

# 財 務 諸 表 等

令和元年度

(第9期事業年度)

自 平成31年4月 1日

至 令和 2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2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	11,272,291,492		
建物減価償却累計額	5,049,801,290	6,222,490,202	
構築物	711,135,074		
構築物減価償却累計額	342,502,049	368,633,025	
器械備品	6,335,756,035		
器械備品減価償却累計額	4,268,141,614	2,067,614,421	
車両	16,796,472		
車両減価償却累計額	13,928,179	2,868,293	
建設仮勘定		27,874,000	
有形固定資産合計		12,423,802,841	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		690,020,063	
電話加入権		120,000	
無形固定資産合計		690,140,063	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等		65,029,689	
貸倒引当金		▲ 65,029,689	
長期前払費用		141,972	
投資その他の資産合計		141,972	
固定資産合計			13,114,084,876
II 流動資産			
現金及び預金		3,443,970,706	
未収入金	3,250,911,575		
貸倒引当金(未収入金)	▲ 14,535,877	3,236,375,698	
たな卸資産		63,140,740	
前払費用		934,010	
流動資産合計			6,744,421,154
資産合計			19,858,506,030

貸借対照表  
(令和2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	965,001,053		
資産見返寄附金	1,978,402	966,994,511	
長期借入金		2,345,841,417	
移行前地方債償還債務		3,663,650,708	
引当金			
退職給付引当金	5,151,958,458	5,151,958,458	
固定負債合計			12,128,445,094
II 流動負債			
預り補助金等		644,797	
一年以内返済予定長期借入金		863,052,247	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		270,744,594	
未払金		1,925,775,326	
未払消費税等		8,842,400	
未払費用		1,360,537	
預り金		75,926,881	
引当金			
賞与引当金	535,378,682	535,378,682	
その他		7,030	
流動負債合計			3,681,732,494
負債合計			15,810,177,588
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	
当期末処分利益		169,595,553	
(うち当期総利益)		(169,595,553)	
利益剰余金合計			903,916,614
純資産合計			4,048,328,442
負債純資産合計			19,858,506,030

# 損益計算書

( 平成31年4月1日 ～ 令和2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		
営業収益			
医業収益			
入院診療収益	12,371,030,400		
外来診療収益	3,878,495,811		
その他医業収益	268,361,696	16,517,887,907	
運営費負担金収益		1,634,243,000	
補助金等収益		78,435,534	
寄附金収益		6,000,000	
受託収入		116,627,264	
資産見返負債戻入			
資産見返補助金等戻入	99,418,111		
資産見返寄附金戻入	475,588	99,893,699	
営業収益合計			18,453,087,404
営業費用			
医業費用			
給与費	9,036,270,627		
材料費	4,601,661,914		
経費	2,362,362,691		
減価償却費	1,324,033,287		
研究研修費	55,481,426	17,379,809,945	
一般管理費			
給与費	232,852,824		
経費	18,993,080		
減価償却費	1,735,110		
研究研修費	558,472	254,139,486	
控除対象外消費税等		693,753,779	
営業費用合計			18,327,703,210
営業利益			125,384,194
営業外収益			
運営費負担金収益		17,864,000	
財務収益		2,143,434	
駐車場収入		30,851,460	
その他営業外収益		53,612,407	
営業外収益合計			104,471,301
営業外費用			
財務費用		33,244,503	
その他営業外費用		85,728	
営業外費用合計			33,330,231
経常利益			196,525,264
臨時損失			
固定資産除却損		26,929,711	
臨時損失合計			26,929,711
当期純利益			169,595,553
当期総利益			169,595,553

キャッシュ・フロー計算書  
(平成31年4月1日～令和2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	▲ 4,562,936,417
人件費支出	▲ 9,481,025,169
その他の業務支出	▲ 3,101,017,469
医業収入	16,317,241,716
運営費負担金収入	1,652,107,000
受託収入	118,434,048
寄附金収入	6,000,000
補助金等収入	65,326,270
その他	84,946,499
小計	1,099,076,478
利息の受取額	2,156,290
利息の支払額	▲ 34,833,548
設立団体納付金の支払額	▲ 1,000,000,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	66,399,220
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	▲ 1,673,102,667
固定資産の売却による収入	925,925
定期預金の預入による支出	▲ 1,102,000,000
定期預金の払出による収入	2,802,000,000
補助金等収入	836,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	28,659,258
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	491,600,000
長期借入金の返済による支出	▲ 677,473,086
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 274,563,930
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 460,437,016
IV 資金減少額	▲ 365,378,538
V 資金期首残高	2,707,349,244
VI 資金期末残高	2,341,970,706

## 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	当期末処分利益		169,595,553
	当期総利益	169,595,553	
II	利益処分額		
	積立金	169,595,553	169,595,553



# 行政サービス実施コスト計算書

(平成31年4月1日～令和2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	17,379,809,945		
一般管理費	254,139,486		
その他営業費用	693,753,779		
営業外費用	33,330,231		
臨時損失	26,929,711	18,387,963,152	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 16,517,887,907		
寄附金収益	▲ 6,000,000		
受託収入	▲ 116,627,264		
資産見返寄附金戻入	▲ 475,588		
財務収益	▲ 2,143,434		
駐車場収入	▲ 30,851,460		
その他営業外収益	▲ 53,612,407	▲ 16,727,598,060	
業務費用合計			1,660,365,092
(うち減価償却充当補助金相当額)			(99,418,111)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	974,768		974,768
III 行政サービス実施コスト			1,661,339,860

## 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2年3月31日の利回りを参考に0.031%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	3,443,970,706 円
現金及び預金勘定のうち、定期預金	▲1,102,000,000 円
資金期末残高	2,341,970,706 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	5,342,431,982 円
勤務費用	333,047,796 円
利息費用	28,158,909 円
数理計算上の差異の当期発生額	▲124,173,641 円
退職給付の支払額	▲316,925,282 円
過去勤務費用の当期発生額	▲110,581,306 円
期末における退職給付債務	5,151,958,458 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	4,706,663,128 円
未認識数理計算上の差異	— 円
未認識過去勤務費用	445,295,330 円
退職給付引当金	5,151,958,458 円

#### (4) 退職給付に関する損益

勤務費用	333,047,796 円
利息費用	28,158,909 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲124,173,641 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	126,451,758 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 0.57%

### 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
防災警備業務委託	総合医療センター	137,655,000	69,300,000	平成30年4月1日 ～ 令和4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	3,443,970,706	3,443,970,706	—
未収入金	3,250,911,575	3,250,911,575	—
長期借入金	(3,208,893,664)	(3,213,365,292)	(4,471,628)
移行前地方債償還債務	(3,934,395,302)	(4,106,384,884)	(171,989,582)
未払金	(1,925,775,326)	(1,925,775,326)	—

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 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号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号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		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	当期償却累計額	当期損益内	当期損益外		
建物	11,032,817,124	239,474,368	—	11,272,291,492	5,049,801,290	624,771,895	—	—	6,222,490,202	
構築物	675,285,074	35,850,000	—	711,135,074	342,502,049	35,239,661	—	—	368,633,025	
器械備品	6,085,764,584	606,836,632	356,845,181	6,335,756,035	4,268,141,614	491,662,048	—	—	2,067,614,421	(注1)
車両	15,490,930	1,305,542	—	16,796,472	13,928,179	239,851	—	—	2,868,293	
計	17,809,357,712	883,466,542	356,845,181	18,335,979,073	9,674,373,132	1,151,913,455	—	—	8,661,605,941	
建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
車両	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
土地	3,734,322,900	—	—	3,734,322,900	—	—	—	—	3,734,322,900	
建設仮勘定	12,897,368	227,701,204	212,724,572	27,874,000	—	—	—	—	27,874,000	
計	3,747,220,268	227,701,204	212,724,572	3,762,196,900	—	—	—	—	3,762,196,900	
土地	3,734,322,900	—	—	3,734,322,900	—	—	—	—	3,734,322,900	
建物	11,032,817,124	239,474,368	—	11,272,291,492	5,049,801,290	624,771,895	—	—	6,222,490,202	
構築物	675,285,074	35,850,000	—	711,135,074	342,502,049	35,239,661	—	—	368,633,025	
器械備品	6,085,764,584	606,836,632	356,845,181	6,335,756,035	4,268,141,614	491,662,048	—	—	2,067,614,421	
車両	15,490,930	1,305,542	—	16,796,472	13,928,179	239,851	—	—	2,868,293	
建設仮勘定	12,897,368	227,701,204	212,724,572	27,874,000	—	—	—	—	27,874,000	
計	21,556,577,980	1,111,167,746	569,569,753	22,098,175,973	9,674,373,132	1,151,913,455	—	—	12,423,802,841	
ソフトウエア	1,643,661,482	51,408,700	711,551,555	983,518,627	293,498,564	173,854,942	—	—	690,020,063	(注2)
電話加入権	120,000	—	—	120,000	—	—	—	—	120,000	
計	1,643,781,482	51,408,700	711,551,555	983,638,627	293,498,564	173,854,942	—	—	690,140,063	
破産更生債権等	64,998,149	8,842,502	8,810,962	65,029,689	—	—	—	—	65,029,689	
貸倒引当金	▲64,998,149	▲8,842,502	▲8,810,962	▲65,029,689	—	—	—	—	▲65,029,689	
長期前払費用	993,804	—	851,832	141,972	—	—	—	—	141,972	
計	993,804	—	851,832	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X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・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	72,431,178	2,319,767,492	—	2,325,522,665	3,704,263	62,971,742	
診療材料	183,658	—	—	14,660	—	168,998	
計	72,614,836	2,319,767,492	—	2,325,537,325	3,704,263	63,140,740	

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	57,922,484	-	7,039,609	50,882,875	0.800%	令和9年3月20日	総合医療センター
H24建設改良	46,684,279	-	11,601,207	35,083,072	0.400%	令和5年3月20日	〃
H24建設改良	44,888,728	-	11,155,006	33,733,722	0.400%	令和5年3月20日	〃
H25建設改良	55,999,248	-	11,110,520	44,888,728	0.400%	令和6年3月20日	〃
H26建設改良	66,866,366	-	11,088,775	55,777,591	0.200%	令和7年3月20日	〃
H26建設改良	244,387,758	-	81,381,158	163,006,600	0.100%	令和4年3月20日	〃
H26資産購入	100,000,000	-	100,000,000	-	0.135%	令和2年3月27日	〃
H26資産購入	21,780,000	-	21,780,000	-	0.135%	令和2年3月27日	〃
H27建設改良	41,730,533	-	5,943,639	35,786,894	0.100%	令和8年3月20日	〃
H27建設改良	88,782,941	-	29,564,731	59,218,210	0.100%	令和4年3月20日	〃
H27資産購入	250,000,000	-	150,000,000	100,000,000	0.100%	令和3年3月30日	〃
H28資産購入	363,750,000	-	121,250,000	242,500,000	0.020%	令和4年3月30日	〃
H28資産購入	43,824,413	-	5,476,135	38,348,278	0.010%	令和9年3月20日	〃
H28資産購入	11,250,000	-	3,750,000	7,500,000	0.020%	令和4年3月30日	こころの医療センター
H29建設改良	33,100,000	-	3,676,306	29,423,694	0.010%	令和10年3月20日	総合医療センター
H29資産購入	389,000,000	-	97,250,000	291,750,000	0.040%	令和5年3月29日	〃
H29建設改良	23,900,000	-	2,656,000	21,244,000	0.190%	令和10年3月29日	〃
H29資産購入	11,000,000	-	2,750,000	8,250,000	0.040%	令和5年3月29日	こころの医療センター
H30資産購入	1,389,900,000	-	-	1,389,900,000	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	-	-	41,200,000	0.156%	令和11年3月28日	〃
H30建設改良	58,800,000	-	-	58,800,000	0.300%	令和25年3月20日	〃
H30資産購入	10,000,000	-	-	10,000,000	0.020%	令和6年3月28日	こころの医療センター
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	こころの医療センター
計	3,394,766,750	491,600,000	677,473,086	3,208,893,664			



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	6,389,532	-	6,389,532	-	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	25,405,779	-	3,763,008	21,642,771	4.650%	令和7年3月1日	〃
資金運用部第07010号	19,932,250	-	2,567,709	17,364,541	3.400%	令和8年3月1日	〃
資金運用部第08010号	247,611,782	-	28,024,287	219,587,495	2.800%	令和9年3月1日	〃
資金運用部第09001号	26,121,026	-	2,665,788	23,455,238	2.100%	令和10年3月1日	〃
公営企業金融公庫H17-070-0025-0	417,109,676	-	27,613,131	389,496,545	0.100%	令和16年3月20日	〃
財政融資第17004号	153,049,372	-	8,931,079	144,118,293	0.100%	令和18年3月1日	〃
公営企業金融公庫H19-070-0059-0	29,239,625	-	4,675,288	24,564,337	1.650%	令和7年3月20日	〃
公営企業金融公庫H20-070-0065-0	30,628,915	-	5,968,065	24,660,850	1.300%	令和6年3月20日	〃
公営企業金融公庫H21-070-0208-0	32,662,870	-	5,295,617	27,367,253	0.001%	令和7年3月20日	〃
公営企業金融公庫H22-070-0065-0	37,900,711	-	5,237,841	32,662,870	1.100%	令和8年3月20日	〃
公営企業金融公庫H15-070-0176-0	39,231,573	-	2,892,913	36,338,660	0.700%	令和14年3月20日	こころの医療センター
財政融資第15003号	33,356,029	-	2,131,693	31,224,336	0.600%	令和16年3月1日	〃
公営企業金融公庫H16-070-182-0	5,704,224	-	400,861	5,303,363	0.250%	令和15年3月20日	〃
財政融資第16006号	19,292,720	-	1,169,995	18,122,725	0.400%	令和17年3月25日	〃
公営企業金融公庫H17-070-0018-0	5,678,650	-	399,063	5,279,587	0.250%	令和15年3月20日	〃
財政融資第17002号	401,926,955	-	23,454,140	378,472,815	0.100%	令和18年3月1日	〃
公営企業金融公庫H18-070-0163-0	669,540,879	-	35,472,569	634,068,310	2.150%	令和17年3月20日	〃
財政融資第18004号	1,242,990,491	-	68,996,347	1,173,994,144	0.010%	令和19年3月1日	〃
公営企業金融公庫H19-070-0058-0	113,610,189	-	5,624,906	107,985,283	2.100%	令和18年3月20日	〃
財政融資第19002号	218,451,710	-	11,487,114	206,964,596	0.010%	令和20年3月1日	〃
財政融資第20010号	352,142,315	-	17,590,394	334,551,921	0.010%	令和21年3月25日	〃
公営企業金融公庫H20-070-0064-0	80,981,959	-	3,812,590	77,169,369	1.900%	令和19年3月20日	〃
計	4,208,959,232		274,563,930	3,934,395,302			

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	5,342,431,982	126,451,758	316,925,282	—	5,151,958,458	
賞与引当金	525,331,960	535,378,682	525,331,960	—	535,378,682	
貸倒引当金	77,697,359	79,565,566	3,621,296	74,076,063	79,565,566	
計	5,945,461,301	741,396,006	845,878,538	74,076,063	5,766,902,706	

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	1,158,364,350	734,321,061	1,158,364,350	734,321,061	注1
積立金	398,053,613	1,336,267,448	1,734,321,061	—	注2
合計	1,556,417,963	1,336,267,448	2,892,685,411	734,321,061	

注1:当期増加額は、前中期目標期間からの繰越の承認を受けた額です。当期減少額は積立金への振替えによるものであります。

注2:当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金からの振替及び未処分利益からの積立てによるものであります。

当期減少額は、本中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額 734,321,061円であり、差引1,000,000,000円については設立団体へ納付しております。

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 収益	資産見返 運営費負担金	資本剰余金	
令和元年度	—	1,652,107,000	1,652,107,000	—	—	—
合計	—	1,652,107,000	1,652,107,000	—	—	—

(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	1,440,752,000	1,440,752,000
費用進行基準	211,355,000	211,355,000
合計	1,652,107,000	1,652,107,000

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

(単位 円)

区分	当期待付額	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		
臨床研修費等補助金	24,952,000	-	-	-	-	24,952,000	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	11,536,000	-	-	-	-	11,536,000	〃
新生児医療担当医確保支援事業補助金	460,000	-	-	-	-	460,000	〃
医療提供体制推進補助金	16,663,000	-	-	-	-	16,663,000	〃
へき地医療拠点病院運営事業補助金	8,537,000	-	-	-	-	8,537,000	〃
産科医等確保支援事業補助金	4,646,000	-	-	-	-	4,646,000	〃
へき地医師確保支援事業補助金	811,000	-	-	-	-	811,000	〃
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	7,563,000	-	-	-	-	7,563,000	〃
山口県災害医療対策費補助金	260,000	-	-	-	-	260,000	〃
看護職員確保対策事業費補助金	978,000	-	-	-	-	978,000	〃
感染症外来協力医療機関整備事業補助金	836,000	-	760,000	-	-	76,000	〃
医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	1,761,534	-	-	-	-	1,761,534	こころの医療センター
心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業費補助金	192,000	-	-	-	-	192,000	〃
計	79,195,534	-	760,000	-	-	78,435,534	

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	(480) 15,694	(3) 2	(-) -	(-) -
職員	(1,069,569) 6,592,958	(344) 896	(-) 316,915	(-) 75
合計	(1,070,049) 6,608,652	(347) 898	(-) 316,915	(-) 75

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	16,256,210,946	2,047,359,458	18,303,570,404	149,517,000	18,453,087,404
医療収益	14,936,249,844	1,581,638,063	16,517,887,907	—	16,517,887,907
運営費負担金収益	1,091,696,000	393,030,000	1,484,726,000	149,517,000	1,634,243,000
その他	228,265,102	72,691,395	300,956,497	—	300,956,497
営業費用	16,052,263,232	2,018,918,077	18,071,181,309	256,521,901	18,327,703,210
医療費用	15,396,637,192	1,983,172,753	17,379,809,945	—	17,379,809,945
一般管理費	—	—	—	254,139,486	254,139,486
その他	655,626,040	35,745,324	691,371,364	2,382,415	693,753,779
営業損益	203,947,714	28,441,381	232,389,095	▲ 107,004,901	125,384,194
営業外収益	90,758,102	13,712,139	104,470,241	1,060	104,471,301
運営費負担金収益	8,262,000	9,602,000	17,864,000	—	17,864,000
その他	82,496,102	4,110,139	86,606,241	1,060	86,607,301
営業外費用	14,041,382	19,288,805	33,330,187	44	33,330,231
財務費用	14,041,299	19,203,204	33,244,503	—	33,244,503
その他	83	85,601	85,684	44	85,728
経常損益	280,664,434	22,864,715	303,529,149	▲ 107,003,885	196,525,264
総資産	14,868,296,759	4,964,479,804	19,832,776,563	25,729,467	19,858,506,030
(主要資産内訳)					
固定資産	8,964,024,855	3,457,085,676	12,421,110,531	2,692,310	12,423,802,841
有形固定資産					
流動資産	2,194,542,183	1,226,470,633	3,421,012,816	22,957,890	3,443,970,706
未収入金	2,981,229,291	269,682,284	3,250,911,575	—	3,250,911,575

注 セグメントの区分については、地方独立行政法人山形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	3,218,293,910	
手当	1,858,535,336	
賞与	822,311,832	
賞与引当金繰入額	518,022,013	
退職給付費用	143,463,062	
賃金	1,066,582,390	
法定福利費	1,409,062,084	9,036,270,627
材料費		
医薬品費	2,766,077,797	
診療材料費	1,800,585,543	
給食用材料費	8,880,745	
医療消耗器具備品費	21,918,875	
たな卸資産減耗費	4,198,954	4,601,661,914
経費		
福利厚生費	19,122,636	
報償費	81,076,905	
旅費交通費	14,505,883	
職員被服費	3,839,004	
通信運搬費	15,027,798	
広告宣伝費	4,206,681	
消耗品費	91,044,052	
消耗器具備品費	15,973,216	
印刷製本費	6,908,761	
水道光熱費	256,189,970	
燃料費	6,937,572	
保険料	29,147,560	
諸会費	2,554,030	
修繕費	180,557,426	
賃借料	174,788,841	
委託費	1,432,136,512	
手数料	8,664,389	
租税公課	5,282,536	
医業貸倒引当金繰入額	5,489,503	
雑費	8,909,416	2,362,362,691
減価償却費		
建物減価償却費	624,771,895	
構築物減価償却費	35,239,661	
医療用器械備品減価償却費	489,926,938	
車両減価償却費	239,851	
無形固定資産減価償却費	173,854,942	1,324,033,287
研究研修費		
研究費	18,138,908	
研修費	37,342,518	55,481,426
医業費用合計		17,379,809,945



科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	16,173,959	
給料	116,707,974	
手当	25,297,311	
賞与	26,479,490	
賞与引当金繰入額	17,356,669	
退職給付費用	▲ 17,011,304	
賃金	2,987,038	
法定福利費	44,861,687	232,852,824
経費		
報償費	59,000	
旅費交通費	2,219,764	
通信運搬費	1,101,383	
消耗品費	383,643	
諸会費	14,600	
賃借料	7,700	
委託費	14,994,700	
手数料	154,110	
租税公課	8,296	
雑費	49,884	18,993,080
減価償却費		
その他器械備品減価償却費	1,735,110	1,735,110
研究研修費		
研修費	558,472	558,472
一般管理費合計		<u>254,139,486</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	9,271,439	
普通預金	2,309,754,302	
当座預金	22,944,965	
定期預金	1,102,000,000	
計	3,443,970,706	

(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	3,120,013,891	
医業外未収入金	130,897,684	
計	3,250,911,575	

(3) 未払金の内訳

(単位 円)

区分	期末残高	備考
給与費	448,041,329	
材料費	726,201,011	
固定資産購入費	446,872,456	
経費その他	304,660,530	
計	1,925,775,326	