

平成27年度

財 務 諸 表

第 10 期

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

地方独立行政法人宮城県立こども病院

(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
損失の処理に関する書類	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、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却費用等の会計処理」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	1 1
2	たな卸資産の明細	1 1
3	有価証券の明細	1 2
4	長期借入金の明細	1 2
5	移行前地方債償還債務の明細	1 2
6	引当金の明細	1 2
7	資本金及び資本剰余金の明細	1 2
8	運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	1 3
	① 運営費負担金債務	
	② 運営費負担金収益	
9	（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	1 3
	① 補助金等の明細	
10	役員及び職員の給与の明細	1 4
11	開示すべきセグメント情報	1 5
12	医業費用及び一般管理費の明細	1 6
13	上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	1 7

貸借対照表
(平成28年3月31日)

【地方独立行政法人宮城県立こども病院】

(単位:円)

資産の部		
I 固定資産		
1.有形固定資産		
土地		1,486,743,335
建物	10,350,795,945	
減価償却累計額	<u>△ 4,143,151,470</u>	6,207,644,475
構築物	311,743,860	
減価償却累計額	<u>△ 205,749,894</u>	105,993,966
車両運搬具	29,385,465	
減価償却累計額	<u>△ 7,632,238</u>	21,753,227
器具備品	4,052,639,810	
減価償却累計額	<u>△ 2,221,410,591</u>	1,831,229,219
その他有形固定資産	29,557,050	
減価償却累計額	<u>△ 2,880,000</u>	26,677,050
有形固定資産合計		9,680,041,272
2.無形固定資産		
電話加入権		690,500
施設利用権		6,089,968
ソフトウェア		406,525,624
無形固定資産合計		413,306,092
3.投資その他の資産		
長期性預金		1,000,000,000
投資有価証券		499,709,520
長期前払費用		1,754,232
長期前払消費税等		112,240,500
投資その他の資産合計		1,613,704,252
固定資産合計		11,707,051,616
II 流動資産		
現金及び預金		2,000,996,660
医業未収金	1,153,937,110	
貸倒引当金	<u>△ 1,576,890</u>	1,152,360,220
未収入金		38,722,321
薬品		24,784,813
診療材料		61,652,775
貯蔵品		2,223,998
前払費用		4,696,935
その他		74,325
流動資産合計		3,285,512,047
資産合計		14,992,563,663

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	1,574,423,472	
資産見返補助金等	898,678	
資産見返寄附金	33,030,510	
資産見返物品受贈額	259,865,512	
長期借入金	1,380,075,000	
移行前地方債償還債務	6,338,116,337	
引当金		
退職給付引当金	1,647,488,836	
リース債務	575,208	
固定負債合計	<u>11,234,473,553</u>	
II 流動負債		
寄附金債務	51,935,684	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	361,890,098	
一年以内返済予定長期借入金	308,750,000	
未払金	922,267,419	
一年以内支払予定リース債務	15,103,770	
未払消費税等	2,332,200	
預り金	40,842,070	
引当金		
賞与引当金	166,116,000	
流動負債合計	<u>1,869,237,241</u>	
負債合計		<u>13,103,710,794</u>
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金	1,234,086,843	
資本金合計	<u>1,234,086,843</u>	
II 資本剰余金		
資本剰余金	2,730,836,000	
資本剰余金合計	<u>2,730,836,000</u>	
III 繰越欠損金		
当期未処理損失	△ 2,076,069,974	
(うち当期総損失	△ 467,603,599)	
繰越欠損金合計	<u>△ 2,076,069,974</u>	
純資産合計		<u>1,888,852,869</u>
負債純資産合計		<u>14,992,563,663</u>

損益計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人宮城県立こども病院】

(単位:円)

営業収益			
医業収益			
入院収益	3,637,988,619		
外来収益	974,516,368		
児童福祉施設収益	745,927,412		
その他医業収益	55,420,113	5,413,852,512	
運営費負担金収益		2,709,675,000	
補助金等収益		34,233,000	
資産見返運営費負担金戻入		52,939,893	
資産見返補助金等戻入		293,727	
資産見返寄附金等戻入		9,827,406	
資産見返物品受贈額戻入		4,133,619	
営業収益合計			8,224,955,157
営業費用			
医業費用			
給与費	3,229,755,608		
材料費	1,215,657,349		
減価償却費	758,808,328		
経費	1,362,522,084		
研究研修費	30,307,149		
児童福祉施設費	1,491,906,071	8,088,956,589	
一般管理費			
給与費	209,917,083		
減価償却費	40,897,902		
経費	35,595,483	286,410,468	
控除対象外消費税等		240,172,015	
資産に係る控除対象外消費税等償却		32,921,743	
営業費用合計			8,648,460,815
営業損失			△ 423,505,658
営業外収益			
運営費負担金収益		75,158,000	
寄附金収益		2,898,302	
財務収益		3,319,473	
その他営業外収益		23,081,648	
営業外収益合計			104,457,423
営業外費用			
財務費用		112,683,204	
その他営業外費用		961,362	
営業外費用合計			113,644,566
経常損失			
臨時利益			△ 432,692,801
運営費負担金収益		487,236,000	
少額物品受贈額		128,683,204	
臨時収益合計			615,919,204
臨時損失			
固定資産除却損		34,910,798	
退職給付費用		487,236,000	
その他臨時損失		128,683,204	
臨時損失合計			650,830,002
当期純損失			△ 467,603,599
当期総損失			△ 467,603,599

キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人 宮城県立こども病院】 (単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
医療材料の購入による支出	△ 1,354,457,814
人件費支出	△ 4,278,833,772
その他業務支出	△ 2,073,728,752
医業収入	5,275,557,797
運営費負担金収入	3,272,069,000
補助金等収入	34,233,000
寄付金収入	13,924,700
その他業務収入	45,628,552
小計	934,392,711
利息の受取額	3,319,473
利息の支払額	△ 112,683,204
業務活動によるキャッシュ・フロー	825,028,980
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
長期性預金の預入による支出	△ 1,000,000,000
有価証券の取得による支出	△ 499,709,520
有価証券の売却による収入	2,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 695,154,286
無形固定資産の取得による支出	△ 242,807,109
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 437,670,915
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	250,000,000
短期借入金の返済による支出	△ 250,000,000
長期借入れによる収入	853,100,000
長期借入金の返済による支出	△ 356,286,940
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 210,900,000
リース債務の返済による支出	△ 14,546,172
財務活動によるキャッシュ・フロー	271,366,888
IV 資金増加額	658,724,953
V 資金期首残高	1,342,271,707
VI 資金期末残高	2,000,996,660

損失の処理に関する書類
 (平成28年 月 日)

【地方独立行政法人宮城県立こども病院】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期未処理損失	△ 2,076,069,974
当期総損失	△ 467,603,599
前期繰越欠損金	△ 1,608,466,375
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>△ 2,076,069,974</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

【地方独立行政法人宮城県立こども病院】

(単位:円)

I	業務費用		
	1 損益計算書上の費用		
	医業費用	8,088,956,589	
	一般管理費	286,410,468	
	控除対象外消費税等	240,172,015	
	資産に係る控除対象外消費税等償却	32,921,743	
	営業外費用	113,644,566	
	臨時損失	<u>650,830,002</u>	9,412,935,383
	2 (控除)自己収入等		
	医業収益	△ 5,413,852,512	
	資産見返寄附金戻入	△ 9,827,406	
	営業外収益	<u>△ 29,299,423</u>	△ 5,452,979,341
	業務費用合計		3,959,956,042
	(うち減価償却充当補助金相当額	57,367,239)	
II	引当外退職給付増加見積額	20,342,540	20,342,540
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	<u>132,594,889</u>	<u>132,594,889</u>
IV	行政サービス実施コスト		<u><u>4,112,893,471</u></u>

注記事項

I 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おります。

ただし、移行前地方債利息等については費用進行基準を採用しております。

2 減価償却の会計処理法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	13年から37年
構築物	8年から58年
医療機器等備品	3年から18年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

3 引当金の会計基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職金の給付に備えるために、当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おります。

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しております。

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の日翌事業年度から費用処理しております。

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、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

(2) 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(3) 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に、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

4 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券については、取得原価をもって貸借対照表価額としております。

5 たな卸資産の評価基準及び評価方法

薬品、診療材料及び貯蔵品とも最終仕入原価法に基づく低価法によっております。

6 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賃借取引の機会費用の計算方法
宮城県の「公有財産規則」に定められた使用料を参考に計算しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に利用した利率

平成 28 年 4 月 25 日付事務連絡「「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）に基づき、0%で計算しております。

(3) 政府又は地方公共団体の無利息又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

平成 28 年 4 月 25 日付事務連絡「「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）に基づき、機会費用は計上しておりません。

7 リース取引の処理方法

リース料総額が 3,000,000 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おります。

リース料総額が 3,000,000 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おります。

8 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、税抜方式によっております。

II 貸借対照表関係

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、設立団体からの借入により資金を調達しております。

未収債権等に係る顧客の信用リスクは、未収金取扱要領等に沿ってリスクの低減を図っております。

借入金等の資金使途は事業投資資金（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、資金調達を行っております。

2 金融商品の時価に関する事項

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 (*1)	時 価 (*1)	差 額 (*1)
(1) 現金及び預金	2,000,996,660	2,000,996,660	0
(2) 投資有価証券	499,709,520	501,100,000	1,390,480
(3) 長期性預金	1,000,000,000	1,003,247,697	3,247,697
(4) 医業未収金 (*2)	1,152,360,220	1,152,360,220	0
(5) 長期借入金 (*3)	(1,688,825,000)	(1,689,688,440)	(8,63,440)
(6) 移行前地方債償還債務 (*4)	(6,700,006,435)	(7,358,808,396)	(658,801,961)
(7) 未払金	(922,267,419)	(922,267,419)	0

(*1) 負債に計上されているものは () で表示しております。

(*2) 医業未収金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*3) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(*4) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

- ・ (1) 現金及び預金、(4) 医業未収金、(7) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によって算定しております。

- ・ (2) 投資有価証券

取引金融機関から提示された価格によっております。

- ・ (3) 長期性預金

長期性預金の時価については、元利金の合計額を新規に同様の取引を行った場合に想定される利率で割り引く方法により算定しております。

- ・ (5) 長期借入金、(6) 移行前地方債償還債務

これらについては、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

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	2,000,996,660 円
資金期末残高	<u>2,000,996,660 円</u>

- 2 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	6,033,300 円
器具及び備品等の無償譲受	263,999,131 円
少額物品受贈額	128,683,204 円

IV 固定資産の減損関係

- 1 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、病院全体を1つの資産グループとして取り扱っております。

- 2 減損の兆候が認められた固定資産

該当事項はありません。

V 退職給付関係

- 1 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	1,897,231,498 円
未認識過去勤務債務	△36,238,674 円
未認識数理計算上の差異	<u>△213,503,988 円</u>
退職給付引当金	1,647,488,836 円

(注) 平成 27 年 4 月 1 日に地方独立行政法人宮城県立子ども病院退職手当規程が改正されたことに伴い、過去勤務債務が発生しております。

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用	157,591,356 円
利息費用	16,730,170 円
過去勤務債務の費用処理額	4,026,519 円
数理計算上の差異の費用処理額	2,927,278 円
退職給付債務の承継費	487,236,206 円
退職給付費用	668,511,529 円

(注) 退職給付債務の承継費は宮城県拓桃医療療育センターとの統合に伴う移行職員の退職給付債務負担額であります。

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.3%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
過去勤務債務の処理年数	10 年
数理計算上の差異の処理年数	10 年

VI 重要な債務負担行為

当年度末までに契約を締結し、翌年度以降に支払が発生する重要なものは、下記のとおりです。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
建物総合管理業務	1,066,057,440 円	382,656,000 円
医事業務及び診療情報管理業務	254,232,000 円	195,898,000 円
院内滅菌及び物品倉庫管理業務	217,000,000 円	148,752,000 円
医療機器保守点検業務	253,586,160 円	82,196,000 円
患者給食提供業務	182,970,000 円	138,480,000 円
ESCO 事業	248,400,000 円	173,880,000 円
病院情報システム保守事業	231,064,800 円	184,851,840 円
スマートエネルギーシステム 導入促進事業	381,600,000 円	340,260,000 円
臨床検査業務	(*1)	(*2)

(*1) (*2) 臨床検査業務委託契約について

契約期間：平成 27 年 4 月から平成 30 年 3 月まで

平成 27 年度実績 149,070,816 円

(検査項目別単価契約のため、検査実施件数により支払総額は変動します。)

VII 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

1 固定資産の取得及び処分、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却費用等の会計処理」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	10,350,795,945	0	0	10,350,795,945	4,143,151,470	414,315,147	0	0	0	6,207,644,475	
構築物	311,743,860	0	0	311,743,860	205,749,894	3,223,965	0	0	0	105,993,966	
車両運搬具	29,678,010	6,107,455	6,400,000	29,385,465	7,632,238	4,072,279	0	0	0	21,753,227	
器具備品	3,421,979,386	959,550,962	328,890,538	4,052,639,810	2,221,410,591	306,526,523	0	0	0	1,831,229,219	
その他有形固定資産	4,604,480		1,404,480	3,200,000	2,880,000	0	0	0	0	320,000	
計	14,118,801,681	965,658,417	336,695,018	14,747,765,080	6,580,824,193	728,137,914	0	0	0	8,166,940,887	
有形償却資産 (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	
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他有形固定資産	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	1,486,743,335	0	0	1,486,743,335	0	0	0	0	0	1,486,743,335	
その他有形固定資産	26,357,050	0	0	26,357,050	0	0	0	0	0	26,357,050	
計	1,513,100,385	0	0	1,513,100,385	0	0	0	0	0	1,513,100,385	
有形固定資産合計											
土地	1,486,743,335	0	0	1,486,743,335	0	0	0	0	0	1,486,743,335	
建物	10,350,795,945	0	0	10,350,795,945	4,143,151,470	414,315,147	0	0	0	6,207,644,475	
構築物	311,743,860	0	0	311,743,860	205,749,894	3,223,965	0	0	0	105,993,966	
車両運搬具	29,678,010	6,107,455	6,400,000	29,385,465	7,632,238	4,072,279	0	0	0	21,753,227	
器具備品	3,421,979,386	959,550,962	328,890,538	4,052,639,810	2,221,410,591	306,526,523	0	0	0	1,831,229,219	
その他有形固定資産	30,961,530	0	1,404,480	29,557,050	2,880,000	0	0	0	0	26,677,050	
計	15,631,902,066	965,658,417	336,695,018	16,260,865,465	6,580,824,193	728,137,914	0	0	0	9,680,041,272	
無形固定資産											
電話加入権	690,500	0	0	690,500	0	0	0	0	0	690,500	
施設利用権	25,374,828	0	0	25,374,828	19,284,860	1,928,486	0	0	0	6,089,968	
ソフトウェア	356,557,625	242,807,109	8,217,200	591,147,534	184,621,910	73,773,449	0	0	0	406,525,624	
計	382,622,953	242,807,109	8,217,200	617,212,862	203,906,770	75,701,935	0	0	0	413,306,092	
投資その他の資産											
長期性預金	0	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000,000	
投資有価証券	0	499,709,520	0	499,709,520	0	0				499,709,520	
長期前払費用	4,030,137	0	2,275,905	1,754,232	0	0	0	0	0	1,754,232	
長期前払消費税	89,052,295	75,557,308	0	164,609,603	52,369,103	32,921,743	0	0	0	112,240,500	
計	93,082,432	1,575,266,828	2,275,905	1,666,073,355	52,369,103	32,921,743	0	0	0	1,613,704,252	
合計	16,107,607,451	2,783,732,354	347,188,123	18,544,151,682	6,837,100,066	836,761,592	0	0	0	11,707,051,616	

(注1) 車両及び運搬具の増減額は、救急車の更新によるものです。

(注2) 器具及び備品・ソフトウェアの増減額は、医療機器等の更新によるものです。

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
		当期購入・製造・振替	その他	払出・振替	その他	
薬品	20,777,908	765,406,056	0	760,168,623	1,230,528	24,784,813
診療材料	57,167,222	538,503,374	0	532,806,099	1,211,722	61,652,775
貯蔵品	1,336,426	40,098,217	0	39,210,645	0	2,223,998
計	79,281,556	1,344,007,647	0	1,332,185,367	2,442,250	88,661,586

(注1) 当期減少額のうちには、期限切れによる破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)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得原価	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
		商工債	499,709,520	500,000,000	499,709,520	0
	計	499,709,520	500,000,000	499,709,520	0	
貸借対照表計上額合計		499,709,520	500,000,000	499,709,520	0	

4 長期借入金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
宮城県	450,000	0	450,000	0	0.654%	平成28年3月29日	
宮城県	11,900,000	0	6,000,000	5,900,000	0.335%	平成29年3月28日	
宮城県	531,375,000	0	177,125,000	354,250,000	0.162%	平成30年3月28日	
宮城県	109,300,000	0	27,325,000	81,975,000	0.241%	平成31年3月28日	
宮城県	393,600,000	0	0	393,600,000	0.164%	平成32年3月27日	
宮城県	0	853,100,000	0	853,100,000	0.072%	平成33年3月29日	
計	1,046,625,000	853,100,000	210,900,000	1,688,825,000			

5 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
資金運用部資金	171,226,947	0	9,470,499	161,756,448	1.600%	平成43年3月 1日	
財政融資資金	110,588,314	0	5,429,374	105,158,940	2.200%	平成44年3月 1日	
金融公庫資金	1,465,100,533	0	83,582,899	1,381,517,634	1.200%	平成43年3月20日	
財政融資資金	1,292,978,497	0	66,481,159	1,226,497,338	0.900%	平成45年3月25日	
財政融資資金	1,649,092,253	0	72,132,295	1,576,959,958	2.000%	平成46年3月 1日	
金融公庫資金	2,367,306,831	0	119,190,714	2,248,116,117	1.900%	平成44年3月20日	
計	7,056,293,375	0	356,286,940	6,700,006,435			

6 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,005,719,254	668,511,529	26,741,947	0	1,647,488,836	
賞与引当金	105,316,000	166,116,000	105,316,000	0	166,116,000	
貸倒引当金	1,460,240	138,430	21,780	0	1,576,890	
計	1,112,495,494	834,765,959	132,079,727	0	1,815,181,726	

7 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金					
設立団体出資金	1,234,086,843	0	0	1,234,086,843	
計	1,234,086,843	0	0	1,234,086,843	
資本金剰余金					
資本剰余金					
運営費負担金	2,715,836,000	0	0	2,715,836,000	
補助金等	15,000,000	0	0	15,000,000	
計	2,730,836,000	0	0	2,730,836,000	

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	交付金等交付額	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		小計
平成27年度	0	3,272,069,000	3,272,069,000	0	0	3,272,069,000	0
合計	0	3,272,069,000	3,272,069,000	0	0	3,272,069,000	0

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成27年度 支給分	合計
期間進行基準	3,196,911,000	3,196,911,000
費用進行基準	75,158,000	75,158,000
合計	3,272,069,000	3,272,069,000

9 (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

①補助金等の明細

(単位:円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
		建設仮勘定補助金等	資金見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
宮城県周産期母子医療センター運営事業	19,220,000	0	0	0	0	19,220,000	NICU等運営費
宮城県周産期母子医療センター運営事業	1,969,000	0	0	0	0	1,969,000	麻酔科医配置加算
宮城県周産期母子医療センター運営事業	415,000	0	0	0	0	415,000	臨床心理技術者配置加算
地域療育支援施設運営事業	9,306,000	0	0	0	0	9,306,000	
平成27年度地域医療介護総合確保事業補助金 新人看護職員研修事業	637,000	0	0	0	0	637,000	
平成27年度地域医療介護総合確保事業補助金 産科医等確保支援事業	440,000	0	0	0	0	440,000	
平成27年度地域医療介護総合確保事業補助金 医療勤務環境改善事業	746,000	0	0	0	0	746,000	
小児科病院群輪番制運営事業	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	仙台市
計	34,233,000	0	0	0	0	34,233,000	

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	(6,546)	(3)	(0)	(0)
	23,438	2	0	0
職員	(142,877)	(81)	(0)	(0)
	3,450,646	497	26,742	39
合計	(149,423)	(84)	(0)	(0)
	3,474,084	499	26,742	39

(注1) 役員に対する報酬の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要
地方独立行政法人宮城県立こども病院給与規程、同役員報酬規程、同退職手当規程に
基づいております。

(注2) 支給人員は、年間平均支給人員を記載しております。

(注3) 非常勤の役員又は職員に対する支給額及び人数について、外数として()に記載しております。

(注4) 上記明細には賞与を含んでおります。

(注5) 上記明細には法定福利費は含めておりません。

11 開示すべきセグメント情報

区 分	宮城県立こども病院	拓桃医療療育センター	合 計
営業収益	6,614,870,126	1,610,085,031	8,224,955,157
医業収益	4,612,504,987	745,927,412	5,358,432,399
運営負担金収益	1,849,651,000	860,024,000	2,709,675,000
補助金等収益	34,233,000	0	34,233,000
資産見返負債戻入	63,061,026	4,133,619	67,194,645
その他営業収益	55,420,113	0	55,420,113
営業費用	7,122,050,969	1,526,409,846	8,648,460,815
医業費用	6,597,050,518	1,491,906,071	8,088,956,589
一般管理費等	525,000,451	34,503,775	559,504,226
営業損益	△ 507,180,843	83,675,185	△ 423,505,658
営業外収益	98,661,720	5,795,703	104,457,423
運営負担金収益	75,158,000	0	75,158,000
その他営業外収益	23,503,720	5,795,703	29,299,423
営業外費用	113,020,677	623,889	113,644,566
財務費用	112,683,204	0	112,683,204
その他営業外費用	337,473	623,889	961,362
経常損益	△ 521,539,800	88,846,999	△ 432,692,801
総資産	14,295,464,422	697,099,241	14,992,563,663
固定資産	9,437,760,912	242,280,360	9,680,041,272
流動資産	1,617,728,427	383,268,233	2,000,996,660
未収金	1,137,117,045	53,965,496	1,191,082,541

(注)セグメントの区分については、地方独立行政法人宮城県立こども病院会計規程に基づき、経理単位に区分しています。

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		
給与	1,245,669,212	
手当等	777,364,973	
賞与	384,513,650	
賃金	95,074,083	
退職給付費用	139,412,778	
賞与引当金繰入額	110,943,000	
法定福利費	476,777,912	3,229,755,608
材料費		
薬品費	688,158,239	
診療材料費	496,250,515	
医療消耗備品費	10,402,490	
給食用材料費	20,846,105	1,215,657,349
減価償却		
建物減価償却費	379,822,582	
構築物減価償却費	3,223,965	
車両運搬具減価償却費	3,537,000	
器具備品減価償却費	300,231,183	
無形固定資産減価償却費	71,993,598	758,808,328
経 費		
委託費	877,675,870	
器機賃借料	47,884,080	
修繕費	92,564,755	
車両費	533,263	
福利厚生費	14,935,052	
旅費交通費	6,812,036	
被服費	862,368	
通信運搬費	7,589,078	
印刷製本費	5,420,213	
消耗備品費	21,675,450	
消耗品費	42,278,755	
会議費	908,540	
水道光熱費	176,957,023	
賃借料	39,112,413	
報償費	86,200	
保険料	14,648,443	
交際費	314,699	
諸会費	1,401,418	
租税公課	260,850	
支払手数料	5,012,829	
雑費	5,588,749	1,362,522,084
研究研修費		
研究費	15,241,530	
研修費	15,065,619	30,307,149

(単位:円)

科 目	金 額	
児童福祉施設費		
給与費		
給与	481,303,186	
手当等	148,583,411	
賞与	183,567,540	
賃金	41,426,907	
退職給付費用	31,539,545	
賞与引当金繰入額	46,823,000	
法定福利費	121,251,074	1,054,494,663
材料費		
薬品費	73,240,912	
診療材料費	37,767,306	
医療消耗備品費	831,519	
給食用材料費	17,580,698	129,420,435
減価償却費		
器具備品減価償却費	3,825,162	
無形固定資産減価償却費	308,457	4,133,619
経費		
委託費	188,683,510	
器機賃借料	30,850,544	
修繕費	5,578,930	
福利厚生費	474,106	
旅費交通費	1,489,614	
被服費	140,580	
通信運搬費	1,740,583	
印刷製本費	1,451,500	
消耗備品費	676,324	
消耗品費	10,846,907	
水道光熱費	50,001,601	
賃借料	379,100	
報償費	115,900	
保険料	6,514,074	
諸会費	400,004	
租税公課	19,600	
図書費	1,341,326	
支払手数料	435,770	301,139,973
研究研修費		
研究費	62,816	
研修費	2,654,565	2,717,381
児童福祉施設費合計		1,491,906,071
医業費用合計		8,088,956,589

(単位:円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給与	77,369,615	
手当等	31,021,846	
賞与	21,855,818	
賃金	6,376,800	
報酬	24,065,200	
退職給付費用	10,323,206	
賞与引当金繰入額	8,350,000	
法定福利費	30,554,598	209,917,083
減価償却費		
建物減価償却費	34,492,565	
車両運搬具減価償却費	535,279	
器具備品減価償却費	2,470,178	
無形固定資産減価償却費	3,399,880	40,897,902
経費		
委託費	19,351,164	
福利厚生費	267,015	
消耗品費	3,732	
水道光熱費	14,708,404	
交際費	1,216	
図書費	804,422	
旅費交通費	459,530	35,595,483
一般管理費合計		286,410,468

13 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の内訳

(単位:円)

区 分	期末残高	備考
現 金	1,542,813	
普通預金	1,999,453,847	
計	2,000,996,660	

長期性預金の内訳

(単位:円)

区 分	期末残高	備考
大口定期預金	5,000,000,000	平成30年9月28日
定期預金	5,000,000,000	平成30年9月30日
計	10,000,000,000	