

財 務 諸 表 等

平成30年度

(第8期事業年度)

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
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並びに減価償却費の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 有価証券の明細	13
(4) 長期借入金の明細	13
(5) 移行前地方債償還債務の明細	14
(6) 引当金の明細	15
(7) 資本金の明細	15
(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	16
(10) 役員及び職員の給与の明細	17
(11) 開示すべきセグメント情報	18
(12) 医業費用及び一般管理費の明細	19
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	20
添付資料	
決算報告書	(別冊)
業務実績報告書	(別冊)
参考資料	
病院別貸借対照表・損益計算書	(別冊)

財 務 諸 表

貸借対照表
(平成31年3月31日現在)

【地方独立行政法人宮城県立病院機構】

(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		1,303,590,000
建物	9,142,118,920	
建物減価償却累計額	<u>3,341,512,510</u>	5,800,606,410
構築物	175,680,727	
構築物減価償却累計額	<u>90,092,781</u>	85,587,946
器械備品	6,072,651,081	
器械備品減価償却累計額	4,606,577,633	1,466,073,448
車両	5,906,087	
車両減価償却累計額	<u>4,819,496</u>	1,086,591
その他有形固定資産		<u>3,850,000</u>
有形固定資産合計		8,660,794,395
2 無形固定資産		
ソフトウェア		349,394,239
電話加入権		<u>578,000</u>
無形固定資産合計		349,972,239
3 投資その他の資産		
長期前払消費税		221,172,625
投資その他資産		<u>124,850</u>
投資その他の資産合計		221,297,475
固定資産合計		9,232,064,109
II 流動資産		
現金及び預金		1,840,177,520
有価証券		99,998,666
医業未収金	1,813,576,607	
貸倒引当金	<u>△ 23,833,889</u>	1,789,742,718
未収金	31,336,195	
貸倒引当金	<u>△ 2,165,710</u>	29,170,485
貯蔵品		
医療材料		
医薬品	74,756,603	
診療材料	49,920,062	
その他貯蔵品	<u>5,026,928</u>	129,703,593
その他流動資産		<u>77,144,298</u>
流動資産合計		3,965,937,280
資産合計		<u>13,198,001,389</u>

貸借対照表
(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	
負債の部		
I 固定負債		
資産見返負債		
資産見返補助金等	100,772,030	
資産見返寄附金	15,360,298	
資産見返物品受贈額	<u>12,089,525</u>	128,221,853
長期借入金		3,228,747,017
移行前地方債償還債務		2,378,004,466
引当金		
退職給付引当金	<u>4,896,855,099</u>	4,896,855,099
長期リース債務		<u>120,721,657</u>
固定負債合計		10,752,550,092
II 流動負債		
寄附金債務		12,181,695
1年以内返済予定移行前地方債償還債務		614,291,717
1年以内返済予定長期借入金		607,850,815
医業未払金		1,349,201,261
未払金		415,860,091
1年以内支払予定リース債務		62,647,757
未払消費税等		5,575,500
前受金		207,427,034
預り金		100,064,479
引当金		
賞与引当金		<u>418,930,926</u>
流動負債合計		3,794,031,275
負債合計		14,546,581,367
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金		<u>160,235,890</u>
資本金合計		160,235,890
II 繰越欠損金		
当期未処理損失		<u>△ 1,508,815,868</u>
(うち当期総損失)		(△ 754,570,261)
繰越欠損金合計		△ 1,508,815,868
純資産合計		△ 1,348,579,978
負債純資産合計		13,198,001,389

損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

【地方独立行政法人宮城県立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
営業収益	
医業収益	
入院収益	7,410,727,450
外来収益	4,083,967,613
その他医業収益	360,772,611
運営費負担金収益	11,855,467,674
補助金等収益	3,708,326,496
資産見返運営費負担金戻入	18,598,121
資産見返補助金等戻入	937,950,000
資産見返寄附金戻入	23,520,932
資産見返寄附金戻入	2,534,545
資産見返物品受贈額戻入	6,759,884
その他営業収益	90,000
営業収益合計	16,553,247,652
営業費用	
医業費用	
給与費	7,669,328,082
材料費	3,711,854,978
経費	2,463,483,129
減価償却費	1,289,997,749
研究研修費	158,364,102
一般管理費	
給与費	151,489,297
経費	29,661,538
減価償却費	1,764,510
取得財産に係る控除対象外消費税償却	182,915,345
控除対象外消費税(消費税損失)	58,094,536
営業費用合計	16,019,836,009
営業利益	533,411,643
営業外収益	
運営費負担金収益	102,388,000
寄附金収益	3,583,504
財務収益	426,480
その他営業外収益	73,188,266
営業外収益合計	179,586,250
営業外費用	
財務費用	135,251,986
その他営業外費用	66,595,865
営業外費用合計	201,847,851
經常利益	511,150,042
臨時利益	
貸倒引当金戻入益	1,444,208
債務免除益	599,853,602
その他臨時利益	4,310,412
臨時利益合計	605,608,222
臨時損失	
固定資産除却損	457,917,943
不要財産納付に伴う減資差損	1,408,890,099
その他臨時損失	4,520,483
臨時損失合計	1,871,328,525
当期純損失	△ 754,570,261
当期総損失	△ 754,570,261

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

【地方独立行政法人宮城県立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
医療材料の購入による支出	△ 4,152,223,539
人件費支出	△ 7,914,641,871
その他業務支出	△ 2,650,571,159
医業収入	11,988,440,667
運営費負担金収入	3,810,714,496
補助金等収入	18,886,957
寄附金収入	1,100,000
その他業務収入	132,973,266
小計	1,234,678,817
利息受取額	422,480
利息支払額	△ 135,251,986
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,099,849,311
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の戻入による収入	4,900,000,000
定期預金の預入による支出	△ 4,900,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 661,473,734
運営費負担金収入	937,950,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	276,476,266
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金による収入	1,000,000,000
短期借入金の返済による支出	△ 1,000,000,000
長期借入金による収入	769,500,000
長期借入金の返済による支出	△ 738,292,718
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 628,600,329
リース債務の返済による支出	△ 115,339,883
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 712,732,930
IV 資金増加額(又は減少額)	663,592,647
V 資金期首残高	1,176,584,873
VI 資金期末残高	1,840,177,520

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 宮城県立病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	△ 1,508,815,868
当期総損失	△ 754,570,261
前期繰越欠損金	△ 754,245,607
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	△ 1,508,815,868

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

【地方独立行政法人宮城県立病院機構】

(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	15,293,028,040		
一般管理費	182,915,345		
取得財産に係る控除対象外消費税償却	58,094,536		
控除対象外消費税(消費税損失)	485,798,088		
営業外費用	201,847,851		
臨時損失	1,871,328,525	18,093,012,385	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	△ 11,786,872,475		
寄付金収益	△ 3,583,504		
臨時利益	△ 5,754,620		
その他収益	△ 76,239,291	△ 11,872,449,890	
業務費用合計			6,220,562,495
(うち減価償却費充当補助金相当額)			(968,230,816)
II 引当外退職給付増加見積額	9,589,500		9,589,500
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	0		
無利子又は通常より有利な条件 による融資取引の機会費用	12,750,000		12,750,000
IV 行政サービス実施コスト			6,242,901,995

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）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方法

(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 4年～39年

構築物 3年～37年

機器備品 2年～21年

車両 2年～6年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用ソフトウェアについては、法人内における利用可能期間に基づいて償却しております。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役職員の退職給付に備えるため、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）による定額法により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役職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

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。

4 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、一般債権については貸倒実績率により、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

5 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、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

6 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（定額法）を採用しております。

7 たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品、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。

8 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) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

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。

(2) 政府又は地方公共団体の無利子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

宮城県からの無利子の短期借入金については、市中金融機関からの借入利息1.2

75%にて計算しております。

9 リース取引の処理方法

リース料総額が300万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300万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。

10 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 金融商品関係の時価等に関する事項

1 金融商品関係の状況に関する事項

当法人の資金運用は、預金並びに国債、地方債、政府保証債等に限定し、資金調達については設立団体からの借入により資金を調達しております。

未収債権等に係る回収リスクは、未収金取扱要領に沿ってリスク低減を図っておりま
借入金等の用途は運転資金（主として短期借入金）及び事業投資資金（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 金融商品関係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、次のとおりであります。

(単位：円)

区 分	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 有 価 証 券	99,998,666	100,050,000	51,334
(2) 現 金 及 び 預 金	1,840,177,520	1,840,177,520	—
(3) 未 収 金	1,844,912,802	1,844,912,802	—
(4) 長 期 借 入 金	(3,836,597,832)	(3,995,455,370)	(158,857,538)
(5) 移行前地方債 債 還 債 務	(2,992,296,183)	(3,268,974,269)	(276,678,086)
(6) 未 払 金	(1,765,061,352)	(1,765,061,352)	—
(7) リース債務	(183,369,414)	(183,337,710)	(△ 31,704)

(注1) 負債で計上されているものは()で表示しております。

(注2) 金融商品の時価の算出方法

- ・ (1) 投資有価証券
取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。
- ・ (2) 現金及び預金、(3) 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おります。
- ・ (4) 長期借入金、(5) 移行前地方債償還債務、(7) リース債務
これらの時価については、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出する方法によっております。
なお、長期借入金及び移行前地方債償還債務には、1年以内返済予定の金額を、リース債務には、1年以内支払予定の金額を含めて記載しております。
また、リース債務の貸借対照表計上額は利子を含んでおります。

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掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	1,840,177,520 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	0 円
資金期末残高	1,840,177,520 円
- 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	59,745,600 円
債務免除益の計上	599,853,602 円
出資等に係る不興財産の現物での納付による資産の減少	1,423,007,317 円

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 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、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て取り扱っております。

2 共用資産の取扱い

(1) 共用資産の概要

(単位：円)

名 称	場 所	固定資産額
法人本部	宮城県名取市愛島塩手字野田山47-1	7,105,414

(2) 共用資産の取扱いの方法

共用資産に係る減損の兆候の把握等は、3病院に法人本部を加えた機構全体で行います。

- 3 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。

VI 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おります。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おります。

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	5,401,762,305 円
勤務費用	347,704,264 円
利息費用	41,717,649 円
数理計算上の差異の当期発生額	401,211,183 円
退職給付の支払額	△ 602,348,084 円
期末における退職給付債務	5,590,047,317 円

(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	5,590,047,317 円
未認識数理計算上の差異	△ 838,798,860 円
未認識過去勤務費用	145,606,642 円
退職給付引当金	4,896,855,099 円

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	347,704,264 円
利息費用	41,717,649 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	27,225,020 円
過去勤務費用の当期の費用処理額	△ 14,914,898 円
合計	401,732,035 円

(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 0.80%

Ⅶ 賃貸等不動産関係

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

Ⅷ 資産除去債務

該当事項はありません。

Ⅸ 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
機械設備等保守運 転業務 (H31～R3)	精神医療センター	137,246,400	137,246,400
物品・薬品管理業 務 (H29～H31)	がんセンター	138,684,960	46,228,320
中央材料室滅菌業 務 (H29～H31)	がんセンター	142,203,600	46,401,200
ESCO事業契約 (H20～R5)	がんセンター	774,484,000	204,120,000
建物総合管理業 務 (H31)	がんセンター	187,920,000	187,920,000
医事業務 (H31～R3)	がんセンター	367,263,000	367,263,000
画像診断装置保守 点検業務 (H31～R3)	がんセンター	186,624,000	186,624,000
トモセラピーシス テム保守点検業務 (H31～R3)	がんセンター	111,780,000	111,780,000
リニアック保守点 検業務 (H31～R3)	がんセンター	149,283,648	149,283,638

X 出資等に係る不要財産の出資団体への納付

1 返納した不要財産の概要

種別	病院名	所在地等	取得価額	帳簿価額
土地	循環器・呼吸器科センター	栗原市瀬峰根岸 5 5 番 2	479,100,000円	479,100,000円
		栗原市瀬峰根岸 4 番 2		
		栗原市瀬峰根岸 1 5 番 2		
建物	同上	栗原市瀬峰下田 5 5 番地 2	1,885,000,000円	914,593,773円
		栗原市瀬峰下田 1 5 番地 2		
構築物	同上	同上	76,714,561円	28,563,616円
器械備品	同上	同上	156,824,071円	151,028円
電話加入権	同上	同上	598,900円	598,900円
合計			2,598,237,532円	1,423,007,317円

- 2 不要財産となった理由
平成31年3月31日に、循環器・呼吸器病センターが閉院したことにより、土地・建物等を不要財産として返納したため。
- 3 納付方法
現物納付
- 4 譲渡収入の額
なし
- 5 控除費用
なし
- 6 納付年月日
平成31年3月31日
- 7 減額する資本金の額
14,117,218円

財 務 諸 表

(附屬明細書)



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	当期償却額		差引当期末残高	摘要
						当期償却額	当期償却額		
建物	10,951,836,700	142,431,220	1,952,149,000	9,142,118,920	3,341,512,510	531,346,926	531,346,926	5,800,606,410	
構築物	251,955,288	440,000	76,714,561	175,680,727	90,092,781	12,185,464	12,185,464	85,587,946	
器械備品	6,241,652,922	405,588,229	574,590,070	6,072,651,081	4,606,577,633	663,053,045	663,053,045	1,466,073,448	
車両	5,906,087	0	0	5,906,087	4,819,496	662,944	662,944	1,086,591	
計	17,451,350,997	548,459,449	2,603,453,631	15,396,356,815	8,043,002,420	1,207,248,399	1,207,248,399	7,353,354,395	
建物									
構築物									
土地	1,782,690,000	0	479,100,000	1,303,590,000				1,303,590,000	
建設仮勘定	350,850,825	0	350,850,825	0				0	
その他有形固定資産	3,850,000	0	0	3,850,000				3,850,000	
計	2,137,390,825	0	829,950,825	1,307,440,000				1,307,440,000	
土地	1,782,690,000	0	479,100,000	1,303,590,000				1,303,590,000	(注1)
建物	10,951,836,700	142,431,220	1,952,149,000	9,142,118,920	3,341,512,510	531,346,926	531,346,926	5,800,606,410	(注2)
構築物	251,955,288	440,000	76,714,561	175,680,727	90,092,781	12,185,484	12,185,484	85,587,946	(注3)
器械備品	6,241,652,922	405,588,229	574,590,070	6,072,651,081	4,606,577,633	663,053,045	663,053,045	1,466,073,448	(注4)
車両	5,906,087	0	0	5,906,087	4,819,496	662,944	662,944	1,086,591	
建設仮勘定	350,850,825	0	350,850,825	0				0	(注5)
その他有形固定資産	3,850,000	0	0	3,850,000				3,850,000	
計	19,588,741,822	548,459,449	3,433,404,456	16,703,796,815	8,043,002,420	1,207,248,399	1,207,248,399	8,660,794,395	
ソフトウェア	805,719,000	239,561,000	0	1,045,280,000	695,885,761	84,426,662	84,426,662	349,394,239	(注6)
電話加入権	1,176,900	0	598,900	578,000				578,000	
その他無形固定資産	697,591	0	0	697,591	697,591	87,198	87,198	0	
計	807,593,491	239,561,000	598,900	1,046,555,591	696,583,352	84,513,860	84,513,860	349,972,239	
投資有価証券	99,994,666	4,000	99,998,666	0				0	
長期前払消費税	470,755,568	64,129,286	0	534,884,854	313,712,229	109,938,494	109,938,494	221,172,625	
その他投資資産	11,760	113,090	0	124,850				124,850	
計	570,761,994	64,246,376	99,998,666	535,009,704	313,712,229	109,938,494	109,938,494	221,297,475	

(注1)当期減少額は、循環器・呼吸器病センター閉院に係る不要財産の納付によるものです。

(注2)当期増加額は、精神医療センターの救急医療24時間化対応工事(54,217,080円)やがんセンターの大規模修繕事業等(68,277,837円)によるものです。

(注3)当期減少額は、循環器・呼吸器病センター閉院に係る不要財産の納付等によるものです。

(注4)当期増加額は、精神医療センターの医療情報システムの更新(318,978,000円)がんセンターのCT装置の更新(140,400,000円)等によるものです。

(注5)当期減少額は、循環器・呼吸器病センター閉院に係る不要財産の納付等によるものです。

(注6)当期増加額は、精神医療センターの執行済事業費の除却等によるものです。

(注7)当期増加額は、精神医療センターの医療情報システムの更新(318,978,000円)によるものです。

(注8)当期増加額は、精神医療センターの医療情報システムの更新(318,978,000円)によるものです。

(2) たな卸資産の明細

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(注)		
医薬品	72,242,827	3,204,036,907	0	3,195,261,472	6,261,659	74,756,603	
診療材料	49,933,701	504,879,638	0	502,432,614	2,460,463	49,920,062	
貯蔵品	6,532,051	123,083,374	0	124,588,497	0	5,026,928	
計	128,708,579	3,831,999,919	0	3,822,282,783	8,722,122	129,703,593	

(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を記載しております。

(3) 有価証券の明細

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
満期保有 地方債 宮城県公債第10回1号 目的債	99,980,000	100,000,000	99,998,666	4,000	0.700%	令和4年3月1日	
計	99,980,000	100,000,000	99,998,666	4,000			

(4) 長期借入金の内訳

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
平成23年度 災害復旧貸付金	27,732,206	—	21,817,934	5,914,272	0.700%	令和4年3月1日	
施設整備事業貸付金	19,233,336	—	9,616,666	9,616,670	0.694%	令和2年3月30日	
施設整備事業貸付金	15,050,000	—	6,987,500	8,062,500	0.830%	令和4年3月28日	
施設整備事業貸付金	21,952,000	—	21,952,000	0	0.300%	平成31年3月31日	
施設整備事業貸付金	454,300,000	—	18,172,000	436,128,000	1.500%	令和25年3月30日	
医療機械器具整備事業貸付金	240,510,000	—	160,340,000	80,170,000	0.391%	令和元年9月27日	
施設整備事業貸付金	490,100,000	—	0	490,100,000	1.400%	令和26年3月20日	
施設整備事業貸付金	87,700,000	—	87,700,000	0	0.241%	平成31年3月28日	
施設整備事業貸付金	125,200,000	—	0	125,200,000	1.200%	令和27年3月20日	
施設整備事業貸付金	363,350,000	—	196,255,500	167,094,500	0.164%	令和2年3月27日	
医療機械器具整備事業貸付金	220,200,000	—	86,999,300	133,200,700	0.072%	令和3年3月29日	
施設整備事業貸付金	158,200,000	—	0	158,200,000	0.500%	令和28年3月20日	
医療機械器具整備事業貸付金	757,800,000	—	193,488,810	564,311,190	0.068%	令和4年3月29日	
施設整備事業貸付金	18,400,000	—	18,400,000	0	0.300%	平成31年3月31日	
施設整備事業貸付金	371,500,000	—	0	371,500,000	0.600%	令和29年3月20日	
施設整備事業貸付金	227,800,000	—	0	227,800,000	0.084%	令和5年3月29日	
医療機械器具整備事業貸付金	289,800,000	—	0	289,800,000	0.400%	令和30年3月29日	
施設整備事業貸付金	0	649,100,000	0	649,100,000	0.084%	令和6年3月27日	
医療機械器具整備事業貸付金	0	66,200,000	0	66,200,000	0.224%	令和31年3月29日	
施設整備事業貸付金	0	54,200,000	0	54,200,000	0.400%	令和31年3月20日	
計	3,888,827,542	769,500,000	821,729,710	3,836,597,832	—	—	

(注)当期減少には債務免除によるものが83,436,992円含まれております。

(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
大蔵省資金運用部	4,221,988	—	4,221,988	0	4.850%	平成31年3月25日	
大蔵省資金運用部	1,652,376,893	—	302,352,247	1,350,024,646	4.400%	令和5年3月25日	
大蔵省資金運用部	115,710,949	—	17,584,209	98,126,740	3.650%	令和6年3月1日	
大蔵省資金運用部	50,048,765	—	4,547,628	45,501,137	2.100%	令和10年3月1日	
大蔵省資金運用部	175,114,126	—	14,309,290	160,804,836	2.100%	令和11年3月1日	
大蔵省資金運用部	27,755,841	—	2,268,043	25,487,798	2.100%	令和11年3月1日	
公営企業金融公庫	158,839,578	—	11,702,447	147,137,131	2.200%	令和12年3月20日	
財務省財政融資資金	42,584,875	—	2,628,297	39,956,578	2.200%	令和14年3月1日	
財務省財政融資資金	358,840,198	—	22,147,264	336,692,934	2.200%	令和14年3月1日	
財務省財政融資資金	268,232,311	—	16,780,074	251,452,237	0.900%	令和15年3月25日	
公営企業金融公庫	493,581	—	493,581	0	2.100%	平成31年3月31日	
公営企業金融公庫	10,334,419	—	10,334,419	0	2.000%	平成31年3月31日	
財務省財政融資資金	447,093,267	—	447,093,267	0	2.100%	平成31年3月31日	
財務省財政融資資金	51,962,729	—	51,962,729	0	2.100%	平成31年3月31日	
公営企業金融公庫	32,121,004	—	32,121,004	0	2.100%	平成31年3月31日	
三井住友銀行	152,315,926	—	57,153,786	95,162,140	2.060%	令和3年3月25日	
東和銀行	589,266,672	—	147,316,666	441,950,006	1.030%	令和4年3月25日	
計	4,137,313,122	—	1,145,016,939	2,992,296,183			

(注) 当期減少には債務免除によるものが516,416,610円含まれております。

(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(注)		
退職給付引当金	5,097,471,148	401,732,035	602,348,084		4,896,855,099	
賞与引当金	431,192,334	418,930,926	431,192,334		418,930,926	
貸倒引当金	27,692,447	1,096,480	1,345,120	1,441,208	26,004,599	
計	5,556,355,929	821,759,441	1,034,885,538	1,441,208	5,341,790,624	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、回収による取崩しによるものです。

(7) 資本金の明細

(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
計	174,353,108	0	14,117,218	160,235,890	

(注)資本金の当期減少額は、不要財産の納付によるものです。

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

ア 運営費負担金債務

交付年度	期首残高	負担金当交付額	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	
平成30年度	0	4,748,664,496	3,810,714,496	937,950,000	0	4,748,664,496
計	0	4,748,664,496	3,810,714,496	937,950,000	0	4,748,664,496

(単位:円)

イ 運営費負担金収益

業務等区分	平成30年度負担分	合計
期間進行基準	3,708,326,496	3,708,326,496
費用進行基準	102,388,000	102,388,000
計	3,810,714,496	3,810,714,496

(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細

ア 補助金等の明細

区分	当交付額	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	資産剰余金	長期預り補助金等	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	18,000,000					18,000,000
新人看護職員研修事業補助金	422,000					422,000
医師臨床研修補助事業補助金	158,121					158,121
地域医療復興事業補助金	18,000					18,000
計	18,598,121	0	0	0	0	18,598,121

(単位:円)

(10) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区分	報酬または給与		退職手当	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	(1,560)	(4)	(0)	(0)
	23,586	2	0	0
職員	(288,164)	(122)	(0)	(0)
	5,768,729	782	602,348	75
計	(289,724)	(126)	(0)	(0)
	5,792,315	784	602,348	75

(注1) 非常勤・有期職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人数については、年間平均支給人数で記載しています。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人宮城県立病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。
職員給与及び退職手当については、「地方独立行政法人宮城県立病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人宮城県立病院機構職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 上記明細には、法定福利費は含めていません。

(11) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区分	循環器・呼吸器病 センター	精神医療センター	がんセンター	計	機構本部	合計
営業収益	1,741,432,408	2,866,496,674	11,916,654,570	16,524,583,652	28,664,000	16,553,247,652
医業収益	307,960,493	1,953,887,213	9,593,619,968	11,855,467,674	0	11,855,467,674
運営費負担金	1,372,898,000	875,389,468	1,431,375,028	3,679,662,496	28,664,000	3,708,326,496
資産見返負債戻入	60,573,915	37,201,993	872,989,453	970,765,361	0	970,765,361
その他営業収益	0	18,000	18,670,121	18,688,121	0	18,688,121
営業費用	1,522,840,990	2,824,348,183	11,484,690,475	15,831,879,648	187,956,361	16,019,836,009
医業費用	1,482,961,745	2,773,919,217	11,033,987,123	15,290,868,085	2,159,955	15,293,028,040
一般管理費	0	0	0	0	182,915,345	182,915,345
その他営業費用	39,879,245	50,428,966	450,703,352	541,011,563	2,881,061	543,892,624
営業損益	218,591,418	42,148,491	431,964,095	692,704,004	△ 159,292,361	533,411,643
営業外収益	11,853,239	23,115,349	144,094,888	179,063,476	522,774	179,586,250
運営費負担金収益	8,632,000	8,422,000	84,830,000	101,884,000	504,000	102,388,000
その他営業外収益	3,221,239	14,693,349	59,264,888	77,179,476	18,774	77,198,250
営業外費用	12,514,410	10,281,372	179,047,100	201,842,882	4,969	201,847,851
財務費用	11,704,132	9,749,549	113,793,336	135,247,017	4,969	135,251,986
その他営業外費用	810,278	531,823	65,253,764	66,595,865	0	66,595,865
経常損益	217,930,247	54,982,468	397,011,883	669,924,598	△ 158,774,556	511,150,042
総資産	117,297,272	2,213,220,071	8,923,444,649	11,253,961,992	1,944,039,397	13,198,001,389
(主要資産内訳)						
固定資産	85,055,347	1,590,636,321	6,978,511,210	8,654,202,878	6,591,517	8,660,794,395
流動資産	260,654	356,795	2,674,754	3,292,203	1,836,885,317	1,840,177,520
未収金	15,158,992	331,502,549	1,493,744,232	1,840,405,773	1,469,056	1,841,874,829

(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病院機構会計規程に基づき、経理単位に区分していません。

(12) 医業費用及び一般管理費の明細

科目	金額	(単位)
医業費用		
給与費	3,166,691,871	
手当等	2,236,700,108	
貸金	232,201,285	
法定福利費	1,225,417,897	
退職給付費用	396,044,357	
賞与引当金繰入額	412,272,564	7,669,328.082
材料費	3,195,261,472	
薬品費	502,432,814	
診療材料費	5,438,570	
医療消耗備品費	8,722,122	3,711,854.978
たな卸資産減耗費		
経費	181,657,342	
報償費	6,552,244	
旅費交通費	8,280,535	
職員被服費	54,503,366	
消耗品費	1,817,371	
消耗備品費	263,882,312	
光熱水費	112,381,308	
燃料費	224,072	
交際費	92,585	
食糧費	4,560,624	
印刷製本費	87,773,990	
修繕費	14,958,771	
保険料	3,733,220	
広告宣伝費	12,185,038	
通信運搬費	61,497,233	
賃借料	1,618,157,023	
委託料	102,777	
職員採用費	3,801,240	
諸会費	906,070	
貸倒引当金繰入額	7,020	
医業貸倒損失	26,408,988	2,463,483.129
雑費		
減価償却費		
建物減価償却費	531,346,926	
構築物減価償却費	12,185,484	
器械備品減価償却費	661,553,794	
車両減価償却費	397,685	
無形固定資産減価償却費	84,513,860	1,289,997.749
研究研修費		
研究材料費	13,254,185	
報償費	1,684,983	
研究旅費	35,406,370	
図書費	10,170,184	
研究雑費	97,848,380	
取得資産に係る控除対象外消費税償却	158,364,102	
控除対象外消費税(消費税損失)	15,293,028,040	
合計	58,094,536	
	485,798,088	
	15,836,920,664	

科目	金額
一般管理費	
給与等	50,767,200
賃金	26,065,124
報酬	12,454,311
法定福利費	25,018,166
退職給付費用	24,838,456
賞与引当金繰入額	5,687,678
	<u>151,489,297</u>
経費	
報償費	1,200,000
旅費交通費	725,282
消耗品費	855,008
消耗備品費	89,800
光熱水費	666,984
燃料費	281,224
交際費	406,047
印刷製本費	19,600
修繕費	40,374
保険料	20,470
通信運搬費	298,841
賃借料	804,897
委託料	22,653,322
職員採用費	801,773
諸会費	188,500
雑費	609,416
	<u>29,661,538</u>
減価償却費	
器械備品減価償却費	1,499,251
車両減価償却費	265,259
	<u>1,764,510</u>
一般管理費合計	<u>182,915,345</u>

(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

区分	期末残高	備考
現金	3,342,203	
普通預金	1,836,835,317	
定期預金	0	
計	1,840,177,520	