

平成30年度

財 務 諸 表

第 1 3 期

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 2
2	たな卸資産の明細	1 3
3	有価証券の明細	1 3
4	長期借入金の明細	1 3
5	移行前地方債償還債務の明細	1 4
6	引当金の明細	1 4
7	資本金及び資本剰余金の明細	1 4
8	運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	1 4
	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 5
	① 補助金等の明細	
10	役員及び職員の給与の明細	1 6
11	開示すべきセグメント情報	1 7
12	医業費用及び一般管理費の明細	1 8
13	上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	2 0

貸借対照表
(平成31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	16,649,662,945	
減価償却累計額	<u>△ 6,505,136,161</u>	10,144,526,784
構築物	408,489,860	
減価償却累計額	<u>△ 248,924,181</u>	159,565,679
車両運搬具	27,265,035	
減価償却累計額	<u>△ 21,050,528</u>	6,214,507
器具備品	4,830,017,364	
減価償却累計額	<u>△ 3,129,861,385</u>	1,700,155,979
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		13,744,643,335
2 無形固定資産		
電話加入権		690,500
ソフトウェア		111,184,694
無形固定資産合計		111,875,194
3 投資その他の資産		
投資有価証券		700,000,000
長期前払費用		2,862,697
長期前払消費税等		111,491,543
投資その他の資産合計		814,354,240
固定資産合計		14,670,872,769
II 流動資産		
現金及び預金		2,450,999,585
医業未収金	1,864,543,178	
貸倒引当金	<u>△ 1,595,478</u>	1,862,947,700
未収入金		58,066,583
薬品		13,843,973
診療材料		10,349,751
貯蔵品		2,861,166
前払費用		1,729,518
その他		2,047,434
流動資産合計		4,402,845,710
資産合計		19,073,718,479

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	1,390,491,224	
資産見返補助金等	85,196,447	
資産見返寄附金	9,775,907	
資産見返物品等受贈額	5,516,043,916	
長期借入金	1,269,875,000	
移行前地方債償還債務	5,217,866,547	
引当金		
退職給付引当金	2,159,069,346	
リース債務	193,980,000	
固定負債合計		15,842,298,387
II 流動負債		
寄附金債務	30,583,080	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	379,277,620	
一年以内返済予定長期借入金	522,250,000	
未払金	616,010,179	
未払消費税等	1,956,500	
一年以内支払予定リース債務	38,160,000	
預り金	31,511,687	
引当金		
賞与引当金	272,052,631	
流動負債合計		1,891,801,697
負債合計		17,734,100,084
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		1,455,166,843
II 資本剰余金		
資本剰余金	2,730,836,000	
資本剰余金合計		2,730,836,000
III 繰越欠損金		
当期末処理損失	△ 2,846,384,448	
(うち当期総損失)	△ 29,552,684)	
繰越欠損金合計		△ 2,846,384,448
純資産合計		1,339,618,395
負債純資産合計		19,073,718,479

損益計算書
(平成30年4月1日～平成31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	4,590,577,181		
外来収益	1,156,986,194		
児童福祉施設収益	1,019,117,357		
その他医業収益	75,488,871	6,842,169,603	
運営費負担金収益		2,796,896,000	
補助金等収益		67,422,864	
資産見返運営費負担金戻入		58,892,232	
資産見返補助金等戻入		4,206,214	
資産見返寄附金等戻入		6,918,439	
資産見返物品等受贈額戻入		310,044,258	
受託収入		406,608	
営業収益合計			10,086,956,218
営業費用			
医業費用			
給与費	3,558,737,768		
材料費	1,663,684,384		
減価償却費	1,162,216,597		
経費	1,333,966,044		
研究研修費	59,327,903		
児童福祉施設費	1,651,780,029	9,429,712,725	
一般管理費			
給与費	260,665,147		
減価償却費	72,847,398		
経費	39,477,468	372,990,013	
控除対象外消費税等		282,317,603	
資産に係る控除対象外消費税等償却		52,203,449	
営業費用合計			10,137,223,790
営業損失			△ 50,267,572
営業外収益			
運営費負担金収益		64,027,000	
寄附金収益		24,026,395	
財務収益		3,363,689	
その他営業外収益		25,752,776	
営業外収益合計			117,169,860
営業外費用			
財務費用		95,290,986	
その他営業外費用		1,124,129	
営業外費用合計			96,415,115
経常損失			△ 29,512,827
臨時利益			
臨時利益合計			0
臨時損失			
固定資産除却損		39,857	
臨時損失合計			39,857
当期純損失			△ 29,552,684
当期総損失			△ 29,552,684

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31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	△ 1,751,765,083
人件費支出	△ 4,602,958,603
その他業務支出	△ 2,182,293,243
医業収入	6,480,094,126
運営費負担金収入	2,860,923,000
補助金等収入	67,422,864
寄附金収入	9,125,679
受託収入	406,608
その他業務収入	45,503,339
小計	926,458,687
利息の受取額	3,363,689
利息の支払額	△ 95,290,986
業務活動によるキャッシュ・フロー	834,531,390
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資有価証券の取得による支出	△ 700,000,000
投資有価証券の満期償還による収入	499,958,503
長期性預金の満期払戻による収入	1,000,000,000
定期預金の預入による支出	△ 300,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 605,599,875
無形固定資産の取得による支出	△ 102,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 105,743,372
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	525,800,000
長期借入金の返済による支出	△ 453,825,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 373,383,716
リース債務の返済による支出	△ 38,160,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 339,568,716
IV 資金増加額	389,219,302
V 資金期首残高	1,761,780,283
VI 資金期末残高	2,150,999,585

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こども病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	△ 2,846,384,448
当期総損失	△ 29,552,684
前期繰越欠損金	△ 2,816,831,764
II 損失処理額	0
III 次期繰越欠損金	<u>△ 2,846,384,448</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31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	9,429,712,725	
一般管理費	372,990,013	
控除対象外消費税等	282,317,603	
資産に係る控除対象外消費税等償却	52,203,449	
営業外費用	96,415,115	
臨時損失	39,857	10,233,678,762
2 (控除) 自己収入等		
医業収益	△ 6,842,169,603	
資産見返寄附金戻入	△ 6,918,439	
受託収入	△ 406,608	
営業外収益	△ 53,142,860	△ 6,902,637,510
業務費用合計		3,331,041,252
(うち減価償却充当補助金相当額)	373,142,704)	
II 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	44,034,043	44,034,043
III 行政サービス実施コスト		
		<u>3,375,075,295</u>

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)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 引当金の計上基準

(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。

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翌事業年度から費用処理しております。

(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

役職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貸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

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。

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	2,450,999,585	2,450,999,585	0
(2) 投資有価証券	700,000,000	700,000,000	0
(3) 医業未収金 (*2)	1,862,947,700	1,862,947,700	0
(4) 長期借入金 (*3)	(1,792,125,000)	(1,794,850,021)	(2,725,021)
(5) 移行前地方債償還 債務 (*4)	(5,597,144,167)	(6,069,607,206)	(472,463,039)
(6) 未払金	(616,010,179)	(616,010,179)	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、(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。

- ・ (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 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	2,450,999,585 円
定期預金残高	△300,000,000 円
資金期末残高	<u>2,150,999,585 円</u>

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、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。

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いる。当該制度では、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給している。

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	2,206,268,401
勤務費用	223,912,192
利息費用	6,618,805
数理計算上の差異の当期発生額	Δ20,051,803
退職給付の支払額	Δ75,680,240
期末における退職給付債務	2,341,067,355

(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	2,341,067,355
未認識数理計算上の差異	Δ157,838,892
未認識過去勤務費用	Δ24,159,117
退職給付引当金	2,159,069,346

(3) 退職給付に関する損益

勤務費用	223,912,192
利息費用	6,618,805
数理計算上の差異の当期の費用処理額	25,492,177
過去勤務費用の当期の費用処理額	4,026,519
合計	260,049,693

(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 0.30%

VI 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	1,088,520,000 円	794,976,000 円
医事業務 及び診療情報管理業務	294,732,000 円	196,488,000 円
患者給食提供業務	218,160,000 円	145,440,000 円
院内滅菌 及び物品倉庫管理業務	144,288,000 円	72,144,000 円
ESCO 事業	248,400,000 円	99,360,000 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 30 年 7 月から令和 5 年 3 月まで

平成 30 年度実績額 147,121,368 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。)

Ⅶ 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	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	16,591,312,945	58,350,000	0	6,505,136,161	857,885,081	857,885,081	10,144,526,784	
	構築物	408,489,860	0	0	248,924,181	9,391,732	9,391,732	159,565,679	
	車両運搬具	29,385,465	0	2,120,430	27,265,035	21,050,528	5,058,640	6,214,507	
	器具備品	4,491,193,234	456,966,600	118,142,470	4,830,017,364	3,129,861,385	552,238,645	1,700,155,979	(注1)
	その他有形固定資産	3,200,000	0	0	3,200,000	3,199,999	0	1	
計	21,523,581,504	515,316,600	120,262,900	21,918,635,204	9,908,172,254	1,424,574,098	1,424,574,098	12,010,462,950	
非償却資産	土地	1,707,823,335	0	0	1,707,823,335	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	26,357,050	
	計	1,734,180,385	0	0	1,734,180,385	0	0	1,734,180,385	
	土地	1,707,823,335	0	0	1,707,823,335	0	0	1,707,823,335	
	建物	16,591,312,945	58,350,000	0	16,649,662,945	6,505,136,161	857,885,081	10,144,526,784	
有形固定資産合計	構築物	408,489,860	0	0	408,489,860	248,924,181	9,391,732	159,565,679	
	車両運搬具	29,385,465	0	2,120,430	27,265,035	21,050,528	5,058,640	6,214,507	
	器具備品	4,491,193,234	456,966,600	118,142,470	4,830,017,364	3,129,861,385	552,238,645	1,700,155,979	
	その他有形固定資産	29,557,050	0	0	29,557,050	3,199,999	0	26,357,051	
	計	23,257,761,889	515,316,600	120,262,900	23,652,815,589	9,908,172,254	1,424,574,098	13,744,643,335	
無形固定資産	電話加入権	690,500	0	0	690,500	0	0	690,500	
	施設利用権	25,374,828	0	0	25,374,828	25,374,828	2,232,996	0	
	ソフトウェア	600,077,095	102,000	0	600,179,095	488,994,401	69,017,876	111,184,694	
	計	626,142,423	102,000	0	626,244,423	514,369,229	71,250,872	111,875,194	
	長期性預金	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0	0	0	0	(注2)
投資その他の資産	投資有価証券	499,958,503	700,000,000	499,958,503	700,000,000	0	0	700,000,000	(注3)
	長期前払費用	4,481,515	0	1,618,818	2,862,697	0	0	2,862,697	
	長期前払消費税等	266,699,890	41,186,911	0	307,886,801	196,395,258	52,203,449	111,491,543	
	計	1,771,139,908	741,186,911	1,501,577,321	1,010,749,498	196,395,258	52,203,449	814,354,240	
	合計	25,655,044,220	1,256,605,511	1,621,840,221	25,289,809,510	10,618,936,741	1,548,028,419	14,670,872,769	

(注1) 器具備品の増加額は、医療機器等の更新によるもの。

(注2) 長期性預金の減少額は、長期性預金の満期償還によるもの。

(注3) 投資有価証券の増減額は、投資有価証券の償還及び取得によるもの。

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	15,890,583	1,071,168,587	0	1,071,819,527	1,395,670	13,843,973
診療材料	10,053,222	628,041,298	0	624,755,540	2,989,229	10,349,751
貯蔵品	2,289,187	36,555,508	0	35,983,529	0	2,861,166
計	28,232,992	1,735,765,393	0	1,732,558,596	4,384,899	27,054,890

(注1) 当期減少額その他には、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

(単位：円)

(1) 投資その他の資産として計上された有価証券

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
	824号 利附農林債	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第350回 信金中金債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	計	700,000,000	700,000,000	700,000,000	0	
貸借対照表計上額合計		700,000,000	700,000,000	700,000,000	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 (平成25年度借入)	27,325,000	0	27,325,000	0	0.241%	平成31年3月28日	
宮城県 (平成26年度借入)	196,800,000	0	98,400,000	98,400,000	0.164%	令和2年3月27日	
宮城県 (平成27年度借入)	639,825,000	0	213,275,000	426,550,000	0.072%	令和3年3月29日	
宮城県 (平成28年度借入)	459,300,000	0	114,825,000	344,475,000	0.068%	令和4年3月29日	
宮城県 (平成29年度借入)	383,000,000		0	383,000,000	0.084%	令和5年3月29日	
宮城県 (平成29年度借入)	13,900,000		0	13,900,000	0.400%	令和22年3月20日	
宮城県 (平成30年度借入)	0	462,100,000	0	462,100,000	0.084%	令和6年3月29日	
宮城県 (平成30年度借入)	0	63,700,000	0	63,700,000	0.060%	令和16年3月31日	
計	1,720,150,000	525,800,000	453,825,000	1,792,125,000			

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	142,356,604	0	9,934,273	132,422,331	1.600%	令和13年3月1日	
財政融資資金	93,937,226	0	5,797,713	88,139,513	2.200%	令和14年3月1日	
金融公庫資金	1,211,321,716	0	86,637,381	1,124,684,335	1.200%	令和13年3月20日	
財政融資資金	1,091,730,578	0	68,296,466	1,023,434,112	0.900%	令和15年3月1日	
財政融資資金	1,428,316,648	0	76,569,885	1,351,746,763	2.000%	令和16年3月1日	
金融公庫資金	2,002,865,111	0	126,147,998	1,876,717,113	1.900%	令和14年3月20日	
計	5,970,527,883	0	373,383,716	5,597,144,167			

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	1,974,699,893	260,049,693	75,680,240	0	2,159,069,346	
賞与引当金	304,911,103	272,052,631	304,911,103	0	272,052,631	
貸倒引当金	1,672,140	146,818	122,430	101,050	1,595,478	
計	2,281,283,136	532,249,142	380,713,773	101,050	2,432,717,455	

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
計	1,455,166,843	0	0	1,455,166,843	
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	

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	
平成30年度	0	2,860,923,000	2,860,923,000	0	2,860,923,000
合計	0	2,860,923,000	2,860,923,000	0	2,860,923,000

(単位：円)

業務等区分	平成30年度 支給分	合 計
期間進行基準	2,796,896,000	2,796,896,000
費用進行基準	64,027,000	64,027,000
合 計	2,860,923,000	2,860,923,000

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

(単位：円)

区 分	当期待付額	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	
宮城県周産期母子医療センター運営事業	29,996,000	0	0	0	0	29,996,000 MFICU等運営費
宮城県周産期母子医療センター運営事業	3,010,000	0	0	0	0	3,010,000 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	547,000	0	0	0	0	547,000 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	11,286,000	0	0	0	0	11,286,000
日中一時支援事業(宮城県)	1,188,000	0	0	0	0	1,188,000
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(宮城県)	480,000	0	0	0	0	480,000
小児科病院群輪番制運営事業(仙台市)	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000 仙台市
企業主導型保育事業(運営費) (公益財団法人児童育成協会)	19,415,864	0	0	0	0	19,415,864
計	67,422,864	0	0	0	0	67,422,864

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	(1,776) 21,860	(8) 2	(0) 0	(0) 0
職員	(152,556) 3,637,708	(50) 532	(0) 75,680	(0) 46
合計	(154,332) 3,659,568	(58) 534	(0) 75,680	(0) 46

(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。

1.1 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	8,231,634,422	1,855,321,796	10,086,956,218
医学収益	5,816,258,248	1,025,911,355	6,842,169,603
運営費負担金収益	2,230,137,000	566,759,000	2,796,896,000
補助金等収益	61,720,464	5,702,400	67,422,864
資産見返戻入	123,112,102	256,949,041	380,061,143
受託収入	406,608	0	406,608
営業費用	8,449,069,104	1,688,154,686	10,137,223,790
医学費用	7,777,932,696	1,651,780,029	9,429,712,725
一般管理費	372,990,013	0	372,990,013
控除対象外消費税	245,942,946	36,374,657	282,317,603
資産に係る控除対象外消費税償却	52,203,449	0	52,203,449
営業損益	△ 217,434,682	167,167,110	△ 50,267,572
営業外収益	117,169,860	0	117,169,860
運営費負担金収益	64,027,000	0	64,027,000
その他営業外収益	53,142,860	0	53,142,860
営業外費用	95,860,417	554,698	96,415,115
財務費用	95,290,986	0	95,290,986
その他営業外費用	569,431	554,698	1,124,129
経常損益	△ 196,125,239	166,612,412	△ 29,512,827

総資産	14,143,504,332	4,930,214,147	19,073,718,479
固定資産	9,814,252,396	4,856,620,373	14,670,872,769
流動資産	4,329,251,936	73,593,774	4,402,845,710

(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。

1 2 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	1,366,511,323	
手当等	813,451,773	
賞与	345,940,522	
賃金	117,736,798	
退職給付費用	174,233,294	
賞与引当金繰入額	201,318,947	
法定福利費	539,545,111	3,558,737,768
材料費		
薬品費	1,034,049,739	
診療材料費	593,793,741	
給食用材料費	20,633,865	
医療消耗備品費	15,207,039	1,663,684,384
減価償却		
建物減価償却費	601,230,046	
構築物減価償却費	3,970,760	
器具備品減価償却費	489,570,395	
車両運搬具減価償却費	4,038,696	
無形固定資産減価償却費	63,406,700	1,162,216,597
経 費		
委託費	823,089,181	
器機賃借料	106,283,557	
修繕費	99,236,736	
車両費	785,945	
福利厚生費	15,100,896	
旅費交通費	5,115,242	
被服費	58,778	
通信運搬費	7,782,347	
印刷製本費	5,438,675	
消耗備品費	26,821,822	
消耗品費	49,338,230	
会議費	2,734,672	
水道光熱費	151,768,391	
賃借料	14,839,531	
報償費	844,808	
保険料	13,696,681	
交際費	198,707	
諸会費	1,992,075	
租税公課	71,950	
支払手数料	4,270,263	
雑費	4,497,557	1,333,966,044
研究研修費		
研究費	37,147,918	
研修費	22,179,985	59,327,903

(単位：円)

科 目	金 額	
児童福祉施設費		
給与費		
給与	392,511,555	
手当等	149,387,490	
賞与	96,913,860	
賃金	25,399,912	
報酬	7,686,630	
退職給付費用	72,813,914	
賞与引当金繰入額	57,131,052	
法定福利費	133,222,256	935,066,669
材料費		
薬品費	39,165,458	
診療材料費	33,951,028	
給食用材料費	14,049,354	
医療消耗備品費	2,092,961	89,258,801
減価償却費		
建物減価償却費	189,851,696	
構築物減価償却費	5,420,972	
器械備品減価償却費	61,044,015	
車両運搬具減価償却費		
無形固定資産減価償却費	4,444,292	260,760,975
経費		
委託費	233,550,773	
器機賃借料	28,141,656	
修繕費	2,532,200	
福利厚生費	2,172,432	
旅費交通費	880,448	
印刷製本費	353,600	
消耗備品費	3,651,394	
消耗品費	15,025,331	
水道光熱費	68,876,944	
賃借料	3,594,428	
保険料	672,041	
諸会費	256,483	
図書費	211,025	
支払手数料	92,275	
雑費	19,250	360,030,280
研究研修費		
研究費	1,521,914	
研修費	5,141,390	6,663,304
児童福祉施設費合計		1,651,780,029
医業費用合計		9,429,712,725

(単位：円)

科 目	金額	
一般管理費		
給与費		
給与	108,170,347	
手当等	34,560,159	
賞与	25,349,533	
賃金	9,419,456	
報酬	15,949,613	
退職給付費用	13,002,485	
賞与引当金繰入額	13,602,632	
法定福利費	40,610,922	260,665,147
減価償却費		
建物減価償却費	66,803,339	
器具備品減価償却費	1,624,235	
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	72,847,398
経費		
委託費	20,628,384	
福利厚生費	328,115	
水道光熱費	16,863,152	
図書費	806,888	
雑費	4,225	
旅費交通費	846,704	39,477,468
一般管理費合計		372,990,013

1 3 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	2,342,215	
普通預金	2,148,657,370	
定期預金	300,000,000	令和元年8月31日
計	2,450,999,585	