

比較貸借対照表  
(H28-H29)

比較貸借対照表  
(H28-H29)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(単位:円)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(単位:円)

科目	H28決算	H29決算	H29決算-H28決算	科目	H28決算	H29決算	H29決算-H28決算
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>固定資産</b>				<b>固定負債</b>			
1 有形固定資産				<b>資産見返負債</b>			
土地	3,550,360,013	3,545,188,933	5,171,080	資産見返補助金等	1,318,125,391	1,204,753,802	113,371,589
建物	33,001,567,090	33,229,801,638	228,234,548	資産見返物品受贈額	19,591,147	8,372,152	11,218,995
建物減価償却累計額	12,074,616,955	13,149,155,817	1,074,538,862	建設仮勘定見返補助金等	0	0	0
構築物	396,981,041	398,423,041	1,442,000	長期借入金	3,001,500,000	2,375,750,000	625,750,000
構築物減価償却累計額	220,704,398	243,802,455	23,098,057	移行前地方債償還債務	25,183,071,762	23,486,582,009	1,696,489,753
器械備品	7,347,450,152	7,604,811,605	257,361,453	引当金			
器械備品減価償却累計額	4,225,885,725	4,852,691,552	626,805,827	退職給付引当金	5,606,935,873	6,146,028,394	539,092,521
車両	23,052,820	55,273,493	32,220,673	役員退職慰労引当金	6,997,200	7,720,720	723,520
車両減価償却累計額	18,120,448	21,469,096	3,348,648	環境対策引当金	0	0	0
その他有形固定資産	60,706,810	60,706,810	0	診療報酬自主返還引当金	20,354,206	0	20,354,206
建設仮勘定	19,910,000	102,300,000	82,390,000	資産除去債務	7,930,127	7,932,900	2,773
有形固定資産合計	27,860,700,400	26,729,386,600	1,131,313,800	長期PFI債務	149,135,869	103,670,365	45,465,504
2 無形固定資産				<b>固定負債合計</b>	<b>35,313,641,575</b>	<b>33,340,810,342</b>	<b>1,972,831,233</b>
ソフトウェア	337,219,655	170,938,978	166,280,677	<b>流動負債</b>			
ソフトウェア仮勘定	0	0	0	預り補助金	818,027	1,543,630	725,603
電話加入権	154,000	154,000	0	寄付金債務	0	0	0
その他無形固定資産	10,695,192	8,246,640	2,448,552	一年以内返済予定移行前地方債償還債務	1,681,348,871	1,696,489,753	15,140,882
無形固定資産合計	348,068,847	179,339,618	168,729,229	一年以内返済予定長期借入金	1,328,000,000	1,262,750,000	65,250,000
3 投資その他の資産				未払金	2,141,975,083	1,827,487,549	314,487,534
投資有価証券	5,999,474,968	5,999,584,960	109,992	一年以内返済予定PFI債務	45,094,326	45,465,504	371,178
長期前払費用	8,532,270	12,782,497	4,250,227	未払消費税等	10,083,200	4,699,100	5,384,100
長期前払消費税等	501,721,579	496,946,877	4,774,702	前受金	22,759,447	28,023,313	5,263,866
破産更生債権等	154,360,753	157,357,777	2,997,024	預り金	94,071,680	88,910,988	5,160,692
貸倒引当金	154,360,753	157,357,777	2,997,024	引当金			
リサイクル預託金	0	94,670	94,670	賞与引当金	532,598,423	550,953,700	18,355,277
投資その他の資産合計	6,509,728,817	6,509,409,004	319,813	<b>流動負債合計</b>	<b>5,856,749,057</b>	<b>5,506,323,537</b>	<b>350,425,520</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>34,718,498,064</b>	<b>33,418,135,222</b>	<b>1,300,362,842</b>	<b>負債合計</b>	<b>41,170,390,632</b>	<b>38,847,133,879</b>	<b>2,323,256,753</b>
<b>流動資産</b>				<b>純資産の部</b>			
現金及び預金	9,176,950,618	9,663,355,175	486,404,557	<b>資本金</b>			
有価証券	0	0	0	設立団体出資金	243,220,940	243,220,940	0
未収金	4,493,527,777	4,699,002,123	205,474,346	<b>資本金合計</b>	<b>243,220,940</b>	<b>243,220,940</b>	<b>0</b>
貸倒引当金	101,984,141	91,633,659	10,350,482	<b>資本剰余金</b>			
医薬品	166,501,251	163,725,575	2,775,676	資本剰余金	1,690,841,676	1,748,293,147	57,451,471
診療材料	137,004,231	147,294,751	10,290,520	<b>資本剰余金合計</b>	<b>1,690,841,676</b>	<b>1,748,293,147</b>	<b>57,451,471</b>
貯蔵品	12,232,048	12,758,199	526,151	<b>利益剰余金</b>			
前渡金	0	648,000	648,000	前期中期目標期間繰越積立金	2,602,776,171	2,545,324,700	57,451,471
前払消費税	0	0	0	建設改良積立金・積立金	1,275,355,443	2,895,500,429	1,620,144,986
仮払消費税	0	0	0	当期未処分利益	1,620,144,986	1,733,812,291	113,667,305
仮払金	0	0	0	(うち当期総利益)	1,620,144,986	1,733,812,291	113,667,305
<b>流動資産合計</b>	<b>13,884,231,784</b>	<b>14,595,150,164</b>	<b>710,918,380</b>	<b>利益剰余金合計</b>	<b>5,498,276,600</b>	<b>7,174,637,420</b>	<b>1,676,360,820</b>
<b>資産合計</b>	<b>48,602,729,848</b>	<b>48,013,285,386</b>	<b>589,444,462</b>	<b>純資産合計</b>	<b>7,432,339,216</b>	<b>9,166,151,507</b>	<b>1,733,812,291</b>
				<b>負債純資産合計</b>	<b>48,602,729,848</b>	<b>48,013,285,386</b>	<b>589,444,462</b>

# 財 務 諸 表 等

平成29年度

(第8期事業年度)

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

地方独立行政法人山梨県立病院機構

# 財 務 諸 表

## 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
利益の処分に関する書類	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、処分、減価償却費及び減損損失累計額の明細	13
(2)たな卸資産の明細	14
(3)PFIの明細	15
(4)有価証券の明細	16
(5)長期借入金の明細	17
(6)移行前地方債償還債務の明細	18
(7)引当金の明細	19
(8)資産除去債務の明細	20
(9)資本金及び資本剰余金の明細	21
(10)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	22
(11)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	23
(12)地方公共団体等からの財源措置の明細	24
(13)役員及び職員の給与の明細	25
(14)開示すべきセグメント情報	26
(15)医業費用及び一般管理費の明細	27
(16)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	29
添付資料	
決算報告書	(別冊)

貸借対照表  
(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(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		3,545,188,933	
建物	33,229,801,638		
建物減価償却累計額	▲ 13,149,155,817	20,080,645,821	
構築物	398,423,041		
構築物減価償却累計額	▲ 243,802,455	154,620,586	
器械備品	7,604,811,605		
器械備品減価償却累計額	▲ 4,852,691,552	2,752,120,053	
車両	55,273,493		
車両減価償却累計額	▲ 21,469,096	33,804,397	
その他有形固定資産		60,706,810	
建設仮勘定		102,300,000	
有形固定資産合計		26,729,386,600	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		170,938,978	
電話加入権		154,000	
その他無形固定資産		8,246,640	
無形固定資産合計		179,339,618	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		5,999,584,960	
長期前払費用		12,782,497	
長期前払消費税等		496,946,877	
破産更生債権等	157,357,777		
貸倒引当金	▲ 157,357,777	0	
リサイクル預託金		94,670	
投資その他の資産合計		6,509,409,004	
固定資産合計			33,418,135,222
II 流動資産			
現金及び預金		9,663,355,175	
未収金	4,699,002,123		
貸倒引当金	▲ 91,633,659	4,607,368,464	
医薬品		163,725,575	
診療材料		147,294,751	
貯蔵品		12,758,199	
前渡金		648,000	
流動資産合計			14,595,150,164
資産合計			48,013,285,386

貸借対照表  
(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(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	1,204,753,802		
資産見返物品受贈額	8,372,152	1,213,125,954	
長期借入金		2,375,750,000	
移行前地方債償還債務		23,486,582,009	
引当金			
退職給付引当金	6,146,028,394		
役員退職慰労引当金	7,720,720	6,153,749,114	
資産除去債務		7,932,900	
長期PFI債務		103,670,365	
固定負債合計			33,340,810,342
II 流動負債			
預り補助金		1,543,630	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		1,696,489,753	
一年以内返済予定長期借入金		1,262,750,000	
未払金		1,827,487,549	
一年以内返済予定PFI債務		45,465,504	
未払消費税等		4,699,100	
前受金		28,023,313	
預り金		88,910,988	
引当金			
賞与引当金		550,953,700	
流動負債合計			5,506,323,537
負債合計			38,847,133,879
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		243,220,940	
資本金合計			243,220,940
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,748,293,147	
資本剰余金合計			1,748,293,147
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		2,545,324,700	
建設改良積立金		2,895,500,429	
当期未処分利益		1,733,812,291	
(うち当期総利益)		(1,733,812,291)	
利益剰余金合計			7,174,637,420
純資産合計			9,166,151,507
負債純資産合計			48,013,285,386

損益計算書  
(平成29年4月1日 ~ 平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(単位:円)

科目	金額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	14,064,151,189	
外来収益	7,828,624,164	
その他医業収益	425,600,468	
保険等査定減	▲ 71,395,654	22,246,980,167
運営費負担金収益		3,620,405,066
補助金等収益		
国庫補助金	595,996	
県補助金	287,932,128	288,528,124
資産見返負債戻入		
資産見返補助金戻入	113,606,634	
資産見返物品受贈額戻入	11,218,995	124,825,629
営業収益合計		26,280,738,986
営業費用		
医業費用		
給与費	10,212,513,652	
材料費	7,480,515,906	
減価償却費	2,231,019,903	
経費	3,243,900,993	
研究研修費	111,594,362	23,279,544,816
一般管理費		
給与費	98,385,768	
減価償却費	236,736	
経費	31,489,376	130,111,880
営業費用合計		23,409,656,696
営業利益		2,871,082,290
営業外収益		
運営費負担金収益		156,697,000
財務収益		
預金利息	3,478,557	
有価証券利息	40,239,992	43,718,549
雑収益		
実習料収益	18,165,231	
院内駐車場使用料	34,902,050	
賃貸料収益	62,630,023	
その他雑収益	41,701,636	157,398,940
営業外収益合計		357,814,489
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	207,652,056	
長期借入金利息	5,144,630	
その他財務費用	1,327,591	214,124,277
資産に係る控除対象外消費税等償却額		73,700,555
控除対象外消費税等		840,715,474
雑支出		1,225,532
営業外費用合計		1,129,765,838
経常利益		2,099,130,941
臨時利益		
運営費負担金収益		61,998,934
その他臨時利益		38,510
臨時利益合計		62,037,444
臨時損失		
固定資産除却損		47,256,991
退職給付会計基準改正に伴う調整額		208,956,685
過年度損益修正損		164,939,313
その他臨時損失		6,203,105
臨時損失合計		427,356,094
当期純利益		1,733,812,291
当期総利益		1,733,812,291

キャッシュ・フロー計算書  
(平成29年4月1日 ~ 平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	▲ 8,115,832,853
人件費支出	▲ 10,330,629,683
その他業務支出	▲ 3,745,363,150
医業収入	21,970,550,785
運営費負担金収入	2,084,175,000
補助金等収入	336,887,018
駐車場収入	37,636,400
その他	118,846,217
小計	2,356,269,734
利息の受取額	60,204,952
利息の支払額	▲ 231,939,868
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,184,534,818
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	▲ 12,500,000,000
定期預金の払出による収入	12,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,012,076,762
有形固定資産の売却による収入	810,000
有形固定資産の除却による支出	▲ 79,026
無形固定資産の取得による支出	▲ 24,267,276
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,535,613,064
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	637,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 1,328,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 1,681,348,871
PFI債務の返済による支出	▲ 45,094,326
運営費負担金収入	1,754,926,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 662,517,197
IV 資金増加額 (▲は資金減少額)	▲ 13,595,443
V 資金期首残高	3,176,950,618
VI 資金期末残高	3,163,355,175

利益の処分に関する書類(案)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(単位:円)

I 当期未処分利益		1,733,812,291	
当期総利益	1,733,812,291		
II 利益処分類			
建設改良積立金	<u>1,733,812,291</u>		<u>1,733,812,291</u>

(注)建設改良積立金は、中期計画で定めている病院施設や医療機器の整備費用等に充てる予定です。

行政サービス実施コスト計算書  
(平成29年4月1日 ~ 平成30年3月31日)

【地方独立行政法人山梨県立病院機構】

(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	23,279,544,816		
一般管理費	130,111,880		
営業外費用	1,129,765,838		
臨時損失	427,356,094	24,966,778,628	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 22,245,225,482		
賃貸料収益等	▲ 201,155,999	▲ 22,446,381,481	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			2,520,397,147 (124,825,629)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	109,449		109,449
III 行政サービス実施コスト			2,520,506,596

## 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 29 年 3 月 31 日総務省告示第 117 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】（総務省自治財政局日本公認会計士協会 平成 29 年 5 月改訂）（以下、地方独立行政法人会計基準等という）を適用して、財務諸表等を作成しております。

#### 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、建設改良に要する経費等（移行前地方債元金利息償還金に要する経費等）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あります。

建物	2～47 年
構築物	2～25 年
器械備品	2～19 年
車両	2～6 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

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、即時費用処理しております。

##### (会計方針の変更)

改訂後の地方独立行政法人会計基準等を当事業年度より適用し、退職給付引当金の計算に用いる割引率の決定方法を職員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更いたしました。

また、「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】Q87-6 に従って、当事業年度の期首において、退職給付引当金の計算に用いる割引率の決定方法の変更に伴う影響額を、臨時損益の区分において「退職給付会計基準改正に伴う調整額」として計上しております。

この結果、前事業年度と同一の方法によった場合と比べて、営業利益及び経常利益が17,647,484円減少し、当期純利益及び当期総利益が226,604,169円減少しております。また、行政サービス実施コストが226,604,169円増加しております。

#### 4 役員退職慰労引当金の計上基準

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職手当規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 5 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### 6 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。

#### 7 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)によっております。

#### 8 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。

#### 9 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

10年利付国債の平成30年3月末における利回りを参考に0.045%で計算しております。

#### 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、税抜き方式によっております。

なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払消費税等に計上し、10年間で均等償却を行っております。

## II 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	9,663,355,175 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	<u>▲6,500,000,000 円</u>
資金期末残高	3,163,355,175 円

## 2 重要な非資金取引

該当事項はありません。

## III オペレーティング・リース取引関係

該当事項はありません。

## 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、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たり、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして扱っております。

### 2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

本部資産については独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としてグルーピングしております。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しております。

### 3 減損の兆候が認められた固定資産

#### (1) 用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位：円)

No.	用途	種類	場所	帳簿価額
1	医長・職員宿舍跡地	土地	甲府市飯田三丁目	1,549,000
2	医長・職員宿舍跡地	土地	甲府市飯田三丁目	108,311,921
3	院長宿舍跡地	土地	甲府市北口三丁目	14,326,000
4	元副院長宿舍	土地	甲府市美咲二丁目	15,291,800

#### (2) 認められた減損の兆候の概要

##### No. 1 及び 2

当該固定資産は、平成29年度に使用貸借契約を締結し、回収可能価額を著しく低下させる変化が生じたため、減損の兆候を認めております。

##### No. 3 及び 4

現在、利用実態がなく、具体的な利用計画がないため、減損の兆候を認めておりません。

#### (3) 減損損失の認識に至らなかった理由

近傍の公示価格を参考に算出した回収可能価額が帳簿価額を上回ったため、減損損失を認識しておりません。

## 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 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	5,215,318,860 円
会計方針の変更による累積的影響額	208,956,685 円
過年度修正による累積的影響額	164,939,313 円
<hr/>	
会計方針の変更等を反映した期首残高	5,589,214,858 円
勤務費用	447,791,016 円
利息費用	29,261,843 円
数理計算上の差異の当期発生額	79,107,602 円
退職給付の支払額	▲311,803,581 円
過去勤務費用の当期発生額	▲208,771,148 円
<hr/>	
期末における退職給付債務	5,624,800,590 円
<hr/>	

## 3 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	5,624,800,590 円
<hr/>	
未認識過去勤務費用	521,227,804 円
<hr/>	
退職給付引当金	6,146,028,394 円
<hr/>	

## 4 退職給付に関連する損益

勤務費用	447,791,016 円
利息費用	29,261,843 円
県派遣職員負担分	12,482,000 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	79,107,602 円
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲79,160,357 円
<hr/>	
合計	489,482,104 円
<hr/>	

## 5 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(加重平均で表しております。)

割引率 0.46%

## VI 金融商品の時価等に関する事項

### 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並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。

未収債権等に係る回収リスクは、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。また投資有価証券は、地方独立行政法人法第 43 条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有しており株式等は保有しておりません。

### 2 金融商品の時価等に関する事項

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)

	貸借対照表計上額(注1)	時価(注1)	差額
(1) 投資有価証券 満期保有目的の債券	5,999,584,960	6,184,900,000	185,315,040
(2) 現金及び預金	9,663,355,175	9,663,355,175	0
(3) 未収金	4,699,002,123	4,699,002,123	0
(4) 移行前地方債償還債務	(25,183,071,762)	(26,446,385,017)	▲1,263,313,255
(5) 長期借入金	(3,638,500,000)	(3,642,054,868)	▲3,554,868

(注1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券

これらの時価については、日本証券業協会が公表している公社債店頭売買参考統計値によっております。

(2) 現金及び預金、(3) 未収金

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) 移行前地方債償還債務、(5) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、取引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っております。

## VII 資産除去債務に関する事項

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 資産除去債務の概要

所有するリニアック装置等の処分時における放射性同位元素の除去費について、資産除去債務を計上しております。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

当該リニアック装置等は、使用見込期間を固定資産の償却期間(6年)と見積り、割引率は、償却期間に応じた国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

当事業年度における資産除去債務の残高の推移は以下のとおりであります。

期首残高	7,930,127 円
時の経過による調整額	2,773 円
当事業年度末残高	7,932,900 円

## VIII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

IX 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)

(1) 固定資産の取得、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去費用等の会計処理」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

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		差引当期期末残高	摘要(注)
					減価償却額	当期償却額	減損損失累計額	当期損益内			
								当期損益外			
有形固定資産 (償却費損益内)											
建物	33,001,567,090	279,418,489	51,183,941	33,229,801,638	13,149,155,817	1,119,494,426	0	0	20,080,645,821		
構築物	396,981,041	1,442,000	0	398,423,041	243,802,455	23,098,057	0	0	154,620,586		
器械備品	7,347,450,152	539,157,592	281,796,139	7,604,811,605	4,852,691,552	892,339,165	0	0	2,752,120,053		
車両	23,052,820	33,371,252	1,150,579	55,273,493	21,469,096	4,441,698	0	0	33,804,397		
計	40,769,051,103	853,389,333	334,130,659	41,288,309,777	18,267,118,920	2,039,373,346	0	0	23,021,190,857		
有形固定資産 (償却費損益外)											
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産											
土地	3,550,360,013	0	5,171,080	3,545,188,933	0	0	0	0	3,545,188,933		
建設仮勘定	19,910,000	367,683,959	285,293,959	102,300,000	0	0	0	0	102,300,000		
その他有形固定資産	60,706,810	0	0	60,706,810	0	0	0	0	60,706,810		
計	3,630,976,823	367,683,959	290,465,039	3,708,195,743	0	0	0	0	3,708,195,743		
有形固定資産 合計	3,550,360,013	367,683,959	5,171,080	3,545,188,933	13,149,155,817	1,119,494,426	0	0	3,545,188,933		
建物	33,001,567,090	279,418,489	51,183,941	33,229,801,638	13,149,155,817	1,119,494,426	0	0	20,080,645,821		
構築物	396,981,041	1,442,000	0	398,423,041	243,802,455	23,098,057	0	0	154,620,586		
器械備品	7,347,450,152	539,157,592	281,796,139	7,604,811,605	4,852,691,552	892,339,165	0	0	2,752,120,053		
車両	23,052,820	33,371,252	1,150,579	55,273,493	21,469,096	4,441,698	0	0	33,804,397		
その他有形固定資産	60,706,810	0	0	60,706,810	0	0	0	0	60,706,810		
建設仮勘定	19,910,000	367,683,959	285,293,959	102,300,000	0	0	0	0	102,300,000		
計	44,400,027,926	1,221,073,292	624,595,698	44,996,505,520	18,267,118,920	2,039,373,346	0	0	26,729,386,600		
無形固定資産											
ソフトウェア	966,599,835	23,438,950	730,000	989,308,785	818,369,807	189,431,968	0	0	170,938,978		
電話加入権	154,000	0	0	154,000	0	0	0	0	154,000		
その他無形固定資産	15,140,970	0	0	15,140,970	6,894,330	2,448,552	0	0	8,246,640		
計	981,894,805	23,438,950	730,000	1,004,603,755	825,264,137	191,880,520	0	0	179,339,618		
投資有価証券	5,999,474,968	109,992	0	5,999,584,960	0	0	0	0	5,999,584,960		
長期前払費用	8,532,270	4,945,227	695,000	12,782,497	0	0	0	0	12,782,497		
長期前払消費税等	501,721,579	68,925,853	73,700,555	496,946,877	0	0	0	0	496,946,877		
破産更生債権	154,360,753	32,360,260	29,363,236	157,357,777	0	0	0	0	157,357,777		
貸倒引当金	▲154,360,753	▲20,857,890	▲17,860,866	▲157,357,777	0	0	0	0	▲157,357,777		
リサイクル預託金	0	94,670	0	94,670	0	0	0	0	94,670		
計	6,509,728,817	85,578,112	85,897,925	6,509,409,004	0	0	0	0	6,509,409,004		

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物	中央病院給湯配管更新3期工事	85,217,074円
	昇降機設備調査工事	68,233,000円
器械備品	病院情報システムネットワーク機器	34,499,240円
	生体情報モニタリングシステム	30,000,000円
建設仮勘定	常用発電設備ガスエンジン更新	82,000,000円
	8A病棟無菌室設置工事	20,300,000円

## (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	166,501,251	5,210,950,474	0	5,205,206,096	8,520,054	163,725,575	
診療材料	137,004,231	2,242,997,154	0	2,230,670,368	2,036,266	147,294,751	
貯蔵品	12,232,048	19,484,750	0	18,958,599	0	12,758,199	
計	315,737,530	7,473,432,378	0	7,454,835,063	10,556,320	323,778,525	

(注)当期減少額のうちには、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) PFIの明細

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘要
山梨県立中央病院駐 車場整備運営事業	山梨県立中央病院 駐車場の整備及び維 持管理業務	BTO	山梨県中央病院パーク 株式会社	平成17年10月13日 ～ 平成33年4月30日	平成18年6月30日 引渡完了

(4) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(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	当期費用に含まれた評価差額	摘要
山梨県公募債10年	999,400,000	1,000,000,000	999,850,000	0	
山梨県公募債10年	999,900,000	1,000,000,000	999,954,978	0	
山梨県公募債10年	999,600,000	1,000,000,000	999,779,982	0	
山梨県公募債10年	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
山梨県公募債10年	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
貸借対照表計上額合計	5,998,900,000	6,000,000,000	5,999,584,960	0	

## (5)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
平成23年度建設改良資金貸付金(繰越分)	2,500,000	0	2,500,000	0	0.150	H30.3.31	
平成24年度建設改良資金貸付金	292,000,000	0	292,000,000	0	0.150	H30.3.31	
平成24年度建設改良資金貸付金(繰越分)	115,000,000	0	57,500,000	57,500,000	0.244	H31.3.31	
平成25年度建設改良資金貸付金	1,169,000,000	0	584,500,000	584,500,000	0.244	H31.3.31	
平成26年度建設改良資金貸付金	534,000,000	0	178,000,000	356,000,000	0.182	H32.3.31	
平成27年度建設改良資金貸付金	198,000,000	0	0	198,000,000	0.100	H58.3.31	
平成27年度建設改良資金貸付金	248,000,000	0	0	248,000,000	0.100	H38.3.31	
平成27年度建設改良資金貸付金	854,000,000	0	213,500,000	640,500,000	0.078	H33.3.31	
平成28年度建設改良資金貸付金	917,000,000	0	0	917,000,000	0.012	H34.3.31	
平成29年度建設改良資金貸付金	0	637,000,000	0	637,000,000	0.032	H35.3.31	
計	4,329,500,000	637,000,000	1,328,000,000	3,638,500,000			

## (6) 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 資金運用部貸付金 第09001号	555,621,477	0	45,402,098	510,219,379	2.100	H40.3.1	
大蔵省 資金運用部貸付金 第10001号	1,104,788,528	0	81,859,618	1,022,928,910	2.100	H41.3.1	
大蔵省 資金運用部貸付金 第11001号	1,958,139,112	0	133,303,148	1,824,835,964	2.000	H42.3.1	
公営企業金融公庫 H13-070-0073-0	992,509,100	0	72,743,270	919,765,830	0.800	H42.3.20	
公営企業金融公庫 H14-070-0126-0	718,627,276	0	50,336,331	668,290,945	0.300	H43.3.20	
総務省 簡易生命保険資金 長02第314800号	559,883,001	0	33,442,420	526,440,581	0.600	H45.3.31	
公営企業金融公庫 H15-070-0129-0	702,284,509	0	44,563,639	657,720,870	0.700	H44.3.20	
財務省 財政融資資金貸付金 第14009号	987,040,720	0	55,320,256	931,720,464	0.600	H46.3.1	
財務省 財政融資資金貸付金 第12011号	9,165,404,611	0	573,369,255	8,592,035,356	0.900	H44.3.1	
財務省 財政融資資金貸付金 第13010号	1,741,587,079	0	103,237,925	1,638,349,154	0.700	H45.3.1	
公営企業金融公庫 H16-070-0129-0	2,497,131,433	0	153,163,287	2,343,968,146	0.250	H45.3.20	
財務省 財政融資資金貸付金 第15026号	1,207,059,716	0	64,805,469	1,142,254,247	0.400	H47.3.1	
財務省 財政融資資金貸付金 第16025号	4,266,743,599	0	222,550,595	4,044,193,004	0.100	H48.3.1	
財務省 財政融資資金貸付金 第16026号	37,891,523	0	1,976,398	35,915,125	0.100	H48.3.1	
財務省 財政融資資金貸付金 第17001号	122,011,706	0	6,364,052	115,647,654	0.100	H48.3.1	
財務省 財政融資資金貸付金 第17002号	48,943,218	0	2,552,846	46,390,372	0.100	H48.3.1	
公営企業金融公庫 H17-070-0047-0	74,827,423	0	4,366,497	70,460,926	0.100	H46.3.20	
公営企業金融公庫 H17-070-0048-0	29,947,762	0	1,747,579	28,200,183	0.100	H46.3.20	
大蔵省 資金運用部貸付金 第63001号	54,976,154	0	26,829,571	28,146,583	4.850	H31.3.25	
大蔵省 資金運用部貸付金 第08009号	39,002,686	0	3,414,617	35,588,069	2.900	H39.3.25	
計	26,864,420,633	0	1,681,348,871	25,183,071,762			

## (7)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		
役員退職慰労引当金	6,997,200	723,520	0	0	7,720,720	
退職給付引当金	5,606,935,873	850,896,102	311,803,581	0	6,146,028,394	
賞与引当金	532,598,423	550,953,700	532,598,423	0	550,953,700	
貸倒引当金	256,344,894	34,654,108	20,359,910	21,647,656	248,991,436	(注)
診療報酬自主返還引当金	20,354,206	0	20,354,206	0	0	
計	6,423,230,596	1,437,227,430	885,116,120	21,647,656	6,953,694,250	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、一般債権に係る引当額の洗替額および破産更生債権等の回収によるものであります。

(8) 資産除去債務の明細

(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
放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律	7,930,127	2,773	0	7,932,900	
計	7,930,127	2,773	0	7,932,900	

## (9) 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					
山梨県出資金	243,220,940	0	0	243,220,940	
計	243,220,940	0	0	243,220,940	
資本剰余金					
特定施設費	0	0	0	0	
運営費負担金	0	0	0	0	
補助金等	0	0	0	0	
工事負担金等	0	0	0	0	
寄付金等	0	0	0	0	
目的積立金	0	0	0	0	
資本剰余金					
前中期目標期間繰越積立金	1,661,223,876	57,451,471	0	1,718,675,347	(注)
損益外除売却差額相当額	0	0	0	0	
その他	29,617,800	0	0	29,617,800	
計	1,690,841,676	57,451,471	0	1,748,293,147	
損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
損益外減損損失累計額	0	0	0	0	
損益外利息費用累計額	0	0	0	0	
差引計	1,690,841,676	57,451,471	0	1,748,293,147	

(注) 当期増加額は、中期計画の積立金の処分に關する計画に従い固定資産を取得したことによるものであります。

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

積立金及び目的積立金の明細 区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
前中期目標期間繰越積立金	2,602,776,171	0	57,451,471	2,545,324,700	(注1)
建設改良積立金	1,275,355,443	1,620,144,986	0	2,895,500,429	(注2)
計	3,878,131,614	1,620,144,986	57,451,471	5,440,825,129	

(注1)

当期減少額は、中期計画の積立金の処分にに関する計画に従い固定資産を取得したことによるものであります。

(注2)

当期増加額は、前期末処分利益からの積立てによるものであります。

イ 目的積立金の取崩しの明細

区分	金額	摘要
前中期目標期間繰越積立金	57,451,471	(注3)
その他 計	57,451,471	

(注3)

当期取崩し額は、中期計画の積立金の処分にに関する計画に従い固定資産を取得したことによるものであります。

(11) 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				小計	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29年度	0	3,839,101,000	3,839,101,000	0	0	3,839,101,000	0	
合計	0	3,839,101,000	3,839,101,000	0	0	3,839,101,000	0	

イ 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成29年度 支給分	合計
期間進行基準	3,584,078,000	3,584,078,000
費用進行基準	255,023,000	255,023,000
合計	3,839,101,000	3,839,101,000

## (12) 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	当交付付額	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		収益計上
医師臨床研修費補助金	17,726,666	0	0	0	0	17,726,666	県補助金
歯科医師臨床研修費補助金(配分)	693,480	0	0	0	0	693,480	県補助金
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	11,588,000	0	0	0	0	11,588,000	県補助金
分娩手当等支給事業補助金	3,621,000	0	0	0	0	3,621,000	県補助金
周産期母子医療センター運営事業補助金	546,000	0	0	0	0	546,000	県補助金
救急搬送受入支援事業費補助金	3,541,000	0	0	0	0	3,541,000	県補助金
エイズ中核拠点病院事業	596,982	0	0	0	0	596,982	県補助金
山梨県ドクターヘリ運用事業費補助金	223,684,000	0	0	0	0	223,684,000	県補助金
感染症指定医療機関運営事業費補助金	2,897,000	0	0	0	0	2,897,000	県補助金
山梨県ゲノム解析・研究事業費補助金	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	県補助金
新人看護職員卒後研修事業費補助金	1,390,000	0	0	0	0	1,390,000	県補助金
山梨県NICU入院児退院支援コーディネート事業費補助金	1,490,000	0	0	0	0	1,490,000	県補助金
感染症外来協力医療機関整備事業補助金	158,000	0	0	0	0	158,000	県補助金
心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関運営費負担金	754,352	0	238,356	0	0	515,996	国庫補助金
心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業費補助金	80,000	0	0	0	0	80,000	国庫補助金
計	288,766,480	0	238,356	0	0	288,528,124	

## (13) 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	( 1,200 )	( 2 )	( 0 )	( 0 )
職員	20,090	1	0	0
	( 1,085,101 )	( 319 )	( 0 )	( 0 )
	7,650,098	999	311,803	75
合計	( 1,086,301 )	( 321 )	( 0 )	( 0 )
	7,670,189	1,000	311,803	75

(注1) 非常勤・有期雇用職員については、外数として( )内に記載しております。

また、支給人数については、年間平均支給人数で記載しております。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人山梨県立病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員給与及び退職手当については、「地方独立行政法人山梨県立病院機構職員給与規程」、

「地方独立行政法人山梨県立病院機構職員退職手当規程」に基づき支給しております。

(注3) 上記明細には、法定福利費は含めておりません。

## (14)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区分	県立中央病院	県立北病院	計	機構本部	合計
営業収益					
医業収益	23,419,885,441	2,829,233,674	26,249,119,115	31,619,871	26,280,738,986
運営費負担金収益	20,123,895,093	2,123,085,074	22,246,980,167	0	22,246,980,167
資産見返負債戻入	2,920,433,000	668,352,195	3,588,785,195	31,619,871	3,620,405,066
その他営業収益	87,941,332	36,884,297	124,825,629	0	124,825,629
その他営業収益	287,616,016	912,108	288,528,124	0	288,528,124
営業費用	20,713,608,741	2,565,936,075	23,279,544,816	130,111,880	23,409,656,696
医業費用	20,713,608,741	2,565,936,075	23,279,544,816	0	23,279,544,816
一般管理費	0	0	0	130,111,880	130,111,880
営業利益	2,706,276,700	263,297,599	2,969,574,299	▲ 98,492,009	2,871,082,290
営業外収益	336,851,860	20,948,028	357,799,888	14,601	357,814,489
運営費負担金収益	154,079,000	2,618,000	156,697,000	0	156,697,000
その他営業外収益	182,772,860	18,330,028	201,102,888	14,601	201,117,489
営業外費用	1,062,972,163	64,755,061	1,127,727,224	2,038,614	1,129,765,838
財務費用	210,042,538	4,081,739	214,124,277	0	214,124,277
その他営業外費用	852,929,625	60,673,322	913,602,947	2,038,614	915,641,561
経常利益	1,980,156,397	219,490,566	2,199,646,963	▲ 100,516,022	2,099,130,941
総資産	31,529,330,695	5,749,919,092	37,279,249,787	10,734,035,599	48,013,285,386
(主要資産内訳)					
固定資産	23,329,475,169	3,394,887,478	26,724,362,647	5,023,953	26,729,386,600
流動資産	931,381,750	1,101,940,136	2,033,321,886	7,630,033,289	9,663,355,175
未収金	4,332,695,500	366,031,615	4,698,727,115	275,008	4,699,002,123

(注)セグメント区分については、地方独立行政法人山梨県立病院機構会計規程に基づき、経理単位に区分しております。

## (15) 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	3,759,697,240
手当	2,272,849,287
賞与	1,068,497,759
賞与引当金繰入額	549,053,971
賃金	496,306,920
報酬	588,794,087
退職給付費用	414,859,021
法定福利費	1,062,455,367
	<u>10,212,513,652</u>
材料費	
薬品費	5,204,151,121
診療材料費	2,230,953,486
医療消耗備品費	31,542,609
給食材料費	3,312,370
棚卸減耗費	10,556,320
	<u>7,480,515,906</u>
減価償却費	
建物減価償却費	1,119,494,426
構築物減価償却費	23,098,057
器械備品減価償却費	892,105,202
車両減価償却費	4,441,698
無形固定資産減価償却費	191,880,520
	<u>2,231,019,903</u>
経費	
厚生福利費	21,656,930
報償費	187,834,576
旅費	5,159,926
職員被服費	9,956,285
消耗品費	79,389,221
消耗備品費	47,364,320
光熱水費	413,583,049
燃料費	20,258,970
食糧費	2,624,500
印刷製本費	11,224,150
修繕費	242,526,555
通信運搬費	17,138,007

委託料	1,910,207,467
貸借料	192,502,614
保険料	28,042,427
諸会費	5,947,309
租税公課	221,700
貸倒引当金繰入額	13,006,452
手数料	16,595,101
雑費	18,661,434
研究研修費	
謝金	195,939
研究材料費	22,587,873
図書費	19,854,975
旅費	29,511,423
印刷製本費	2,690,300
研究雑費	36,753,852
	<u>111,594,362</u>
	<u>23,279,544,816</u>
一般管理費	
給与費	
役員報酬	15,480,000
役員賞与	3,911,134
役員退職慰勞引当金繰入額	723,520
賞与	276,232
賞与引当金繰入額	1,899,729
退職給付費用	74,623,083
法定福利費	1,472,070
減価償却費	<u>98,385,768</u>
器械備品減価償却費	
減価償却費	236,736
経費	<u>236,736</u>
厚生福利費	946,289
報償費	1,100,529
旅費	2,134,703
消耗備品費	39,311
委託料	20,201,180
貸借料	793,719
保険料	3,894,810
手数料	1,240,964
雑費	1,137,871
	<u>31,489,376</u>
	<u>130,111,880</u>
医業費用合計	
一般管理費合計	

(16) 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	11,138,952		
普通預金	3,152,216,223		
定期預金	6,500,000,000		
計	9,663,355,175		