

岐阜県公報

号 外 (二) 平 成 二 十 五 年 十 月 十 五 日

雑 報

。地方独立行政法人岐阜県総合医療センター平成二十四年度財務諸表公告

地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第一項の規定により岐阜県知事の承認を受けたので、同条第四項の規定により、次のとおり平成二十四年度財務諸表を公告する。

平成二十五年十月十五日

地方独立行政法人岐阜県総合医療センター

理事長 渡 辺 佐 知 郎

目 次

雑 報

。地方独立行政法人岐阜県総合医療センター平成二十四年度財務諸表公告

（地域医療推進課） ページ 一

。地方独立行政法人岐阜県立多治見病院平成二十四年度財務諸表公告

（同） 一七

。地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院平成二十四年度財務諸表公告

（同） 三三

。公立大学法人岐阜県立看護大学平成二十四年度財務諸表公告

（同） 四七

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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		2,225,000,000		
建物	19,388,197,559			
減価償却累計額	▲ 3,284,814,582	16,103,382,977		
構築物	533,871,745			
減価償却累計額	▲ 101,939,803	431,931,942		
器械備品	4,599,046,892			
減価償却累計額	▲ 2,717,430,331	1,881,616,561		
車両	28,563,263			
減価償却累計額	▲ 19,475,813	9,087,450		
建設仮勘定		42,276,667		
有形固定資産合計		20,693,295,597		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		11,927,027		
電話加入権		68,000		
無形固定資産合計		11,995,027		
3 投資その他の資産				
長期貸付金		36,600,000		
破産更生債権等	75,959,412			
貸倒引当金	▲ 75,959,412	0		
長期前払費用		2,734,687		
その他		434,790		
投資その他の資産合計		39,769,477		
固定資産合計			20,745,060,101	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		11,899,446,960		
医業未収金	3,073,772,594			
貸倒引当金	▲ 18,981,813	3,054,790,781		
未収金		227,802,973		
たな卸資産		116,495,890		
短期貸付金		11,400,000		
前払費用		7,951,128		
未収収益		12,219,957		
流動資産合計			15,330,107,689	
資産合計				36,075,167,790

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(単位:円)

科 目	金 額			
負債の部				
Ⅰ 固定負債				
資産見返負債				
資産見返物品受贈額		263,572,099		
長期借入金		2,365,780,000		
移行前地方債償還債務		9,746,472,239		
引当金				
退職給付引当金	4,323,178,421			
環境対策引当金	59,061,143	4,382,239,564		
資産除去債務		50,770,676		
固定負債合計			16,808,834,578	
Ⅱ 流動負債				
運営費負担金債務		365,336,000		
預り補助金等		133,000		
一年以内返済予定長期借入金		114,620,000		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		2,577,422,887		
医業未払金		396,809,292		
未払金		1,167,998,184		
未払費用		25,874,986		
未払消費税等		2,072,000		
預り金		129,241,918		
前受収益		400,000		
引当金				
賞与引当金	461,372,613			
一年以内履行予定環境対策引当金	1,834,859	463,207,472		
その他		61,070		
流動負債合計			5,243,176,809	
負債合計				22,052,011,387
純資産の部				
Ⅰ 資本金				
設立団体出資金		10,861,040,547		
資本金合計			10,861,040,547	
Ⅱ 資本剰余金				
資本剰余金		3,978,132,228		
資本剰余金合計			3,978,132,228	
Ⅲ 繰越欠損金				
当期未処理損失		▲ 816,016,372		
(うち当期総利益)		(534,011,477)		
繰越欠損金合計			▲ 816,016,372	
純資産合計				14,023,156,403
負債純資産合計				36,075,167,790

損 益 計 算 書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	13,457,161,946		
外来収益	4,325,413,964		
その他医業収益	325,449,583		
保険等査定減	▲ 50,781,633	18,057,243,860	
受託事業等収益		74,894,792	
運営費負担金収益		907,323,000	
補助金等収益		123,538,752	
寄付金収益		300,000	
資産見返物品受贈額戻入		18,613,146	
その他営業収益		87,590,952	
営業収益合計			19,269,504,502
営業費用			
医業費用			
給与費	8,249,790,417		
材料費	5,045,101,866		
減価償却費	1,864,319,201		
経費	2,662,680,029		
研究研修費	130,517,157	17,952,408,670	
一般管理費			
給与費	273,589,090		
減価償却費	7,872,615		
経費	43,218,781	324,680,486	
営業費用合計			18,277,089,156
営業利益			992,415,346
営業外収益			
運営費負担金収益		170,040,000	
財務収益			
受取利息		25,113,431	
貸倒引当金戻入益		18,820,265	
環境対策引当金戻入益		25,271,358	
雑益		42,854,278	
営業外収益合計			282,099,332
営業外費用			
財務費用			
支払利息		256,010,604	
控除対象外消費税等		421,572,061	
雑支出		1,508,424	
営業外費用合計			679,091,089
経常利益			595,423,589
臨時利益			
損害賠償保険金		5,000,000	5,000,000
臨時損失			
固定資産除却損		47,438,832	
その他		18,973,280	66,412,112
当期純利益			534,011,477
当期総利益			534,011,477

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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	▲ 5,300,996,296
人件費支出	▲ 8,512,886,897
その他の業務支出	▲ 2,604,883,049
医業収入	17,886,181,495
運営費負担金収入	1,111,235,401
補助金等収入	137,149,000
寄付金収入	300,000
その他	▲ 15,186,301
小計	2,700,913,353
利息の受取額	18,002,020
利息の支払額	▲ 256,796,008
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,462,119,365

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	7,000,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 9,200,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,078,144,928
有形固定資産の売却による収入	12,049
無形固定資産の取得による支出	▲ 3,085,950
運営費負担金収入	76,047,000
補助金等収入	6,459,000
貸付けによる支出	▲ 36,600,000
貸付金の回収による収入	1,200,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,234,112,829

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	203,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 80,800,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 805,158,216
運営費負担金収入	561,672,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 121,286,216

IV 資金減少額 ▲ 893,279,680

V 資金期首残高 2,792,726,640

VI 資金期末残高 1,899,446,960

損失の処理に関する書類

(平成25年8月30日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期末処理損失		▲ 816,016,372
当期総利益	534,011,477	
前期繰越欠損金	▲ 1,350,027,849	
II 次期繰越欠損金		▲ 816,016,372

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県総合医療センター】

(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	17,952,408,670		
一般管理費	324,680,486		
営業外費用	679,091,089		
臨時損失	66,412,112	19,022,592,357	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 18,057,243,860		
受託事業等収益	▲ 74,894,792		
寄付金収益	▲ 300,000		
その他営業収益	▲ 87,590,952		
財務収益	▲ 25,113,431		
貸倒引当金戻入益	▲ 18,820,265		
環境対策引当金戻入益	▲ 25,271,358		
雑益	▲ 42,854,278		
臨時利益	▲ 5,000,000	▲ 18,337,088,936	
業務費用合計			685,503,421
(うち減価償却充当補助金相当額)			(18,613,146)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		81,098,261	81,098,261
III 行政サービス実施コスト			766,601,682

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、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金等)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	2～39年
構築物	5～22年
器械備品	2～20年
車両	3～6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み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職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(9～10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。

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、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

5. 賞与引当金の計上基準

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. 環境対策引当金の計上基準

PCB(ポリ塩化ビフェニル)の処分等に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品 先入先出法に基づく低価法によっております。

診療材料 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

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25年3月末における利回りを参考に0.560%で計算しております。

9. 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 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	11,899,446,960	円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 10,000,000,000	円
資金期末残高	1,899,446,960	円

2. 重要な非資金取引

該当事項はありません。

Ⅲ 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	4,330,119,090 円
未認識数理計算上の差異	▲ 6,940,669 円
退職給付引当金	4,323,178,421 円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	302,915,467 円
利息費用	50,271,385 円
数理計算上の差異の費用処理額	2,446,131 円
他団体退職金財源負担額(注)	37,121,508 円
退職給付費用	392,754,491 円

(注)他団体退職金財源負担額は岐阜県、岐阜県立多治見病院及び岐阜県立下呂温泉病院で支給した退職金のうち当該職員の在籍期間に応じて当法人が負担した額です。

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	1.20%
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	9～10年

Ⅳ 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

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

当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。

Ⅴ 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。

Ⅵ 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が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
給食業務委託	394,254,000	131,418,000
医療総合情報システムネットワーク機器更新及び維持管理・機器保守業務委託	156,450,000	53,178,300
手術・重症系部門患者監視装置管理システム機器更新	128,100,000	128,100,000

Ⅶ 金融商品に関する事項

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短期的な預金に限定し、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。

借入金等の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、以下のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	11,899	11,899	—
(2)医業未収金	3,073	3,073	—
(3)長期借入金	(2,480)	(2,511)	(31)
(4)移行前地方債償還債務	(12,323)	(13,146)	(822)

(注1)負債に計上されているものは()で示しております。

(注2)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、(2)医業未収金

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。

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

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定する方法によっております。

Ⅷ 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

所有する血液照射装置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

当該血液照射装置は、既に使用見込期間(6年)を経過しており、今後の使用見込期間の判断が困難であるため、割引計算は行っておりません。

(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	50,770,676 円
当事業年度末残高	50,770,676 円

(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		差引当期末残高	摘要
						当期償却額	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	19,314,401,859	134,943,000	61,147,300	19,388,197,559	3,284,814,582	1,103,661,349	—	—	16,103,382,977	
	構築物	533,871,745	—	—	533,871,745	101,939,803	52,662,526	—	—	431,931,942	
	器械備品	3,750,624,656	855,343,136	6,920,900	4,599,046,892	2,717,430,331	704,462,916	—	—	1,881,616,561	
	車両	25,111,167	3,452,096	—	28,563,263	19,475,813	6,588,025	—	—	9,087,450	
	計	23,624,009,427	993,738,232	68,068,200	24,549,679,459	6,123,660,529	1,867,374,816	—	—	18,426,018,930	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	2,225,000,000	—	—	2,225,000,000	—	—	—	—	2,225,000,000	
	建設仮勘定	—	43,876,667	1,600,000	42,276,667	—	—	—	—	42,276,667	
	計	2,225,000,000	43,876,667	1,600,000	2,267,276,667	—	—	—	—	2,267,276,667	
	土地	2,225,000,000	—	—	2,225,000,000	—	—	—	—	2,225,000,000	
	建物	19,314,401,859	134,943,000	61,147,300	19,388,197,559	3,284,814,582	1,103,661,349	—	—	16,103,382,977	(注1)
有形固定資産合計	構築物	533,871,745	—	—	533,871,745	101,939,803	52,662,526	—	—	431,931,942	
	器械備品	3,750,624,656	855,343,136	6,920,900	4,599,046,892	2,717,430,331	704,462,916	—	—	1,881,616,561	(注2)
	車両	25,111,167	3,452,096	—	28,563,263	19,475,813	6,588,025	—	—	9,087,450	
	建設仮勘定	—	43,876,667	1,600,000	42,276,667	—	—	—	—	42,276,667	
	計	25,849,009,427	1,037,614,899	69,668,200	26,816,956,126	6,123,660,529	1,867,374,816	—	—	20,693,295,597	
無形固定資産	ソフトウェア	294,461,495	1,992,544	—	296,454,039	284,527,012	4,817,000	—	—	11,927,027	
	電話加入権	68,000	—	—	68,000	—	—	—	—	68,000	
	計	294,529,495	1,992,544	—	296,522,039	284,527,012	4,817,000	—	—	11,995,027	
	長期貸付金	12,600,000	36,600,000	12,600,000	36,600,000	—	—	—	—	36,600,000	
	長期前払費用	3,236,875	—	—	3,236,875	502,188	168,750	—	—	2,734,687	
投資その他の資産	その他	420,000	14,790	—	434,790	—	—	—	—	434,790	
	計	16,256,875	36,614,790	12,600,000	40,271,665	502,188	168,750	—	—	39,769,477	

(注1) 当期増加額の主なものは、本館構PJOU改修工事39,180,000円であります。

(注2) 当期増加額の主なものは、内視鏡手術支援ロボット330,000,000円であります。

(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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	97,830,754	1,940,929,256	—	1,937,848,164	5,116,747	95,795,099	
診療材料	16,674,640	1,647,444,973	—	1,647,789,999	—	16,329,614	
貯蔵品	3,914,880	3,537,509	—	3,081,212	—	4,371,177	
計	118,420,274	3,591,911,738	—	3,588,719,375	5,116,747	116,495,890	

(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) 長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
看護職員就職準備資金貸付金	27,300,000	36,600,000	1,800,000	14,100,000	48,000,000	(注1)(注2)(注3)
計	27,300,000	36,600,000	1,800,000	14,100,000	48,000,000	

(注1) 返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高11,400,000円)を含めております。

(注2) 当期減少額のうち回収額は返還事由該当に伴う返還金(未収金への振替600,000円を含む)であります。

(注3) 当期減少額のうち償却額は返還免除の規定により減免したものであります。

(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
平成22年度 建設改良資金貸付金	1,123,200,000	—	80,800,000	1,042,400,000	0.954	平成32年11月25日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	1,235,000,000	—	—	1,235,000,000	0.341	平成29年 3月31日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	—	203,000,000	—	203,000,000	0.405	平成55年 3月20日	
計	2,358,200,000	203,000,000	80,800,000	2,480,400,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

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
	円	円	円	円	(%)		
資金運用部資金第61001号	38,205,188	—	6,877,317	31,327,871	5.20	平成29年 3月25日	
資金運用部資金第62001号	440,150,989	—	64,608,194	375,542,795	5.00	平成30年 3月25日	
財政融資資金第14002号	441,731,461	—	18,614,027	423,117,434	1.20	平成45年 3月 1日	
財政融資資金第16004号	127,539,410	—	4,364,715	123,174,695	2.10	平成47年 3月 1日	
財政融資資金第17003号	4,558,240,632	—	147,815,275	4,410,425,357	2.10	平成48年 3月 1日	
公庫資金H17-070-0101-0	2,854,605,662	—	104,452,464	2,750,153,198	2.00	平成46年 3月20日	
財政融資資金第18002号	609,700,000	—	18,766,699	590,933,301	2.10	平成49年 3月 1日	
公庫資金H18-070-0288-0	188,500,000	—	6,412,986	182,087,014	2.15	平成47年 3月20日	
公庫資金H18-070-0289-0	194,800,000	—	6,666,539	188,133,461	2.10	平成47年 3月20日	
縁故債(十六銀行)	210,000,000	—	210,000,000	—	0.954	平成25年 3月31日	
縁故債(十六銀行)	176,580,000	—	176,580,000	—	0.954	平成25年 3月25日	
縁故債(十六銀行)	239,000,000	—	—	239,000,000	0.908	平成26年 3月31日	
縁故債(十六銀行)	1,910,000,000	—	—	1,910,000,000	1.05	平成25年12月25日	
縁故債(十六銀行)	920,000,000	—	40,000,000	880,000,000	1.32	平成31年12月25日	
縁故債(十六銀行)	220,000,000	—	—	220,000,000	0.559	平成27年 3月31日	
計	13,129,053,342	—	805,158,216	12,323,895,126			

(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	4,165,428,516	355,632,983	197,883,078	—	4,323,178,421	
賞与引当金	424,706,750	461,372,613	424,706,750	—	461,372,613	
貸倒引当金	116,017,866	11,154,215	2,266,183	29,964,673	94,941,225	(注1)
環境対策引当金	86,167,360	—	—	25,271,358	60,896,002	(注2)
計	4,792,320,492	828,159,811	624,856,011	55,236,031	4,940,388,261	

(注1) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、回収及び洗替による取崩しであります。

(注2) 環境対策引当金の当期減少額のその他は、再見積による戻入であります。

(7) 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
特定放射性廃棄物の最終処分に関する法律等に基づく債務	50,770,676	—	—	50,770,676	
計	50,770,676	—	—	50,770,676	

(8) 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	岐阜県出資金	10,861,040,547	—	—	10,861,040,547	
	計	10,861,040,547	—	—	10,861,040,547	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	3,243,245,000	624,885,000	—	3,868,130,000	(注)
	補助金等	21,056,350	88,095,878	—	109,152,228	(注)
	寄附金等	850,000	—	—	850,000	
	計	3,265,151,350	712,980,878	—	3,978,132,228	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
	差引計	3,265,151,350	712,980,878	—	3,978,132,228	

(注) 運営費負担金及び補助金等の当期増加額は資本的助成分であります。

(9) 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)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	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22年度	234,668,000	—	—	—	63,000,000	63,000,000	171,668,000
平成23年度	117,834,000	—	—	—	21,000,000	21,000,000	96,834,000
平成24年度	—	1,715,082,000	1,077,363,000	—	540,885,000	1,618,248,000	96,834,000
合計	352,502,000	1,715,082,000	1,077,363,000	—	624,885,000	1,702,248,000	365,336,000

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	24年度負担分	合計
期間進行基準	907,323,000	907,323,000
費用進行基準	170,040,000	170,040,000
合計	1,077,363,000	1,077,363,000

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

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	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
臨床研修費等補助金(医師)	28,061,630	—	—	—	—	28,061,630	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	2,354,000	—	—	—	—	2,354,000	
岐阜県周産期医療施設等運営費補助金(総合周産期母子医療センター運営費)	12,208,000	—	—	—	—	12,208,000	
岐阜県新人看護職員研修事業費補助金	1,175,000	—	—	—	—	1,175,000	
岐阜県救急医療施設運営費等補助金(小児救急医療拠点病院運営費補助金)	46,227,000	—	—	—	—	46,227,000	
岐阜県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	8,000,000	—	—	—	—	8,000,000	
岐阜県看護職員確保支援事業補助金	367,000	—	—	—	—	367,000	
岐阜県小児集中治療室運営費補助金	18,500,000	—	—	—	—	18,500,000	
岐阜県地域療育支援事業費補助金(地域療育支援施設運営事業)	2,474,000	—	—	—	—	2,474,000	
岐阜県産科医等確保支援事業費補助金	1,833,000	—	—	—	—	1,833,000	
岐阜県地方独立行政法人施設整備費補助金(総合医療センター障がい児病棟整備事業)	7,360,000	—	—	6,822,898	—	537,102	
岐阜県医師派遣用自動車整備事業費補助金	1,827,000	—	—	1,812,829	—	14,171	
岐阜県災害拠点病院設備整備事業費補助金	4,131,000	—	—	2,343,151	—	1,787,849	
岐阜県医療機関等災害通信確保事業費補助金	661,000	—	—	661,000	—	—	
岐阜県小児集中治療室施設設備整備費補助金	29,339,000	—	—	29,339,000	—	—	
岐阜県地域療育支援事業費補助金(地域療育支援施設設備整備事業)	3,150,000	—	—	3,150,000	—	—	
岐阜県周産期医療施設等整備費補助金(小児医療施設設備整備事業)	12,600,000	—	—	12,600,000	—	—	
岐阜県周産期医療施設等整備費補助金(周産期医療施設設備整備事業)	15,261,000	—	—	15,261,000	—	—	
岐阜県がん医療均てん化推進事業費補助金	15,202,000	—	—	15,202,000	—	—	
岐阜県看護実習施設設備整備支援事業費補助金	904,000	—	—	904,000	—	—	
合計	211,634,630	—	—	88,095,878	—	123,538,752	

(11) 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	— (2,310)	— (4)	— (—)	— (—)
職員	6,232,156 (855,144)	884 (277)	197,883 (—)	79 (—)
合計	6,232,156 (857,454)	884 (281)	197,883 (—)	79 (—)

(注1) 非常勤の役員及び職員については、外数として()内に記載しております。

また、支給人員については年間平均支給人員数で記載しております。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人岐阜県総合医療センター役員報酬規程」に基づき支給しております。

職員給与については、「地方独立行政法人岐阜県総合医療センター職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県総合医療センター非常勤職員給与規程」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。

(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 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	2,905,471,310	
手当	1,978,406,840	
賞与	806,836,753	
賞与引当金繰入額	445,908,102	
報酬	793,158,578	
法定福利費	936,033,369	
退職給付費用	383,975,465	8,249,790,417
材料費		
薬品費	2,505,319,466	
診療材料費	2,431,293,101	
給食材料費	103,850,993	
たな卸資産減耗費	4,638,306	5,045,101,866
減価償却費		
建物減価償却費	1,100,278,136	
構築物減価償却費	52,662,526	
器械備品減価償却費	703,845,025	
車両減価償却費	6,588,025	
無形固定資産減価償却費	945,489	1,864,319,201
経費		
厚生福利費	14,456,317	
報償費	133,340,327	
旅費交通費	7,097,931	
職員被服費	17,216,080	
消耗品費	78,846,318	
消耗備品費	61,578,969	
光熱水費	382,489,964	
燃料費	2,492,379	
会議費	334,845	
印刷製本費	3,819,824	
修繕費	90,252,790	
保険料	75,819,082	
賃借料	133,199,776	
通信運搬費	13,953,858	
委託料	1,597,010,298	
諸会費	1,832,400	
負担金補助及び交付金	31,675,489	
交際費	65,186	
租税公課	44,240	
貸付資金減免額	14,100,000	
雑費	3,053,956	2,662,680,029

科 目	金 額	額
研究研修費		
研究費	86,382,773	
図書費	12,538,592	
旅費	31,355,792	
解剖関係費	240,000	130,517,157
医業費用合計		17,952,408,670
一般管理費		
給与費		
給料	116,126,796	
手当	33,033,158	
賞与	35,499,887	
賞与引当金繰入額	15,464,511	
役員報酬	2,310,000	
報酬	31,539,273	
法定福利費	30,836,439	
退職給付費用	8,779,026	273,589,090
減価償却費		
建物減価償却費	3,383,213	
器械備品減価償却費	617,891	
無形固定資産減価償却費	3,871,511	7,872,615
経費		
厚生福利費	716,112	
旅費交通費	588,692	
消耗品費	3,145,179	
消耗備品費	134,363	
光熱水費	1,934,809	
燃料費	360,935	
会議費	84,288	
印刷製本費	812,000	
修繕費	361,978	
保険料	348,325	
賃借料	514,993	
通信運搬費	398,330	
委託料	26,911,355	
諸会費	158,000	
租税公課	44,400	
雑費	6,705,022	43,218,781
一般管理費合計		324,680,486

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	4,770,493	
小口現金	35,509	
普通預金	1,894,640,958	
定期預金	10,000,000,000	
合計	11,899,446,960	

③医業未収金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医療保険者等	2,893,046,026	
患者等	100,461,766	
その他	80,264,802	
合計	3,073,772,594	

。地方独立行政法人岐阜県立多治見病院平成二十四年度財務諸表公告
地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第一項の規定により岐
阜県知事の承認を受けたので、同条第四項の規定により、次のとおり平成二十四年度財
務諸表を公告する。

平成二十五年十月十五日

地方独立行政法人岐阜県立多治見病院
理事長 原 田 明 生

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(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		1,204,325,300		
建物	12,498,664,495			
減価償却累計額	▲ 1,891,902,845	10,606,761,650		
構築物	253,830,228			
減価償却累計額	▲ 46,533,807	207,296,421		
器械備品	2,969,674,290			
減価償却累計額	▲ 1,316,924,272	1,652,750,018		
器械備品(リース)	278,573,400			
減価償却累計額	▲ 90,995,220	187,578,180		
車両	9,848,048			
減価償却累計額	▲ 2,928,952	6,919,096		
その他		3,026,362		
有形固定資産合計		13,868,657,027		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		38,855,867		
電話加入権		72,000		
無形固定資産合計		38,927,867		
3 投資その他資産				
長期貸付金		6,800,000		
破産更生債権等	34,988,000			
貸倒引当金	▲ 34,988,000	0		
その他		420,000		
投資その他資産合計		7,220,000		
固定資産合計			13,914,804,894	
II 流動資産				
現金及び預金		5,679,678,124		
医業未収金	2,360,125,640			
貸倒引当金	▲ 14,310,062	2,345,815,578		
未収金		121,700,591		
たな卸資産		114,072,516		
短期貸付金		16,600,000		
前払費用		6,397,297		
未収収益		1,758,711		
流動資産合計			8,286,022,817	
資産合計				22,200,827,711

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
Ⅰ 固定負債			
資産見返負債			
資産見返寄付金等	2,374,602		
資産見返物品受贈額	138,112,887	140,487,489	
長期借入金		800,200,000	
移行前地方債償還債務		3,769,480,697	
引当金			
退職給付引当金	4,499,607,449		
環境対策引当金	57,399,400	4,557,006,849	
長期リース債務		138,456,660	
資産除去債務		66,844,045	
固定負債合計			9,472,475,740
Ⅱ 流動負債			
運営費負担金債務		180,800,000	
一年以内返済予定長期借入金		153,800,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		516,409,454	
医業未払金		284,345,854	
未払金		928,347,362	
一年以内支払予定リース債務		58,500,408	
未払費用		4,160,345	
未払消費税等		3,401,400	
預り金		108,234,071	
引当金			
賞与引当金		459,012,468	
流動負債合計			2,697,011,362
負債合計			12,169,487,102
純資産の部			
Ⅰ 資本金			
設立団体出資金		7,251,718,110	
資本金合計			7,251,718,110
Ⅱ 資本剰余金			
資本剰余金		1,693,706,162	
資本剰余金合計			1,693,706,162
Ⅲ 利益剰余金			
積立金		228,891,007	
当期未処分利益		857,025,330	
(うち当期総利益)		(857,025,330)	
利益剰余金合計			1,085,916,337
純資産合計			10,031,340,609
負債純資産合計			22,200,827,711

損 益 計 算 書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	10,398,100,971	
外来収益	3,895,629,714	
その他医業収益	433,061,061	
保険等査定減	▲ 18,177,672	14,708,614,074
受託事業等収益		36,419,560
運営費負担金収益		775,717,000
補助金等収益		80,000,256
資産見返物品受贈額戻入		6,247,388
その他営業収益		4,867,815
営業収益合計		15,611,866,093
営業費用		
医業費用		
給与費	7,049,760,172	
材料費	3,488,051,866	
減価償却費	1,178,506,582	
経費	2,312,766,633	
研究研修費	37,716,894	14,066,802,147
一般管理費		
給与費	260,848,333	
減価償却費	25,144,280	
経費	53,600,660	339,593,273
営業費用合計		14,406,395,420
営業利益		1,205,470,673
営業外収益		
運営費負担金収益		74,560,000
寄付金収益		550,000
財務収益		
受取利息		4,896,671
雑益		41,486,954
営業外収益合計		121,493,625
営業外費用		
財務費用		
支払利息		123,400,133
控除対象外消費税等		339,762,008
雑支出		3,022,563
営業外費用合計		466,184,704
経常利益		860,779,594
臨時損失		
固定資産除却損		3,754,264
当期純利益		857,025,330
当期総利益		857,025,330

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(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	▲ 3,670,945,244
人件費支出	▲ 5,907,771,757
その他の業務支出	▲ 3,993,449,498
医業収入	14,545,289,378
運営費負担金収入	850,277,000
補助金等収入	70,635,047
寄付金収入	550,000
駐車場収入	18,886,904
その他	291,454,388
小計	2,204,926,218
利息の受取額	4,219,898
利息の支払額	▲ 123,566,056
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,085,580,060

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	4,547,800,000
定期預金の預入による支出	▲ 5,204,700,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,359,116,070
無形固定資産の取得による支出	▲ 32,760,000
運営費負担金収入	39,000,000
補助金等収入	105,850,000
貸付けによる支出	▲ 7,000,000
貸付金の回収による収入	2,170,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,908,756,070

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

長期借入による収入	716,600,000
長期借入金の返済による支出	▲ 33,800,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 446,854,484
リース債務の返済による支出	▲ 58,500,408
運営費負担金収入	282,002,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	459,447,108

IV 資金増加額	636,271,098
V 資金期首残高	2,062,607,026
VI 資金期末残高	2,698,878,124

利益の処分に関する書類

(平成25年8月30日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	857,025,330
当期総利益	857,025,330
II 利益処分類	
積立金	<u>857,025,330</u> <u>857,025,330</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(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	14,066,802,147		
一般管理費	339,593,273		
営業外費用	466,184,704		
臨時損失	3,754,264	14,876,334,388	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 14,708,614,074		
受託事業等収益	▲ 36,419,560		
その他営業収益	▲ 4,867,815		
財務収益	▲ 4,896,671		
雑益	▲ 42,036,954	▲ 14,796,835,074	
業務費用合計			79,499,314
(うち減価償却充当補助金相当額)			(6,247,388)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		48,734,063	48,734,063
III 行政サービス実施コスト			<u>128,233,377</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24年3月30日総務省告示第140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24年4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、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金等)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	2～39年
構築物	4～50年
器械備品	2～15年
車両	2～5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み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職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(12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。

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、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

5. 賞与引当金の計上基準

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. 環境対策引当金の計上基準

PCB(ポリ塩化ビフェニル)の処分等に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品、診療材料

先入先出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

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25年3月末における利回りを参考に0.560%で計算しております。

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。

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 損益計算書関係

該当事項はありません。

Ⅲ キャッシュ・フロー計算書関係

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	5,679,678,124 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 2,980,800,000 円
資金期末残高	<u>2,698,878,124 円</u>

Ⅳ 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	4,784,354,610 円
未認識数理計算上の差異	▲ 284,747,161 円
退職給付引当金	<u>4,499,607,449 円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	297,657,937 円
利息費用	53,916,052 円
数理計算上の差異の費用処理額	9,315,310 円
他団体退職金財源負担額(注)	<u>37,542,836 円</u>
退職給付費用	398,432,135 円

(注)他団体退職金財源負担額は岐阜県、岐阜県総合医療センター及び岐阜県立下呂温泉病院で支給した退職金のうち当該職員の在籍期間に応じて当法人が負担した額です。

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	1.20%
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	12年

Ⅴ 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

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

当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。

Ⅵ 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。

Ⅶ 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が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
医事業務委託	735,210,000	243,495,000
包括契約(看護補助業務委託・院内洗濯業務委託・SPD業務委託)	526,176,000	175,392,000
給食業務委託	440,370,000	146,790,000
医療総合情報システム用サーバー賃貸借契約	292,502,040	196,957,068
全身用CTスキャナー装置保守点検業務委託	123,984,000	62,992,000

VIII 金融商品に関する事項

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短期的な預金に限定し、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。

借入金等の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、以下のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	5,680	5,680	—
(2)医業未収金	2,360	2,360	—
(3)長期借入金	(954)	(957)	(3)
(4)移行前地方債償還債務	(4,286)	(4,735)	(449)

(注1)負債に計上されているものは()で示しております。

(注2)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、(2)医業未収金

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。

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

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定する方法によっております。

IX 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

所有する建物の解体時におけるアスベストの除去費、及び血液照射装置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

当該建物における資産除去債務の見積もりにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に16年と見積もっております。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の流通利回りを参考に算定しており、1.476%となっております。

また、血液照射装置は既に使用見込期間(6年)を経過しており、今後の使用見込期間の判断が困難であるため、割引計算は行っておりません。

(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(注)	66,610,253 円
時の経過による調整額	233,792 円
当事業年度末残高	66,844,045 円

(注)当事業年度より改正後の地方独立行政法人会計基準を適用したことによる期首残高を記載しております。

(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		差引当期末残高	摘要
						当期償却額	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	12,149,724,114	348,940,381	—	12,498,664,495	1,891,902,845	640,422,838	—	—	10,606,761,650	
	構築物	258,080,338	—	4,250,110	253,830,228	46,533,807	21,333,106	—	—	207,296,421	
	器械備品	1,897,145,329	1,072,528,961	—	2,969,674,290	1,316,924,272	476,003,235	—	—	1,652,750,018	
	器械備品(リース)	278,573,400	—	—	278,573,400	90,995,220	55,714,680	—	—	187,578,180	
	車両	2,806,875	7,041,173	—	9,848,048	2,928,952	430,834	—	—	6,919,096	
	計	14,586,330,056	1,428,510,515	4,250,110	16,010,590,461	3,349,285,096	1,193,904,693	—	—	12,661,305,365	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品(リース)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	1,204,325,300	—	—	1,204,325,300	—	—	—	—	1,204,325,300	
	建設仮勘定	121,971,429	—	—	—	—	—	—	—	—	
	その他	3,026,362	—	—	3,026,362	—	—	—	—	3,026,362	
	計	1,329,323,091	—	—	1,207,351,662	—	—	—	—	1,207,351,662	
	土地	1,204,325,300	—	—	1,204,325,300	—	—	—	—	1,204,325,300	
	建物	12,149,724,114	348,940,381	—	12,498,664,495	1,891,902,845	640,422,838	—	—	10,606,761,650 (注1)	
有形固定資産合計	構築物	258,080,338	—	—	253,830,228	46,533,807	21,333,106	—	—	207,296,421	
	器械備品	1,897,145,329	1,072,528,961	—	2,969,674,290	1,316,924,272	476,003,235	—	—	1,652,750,018 (注2)	
	器械備品(リース)	278,573,400	—	—	278,573,400	90,995,220	55,714,680	—	—	187,578,180	
	車両	2,806,875	7,041,173	—	9,848,048	2,928,952	430,834	—	—	6,919,096	
	建設仮勘定	121,971,429	—	—	—	—	—	—	—	—	
	その他	3,026,362	—	—	3,026,362	—	—	—	—	3,026,362	
無形固定資産	計	15,915,653,147	1,428,510,515	126,221,539	17,217,942,123	3,349,285,096	1,193,904,693	—	—	13,868,657,027	
	ソフトウェア	23,474,496	32,223,000	—	55,697,496	16,841,629	9,016,531	—	—	38,855,867 (注3)	
	電話加入権	72,000	—	—	72,000	—	—	—	—	72,000	
	計	23,546,496	32,223,000	—	55,769,496	16,841,629	9,016,531	—	—	38,927,867	
	長期貸付金	9,800,000	7,000,000	10,000,000	6,800,000	—	—	—	—	6,800,000	
	その他	420,000	420,000	—	420,000	—	—	—	—	420,000	
投資その他の資産	計	10,220,000	7,420,000	10,000,000	7,220,000	—	—	—	—	7,220,000	
	当期末増加額	299,360	383	—	—	—	—	—	—	—	
	当期末増加額	299,360	383	—	—	—	—	—	—	—	
	当期末増加額	299,360	383	—	—	—	—	—	—	—	
	当期末増加額	299,360	383	—	—	—	—	—	—	—	
	当期末増加額	299,360	383	—	—	—	—	—	—	—	

(注1) 当期増加額の主なものは、放射線治療棟299,360,383円であります。
(注2) 当期増加額の主なものは、高精度放射線治療システム635,000,000円であります。
(注3) 当期増加額の主なものは、放射線治療部門情報システム23,800,000円であります。

(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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	46,382,047	1,650,383,773	—	1,657,373,471	400,159	38,992,190	
診療材料	68,159,841	1,264,856,186	—	1,264,436,425	—	68,579,602	
貯蔵品	4,121,605	13,926,833	—	11,547,714	—	6,500,724	
計	118,663,493	2,929,166,792	—	2,933,357,610	400,159	114,072,516	

(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減失した資産を記載しております。

(3) 長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
その他の長期貸付金						
看護職員就職準備資金貸付金	27,200,000	7,000,000	2,200,000	8,600,000	23,400,000	(注1)(注2)(注3)
計	27,200,000	7,000,000	2,200,000	8,600,000	23,400,000	

(注1) 返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高16,600,000円)を含めております。

(注2) 当期減少額の回収額は返還事由該当に伴う返還金であります。

(注3) 当期減少額の償却額は、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院看護職員就職準備資金貸付規程」第12条による返還免除額であります。

(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
平成22年度 建設改良資金貸付金	135,200,000	—	33,800,000	101,400,000	1.35	平成28年3月31日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	136,000,000	—	—	136,000,000	0.85	平成54年3月20日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	—	716,600,000	—	716,600,000	0.89	平成55年3月20日	
計	271,200,000	716,600,000	33,800,000	954,000,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

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
	円	円	円	円	(%)		
資金運用部資金第62003号	16,636,767	-	2,442,051	14,194,716	5.00	平成30年3月25日	
資金運用部資金第63002号	75,917,917	-	9,350,130	66,567,787	4.85	平成31年3月25日	
資金運用部資金第01002号	965,365,621	-	107,544,441	857,821,180	5.40	平成31年9月25日	
資金運用部資金第07002号	19,607,911	-	1,134,053	18,473,858	3.15	平成38年3月1日	
資金運用部資金第08001号	306,321,419	-	16,688,809	289,632,610	2.80	平成39年3月1日	
縁故債(十六銀行)	147,000,000	-	147,000,000	-	0.954	平成25年3月31日	
縁故債(十六銀行)	83,420,000	-	83,420,000	-	0.954	平成25年3月25日	
縁故債(十六銀行)	293,000,000	-	-	293,000,000	0.908	平成26年3月31日	
縁故債(十六銀行)	713,475,000	-	79,275,000	634,200,000	1.720	平成33年3月25日	
公庫資金 H21-070-0063-0	779,000,000	-	-	779,000,000	2.100	平成51年9月20日	
財政資金第21001号	1,121,000,000	-	-	1,121,000,000	2.100	平成52年3月1日	
縁故債(十六銀行)	212,000,000	-	-	212,000,000	0.559	平成27年3月31日	
計	4,732,744,635	-	446,854,484	4,285,890,151			

(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	4,392,862,859	360,889,299	254,144,709	-	4,499,607,449	
環境対策引当金	57,399,400	-	-	-	57,399,400	
賞与引当金	420,043,540	459,012,468	420,043,540	-	459,012,468	
貸倒引当金	54,128,198	3,035,945	7,866,081	-	49,298,062	
計	4,924,433,997	822,937,712	682,054,330	-	5,065,317,379	

(7) 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
労働安全衛生法等に基づく債務	15,839,577	233,792	-	16,073,369	(注)
特定放射性廃棄物の最終処分に関する法律等に基づく債務	50,770,676	-	-	50,770,676	(注)
計	66,610,253	233,792	-	66,844,045	

(注) 期首残高には、適用初年度の期首における除去費用(労働安全衛生法等に基づく債務15,609,185円、特定放射性廃棄物の最終処分に関する法律等に基づく債務50,770,676円)を含んでおります。

(8) 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	岐阜県出資金	7,251,718,110	-	-	7,251,718,110	
	計	7,251,718,110	-	-	7,251,718,110	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	1,192,014,000	329,302,000	-	1,521,316,000	(注1)
	補助金等	20,302,800	147,651,000	-	167,953,800	(注1)
	寄附金等	4,436,362	-	-	4,436,362	
	計	1,216,753,162	476,953,000	-	1,693,706,162	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	損益外減損損失累計額	-	-	-	-	
	差引計	1,216,753,162	476,953,000	-	1,693,706,162	

(注1) 運営費負担金及び補助金等の当期増加額は資本的助成分であります。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

① 積立金及び目的積立金の明細

(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	42,669,957	186,221,050	-	228,891,007	(注)
計	42,669,957	186,221,050	-	228,891,007	

(注) 当期増加額は地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(10) 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)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	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22年度	123,900,000	-	-	-	44,100,000	44,100,000	79,800,000
平成23年度	65,200,000	-	-	-	14,700,000	14,700,000	50,500,000
平成24年度	-	1,171,279,000	850,277,000	-	270,502,000	1,120,779,000	50,500,000
合計	189,100,000	1,171,279,000	850,277,000	-	329,302,000	1,179,579,000	180,800,000

② 運営費負担金収益

業務等区分	24年度負担分	合計
期間進行基準	775,717,000	775,717,000
費用進行基準	74,560,000	74,560,000
合計	850,277,000	850,277,000

(11) 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	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
臨床研修費等補助金(医師)	15,195,000	—	—	—	—	15,195,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	2,354,000	—	—	—	—	2,354,000	
臨床研修費等補助金(協力病院分)	339,421	—	—	—	—	339,421	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,000,000	—	—	—	—	8,000,000	
新生児医療担当医確保支援事業補助金	532,000	—	—	—	—	532,000	
感染症指定医療機関運営事業費補助金	2,492,000	—	—	—	—	2,492,000	
小児救急医療拠点病院運営費補助金	12,403,000	—	—	—	—	12,403,000	
周産期医療施設設備整備費補助金	4,047,000	—	—	4,047,000	—	—	
新人看護職員研修事業補助金	1,067,000	—	—	—	—	1,067,000	
岐阜県産科医等確保支援事業費補助金(分娩手当)	1,680,000	—	—	—	—	1,680,000	
地域周産期母子医療センター運営費補助金	27,990,000	—	—	—	—	27,990,000	
認定看護師育成支援事業補助金	500,000	—	—	—	—	500,000	
看護職員確保支援事業費補助金	262,000	—	—	—	—	262,000	
女性医師等就労環境改善事業費補助金	3,234,000	—	—	—	—	3,234,000	
医師派遣用自動車整備事業費補助金	2,500,000	—	—	2,500,000	—	—	
救命救急センター設備整備費補助金	21,367,000	—	—	21,367,000	—	—	
県立多治見病院放射線治療棟整備事業費補助金(平成23年度分)	70,507,000	—	—	70,507,000	—	—	
がん医療均てん化推進事業費補助金(平成23年度分)	31,500,000	—	—	31,500,000	—	—	
がん医療均てん化推進事業費補助金	11,634,000	—	—	11,634,000	—	—	
災害拠点病院設備整備事業費補助金	8,847,000	—	—	6,096,000	—	2,751,000	
医療機関等災害時通信確保事業費補助金	690,000	—	—	—	—	690,000	
合計	227,140,421	—	—	147,651,000	—	79,489,421	

(12) 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	— (2,310)	— (4)	— (—)	— (—)
職員	5,381,853 (567,012)	742 (196)	254,145 (—)	58 (—)
合計	5,381,853 (569,322)	742 (200)	254,145 (—)	58 (—)

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤の役員及び職員については、外数として()内に記載しております。

また、支給人員については年間平均支給人員数で記載しております。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院役員報酬規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院非常勤職員給与規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 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	2,554,382,765	
手当	1,681,999,796	
賞与	684,121,887	
賞与引当金繰入額	444,453,844	
報酬	514,430,030	
法定福利費	800,377,312	
退職給付費用	369,994,538	7,049,760,172
材料費		
薬品費	2,071,623,611	
診療材料費	1,316,481,043	
給食材料費	99,547,053	
たな卸資産減耗費	400,159	3,488,051,866
減価償却費		
建物減価償却費	616,563,400	
構築物減価償却費	21,778,340	
器械備品減価償却費	475,002,797	
器械備品(リース)減価償却費	55,714,680	
車両減価償却費	430,834	
無形固定資産減価償却費	9,016,531	1,178,506,582
経費		
厚生福利費	31,640,908	
報償費	141,528,935	
旅費交通費	7,414,966	
職員被服費	12,438,163	
消耗品費	57,042,343	
消耗備品費	56,580,891	
光熱水費	211,997,999	
燃料費	114,397,805	
会議費	34,144	
印刷製本費	7,603,062	
修繕費	113,626,500	
保険料	49,412,128	
賃借料	146,399,097	
通信運搬費	9,473,130	
委託料	1,322,066,415	
諸会費	1,683,740	
負担金補助及び交付金	1,210,000	
交際費	291,983	
雑費	16,214,079	
租税公課	74,400	
貸倒引当金繰入額	3,035,945	
貸付資金減免額	8,600,000	2,312,766,633

科 目	金 額	
研究研修費		
研究費	11,924,768	
図書費	7,951,499	
旅費	17,816,627	
解剖関係費	24,000	37,716,894
医業費用合計		14,066,802,147
一般管理費		
給与費		
給料	89,855,814	
手当	29,898,591	
賞与	23,659,844	
賞与引当金繰入額	14,558,624	
役員報酬	2,310,000	
報酬	42,238,161	
退職給付費用	28,437,597	
法定福利費	29,889,702	260,848,333
減価償却費		
建物減価償却費	24,093,230	
構築物減価償却費	50,612	
器械備品減価償却費	1,000,438	25,144,280
経費		
厚生福利費	2,137,525	
報償費	0	
旅費交通費	1,036,212	
職員被服費	64,067	
消耗品費	646,838	
消耗備品費	1,583,686	
光熱水費	8,963,263	
燃料費	4,782,402	
印刷製本費	1,134,265	
修繕費	1,282,000	
保険料	130,085	
賃借料	748,241	
通信運搬費	535,659	
委託料	6,678,188	
諸会費	36,000	
負担金補助及び交付金	22,479,782	
交際費	47,110	
雑費	1,315,337	53,600,660
一般管理費合計		339,593,273

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	2,898,210	
普通預金	2,695,979,914	
定期預金	2,980,800,000	
合計	5,679,678,124	

③医業未収金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医療保険者等	2,264,229,340	
患者等	93,821,439	
その他	2,074,861	
合計	2,360,125,640	

。地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院平成二十四年度財務諸表公告
地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第一項の規定により岐
阜県知事の承認を受けたので、同条第四項の規定により、次のとおり平成二十四年度財
務諸表を公告する。

平成二十五年十月十五日

地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院
理事長 山 森 積 雄

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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		2,853,793,807		
建物	1,110,961,908			
減価償却累計額	▲ 511,674,368	599,287,540		
構築物	2,542,800			
減価償却累計額	▲ 1,322,817	1,219,983		
器械備品	432,008,842			
減価償却累計額	▲ 246,529,595	185,479,247		
車両	300,000			
減価償却累計額	▲ 299,999	1		
建設仮勘定		1,235,790,858		
有形固定資産合計		4,875,571,436		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		7,321,311		
電話加入権		98,000		
無形固定資産合計		7,419,311		
3 投資その他の資産				
破産更生債権等	8,566,529			
貸倒引当金	▲ 8,566,529	0		
長期前払費用		54,141,823		
その他		2,100,000		
投資その他の資産合計		56,241,823		
固定資産合計			4,939,232,570	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		3,186,316,851		
医業未収金	516,026,618			
貸倒引当金	▲ 5,646,438	510,380,180		
未収金		568,880,685		
たな卸資産		53,961,427		
前払金		911,800		
前払費用		17,563,434		
未収収益		2,446,186		
流動資産合計			4,340,460,563	
資産合計				9,279,693,133

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
Ⅰ 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	2,731,393		
長期借入金	2,967,080,000		
移行前地方債償還債務	774,246,308		
引当金			
退職給付引当金	1,464,664,875		
固定負債合計		5,208,722,576	
Ⅱ 流動負債			
運営費負担金債務	31,000,000		
一年以内返済予定長期借入金	11,020,000		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	96,774,471		
医業未払金	54,972,540		
未払金	910,766,185		
未払費用	3,438,257		
未払消費税等	1,223,800		
預り金	19,004,793		
引当金			
賞与引当金	140,637,867		
流動負債合計		1,268,837,913	
負債合計			6,477,560,489
純資産の部			
Ⅰ 資本金			
設立団体出資金	2,488,178,717		
資本金合計		2,488,178,717	
Ⅱ 資本剰余金			
資本剰余金	1,084,966,946		
資本剰余金合計		1,084,966,946	
Ⅲ 繰越欠損金			
当期未処理損失	▲ 771,013,019		
(うち当期総損失)	(▲247,880,028)		
繰越欠損金合計		▲ 771,013,019	
純資産合計			2,802,132,644
負債純資産合計			9,279,693,133

損 益 計 算 書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	2,220,624,475	
外来収益	901,685,600	
その他医業収益	123,000,857	
保険等査定減	▲ 1,456,600	3,243,854,332
受託事業等収益		9,542,647
運営費負担金収益		818,985,000
補助金等収益		26,485,054
資産見返物品受贈額戻入		3,547,388
その他営業収益		5,162,534
営業収益合計		4,107,576,955
営業費用		
医業費用		
給与費	2,441,930,116	
材料費	633,898,971	
減価償却費	197,458,448	
経費	754,839,651	
研究研修費	13,686,685	4,041,813,871
一般管理費		
給与費	128,054,791	
減価償却費	31,445,902	
経費	65,443,574	224,944,267
営業費用合計		4,266,758,138
営業損失		▲ 159,181,183
営業外収益		
運営費負担金収益		45,616,000
財務収益		
受取利息		6,799,588
雑益		9,593,919
営業外収益合計		62,009,507
営業外費用		
財務費用		
支払利息		79,473,163
控除対象外消費税等		70,935,565
雑支出		268,624
営業外費用合計		150,677,352
経常損失		▲ 247,849,028
臨時利益		
その他臨時利益		7,435,358
臨時損失		
その他臨時損失		7,466,358
当期純損失		▲ 247,880,028
当期総損失		▲ 247,880,028

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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	▲ 677,471,990
人件費支出	▲ 2,260,030,162
その他の業務支出	▲ 1,327,280,961
医業収入	3,298,720,094
運営費負担金収入	926,894,803
補助金等収入	57,045,000
その他	25,217,634
小計	43,094,418
利息の受取額	7,682,464
利息の支払額	▲ 78,409,298
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 27,632,416

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	4,600,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 4,500,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,723,067,138
運営費負担金収入	4,201,000
補助金等収入	312,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,618,554,138

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

長期借入による収入	2,919,300,000
長期借入金の返済による支出	▲ 7,600,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 112,255,611
運営費負担金収入	59,303,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,858,747,389

IV 資金増加額	212,560,835
V 資金期首残高	573,756,016
VI 資金期末残高	786,316,851

損失の処理に関する書類

(平成25年8月30日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期末処理損失		▲ 771,013,019
当期総損失	▲ 247,880,028	
前期繰越欠損金	▲ 523,132,991	
II 次期繰越欠損金		▲ 771,013,019

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院】

(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	4,041,813,871		
一般管理費	224,944,267		
営業外費用	150,677,352	4,417,435,490	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,243,854,332		
受託事業等収益	▲ 9,542,647		
その他営業収益	▲ 5,162,534		
財務収益	▲ 6,799,588		
雑益	▲ 9,593,919	▲ 3,274,953,020	
業務費用合計			1,142,482,470
(うち減価償却充当補助金相当額)			(3,547,388)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		18,250,504	18,250,504
III 行政サービス実施コスト			1,160,732,974

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、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金等)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	2～32年
構築物	4年
器械備品	2～10年
車両	2年

 また、平成26年度に新病院へ移転し、現在の病院建物等は除却予定であるため、除却対象資産については、使用期間に基づいて償却しております。
 - (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み額に基づき計上しております。
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、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。
5. 賞与引当金の計上基準
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 先入先出法に基づく低価法によっております。
診療材料 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
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25年3月末における利回りを参考に0.560%で計算しております。
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。
資産に係る控除対象外消費税額は、一括して長期前払費用として5年間で費用配分する方法によっております。

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	3,186,316,851	円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 2,400,000,000	円
資金期末残高	786,316,851	円
2. 重要な非資金取引
該当事項はありません。

III 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	1,464,664,875	円
退職給付引当金	1,464,664,875	円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	119,274,846	円
他団体退職金財源負担額(注)	33,741,520	円
退職給付費用	153,016,366	円

(注)他団体退職金財源負担額は岐阜県、岐阜県総合医療センター及び岐阜県立多治見病院で支給した退職金のうち当該職員の在職期間に応じて当法人が負担した額です。

IV 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

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

当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。

V 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。

VI 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が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
給食業務委託 (H22～H25)	224,999,964	74,999,988
庁舎清掃業務委託 (H23～H25)	60,413,850	20,230,000
機械棟管理業務委託 (H23～H25)	69,300,000	23,100,000
病院新築移転工事 (H24～H25)	5,321,400,000	4,282,400,000
病院新築移転工事における工事 監理費(H24～H25)	57,750,000	28,750,000
新病院LAN環境構築及び構築後のLAN環境保守(H24～H30)	73,500,000	73,500,000

VII 金融商品に関する事項

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短期的な預金に限定し、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。

借入金等の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、以下のとおりであります。

(単位:百万円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	3,186	3,186	—
(2)医業未収金	516	516	—
(3)長期借入金	(2,978)	(3,270)	(292)
(4)移行前地方債償還債務	(871)	(1,062)	(191)

(注1)負債に計上されているものは()で示しております。

(注2)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、(2)医業未収金

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。

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

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引いて算定する方法によっております。

(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

(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	当期償却累計額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,104,514,954	6,446,954	—	511,674,368	153,964,269	—	—	599,287,540	
	構築物	2,076,800	466,000	—	1,322,817	790,417	—	—	1,219,983	
	器械備品	371,406,880	60,601,962	—	246,529,595	70,290,270	—	—	185,479,247	
	車両	300,000	0	—	299,999	24,999	—	—	1	
	計	1,478,298,634	67,514,916	—	759,826,779	225,069,955	—	—	785,986,771	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	653,000,003	2,200,793,804	—	—	—	—	—	2,853,793,807	
	建設仮勘定	218,648,000	1,017,142,858	—	—	—	—	—	1,235,790,858	
	計	871,648,003	3,217,936,662	—	—	—	—	—	4,089,584,665	
	土地	653,000,003	2,200,793,804	—	—	—	—	—	2,853,793,807	
	建物	1,104,514,954	6,446,954	—	511,674,368	153,964,269	—	—	599,287,540	
有形固定資産合計	建物	2,076,800	466,000	—	1,322,817	790,417	—	—	1,219,983	
	構築物	371,406,880	60,601,962	—	246,529,595	70,290,270	—	—	185,479,247	
	器械備品	300,000	—	—	299,999	24,999	—	—	1	
	建設仮勘定	218,648,000	1,017,142,858	—	—	—	—	—	1,235,790,858	
	計	2,349,946,637	3,285,451,578	—	759,826,779	225,069,955	—	—	4,875,571,436	
無形固定資産	ソフトウエア	18,824,496	—	—	11,503,185	3,834,395	—	—	7,321,311	
	その他	98,000	—	—	—	—	—	—	98,000	
	計	18,922,496	—	—	11,503,185	3,834,395	—	—	7,419,311	
	長期前払費用	16,539,106	54,227,361	16,624,644	—	—	—	—	54,141,823	
	その他	2,100,000	—	—	—	—	—	—	2,100,000	
投資その他の資産	計	18,639,106	54,227,361	16,624,644	—	—	—	—	56,241,823	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。
 土地 新病院建設用地取得(2,200,793,804円)
 建設仮勘定 新病院移転新築工事(1,017,142,858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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	20,217,796	367,748,358	—	365,481,993	700,156	21,784,005	
診療材料	30,854,568	226,429,819	—	229,974,178	—	27,310,209	
貯蔵品	1,293,791	39,020,660	—	35,447,238	—	4,867,213	
計	52,366,155	633,198,837	—	630,903,409	700,156	53,961,427	

(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) 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22年度 建設改良資金貸付金	30,400,000	—	7,600,000	22,800,000	0.49%	平成28年3月31日	
平成23年度 建設改良資金貸付金	36,000,000	—	—	36,000,000	0.34%	平成29年3月31日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	—	2,919,300,000	—	2,919,300,000	1.70%	平成55年3月20日	
計	66,400,000	2,919,300,000	7,600,000	2,978,100,000			

(4) 移行前地方債償還債務の明細

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
	円	円	円	円	(%)		
資金運用部資金 第62005号	7,999,467	—	7,999,467	—	5.00	平成25年3月25日	
資金運用部資金 第03004号	203,051,311	—	15,714,787	187,336,524	5.50	平成34年3月25日	
資金運用部資金 第05004号	133,118,271	—	9,021,476	124,096,795	3.65	平成36年3月1日	
資金運用部資金 第06004号	484,032,341	—	27,844,881	456,187,460	4.65	平成37年3月1日	
縁故債(十六銀行)	50,000,000	—	50,000,000	—	0.954	平成25年3月31日	
縁故債(十六銀行)	40,000,000	—	—	40,000,000	0.908	平成26年3月31日	
縁故債(十六銀行)	15,075,000	—	1,675,000	13,400,000	1.720	平成33年3月25日	
縁故債(十六銀行)	50,000,000	—	—	50,000,000	0.559	平成27年3月31日	
計	983,276,390	—	112,255,611	871,020,779			

(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		
退職給付引当金	1,515,771,715	116,739,890	167,846,730	—	1,464,664,875	
賞与引当金	138,765,587	140,637,867	138,765,587	—	140,637,867	
貸倒引当金	15,929,526	5,636,100	6,888,981	463,678	14,212,967	
計	1,670,466,828	263,013,857	313,501,298	463,678	1,619,515,709	

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、洗い替えによる戻入及び回収による取崩しであります。

(6) 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	岐阜県出資金	2,488,178,717	—	—	2,488,178,717	
	計	2,488,178,717	—	—	2,488,178,717	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	411,226,000	74,504,000	—	485,730,000	(注)
	補助金等	45,487,000	553,749,946	—	599,236,946	(注)
	計	456,713,000	628,253,946	—	1,084,966,946	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
	差引計	456,713,000	628,253,946	—	1,084,966,946	

(注)運営費負担金及び補助金等の当期増加額は資本的助成分であります。

(7) 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)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	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22年度	16,200,000	—	—	—	3,200,000	3,200,000	13,000,000
平成23年度	25,800,000	—	—	—	16,800,000	16,800,000	9,000,000
平成24年度	—	928,105,000	864,601,000	—	54,504,000	919,105,000	9,000,000
合計	42,000,000	928,105,000	864,601,000	—	74,504,000	939,105,000	31,000,000

②運営費負担金収益

業務等区分	22年度負担分	23年度負担分	24年度負担分	合計
期間進行基準	—	—	818,985,000	818,985,000
費用進行基準	—	—	45,616,000	45,616,000
合計	—	—	864,601,000	864,601,000

(8) 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	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
産科医療機関確保事業費 補助金	7,111,000	—	—	—	—	7,111,000	
認定看護師育成支援事業 補助金	250,000	—	—	—	—	250,000	
臨床研修費等 補助金	5,300,000	—	—	—	—	5,300,000	
へき地医療拠点病院運営費 補助金	153,000	—	—	—	—	153,000	
岐阜県産科医等確保支援事業費 補助金(分娩手当)	75,000	—	—	—	—	75,000	
新人看護職員研修事業 補助金	163,000	—	—	—	—	163,000	
重症難病患者拠点・協力病院設備 整備費補助金	1,589,000	—	—	1,589,000	—	—	
岐阜県地方独立行政法人施設整備 費補助金	533,171,000	—	—	530,446,131	—	2,724,869	
下呂市産婦人科医療確保事業 補助金	10,000,000	—	—	—	—	10,000,000	
看護実習施設設備整備支援事業費 補助金	93,000	—	—	53,815	—	39,185	
医療機関等災害時通信確保事業 補助金	312,000	—	—	312,000	—	—	
障がい(児)者歯科診療施設設備整 備事業補助金	54,000	—	—	54,000	—	—	
院内助産所・助産師外来設備整備 費補助金	49,000	—	—	—	—	49,000	
がん医療均てん化推進事業費 補助金	21,295,000	—	—	21,295,000	—	—	
臨床研修費(協力施設分) 補助金	620,000	—	—	—	—	620,000	
合計	580,235,000	—	—	553,749,946	—	26,485,054	

(9) 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	— (1,950)	— (3)	— (—)	— (—)
職員	1,875,697 (256,165)	306 (72)	169,851 (—)	21 (—)
合計	1,875,697 (258,115)	306 (75)	169,851 (—)	21 (—)

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤の役員及び職員については、外数として()内に記載しております。

また、支給人員については年間平均支給人員数で記載しております。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院役員報酬規程」に基づき支給しています。職員給与については、「地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院非常勤職員給与規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

(10) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 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	997,431,061	
手当	424,334,666	
賞与	249,590,628	
賞与引当金繰入額	132,665,763	
報酬	239,689,862	
法定福利費	251,046,773	
退職給付費用	147,171,363	2,441,930,116
材料費		
薬品費	363,590,428	
診療材料費	229,974,178	
給食材料費	39,476,389	
たな卸資産減耗費	857,976	633,898,971
減価償却費		
建物減価償却費	126,370,979	
構築物減価償却費	772,200	
器械備品減価償却費	70,290,270	
車両減価償却費	24,999	197,458,448
経費		
厚生福利費	488,350	
報償費	96,743,000	
旅費交通費	8,340,032	
職員被服費	4,110,672	
消耗品費	18,618,716	
消耗備品費	4,348,545	
光熱水費	78,541,017	
燃料費	35,289,418	
印刷製本費	845,480	
修繕費	38,202,915	
保険料	2,400,000	
賃借料	17,858,617	
委託料	414,629,894	
負担金補助及び交付金	28,023,592	
雑費	1,229,053	
貸倒引当金繰入額	5,170,350	754,839,651

科 目	金	額
研究研修費		
研究費	3,358,560	
図書費	3,293,549	
旅費	7,014,576	
解剖関係費	20,000	13,686,685
医業費用合計		4,041,813,871
一般管理費		
給与費		
給料	62,232,321	
手当	11,174,842	
賞与	18,494,400	
賞与引当金繰入額	7,972,104	
役員報酬	1,950,000	
報酬	5,907,842	
退職給付費用	5,845,003	
法定福利費	14,478,279	128,054,791
減価償却費		
建物減価償却費	27,593,290	
構築物減価償却費	18,217	
無形固定資産減価償却費	3,834,395	31,445,902
経費		
厚生福利費	5,850,080	
旅費交通費	711,928	
消耗品費	48,439	
消耗備品費	88,000	
光熱水費	2,401,964	
会議費	9,773	
印刷製本費	259,000	
修繕費	1,617,436	
保険料	12,195,090	
賃借料	4,991,064	
通信運搬費	4,891,046	
委託料	12,682,272	
諸会費	1,026,700	
負担金補助及び交付金	10,069,642	
交際費	131,133	
雑費	8,470,007	65,443,574
一般管理費合計		224,944,267

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	545,460	
普通預金	785,771,391	
定期預金	2,400,000,000	
合計	3,186,316,851	

③医業未収金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医療保険者等	499,344,902	
患者等	13,215,174	
その他	3,466,542	
合計	516,026,618	

。公立大学法人岐阜県立看護大学平成二十四年度財務諸表公告
地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第一項の規定により岐
阜県知事の承認を受けたので、同条第四項の規定により、次のとおり平成二十四年度財
務諸表を公告する。

平成二十五年十月十五日

公立大学法人岐阜県立看護大学

理事長 小 西 美智子

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

(単位：円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地		1,234,960,000
建物	3,482,720,000	
減価償却累計額	<u>△ 612,253,296</u>	2,870,466,704
構築物	220,160,356	
減価償却累計額	<u>△ 67,550,148</u>	152,610,208
工具器具備品	99,402,717	
減価償却累計額	<u>△ 25,740,977</u>	73,661,740
図書		400,460,702
車両運搬具	1,922,985	
減価償却累計額	<u>△ 975,024</u>	947,961
有形固定資産合計		4,733,107,315

2 無形固定資産

ソフトウェア		2,791,604
電話加入権		<u>4,000</u>
無形固定資産合計		2,795,604

3 投資その他の資産

長期前払費用		504,000
その他		<u>32,610</u>
投資その他の資産合計		536,610

固定資産合計

4,736,439,529

II 流動資産

現金及び預金	190,422,642
未収入金	814,182
たな卸資産	1,906,900
立替金	<u>32,012</u>

流動資産合計

193,175,736

資産合計

4,929,615,265

(単位：円)

負債の部

I 固定負債

資産見返負債

資産見返運営費交付金等 32,572,384

資産見返寄附金 3,894,121

資産見返物品受贈額 522,192,283 558,658,788

長期リース債務 53,334,300

固定負債合計 611,993,088

II 流動負債

運営費交付金債務 4,330,592

預り科学研究費補助金等 7,120,110

預り金 3,840,020

未払金 42,772,530

未払費用 605,902

短期リース債務 17,146,632

流動負債合計 75,815,786

負債合計 687,808,874

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金 4,717,680,000

資本金合計 4,717,680,000

II 資本剰余金

資本剰余金 4,000

損益外減価償却累計額 (△) △ 612,253,296

資本剰余金合計 △ 612,249,296

III 利益剰余金

教育研究の質の向上並びに組織運

営及び施設設備の改善等積立金 87,026,494

当期末処分利益 49,349,193

(うち当期総利益) (49,349,193)

利益剰余金合計 136,375,687

純資産合計 4,241,806,391

負債純資産合計 4,929,615,265

損 益 計 算 書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費	84,030,327		
研究経費	35,926,691		
教育研究支援経費	80,397,613		
役員人件費	14,911,815		
教員人件費	410,153,453		
職員人件費	131,729,258	757,149,157	
一般管理費		66,792,204	
財務費用			
支払利息		1,297,710	
経常費用合計			825,239,071
経常収益			
運営費交付金収益		600,219,408	
授業料収益		176,868,074	
入学金収益		24,963,600	
検定料収益		8,771,800	
寄附金収益		1,070,721	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	380,982		
資産見返寄附金戻入	222,651		
資産見返物品受贈額戻入	39,649,523	40,253,156	
財務収益			
受取利息		122,166	
雑益			
財産貸付料収入	9,946,220		
文献複写料収入	536,740		
科学研究費補助金間接経費収入	1,140,080		
その他の雑益	5,895,255	17,518,295	
経常収益合計			869,787,220
経常利益			44,548,149
臨時利益			
前期損益修正益		1,299,375	1,299,375
当期純利益			45,847,524
目的積立金取崩額			3,501,669
当期総利益			49,349,193

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 168,872,586
人件費支出	△ 554,889,431
その他の業務支出	△ 44,171,461
運営費交付金収入	598,877,534
授業料収入	185,950,450
入学金収入	24,963,600
検定料収入	8,771,800
その他収入	16,400,914
預り金収支差額	1,704,937
業務活動によるキャッシュ・フロー	68,735,757

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	△ 100,005,629
定期預金の払戻による収入	80,008,653
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 8,987,678
小 計	△ 28,984,654
利息及び配当金の受取額	122,166
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,862,488

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

リース債務の返済による支出	△ 15,512,912
小 計	△ 15,512,912
利息の支払額	△ 1,297,710
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,810,622

IV 資金増加額 23,062,647

V 資金期首残高 67,359,995

VI 資金期末残高 90,422,642

利益の処分にに関する書類

(平成25年8月27日)

(単位 : 円)

I	当期未処分利益				49,349,193
	当期総利益			49,349,193	
II	利益処分数				
	積立金				0
	地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けた額				
	教育研究の質の向上並びに組織運営及 び施設設備の改善等積立金	<u>49,349,193</u>	<u>49,349,193</u>	<u>49,349,193</u>	

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	757,149,157	
一般管理費	66,792,204	
財務費用	<u>1,297,710</u>	825,239,071

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	△ 176,868,074	
入学金収益	△ 24,963,600	
検定料収益	△ 8,771,800	
資産見返負債戻入	△ 603,633	
財務収益	△ 122,166	
財産貸付料収入	△ 9,946,220	
その他雑益	△ 4,961,796	
臨時利益	<u>△ 1,299,375</u>	<u>△ 227,536,664</u>

業務費用合計 597,702,407

II 損益外減価償却相当額 204,084,432

III 引当外賞与増加見積額 3,586,906

IV 引当外退職給付増加見積額 20,328,373

V 機会費用

国又は地方公共団体財産の無償又は減額	6,093,805	
された使用料による貸借取引の機会費用		
地方公共団体出資の機会費用	<u>23,730,147</u>	29,823,952

VI 行政サービス実施コスト 855,526,070

注 記 事 項

I 重要な会計方針

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

なお、岐阜県から使途の特定を受けている運営費交付金については費用進行基準を採用しています。

2. 減価償却の会計処理方法

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法に基づく耐用年数を採用し、岐阜県から承継した固定資産については承継時の残存耐用年数により償却しています。

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法に基づき償却しています。

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しています。

(1) 有形固定資産

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	5～37 年
構築物	4～30 年
工具器具備品	4～ 6 年
車両運搬具	6 年

(2) 無形固定資産

主な資産の利用可能期間は以下のとおりです。

ソフトウェア	5 年
--------	-----

3. 引当金及び見積額の計上基準

(1) 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第86第2項に基づき計算された当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した額を計上しています。

(2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

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、地方独立行政法人会計基準第87第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しています。

4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法に基づく低価法により評価しています。

5. 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

固定資産税評価額に基づき計算しています。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

平成25年3月末における10年利付国債の利回りを参考に0.564%で計算しています。

6. リース取引の会計処理方法

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います。

7. 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっています。

II 貸借対照表関係

運営費交付金から充当されるべき賞与見積額 35,664,982円

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 231,694,093円

(岐阜県からの派遣職員に対する退職給付見積額は、上記金額から除いています。)

III キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目の内訳

現金及び預金	190,422,642円
うち定期預金	100,000,000円
資金期末残高	90,422,642円

2. 重要な非資金取引

(1) 現物寄附による固定資産の取得

図書 780,347円

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品 44,883,271円

IV 行政サービス実施コスト計算書関係

1. 引当外退職給付増加見積額には、岐阜県からの派遣職員に係る見積分372,162円が含まれています。

2. 機会費用の内訳

無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用は羽島市によるもの、地方公共団体出資の機会費用は岐阜県によるものです。

V 金融商品の時価等に関する注記

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短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により資金調達を行うものとしています。

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、次のとおりです。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 現金及び預金	190,422,642	190,422,642	—

(2) 未収入金	814, 182	814, 182	—
(3) リース債務	(70, 480, 932)	(70, 460, 209)	(△20, 723)
(4) 未払金	(42, 772, 530)	(42, 772, 530)	—

(※1) 負債に計上されているものは、() で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収入金、(4) 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) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を、新規にリース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。

VI 資産除去債務に関する注記

当法人は羽島市と土地使用貸借契約を締結し、当該借地上に職員宿舍の建物を有しており、契約解除の際には原状回復に係る債務を有しております。

しかしながら、契約期間満了時に契約解除の意思表示をしない限り、同一条件により契約を1年間更新する旨の規定があること並びに当該職員宿舍を今後移転する計画もないことから、契約の継続期間を合理的に見積もることはできません。

以上の点から、当該債務に見合う資産除去債務は計上しておりません。

VII 賃貸等不動産の時価等に関する注記

該当する事項はありません。

VIII 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

IX 重要な後発事象

該当する事項はありません。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第 85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第 88 資産除去債務に係る特定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。)並びに減損損失の明細

(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	摘要
							当期償却額		当 期 損益内	当 期 損益外	当期末残高	
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	2,849,640,000	0	0	2,849,640,000	232,405,344	77,468,448	0	0	0	2,617,234,656	
	建物附属設備	633,080,000	0	0	633,080,000	379,847,952	126,615,984	0	0	0	253,232,048	
	計	3,482,720,000	0	0	3,482,720,000	612,253,296	204,084,432	0	0	0	2,870,466,704	
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	構築物	220,160,356	0	0	220,160,356	67,550,148	22,516,716	0	0	0	152,610,208	
	工具器具備品	131,167,015	45,781,171	77,545,469	99,402,717	25,740,977	17,598,132	0	0	0	73,661,740	
	図書	403,465,095	11,364,651	14,369,044	400,460,702	0	0	0	0	0	400,460,702	
	車両運搬具	1,922,985	0	0	1,922,985	975,024	325,008	0	0	0	947,961	
	計	756,715,451	57,145,822	91,914,513	721,946,760	94,266,149	40,439,856	0	0	0	627,680,611	
非償却資産	土地	1,234,960,000	0	0	1,234,960,000	0	0	0	0	0	1,234,960,000	
	計	1,234,960,000	0	0	1,234,960,000	0	0	0	0	0	1,234,960,000	
有形固定資産 合 計	土地	1,234,960,000	0	0	1,234,960,000	0	0	0	0	0	1,234,960,000	
	建物	2,849,640,000	0	0	2,849,640,000	232,405,344	77,468,448	0	0	0	2,617,234,656	
	建物附属設備	633,080,000	0	0	633,080,000	379,847,952	126,615,984	0	0	0	253,232,048	
	構築物	220,160,356	0	0	220,160,356	67,550,148	22,516,716	0	0	0	152,610,208	
	工具器具備品	131,167,015	45,781,171	77,545,469	99,402,717	25,740,977	17,598,132	0	0	0	73,661,740	
	図書	403,465,095	11,364,651	14,369,044	400,460,702	0	0	0	0	0	400,460,702	
	車両運搬具	1,922,985	0	0	1,922,985	975,024	325,008	0	0	0	947,961	
	計	5,474,395,451	57,145,822	91,914,513	5,439,626,760	706,519,445	244,524,288	0	0	0	4,733,107,315	
無形固定資産	ソフトウェア	6,978,980	0	0	6,978,980	4,187,376	1,395,792	0	0	0	2,791,604	
	電話加入権	4,000	0	0	4,000	0	0	0	0	0	4,000	
	計	6,982,980	0	0	6,982,980	4,187,376	1,395,792	0	0	0	2,795,604	
投資その他の 資産	長期前払費用	672,000	0	168,000	504,000	0	0	0	0	0	504,000	
	その他	32,610	0	0	32,610	0	0	0	0	0	32,610	
	計	704,610	0	168,000	536,610	0	0	0	0	0	536,610	

(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		
貯蔵品	171,840	1,958,590	0	223,530	0	1,906,900	

(3) 有価証券の明細

該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

該当事項はありません。

(7) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(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	地方公共団体出資金	4,717,680,000	0	0	4,717,680,000	
	計	4,717,680,000	0	0	4,717,680,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	地方公共団体からの譲与	4,000	0	0	4,000	
	計	4,000	0	0	4,000	
	損益外減価償却累計額	408,168,864	204,084,432	0	612,253,296	
	差 引 計	△ 408,164,864	△ 204,084,432	0	△ 612,249,296	

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

①積立金及び目的積立金の明細

(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
教育研究の質の向上並びに組織運営及び施設設備の改善等積立金	48,825,151	41,703,012	3,501,669	87,026,494	(注)
合 計	48,825,151	41,703,012	3,501,669	87,026,494	

(注) 当期増加額は、平成 23 年度の利益処分によるものです。当期減少額は、当該積立金の使途に沿った費用発生によるものです。

②目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区 分		金 額	摘 要
目的積立金取崩額	教育研究の質の向上並びに組織運営及び施設設備の改善等積立金	3,501,669	教育目的の少額備品の購入、研究の質の向上並びに組織運営改善目的の費用発生による
	計	3,501,669	

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

①運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交 付 金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収 益	資 産 見 返 運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成 23 年度	5,672,466	0	5,672,466	0	0	5,672,466	0
平成 24 年度	0	598,877,534	594,546,942	0	0	594,546,942	4,330,592
合 計	5,672,466	598,877,534	600,219,408	0	0	600,219,408	4,330,592

②運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成 23 年度交付分	平成 24 年度交付分	合 計
期間進行基準	3,163,786	582,084,322	585,248,108
費用進行基準	2,508,680	12,462,620	14,971,300
合 計	5,672,466	594,546,942	600,219,408

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

該当事項はありません。

(13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

区 分		報酬又は給与		退職給付	
		支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員
役 員	常 勤	12,474,555	1	0	0
	非常勤	1,061,840	3	0	0
	計	13,536,395	4	0	0
教職員	常 勤	429,661,367	66	14,971,300	3
	非常勤	30,683,723	26	0	0
	計	460,345,090	92	14,971,300	3
合 計	常 勤	442,135,922	67	14,971,300	3
	非常勤	31,745,563	29	0	0
	計	473,881,485	96	14,971,300	3

(注1) 役員に関する報酬等は、「公立大学法人岐阜県立看護大学役員報酬規程」に基づいて支給しています。

(注2) 教職員の給与は、「公立大学法人岐阜県立看護大学職員給与規程」に基づき、教員の退職手当は、「岐阜県立看護大学職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 役員、教職員の支給人員は、期間における平均支給人員を記載しています。また、退職給付の支給人員には総支給人員を記載しています。

(注4) 報酬又は給与欄には各手当を含み、法定福利費は含みません。

(注5) 期末現在の役員の人数は7名であります。

(14) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略します。

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	6,464,453	
備品費	3,618,405	
印刷製本費	3,492,164	
水道光熱費	8,767,150	
旅費交通費	7,534,510	
通信運搬費	2,423,359	
賃借料	3,800,237	
保守費	86,326	
修繕費	306,522	
行事費	26,000	
諸会費	15,000	
会議費	11,750	
報酬・委託・手数料	44,536,359	
奨学費	1,741,350	
研究助成金	266,368	
減価償却費	940,374	84,030,327
研究経費		
消耗品費	7,106,571	
備品費	1,690,640	
印刷製本費	798,343	
水道光熱費	5,046,111	
旅費交通費	3,994,714	
通信運搬費	612,242	
賃借料	508,443	
保守費	168,000	
修繕費	895,125	
諸会費	3,000	
会議費	552,000	
報酬・委託・手数料	14,522,664	
雑費	28,838	35,926,691
教育研究支援経費		
消耗品費	15,026,873	
備品費	2,650,100	
印刷製本費	32,917	
水道光熱費	1,867,759	
旅費交通費	74,912	
通信運搬費	729,425	
賃借料	1,839,315	
修繕費	370,125	
諸会費	211,000	
報酬・委託・手数料	27,308,281	
減価償却費	15,911,562	
図書費	14,369,044	
雑費	6,300	80,397,613

役員人件費			
報酬		9,968,960	
賞与		3,567,435	
法定福利費		<u>1,375,420</u>	14,911,815
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	255,003,533		
賞与	88,996,547		
退職給付費用	14,971,300		
法定福利費	<u>51,182,073</u>	<u>410,153,453</u>	410,153,453
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	64,510,765		
賞与	21,150,522		
法定福利費	<u>11,723,897</u>	97,385,184	
非常勤職員給与			
給料	30,683,723		
法定福利費	<u>3,660,351</u>	<u>34,344,074</u>	131,729,258
一般管理費			
消耗品費		3,390,405	
印刷製本費		616,938	
水道光熱費		3,292,036	
旅費交通費		972,643	
通信運搬費		1,398,304	
賃借料		630,040	
車両燃料費		148,620	
福利厚生費		456,775	
保守費		1,103,400	
修繕費		5,944,718	
損害保険料		1,429,582	
広告宣伝費		1,475,460	
行事費		199,560	
諸会費		1,002,054	
会議費		83,200	
報酬・委託・手数料		16,844,481	
租税公課		2,665,300	
減価償却費		24,983,712	
交際費		14,976	
雑費		<u>140,000</u>	66,792,204

(16) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
	(円)	(件)	
大学	780,347	324	(注)
合 計	780,347	324	

(注) 全て現物による図書の寄附です。

(17) 受託研究の明細

該当事項はありません。

(18) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(19) 受託事業等の明細

該当事項はありません。

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

種 目	当期受入額	件 数	摘 要
基盤研究(C)	(8,718,000) 2,610,400	13	
挑戦的萌芽研究	(1,300,000) 390,000	2	
若手研究(B)	(100,000) 30,000	1	
合 計	(10,118,000) 3,030,400	16	

(注) 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として()内に記載しています。

(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金の明細

(単位:円)

区 分	残 高	摘 要
現金	0	
普通預金	90,422,642	
定期預金	100,000,000	
合 計	190,422,642	

②資産見返物品受贈額の明細

(単位:円)

区 分	残 高	摘 要
構築物に係る分	152,610,208	
工具器具備品に係る分	1,939,501	
図書に係る分	363,870,399	
車両運搬具に係る分	947,961	
ソフトウェアに係る分	2,791,604	
その他投資その他の資産に係る分	32,610	
合 計	522,192,283	

③未払金の明細

(単位:円)

相 手 先	残 高	摘 要
(株)岐阜造園	3,229,300	
(株)紀伊國屋書店	3,060,569	
西日本電信電話(株)	2,967,857	
丸善(株)岐阜営業所	2,542,567	
(有)ユウワ	2,073,750	
(株)アズビル	1,223,000	
(株)高修	1,140,001	
その他	26,535,486	
合 計	42,772,530	