

財 務 諸 表 等

令和2年度

(第 10 期 事業年度)

自 令和2年4月 1 日

至 令和3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 | 11 |
| (2)たな卸資産の明細 | 12 |
| (3)長期借入金の明細 | 12 |
| (4)移行前地方債償還債務の明細 | 13 |
| (5)引当金の明細 | 14 |
| (6)資本金の明細 | 14 |
| (7)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 15 |
| (8)地方公共団体等からの財源措置の明細 | 15 |
| (9)役員及び職員の給与の明細 | 16 |
| (10)開示すべきセグメント情報 | 17 |
| (11)医業費用及び一般管理費の明細 | 18 |
| (12)上記以外の主な資産, 負債, 費用及び収益の明細 | 19 |
| 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
(令和3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 | 9,721,840,752 | |
| 建物減価償却累計額 | 4,231,152,774 | 5,490,687,978 |
| 構築物 | 202,110,727 | |
| 構築物減価償却累計額 | 112,267,776 | 89,842,951 |
| 器械備品 | 6,375,064,433 | |
| 器械備品減価償却累計額 | 4,840,322,129 | 1,534,742,304 |
| 車両 | 11,972,714 | |
| 車両減価償却累計額 | 6,637,898 | 5,334,816 |
| 建設仮勘定 | | 180,598,868 |
| その他有形固定資産 | | 2,450,000 |
| 有形固定資産合計 | | 8,607,246,917 |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 212,913,883 |
| 電話加入権 | | 578,000 |
| 無形固定資産合計 | | 213,491,883 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 長期前払消費税 | | 297,097,241 |
| その他 | | 111,930 |
| 投資その他の資産合計 | | 297,209,171 |
| 固定資産合計 | | 9,117,947,971 |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 1,112,178,293 |
| 有価証券 | | 0 |
| 医業未収金 | 1,982,988,920 | |
| 貸倒引当金 | △ 30,225,473 | 1,952,763,447 |
| 未収金 | 137,200,747 | |
| 貸倒引当金 | △ 2,165,710 | 135,035,037 |
| 貯蔵品 | | |
| 医療材料 | | |
| 医薬品 | 63,367,799 | |
| 診療材料 | 61,211,483 | |
| その他貯蔵品 | 5,130,264 | 129,709,546 |
| 前払金 | | 280,800 |
| その他流動資産 | | 159,596,170 |
| 流動資産合計 | | 3,489,563,293 |
| 資産合計 | | 12,607,511,264 |

貸借対照表
(令和3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 | 86,098,309 | |
| 資産見返寄附金 | 22,166,608 | |
| 資産見返物品受贈額 | 4,626,095 | 112,891,012 |
| 長期借入金 | | 3,956,393,903 |
| 移行前地方債償還債務 | | 1,176,583,730 |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 4,926,460,423 | 4,926,460,423 |
| 長期リース債務 | | 73,282,660 |
| 固定負債合計 | | 10,245,611,728 |
| II 流動負債 | | |
| 運営費負担金債務 | | 15,723,976 |
| 寄附金債務 | | 12,737,096 |
| 1年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 590,121,914 |
| 1年以内返済予定長期借入金 | | 598,140,825 |
| 医業未払金 | | 1,079,835,208 |
| 未払金 | | 239,835,803 |
| 1年以内支払予定リース債務 | | 70,078,820 |
| 未払消費税等 | | 5,842,600 |
| 前受金 | | 207,035,144 |
| 預り金 | | 113,751,108 |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | | 411,498,791 |
| 流動負債合計 | | 3,344,601,285 |
| 負債合計 | | 13,590,213,013 |
| 純資産の部 | | |
| I 資本金 | | |
| 設立団体出資金 | | 160,235,890 |
| 資本金合計 | | 160,235,890 |
| II 繰越欠損金 | | |
| 当期末処理損失 | | △ 1,142,937,639 |
| (うち当期総利益) | | (△ 88,095,341) |
| 繰越欠損金合計 | | △ 1,142,937,639 |
| 純資産合計 | | △ 982,701,749 |
| 負債純資産合計 | | 12,607,511,264 |

損益計算書

(令和2年4月1日から令和3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 | 7,053,230,192 | |
| 外来収益 | 4,396,071,793 | |
| その他医業収益 | 386,662,839 | 11,835,964,824 |
| 運営費負担金収益 | | 2,538,801,382 |
| 補助金等収益 | | 190,660,274 |
| 寄附金収益 | | 517,104 |
| 資産見返運営費負担金戻入 | | 753,881,000 |
| 資産見返補助金等戻入 | | 12,899,981 |
| 資産見返寄附金戻入 | | 6,516,297 |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 1,496,356 |
| その他営業収益 | | 140,000 |
| 営業収益合計 | | 15,340,877,218 |
| 営業費用 | | |
| 医業費用 | | |
| 給与費 | 7,100,662,604 | |
| 材料費 | 4,136,266,589 | |
| 経費 | 2,164,721,874 | |
| 減価償却費 | 1,035,009,209 | |
| 研究研修費 | 128,343,328 | 14,565,003,604 |
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | 142,627,645 | |
| 経費 | 22,165,682 | |
| 減価償却費 | 21,517,492 | 186,310,819 |
| 取得財産に係る控除対象外消費税償却 | | 57,684,858 |
| 控除対象外消費税(消費税損失) | | 619,218,870 |
| 営業費用合計 | | 15,428,218,151 |
| 営業利益 | | △ 87,340,933 |
| 営業外収益 | | |
| 運営費負担金収益 | | 96,664,000 |
| 寄附金収益 | | 517,000 |
| その他営業外収益 | | 63,099,627 |
| 営業外収益合計 | | 160,280,627 |
| 営業外費用 | | |
| 財務費用 | | 85,676,246 |
| その他営業外費用 | | 75,591,020 |
| 営業外費用合計 | | 161,267,266 |
| 経常利益 | | △ 88,327,572 |
| 臨時利益 | | |
| 貸倒引当金戻入益 | | 232,296 |
| 臨時利益合計 | | 232,296 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | | 65 |
| 臨時損失合計 | | 65 |
| 当期純損失 | | △ 88,095,341 |
| 当期総損失 | | △ 88,095,341 |

キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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 | △ 4,638,707,529 |
| 人件費支出 | △ 7,265,799,444 |
| その他業務支出 | △ 2,543,228,945 |
| 医業収入 | 11,812,567,712 |
| 運営費負担金収入 | 2,651,189,358 |
| 補助金等収入 | 81,534,693 |
| 寄附金収入 | 2,050,000 |
| その他業務収入 | 205,227,173 |
| 小計 | 304,833,018 |
| 利息受取額 | 0 |
| 利息支払額 | △ 85,676,246 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 219,156,772 |
| 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 | 0 |
| 定期預金の預入による支出 | 0 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 793,264,811 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 有価証券の償還による収入 | 0 |
| 運営費負担金収入 | 753,881,000 |
| 補助金の受入による収入 | 15,074,301 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 24,309,510 |
| 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 | 814,100,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △ 517,812,289 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | △ 611,298,822 |
| リース債務の返済による支出 | △ 91,443,576 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 406,454,687 |
| IV 資金増加額(又は減少額) | △ 211,607,425 |
| V 資金期首残高 | 1,323,785,718 |
| VI 資金期末残高 | 1,112,178,293 |

損失の処理に関する書類

【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 | △ 1,142,937,639 |
| 当期総損失 | △ 88,095,341 |
| 前期繰越欠損金 | △ 1,054,842,298 |
| II 損失処理額 | 0 |
| III 次期繰越欠損金 | △ 1,142,937,639 |

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日から令和3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 | 14,565,003,604 | | |
| 一般管理費 | 186,310,819 | | |
| 取得財産に係る控除対象外消費税償却 | 57,684,858 | | |
| 控除対象外消費税(消費税損失) | 619,218,870 | | |
| 営業外費用 | 161,267,266 | | |
| 臨時損失 | 65 | 15,589,485,482 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 医業収益 | △ 11,783,190,125 | | |
| 寄付金収益 | △ 1,034,104 | | |
| 臨時利益 | △ 232,296 | | |
| その他収益 | △ 69,755,924 | △ 11,854,212,449 | |
| 業務費用合計 (うち減価償却費充当補助金相当額) | | | 3,735,273,033 (768,277,337) |
| II 引当外退職給付増加見積額 | 7,963,500 | | 7,963,500 |
| III 機会費用 | | | |
| 地方公共団体出資等の機会費用 | 192,283 | | |
| 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 | | 12,942,283 |
| IV 行政サービス実施コスト | | | 3,756,178,816 |

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。
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の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 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。
- 7 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年利付国債の令和3年3月末における利回りを参考に0.12%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) 現金及び預金 | 1,112,178,293 | 1,112,178,293 | — |
| (2) 未 収 金 | 2,120,189,667 | 2,120,189,667 | — |
| (3) 長期借入金 | (4,554,534,728) | (4,642,188,365) | (87,653,637) |
| (4) 移行前地方債 償還債務 | (1,766,705,644) | (1,893,617,822) | (126,912,178) |
| (5) 未 払 金 | (1,319,671,011) | (1,319,671,011) | — |
| (6) リース債務 | (143,361,480) | (143,355,439) | (△ 6,041) |

(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)現金及び預金、(2)未収金、(5)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。

- ・ (3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務、(6)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 | 1,112,178,293 円 |
| 現金及び預金勘定のうち定期預金 | 0 円 |
| 資金期末残高 | 1,112,178,293 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 | 3,610,200 円 |

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

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、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 | 117,558,903 |

| | |
|--|--|
| (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、2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。 | |

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 | 4,843,560,340 円 |
| 勤務費用 | 312,072,326 円 |
| 利息費用 | 40,309,533 円 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | △ 58,621,626 円 |
| 退職給付の支払額 | △ 222,748,834 円 |
| 期末における退職給付債務 | 4,914,571,739 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 | 4,914,571,739 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | △ 103,888,160 円 |
| 未認識過去勤務費用 | 115,776,844 円 |
| 退職給付引当金 | 4,926,460,423 円 |

| | |
|-------------------|----------------|
| (3) 退職給付に関連する損益 | |
| 勤務費用 | 312,072,326 円 |
| 利息費用 | 40,309,533 円 |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | △ 20,859,586 円 |
| 過去勤務費用の当期の費用処理額 | △ 14,914,899 円 |
| 合計 | 316,607,374 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。

IX 資産除去債務
 該当事項はありません。

X 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 |
|----------------------------------|--------|-------------|--------------|
| ESCO事業契約 (H30～R5) | がんセンター | 248,346,000 | 124,740,000 |
| 医事業務 (H31～R3) | がんセンター | 402,765,090 | 134,663,100 |
| 画像診断装置保守 点検業務(H31～R3) | がんセンター | 189,504,000 | 62,208,000 |
| トモセラピーシス テム保守点検業務 (H31～R3) | がんセンター | 113,505,000 | 37,950,000 |
| リニアック保守点 検業務(H31～R3) | がんセンター | 151,587,408 | 49,761,216 |
| 物品・薬品管理業 務 (R2～R4) | がんセンター | 154,539,000 | 103,026,000 |
| 中央材料室滅菌業 務 (R2～R4) | がんセンター | 142,560,000 | 95,040,000 |
| 建物総合管理業務 (R2～R4) | がんセンター | 573,705,000 | 382,470,000 |

XI 重要な後発事象
 該当事項はありません。

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

| 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 | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | | | | | | | | | |
| 建物 | 9,567,452,220 | 154,388,532 | 0 | 9,721,840,752 | 4,231,152,774 | 454,019,053 | 5,490,687,978 | | |
| 構築物 | 202,110,727 | 0 | 0 | 202,110,727 | 112,267,776 | 12,198,400 | 89,842,951 | | |
| 器械備品 | 6,012,909,111 | 433,239,880 | 71,084,558 | 6,375,064,433 | 4,840,322,129 | 507,419,019 | 1,534,742,304 | | |
| 車両 | 11,972,714 | 0 | 0 | 11,972,714 | 6,637,898 | 1,665,539 | 5,334,816 | | |
| 計 | 15,794,444,772 | 587,628,412 | 71,084,558 | 16,310,988,626 | 9,190,380,577 | 975,302,011 | 7,120,608,049 | | |
| 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 | 1,303,590,000 | 0 | 0 | 1,303,590,000 | | | 1,303,590,000 | | |
| 建設仮勘定 | 0 | 180,598,868 | 0 | 180,598,868 | | | 180,598,868 | | |
| その他有形固定資産 | 2,450,000 | 0 | 0 | 2,450,000 | | | 2,450,000 | | |
| 計 | 1,306,040,000 | 180,598,868 | 0 | 1,486,638,868 | | | 1,486,638,868 | | |
| 土地 | 1,303,590,000 | 0 | 0 | 1,303,590,000 | | | 1,303,590,000 | | |
| 建物 | 9,567,452,220 | 154,388,532 | 0 | 9,721,840,752 | 4,231,152,774 | 454,019,053 | 5,490,687,978 | (注1) | |
| 構築物 | 202,110,727 | 0 | 0 | 202,110,727 | 112,267,776 | 12,198,400 | 89,842,951 | | |
| 器械備品 | 6,012,909,111 | 433,239,880 | 71,084,558 | 6,375,064,433 | 4,840,322,129 | 507,419,019 | 1,534,742,304 | (注2) | |
| 車両 | 11,972,714 | 0 | 0 | 11,972,714 | 6,637,898 | 1,665,539 | 5,334,816 | | |
| 建設仮勘定 | 0 | 180,598,868 | 0 | 180,598,868 | | | 180,598,868 | (注3) | |
| その他有形固定資産 | 2,450,000 | 0 | 0 | 2,450,000 | | | 2,450,000 | | |
| 計 | 17,100,484,772 | 768,227,280 | 71,084,558 | 17,797,627,494 | 9,190,380,577 | 975,302,011 | 8,607,246,917 | | |
| ソフトウエア | 741,248,000 | 71,405,000 | 0 | 812,653,000 | 599,739,117 | 81,224,690 | 212,913,883 | (注4) | |
| 電話加入権 | 578,000 | 0 | 0 | 578,000 | | | 578,000 | | |
| 計 | 741,826,000 | 71,405,000 | 0 | 813,231,000 | 599,739,117 | 81,224,690 | 213,491,883 | | |
| 長期前払消費税 | 640,257,710 | 83,246,137 | 0 | 723,503,847 | 426,406,606 | 57,684,858 | 297,097,241 | | |
| その他投資資産 | 111,930 | 0 | 0 | 111,930 | | | 111,930 | | |
| 計 | 640,369,640 | 83,246,137 | 0 | 723,615,777 | 426,406,606 | 57,684,858 | 297,209,171 | | |

(注1) 当期増加額は、精神医療センターの大規模修繕事業(83,401,132円)、がんセンターの大規模修繕事業(60,105,000円)等によるものです。

(注2) 当期増加額は、がんセンターの注射薬自動払出システムの更新(97,300,000円)、手術顕微鏡の更新(64,500,000円)等によるものです。

当期減少額は、がんセンターにおいて、生体情報モニタリングシステム等を除却したことによるものです。

(注3) 当期増加額は、精神医療センターの大規模修繕の繰越分(156,598,868円)等によるものです。

(注4) 当期増加額は、本部事務局の勤務管理・人事給与システムの導入(67,315,000円)等によるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

| 種 類 | 期首残高 | 当期増加額 | | 期末残高 | 摘要 |
|------|-------------|---------------|-----|---------------|-----------|
| | | 当期購入・製造・振替 | その他 | | |
| 医薬品 | 68,570,056 | 3,586,605,574 | 0 | 3,586,966,325 | 4,841,506 |
| 診療材料 | 47,804,962 | 557,336,879 | 0 | 540,844,274 | 3,086,084 |
| 貯蔵品 | 2,928,989 | 81,403,042 | 0 | 79,201,767 | 0 |
| 計 | 119,304,007 | 4,225,345,495 | 0 | 4,207,012,366 | 7,927,590 |

(注)当期減少額のうち、期限切れにより廃棄又は滅失した資産を記載しております。

(3) 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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------|------------|----|
| | | | | | | | |
| 施設整備事業貸付金 | 5,375,000 | — | 2,687,500 | 2,687,500 | 0.830% | 令和4年3月28日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 417,956,000 | — | 18,172,000 | 399,784,000 | 1.500% | 令和25年3月30日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 473,601,599 | — | 16,730,188 | 456,871,411 | 1.400% | 令和26年3月20日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 125,200,000 | — | 4,322,129 | 120,877,871 | 1.200% | 令和27年3月20日 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 66,600,350 | — | 66,600,350 | 0 | 0.072% | 令和3年3月29日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 158,200,000 | — | — | 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 | 376,207,460 | — | 188,103,730 | 188,103,730 | 0.068% | 令和4年3月29日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 371,500,000 | — | — | 371,500,000 | 0.600% | 令和29年3月20日 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 170,850,000 | — | 56,950,000 | 113,900,000 | 0.084% | 令和5年3月29日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 289,800,000 | — | — | 289,800,000 | 0.400% | 令和30年3月29日 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 649,100,000 | — | 162,275,000 | 486,825,000 | 0.084% | 令和6年3月27日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 66,200,000 | — | — | 66,200,000 | 0.224% | 令和31年3月29日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 54,200,000 | — | — | 54,200,000 | 0.400% | 令和31年3月20日 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 544,000,000 | — | — | 544,000,000 | 0.084% | 令和7年3月27日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 464,000,000 | — | — | 464,000,000 | 0.146% | 令和32年3月28日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 21,500,000 | — | — | 21,500,000 | 0.002% | 令和8年3月20日 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 0 | 404,800,000 | — | 404,800,000 | 0.084% | 令和8年3月26日 | |
| 医療機械器具整備事業貸付金 | 0 | 48,300,000 | — | 48,300,000 | 0.084% | 令和8年3月26日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 0 | 241,800,000 | — | 241,800,000 | 0.210% | 令和33年3月27日 | |
| 施設整備事業貸付金 | 0 | 119,200,000 | — | 119,200,000 | 0.500% | 令和33年3月20日 | |
| 計 | 4,258,247,017 | 814,100,000 | 517,812,289 | 4,554,534,728 | — | — | |

(4) 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 | 1,034,222,562 | — | 329,850,225 | 704,372,337 | 4.400% | 令和5年3月25日 | |
| 大蔵省資金運用部 | 79,894,852 | — | 18,903,424 | 60,991,428 | 3.650% | 令和6年3月1日 | |
| 大蔵省資金運用部 | 40,857,507 | — | 4,741,658 | 36,115,849 | 2.100% | 令和10年3月1日 | |
| 大蔵省資金運用部 | 146,193,473 | — | 14,919,812 | 131,273,661 | 2.100% | 令和11年3月1日 | |
| 大蔵省資金運用部 | 23,171,876 | — | 2,364,812 | 20,807,064 | 2.100% | 令和11年3月1日 | |
| 公営企業金融公庫 | 135,175,814 | — | 12,225,913 | 122,949,901 | 2.200% | 令和12年3月20日 | |
| 財務省財政融資資金 | 37,270,141 | — | 2,745,864 | 34,524,277 | 2.200% | 令和14年3月1日 | |
| 財務省財政融資資金 | 314,055,750 | — | 23,137,941 | 290,917,809 | 2.200% | 令和14年3月1日 | |
| 財務省財政融資資金 | 234,520,803 | — | 17,084,159 | 217,436,644 | 0.900% | 令和15年3月25日 | |
| 三井住友銀行 | 38,008,348 | — | 38,008,348 | 0 | 2.060% | 令和3年3月25日 | |
| 東和銀行 | 294,633,340 | — | 147,316,666 | 147,316,674 | 1.030% | 令和4年3月25日 | |
| 計 | 2,378,004,466 | — | 611,298,822 | 1,766,705,644 | | | |

(5) 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 | 4,832,601,883 | 316,607,374 | 222,748,834 | 0 | 4,926,460,423 | |
| 賞与引当金 | 394,751,548 | 411,498,791 | 394,751,548 | 0 | 411,498,791 | |
| 貸倒引当金 | 23,089,306 | 9,634,173 | 0 | 232,296 | 32,391,183 | (注1) |
| 計 | 5,250,442,737 | 737,740,338 | 617,500,382 | 232,296 | 5,370,350,397 | |

(注1) 貸倒引当金の当期減少額のうち、回収による取崩しによるものです。

(6) 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 | 160,235,890 | 0 | 0 | 160,235,890 | |

(7) 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 | 資本剰余金 | |
| 令和2年度 | 0 | 3,405,070,358 | 2,635,465,382 | 753,881,000 | | 3,389,346,382 |
| 計 | 0 | 3,405,070,358 | 2,635,465,382 | 753,881,000 | 0 | 3,389,346,382 |

イ 運営費負担金収益

| 業務等区分 | 令和2年度負担分 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 2,512,164,406 | 2,512,164,406 |
| 費用進行基準 | 123,300,976 | 123,300,976 |
| 計 | 2,635,465,382 | 2,635,465,382 |

(8) 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 | |
| がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金 | 17,100,000 | | | | | 17,100,000 | |
| 新人看護職員研修事業補助金 | 400,000 | | | | | 400,000 | |
| 医師臨床研修費補助事業補助金 | 122,575 | | | | | 122,575 | |
| 新型コロナウイルス感染症対策事業医療提供体制整備補助金 | 106,784,000 | | | | | 106,784,000 | |
| 認可外保育施設新型コロナウイルス感染症対策推進事業費補助金 | 394,000 | | | | | 394,000 | |
| インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援補助金 | 34,555,000 | | | | | 34,555,000 | |
| 新型コロナウイルス緊急包括支援交付金(感染拡大防止等支援事業) | 36,050,000 | | 9,128,911 | | | 26,921,089 | |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金 | 8,298,000 | | 3,976,940 | | | 4,321,060 | |
| 感染症外来協力医療機関設備整備費補助金 | 2,031,000 | | 1,968,450 | | | 62,550 | |
| 計 | 205,734,575 | 0 | 15,074,301 | 0 | 0 | 190,660,274 | |

(9) 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 | (1,500) | (4) | (0) | (0) |
| | 25,178 | 2 | 0 | 0 |
| 職員 | (285,555) | (124) | (0) | (0) |
| | 5,459,915 | 722 | 222,749 | 43 |
| 計 | (287,055) | (128) | (0) | (0) |
| | 5,485,093 | 724 | 222,749 | 43 |

(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、法定福利費は含まれていません。

(10) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区分 | 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 | | | | | |
| 医業収益 | 2,938,151,455 | 12,372,536,659 | 15,310,688,114 | 30,189,104 | 15,340,877,218 |
| 運営費負担金 | 1,838,132,222 | 9,997,832,602 | 11,835,964,824 | 0 | 11,835,964,824 |
| 資産見返負債戻入 | 953,644,000 | 1,579,223,382 | 2,532,867,382 | 5,934,000 | 2,538,801,382 |
| その他営業収益 | 106,738,424 | 644,317,210 | 751,055,634 | 23,738,000 | 774,793,634 |
| その他営業収益 | 39,636,809 | 151,163,465 | 190,800,274 | 517,104 | 191,317,378 |
| 営業費用 | | | | | |
| 医業費用 | 2,923,228,295 | 12,312,623,327 | 15,235,851,622 | 192,366,529 | 15,428,218,151 |
| 一般管理費 | 2,860,499,135 | 11,701,830,367 | 14,562,329,502 | 2,674,102 | 14,565,003,604 |
| その他営業費用 | 0 | 0 | 0 | 186,310,819 | 186,310,819 |
| その他営業費用 | 62,729,160 | 610,792,960 | 673,522,120 | 3,381,608 | 676,903,728 |
| 営業損益 | 14,923,160 | 59,913,332 | 74,836,492 | △ 162,177,425 | △ 87,340,933 |
| 営業外収益 | | | | | |
| 運営費負担金収益 | 19,623,603 | 113,734,465 | 133,358,068 | 26,922,559 | 160,280,627 |
| その他営業外収益 | 11,530,000 | 59,946,000 | 71,476,000 | 25,188,000 | 96,664,000 |
| その他営業外収益 | 8,093,603 | 53,788,465 | 61,882,068 | 1,734,559 | 63,616,627 |
| 営業外費用 | | | | | |
| 財務費用 | 9,412,959 | 135,057,330 | 144,470,289 | 16,796,977 | 161,267,266 |
| その他営業外費用 | 9,045,057 | 76,584,911 | 85,629,968 | 46,278 | 85,676,246 |
| その他営業外費用 | 367,902 | 58,472,419 | 58,840,321 | 16,750,699 | 75,591,020 |
| 経常損益 | 25,133,804 | 38,590,467 | 63,724,271 | △ 152,051,843 | △ 88,327,572 |
| 総資産 | 2,229,950,904 | 9,150,962,010 | 11,380,912,914 | 1,226,598,350 | 12,607,511,264 |
| (主要資産内訳) | | | | | |
| 固定資産 | 1,677,968,818 | 6,888,022,741 | 8,565,991,559 | 41,255,358 | 8,607,246,917 |
| 流動資産 | 383,715 | 2,871,733 | 3,255,448 | 1,108,922,845 | 1,112,178,293 |
| 未収金 | 340,962,948 | 1,777,844,537 | 2,118,807,485 | 1,382,182 | 2,120,189,667 |

(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。

(11) 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 | 2,948,050,864 |
| 手当等 | 2,040,657,161 |
| 賃金 | 250,525,876 |
| 法定福利費 | 1,144,835,583 |
| 退職給付費用 | 310,969,695 |
| 賞与引当金繰入額 | 7,100,662,604 |
| 材料費 | |
| 薬品費 | 3,586,966,325 |
| 診療材料費 | 540,844,274 |
| 医療消耗品費 | 528,400 |
| たな卸資産減耗費 | 7,927,590 |
| 経費 | |
| 報償費 | 112,170,427 |
| 旅費交通費 | 3,482,609 |
| 職員被服費 | 7,976,340 |
| 消耗品費 | 57,057,739 |
| 消耗品費 | 2,818,617 |
| 光熱水費 | 204,762,385 |
| 燃料費 | 70,909,037 |
| 交際費 | 80,440 |
| 食糧費 | 2,300 |
| 印刷製本費 | 4,691,260 |
| 修繕費 | 76,172,090 |
| 保険料 | 13,235,711 |
| 広告宣伝費 | 972,347 |
| 通信運搬費 | 11,348,664 |
| 賃借料 | 47,606,934 |
| 委託料 | 1,506,562,092 |
| 職員採用費 | 0 |
| 諸会費 | 3,039,817 |
| 貸倒引当金繰入額 | 9,634,173 |
| 医業貸倒損失 | 0 |
| 雑費 | 32,198,892 |
| 減価償却費 | |
| 建物減価償却費 | 454,019,053 |
| 構築物減価償却費 | 12,198,400 |
| 機械備品減価償却費 | 487,679,180 |
| 車両減価償却費 | 1,602,402 |
| 無形固定資産減価償却費 | 79,510,174 |
| 研究研修費 | |
| 研究材料費 | 14,948,807 |
| 報償費 | 4,788,279 |
| 研究旅費 | 1,448,896 |
| 図書費 | 7,119,694 |
| 研究雑費 | 100,037,652 |
| 医業費用合計 | 128,343,328 |
| 取得資産に係る控除対象外消費税償却 | 14,565,003,604 |
| 控除対象外消費税(消費税損失) | 57,684,858 |
| 合計 | 619,218,870 |
| | 15,241,907,332 |

| 科目 | 金額 |
|-------------|-------------|
| 一般管理費 | |
| 給与費 | |
| 給料 | 47,320,300 |
| 手当等 | 21,560,298 |
| 賞金 | 11,738,653 |
| 報酬 | 26,635,617 |
| 法定福利費 | 23,859,732 |
| 退職給付費用 | 5,637,679 |
| 賞与引当金繰入額 | 142,627,645 |
| 経費 | |
| 報償費 | 1,200,000 |
| 旅費交通費 | 640,428 |
| 消耗品費 | 979,744 |
| 光熱水費 | 0 |
| 燃料費 | 620,096 |
| 交際費 | 194,453 |
| 食糧費 | 380,000 |
| 印刷製本費 | 0 |
| 修繕費 | 16,400 |
| 保険料 | 21,730 |
| 通信運搬費 | 214,447 |
| 賃借料 | 980,367 |
| 委託料 | 11,930,615 |
| 職員採用費 | 3,846,576 |
| 諸会費 | 143,733 |
| 雑費 | 997,093 |
| 減価償却費 | 22,165,682 |
| 器械備品減価償却費 | 19,739,839 |
| 車両減価償却費 | 63,137 |
| 無形固定資産減価償却費 | |
| 一般管理費合計 | 21,517,492 |
| | 186,310,819 |

(12) 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 | 3,293,318 | |
| 普通預金 | 1,108,884,975 | |
| 定期預金 | 0 | |
| 計 | 1,112,178,293 | |