平成29年10月10日
宮城県公報第 2899 号
別 冊 そ の 1

財 務 諸 表 等

平成28年度

（第６期事業年度）

自　平成28年4月 1 日

至　平成29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)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 …… 15

(9)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 …… 16

(10)地方公共団体等からの財源措置の明細 …… 16

(11)役員及び職員の給与の明細 …… 17

(12)開示すべきセグメント情報 …… 18

(13)医業費用及び一般管理費の明細 …… 19

(14)上記以外の主な資産，負債，費用及び収益の明細 …… 20

財 務 諸 表

貸借対照表

（ 平成29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		1,782,690,000		
建物	10,681,938,000			
建物減価償却累計額	3,299,117,002	7,382,820,998		
構築物	251,955,288			
構築物減価償却累計額	111,261,836	140,693,452		
器械備品	5,903,018,372			
器械備品減価償却累計額	3,853,569,757	2,049,448,615		
車両	5,099,335			
車両減価償却累計額	3,607,688	1,491,647		
建設仮勘定		350,850,825		
その他有形固定資産		3,850,000		
有形固定資産合計		11,711,845,537		
2 無形固定資産				
ソフトウエア		317,769,660		
電話加入権		1,176,900		
その他無形固定資産		2,078,417		
無形固定資産合計		321,024,977		
3 投資その他の資産				
投資有価証券		99,990,666		
長期前払消費税		267,726,522		
投資その他資産		11,760		
投資その他の資産合計		367,728,948		
固定資産合計			12,400,599,462	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		2,084,045,655		
医業未収金	1,860,436,857			
貸倒引当金	△ 29,906,958	1,830,529,899		
未収金	43,385,578			
貸倒引当金	△ 3,711,754	39,673,824		
貯蔵品				
医療材料				
医薬品	84,601,694			
診療材料	49,677,489			
その他貯蔵品	3,240,887	137,520,070		
その他流動資産		83,581,407		
流動資産合計			4,175,350,855	
資産合計				16,575,950,317

貸借対照表

（ 平成29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	154,122,113			
資産見返寄附金	5,367,810			
資産見返物品受贈額	26,870,966	186,360,889		
長期寄附金債務				
長期借入金		3,371,227,542		
移行前地方債償還債務		4,137,313,122		
引当金				
退職給付引当金	5,010,234,279	5,010,234,279		
長期リース債務		118,254,342		
固定負債合計			12,823,390,174	
Ⅱ 流動負債				
運営費負担金債務		77,275,000		
寄附金債務		10,015,111		
1年以内返済予定移行前地方債償還債務		612,996,426		
1年以内返済予定長期借入金		587,522,945		
医業未払金		1,033,990,296		
未払金		822,734,057		
1年以内支払予定リース債務		78,719,832		
未払消費税等		707,100		
前受金		142,583,993		
預り金		75,932,343		
引当金				
賞与引当金		413,202,463		
流動負債合計			3,855,679,566	
負債合計				16,679,069,740
純資産の部				
Ⅰ 資本金				
設立団体出資金		174,353,108		
資本金合計			174,353,108	
Ⅱ 繰越欠損金				
積立金		23,249,626		
当期未処理損失		△ 300,722,157		
(うち当期総損失)		(△ 300,722,157)		
繰越欠損金合計			△ 277,472,531	
純資産合計				△ 103,119,423
負債純資産合計				16,575,950,317

損益計算書

（ 平成28年4月1日から平成29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	7,495,024,985		
外来収益	3,979,161,602		
その他医業収益	306,680,587	11,780,867,174	
運営費負担金収益		3,099,646,311	
補助金等収益		20,326,049	
寄附金収益		734,741	
資産見返運営費負担金戻入		783,986,000	
資産見返補助金等戻入		37,851,538	
資産見返寄附金戻入		548,772	
資産見返物品受贈額戻入		8,317,174	
その他営業収益		80,000	
営業収益合計			15,732,357,759
営業費用			
医業費用			
給与費	7,775,562,635		
材料費	3,693,735,199		
経費	2,355,897,552		
減価償却費	1,335,478,492		
研究研修費	150,637,972	15,311,311,850	
一般管理費			
給与費	151,767,464		
経費	14,511,611		
減価償却費	7,028,579	173,307,654	
取得財産に係る控除対象外消費税償却		53,173,626	
控除対象外消費税（消費税損失）		475,497,012	
営業費用合計			16,013,290,142
営業損失			△ 280,932,383
営業外収益			
運営費負担金収益		116,187,000	
寄附金収益		2,569,744	
財務収益		467,495	
その他営業外収益		82,031,043	
営業外収益合計			201,255,282
営業外費用			
財務費用		170,154,022	
その他営業外費用		52,563,073	
営業外費用合計			222,717,095
経常損失			△ 302,394,196
臨時利益			
貸倒引当金戻入益		5,706,358	
臨時利益合計			5,706,358
臨時損失			
固定資産除却損		42,067	
その他臨時損失		3,992,252	
臨時損失合計			4,034,319
当期純損失			△ 300,722,157
目的積立金取崩額			0
当期総損失			△ 300,722,157

キャッシュ・フロー計算書

（ 平成28年4月1日から平成29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	△ 4,135,569,792
人件費支出	△ 8,040,921,310
その他業務支出	△ 2,571,072,696
医業収入	12,039,732,767
運営費負担金収入	3,251,478,311
補助金等収入	19,202,000
寄附金収入	650,000
その他業務収入	116,817,951
小計	680,317,231
利息受取額	463,495
利息支払額	△ 170,154,022
業務活動によるキャッシュ・フロー	510,626,704
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	11,400,000,000
定期預金の預入による支出	△ 10,900,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 434,025,746
運営費負担金収入	783,986,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	849,960,254
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	1,147,700,000
長期借入金の返済による支出	△ 568,875,505
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 604,151,037
リース債務の返済による支出	△ 117,539,241
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 142,865,783
Ⅳ　資金増加額（又は減少額）	1,217,721,175
Ⅴ　資金期首残高	866,324,480
Ⅵ　資金期末残高	2,084,045,655

損失の処理に関する書類

（ 平成29年　月　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　当期未処理損失		△ 300,722,157
当期総損失	△ 300,722,157	
Ⅱ　損失処理額		
積立金取崩額	23,249,626	23,249,626
次期繰越欠損金	△ 277,472,531	△ 277,472,531

行政サービス実施コスト計算書

（ 平成28年4月1日から平成29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	15,311,311,850		
一般管理費	173,307,654		
取得財産に係る控除対象外消費税償却	53,173,626		
控除対象外消費税（消費税損失）	475,497,012		
営業外費用	222,717,095		
臨時損失	4,034,319	16,240,041,556	
(2)（控除）自己収入等			
医業収益	△ 11,754,602,174		
寄付金収益	△ 3,304,485		
臨時利益	△ 5,706,358		
その他収益	△ 83,127,310	△ 11,846,740,327	
業務費用合計			4,393,301,229
（うち減価償却費充当補助金相当額）			(830,154,712)
Ⅱ　引当外退職給付増加見積額	11,539,500		11,539,500
Ⅲ　機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	113,329		
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		12,863,329
Ⅳ　行政サービス実施コスト			4,417,704,058

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。
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することとしております。
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。
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

１０年利付国債の平成２９年３月末における利回りを参考に０．０６５％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１．２７５％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す。

借入金等の使途は運転資金（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)	投資有価証券	99,990,666	100,390,000	399,334
(2)	現金及び預金	2,084,045,655	2,084,045,655	－
(3)	未収金	1,903,822,435	1,903,822,435	－
(4)	長期借入金	(3,958,750,487)	(4,093,144,090)	(134,393,603)
(5)	移行前地方債償還債務	(4,750,309,548)	(5,336,257,998)	(585,948,450)
(6)	未払金	(1,856,724,353)	(1,856,724,353)	－
(7)	リース債務	(196,974,174)	(196,946,375)	(△ 27,799)

（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	2,084,045,655 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	0 円
資金期末残高	2,084,045,655 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	54,824,040 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	107,917,862

（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　退職給付債務に関する事項

退職給付債務(A)	4,945,617,651 円
未認識数理計算上の差異(B)	94,943,408 円
未認識過去勤務債務(C)	△ 30,326,780 円
退職給付引当金(D)=(A)+(B)+(C)	5,010,234,279 円

2　退職給付費用に関する事項

勤務費用	333,045,211 円
利息費用	37,524,483 円
数理計算上の差異の費用処理額	△ 16,879,128 円
過去勤務債務の費用処理額	7,581,692 円
退職給付費用	361,272,258 円

3　退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.80%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	10年
過去勤務債務の処理年数	10年

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
庁舎管理業務(H28～H30)	循環器・呼吸器病センター	222,121,440	148,080,960
医事業務(H28～H30)	循環器・呼吸器病センター	123,444,000	82,296,000
機械設備等保守運転業務（H29～H31）	精神医療センター	107,723,520	107,723,520
ＥＳＣＯ事業（H20～H29）	がんセンター	529,540,000	59,760,000
建物総合管理業務（H28～H30）	がんセンター	563,760,000	375,840,000
医事業務（H28～H30）	がんセンター	295,799,040	197,199,360
画像診断装置保守点検業務（H28～H30）	がんセンター	136,080,000	90,720,000
物品・薬品管理業務（H29～H31）	がんセンター	138,684,960	138,684,960
中央材料室滅菌業務（H29～H31）	がんセンター	142,203,600	142,203,600

Ⅹ　重要な後発事象
　該当事項はありません。

財 務 諸 表

（附属明細書）

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
有形固定資産(償却費損益内)	建物	10,317,383,000	364,555,000	0	10,681,938,000	3,299,117,002	504,921,066	7,382,820,998	
	構築物	251,955,288	0	0	251,955,288	111,261,836	14,814,946	140,693,452	
	器械備品	5,309,668,359	802,949,428	209,599,415	5,903,018,372	3,853,569,757	693,680,327	2,049,448,615	
	車両	4,358,597	740,740	2	5,099,335	3,607,688	467,026	1,491,647	
	計	15,883,365,244	1,168,245,168	209,599,417	16,842,010,995	7,267,556,283	1,213,883,365	9,574,454,712	
有形固定資産(償却費損益外)	建物								
	構築物								
	計								
非償却資産	土地	1,782,690,000	0	0	1,782,690,000			1,782,690,000	
	建設仮勘定	353,550,825	0	2,700,000	350,850,825			350,850,825	
	その他有形固定資産	3,850,000	0	0	3,850,000			3,850,000	
	計	2,140,090,825	0	2,700,000	2,137,390,825			2,137,390,825	
有形固定資産合計	土地	1,782,690,000	0	0	1,782,690,000			1,782,690,000	
	建物	10,317,383,000	364,555,000	0	10,681,938,000	3,299,117,002	504,921,066	7,382,820,998	
	構築物	251,955,288	0	0	251,955,288	111,261,836	14,814,946	140,693,452	
	器械備品	5,309,668,359	802,949,428	209,599,415	5,903,018,372	3,853,569,757	693,680,327	2,049,448,615	(注1)
	車両	4,358,597	740,740	2	5,099,335	3,607,688	467,026	1,491,647	
	建設仮勘定	353,550,825	0	2,700,000	350,850,825			350,850,825	
	その他有形固定資産	3,850,000	0	0	3,850,000			3,850,000	
	計	18,023,456,069	1,168,245,168	212,299,417	18,979,401,820	7,267,556,283	1,213,883,365	11,711,845,537	
無形固定資産	ソフトウェア	813,982,750	0	0	813,982,750	496,213,090	127,901,832	317,769,660	
	電話加入権	1,176,900	0	0	1,176,900			1,176,900	
	その他無形固定資産	6,747,290	0	0	6,747,290	4,668,873	721,874	2,078,417	
	計	821,906,940	0	0	821,906,940	500,881,963	128,623,706	321,024,977	
投資その他の資産	投資有価証券	99,986,666	4,000	0	99,990,666	0	0	99,990,666	
	長期前払消費税	456,236,223	89,732,198	0	545,968,421	278,241,899	53,173,626	267,726,522	
	その他投資資産	11,760	0	0	11,760			11,760	
	計	556,234,649	89,736,198	0	645,970,847	278,241,899	53,173,626	367,728,948	

(注1)当期増加額の主なものは，がんセンターの高精度放射線治療システム(医療用リニアック)528,120,000円でございます。

(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(注)		
医薬品	83,084,564	3,177,020,345	0	3,166,576,654	8,926,561	84,601,694	
診療材料	46,368,553	516,847,528	0	510,674,178	2,864,414	49,677,489	
貯蔵品	2,694,344	91,296,093	0	90,749,550	0	3,240,887	
計	132,147,461	3,785,163,966	0	3,768,000,382	11,790,975	137,520,070	

(注)当期減少額のその他には、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

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘　要
満期保有目的債券	地方債 宮城県公募公債第10回1号	99,980,000	100,000,000	99,990,666	4,000	
	計	99,980,000	100,000,000	99,990,666	4,000	

(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
23年度　災害復旧貸付金	41,310,324	—	6,765,339	34,544,985	0.700%	平成34年3月1日	
医療機械器具整備事業貸付金	54,800,000	—	54,800,000	0	0.335%	平成29年3月28日	
施設整備事業貸付金	38,466,668	—	9,616,666	28,850,002	0.694%	平成32年3月30日	
施設整備事業貸付金	22,575,000	—	3,762,500	18,812,500	0.830%	平成34年3月28日	
医療機械等購入事業貸付金	113,800,000	—	56,900,000	56,900,000	0.162%	平成30年3月29日	
施設整備事業貸付金	36,584,000	—	7,316,000	29,268,000	0.300%	平成33年3月29日	
施設整備事業貸付金	454,300,000	—	0	454,300,000	1.500%	平成55年3月30日	
医療機械器具整備事業貸付金	561,190,000	—	160,340,000	400,850,000	0.391%	平成31年9月27日	
施設整備事業貸付金	490,100,000	—	0	490,100,000	1.400%	平成56年3月20日	
医療機械器具整備事業貸付金	263,100,000	—	87,700,000	175,400,000	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%	平成57年3月20日	
医療機械器具整備事業貸付金	726,700,000	—	181,675,000	545,025,000	0.164%	平成32年3月27日	
医療機械器具整備事業貸付金	293,600,000	—	0	293,600,000	0.072%	平成33年3月29日	
施設整備事業貸付金	158,200,000	—	0	158,200,000	0.500%	平成58年3月20日	
医療機械器具整備事業貸付金	0	757,800,000	0	757,800,000	0.068%	平成34年3月29日	
施設整備事業貸付金	0	18,400,000	0	18,400,000	0.300%	平成46年3月20日	
施設整備事業貸付金	0	371,500,000	0	371,500,000	0.600%	平成59年3月20日	
計	3,379,925,992	1,147,700,000	568,875,505	3,958,750,487	—	—	

(5) 移行前地方債償還の明細

(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	12,082,552	—	3,836,128	8,246,424	4.850%	平成31年3月25日	
大蔵省資金運用部	2,218,998,762	—	277,146,639	1,941,852,123	4.400%	平成35年3月25日	
大蔵省資金運用部	149,027,541	—	16,357,056	132,670,485	3.650%	平成36年3月1日	
大蔵省資金運用部	58,863,916	—	4,361,539	54,502,377	2.100%	平成40年3月1日	
大蔵省資金運用部	202,851,338	—	13,723,750	189,127,588	2.100%	平成41年3月1日	
大蔵省資金運用部	32,152,229	—	2,175,234	29,976,995	2.100%	平成41年3月1日	
公営企業金融公庫	181,490,152	—	11,201,394	170,288,758	2.200%	平成42年3月20日	
財務省財政融資資金	47,672,052	—	2,515,763	45,156,289	2.200%	平成44年3月1日	
財務省財政融資資金	401,707,151	—	21,199,005	380,508,146	2.200%	平成44年3月1日	
財務省財政融資資金	301,343,777	—	16,481,400	284,862,377	0.900%	平成45年3月25日	
公営企業金融公庫	548,463	—	27,154	521,309	2.100%	平成45年3月20日	
公営企業金融公庫	11,450,431	—	552,454	10,897,977	2.000%	平成45年9月20日	
財務省財政融資資金	488,545,472	—	20,509,621	468,035,851	2.100%	平成47年9月25日	
公営企業金融公庫	1,683,133	—	1,683,133	0	1.700%	平成29年3月20日	
財務省財政融資資金	56,062,601	—	2,028,524	54,034,077	2.100%	平成50年3月1日	
公営企業金融公庫	35,000,365	—	1,424,643	33,575,722	2.100%	平成48年3月20日	
三井住友銀行	266,623,498	—	57,153,786	209,469,712	2.060%	平成33年3月25日	
東和銀行	888,357,152	—	151,773,814	736,583,338	1.030%	平成34年3月25日	
計	5,354,460,585	—	604,151,037	4,750,309,548			

(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	4,845,395,213	361,272,258	196,433,192		5,010,234,279	
賞与引当金	412,910,587	413,202,463	412,910,587		413,202,463	
貸倒引当金	39,747,643	3,711,754	4,134,327	5,706,358	33,618,712	
計	5,298,053,443	778,186,475	613,478,106	5,706,358	5,457,055,454	

(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
資本金	設立団体出資金	174,353,108	0	0	174,353,108	
	計	174,353,108	0	0	174,353,108	

(8) 積立金等の明細

ア 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
積立金	355,570,576	0	332,320,950	23,249,626	
計	355,570,576	0	332,320,950	23,249,626	

(注)積立金の当期減少額は、繰越欠損金処理による取崩しによるものです。

(9) 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

(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	小計	
平成28年度	41,630,000	4,035,464,311	3,215,833,311	783,986,000	0	3,999,819,311	77,275,000
計	41,630,000	4,035,464,311	3,215,833,311	783,986,000	0	3,999,819,311	77,275,000

イ 運営費負担金収益

業務等区分	平成28年度負担分	合計
期間進行基準	3,099,646,311	3,099,646,311
費用進行基準	116,187,000	116,187,000
計	3,215,833,311	3,215,833,311

(10) 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

(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	資産剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
第二期地域医療復興事業(第二期認定看護師課程派遣助成事業)補助金	800,000					800,000	
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	895,000					895,000	
がんのゲノム医療・集学的治療推進事業補助金	585,000		0			585,000	
医師臨床研修費補助事業補助金	46,049		0			46,049	
計	20,326,049	0	0	0	0	20,326,049	

(11) 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	(1,680) 24,519	(4) 2	(0) 0	(0) 0
職　員	(265,913) 6,018,124	(137) 822	(0) 196,433	(0) 42
計	(267,593) 6,042,643	(141) 824	(0) 196,433	(0) 42

(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。

(12) 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			1,724,457,798	2,889,162,806	11,108,630,414	15,722,251,018	10,106,741	15,732,357,759
	医業収益		855,387,491	1,958,288,532	8,967,191,151	11,780,867,174	0	11,780,867,174
	運営費負担金		800,461,803	893,780,199	1,396,782,309	3,091,024,311	8,622,000	3,099,646,311
	資産見返負債戻入		68,608,504	36,894,075	725,200,905	830,703,484	0	830,703,484
	その他営業収益		0	200,000	19,456,049	19,656,049	1,484,741	21,140,790
営業費用			2,199,353,754	2,693,070,090	10,944,627,904	15,837,051,748	176,238,394	16,013,290,142
	医業費用		2,137,352,992	2,646,726,530	10,526,127,402	15,310,206,924	1,104,926	15,311,311,850
	一般管理費		0	0	0	0	173,307,654	173,307,654
	その他営業費用		62,000,762	46,343,560	418,500,502	526,844,824	1,825,814	528,670,638
営業損益			△ 474,895,956	196,092,716	164,002,510	△ 114,800,730	△ 166,131,653	△ 280,932,383
営業外収益			14,174,902	25,381,980	161,679,608	201,236,490	18,792	201,255,282
	運営費負担金収益		10,811,000	8,360,000	97,016,000	116,187,000	0	116,187,000
	その他営業外収益		3,363,902	17,021,980	64,663,608	85,049,490	18,792	85,068,282
営業外費用			15,054,077	13,340,121	191,614,708	220,008,906	2,708,189	222,717,095
	財務費用		13,173,988	10,902,959	146,077,075	170,154,022	0	170,154,022
	その他営業外費用		1,880,089	2,437,162	45,537,633	49,854,884	2,708,189	52,563,073
経常損益			△ 475,775,131	208,134,575	134,067,410	△ 133,573,146	△ 168,821,050	△ 302,394,196
総資産			2,142,749,812	2,419,255,597	9,824,520,843	14,386,526,252	2,189,424,065	16,575,950,317
(主要資産内訳)								
	固定資産	有形固定資産	1,923,455,437	1,965,599,513	7,818,452,758	11,707,507,708	4,337,829	11,711,845,537
	流動資産	現金及び預金	374,900	384,952	2,756,304	3,516,156	2,080,529,499	2,084,045,655
		未収金	129,897,989	343,364,295	1,428,053,391	1,901,315,675	2,506,760	1,903,822,435

(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す。

(13) 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	3,255,157,294	
手当等	2,263,317,856	
賃金	228,598,983	
法定福利費	1,266,024,251	
退職給付費用	355,592,958	
賞与引当金繰入額	406,871,293	7,775,562,635
材料費		
薬品費	3,166,576,654	
診療材料費	510,674,178	
医療消耗備品費	6,006,644	
たな卸資産減耗費	10,477,723	3,693,735,199
経費		
報償費	162,342,895	
旅費交通費	6,261,419	
職員被服費	9,586,100	
消耗品費	51,800,105	
消耗備品費	2,720,815	
光熱水費	238,912,519	
燃料費	77,791,894	
交際費	217,024	
食糧費	97,265	
印刷製本費	3,950,735	
修繕費	95,360,808	
保険料	14,988,194	
広告宣伝費	2,410,187	
通信運搬費	13,754,035	
賃借料	73,370,164	
委託料	1,571,924,105	
職員採用費	146,807	
諸会費	3,863,240	
雑費	26,399,241	2,355,897,552
減価償却費		
建物減価償却費	504,921,066	
構築物減価償却費	14,814,946	
器械備品減価償却費	690,396,007	
車両減価償却費	201,767	
無形固定資産減価償却費	125,144,706	1,335,478,492
研究研修費		
研究材料費	14,784,858	
報償費	1,644,486	
研究旅費	42,950,778	
図書費	12,569,059	
研究雑費	78,688,791	150,637,972
医業費用合計		15,311,311,850
取得資産に係る控除対象外消費税償却		53,173,626
控除対象外消費税(消費税損失)		475,497,012
合　計		15,839,982,488

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	52,763,472	
手当等	24,210,520	
賃金	12,160,570	
報酬	26,114,705	
法定福利費	24,507,727	
退職給付費用	5,679,300	
賞与引当金繰入額	6,331,170	151,767,464
経費		
報償費	1,474,167	
旅費交通費	863,564	
消耗品費	907,089	
消耗備品費	92,000	
光熱水費	559,934	
燃料費	187,462	
交際費	652,513	
修繕費	140,000	
保険料	50,980	
通信運搬費	278,070	
賃借料	734,774	
委託料	6,415,630	
職員採用費	814,146	
諸会費	188,500	
雑費	1,152,782	14,511,611
減価償却費		
器械備品減価償却費	3,284,320	
車両減価償却費	265,259	
無形固定資産減価償却費	3,479,000	7,028,579
一般管理費合計		173,307,654

(14) 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	3,566,156	
普通預金	2,080,479,499	
定期預金	0	
計	2,084,045,655	