

平成 2 8 年 度

財 務 諸 表

第 1 1 期

自 平成 2 8 年 4 月 1 日

至 平成 2 9 年 3 月 3 1 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 1
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 2
	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 8

貸借対照表
(平成29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	16,127,173,945	
減価償却累計額	<u>△ 4,797,858,938</u>	11,329,315,007
構築物	407,147,860	
減価償却累計額	<u>△ 230,243,021</u>	176,904,839
車両運搬具	29,385,465	
減価償却累計額	<u>△ 13,053,677</u>	16,331,788
器具備品	4,423,104,359	
減価償却累計額	<u>△ 2,577,595,508</u>	1,845,508,851
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		15,102,240,871
2.無形固定資産		
電話加入権		690,500
施設利用権		4,161,482
ソフトウェア		295,132,214
無形固定資産合計		299,984,196
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		32,630
長期前払消費税等		113,368,270
投資その他の資産合計		1,613,110,420
固定資産合計		17,015,335,487
II 流動資産		
現金及び預金		1,885,405,880
医業未収金	1,267,843,537	
貸倒引当金	<u>△ 1,182,970</u>	1,266,660,567
未収入金		38,222,599
薬品		22,767,242
診療材料		56,395,465
貯蔵品		2,485,464
前払費用		1,747,302
仮払金		2,309,966
その他		74,325
流動資産合計		3,276,068,810
資産合計		20,291,404,297

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	1,508,275,732	
資産見返補助金等	487,537	
資産見返寄附金	20,628,466	
資産見返物品等受贈額	6,136,680,958	
長期借入金	1,323,250,000	
移行前地方債償還債務	5,970,527,883	
引当金		
退職給付引当金	1,831,215,368	
固定負債合計		<u>16,791,065,944</u>
II 流動負債		
寄附金債務	45,421,565	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	367,588,454	
一年以内返済予定長期借入金	516,125,000	
未払金	946,406,631	
未払消費税等	2,974,300	
一年以内支払予定リース債務	575,208	
預り金	32,338,243	
引当金		
賞与引当金	232,814,074	
流動負債合計		<u>2,144,243,475</u>
負債合計		<u>18,935,309,419</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		
当期未処理損失	△ 2,829,907,965	
(うち当期総損失)	△ 753,837,991)	
繰越欠損金合計		<u>△ 2,829,907,965</u>
純資産合計		<u>1,356,094,878</u>
負債純資産合計		<u>20,291,404,297</u>

損益計算書
(平成28年4月1日～平成29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	3,920,001,637		
外来収益	1,045,495,772		
児童福祉施設収益	877,242,939		
その他医業収益	<u>69,384,680</u>	5,912,125,028	
運営費負担金収益		2,344,091,000	
補助金等収益		36,991,338	
資産見返運営費負担金戻入		59,681,632	
資産見返補助金等戻入		411,141	
資産見返寄附金等戻入		13,245,323	
資産見返物品等受贈額戻入		151,336,381	
営業収益合計			<u>8,517,881,843</u>
営業費用			
医業費用			
給与費	3,295,817,734		
材料費	1,255,719,681		
減価償却費	1,104,125,907		
経費	1,223,587,860		
研究研修費	36,090,931		
児童福祉施設費	<u>1,514,321,987</u>	8,429,664,100	
一般管理費			
給与費	226,674,953		
減価償却費	67,257,936		
経費	<u>32,864,817</u>	326,797,706	
控除対象外消費税等		239,338,153	
資産に係る控除対象外消費税等償却		<u>41,352,733</u>	
営業費用合計			<u>9,037,152,692</u>
営業損失			<u>△ 519,270,849</u>
営業外収益			
運営費負担金収益		72,478,000	
寄附金収益		10,132,953	
財務収益		1,488,328	
その他営業外収益		<u>18,170,951</u>	
営業外収益合計			<u>102,270,232</u>
営業外費用			
財務費用		107,277,470	
その他営業外費用		<u>1,460,065</u>	
営業外費用合計			<u>108,737,535</u>
経常損失			<u>△ 525,738,152</u>
臨時利益			
少額物品受贈額		50,228,586	
その他臨時利益		<u>7,021,281</u>	
臨時利益合計			<u>57,249,867</u>
臨時損失			
固定資産除却損		23,582,135	
過年度損益修正損		210,020,927	
その他臨時損失		<u>51,746,644</u>	
臨時損失合計			<u>285,349,706</u>
当期純損失			<u>△ 753,837,991</u>
当期総損失			<u>△ 753,837,991</u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日～平成29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	△ 1,367,044,207
人件費支出	△ 4,225,134,576
その他業務支出	△ 1,937,180,421
医業収入	5,797,824,681
運営費負担金収入	2,416,569,000
補助金等収入	36,991,338
寄附金収入	3,618,834
その他業務収入	18,946,145
小計	744,590,794
利息の受取額	1,488,328
利息の支払額	△ 107,277,470
業務活動によるキャッシュ・フロー	638,801,652
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	△ 519,802,603
無形固定資産の取得による支出	△ 8,145,961
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 527,948,564
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	459,300,000
長期借入金の返済による支出	△ 308,750,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 361,890,098
リース債務の返済による支出	△ 15,103,770
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 226,443,868
IV 資金減少額	△ 115,590,780
V 資金期首残高	2,000,996,660
VI 資金期末残高	1,885,405,880

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こども病院】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期未処理損失	△ 2,829,907,965
当期総損失	△ 753,837,991
前期繰越欠損金	△ 2,076,069,974
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>△ 2,829,907,965</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成28年4月1日～平成29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	8,461,393,501		
	一般管理費	328,467,675		
	控除対象外消費税等	239,338,153		
	資産に係る控除対象外消費税等償却	41,352,733		
	営業外費用	108,737,535		
	臨時損失	<u>251,950,336</u>	9,431,239,933	
	2 (控除)自己収入等			
	医業収益	△ 5,912,125,028		
	資産見返寄附金戻入	△ 13,245,323		
	営業外収益	<u>△ 29,792,232</u>	△ 5,955,162,583	
	業務費用合計			3,476,077,350
	(うち減価償却充当補助金相当額	211,429,154)		
II	引当外退職給付増加見積額	1,040,660		1,040,660
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	484,207,525		
	地方公共団体出資の機会費用	<u>2,649,051</u>		<u>486,856,576</u>
IV	行政サービス実施コスト			<u><u>3,963,974,586</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次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

役員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

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29年3月末における利回りを参考に0.065%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 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	1,885,405,880	1,885,405,880	0
(2) 投資有価証券	499,709,520	500,850,000	1,140,480
(3) 長期性預金	1,000,000,000	1,003,348,022	3,348,022
(4) 医業未収金 (*2)	1,266,660,567	1,266,660,567	0
(5) 長期借入金 (*3)	(1,839,375,000)	(1,839,172,592)	(△202,408)
(6) 移行前地方債償還債務 (*4)	(6,338,116,337)	(6,872,494,907)	(534,378,570)
(7) 未払金	(946,406,631)	(946,406,631)	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。

III 損益計算書関係

過年度損益修正損の内訳

償却資産に係る残存価額見直しに伴う過年度減価償却費の修正	163,078,675 円
前期賞与引当金計上不足額の修正	46,942,252 円

IV 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	1,885,405,880 円
資金期末残高	<u>1,885,405,880 円</u>

2 重要な非資金取引

現物出資の受入	221,080,000 円
建物等の無償譲受	5,871,782,000 円
器具及び備品等の無償譲受	156,369,827 円
少額物品受贈額	50,228,586 円

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、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。

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	2,092,767,878 円
未認識過去勤務債務	△32,212,155 円
未認識数理計算上の差異	△229,340,355 円

退職給付引当金 1,831,215,368 円

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用	197,766,900 円
利息費用	5,691,694 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	21,773,492 円
退職給付費用	229,258,605 円

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.3%
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

VII 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	989,892,000 円	282,552,000 円
医事業務及び診療情報管理業務	264,904,000 円	94,476,000 円
患者給食提供業務	182,970,000 円	69,240,000 円
院内滅菌及び物品倉庫管理業務	217,000,000 円	74,376,000 円
スマートエネルギーシステム 導入促進事業	381,600,000 円	302,100,000 円
ESCO 事業	247,710,000 円	149,040,000 円
医療機器保守点検業務	154,356,000 円	25,056,000 円
病院情報システム保守事業	231,064,800 円	46,212,960 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 28 年度実績額 134,078,817 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。)

VIII 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	5,776,378,000	0	16,127,173,945	4,797,858,938	654,707,468	0	0	11,329,315,007	
	構築物	311,743,860	95,404,000	0	407,147,860	230,243,021	24,493,127	0	0	176,904,839	
	車両運搬具	29,385,465	0	0	29,385,465	13,053,677	5,421,439	0	0	16,331,788	
	器具備品	4,052,639,810	677,338,610	306,874,061	4,423,104,359	2,577,595,508	637,915,585	0	0	1,845,508,851	
	その他有形固定資産	3,200,000	0	0	3,200,000	3,199,999	319,999	0	0	1	
	計	14,747,765,080	6,549,120,610	306,874,061	20,990,011,629	7,621,951,143	1,322,857,618	0	0	13,368,060,486	
有形償却資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	器具備品	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	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	土地	1,486,743,335	221,080,000	0	1,707,823,335	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	26,357,050	
	計	1,513,100,385	221,080,000	0	1,734,180,385	0	0	0	0	1,734,180,385	
有形固定資産合計	土地	1,486,743,335	221,080,000	0	1,707,823,335	0	0	0	0	1,707,823,335	
	建物	10,350,795,945	5,776,378,000	0	16,127,173,945	4,797,858,938	654,707,468	0	0	11,329,315,007	
	構築物	311,743,860	95,404,000	0	407,147,860	230,243,021	24,493,127	0	0	176,904,839	
	車両運搬具	29,385,465	0	0	29,385,465	13,053,677	5,421,439	0	0	16,331,788	
	器具備品	4,052,639,810	677,338,610	306,874,061	4,423,104,359	2,577,595,508	637,915,585	0	0	1,845,508,851	
	その他有形固定資産	29,557,050	0	0	29,557,050	3,199,999	319,999	0	0	26,357,051	
	計	16,260,865,465	6,770,200,610	306,874,061	22,724,192,014	7,621,951,143	1,322,857,618	0	0	15,102,240,871	
無形固定資産	電話加入権	690,500	0	0	690,500	0	0	0	0	690,500	
	施設利用権	25,374,828	0	0	25,374,828	21,213,346	1,928,486	0	0	4,161,482	
	ソフトウェア	591,147,534	8,145,961	0	599,293,495	304,161,281	119,539,371	0	0	295,132,214	
	計	617,212,862	8,145,961	0	625,358,823	325,374,627	121,467,857	0	0	299,984,196	
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	1,000,000,000	
	投資有価証券	499,709,520	0	0	499,709,520	0	0	0	0	499,709,520	
	長期前払費用	1,754,232	0	1,721,602	32,630	0	0	0	0	32,630	
	長期前払消費税	164,609,603	42,154,951	0	206,764,554	93,396,284	41,352,733	0	0	113,368,270	
	計	1,666,073,355	42,154,951	1,721,602	1,706,506,704	93,396,284	41,352,733	0	0	1,613,110,420	
合計	18,544,151,682	6,820,501,522	308,595,663	25,056,057,541	8,040,722,054	1,485,678,208	0	0	17,015,335,487		

(注1) 建物及び構築物の増加額は、宮城県から無償譲渡(拓桃館等)を受けたことによるもの。

(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。

(注3) 土地の増加額は、宮城県から出資を受けたことによるもの。

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	24,784,813	797,135,073	0	797,729,498	1,423,146	22,767,242
診療材料	61,652,775	521,015,247	0	523,280,851	2,991,706	56,395,465
貯蔵品	2,223,998	36,654,634	0	36,393,168	0	2,485,464
計	88,661,586	1,354,804,954	0	1,357,403,517	4,414,852	81,648,171

(注1) 当期減少額の中には、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	5,900,000	0	5,900,000	0	0.335%	平成29年3月28日	
宮城県	354,250,000	0	177,125,000	177,125,000	0.162%	平成30年3月28日	
宮城県	81,975,000	0	27,325,000	54,650,000	0.241%	平成31年3月28日	
宮城県	393,600,000	0	98,400,000	295,200,000	0.164%	平成32年3月27日	
宮城県	853,100,000	0	0	853,100,000	0.072%	平成33年3月29日	
宮城県	0	459,300,000	0	459,300,000	0.068%	平成34年3月29日	
計	1,688,825,000	459,300,000	308,750,000	1,839,375,000			

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	161,756,448	0	9,622,633	152,133,815	1.600%	平成43年3月1日	
財政融資資金	105,158,940	0	5,549,477	99,609,463	2.200%	平成44年3月1日	
金融公庫資金	1,381,517,634	0	84,588,903	1,296,928,731	1.200%	平成43年3月20日	
財政融資資金	1,226,497,338	0	67,080,837	1,159,416,501	0.900%	平成45年3月25日	
財政融資資金	1,576,959,958	0	73,582,154	1,503,377,804	2.000%	平成46年3月1日	
金融公庫資金	2,248,116,117	0	121,466,094	2,126,650,023	1.900%	平成44年3月20日	
計	6,700,006,435	0	361,890,098	6,338,116,337			

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	1,647,488,836	229,258,605	45,532,073	0	1,831,215,368	
賞与引当金	166,116,000	232,814,074	166,116,000	0	232,814,074	
貸倒引当金	1,576,890	225,210	619,130	0	1,182,970	
計	1,815,181,726	462,297,889	212,267,203	0	2,065,212,412	

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	221,080,000	0	1,455,166,843	
計	1,234,086,843	221,080,000	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	

(注1) 当期増加額は、宮城県から現物出資(土地)を受入れたことによるもの。

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28年度	0	2,416,569,000	2,416,569,000	0	0	2,416,569,000	0
合計	0	2,416,569,000	2,416,569,000	0	0	2,416,569,000	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	1,925,248,000	1,925,248,000
費用進行基準	491,321,000	491,321,000
合計	2,416,569,000	2,416,569,000

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	21,754,000	0	0	0	0	21,754,000	NICU等運営費
宮城県周産期母子医療センター運営事業	2,184,000	0	0	0	0	2,184,000	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	392,000	0	0	0	0	392,000	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	7,464,000	0	0	0	0	7,464,000	
日中一時支援事業	802,000	0	0	0	0	802,000	
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	516,000	0	0	0	0	516,000	
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	1,219,000	0	0	0	0	1,219,000	
医師臨床研修費等補助事業	91,558	0	0	0	0	91,558	
あっせん事業体制整備事業 院内体制整備事業	276,780	0	0	0	0	276,780	
小児科病院群輪番制運営事業	1,440,000	0	0	0	0	1,440,000	仙台市
計	36,991,338	0	0	0	0	36,991,338	

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	(4,877) 25,066	(1) 2	(0) 0	(0) 0
職員	(137,815) 3,375,019	(47) 499	(0) 45,532	(0) 39
合計	(142,692) 3,400,085	(48) 501	(0) 45,532	(0) 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

(単位:円)

区 分	こども病院本館	拓桃館	合 計
営業収益	7,126,155,384	1,391,726,459	8,517,881,843
医業収益	5,028,637,468	883,487,560	5,912,125,028
運営費負担金収益	1,944,732,000	399,359,000	2,344,091,000
補助金等収益	36,991,338	0	36,991,338
資産見返戻入	115,794,578	108,879,899	224,674,477
営業費用	7,482,990,518	1,554,162,174	9,037,152,692
医業費用	6,915,342,113	1,514,321,987	8,429,664,100
一般管理費	326,797,706	0	326,797,706
控除対象外消費税	199,497,966	39,840,187	239,338,153
資産に係る控除対象外消費税償却	41,352,733	0	41,352,733
営業損益	△ 356,835,134	△ 162,435,715	△ 519,270,849
営業外収益	100,256,803	2,013,429	102,270,232
運営費負担金収益	72,478,000	0	72,478,000
その他営業外収益	27,778,803	2,013,429	29,792,232
営業外費用	108,012,870	724,665	108,737,535
財務費用	107,277,470	0	107,277,470
その他営業外費用	735,400	724,665	1,460,065
経常損益	△ 364,591,201	△ 161,146,951	△ 525,738,152
総資産	14,895,907,738	5,395,496,559	20,291,404,297
固定資産	11,644,818,706	5,370,516,781	17,015,335,487
流動資産	3,251,089,032	24,979,778	3,276,068,810

(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	1,252,853,647	
手当等	771,726,808	
賞与	380,268,767	
賃金	109,472,823	
退職給付費用	176,328,086	
賞与引当金繰入額	135,686,430	
法定福利費	469,481,173	3,295,817,734
材料費		
薬品費	734,764,331	
診療材料費	488,241,926	
給食用材料費	20,658,663	
医療消耗備品費	12,054,761	1,255,719,681
減価償却		
建物減価償却費	548,341,829	
構築物減価償却費	3,858,971	
器具備品減価償却費	434,189,392	
車両運搬具減価償却費	4,038,696	
無形固定資産減価償却費	113,697,019	1,104,125,907
経 費		
委託費	786,256,656	
器機賃借料	94,495,825	
修繕費	73,730,447	
車両費	721,147	
福利厚生費	13,890,209	
旅費交通費	6,441,940	
被服費	621,726	
通信運搬費	7,488,443	
印刷製本費	8,366,399	
消耗備品費	15,634,605	
消耗品費	47,453,475	
会議費	1,210,930	
水道光熱費	130,030,957	
賃借料	12,420,092	
報償費	83,628	
保険料	14,242,112	
交際費	294,085	
諸会費	2,561,182	
租税公課	156,450	
支払手数料	3,377,915	
雑費	4,109,637	1,223,587,860
研究研修費		
研究費	20,576,111	
研修費	15,514,820	36,090,931

(単位:円)

科 目	金 額	
児童福祉施設費		
給与費		
給与	392,569,702	
手当等	154,122,544	
賞与	114,211,323	
賃金	19,943,626	
報酬	9,615,431	
退職給付費用	39,789,944	
賞与引当金繰入額	40,891,801	
法定福利費	134,979,872	906,124,243
材料費		
薬品費	64,388,313	
診療材料費	38,030,631	
給食用材料費	14,750,005	
医療消耗備品費	1,168,992	118,337,941
減価償却費		
建物減価償却費	47,462,918	
構築物減価償却費	1,355,241	
器械備品減価償却費	56,673,840	
車両運搬具減価償却費	0	
無形固定資産減価償却費	4,370,958	109,862,957
経費		
委託費	256,292,263	
器機賃借料	27,078,192	
修繕費	15,679,876	
車両費	3,038	
福利厚生費	2,100,283	
旅費交通費	1,146,426	
被服費	3,980	
通信運搬費		
印刷製本費		
消耗備品費	3,079,878	
消耗品費	9,375,476	
会議費		
水道光熱費	56,637,373	
賃借料	3,652,482	
報償費		
保険料	1,249,363	
交際費		
諸会費	189,817	
租税公課	1,050	
図書費	166,408	
支払手数料	46,076	
その他	148,229	376,850,210
研究研修費		
研究費		
研修費	3,146,636	3,146,636
児童福祉施設費合計		1,514,321,987
医業費用合計		8,429,664,100

(単位:円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給与	87,242,544	
手当等	31,045,268	
賞与	24,862,239	
賃金	8,398,400	
報酬	20,326,817	
退職給付費用	13,140,575	
賞与引当金繰入額	9,293,591	
法定福利費	32,365,519	226,674,953
減価償却費		
建物減価償却費	58,902,721	
器具備品減価償却費	3,935,391	
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	67,257,936
経費		
委託費	18,219,746	
福利厚生費	346,855	
旅費交通費	0	
消耗品費	13,461	
交際費	0	
水道光熱費	12,860,203	
交際費	0	
図書費	967,836	
旅費交通費(研究研修費)	456,716	32,864,817
一般管理費合計		326,797,706

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	2,250,259	
普通預金	1,883,155,621	
計	1,885,405,880	

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	