,289,635 |



キャッシュ・フロー計算書  
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

| 科 目                  | 金 額                         |
|----------------------|-----------------------------|
| 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           | ▲ 4,427,366,457             |
| 人件費支出                | ▲ 9,828,999,074             |
| その他の業務支出             | ▲ 3,358,574,043             |
| 医業収入                 | 16,113,672,597              |
| 運営費負担金収入             | 1,757,811,000               |
| 受託収入                 | 124,962,451                 |
| 寄附金収入                | 10,774,175                  |
| 補助金等収入               | 1,498,098,543               |
| その他                  | 60,055,811                  |
| 小計                   | <u>1,950,435,003</u>        |
| 利息の受取額               | 1,548,599                   |
| 利息の支払額               | ▲ 29,813,186                |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー     | <u>1,922,170,416</u>        |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |                             |
| 固定資産の取得による支出         | ▲ 1,172,324,559             |
| 定期預金の預入による支出         | ▲ 1,002,000,000             |
| 定期預金の払出による収入         | 1,102,000,000               |
| 補助金等収入               | 270,456,920                 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | <u>▲ 801,867,639</u>        |
| 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           | 1,625,000,000               |
| 長期借入金の返済による支出        | ▲ 863,052,247               |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出   | ▲ 270,744,594               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | <u>491,203,159</u>          |
| IV 資金増加額             | 1,611,505,936               |
| V 資金期首残高             | <u>2,341,970,706</u>        |
| VI 資金期末残高            | <u><u>3,953,476,642</u></u> |

## 利益の処分に関する書類

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(単位 円)

|    |         |             |             |
|----|---------|-------------|-------------|
| I  | 当期未処分利益 |             | 716,857,888 |
|    | 当期総利益   | 716,857,888 |             |
| II | 利益処分額   |             |             |
|    | 積立金     | 716,857,888 | 716,857,888 |

# 行政サービス実施コスト計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人山口県立病院機構】

(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             | 18,105,500,277   |                  |               |
| 一般管理費            | 260,745,236      |                  |               |
| その他営業費用          | 900,306,726      |                  |               |
| 営業外費用            | 31,807,868       |                  |               |
| 臨時損失             | 39,806,959       | 19,338,167,066   |               |
| (2) (控除) 自己収入等   |                  |                  |               |
| 医業収益             | ▲ 16,140,547,791 |                  |               |
| 寄附金収益            | ▲ 10,644,175     |                  |               |
| 受託収入             | ▲ 127,919,720    |                  |               |
| 資産見返寄附金戻入        | ▲ 475,588        |                  |               |
| 財務収益             | ▲ 1,544,128      |                  |               |
| 駐車場収入            | ▲ 16,007,823     |                  |               |
| その他営業外収益         | ▲ 48,950,354     |                  |               |
| 臨時利益             | ▲ 463,727        | ▲ 16,346,553,306 |               |
| 業務費用合計           |                  |                  | 2,991,613,760 |
| (うち減価償却充当補助金相当額) |                  |                  | (96,890,730)  |
| II 機会費用          |                  |                  |               |
| 地方公共団体出資の機会費用    | 3,270,188        |                  | 3,270,188     |
| III 行政サービス実施コスト  |                  |                  | 2,994,883,948 |

## 注 記

### 1 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。

なお、建設改良に要する経費(移行前地方債利息償還金等)については、費用進行基準を採用しています。

#### (2) 減価償却費の会計処理方法

##### ア 有形固定資産

定額法を採用しています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

|      |        |
|------|--------|
| 建物   | 15～47年 |
| 構築物  | 10～50年 |
| 器械備品 | 4～10年  |
| 車両   | 4～ 6年  |

##### イ 無形固定資産

定額法を採用しています。

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)に基づいています。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ア 賞与に係る引当金の計上基準

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。

##### イ 退職給付に係る引当金の計上基準

役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ます。

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給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異は、発生年度に一括費用処理をしています。

過去勤務債務は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)により按分した額を費用処理することとしています。

##### ウ 貸倒引当金に係る計上基準

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、破産更生債権等については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

#### (4) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法

イ 診療材料 最終仕入原価法に基づく低価法

#### (5) 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

10年利付国債の令和3年3月31日の利回りを参考に0.104%で計算しています。

#### (6) 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ます。

### 2 キャッシュ・フロー計算書関係

#### (1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| 現金及び預金勘定         | 4,955,476,642 円  |
| 現金及び預金勘定のうち、定期預金 | ▲1,002,000,000 円 |
| 資金期末残高           | 3,953,476,642 円  |

- (2) 重要な非資金取引  
該当事項はありません。

### 3 退職給付関係

- (1) 法人の採用する退職給付制度の概要

当法人は、役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) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 期首における退職給付債務   | 4,706,663,128 円 |
| 勤務費用           | 344,918,750 円   |
| 利息費用           | 27,666,891 円    |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | 125,230,652 円   |
| 退職給付の支払額       | ▲364,837,260 円  |
| 過去勤務費用の当期発生額   | — 円             |
| 期末における退職給付債務   | 4,839,642,161 円 |

- (3) 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表

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 非積立型制度の未積立退職給付債務 | 4,839,642,161 円 |
| 未認識数理計算上の差異      | — 円             |
| 未認識過去勤務費用        | 334,714,024 円   |
| 退職給付引当金          | 5,174,356,185 円 |

- (4) 退職給付に関する損益

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 勤務費用              | 344,918,750 円  |
| 利息費用              | 27,666,891 円   |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | 125,230,652 円  |
| 過去勤務費用の当期の費用処理額   | ▲110,581,306 円 |
| 臨時に支払った割増退職金      | — 円            |
| 合計                | 387,234,987 円  |

- (5) 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 0.6%

### 4 リース取引関係

該当事項はありません。

### 5 減損会計に関する事項

- (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上で、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ます。

- (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ます。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ます。

## 6 重要な債務負担行為

(単位 円)

| 契約内容                       | 病院名        | 契約金額        | 翌年度以降の支払金額  | 契約期間                    |
|----------------------------|------------|-------------|-------------|-------------------------|
| 山口県立総合医療センター清掃業務(外来区)      | 総合医療センター   | 157,344,000 | 118,008,000 | 令和2年4月1日<br>～ 令和6年3月31日 |
| 山口県立総合医療センター清掃業務(病棟区)      | 総合医療センター   | 153,340,000 | 115,005,000 | 令和2年4月1日<br>～ 令和6年3月31日 |
| 山口県立総合医療センター電気機械設備運転保守管理業務 | 総合医療センター   | 191,400,000 | 143,550,000 | 令和2年4月1日<br>～ 令和6年3月31日 |
| 給食業務                       | 総合医療センター   | 443,520,000 | 295,680,000 | 令和2年4月1日<br>～ 令和5年3月31日 |
| 物品管理運用業務委託                 | 総合医療センター   | 152,460,000 | 101,640,000 | 令和2年4月1日<br>～ 令和5年3月31日 |
| 医薬品管理支援業務                  | 総合医療センター   | 133,174,800 | 88,783,200  | 令和2年4月1日<br>～ 令和5年3月31日 |
| 給食業務                       | こころの医療センター | 156,420,000 | 104,280,000 | 令和2年4月1日<br>～ 令和5年3月31日 |

注 翌年度以降の支払額が5千万円以上のものを記載しています。

## 7 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

## 8 金融商品の時価等

### (1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金等に限定し、また、資金調達については山口県からの借入によっています。

### (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、次のとおりです。

(単位 円)

| 区分         | 貸借対照表計上額        | 時価              | 差額            |
|------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 現金及び預金     | 4,955,476,642   | 4,955,476,642   | —             |
| 未収入金       | 3,925,148,462   | 3,925,148,462   | —             |
| 長期借入金      | (3,970,841,417) | (3,945,119,964) | (▲25,721,453) |
| 移行前地方債償還債務 | (3,663,650,708) | (3,768,067,715) | (104,417,007) |
| 未払金        | (3,166,121,187) | (3,166,121,187) | —             |

注 1 負債に計上されているものは、( )で示しています。

注 2 金融商品の時価の算定方法に関する事項

現金及び預金、未収入金並びに未払金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ます。

長期借入金及び移行前地方債償還債務の時価については、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ます。

財 務 諸 表 等  
(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(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。)並びに減損損失の明細

| 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 |       | 差引当期未残高        | 摘要   |
|--------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------|-------|----------------|------|
|                    |                |               |             |                | 当期償却額          | 累計額           | 当期損益内   | 当期損益外 |                |      |
| 有形固定資産<br>(償却費損益内) |                |               |             |                |                |               |         |       |                |      |
| 建物                 | 11,272,291,492 | 512,146,200   | —           | 11,784,437,692 | 5,683,267,462  | 633,466,172   | —       | —     | 6,101,170,230  |      |
| 構築物                | 711,135,074    | —             | —           | 711,135,074    | 374,342,892    | 31,840,843    | —       | —     | 336,792,182    |      |
| 器械備品               | 6,335,756,035  | 1,607,129,979 | 206,340,659 | 7,736,545,355  | 4,626,804,865  | 525,221,933   | —       | —     | 3,109,740,490  | (注1) |
| 車両                 | 16,796,472     | 1,150,060     | 249,817     | 17,696,715     | 14,168,478     | 465,134       | —       | —     | 3,528,237      |      |
| 計                  | 18,335,979,073 | 2,120,426,239 | 206,590,476 | 20,249,814,836 | 10,698,583,697 | 1,190,994,082 | —       | —     | 9,551,231,139  |      |
| 有形固定資産<br>(償却費損益外) |                |               |             |                |                |               |         |       |                |      |
| 建物                 | —              | —             | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |
| 構築物                | —              | —             | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |
| 器械備品               | —              | —             | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |
| 車両                 | —              | —             | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |
| 計                  | —              | —             | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |
| 非償却資産              |                |               |             |                |                |               |         |       |                |      |
| 土地                 | 3,734,322,900  | —             | —           | 3,734,322,900  | —              | —             | —       | —     | 3,734,322,900  |      |
| 建設仮勘定              | 27,874,000     | 334,267,000   | 350,641,000 | 11,500,000     | —              | —             | —       | —     | 11,500,000     |      |
| 計                  | 3,762,196,900  | 334,267,000   | 350,641,000 | 3,745,822,900  | —              | —             | —       | —     | 3,745,822,900  |      |
| 有形固定資産合計           |                |               |             |                |                |               |         |       |                |      |
| 建物                 | 11,272,291,492 | 512,146,200   | —           | 11,784,437,692 | 5,683,267,462  | 633,466,172   | —       | —     | 6,101,170,230  |      |
| 構築物                | 711,135,074    | —             | —           | 711,135,074    | 374,342,892    | 31,840,843    | —       | —     | 336,792,182    |      |
| 器械備品               | 6,335,756,035  | 1,607,129,979 | 206,340,659 | 7,736,545,355  | 4,626,804,865  | 525,221,933   | —       | —     | 3,109,740,490  |      |
| 車両                 | 16,796,472     | 1,150,060     | 249,817     | 17,696,715     | 14,168,478     | 465,134       | —       | —     | 3,528,237      |      |
| 建設仮勘定              | 27,874,000     | 334,267,000   | 350,641,000 | 11,500,000     | —              | —             | —       | —     | 11,500,000     |      |
| 計                  | 22,098,175,973 | 2,454,693,239 | 557,231,476 | 23,995,637,736 | 10,698,583,697 | 1,190,994,082 | —       | —     | 13,297,054,039 |      |
| 無形固定資産             |                |               |             |                |                |               |         |       |                |      |
| ソフトウエア             | 983,518,627    | 78,737,654    | 2,419,500   | 1,059,836,781  | 469,364,793    | 178,285,729   | —       | —     | 590,471,988    | (注2) |
| 電話加入権              | 120,000        | —             | —           | 120,000        | —              | —             | —       | —     | 120,000        |      |
| 計                  | 983,638,627    | 78,737,654    | 2,419,500   | 1,059,956,781  | 469,364,793    | 178,285,729   | —       | —     | 590,591,988    |      |
| 破産更生債権等            | 65,029,689     | 11,128,874    | 5,825,722   | 70,332,841     | —              | —             | —       | —     | 70,332,841     |      |
| 貸倒引当金              | ▲ 65,029,689   | ▲ 11,128,874  | ▲ 5,825,722 | ▲ 70,332,841   | —              | —             | —       | —     | ▲ 70,332,841   |      |
| 長期前払費用             | 141,972        | —             | 141,972     | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |
| 計                  | 141,972        | —             | 141,972     | —              | —              | —             | —       | —     | —              |      |

(注1) 当期増加額の主なものは、総合医療センターにおける血管造影線診断装置84,800,000円です。

(注2) 当期減少額の主なものは、総合医療センターにおける院内情報システム(電子カルテ他)707,951,555円です。

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・<br>製造・振替 | その他 | 払出・振替         | その他       |            |    |
| 医薬品  | 62,971,742 | 2,192,922,719  | —   | 2,197,892,854 | 2,122,080 | 55,879,527 |    |
| 診療材料 | 168,998    | —              | —   | 88,320        | —         | 80,678     |    |
| 計    | 63,140,740 | 2,192,922,719  | —   | 2,197,981,174 | 2,122,080 | 55,960,205 |    |

注 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等を記載しています。

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       |
|---------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------|------------|----------|
| H23建設改良 | 50,882,875    | -             | 7,096,038   | 43,786,837    | 0.800%  | 令和9年3月20日  | 総合医療センター |
| H24建設改良 | 35,083,072    | -             | 11,647,658  | 23,435,414    | 0.400%  | 令和5年3月20日  | 〃        |
| H24建設改良 | 33,733,722    | -             | 11,199,671  | 22,534,051    | 0.400%  | 令和5年3月20日  | 〃        |
| H25建設改良 | 44,888,728    | -             | 11,155,006  | 33,733,722    | 0.400%  | 令和6年3月20日  | 〃        |
| H26建設改良 | 55,777,591    | -             | 11,110,963  | 44,666,628    | 0.200%  | 令和7年3月20日  | 〃        |
| H26建設改良 | 163,006,600   | -             | 81,462,559  | 81,544,041    | 0.100%  | 令和4年3月20日  | 〃        |
| H27建設改良 | 35,786,894    | -             | 5,949,585   | 29,837,309    | 0.100%  | 令和8年3月20日  | 〃        |
| H27建設改良 | 59,218,210    | -             | 29,594,304  | 29,623,906    | 0.100%  | 令和4年3月20日  | 〃        |
| H27資産購入 | 100,000,000   | -             | 100,000,000 | -             | 0.100%  | 令和3年3月30日  | 〃        |
| H28資産購入 | 242,500,000   | -             | 121,250,000 | 121,250,000   | 0.020%  | 令和4年3月30日  | 〃        |
| H28資産購入 | 38,348,278    | -             | 5,476,683   | 32,871,595    | 0.010%  | 令和9年3月20日  | 〃        |
| H28資産購入 | 7,500,000     | -             | 3,750,000   | 3,750,000     | 0.020%  | 令和4年3月30日  | 〃        |
| H29建設改良 | 29,423,694    | -             | 3,676,674   | 25,747,020    | 0.010%  | 令和10年3月20日 | 総合医療センター |
| H29資産購入 | 291,750,000   | -             | 97,250,000  | 194,500,000   | 0.040%  | 令和5年3月29日  | 〃        |
| H29建設改良 | 21,244,000    | -             | 2,656,000   | 18,588,000    | 0.190%  | 令和10年3月29日 | 〃        |
| H29資産購入 | 8,250,000     | -             | 2,750,000   | 5,500,000     | 0.040%  | 令和5年3月29日  | 〃        |
| H30資産購入 | 1,389,900,000 | -             | 347,476,000 | 1,042,424,000 | 0.020%  | 令和6年3月28日  | 総合医療センター |
| H30建設改良 | 41,200,000    | -             | 4,578,000   | 36,622,000    | 0.156%  | 令和11年3月28日 | 〃        |
| H30建設改良 | 58,800,000    | -             | 2,473,106   | 56,326,894    | 0.300%  | 令和25年3月20日 | 〃        |
| H30資産購入 | 10,000,000    | -             | 2,500,000   | 7,500,000     | 0.020%  | 令和6年3月28日  | 〃        |
| R元建設改良  | 255,500,000   | -             | -           | 255,500,000   | 0.002%  | 令和17年3月20日 | 総合医療センター |
| R元建設改良  | 46,100,000    | -             | -           | 46,100,000    | 0.050%  | 令和17年3月29日 | 〃        |
| R元資産購入  | 179,200,000   | -             | -           | 179,200,000   | 0.010%  | 令和7年3月28日  | 〃        |
| R元資産購入  | 10,800,000    | -             | -           | 10,800,000    | 0.010%  | 令和7年3月28日  | 〃        |
| R2資産購入  | -             | 68,200,000    | -           | 68,200,000    | 0.010%  | 令和8年3月30日  | 〃        |
| R2建設改良  | -             | 18,200,000    | -           | 18,200,000    | 0.204%  | 令和18年3月30日 | 〃        |
| R2建設改良  | -             | 128,100,000   | -           | 128,100,000   | 0.204%  | 令和18年3月30日 | 総合医療センター |
| R2建設改良  | -             | 298,100,000   | -           | 298,100,000   | 0.004%  | 令和33年3月20日 | 〃        |
| R2建設改良  | -             | 80,600,000    | -           | 80,600,000    | 0.004%  | 令和18年3月20日 | 〃        |
| R2資産購入  | -             | 1,031,800,000 | -           | 1,031,800,000 | 0.010%  | 令和8年3月30日  | 〃        |
| 計       | 3,208,893,664 | 1,625,000,000 | 863,052,247 | 3,970,841,417 |         |            |          |

4 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          |
|------------------------|---------------|------|-------------|---------------|--------|------------|-------------|
| 資金運用部第01001号           | —             | —    | —           | —             | 5.100% | 令和1年9月25日  | 総合医療センター    |
| 資金運用部第06004号           | 21,642,771    | —    | 3,940,022   | 17,702,749    | 4.650% | 令和7年3月1日   | 〃           |
| 資金運用部第07010号           | 17,364,541    | —    | 2,655,753   | 14,708,788    | 3.400% | 令和8年3月1日   | 〃           |
| 資金運用部第08010号           | 219,587,495   | —    | 28,814,460  | 190,773,035   | 2.800% | 令和9年3月1日   | 〃           |
| 資金運用部第09001号           | 23,455,238    | —    | 2,722,064   | 20,733,174    | 2.100% | 令和10年3月1日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H17-070-0025-0 | 389,496,545   | —    | 27,640,751  | 361,855,794   | 0.100% | 令和16年3月20日 | 〃           |
| 財政融資第17004号            | 144,118,293   | —    | 8,940,012   | 135,178,281   | 0.004% | 令和18年3月1日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H19-070-0059-0 | 24,564,337    | —    | 4,752,749   | 19,811,588    | 1.650% | 令和7年3月20日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H20-070-0065-0 | 24,660,850    | —    | 6,045,902   | 18,614,948    | 1.300% | 令和6年3月20日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H21-070-0208-0 | 27,367,253    | —    | 5,473,342   | 21,893,911    | 0.001% | 令和7年3月20日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H22-070-0065-0 | 32,662,870    | —    | 5,295,617   | 27,367,253    | 0.003% | 令和8年3月20日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H15-070-0176-0 | 36,338,660    | —    | 2,913,199   | 33,425,461    | 0.700% | 令和14年3月20日 | このころの医療センター |
| 財政融資第15003号            | 31,224,336    | —    | 2,144,502   | 29,079,834    | 0.600% | 令和16年3月1日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H16-070-182-0  | 5,303,363     | —    | 401,863     | 4,901,500     | 0.250% | 令和15年3月20日 | 〃           |
| 財政融資第16006号            | 18,122,725    | —    | 1,174,680   | 16,948,045    | 0.400% | 令和17年3月20日 | 〃           |
| 公営企業金融公庫H17-070-0018-0 | 5,279,587     | —    | 400,062     | 4,879,525     | 0.250% | 令和15年3月20日 | 〃           |
| 財政融資第17002号            | 378,472,815   | —    | 23,477,600  | 354,995,215   | 0.100% | 令和18年3月1日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H18-070-0163-0 | 634,068,310   | —    | 36,239,329  | 597,828,981   | 2.150% | 令和17年3月20日 | 〃           |
| 財政融資第18004号            | 1,173,994,144 | —    | 69,003,247  | 1,104,990,897 | 0.010% | 令和19年3月1日  | 〃           |
| 公営企業金融公庫H19-070-0058-0 | 107,985,283   | —    | 5,743,649   | 102,241,634   | 2.100% | 令和18年3月20日 | 〃           |
| 財政融資第19002号            | 206,964,596   | —    | 11,488,263  | 195,476,333   | 0.010% | 令和20年3月1日  | 〃           |
| 財政融資第20010号            | 334,551,921   | —    | 17,592,154  | 316,959,767   | 0.010% | 令和21年3月25日 | 〃           |
| 公営企業金融公庫H20-070-0064-0 | 77,169,369    | —    | 3,885,374   | 73,283,995    | 1.900% | 令和19年3月20日 | 〃           |
| 計                      | 3,934,395,302 |      | 270,744,594 | 3,663,650,708 |        |            |             |

## 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 | 5,151,958,458 | 387,234,987   | 364,837,260 | —          | 5,174,356,185 |    |
| 賞与引当金   | 535,378,682   | 537,651,814   | 535,378,682 | —          | 537,651,814   |    |
| 貸倒引当金   | 79,565,566    | 80,051,340    | 543,306     | 79,003,368 | 80,070,232    |    |
| 計       | 5,766,902,706 | 1,004,938,141 | 900,759,248 | 79,003,368 | 5,792,078,231 |    |

注 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額及び破産更生債権等の回収額を記載しています。

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 | 設立団体出資金 | 3,144,411,828 | —     | —     | 3,144,411,828 |    |
|     | 計       | 3,144,411,828 | —     | —     | 3,144,411,828 |    |

7 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 |
|--------------|-------------|-------------|-------|-------------|----|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 734,321,061 | -           | -     | 734,321,061 |    |
| 積立金          | -           | 169,595,553 | -     | 169,595,553 |    |
| 合計           | 734,321,061 | 169,595,553 | -     | 903,916,614 |    |

8 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<br>収益  | 資産見返<br>運営費負担金 | 資本剰余金 |               |
| 令和2年度 | -    | 1,757,811,000 | 1,757,811,000 | -              | -     | 1,757,811,000 |
| 合計    | -    | 1,757,811,000 | 1,757,811,000 | -              | -     | 1,757,811,000 |

(2) 運営費負担金収益

(単位 円)

| 業務等区分  | 令和2年度<br>支給分  | 合計            |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 1,465,635,000 | 1,465,635,000 |
| 費用進行基準 | 292,176,000   | 292,176,000   |
| 合計     | 1,757,811,000 | 1,757,811,000 |

9 地方公共団体等からの財源措置の明細  
補助金等の明細

| 区分  | 当交付付額         | 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 | 長期程の補助金等 |               |            |
| 臨床研修費等補助金   | 28,055,000    | —         | —           | —     | —        | 28,055,000    | 総合医療センター   |
| 感染症指定医療機関運営事業費補助金   | 890,000       | —         | —           | —     | —        | 890,000       | 〃          |
| 新生児医療担当医療提供事業補助金  | 490,000       | —         | —           | —     | —        | 490,000       | 〃          |
| 医療提供体制推進補助金   | 15,434,000    | —         | —           | —     | —        | 15,434,000    | 〃          |
| へき地医療拠点病院運営事業補助金  | 8,020,000     | —         | —           | —     | —        | 8,020,000     | 〃          |
| 産科医等確保支援事業補助金   | 4,543,000     | —         | —           | —     | —        | 4,543,000     | 〃          |
| へき地医師確保支援事業費補助金   | 1,379,000     | —         | —           | —     | —        | 1,379,000     | 〃          |
| がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金   | 8,054,000     | —         | —           | —     | —        | 8,054,000     | 〃          |
| 看護職員確保対策事業費補助金  | 1,033,000     | —         | —           | —     | —        | 1,033,000     | 〃          |
| 帰国者・接触者外来等設備整備事業補助金   | 9,757,000     | —         | 1,288,800   | —     | —        | 8,468,200     | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関宿泊施設確保支援事業費補助金                         | 2,171,000     | —         | —           | —     | —        | 2,171,000     | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症重点医療機関設備整備事業費補助金                                | 192,649,000   | —         | 166,834,131 | —     | —        | 25,814,869    | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症医療提供体制強化事業(入院医療機関設備整備事業費補助金)                    | 80,630,000    | —         | 60,654,180  | —     | —        | 19,975,820    | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症入院病床確保支援事業費補助金                                  | 1,055,018,000 | —         | —           | —     | —        | 1,055,018,000 | 〃          |
| 山口県周産期医療体制緊急強化事業費補助金  | 66,000,000    | —         | 54,252,015  | —     | —        | 11,747,985    | 〃          |
| 感染症検査機関等設備整備事業  | 13,948,000    | —         | 12,085,625  | —     | —        | 1,862,375     | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業費補助金               | 83,571,000    | —         | 63,863,677  | —     | —        | 19,707,323    | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業費補助金(認可外保育施設等分)                         | 494,000       | —         | —           | —     | —        | 494,000       | 〃          |
| インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業費補助金 | 24,000,000    | —         | —           | —     | —        | 24,000,000    | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業費補助金                           | 735,000,000   | —         | 182,973,637 | —     | —        | 552,026,363   | 〃          |
| 医療観察法指定入院医療機関運営費負担金   | 2,166,710     | —         | 1,539,122   | —     | —        | 627,588       | こちらの医療センター |
| 新型コロナウイルス感染症医療提供体制強化事業                                      | 835,000       | —         | —           | —     | —        | 835,000       | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症入院病床確保支援事業                                      | 26,745,880    | —         | —           | —     | —        | 26,745,880    | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症を疑う患者のための救急・周産期・小児医療体制確保事業                      | 40,000,000    | —         | 11,229,574  | —     | —        | 28,770,426    | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業                               | 9,000,000     | —         | —           | —     | —        | 9,000,000     | 〃          |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関宿泊施設確保支援事業                             | 1,165,000     | —         | —           | —     | —        | 1,165,000     | 〃          |
| インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業     | 20,000,000    | —         | —           | —     | —        | 20,000,000    | 〃          |
| 計   | 2,431,048,590 | 0         | 554,720,761 | 0     | 0        | 1,876,327,829 |            |

10 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 | (510)<br>10,225          | (3)<br>1     | (-)<br>-       | (-)<br>-  |
| 職員 | (1,129,558)<br>6,836,461 | (325)<br>926 | (-)<br>363,576 | (-)<br>69 |
| 合計 | (1,130,068)<br>6,846,686 | (328)<br>927 | (-)<br>363,576 | (-)<br>69 |

注 1 非常勤役員及び有期雇用職員については、外数として( )内に記載しています。

また、支給人員については、平均支給人員で記載しています。

2 役員報酬については、地方独立行政法人山口県立病院機構役員報酬規程に基づき算出されます。

職員の給与及び退職手当は、地方独立行政法人山口県立病院機構職員給与規程、地方独立行政法人山口県立病院機構有期雇用職員就業規則及び地方独立行政法人山口県立病院機構短時間有期雇用職員就業規則に基づき算出されます。

3 報酬又は給与の支給額には、法定福利費は含まれません。

11 開示すべきセグメント情報

(単位 円)

| 区分       | 総合医療センター       | こころの医療センター    | 計              | 本部事務局         | 合計             |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 営業収益     | 17,753,958,845 | 2,070,970,077 | 19,824,928,922 | 147,147,000   | 19,972,075,922 |
| 医療収益     | 14,618,920,778 | 1,521,627,013 | 16,140,547,791 | —             | 16,140,547,791 |
| 運営費負担金収益 | 1,201,903,000  | 392,778,000   | 1,594,681,000  | 147,147,000   | 1,741,828,000  |
| その他      | 1,933,135,067  | 156,565,064   | 2,089,700,131  | —             | 2,089,700,131  |
| 営業費用     | 16,945,325,063 | 2,053,450,202 | 18,998,775,265 | 267,776,974   | 19,266,552,239 |
| 医療費用     | 16,098,677,549 | 2,006,822,728 | 18,105,500,277 | —             | 18,105,500,277 |
| 一般管理費    | —              | —             | —              | 260,745,236   | 260,745,236    |
| その他      | 846,647,514    | 46,627,474    | 893,274,988    | 7,031,738     | 900,306,726    |
| 営業損益     | 808,633,782    | 17,519,875    | 826,153,657    | ▲ 120,629,974 | 705,523,683    |
| 営業外収益    | 67,654,678     | 14,830,625    | 82,485,303     | 2             | 82,485,305     |
| 運営費負担金収益 | 6,897,000      | 9,086,000     | 15,983,000     | —             | 15,983,000     |
| その他      | 60,757,678     | 5,744,625     | 66,502,303     | 2             | 66,502,305     |
| 営業外費用    | 13,568,325     | 18,239,472    | 31,807,797     | 71            | 31,807,868     |
| 財務費用     | 12,503,730     | 18,229,182    | 30,732,912     | —             | 30,732,912     |
| その他      | 1,064,595      | 10,290        | 1,074,885      | 71            | 1,074,956      |
| 経常損益     | 862,720,135    | 14,111,028    | 876,831,163    | ▲ 120,630,043 | 756,201,120    |
| 総資産      | 17,855,108,475 | 4,910,271,860 | 22,765,380,335 | 50,909,300    | 22,816,289,635 |
| (主要資産内訳) |                |               |                |               |                |
| 固定資産     | 9,959,894,033  | 3,332,854,556 | 13,292,748,589 | 4,305,450     | 13,297,054,039 |
| 流動資産     | 3,673,741,948  | 1,279,417,320 | 4,953,159,268  | 2,317,374     | 4,955,476,642  |
| 未収入金     | 3,658,398,562  | 266,749,900   | 3,925,148,462  | —             | 3,925,148,462  |

注 セグメントの区分については、地方独立行政法人山口県立病院機構会計規程に基づき、経理単位(本部及び各病院)に区分しています。

## 12 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           | 3,326,146,286 |                |
| 手当           | 1,981,891,612 |                |
| 賞与           | 832,658,887   |                |
| 賞与引当金繰入額     | 520,719,304   |                |
| 退職給付費用       | 378,991,628   |                |
| 賃金           | 1,126,217,846 |                |
| 法定福利費        | 1,466,396,838 | 9,633,022,401  |
| 材料費          |               |                |
| 医薬品費         | 2,620,167,574 |                |
| 診療材料費        | 1,890,897,889 |                |
| 給食用材料費       | 6,653,840     |                |
| 医療消耗器具備品費    | 28,689,551    |                |
| たな卸資産減耗費     | 2,392,961     | 4,548,801,815  |
| 経費           |               |                |
| 福利厚生費        | 21,075,599    |                |
| 報償費          | 93,710,542    |                |
| 旅費交通費        | 10,059,758    |                |
| 職員被服費        | 3,490,177     |                |
| 通信運搬費        | 16,506,105    |                |
| 広告宣伝費        | 3,971,937     |                |
| 消耗品費         | 93,589,686    |                |
| 消耗器具備品費      | 22,828,196    |                |
| 印刷製本費        | 6,796,326     |                |
| 水道光熱費        | 240,369,780   |                |
| 燃料費          | 5,930,844     |                |
| 保険料          | 28,274,418    |                |
| 諸会費          | 2,569,810     |                |
| 修繕費          | 255,509,466   |                |
| 賃借料          | 173,690,101   |                |
| 委託費          | 1,519,107,168 |                |
| 手数料          | 6,962,703     |                |
| 租税公課         | 4,719,884     |                |
| 医業貸倒引当金繰入額   | 5,692,095     |                |
| 雑費           | 13,802,278    | 2,528,656,873  |
| 減価償却費        |               |                |
| 建物減価償却費      | 633,466,172   |                |
| 構築物減価償却費     | 31,840,843    |                |
| 医療用器械備品減価償却費 | 523,498,973   |                |
| 車両減価償却費      | 465,134       |                |
| 無形固定資産減価償却費  | 178,285,729   | 1,367,556,851  |
| 研究研修費        |               |                |
| 研究費          | 18,145,739    |                |
| 研修費          | 9,316,598     | 27,462,337     |
| 医業費用合計       |               | 18,105,500,277 |

| 科目           | 金額          |                    |
|--------------|-------------|--------------------|
| 一般管理費        |             |                    |
| 給与費          |             |                    |
| 役員報酬         | 10,734,580  |                    |
| 給料           | 108,893,795 |                    |
| 手当           | 28,310,535  |                    |
| 賞与           | 24,715,513  |                    |
| 賞与引当金繰入額     | 16,932,510  |                    |
| 退職給付費用       | 8,243,359   |                    |
| 貸金           | 3,339,912   |                    |
| 法定福利費        | 40,233,689  | 241,403,893        |
| 経費           |             |                    |
| 報償費          | 127,000     |                    |
| 旅費交通費        | 177,543     |                    |
| 通信運搬費        | 828,666     |                    |
| 消耗品費         | 409,374     |                    |
| 印刷製本費        | 76,000      |                    |
| 諸会費          | 14,600      |                    |
| 賃借料          | 1,291       |                    |
| 委託費          | 15,750,846  |                    |
| 手数料          | 148,900     |                    |
| 租税公課         | 25,588      |                    |
| 雑費           | 32,561      | 17,592,369         |
| 減価償却費        |             |                    |
| その他器械備品減価償却費 | 1,722,960   | 1,722,960          |
| 研究研修費        |             |                    |
| 研修費          | 26,014      | 26,014             |
| 一般管理費合計      |             | <u>260,745,236</u> |

13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 現金及び預金の内訳

(単位 円)

| 区分   | 期末残高          | 備考 |
|------|---------------|----|
| 現金   | 6,469,939     |    |
| 普通預金 | 3,944,733,554 |    |
| 当座預金 | 2,273,149     |    |
| 定期預金 | 1,002,000,000 |    |
| 計    | 4,955,476,642 |    |

(2) 未収入金の内訳

(単位 円)

| 区分      | 期末残高          | 備考 |
|---------|---------------|----|
| 医業未収入金  | 3,141,196,990 |    |
| 医業外未収入金 | 783,951,472   |    |
| 計       | 3,925,148,462 |    |

(3) 未払金の内訳

(単位 円)

| 区分      | 期末残高          | 備考 |
|---------|---------------|----|
| 給与費     | 451,169,768   |    |
| 材料費     | 840,455,834   |    |
| 固定資産購入費 | 1,447,967,080 |    |
| 経費その他   | 426,528,505   |    |
| 計       | 3,166,121,187 |    |