

平成30年10月12日

宮城県公報第3000号別冊2

平成29年度

財 務 諸 表

第 1 2 期

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

地方独立行政法人宮城県立こども病院

貸借対照表
(平成30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		1,707,823,335
建物	16,591,312,945	
減価償却累計額	<u>△ 5,647,251,080</u>	10,944,061,865
構築物	408,489,860	
減価償却累計額	<u>△ 239,532,449</u>	168,957,411
車両運搬具	29,385,465	
減価償却累計額	<u>△ 18,112,317</u>	11,273,148
器具備品	4,491,193,234	
減価償却累計額	<u>△ 2,695,725,354</u>	1,795,467,880
その他有形固定資産	29,557,050	
減価償却累計額	<u>△ 3,199,999</u>	26,357,051
有形固定資産合計		14,653,940,690
2.無形固定資産		
電話加入権		690,500
施設利用権		2,232,996
ソフトウェア		<u>180,100,570</u>
無形固定資産合計		183,024,066
3.投資その他の資産		
長期性預金		1,000,000,000
投資有価証券		499,958,503
長期前払費用		4,481,515
長期前払消費税等		<u>122,508,081</u>
投資その他の資産合計		1,626,948,099
固定資産合計		<u>16,463,912,855</u>
II 流動資産		
現金及び預金		1,761,780,283
医業未収金	1,502,544,363	
貸倒引当金	<u>△ 1,672,140</u>	1,500,872,223
未収入金		77,817,146
薬品		15,890,583
診療材料		10,053,222
貯蔵品		2,289,187
前払費用		1,576,495
その他		<u>2,138,314</u>
流動資産合計		<u>3,372,417,453</u>
資産合計		<u><u>19,836,330,308</u></u>

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	1,449,383,481	
資産見返補助金等	89,402,661	
資産見返寄附金	14,106,346	
資産見返物品等受贈額	5,826,088,174	
長期借入金	1,266,325,000	
移行前地方債償還債務	5,597,144,167	
引当金		
退職給付引当金	1,974,699,893	
リース債務	232,140,000	
固定負債合計		16,449,289,722
II 流動負債		
寄附金債務	48,071,796	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	373,383,716	
一年以内返済予定長期借入金	453,825,000	
未払金	769,209,561	
未払消費税等	1,996,000	
一年以内支払予定リース債務	38,160,000	
預り金	28,312,331	
引当金		
賞与引当金	304,911,103	
流動負債合計		2,017,869,507
負債合計		18,467,159,229
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金	1,455,166,843	
資本金合計		1,455,166,843
II 資本剰余金		
資本剰余金	2,730,836,000	
資本剰余金合計		2,730,836,000
III 繰越欠損金		
当期未処理損失	△ 2,816,831,764	
(うち当期総利益)	13,076,201)	
繰越欠損金合計		△ 2,816,831,764
純資産合計		1,369,171,079
負債純資産合計		19,836,330,308

損益計算書
(平成29年4月1日～平成30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	4,151,547,213		
外来収益	1,043,163,128		
児童福祉施設収益	920,663,943		
その他医業収益	76,292,489	6,191,666,773	
運営費負担金収益		2,862,101,000	
補助金等収益		29,664,396	
資産見返運営費負担金戻入		58,892,232	
資産見返補助金等戻入		754,876	
資産見返寄附金等戻入		7,546,479	
資産見返物品等受贈額戻入		310,592,784	
受託収入		1,623,629	
営業収益合計			9,462,842,169
営業費用			
医業費用			
給与費	3,475,956,910		
材料費	1,263,797,876		
減価償却費	1,188,066,841		
経費	1,199,237,718		
研究研修費	47,225,656		
児童福祉施設費	1,654,519,446	8,828,804,447	
一般管理費			
給与費	225,667,922		
減価償却費	73,103,509		
経費	34,929,037	333,700,468	
控除対象外消費税等		231,158,283	
資産に係る控除対象外消費税等償却		50,795,525	
営業費用合計			9,444,458,723
営業利益			18,383,446
営業外収益			
運営費負担金収益		67,826,000	
寄附金収益		8,475,158	
財務収益		1,568,608	
その他営業外収益		113,504,911	
営業外収益合計			191,374,677
営業外費用			
財務費用		101,325,354	
その他営業外費用		94,965,505	
営業外費用合計			196,290,859
経常利益			13,467,264
臨時利益			
固定資産売却益		1,295,999	
過年度損益修正益		149,390	
臨時利益合計			1,445,389
臨時損失			
固定資産除却損		1,836,452	
臨時損失合計			1,836,452
当期純利益			13,076,201
当期総利益			13,076,201

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30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	△ 1,308,247,418
人件費支出	△ 4,419,462,989
その他業務支出	△ 2,215,677,856
医業収入	5,957,455,117
運営費負担金収入	2,929,927,000
補助金等収入	29,664,396
寄附金収入	11,125,389
その他業務収入	75,418,205
小計	1,060,201,844
利息の受取額	1,568,608
利息の支払額	△ 101,325,354
業務活動によるキャッシュ・フロー	960,445,098
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 647,408,433
無形固定資産の取得による支出	△ 783,600
補助金等収入	89,670,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 558,522,033
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	396,900,000
長期借入金の返済による支出	△ 516,125,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 367,588,454
リース債務の返済による支出	△ 38,735,208
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 525,548,662
IV 資金減少額	△ 123,625,597
V 資金期首残高	1,885,405,880
VI 資金期末残高	1,761,780,283

損失の処理に関する書類
 (平成30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	△ 2,816,831,764
当期総利益	13,076,201
前期繰越欠損金	△ 2,829,907,965
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>△ 2,816,831,764</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成29年4月1日～平成30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	8,828,804,447	
一般管理費	333,700,468	
控除対象外消費税等	231,158,283	
資産に係る控除対象外消費税等償却	50,795,525	
営業外費用	196,290,859	
臨時損失	<u>1,836,452</u>	9,642,586,034
2 (控除)自己収入等		
医業収益	△ 6,191,666,773	
資産見返寄附金戻入	△ 7,325,015	
受託収入	△ 1,623,629	
営業外収益	<u>△ 123,548,677</u>	△ 6,324,164,094
業務費用合計		3,318,421,940
(うち減価償却充当補助金相当額	370,239,892)	
II 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	44,034,043	
地方公共団体出資の機会費用	<u>1,883,701</u>	45,917,744
III 行政サービス実施コスト		
		<u><u>3,364,339,684</u></u>

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、「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 29 年 3 月 31 日総務省告示第 117 号改訂）並びに「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】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成 29 年 5 月改訂）を適用しております。

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39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 引当金の計上基準

(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。

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によっております。

過去勤務費用は、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翌事業年度から費用処理しております。

(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、貸倒れ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、償却原価法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貸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

宮城県出資等の機会費用の計算に使用した利率は、10年利付国債の平成30年3月末における利回りを参考に0.045%にて計算しております。

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 会計方針の変更

[退職給付に係る会計処理]

当事業年度より、「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29年3月31日総務省告示第117号改訂)並びに「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】(総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成29年5月改訂)を適用しており、これに伴い「企業会計基準第26号 退職給付に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成28年12月16日最終改正)及び「企業会計基準適用指針第25号 退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成27年3月26日最終改正)を適用しております。

この変更による財務諸表等に与える影響はありません。

III 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	1,761,780,283	1,761,780,283	0

(2) 投資有価証券	499,958,503	500,300,000	341,497
(3) 長期性預金	1,000,000,000	1,003,348,022	3,348,022
(4) 医業未収金 (*2)	1,502,544,363	1,502,544,363	0
(5) 長期借入金 (*3)	(1,706,250,000)	(1,708,898,548)	(2,648,548)
(6) 移行前地方債償還債務 (*4)	(5,970,527,883)	(6,464,277,658)	(493,749,775)
(7) 未払金	(769,209,561)	(769,209,561)	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、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額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。

IV 損益計算書関係

その他営業外費用には医事紛争の示談金 90,000,000 円、その他営業外収益にはこれに対応する同額の受取保険金が含まれております。

V 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	1,761,780,283 円
資金期末残高	<u>1,761,780,283 円</u>

VI 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。

VII 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、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給している。

2 確定給付制度

(1) 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	2,092,767,878
勤務費用	213,963,948
利息費用	6,278,304
数理計算上の差異の当期発生額	△423,005
退職給付の支払額	△106,318,724
期末における退職給付債務	2,206,268,401

(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表

非積立型制度の未積立退職給付債務	2,206,268,401
未認識数理計算上の差異	△203,382,872
未認識過去勤務費用	△28,185,636
退職給付引当金	1,974,699,893

(3) 退職給付に関する損益

勤務費用	213,963,948
利息費用	6,278,304
数理計算上の差異の当期の費用処理額	25,534,478
過去勤務費用の当期の費用処理額	4,026,519
合計	249,803,249

(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 0.30%

VIII 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	1,088,520,000 円	1,088,520,000 円
医事業務及び診療情報管理業務	294,732,000 円	294,732,000 円
患者給食提供業務	218,160,000 円	218,160,000 円
院内滅菌及び物品倉庫管理業務	144,288,000 円	144,288,000 円
ESCO 事業	243,600,000 円	127,890,000 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 29 年度実績額 149,749,943 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。)

IX 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	16,127,173,945	464,139,000	0	16,591,312,945	5,647,251,080	849,392,142	0	0	0	10,944,061,865	
	構築物	407,147,860	1,342,000	0	408,489,860	239,532,449	9,289,428	0	0	0	168,957,411	
	車両運搬具	29,385,465	0	0	29,385,465	18,112,317	5,058,640	0	0	0	11,273,148	
	器具備品	4,423,104,359	490,387,433	422,298,558	4,491,193,234	2,695,725,354	538,591,933	0	0	0	1,795,467,880	
	その他有形固定資産	3,200,000	0	0	3,200,000	3,199,999	0	0	0	0	1	
計	20,990,011,629	955,868,433	422,298,558	21,523,581,504	8,603,821,199	1,402,332,143	0	0	0	12,919,760,305		
非償却資産	土地	1,707,823,335	0	0	1,707,823,335	0	0	0	0	0	1,707,823,335	
	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	1,734,180,385	0	0	1,734,180,385	0	0	0	0	0	1,734,180,385	
有形固定資産合計	土地	1,707,823,335	0	0	1,707,823,335	0	0	0	0	0	1,707,823,335	
	建物	16,127,173,945	464,139,000	0	16,591,312,945	5,647,251,080	849,392,142	0	0	0	10,944,061,865	
	構築物	407,147,860	1,342,000	0	408,489,860	239,532,449	9,289,428	0	0	0	168,957,411	
	車両運搬具	29,385,465	0	0	29,385,465	18,112,317	5,058,640	0	0	0	11,273,148	
	器具備品	4,423,104,359	490,387,433	422,298,558	4,491,193,234	2,695,725,354	538,591,933	0	0	0	1,795,467,880	
	その他有形固定資産	29,557,050	0	0	29,557,050	3,199,999	0	0	0	0	26,357,051	
計	22,724,192,014	955,868,433	422,298,558	23,257,761,889	8,603,821,199	1,402,332,143	0	0	0	14,653,940,690		
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	23,141,832	1,928,486	0	0	0	2,232,996	
	水道施設利用権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ソフトウェア	599,293,495	783,600	0	600,077,095	419,976,525	115,815,244	0	0	0	180,100,570	
	計	625,358,823	783,600	0	626,142,423	443,118,357	117,743,730	0	0	0	183,024,066	
投資その他の資産	長期性預金	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000,000	
	投資有価証券	499,709,520	248,983	0	499,958,503	0	0	0	0	0	499,958,503	
	長期前払費用	32,630	4,448,885	0	4,481,515	0	0	0	0	0	4,481,515	
	長期前払消費税	206,764,554	59,935,336	0	266,699,890	144,191,809	50,795,525	0	0	0	122,508,081	
	計	1,706,506,704	64,633,204	0	1,771,139,908	144,191,809	50,795,525	0	0	0	1,626,948,099	
合計	25,056,057,541	1,021,285,237	422,298,558	25,655,044,220	9,191,131,365	1,570,871,398	0	0	0	16,463,912,855		

(注1) 建物及び構築物の増加額は、主に院内保育所の整備によるもの。

(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。

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	22,767,242	775,499,298	0	781,347,509	1,028,448	15,890,583
診療材料	56,395,465	488,561,676	0	531,949,338	2,954,581	10,053,222
貯蔵品	2,485,464	35,494,088	0	35,690,365	0	2,289,187
計	81,648,171	1,299,555,062	0	1,348,987,212	3,983,029	28,232,992

(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	499,958,503	248,983	
	計	499,709,520	500,000,000	499,958,503	248,983	
貸借対照表計上額合計		499,709,520	500,000,000	499,958,503	248,983	

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	177,125,000	0	177,125,000	0	0.162%	平成30年3月28日	平成24年度借入
宮城県	54,650,000	0	27,325,000	27,325,000	0.241%	平成31年3月28日	平成25年度借入
宮城県	295,200,000	0	98,400,000	196,800,000	0.164%	平成32年3月27日	平成26年度借入
宮城県	853,100,000	0	213,275,000	639,825,000	0.072%	平成33年3月29日	平成27年度借入
宮城県	459,300,000	0	0	459,300,000	0.068%	平成34年3月29日	平成28年度借入
宮城県	0	383,000,000	0	383,000,000	0.084%	平成35年3月29日	平成29年度借入
宮城県	0	13,900,000	0	13,900,000	0.400%	平成52年3月20日	平成29年度借入
計	1,839,375,000	396,900,000	516,125,000	1,720,150,000			

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	152,133,815	0	9,777,211	142,356,604	1.600%	平成43年3月 1日	
財政融資資金	99,609,463	0	5,672,237	93,937,226	2.200%	平成44年3月 1日	
金融公庫資金	1,296,928,731	0	85,607,015	1,211,321,716	1.200%	平成43年3月20日	
財政融資資金	1,159,416,501	0	67,685,923	1,091,730,578	0.900%	平成45年3月25日	
財政融資資金	1,503,377,804	0	75,061,156	1,428,316,648	2.000%	平成46年3月 1日	
金融公庫資金	2,126,650,023	0	123,784,912	2,002,865,111	1.900%	平成44年3月20日	
計	6,338,116,337	0	367,588,454	5,970,527,883			

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	1,831,215,368	249,803,249	106,318,724	0	1,974,699,893	
賞与引当金	232,814,074	304,911,103	232,814,074	0	304,911,103	
貸倒引当金	1,182,970	511,960	22,790	0	1,672,140	
計	2,065,212,412	555,226,312	339,155,588	0	2,281,283,136	

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	1,455,166,843	0	0	1,455,166,843	
計	1,455,166,843	0	0	1,455,166,843	
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29年度	0	2,929,927,000	2,929,927,000	0	0	2,929,927,000	0
合 計	0	2,929,927,000	2,929,927,000	0	0	2,929,927,000	0

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成28年度 支給分	合計
期間進行基準	2,232,231,000	2,232,231,000
費用進行基準	697,696,000	697,696,000
合 計	2,929,927,000	2,929,927,000

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	資産見返補助金等	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	17,420,000	0	0	0	0	17,420,000	MFICU等運営費
宮城県周産期母子医療センター運営事業	1,748,000	0	0	0	0	1,748,000	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	318,000	0	0	0	0	318,000	臨床心理技術者配置加算
宮城県地域療育支援施設運営事業	5,177,000	0	0	0	0	5,177,000	
日中一時支援事業	476,000	0	0	0	0	476,000	
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	852,000	0	0	0	0	852,000	
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	466,000	0	0	0	0	466,000	
地域医療介護総合確保事業補助金 医療業務補助者配置支援事業	1,325,000	0	0	0	0	1,325,000	

院内体制整備支援事業	382,396	0	0	0	0	382,396	公益社団法人日本臓器移植ネットワーク
企業主導型保育事業 (整備費)	89,670,000	0	89,670,000	0	0	0	
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	119,334,396	0	89,670,000	0	0	29,664,396	

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	(0) 17,543	(0) 2	(0) 0	(0) 0
職員	(136,751) 3,502,743	(48) 508	(0) 106,319	(0) 35
合計	(136,751) 3,520,286	(48) 510	(0) 106,319	(0) 35

(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

(単位:円)

区 分	こども病院本館	拓桃館	合 計
営業収益	7,610,946,511	1,851,895,658	9,462,842,169
医業収益	5,264,136,506	927,530,267	6,191,666,773
運営費負担金収益	2,194,739,000	667,362,000	2,862,101,000
補助金等収益	29,664,396	0	29,664,396
資産見返戻入	120,782,980	257,003,391	377,786,371
受託収入	1,623,629	0	1,623,629
営業費用	7,753,127,795	1,691,330,928	9,444,458,723
医業費用	7,174,285,001	1,654,519,446	8,828,804,447
一般管理費	333,700,468	0	333,700,468
控除対象外消費税	194,346,801	36,811,482	231,158,283
資産に係る控除対象外消費税償却	50,795,525	0	50,795,525
営業損益	△ 142,181,284	160,564,730	18,383,446
営業外収益	189,874,353	1,500,324	191,374,677
運営費負担金収益	67,826,000	0	67,826,000
その他営業外収益	122,048,353	1,500,324	123,548,677
営業外費用	194,291,277	1,999,582	196,290,859
財務費用	101,325,354	0	101,325,354
その他営業外費用	92,965,923	1,999,582	94,965,505
経常損益	△ 146,598,208	160,065,472	13,467,264
総資産	14,704,706,634	5,131,623,674	19,836,330,308
固定資産	11,347,704,904	5,116,207,951	16,463,912,855
流動資産	3,357,001,730	15,415,723	3,372,417,453

(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	1,309,050,936	
手当等	803,765,974	
賞与	361,475,245	
賃金	104,670,947	
退職給付費用	180,374,079	
賞与引当金繰入額	222,585,105	
法定福利費	494,034,624	3,475,956,910
材料費		
薬品費	733,116,717	
診療材料費	503,417,483	
給食用材料費	19,682,612	
医療消耗備品費	7,581,064	1,263,797,876
減価償却		
建物減価償却費	593,586,401	
構築物減価償却費	3,868,456	
器具備品減価償却費	476,673,730	
車両運搬具減価償却費	4,038,696	
無形固定資産減価償却費	109,899,558	1,188,066,841
経 費		
委託費	791,905,104	
器機賃借料	95,064,521	
修繕費	34,506,502	
車両費	394,881	
福利厚生費	14,063,443	
旅費交通費	6,677,574	
被服費	499,565	
通信運搬費	7,581,551	
印刷製本費	4,442,025	
消耗備品費	13,187,661	
消耗品費	48,550,451	
会議費	1,414,029	
水道光熱費	140,510,042	
賃借料	14,009,342	
報償費	876,462	
保険料	13,280,421	
交際費	209,841	
諸会費	1,731,265	
租税公課	185,200	
支払手数料	6,361,878	
雑費	3,785,960	1,199,237,718
研究研修費		
研究費	23,987,103	
研修費	23,238,553	47,225,656

(単位:円)

科 目	金 額	
児童福祉施設費		
給与費		
給与	391,272,706	
手当等	150,699,694	
賞与	107,427,409	
賃金	23,739,379	
報酬	5,707,500	
退職給付費用	56,939,007	
賞与引当金繰入額	67,080,443	
法定福利費	130,553,573	933,419,711
材料費		
薬品費	49,259,240	
診療材料費	31,486,436	
給食用材料費	14,707,443	
医療消耗備品費	2,411,602	97,864,721
減価償却費		
建物減価償却費	189,851,696	
構築物減価償却費	5,420,972	
器械備品減価償却費	59,188,563	
無形固定資産減価償却費	4,444,292	258,905,523
経費		
委託費	241,300,438	
器機賃借料	26,117,587	
修繕費	1,064,254	
車両費	463	
福利厚生費	2,370,340	
旅費交通費	468,063	
消耗備品費	3,732,080	
消耗品費	11,152,130	
水道光熱費	67,337,523	
賃借料	3,457,476	
保険料	2,319,998	
諸会費	166,667	
図書費	219,962	
支払手数料	23,433	
その他	21,900	359,752,314
研究研修費		
研究費	219,889	
研修費	4,357,288	4,577,177
児童福祉施設費合計		1,654,519,446
医業費用合計		8,828,804,447

(単位:円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給与	93,320,309	
手当等	29,098,255	
賞与	23,818,104	
賃金	8,340,800	
報酬	11,835,998	
退職給付費用	12,490,163	
賞与引当金繰入額	15,245,555	
法定福利費	31,518,738	225,667,922
減価償却費		
建物減価償却費	65,954,045	
器具備品減価償却費	2,729,640	
車両運搬具減価償却費	1,019,944	
無形固定資産減価償却費	3,399,880	73,103,509
経費		
委託費	19,071,341	
福利厚生費	293,825	
水道光熱費	13,896,597	
図書費	854,971	
旅費交通費	812,303	34,929,037
一般管理費合計		333,700,468

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	2,216,073	
普通預金	1,759,564,210	
計	1,761,780,283	

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	500,000,000	平成30年9月28日
定期預金	500,000,000	平成30年9月30日
計	1,000,000,000	

