

令和 元年 9 月 27 日

宮城県公報第 40 号別冊 1

平成 30 年度

財 務 諸 表

第 13 期

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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 2 |
| 2 | たな卸資産の明細 | 1 3 |
| 3 | 有価証券の明細 | 1 3 |
| 4 | 長期借入金の明細 | 1 3 |
| 5 | 移行前地方債償還債務の明細 | 1 4 |
| 6 | 引当金の明細 | 1 4 |
| 7 | 資本金及び資本剰余金の明細 | 1 4 |
| 8 | 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 1 4 |
| | 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 5 |
| | ① 補助金等の明細 | |
| 10 | 役員及び職員の給与の明細 | 1 6 |
| 11 | 開示すべきセグメント情報 | 1 7 |
| 12 | 医業費用及び一般管理費の明細 | 1 8 |
| 13 | 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 2 0 |

貸借対照表
(平成31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 | 16,649,662,945 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 6,505,136,161</u> | 10,144,526,784 |
| 構築物 | 408,489,860 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 248,924,181</u> | 159,565,679 |
| 車両運搬具 | 27,265,035 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 21,050,528</u> | 6,214,507 |
| 器具備品 | 4,830,017,364 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,129,861,385</u> | 1,700,155,979 |
| 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 | | 13,744,643,335 |
| 2 無形固定資産 | | |
| 電話加入権 | | 690,500 |
| ソフトウェア | | <u>111,184,694</u> |
| 無形固定資産合計 | | 111,875,194 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 700,000,000 |
| 長期前払費用 | | 2,862,697 |
| 長期前払消費税等 | | <u>111,491,543</u> |
| 投資その他の資産合計 | | 814,354,240 |
| 固定資産合計 | | <u>14,670,872,769</u> |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 2,450,999,585 |
| 医業未収金 | 1,864,543,178 | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 1,595,478</u> | 1,862,947,700 |
| 未収入金 | | 58,066,583 |
| 薬品 | | 13,843,973 |
| 診療材料 | | 10,349,751 |
| 貯蔵品 | | 2,861,166 |
| 前払費用 | | 1,729,518 |
| その他 | | <u>2,047,434</u> |
| 流動資産合計 | | <u>4,402,845,710</u> |
| 資産合計 | | <u>19,073,718,479</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 | 1,390,491,224 | |
| 資産見返補助金等 | 85,196,447 | |
| 資産見返寄附金 | 9,775,907 | |
| 資産見返物品等受贈額 | 5,516,043,916 | |
| 長期借入金 | 1,269,875,000 | |
| 移行前地方債償還債務 | 5,217,866,547 | |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 2,159,069,346 | |
| リース債務 | 193,980,000 | |
| 固定負債合計 | | <u>15,842,298,387</u> |
| II 流動負債 | | |
| 寄附金債務 | 30,583,080 | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | 379,277,620 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 522,250,000 | |
| 未払金 | 616,010,179 | |
| 未払消費税等 | 1,956,500 | |
| 一年以内支払予定リース債務 | 38,160,000 | |
| 預り金 | 31,511,687 | |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | 272,052,631 | |
| 流動負債合計 | | <u>1,891,801,697</u> |
| 負債合計 | | <u>17,734,100,084</u> |
| 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 | | <u>1,455,166,843</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 | | |
| 当期末処理損失 | △ 2,846,384,448 | |
| (うち当期総損失) | △ 29,552,684) | |
| 繰越欠損金合計 | | <u>△ 2,846,384,448</u> |
| 純資産合計 | | <u>1,339,618,395</u> |
| 負債純資産合計 | | <u>19,073,718,479</u> |

損益計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人宮城県立こども病院】

(単位：円)

| | | | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 4,590,577,181 | | |
| 外来収益 | 1,156,986,194 | | |
| 児童福祉施設収益 | 1,019,117,357 | | |
| その他医業収益 | 75,488,871 | 6,842,169,603 | |
| 運営費負担金収益 | | 2,796,896,000 | |
| 補助金等収益 | | 67,422,864 | |
| 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 | | 4,206,214 | |
| 資産見返寄附金等戻入 | | 6,918,439 | |
| 資産見返物品等受贈額戻入 | | 310,044,258 | |
| 受託収入 | | 406,608 | |
| 営業収益合計 | | | 10,086,956,218 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 3,558,737,768 | | |
| 材料費 | 1,663,684,384 | | |
| 減価償却費 | 1,162,216,597 | | |
| 経費 | 1,333,966,044 | | |
| 研究研修費 | 59,327,903 | | |
| 児童福祉施設費 | 1,651,780,029 | 9,429,712,725 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 260,665,147 | | |
| 減価償却費 | 72,847,398 | | |
| 経費 | 39,477,468 | 372,990,013 | |
| 控除対象外消費税等 | | 282,317,603 | |
| 資産に係る控除対象外消費税等償却 | | 52,203,449 | |
| 営業費用合計 | | | 10,137,223,790 |
| 営業損失 | | | △ 50,267,572 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 64,027,000 | |
| 寄附金収益 | | 24,026,395 | |
| 財務収益 | | 3,363,689 | |
| その他営業外収益 | | 25,752,776 | |
| 営業外収益合計 | | | 117,169,860 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | 95,290,986 | |
| その他営業外費用 | | 1,124,129 | |
| 営業外費用合計 | | | 96,415,115 |
| 経常損失 | | | △ 29,512,827 |
| 臨時利益 | | | |
| 臨時利益合計 | | | 0 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 39,857 | |
| 臨時損失合計 | | | 39,857 |
| 当期純損失 | | | △ 29,552,684 |
| 当期総損失 | | | △ 29,552,684 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人 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 | △ 1,751,765,083 |
| 人件費支出 | △ 4,602,958,603 |
| その他業務支出 | △ 2,182,293,243 |
| 医業収入 | 6,480,094,126 |
| 運営費負担金収入 | 2,860,923,000 |
| 補助金等収入 | 67,422,864 |
| 寄附金収入 | 9,125,679 |
| 受託収入 | 406,608 |
| その他業務収入 | 45,503,339 |
| 小計 | 926,458,687 |
| 利息の受取額 | 3,363,689 |
| 利息の支払額 | △ 95,290,986 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 834,531,390 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 700,000,000 |
| 投資有価証券の満期償還による収入 | 499,958,503 |
| 長期性預金の満期払戻による収入 | 1,000,000,000 |
| 定期預金の預入による支出 | △ 300,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 605,599,875 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 102,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 105,743,372 |
| 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 | 525,800,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △ 453,825,000 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | △ 373,383,716 |
| リース債務の返済による支出 | △ 38,160,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 339,568,716 |
| IV 資金増加額 | 389,219,302 |
| V 資金期首残高 | 1,761,780,283 |
| VI 資金期末残高 | 2,150,999,585 |

損失の処理に関する書類
(令和元年 8月22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 当期末処理損失 | △ 2,846,384,448 |
| 当期総損失 | △ 29,552,684 |
| 前期繰越欠損金 | △ 2,816,831,764 |
| II 損失処理額 | 0 |
| III 次期繰越欠損金 | <u>△ 2,846,384,448</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人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 | 9,429,712,725 | |
| 一般管理費 | 372,990,013 | |
| 控除対象外消費税等 | 282,317,603 | |
| 資産に係る控除対象外消費税等償却 | 52,203,449 | |
| 営業外費用 | 96,415,115 | |
| 臨時損失 | 39,857 | 10,233,678,762 |
| 2 (控除) 自己収入等 | | |
| 医業収益 | △ 6,842,169,603 | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 6,918,439 | |
| 受託収入 | △ 406,608 | |
| 営業外収益 | △ 53,142,860 | △ 6,902,637,510 |
| 業務費用合計 | | 3,331,041,252 |
| (うち減価償却充当補助金相当額) | 373,142,704) | |
| 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 | 44,034,043 |
| III 行政サービス実施コスト | | |
| | | <u>3,375,075,295</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 30 年 3 月 30 日総務省告示第 125 号改訂)及び『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関する Q&A 【公営企業型版】(総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成 30 年 5 月改訂)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

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

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 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 | 2,450,999,585 | 2,450,999,585 | 0 |
| (2) 投資有価証券 | 700,000,000 | 700,000,000 | 0 |
| (3) 医業未収金 (*2) | 1,862,947,700 | 1,862,947,700 | 0 |
| (4) 長期借入金 (*3) | (1,792,125,000) | (1,794,850,021) | (2,725,021) |
| (5) 移行前地方債償還 債務 (*4) | (5,597,144,167) | (6,069,607,206) | (472,463,039) |
| (6) 未払金 | (616,010,179) | (616,010,179) | 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、(6) 未払金

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

- ・ (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。

- ・ (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 | 2,450,999,585 円 |
| 定期預金残高 | △300,000,000 円 |
| 資金期末残高 | <u>2,150,999,585 円</u> |

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 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 | 2,206,268,401 |
| 勤務費用 | 223,912,192 |
| 利息費用 | 6,618,805 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | Δ20,051,803 |
| 退職給付の支払額 | Δ75,680,240 |
| 期末における退職給付債務 | 2,341,067,355 |

(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 | 2,341,067,355 |
| 未認識数理計算上の差異 | Δ157,838,892 |
| 未認識過去勤務費用 | Δ24,159,117 |
| 退職給付引当金 | 2,159,069,346 |

(3) 退職給付に関する損益

| | |
|-------------------|-------------|
| 勤務費用 | 223,912,192 |
| 利息費用 | 6,618,805 |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | 25,492,177 |
| 過去勤務費用の当期の費用処理額 | 4,026,519 |
| 合計 | 260,049,693 |

(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%

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 | 1,088,520,000 円 | 794,976,000 円 |
| 医事業務 及び診療情報管理業務 | 294,732,000 円 | 196,488,000 円 |
| 患者給食提供業務 | 218,160,000 円 | 145,440,000 円 |
| 院内滅菌 及び物品倉庫管理業務 | 144,288,000 円 | 72,144,000 円 |
| ESCO 事業 | 248,400,000 円 | 99,360,000 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 30 年 7 月から令和 5 年 3 月まで

平成 30 年度実績額 147,121,368 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 | 減価償却額 | | 差引当期末残高 | 摘要 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|
| | | | | | | 当期償却額 | 前期償却額 | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物 | 16,591,312,945 | 58,350,000 | 0 | 16,649,662,945 | 6,505,136,161 | 857,885,081 | 10,144,526,784 | |
| | 構築物 | 408,489,860 | 0 | 0 | 408,489,860 | 248,924,181 | 9,391,732 | 159,565,679 | |
| | 車両運搬具 | 29,385,465 | 0 | 2,120,430 | 27,265,035 | 21,050,528 | 5,058,640 | 6,214,507 | |
| | 器具備品 | 4,491,193,234 | 456,966,600 | 118,142,470 | 4,830,017,364 | 3,129,861,385 | 552,238,645 | 1,700,155,979 | (注1) |
| | その他有形固定資産 | 3,200,000 | 0 | 0 | 3,200,000 | 3,199,999 | 0 | 1 | |
| | 計 | 21,523,581,504 | 515,316,600 | 120,262,900 | 21,918,635,204 | 9,908,172,254 | 1,424,574,098 | 12,010,462,950 | |
| | 土地 | 1,707,823,335 | 0 | 0 | 1,707,823,335 | 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 | 26,357,050 | |
| | 計 | 1,734,180,385 | 0 | 0 | 1,734,180,385 | 0 | 0 | 1,734,180,385 | |
| | 土地 | 1,707,823,335 | 0 | 0 | 1,707,823,335 | 0 | 0 | 1,707,823,335 | |
| 有形固定資産合計 | 建物 | 16,591,312,945 | 58,350,000 | 0 | 16,649,662,945 | 6,505,136,161 | 857,885,081 | 10,144,526,784 | |
| | 構築物 | 408,489,860 | 0 | 0 | 408,489,860 | 248,924,181 | 9,391,732 | 159,565,679 | |
| | 車両運搬具 | 29,385,465 | 0 | 2,120,430 | 27,265,035 | 21,050,528 | 5,058,640 | 6,214,507 | |
| | 器具備品 | 4,491,193,234 | 456,966,600 | 118,142,470 | 4,830,017,364 | 3,129,861,385 | 552,238,645 | 1,700,155,979 | |
| | その他有形固定資産 | 29,557,050 | 0 | 0 | 29,557,050 | 3,199,999 | 0 | 26,357,051 | |
| | 計 | 23,257,761,889 | 515,316,600 | 120,262,900 | 23,652,815,589 | 9,908,172,254 | 1,424,574,098 | 13,744,643,335 | |
| | 電話加入権 | 690,500 | 0 | 0 | 690,500 | 0 | 0 | 690,500 | |
| | 施設利用権 | 25,374,828 | 0 | 0 | 25,374,828 | 25,374,828 | 2,232,996 | 0 | |
| | ソフトウェア | 600,077,095 | 102,000 | 0 | 600,179,095 | 488,994,401 | 69,017,876 | 111,184,694 | |
| | 計 | 626,142,423 | 102,000 | 0 | 626,244,423 | 514,369,229 | 71,250,872 | 111,875,194 | (注2) |
| 長期性預金 | 1,000,000,000 | 0 | 1,000,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | (注3) | |
| 投資有価証券 | 499,958,503 | 700,000,000 | 499,958,503 | 700,000,000 | 0 | 0 | 700,000,000 | | |
| 長期前払費用 | 4,481,515 | 0 | 1,618,818 | 2,862,697 | 0 | 0 | 2,862,697 | | |
| 長期前払消費税等 | 266,699,890 | 41,186,911 | 0 | 307,886,801 | 196,395,258 | 52,203,449 | 111,491,543 | | |
| 計 | 1,771,139,908 | 741,186,911 | 1,501,577,321 | 1,010,749,498 | 196,395,258 | 52,203,449 | 814,354,240 | | |
| 合計 | 25,655,044,220 | 1,256,605,511 | 1,621,840,221 | 25,289,809,510 | 10,618,936,741 | 1,548,028,419 | 14,670,872,769 | | |

(注1) 器具備品の増加額は、医療機器等の更新によるもの。

(注2) 長期性預金の減少額は、長期性預金の満期償還によるもの。

(注3) 投資有価証券の増減額は、投資有価証券の償還及び取得によるもの。

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 | 15,890,583 | 1,071,168,587 | 0 | 1,071,819,527 | 1,395,670 | 13,843,973 |
| 診療材料 | 10,053,222 | 628,041,298 | 0 | 624,755,540 | 2,989,229 | 10,349,751 |
| 貯蔵品 | 2,289,187 | 36,555,508 | 0 | 35,983,529 | 0 | 2,861,166 |
| 計 | 28,232,992 | 1,735,765,393 | 0 | 1,732,558,596 | 4,384,899 | 27,054,890 |

(注1) 当期減少額その他には、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

(単位：円)

(1) 投資その他の資産として計上された有価証券

| 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 |
|------------|------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----|
| | 824号 利附農林債 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 | |
| | 第350回 信中金債 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 | |
| | 計 | 700,000,000 | 700,000,000 | 700,000,000 | 0 | |
| 貸借対照表計上額合計 | | 700,000,000 | 700,000,000 | 700,000,000 | 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 (平成25年度借入) | 27,325,000 | 0 | 27,325,000 | 0 | 0.241% | 平成31年3月28日 | |
| 宮城県 (平成26年度借入) | 196,800,000 | 0 | 98,400,000 | 98,400,000 | 0.164% | 令和2年3月27日 | |
| 宮城県 (平成27年度借入) | 639,825,000 | 0 | 213,275,000 | 426,550,000 | 0.072% | 令和3年3月29日 | |
| 宮城県 (平成28年度借入) | 459,300,000 | 0 | 114,825,000 | 344,475,000 | 0.068% | 令和4年3月29日 | |
| 宮城県 (平成29年度借入) | 383,000,000 | | 0 | 383,000,000 | 0.084% | 令和5年3月29日 | |
| 宮城県 (平成29年度借入) | 13,900,000 | | 0 | 13,900,000 | 0.400% | 令和22年3月20日 | |
| 宮城県 (平成30年度借入) | 0 | 462,100,000 | 0 | 462,100,000 | 0.084% | 令和6年3月29日 | |
| 宮城県 (平成30年度借入) | 0 | 63,700,000 | 0 | 63,700,000 | 0.060% | 令和16年3月31日 | |
| 計 | 1,720,150,000 | 525,800,000 | 453,825,000 | 1,792,125,000 | | | |

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 | 142,356,604 | 0 | 9,934,273 | 132,422,331 | 1.600% | 令和13年3月1日 | |
| 財政融資資金 | 93,937,226 | 0 | 5,797,713 | 88,139,513 | 2.200% | 令和14年3月1日 | |
| 金融公庫資金 | 1,211,321,716 | 0 | 86,637,381 | 1,124,684,335 | 1.200% | 令和13年3月20日 | |
| 財政融資資金 | 1,091,730,578 | 0 | 68,296,466 | 1,023,434,112 | 0.900% | 令和15年3月1日 | |
| 財政融資資金 | 1,428,316,648 | 0 | 76,569,885 | 1,351,746,763 | 2.000% | 令和16年3月1日 | |
| 金融公庫資金 | 2,002,865,111 | 0 | 126,147,998 | 1,876,717,113 | 1.900% | 令和14年3月20日 | |
| 計 | 5,970,527,883 | 0 | 373,383,716 | 5,597,144,167 | | | |

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 | 1,974,699,893 | 260,049,693 | 75,680,240 | 0 | 2,159,069,346 | |
| 賞与引当金 | 304,911,103 | 272,052,631 | 304,911,103 | 0 | 272,052,631 | |
| 貸倒引当金 | 1,672,140 | 146,818 | 122,430 | 101,050 | 1,595,478 | |
| 計 | 2,281,283,136 | 532,249,142 | 380,713,773 | 101,050 | 2,432,717,455 | |

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 |
|---------|---------------|-------|-------|---------------|----|
| 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 | 当期派替額 | | 期末残高 |
|--------|------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 運営費負担金収益 | 資産見返運営費負担金 | |
| 平成30年度 | 0 | 2,860,923,000 | 2,860,923,000 | 0 | 2,860,923,000 |
| 合計 | 0 | 2,860,923,000 | 2,860,923,000 | 0 | 2,860,923,000 |

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 | 2,796,896,000 | 2,796,896,000 |
| 費用進行基準 | 64,027,000 | 64,027,000 |
| 合計 | 2,860,923,000 | 2,860,923,000 |

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 | |
| 宮城県周産期母子医療センター運営事業 | 29,996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,996,000 MFICU等運営費 |
| 宮城県周産期母子医療センター運営事業 | 3,010,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,010,000 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 | 547,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 547,000 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 | 11,286,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,286,000 |
| 日中一時支援事業 (宮城県) | 1,188,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,188,000 |
| 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 (宮城県) | 480,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 480,000 |
| 小児科病院群輪番制運営事業 (仙台市) | 1,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000 仙台市 |
| 企業主導型保育事業 (運営費) (公益財団法人児童育成協会) | 19,415,864 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,415,864 |
| 計 | 67,422,864 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67,422,864 |

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 | (1,776) 21,860 | (8) 2 | (0) 0 | (0) 0 |
| 職員 | (152,556) 3,637,708 | (50) 532 | (0) 75,680 | (0) 46 |
| 合計 | (154,332) 3,659,568 | (58) 534 | (0) 75,680 | (0) 46 |

(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。

1 1 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 | 8,231,634,422 | 1,855,321,796 | 10,086,956,218 |
| 医業収益 | 5,816,258,248 | 1,025,911,355 | 6,842,169,603 |
| 運営費負担金収益 | 2,230,137,000 | 566,759,000 | 2,796,896,000 |
| 補助金等収益 | 61,720,464 | 5,702,400 | 67,422,864 |
| 資産見返戻入 | 123,112,102 | 256,949,041 | 380,061,143 |
| 受託収入 | 406,608 | 0 | 406,608 |
| 営業費用 | 8,449,069,104 | 1,688,154,686 | 10,137,223,790 |
| 医業費用 | 7,777,932,696 | 1,651,780,029 | 9,429,712,725 |
| 一般管理費 | 372,990,013 | 0 | 372,990,013 |
| 控除対象外消費税 | 245,942,946 | 36,374,657 | 282,317,603 |
| 資産に係る控除対象外消費税償却 | 52,203,449 | 0 | 52,203,449 |
| 営業損益 | △ 217,434,682 | 167,167,110 | △ 50,267,572 |
| 営業外収益 | 117,169,860 | 0 | 117,169,860 |
| 運営費負担金収益 | 64,027,000 | 0 | 64,027,000 |
| その他営業外収益 | 53,142,860 | 0 | 53,142,860 |
| 営業外費用 | 95,860,417 | 554,698 | 96,415,115 |
| 財務費用 | 95,290,986 | 0 | 95,290,986 |
| その他営業外費用 | 569,431 | 554,698 | 1,124,129 |
| 経常損益 | △ 196,125,239 | 166,612,412 | △ 29,512,827 |

| | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 総資産 | 14,143,504,332 | 4,930,214,147 | 19,073,718,479 |
| 固定資産 | 9,814,252,396 | 4,856,620,373 | 14,670,872,769 |
| 流動資産 | 4,329,251,936 | 73,593,774 | 4,402,845,710 |

(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。

1 2 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 | 1,366,511,323 | |
| 手当等 | 813,451,773 | |
| 賞与 | 345,940,522 | |
| 賃金 | 117,736,798 | |
| 退職給付費用 | 174,233,294 | |
| 賞与引当金繰入額 | 201,318,947 | |
| 法定福利費 | 539,545,111 | 3,558,737,768 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 1,034,049,739 | |
| 診療材料費 | 593,793,741 | |
| 給食用材料費 | 20,633,865 | |
| 医療消耗備品費 | 15,207,039 | 1,663,684,384 |
| 減価償却 | | |
| 建物減価償却費 | 601,230,046 | |
| 構築物減価償却費 | 3,970,760 | |
| 器具備品減価償却費 | 489,570,395 | |
| 車両運搬具減価償却費 | 4,038,696 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 63,406,700 | 1,162,216,597 |
| 経 費 | | |
| 委託費 | 823,089,181 | |
| 器機賃借料 | 106,283,557 | |
| 修繕費 | 99,236,736 | |
| 車両費 | 785,945 | |
| 福利厚生費 | 15,100,896 | |
| 旅費交通費 | 5,115,242 | |
| 被服費 | 58,778 | |
| 通信運搬費 | 7,782,347 | |
| 印刷製本費 | 5,438,675 | |
| 消耗備品費 | 26,821,822 | |
| 消耗品費 | 49,338,230 | |
| 会議費 | 2,734,672 | |
| 水道光熱費 | 151,768,391 | |
| 賃借料 | 14,839,531 | |
| 報償費 | 844,808 | |
| 保険料 | 13,696,681 | |
| 交際費 | 198,707 | |
| 諸会費 | 1,992,075 | |
| 租税公課 | 71,950 | |
| 支払手数料 | 4,270,263 | |
| 雑費 | 4,497,557 | 1,333,966,044 |
| 研究研修費 | | |
| 研究費 | 37,147,918 | |
| 研修費 | 22,179,985 | 59,327,903 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------|-------------|----------------------|
| 児童福祉施設費 | | |
| 給与費 | | |
| 給与 | 392,511,555 | |
| 手当等 | 149,387,490 | |
| 賞与 | 96,913,860 | |
| 賃金 | 25,399,912 | |
| 報酬 | 7,686,630 | |
| 退職給付費用 | 72,813,914 | |
| 賞与引当金繰入額 | 57,131,052 | |
| 法定福利費 | 133,222,256 | 935,066,669 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 39,165,458 | |
| 診療材料費 | 33,951,028 | |
| 給食用材料費 | 14,049,354 | |
| 医療消耗備品費 | 2,092,961 | 89,258,801 |
| 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 | 61,044,015 | |
| 車両運搬具減価償却費 | | |
| 無形固定資産減価償却費 | 4,444,292 | 260,760,975 |
| 経費 | | |
| 委託費 | 233,550,773 | |
| 器機賃借料 | 28,141,656 | |
| 修繕費 | 2,532,200 | |
| 福利厚生費 | 2,172,432 | |
| 旅費交通費 | 880,448 | |
| 印刷製本費 | 353,600 | |
| 消耗備品費 | 3,651,394 | |
| 消耗品費 | 15,025,331 | |
| 水道光熱費 | 68,876,944 | |
| 賃借料 | 3,594,428 | |
| 保険料 | 672,041 | |
| 諸会費 | 256,483 | |
| 図書費 | 211,025 | |
| 支払手数料 | 92,275 | |
| 雑費 | 19,250 | 360,030,280 |
| 研究研修費 | | |
| 研究費 | 1,521,914 | |
| 研修費 | 5,141,390 | 6,663,304 |
| 児童福祉施設費合計 | | 1,651,780,029 |
| 医業費用合計 | | 9,429,712,725 |

(単位：円)

| 科 目 | 金額 | |
|----------------|-------------|--------------------|
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | | |
| 給与 | 108,170,347 | |
| 手当等 | 34,560,159 | |
| 賞与 | 25,349,533 | |
| 賃金 | 9,419,456 | |
| 報酬 | 15,949,613 | |
| 退職給付費用 | 13,002,485 | |
| 賞与引当金繰入額 | 13,602,632 | |
| 法定福利費 | 40,610,922 | 260,665,147 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 66,803,339 | |
| 器具備品減価償却費 | 1,624,235 | |
| 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 | 72,847,398 |
| 経費 | | |
| 委託費 | 20,628,384 | |
| 福利厚生費 | 328,115 | |
| 水道光熱費 | 16,863,152 | |
| 図書費 | 806,888 | |
| 雑費 | 4,225 | |
| 旅費交通費 | 846,704 | 39,477,468 |
| 一般管理費合計 | | 372,990,013 |

1 3 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 | 2,342,215 | |
| 普通預金 | 2,148,657,370 | |
| 定期預金 | 300,000,000 | 令和元年8月31日 |
| 計 | 2,450,999,585 | |