

岐阜県公報

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二十五年度財務諸表公告

(地域医療推進課) 一頁

地方独立行政法人岐阜県立多治見病院平成二十五年度財務諸表公告

(同) 一七

地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院平成二十五年度財務諸表公告

(同) 三三

公立大学法人岐阜県立看護大学平成二十五年度財務諸表公告

(同) 四七

雑 報

号 外 (一) 平 成 二 十 六 年 十 一 月 二 十 一 日

地方独立行政法人岐阜県総合医療センター平成二十五年度財務諸表公告

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、次のとおり平成二十五年度財務諸表を公告する。

平成二十六年十一月二十一日

地方独立行政法人岐阜県総合医療センター

理事長 滝 谷 博 志

岐阜県公報 号外 毎週

(火曜日)

発行

(休日に当たる
ときは翌日)

平成二十六年十一月二十一日

貸 借 対 照 表

(平成26年3月31日)

(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	19,578,816,859	
減価償却累計額	▲ 4,393,848,717	15,184,968,142
構築物	545,140,745	
減価償却累計額	▲ 154,884,055	390,256,690
器械備品	5,289,743,413	
減価償却累計額	▲ 3,295,276,116	1,994,467,297
車両	28,563,263	
減価償却累計額	▲ 25,831,796	2,731,467
建設仮勘定		116,918,097
有形固定資産合計		19,914,341,693
2 無形固定資産		
ソフトウェア		26,613,387
電話加入権		68,000
無形固定資産合計		26,681,387
3 投資その他の資産		
長期貸付金		30,000,000
破産更生債権等	67,521,180	
貸倒引当金	▲ 67,521,180	0
長期前払費用		2,565,937
その他		14,790
投資その他の資産合計		32,580,727
固定資産合計		19,973,603,807
II 流動資産		
現金及び預金		13,204,407,583
医業未収金	3,197,466,590	
貸倒引当金	▲ 11,387,339	3,186,079,251
未収金		444,224,633
たな卸資産		146,956,129
短期貸付金		34,100,000
前払費用		5,836,025
未収収益		5,204,274
流動資産合計		17,026,807,895
資産合計		37,000,411,702

貸 借 対 照 表
(平成26年3月31日)

(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	246,246,494		
建設仮勘定見返運営費負担金	1,389,000		
建設仮勘定見返補助金等	12,605,726	260,241,220	
長期借入金		4,011,560,000	
移行前地方債償還債務		9,087,892,970	
引当金			
退職給付引当金	4,433,656,448		
環境対策引当金	59,061,143	4,492,717,591	
資産除去債務		50,770,676	
固定負債合計			17,903,182,457
II 流動負債			
運営費負担金債務		88,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		252,620,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		658,579,269	
医業未払金		489,847,794	
未払金		1,372,279,278	
未払費用		20,631,029	
未払消費税等		5,827,000	
預り金		113,786,275	
前受収益		432,000	
引当金			
賞与引当金		472,880,956	
その他		471,816	
流動負債合計			3,475,355,417
負債合計			21,378,537,874
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		5,015,506,461	
資本剰余金合計			5,015,506,461
III 繰越欠損金			
当期未処理損失		▲ 254,673,180	
(うち当期総利益)		(561,343,192)	
繰越欠損金合計			▲ 254,673,180
純資産合計			15,621,873,828
負債純資産合計			37,000,411,702

損 益 計 算 書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	額	
営業収益			
医業収益			
入院収益	14,162,734,335		
外来収益	4,671,145,928		
その他医業収益	373,688,320		
保険等査定減	▲ 36,614,789	19,170,953,794	
受託事業等収益		144,164,868	
運営費負担金収益		973,086,107	
補助金等収益		141,537,154	
寄附金収益		400,000	
資産見返物品受贈額戻入		17,325,605	
その他営業収益		83,110,688	
営業収益合計			20,530,578,216
営業費用			
医業費用			
給与費	8,808,331,786		
材料費	5,550,335,165		
減価償却費	1,751,926,310		
経費	2,805,629,420		
研究研修費	176,015,352	19,092,238,033	
一般管理費			
給与費	282,501,738		
減価償却費	7,976,274		
経費	34,006,635	324,484,647	
営業費用合計			19,416,722,680
			営業利益
			1,113,855,536
営業外収益			
運営費負担金収益		161,451,563	
財務収益			
受取利息		20,215,439	
貸倒引当金戻入益		8,153,306	
雑益		45,125,313	
営業外収益合計			234,945,621
営業外費用			
財務費用			
支払利息	240,204,071		
その他財務費用	1,309,365	241,513,436	
控除対象外消費税等		454,447,016	
雑支出		773,698	
営業外費用合計			696,734,150
			経常利益
			652,067,007
臨時利益			
損害賠償保険金		104,395,380	104,395,380
臨時損失			
固定資産除却損		2,927,159	
その他		192,192,036	195,119,195
			当期純利益
			561,343,192
			当期総利益
			561,343,192

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(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	▲ 5,766,972,987
人件費支出	▲ 8,904,925,731
その他の業務支出	▲ 2,739,222,977
医業収入	18,987,423,884
運営費負担金収入	1,170,020,670
補助金等収入	121,183,122
寄附金収入	400,000
その他	▲ 223,644,452
小計	2,644,261,529
利息の受取額	28,656,043
利息の支払額	▲ 243,339,783
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,429,577,789
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	▲ 11,000,000,000
定期預金の戻入による収入	10,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,019,123,036
無形固定資産の取得による支出	▲ 2,196,121
運営費負担金収入	88,168,000
補助金等収入	183,435,878
貸付けによる支出	▲ 30,500,000
貸付金の回収による収入	2,400,000
その他	420,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,777,395,279
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	1,898,400,000
長期借入金の返済による支出	▲ 114,620,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 2,577,422,887
運営費負担金収入	446,421,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 347,221,887
IV 資金増加額	304,960,623
V 資金期首残高	1,899,446,960
VI 資金期末残高	2,204,407,583

損失の処理に関する書類

(平成26年9月2日)

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期末処理損失		▲ 254,673,180
当期総利益	561,343,192	
前期繰越欠損金	▲ 816,016,372	
II 次期繰越欠損金		▲ 254,673,180

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(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	19,092,238,033	
一般管理費	324,484,647	
営業外費用	696,734,150	
臨時損失	195,119,195	20,308,576,025
(2) (控除) 自己収入等		
医業収益	▲ 19,170,953,794	
受託事業等収益	▲ 144,164,868	
寄附金収益	▲ 400,000	
その他営業収益	▲ 83,110,688	
財務収益	▲ 20,215,439	
貸倒引当金戻入益	▲ 8,153,306	
雑益	▲ 45,125,313	
臨時利益	▲ 104,395,380	▲ 19,576,518,788
業務費用合計		732,057,237
(うち減価償却充当補助金相当額)		(17,325,605)
II 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用		98,284,863
III 行政サービス実施コスト		830,342,100

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26年3月末における利回りを参考に0.640%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 損益計算書関係

臨時損失のその他の主なものは、医療紛争に伴う損害賠償保険金等104,128,416円であります。

Ⅲ キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係	
現金及び預金勘定	13,204,407,583 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 11,000,000,000 円
資金期末残高	<u>2,204,407,583 円</u>

- 2 重要な非資金取引
該当事項はありません。

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	4,581,879,130 円
未認識数理計算上の差異	▲ 148,222,682 円
退職給付引当金	<u>4,433,656,448 円</u>

2 退職給付費用に関する事項

勤務費用	316,205,948 円
利息費用	51,961,429 円
数理計算上の差異の費用処理額	999,457 円
他団体退職金財源負担額(注)	66,851,767 円
退職給付費用	<u>436,018,601 円</u>

(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

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
新棟建設工事	2,121,840,000	2,053,076,000

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。

借入金等の用途は事業投資資金(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	13,204	13,204	—
(2)医業未収金	3,197	3,197	—
(3)長期借入金	(4,264)	(4,312)	(48)
(4)移行前地方債償還債務	(9,746)	(10,635)	(889)

(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を含む。)
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	19,388,197,559	190,619,300	—	4,393,848,717	1,109,034,135	—	—	15,184,968,142	
	構築物	533,871,745	11,269,000	—	154,884,055	52,944,252	—	—	390,256,690	
	器械備品	4,599,046,892	701,732,469	11,035,948	5,289,743,413	3,295,276,116	585,954,574	—	1,994,467,297	
	車両	28,563,263	—	—	28,563,263	25,831,796	6,355,983	—	2,731,467	
	計	24,549,679,459	903,620,769	11,035,948	25,442,264,280	7,869,840,684	1,754,288,944	—	17,572,423,596	
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	42,276,667	166,810,430	92,169,000	116,918,097	—	—	—	116,918,097	
	計	2,267,276,667	166,810,430	92,169,000	2,341,918,097	—	—	—	2,341,918,097	
有形固定資産合計	土地	2,225,000,000	—	—	2,225,000,000	—	—	—	2,225,000,000	
	建物	19,388,197,559	190,619,300	—	19,578,816,859	4,393,848,717	1,109,034,135	—	15,184,968,142	
	構築物	533,871,745	11,269,000	—	545,140,745	154,884,055	52,944,252	—	390,256,690	
	器械備品	4,599,046,892	701,732,469	11,035,948	5,289,743,413	3,295,276,116	585,954,574	—	1,994,467,297	(注)
	車両	28,563,263	—	—	28,563,263	25,831,796	6,355,983	—	2,731,467	
	建設仮勘定	42,276,667	166,810,430	92,169,000	116,918,097	—	—	—	116,918,097	
	計	26,816,956,126	1,070,431,199	103,204,948	27,784,182,377	7,869,840,684	1,754,288,944	—	19,914,341,693	
	ソフトウエア	296,454,039	20,300,000	—	316,754,039	290,140,652	5,613,640	—	26,613,387	
	電話加入権	68,000	—	—	68,000	—	—	—	68,000	
	計	296,522,039	20,300,000	—	316,822,039	290,140,652	5,613,640	—	26,681,387	
投資その他の資産	長期貸付金	36,600,000	30,500,000	37,100,000	30,000,000	—	—	—	30,000,000	
	長期前払費用	3,236,875	—	—	3,236,875	670,938	168,750	—	2,565,937	
	その他	434,790	—	420,000	14,790	—	—	—	14,790	
	計	40,271,665	30,500,000	37,520,000	33,251,665	670,938	168,750	—	32,580,727	

(注) 当期増加額の主なものは、ハイブリッド手術室器械122,000,000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	95,795,099	2,112,867,384	—	2,078,339,842	4,591,247	125,731,394	(注)
診療材料	16,329,614	1,682,693,781	—	1,682,167,444	—	16,855,951	
貯蔵品	4,371,177	3,588,004	—	3,590,397	—	4,368,784	
計	116,495,890	3,799,149,169	—	3,764,097,683	4,591,247	146,956,129	

(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) 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	48,000,000	30,500,000	3,300,000	11,100,000	64,100,000	(注1)(注2)(注3)
計	48,000,000	30,500,000	3,300,000	11,100,000	64,100,000	

(注1) 返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高34,100,000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1,500,000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	1,042,400,000	—	80,800,000	961,600,000	0.970	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	—	33,820,000	169,180,000	0.414	平成55年3月20日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	—	1,898,400,000	—	1,898,400,000	0.711	平成56年3月20日	
計	2,480,400,000	1,898,400,000	114,620,000	4,264,180,000			

(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	31,327,871	—	7,239,587	24,088,284	5.20	平成29年 3月25日	
資金運用部資金第62001号	375,542,795	—	67,878,983	307,663,812	5.00	平成30年 3月25日	
財政融資資金第14002号	423,117,434	—	18,838,065	404,279,369	1.20	平成45年 3月 1日	
財政融資資金第16004号	123,174,695	—	4,456,855	118,717,840	2.10	平成47年 3月 1日	
財政融資資金第17003号	4,410,425,357	—	150,935,692	4,259,489,665	2.10	平成48年 3月 1日	
公庫資金H17-070-0101-0	2,750,153,198	—	106,551,959	2,643,601,239	2.00	平成46年 3月20日	
財政融資資金第18002号	590,933,301	—	19,162,869	571,770,432	2.10	平成49年 3月 1日	
公庫資金H18-070-0288-0	182,087,014	—	6,551,606	175,535,408	2.15	平成47年 3月20日	
公庫資金H18-070-0289-0	188,133,461	—	6,807,271	181,326,190	2.10	平成47年 3月20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)	880,000,000	—	40,000,000	840,000,000	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	12,323,895,126	—	2,577,422,887	9,746,472,239			

(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	4,323,178,421	369,166,834	258,688,807	—	4,433,656,448	
賞与引当金	461,372,613	472,880,956	461,372,613	—	472,880,956	
貸倒引当金	94,941,225	11,802,917	7,907,203	19,928,420	78,908,519	(注)
環境対策引当金	60,896,002	—	1,834,859	—	59,061,143	
計	4,940,388,261	853,850,707	729,803,482	19,928,420	5,044,507,066	

(注) 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。

(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	3,868,130,000	810,536,000	—	4,678,666,000	(注)
	補助金等	109,152,228	226,838,233	—	335,990,461	(注)
	寄附金等	850,000	—	—	850,000	
	計	3,978,132,228	1,037,374,233	—	5,015,506,461	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
	差引計	3,978,132,228	1,037,374,233	—	5,015,506,461	

(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				小計	期末残高
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	建設仮勘定見返運営費負担金	資本剰余金		
平成22年度	171,668,000	—	—	—	—	149,668,000	149,668,000	22,000,000
平成23年度	96,834,000	—	—	—	—	74,834,000	74,834,000	22,000,000
平成24年度	96,834,000	—	—	—	—	74,834,000	74,834,000	22,000,000
平成25年度	—	1,669,126,670	1,134,537,670	—	1,389,000	511,200,000	1,647,126,670	22,000,000
合計	365,336,000	1,669,126,670	1,134,537,670	—	1,389,000	810,536,000	1,946,462,670	88,000,000

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	25年度負担分	合計
期間進行基準	973,086,107	973,086,107
費用進行基準	161,451,563	161,451,563
合計	1,134,537,670	1,134,537,670

(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)	24,226,113	—	—	—	—	24,226,113	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,954,000	—	—	—	—	1,954,000	
岐阜県救急医療施設設備整備費補助金 (救命救急センター設備整備費補助金)	53,040,000	—	—	53,040,000	—	—	
岐阜県救急医療施設設備整備費補助金 (救命救急センター設備整備費補助金)	96,001,000	—	—	96,001,000	—	—	
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)	45,189,000	—	—	—	—	45,189,000	
岐阜県災害拠点病院設備整備事業費補助金	5,631,000	—	—	5,100,664	—	530,336	
岐阜県産科医等確保支援事業費補助金	1,345,000	—	—	—	—	1,345,000	
岐阜県周産期医療施設運営費等(総合周産期 母子医療センター運営費)補助金	16,790,000	—	—	—	—	16,790,000	
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)	10,804,000	—	—	10,804,000	—	—	
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	—	—	
岐阜県小児集中治療室運営費補助金	18,500,000	—	—	—	—	18,500,000	
岐阜県小児集中治療室施設設備整備費補助金	19,900,000	—	—	19,900,000	—	—	
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)	12,820,000	12,605,726	—	—	—	214,274	
岐阜県新人看護職員研修事業補助金	1,267,000	—	—	—	—	1,267,000	
岐阜県認定看護師育成支援事業補助金	750,000	—	—	—	—	750,000	
岐阜県看護実習施設設備整備支援事業費補助 金	208,000	—	—	99,895	—	108,105	
岐阜県がん医療均てん化推進事業費補助金	13,113,000	—	—	13,113,000	—	—	
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	
岐阜県医療施設等設備整備費補助金 (NBC災害・テロ対策設備整備事業費補助金)	15,243,000	—	—	13,896,674	—	1,346,326	
岐阜県医師派遣支援事業費補助金	20,881,000	—	—	—	—	20,881,000	
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)	436,000	—	—	—	—	436,000	
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)	2,283,000	—	—	2,283,000	—	—	
合計	380,981,113	12,605,726	—	226,838,233	—	141,537,154	

(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	— (2,490)	— (4)	— (—)	— (—)
職員	6,602,442 (946,928)	931 (290)	258,689 (—)	90 (—)
合計	6,602,442 (949,418)	931 (294)	258,689 (—)	90 (—)

(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	3,045,045,242	
手当	2,090,653,743	
賞与	900,331,648	
賞与引当金繰入額	455,791,480	
報酬	878,158,948	
法定福利費	1,021,704,431	
退職給付費用	416,646,294	8,808,331,786
材料費		
薬品費	2,637,253,572	
診療材料費	2,800,414,889	
給食材料費	109,288,943	
たな卸資産減耗費	3,377,761	5,550,335,165
減価償却費		
建物減価償却費	1,105,650,922	
構築物減価償却費	52,944,252	
器械備品減価償却費	585,233,024	
車両減価償却費	6,355,983	
無形固定資産減価償却費	1,742,129	1,751,926,310
経費		
厚生福利費	16,861,368	
報償費	108,434,052	
旅費交通費	7,865,106	
職員被服費	16,924,978	
消耗品費	90,952,320	
消耗備品費	96,192,033	
光熱水費	420,590,522	
燃料費	3,390,415	
会議費	457,056	
印刷製本費	4,652,112	
修繕費	124,569,274	
保険料	77,575,387	
賃借料	153,523,667	
通信運搬費	14,675,880	
委託料	1,624,582,724	
諸会費	1,943,400	
負担金補助及び交付金	26,460,645	
交際費	133,000	
租税公課	24,600	
貸付資金減免額	11,100,000	
雑費	4,720,881	2,805,629,420

科 目		金	額
研究研修費			
	研究費	131,438,517	
	図書費	13,861,097	
	旅費	30,335,738	
	解剖関係費	380,000	176,015,352
医業費用合計			19,092,238,033
一般管理費			
給与費			
	給料	115,527,071	
	手当	30,662,192	
	賞与	33,844,075	
	賞与引当金繰入額	17,089,476	
	役員報酬	2,490,000	
	報酬	31,301,110	
	法定福利費	32,215,507	
	退職給付費用	19,372,307	282,501,738
減価償却費			
	建物減価償却費	3,383,213	
	器械備品減価償却費	721,550	
	無形固定資産減価償却費	3,871,511	7,976,274
経費			
	厚生福利費	749,574	
	旅費交通費	491,351	
	消耗品費	3,300,313	
	消耗備品費	81,715	
	光熱水費	2,140,911	
	燃料費	336,090	
	会議費	104,764	
	修繕費	160,341	
	保険料	294,124	
	賃借料	642,968	
	通信運搬費	460,003	
	委託料	17,738,112	
	諸会費	108,000	
	交際費	10,000	
	租税公課	6,600	
	雑費	7,381,769	34,006,635
一般管理費合計			324,484,647

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	2,487,474	
小口現金	100,000	
普通預金	2,201,820,109	
定期預金	11,000,000,000	
合計	13,204,407,583	

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	2,959,490,801	
患者等	81,982,281	
その他	155,993,508	
合計	3,197,466,590	

地方独立行政法人岐阜県立多治見病院平成二十五年度財務諸表公告

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、次のとおり平成二十五年度財務諸表を公告する。

平成二十六年十一月二十一日

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26年3月31日)

(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	12,571,136,495		
減価償却累計額	▲ 2,524,223,796		
減損損失累計額	▲ 46,407,603	10,000,505,096	
構築物	253,830,228		
減価償却累計額	▲ 68,327,340	185,502,888	
器械備品	3,574,412,987		
減価償却累計額	▲ 1,793,939,473	1,780,473,514	
器械備品(リース)	278,573,400		
減価償却累計額	▲ 146,709,900	131,863,500	
車両	14,161,084		
減価償却累計額	▲ 5,053,999	9,107,085	
その他		3,026,362	
有形固定資産合計		13,314,803,745	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		37,655,679	
電話加入権		72,000	
無形固定資産合計		37,727,679	
3 投資その他資産			
長期貸付金		7,400,000	
破産更生債権等	39,897,600		
貸倒引当金	▲ 39,897,600	0	
その他		4,267,619	
投資その他資産合計		11,667,619	
固定資産合計			13,364,199,043
II 流動資産			
現金及び預金		6,883,135,576	
医業未収金	2,392,419,693		
貸倒引当金	▲ 9,264,899	2,383,154,794	
未収金		220,562,032	
たな卸資産		146,486,207	
短期貸付金		12,600,000	
前払費用		3,693,262	
未収収益		2,296,287	
流動資産合計			9,651,928,158
資産合計			23,016,127,201

貸 借 対 照 表
(平成26年3月31日)

(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	2,050,792		
資産見返物品受贈額	132,189,309	134,240,101	
長期借入金		714,400,000	
移行前地方債償還債務		3,314,804,669	
引当金			
退職給付引当金	4,630,755,483		
環境対策引当金	52,710,400	4,683,465,883	
長期リース債務		79,956,252	
資産除去債務		67,081,288	
固定負債合計			8,993,948,193
II 流動負債			
運営費負担金債務		84,800,000	
一年以内返済予定長期借入金		170,800,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		454,676,028	
医業未払金		392,231,208	
未払金		1,144,699,427	
一年以内支払予定リース債務		58,500,408	
未払費用		4,018,046	
未払消費税等		3,179,000	
預り金		88,677,037	
引当金			
賞与引当金		469,255,183	
流動負債合計			2,870,836,337
負債合計			11,864,784,530
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		2,237,732,097	
資本剰余金合計			2,237,732,097
III 利益剰余金			
積立金		1,085,916,337	
当期未処分利益		575,976,127	
(うち当期総利益)		(575,976,127)	
利益剰余金合計			1,661,892,464
純資産合計			11,151,342,671
負債純資産合計			23,016,127,201

損 益 計 算 書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
営業収益			
医業収益			
入院収益	10,729,102,537		
外来収益	4,251,943,904		
その他医業収益	430,961,422		
保険等査定減	▲ 23,242,198	15,388,765,665	
受託事業等収益		36,227,303	
運営費負担金収益		851,922,000	
補助金等収益		75,756,065	
資産見返負債戻入		6,247,388	
その他営業収益		70,650	
営業収益合計			16,358,989,071
営業費用			
医業費用			
給与費	7,375,167,394		
材料費	3,978,358,148		
減価償却費	1,176,883,186		
経費	2,438,041,999		
研究研修費	51,059,733	15,019,510,460	
一般管理費			
給与費	261,833,501		
減価償却費	25,386,115		
経費	75,218,100	362,437,716	
営業費用合計			15,381,948,176
	営業利益		977,040,895
営業外収益			
運営費負担金収益		69,558,292	
寄付金収益		4,133,334	
財務収益			
受取利息		7,045,773	
雑益		33,869,875	
営業外収益合計			114,607,274
営業外費用			
財務費用			
支払利息		115,726,573	
控除対象外消費税等		341,541,792	
雑支出		6,290,359	
営業外費用合計			463,558,724
	経常利益		628,089,445
臨時利益			
その他		194,285	194,285
臨時損失			
固定資産減損損失		46,407,603	
その他		5,900,000	52,307,603
	当期純利益		575,976,127
	当期総利益		575,976,127

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(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	▲ 4,103,435,676
人件費支出	▲ 6,271,157,851
その他の業務支出	▲ 3,978,327,858
医業収入	15,401,558,133
運営費負担金収入	887,426,542
補助金等収入	68,412,421
寄付金収入	10,000
駐車場収入	13,743,330
その他	180,414,742
小計	2,198,643,783
利息の受取額	6,505,677
利息の支払額	▲ 115,868,872
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,089,280,588
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	6,661,600,000
定期預金の預入による支出	▲ 9,680,800,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 620,752,308
無形固定資産の取得による支出	▲ 11,876,716
運営費負担金収入	39,000,000
補助金等収入	45,644,000
貸付けによる支出	▲ 7,000,000
貸付金の回収による収入	2,480,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,571,705,024
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	85,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 153,800,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 516,409,454
リース債務の返済による支出	▲ 58,500,408
運営費負担金収入	310,391,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 333,318,112
IV 資金減少額	▲ 1,815,742,548
V 資金期首残高	2,698,878,124
VI 資金期末残高	883,135,576

利益の処分に関する書類

(平成26年9月2日)

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	575,976,127
当期総利益	575,976,127
II 利益処分類	
積立金	<u>575,976,127</u> <u>575,976,127</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(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	15,019,510,460	
一般管理費	362,437,716	
営業外費用	463,558,724	
臨時損失	52,307,603	15,897,814,503
(2) (控除) 自己収入等		
医業収益	▲ 15,388,765,665	
受託事業等収益	▲ 36,227,303	
その他営業収益	▲ 70,650	
財務収益	▲ 7,045,773	
寄付金収益	▲ 4,133,334	
雑益	▲ 33,869,875	▲ 15,470,306,885
業務費用合計		427,507,618
(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		58,963,205
III 行政サービス実施コスト		<u>486,470,823</u>

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益の計上基準
期間進行基準を採用しております。
ただし、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	2～20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26年3月末における利回りを参考に0.640%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	6,883,135,576 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 6,000,000,000 円
資金期末残高	<u>883,135,576 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	4,815,077,594 円
未認識数理計算上の差異	▲ 184,322,111 円
退職給付引当金	<u>4,630,755,483 円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	327,415,587 円
利息費用	57,412,255 円
数理計算上の差異の費用処理額	25,475,390 円
他団体退職金財源負担額(注)	<u>20,990,623 円</u>
退職給付費用	431,293,855 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。

3. 当事業年度における固定資産の減損

研修医宿舎の使用中止に伴う減損処理	46,407,603 円
-------------------	--------------

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
医療総合情報システム用サーバー賃貸借契約	292,502,040	138,456,660
全身用CTスキャナー装置保守点検業務委託	118,032,600	29,559,600
画像診断装置保守点検委託業務包括契約	228,835,080	76,060,080
職員住宅賃貸借契約	303,389,200	294,840,000

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。

借入金等の用途は事業投資資金(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	6,883	6,883	—
(2)医業未収金	2,392	2,392	—
(3)長期借入金	(885)	(889)	(4)
(4)移行前地方債償還債務	(3,769)	(4,164)	(395)

(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)	66,844,045 円
時の経過による調整額	237,243 円
当事業年度末残高	67,081,288 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)による増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	前期償却額	当期損失内	前期損失外		
有形固定資産 (償却費損益内)										
建物	12,498,664,495	72,472,000	—	12,571,136,495	2,524,223,796	632,320,951	46,407,603	46,407,603	10,000,505,096	(注1)
構築物	253,830,228	—	—	253,830,228	68,327,340	21,793,533	—	—	185,502,888	
器械備品	2,969,674,290	604,738,697	—	3,574,412,987	1,793,939,473	477,015,201	—	—	1,780,473,514	
器械備品(リース)	278,573,400	—	—	278,573,400	146,709,900	55,714,680	—	—	131,863,500	
車両	9,848,048	4,313,036	—	14,161,084	5,053,999	2,125,047	—	—	9,107,085	
計	16,010,590,461	681,523,733	—	16,692,114,194	4,538,254,508	1,188,969,412	46,407,603	46,407,603	12,107,452,083	
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
その他	3,026,362	—	—	3,026,362	—	—	—	—	3,026,362	
計	1,207,351,662	—	—	1,207,351,662	—	—	—	—	1,207,351,662	
有形固定資産合計	17,217,942,123	681,523,733	—	17,899,465,856	4,538,254,508	1,188,969,412	46,407,603	46,407,603	13,314,803,745	
土地	1,204,325,300	—	—	1,204,325,300	—	—	—	—	1,204,325,300	(注2)
建物	12,498,664,495	72,472,000	—	12,571,136,495	2,524,223,796	632,320,951	46,407,603	46,407,603	10,000,505,096	(注2)
構築物	253,830,228	—	—	253,830,228	68,327,340	21,793,533	—	—	185,502,888	
器械備品	2,969,674,290	604,738,697	—	3,574,412,987	1,793,939,473	477,015,201	—	—	1,780,473,514	(注3)
器械備品(リース)	278,573,400	—	—	278,573,400	146,709,900	55,714,680	—	—	131,863,500	
車両	9,848,048	4,313,036	—	14,161,084	5,053,999	2,125,047	—	—	9,107,085	
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
その他	3,026,362	—	—	3,026,362	—	—	—	—	3,026,362	
計	17,217,942,123	681,523,733	—	17,899,465,856	4,538,254,508	1,188,969,412	46,407,603	46,407,603	13,314,803,745	
無形固定資産										
ソフトウェア	55,697,496	11,862,458	—	67,559,954	29,904,275	13,062,646	—	—	37,655,679	(注4)
電話加入権	72,000	—	—	72,000	—	—	—	—	72,000	
計	55,769,496	11,862,458	—	67,631,954	29,904,275	13,062,646	—	—	37,727,679	
投資その他の資産										
長期貸付金	6,800,000	7,200,000	—	7,400,000	—	—	—	—	7,400,000	
その他	420,000	4,267,619	—	4,267,619	—	—	—	—	4,267,619	
計	7,220,000	11,467,619	—	11,667,619	—	—	—	—	11,667,619	

(注1)減損損失の内容は、研修医宿舎46,407,603円であり、
 (注2)当期増加額の主なものは、コアスイッチ更新15,000,000円であり、
 (注3)当期増加額の主なものは、磁気共鳴画像診断装置139,900,000円であり、
 (注4)当期増加額の主なものは、マイクロソフトホームページ9,704,658円であり、

(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	38,992,190	1,889,886,599	—	1,869,632,059	576,279	58,670,451	
診療材料	68,579,602	1,384,290,586	—	1,370,661,401	—	82,208,787	
貯蔵品	6,500,724	12,971,962	—	13,865,717	—	5,606,969	
計	114,072,516	3,287,149,147	—	3,254,159,177	576,279	146,486,207	

(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) 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	23,400,000	7,200,000	2,200,000	8,400,000	20,000,000	(注1)(注2)(注3)
計	23,400,000	7,200,000	2,200,000	8,400,000	20,000,000	

(注1) 返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高12,600,000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	101,400,000	—	33,800,000	67,600,000	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	—	120,000,000	596,600,000	0.40	平成55年3月20日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	—	85,000,000	—	85,000,000	0.24	平成55年3月20日	
計	954,000,000	85,000,000	153,800,000	885,200,000			

(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	14,194,716	-	2,565,681	11,629,035	5.00	平成30年3月25日	
資金運用部資金第63002号	66,567,787	-	9,809,110	56,758,677	4.85	平成31年3月25日	
資金運用部資金第01002号	857,821,180	-	113,430,241	744,390,939	5.40	平成31年9月25日	
資金運用部資金第07002号	18,473,858	-	1,170,056	17,303,802	3.15	平成38年3月1日	
資金運用部資金第08001号	289,632,610	-	17,159,366	272,473,244	2.80	平成39年3月1日	
縁故債(十六銀行)	293,000,000	-	293,000,000	0	0.908	平成26年3月31日	
縁故債(十六銀行)	634,200,000	-	79,275,000	554,925,000	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	4,285,890,151	-	516,409,454	3,769,480,697			

(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	4,499,607,449	410,303,232	279,155,198	-	4,630,755,483	
環境対策引当金	57,399,400	-	1,960,800	2,728,200	52,710,400	
賞与引当金	459,012,468	469,255,183	459,012,468	-	469,255,183	
貸倒引当金	49,298,062	8,819,659	8,955,222	-	49,162,499	
計	5,065,317,379	888,378,074	749,083,688	-	5,201,883,565	

(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	16,073,369	237,243	-	16,310,612	(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	66,844,045	237,243	-	67,081,288	

(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	1,521,316,000	411,338,000	-	1,932,654,000	(注1)
	補助金等	167,953,800	132,687,935	-	300,641,735	(注1)
	寄附金等	4,436,362	-	-	4,436,362	
	計	1,693,706,162	544,025,935	-	2,237,732,097	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	損益外減損損失累計額	-	-	-	-	
	差引計	1,693,706,162	544,025,935	-	2,237,732,097	

(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	228,891,007	857,025,330	-	1,085,916,337	(注)
計	228,891,007	857,025,330	-	1,085,916,337	

(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	79,800,000	-	-	-	58,600,000	58,600,000	21,200,000
平成23年度	50,500,000	-	-	-	29,300,000	29,300,000	21,200,000
平成24年度	50,500,000	-	-	-	29,300,000	29,300,000	21,200,000
平成25年度	-	1,236,818,292	921,480,292	-	294,138,000	1,215,618,292	21,200,000
合計	180,800,000	1,236,818,292	921,480,292	-	411,338,000	1,332,818,292	84,800,000

② 運営費負担金収益

業務等区分	25年度負担分	合計
期間進行基準	851,922,000	851,922,000
費用進行基準	69,558,292	69,558,292
合計	921,480,292	921,480,292

(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)	13,970,000	—	—	—	—	13,970,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,954,000	—	—	—	—	1,954,000	
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	393,000	—	—	—	—	393,000	
感染症指定医療機関運営事業費補助金	2,436,000	—	—	—	—	2,436,000	
小児救急医療拠点病院運営費補助金	12,123,000	—	—	—	—	12,123,000	
周産期医療施設設備整備費補助金	2,992,000	—	—	2,992,000	—	—	
小児医療施設設備整備費補助金	5,982,000	—	—	5,982,000	—	—	
新人看護職員研修事業補助金	668,000	—	—	—	—	668,000	
産科医等確保支援事業費補助金(分娩手当)	1,169,000	—	—	—	—	1,169,000	
地域周産期母子医療センター運営費補助金	28,590,000	—	—	—	—	28,590,000	
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	500,000	—	—	—	—	500,000	
女性医師等就労環境改善事業費補助金	313,000	—	—	—	—	313,000	
看護実習施設設備整備支援事業費補助金	231,000	—	—	231,000	—	—	
救命救急センター設備整備費補助金	81,900,000	—	—	81,900,000	—	—	
がん医療均てん化推進事業費補助金	6,963,000	—	—	6,963,000	—	—	
災害拠点病院設備整備事業費補助金	7,735,000	—	—	7,735,000	—	—	
NBC災害・テロ対策設備整備事業費補助金	32,025,000	—	—	26,884,935	—	5,140,065	
合計	208,444,000	—	—	132,687,935	—	75,756,065	

(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	5,575,952 (646,664)	755 (219)	279,155 (—)	63 (—)
合計	5,575,952 (648,974)	755 (223)	279,155 (—)	63 (—)

- (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	2,615,066,143	
手当	1,740,269,178	
賞与	699,375,451	
賞与引当金繰入額	452,252,118	
報酬	569,251,590	
法定福利費	889,608,922	
退職給付費用	409,343,992	7,375,167,394
材料費		
薬品費	2,372,116,957	
診療材料費	1,502,036,556	
給食材料費	103,628,356	
たな卸資産減耗費	576,279	3,978,358,148
減価償却費		
建物減価償却費	608,883,383	
構築物減価償却費	21,742,921	
器械備品減価償却費	476,014,763	
器械備品(リース)減価償却費	55,714,680	
車両減価償却費	1,464,793	
無形固定資産減価償却費	13,062,646	1,176,883,186
経費		
厚生福利費	31,390,013	
報償費	136,043,142	
旅費交通費	6,932,084	
職員被服費	16,887,260	
消耗品費	73,879,971	
消耗備品費	66,154,344	
光熱水費	226,490,504	
燃料費	113,888,102	
会議費	37,944	
印刷製本費	7,254,544	
修繕費	111,329,312	
保険料	58,257,305	
賃借料	200,466,550	
通信運搬費	10,089,344	
委託料	1,348,694,371	
諸会費	1,660,740	
負担金補助及び交付金	1,200,000	
交際費	626,509	
雑費	15,415,791	
租税公課	83,600	
貸倒引当金繰入額	2,860,569	
貸付資金減免額	8,400,000	2,438,041,999

科 目	金	額
研究研修費		
研究費	22,399,431	
図書費	9,149,090	
旅費	19,436,212	
解剖関係費	75,000	51,059,733
医業費用合計		<u>15,019,510,460</u>
一般管理費		
給与費		
給料	89,606,034	
手当	27,300,696	
賞与	29,099,541	
賞与引当金繰入額	17,003,065	
役員報酬	2,310,000	
報酬	40,474,822	
退職給付費用	21,949,863	
法定福利費	34,089,480	261,833,501
減価償却費		
建物減価償却費	23,674,811	
構築物減価償却費	50,612	
器械備品減価償却費	1,000,438	
車両減価償却費	660,254	25,386,115
経費		
厚生福利費	1,603,423	
報償費	0	
旅費交通費	714,744	
職員被服費	0	
消耗品費	2,582,387	
消耗備品費	576,020	
光熱水費	9,626,357	
燃料費	4,539,541	
印刷製本費	1,576,379	
修繕費	2,196,500	
保険料	284,391	
賃借料	485,621	
通信運搬費	597,567	
委託料	8,058,982	
諸会費	121,000	
負担金補助及び交付金	39,290,000	
交際費	30,000	
雑費	2,935,188	75,218,100
一般管理費合計		<u>362,437,716</u>

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	2,707,884	
普通預金	880,427,692	
定期預金	6,000,000,000	
合計	6,883,135,576	

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	2,321,697,509	
患者等	69,311,729	
その他	1,410,455	
合計	2,392,419,693	

地方独立行政法人岐阜県立下呂温泉病院平成二十五年度財務諸表公告

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、次のとおり平成二十五年度財務諸表を公告する。

平成二十六年十一月二十一日

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26年3月31日)

(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	1,114,453,908		
減価償却累計額	▲ 665,203,328	449,250,580	
構築物	2,542,800		
減価償却累計額	▲ 2,126,236	416,564	
器械備品	476,180,747		
減価償却累計額	▲ 312,979,947	163,200,800	
車両	300,000		
減価償却累計額	▲ 299,999	1	
建設仮勘定		6,536,075,144	
有形固定資産合計		10,002,736,896	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		3,486,916	
電話加入権		98,000	
無形固定資産合計		3,584,916	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等	7,458,843		
貸倒引当金	▲ 7,458,843	0	
長期前払費用		253,874,762	
その他		1,680,000	
投資その他の資産合計		255,554,762	
固定資産合計			10,261,876,574
II 流動資産			
現金及び預金		5,062,735,705	
医業未収金	520,155,951		
貸倒引当金	▲ 2,737,658	517,418,293	
未収金		1,618,808,918	
たな卸資産		56,419,953	
前払費用		69,938,474	
未収収益		1,673,751	
仮払金		8,618,400	
流動資産合計			7,335,613,494
資産合計			17,597,490,068

貸 借 対 照 表
(平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
負債の部		
I 固定負債		
長期借入金	5,173,660,000	
移行前地方債償還債務	664,830,804	
引当金		
退職給付引当金	1,545,811,543	
固定負債合計		7,384,302,347
II 流動負債		
運営費負担金債務	20,000,000	
一年以内返済予定長期借入金	33,420,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	109,415,504	
医業未払金	56,005,633	
未払金	3,935,142,887	
未払費用	3,755,816	
預り金	21,231,982	
引当金		
賞与引当金	146,902,619	
流動負債合計		4,325,874,441
負債合計		11,710,176,788
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	4,355,867,869	
資本剰余金合計		4,355,867,869
III 繰越欠損金		
当期未処理損失	▲ 956,733,306	
(うち当期総損失)	(▲185,720,287)	
繰越欠損金合計		▲ 956,733,306
純資産合計		5,887,313,280
負債純資産合計		17,597,490,068

損 益 計 算 書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	2,250,056,474		
外来収益	935,880,797		
その他医業収益	124,815,134		
保険等査定減	▲ 1,557,285	3,309,195,120	
受託事業等収益		10,776,918	
運営費負担金収益		828,229,000	
補助金等収益		119,934,345	
資産見返物品受贈額戻入		2,731,393	
その他営業収益		7,582,416	
営業収益合計			4,278,449,192
営業費用			
医業費用			
給与費	2,443,159,121		
材料費	660,296,939		
減価償却費	193,458,685		
経費	773,411,579		
研究研修費	12,357,910	4,082,684,234	
一般管理費			
給与費	178,899,188		
減価償却費	31,158,441		
経費	69,263,886	279,321,515	
営業費用合計			4,362,005,749
	営業損失		▲ 83,556,557
営業外収益			
運営費負担金収益		48,253,000	
財務収益			
受取利息		5,449,378	
貸倒引当金戻入益		922,422	
雑益		9,080,473	
営業外収益合計			63,705,273
営業外費用			
財務費用			
支払利息		84,952,564	
控除対象外消費税等		80,197,085	
雑支出		719,354	
営業外費用合計			165,869,003
	経常損失		▲ 185,720,287
	当期純損失		▲ 185,720,287
	当期総損失		▲ 185,720,287

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(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	▲ 697,912,412
人件費支出	▲ 2,190,585,711
その他の業務支出	▲ 1,316,779,947
医業収入	3,314,158,004
運営費負担金収入	944,429,403
補助金等収入	26,761,322
その他	43,014,522
小計	123,085,181
利息の受取額	6,004,563
利息の支払額	▲ 84,635,005
業務活動によるキャッシュ・フロー	44,454,739
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	4,900,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 5,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,608,568,360
運営費負担金収入	41,340,000
補助金等収入	2,245,522,946
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 421,705,414
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	2,240,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 11,020,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 96,774,471
運営費負担金収入	21,464,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,153,669,529
IV 資金増加額	1,776,418,854
V 資金期首残高	786,316,851
VI 資金期末残高	2,562,735,705

損失の処理に関する書類

(平成26年9月2日)

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期未処理損失		▲ 956,733,306
当期総損失	▲ 185,720,287	
前期繰越欠損金	▲ 771,013,019	
II 次期繰越欠損金		▲ 956,733,306

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(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	4,082,684,234		
一般管理費	279,321,515		
営業外費用	165,869,003	4,527,874,752	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 3,309,195,120		
受託事業等収益	▲ 10,776,918		
その他営業収益	▲ 7,582,416		
財務収益	▲ 5,449,378		
貸倒引当金戻入益	▲ 922,422		
雑益	▲ 9,080,473	▲ 3,343,006,727	
業務費用合計			1,184,868,025
(うち減価償却充当補助金相当額)			(2,731,393)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		33,335,015	33,335,015
III 行政サービス実施コスト			1,218,203,040

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26年3月末における利回りを参考に0.640%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	5,062,735,705	円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲ 2,500,000,000	円
資金期末残高	2,562,735,705	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	1,545,811,543	円
退職給付引当金	1,545,811,543	円

2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	196,082,784	円
他団体退職金財源負担額(注)	19,037,795	円
退職給付費用	215,120,579	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
病院新築移転工事 (H24～H25)	5,341,875,000	2,589,915,000
病院新築移転工事における工事管理費(H24～H25)	57,750,000	2,282,000
磁気共鳴断層撮影装置(MRI)の調達	120,115,000	4,338,000
岐阜県立下呂温泉病院(仮称)医療総合情報システム用ハードウェア整備事業及びハードウェア保守業務委託事業(H25～H30)	72,870,000	20,475,000
岐阜県立下呂温泉病院(仮称)医療総合情報システム整備事業(H25～H26)	119,175,000	21,807,000

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	5,603	5,603	—
(2)医業未収金	520	520	—
(3)長期借入金	(5,207)	(6,002)	(795)
(4)移行前地方債償還債務	(774)	(947)	(173)

(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。

(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	前期償却額	当期損益内	前期損益外		
有形固定資産 (償却費増益内)	建物	1,110,961,908	3,492,000	—	665,203,328	153,528,960	—	—	449,250,580	
	構築物	2,542,800	0	—	2,126,236	803,419	—	—	416,564	
	器械備品	432,008,842	44,171,905	—	476,180,747	66,450,352	—	—	163,200,800	
	車両	300,000	0	—	300,000	299,999	0	—	1	
	計	1,545,813,550	47,663,905	—	1,593,477,455	220,782,731	—	—	612,867,945	
有形固定資産 (償却費増益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	2,853,793,807	0	—	2,853,793,807	—	—	—	2,853,793,807	
	建設仮勘定	1,235,790,858	5,300,284,286	—	6,536,075,144	—	—	—	6,536,075,144	
	計	4,089,584,665	5,300,284,286	—	9,389,868,951	—	—	—	9,389,868,951	
有形固定資産合計	土地	2,853,793,807	0	—	2,853,793,807	—	—	—	2,853,793,807	
	建物	1,110,961,908	3,492,000	—	1,114,453,908	665,203,328	153,528,960	—	449,250,580	
	構築物	2,542,800	—	—	2,542,800	2,126,236	803,419	—	416,564	
	器械備品	432,008,842	44,171,905	—	476,180,747	312,979,947	66,450,352	—	163,200,800	
	車両	300,000	—	—	300,000	299,999	—	—	1	
	建設仮勘定	1,235,790,858	5,300,284,286	—	6,536,075,144	—	—	—	6,536,075,144	
	計	5,635,398,215	5,347,948,191	—	10,983,346,406	980,609,510	220,782,731	—	10,002,736,896	
無形固定資産	ソフトウエア	18,824,496	—	—	18,824,496	15,337,580	3,834,395	—	3,486,916	
	その他	98,000	—	—	98,000	—	—	—	98,000	
	計	18,922,496	—	—	18,922,496	15,337,580	3,834,395	—	3,584,916	
投資その他の資産	長期前払費用	55,792,086	267,397,404	—	69,314,728	—	—	—	253,874,762	
	その他	2,100,000	—	—	420,000	—	—	—	1,680,000	
	計	57,892,086	267,397,404	—	69,734,728	—	—	—	255,554,762	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。
建設仮勘定 新病院整備建設工事等新病院にかかるとの(5,300,284,286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	21,784,005	387,197,515	—	385,348,317	1,306,222	22,326,981	
診療材料	27,310,209	246,341,041	—	241,510,332	—	32,140,918	
貯蔵品	4,867,213	40,761,996	—	43,677,155	—	1,952,054	
計	53,961,427	674,300,552	—	670,535,804	1,306,222	56,419,953	

(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	22,800,000	—	7,600,000	15,200,000	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	—	3,420,000	2,915,880,000	1.70%	平成55年3月20日	
平成25年度 建設改良資金貸付金	—	2,240,000,000	—	2,240,000,000	1.40%	平成56年3月20日	
計	2,978,100,000	2,240,000,000	11,020,000	5,207,080,000			

(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03004号	187,336,524	—	16,590,985	170,745,539	5.50	平成34年3月25日	
資金運用部資金 第05004号	124,096,795	—	9,353,765	114,743,030	3.65	平成36年3月1日	
資金運用部資金 第06004号	456,187,460	—	29,154,721	427,032,739	4.65	平成37年3月1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)	13,400,000	—	1,675,000	11,725,000	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	871,020,779	—	96,774,471	774,246,308			

(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	1,464,664,875	182,786,094	101,639,426	—	1,545,811,543	
賞与引当金	140,637,867	146,902,619	140,637,867	—	146,902,619	
貸倒引当金	14,212,967	3,247,713	6,004,520	1,259,659	10,196,501	
計	1,619,515,709	332,936,426	248,281,813	1,259,659	1,702,910,663	

(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	485,730,000	73,804,000	—	559,534,000	(注)
	補助金等	599,236,946	3,197,096,923	—	3,796,333,869	(注)
	計	1,084,966,946	3,270,900,923	—	4,355,867,869	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
	差引計	1,084,966,946	3,270,900,923	—	4,355,867,869	

(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	13,000,000	—	—	—	8,000,000	8,000,000	5,000,000
平成23年度	9,000,000	—	—	—	4,000,000	4,000,000	5,000,000
平成24年度	9,000,000	—	—	—	4,000,000	4,000,000	5,000,000
平成25年度	—	939,286,000	876,482,000	—	57,804,000	934,286,000	5,000,000
合計	31,000,000	939,286,000	876,482,000	—	73,804,000	950,286,000	20,000,000

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	25年度負担分	合計
期間進行基準	—	—	—	828,229,000	828,229,000
費用進行基準	—	—	—	48,253,000	48,253,000
合計	—	—	—	876,482,000	876,482,000

(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	10,666,000	—	—	—	—	10,666,000	
臨床研修費等補助金	6,057,000	—	—	—	—	6,057,000	
へき地医療拠点病院運営費補助金	2,241,000	—	—	—	—	2,241,000	
産科医等確保支援事業費補助金	88,000	—	—	—	—	88,000	
新人看護職員研修事業補助金	285,000	—	—	61,308	—	223,692	
重症難病患者拠点・協力病院設備整備費補助金	1,540,000	—	—	1,540,000	—	—	
岐阜県地方独立行政法人施設整備費補助金	3,238,765,000	—	—	3,148,495,615	—	90,269,385	
がん医療均てん化推進事業費補助金	31,500,000	—	—	31,500,000	—	—	
救急医療施設整備費補助金	10,500,000	—	—	10,500,000	—	—	
下呂市産婦人科医療確保事業補助金	10,000,000	—	—	—	—	10,000,000	
下呂市施設整備補助金	5,000,000	—	—	5,000,000	—	—	
臨床研修補助金(協力型)	389,268	—	—	—	—	389,268	
合計	3,317,031,268	—	—	3,197,096,923	—	119,934,345	

(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	— (1,980)	— (3)	— (—)	— (—)
職員	1,894,230 (247,567)	307 (72)	114,936 (—)	24 (—)
合計	1,894,230 (249,547)	307 (75)	114,936 (—)	24 (—)

(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	1,008,009,767	
手当	426,341,077	
賞与	250,978,060	
賞与引当金繰入額	139,676,604	
報酬	231,513,105	
法定福利費	263,272,875	
退職給付費用	123,367,633	2,443,159,121
材料費		
薬品費	382,312,057	
診療材料費	236,679,623	
給食材料費	39,999,037	
たな卸資産減耗費	1,306,222	660,296,939
減価償却費		
建物減価償却費	126,236,136	
構築物減価償却費	772,197	
器械備品減価償却費	66,450,352	193,458,685
経費		
厚生福利費	135,210	
報償費	101,790,972	
旅費交通費	8,142,221	
職員被服費	4,189,414	
消耗品費	20,006,791	
消耗備品費	1,936,594	
光熱水費	85,797,656	
燃料費	43,677,155	
印刷製本費	461,200	
修繕費	21,730,773	
保険料	2,852,400	
賃借料	22,398,550	
委託料	430,968,716	
負担金補助及び交付金	28,212,764	
雑費	1,111,163	
		773,411,579
研究研修費		
研究費	3,199,509	
図書費	2,382,579	
旅費	6,715,822	
解剖関係費	60,000	12,357,910
		4,082,684,234
	医業費用合計	
一般管理費		
給与費		
給料	63,408,804	
手当	14,098,726	
賞与	16,974,928	
賞与引当金繰入額	7,226,015	
役員報酬	1,980,000	
報酬	6,045,470	
退職給付費用	54,176,598	
法定福利費	14,988,647	178,899,188
減価償却費		
建物減価償却費	27,292,824	
構築物減価償却費	31,222	
無形固定資産減価償却費	3,834,395	31,158,441
経費		
厚生福利費	5,804,044	
旅費交通費	665,070	
消耗品費	225,018	
消耗備品費	465,398	
光熱水費	3,514,777	
燃料費	1,563	
会議費	5,526	
印刷製本費	437,600	
修繕費	1,742,265	
保険料	12,000,115	
賃借料	4,255,564	
通信運搬費	5,137,829	
委託料	16,269,229	
諸会費	972,015	
負担金補助及び交付金	11,293,385	
交際費	154,018	
租税公課	15,000	
雑費	6,305,470	69,263,886
	一般管理費合計	279,321,515

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	553,859	
普通預金	2,562,181,846	
定期預金	2,500,000,000	
合計	5,062,735,705	

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	497,078,370	
患者等	19,686,894	
その他	3,390,687	
合計	520,155,951	

公立大学法人岐阜県立看護大学平成二十五年度財務諸表公告

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、次のとおり平成二十五年度財務諸表を公告する。

平成二十六年十一月二十一日

公立大学法人岐阜県立看護大学

理事長 黒 江 ゆり子

貸 借 対 照 表

(平成26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>△ 816,337,728</u>	2,666,382,272
構築物	220,160,356	
減価償却累計額	<u>△ 90,066,864</u>	130,093,492
工具器具備品	136,267,477	
減価償却累計額	<u>△ 45,445,524</u>	90,821,953
図書		397,736,924
車両運搬具	1,922,985	
減価償却累計額	<u>△ 1,300,032</u>	622,953
有形固定資産合計		<u>4,520,617,594</u>

2 無形固定資産

ソフトウェア		1,395,812
電話加入権		<u>4,000</u>
無形固定資産合計		1,399,812

3 投資その他の資産

長期前払費用		336,000
その他		<u>112,610</u>
投資その他の資産合計		<u>448,610</u>

固定資産合計

4,522,466,016

II 流動資産

現金及び預金	254,175,893
未収入金	894,156
たな卸資産	394,614
立替金	<u>45,735</u>

流動資産合計

255,510,398

資産合計

4,777,976,414

(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	63,431,338		
資産見返寄附金	4,744,973		
資産見返物品受贈額	482,789,015	550,965,326	
長期リース債務		44,510,131	
固定負債合計			595,475,457
II 流動負債			
運営費交付金債務		1,390,991	
預り科学研究費補助金等		9,027,703	
預り金		4,213,141	
未払金		74,150,811	
未払費用		337,512	
短期リース債務		19,572,465	
流動負債合計			108,692,623
負債合計			704,168,080
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		4,526,087	
損益外減価償却累計額 (△)		△ 816,654,387	
資本剰余金合計			△ 812,128,300
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		122,676,352	
当期未処分利益		45,580,282	
(うち当期総利益)	(45,580,282)		
利益剰余金合計			168,256,634
純資産合計			4,073,808,334
負債純資産合計			4,777,976,414

損 益 計 算 書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費	85,272,074		
研究経費	37,696,417		
教育研究支援経費	74,510,603		
役員人件費	23,177,530		
教員人件費	406,365,181		
職員人件費	130,604,893	757,626,698	
一般管理費		74,055,261	
財務費用			
支払利息	1,148,280		
その他財務費用	380	1,148,660	
経常費用合計			832,830,619
経常収益			
運営費交付金収益		600,081,009	
授業料収益		175,257,384	
入学金収益		23,837,600	
検定料収益		9,771,600	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	475,862		
資産見返寄附金戻入	199,992		
資産見返物品受贈額戻入	39,403,268	40,079,122	
財務収益			
受取利息		181,952	
雑益			
財産貸付料収入	10,518,395		
文献複写料収入	534,960		
科学研究費補助金間接経費収入	5,303,720		
その他の雑益	3,667,911	20,024,986	
経常収益合計			869,233,653
経常利益			36,403,034
当期純利益			36,403,034
目的積立金取崩額			9,177,248
当期総利益			45,580,282

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日～平成26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	△ 155,265,632
人件費支出	△ 565,887,129
その他の業務支出	△ 42,160,989
運営費交付金収入	617,931,408
授業料収入	183,792,950
入学金収入	23,837,600
検定料収入	9,771,600
その他収入	19,654,335
預り金収支差額	2,130,648
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>93,804,791</u>
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	△ 120,000,000
定期預金の払戻による収入	100,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 11,954,408
小 計	<u>△ 31,954,408</u>
利息及び配当金の受取額	181,952
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 31,772,456</u>
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	△ 17,130,804
小 計	<u>△ 17,130,804</u>
利息の支払額	△ 1,148,280
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 18,279,084</u>
IV 資金増加額	43,753,251
V 資金期首残高	<u>90,422,642</u>
VI 資金期末残高	<u><u>134,175,893</u></u>

利益の処分に関する書類

(平成26年9月1日)

(単位：円)

I	当期末処分利益			45,580,282
	当期総利益	45,580,282		
II	利益処分額			
	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>45,580,282</u>	<u>45,580,282</u>	<u>45,580,282</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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	757,626,698		
一般管理費	74,055,261		
財務費用	<u>1,148,660</u>	832,830,619	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△ 175,257,384		
入学金収益	△ 23,837,600		
検定料収益	△ 9,771,600		
資産見返負債戻入	△ 675,854		
財務収益	△ 181,952		
財産貸付料収入	△ 10,518,395		
その他雑益	△ 3,752,401	<u>△ 223,995,186</u>	
業務費用合計			608,835,433
II 損益外減価償却相当額			204,401,091
III 引当外賞与増加見積額			△ 1,136,997
IV 引当外退職給付増加見積額			10,773,722
V 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		5,954,590	
地方公共団体出資の機会費用		<u>25,676,213</u>	31,630,803
VI 行政サービス実施コスト			<u><u>854,504,052</u></u>

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26年3月末における10年利付国債の利回りを参考に0.641%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 34,527,985円

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 264,843,255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	254,175,893円
うち定期預金	120,000,000円
資金期末残高	134,175,893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 1,050,844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 10,922,673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△22,375,440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	254,175,893	254,175,893	—

(2)未収入金	894,156	894,156	—
(3)リース債務	(64,082,596)	(64,027,556)	(△55,040)
(4)未払金	(74,150,811)	(74,150,811)	—

(*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、時価は帳簿価額には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 当期末残高	摘 要	
					当期償却額		当 期 損益内	当 期 損益外				
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	2,849,640,000	0	0	2,849,640,000	309,873,792	77,468,448	0	0	0	2,539,766,208	
	建物附属設備	633,080,000	0	0	633,080,000	506,463,936	126,615,984	0	0	0	126,616,064	
	工具器具備品	0	4,522,087	0	4,522,087	316,659	316,659	0	0	0	4,205,428	
	計	3,482,720,000	4,522,087	0	3,487,242,087	816,654,387	204,401,091	0	0	0	2,670,587,700	
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	90,066,864	22,516,716	0	0	0	130,093,492	
	工具器具備品	99,402,717	32,342,673	0	131,745,390	45,128,865	19,387,888	0	0	0	86,616,525	
	図書	400,460,702	11,383,192	14,106,970	397,736,924	0	0	0	0	0	397,736,924	
	車両運搬具	1,922,985	0	0	1,922,985	1,300,032	325,008	0	0	0	622,953	
	計	721,946,760	43,725,865	14,106,970	751,565,655	136,495,761	42,229,612	0	0	0	615,069,894	
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	309,873,792	77,468,448	0	0	0	2,539,766,208	
	建物附属設備	633,080,000	0	0	633,080,000	506,463,936	126,615,984	0	0	0	126,616,064	
	構築物	220,160,356	0	0	220,160,356	90,066,864	22,516,716	0	0	0	130,093,492	
	工具器具備品	99,402,717	36,864,760	0	136,267,477	45,445,524	19,704,547	0	0	0	90,821,953	
	図書	400,460,702	11,383,192	14,106,970	397,736,924	0	0	0	0	0	397,736,924	
	車両運搬具	1,922,985	0	0	1,922,985	1,300,032	325,008	0	0	0	622,953	
	計	5,439,626,760	48,247,952	14,106,970	5,473,767,742	953,150,148	246,630,703	0	0	0	4,520,617,594	
無形固定資産	ソフトウェア	6,978,980	0	0	6,978,980	5,583,168	1,395,792	0	0	0	1,395,812	
	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	5,583,168	1,395,792	0	0	0	1,399,812	
投資その他の 資産	長期前払費用	504,000	0	168,000	336,000	0	0	0	0	0	336,000	
	その他	32,610	80,000	0	112,610	0	0	0	0	0	112,610	
	計	536,610	80,000	168,000	448,610	0	0	0	0	0	448,610	

(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	1,906,900	474,670	0	1,986,956	0	394,614	

(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	
	目的積立金	0	4,522,087	0	4,522,087	固定資産購入
	計	4,000	4,522,087	0	4,526,087	
	損益外減価償却累計額	612,253,296	204,401,091	0	816,654,387	
	差 引 計	△ 612,249,296	△ 199,879,004	0	△ 812,128,300	

(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	87,026,494	49,349,193	13,699,335	122,676,352	(注)
合 計	87,026,494	49,349,193	13,699,335	122,676,352	

(注) 当期増加額は、平成 24 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	13,699,335	教育研究の質の向上並びに組織運営改善のための固定資産の購入並びに費用の発生による
計	13,699,335	

(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 24 年度	4,330,592	0	4,330,592	0	0	4,330,592	0
平成 25 年度	0	617,931,408	595,750,417	20,790,000	0	616,540,417	1,390,991
合 計	4,330,592	617,931,408	600,081,009	20,790,000	0	620,871,009	1,390,991

②運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成 24 年度交付分	平成 25 年度交付分	合 計
期間進行基準	0	589,225,227	589,225,227
費用進行基準	4,330,592	6,525,190	10,855,782
合 計	4,330,592	595,750,417	600,081,009

(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	13,027,497	1	7,679,220	1
	非常勤	1,034,800	3	0	0
	計	14,062,297	4	7,679,220	1
教職員	常 勤	434,041,827	65	3,669,782	2
	非常勤	30,282,290	25	0	0
	計	464,324,117	90	3,669,782	2
合 計	常 勤	447,069,324	66	11,349,002	3
	非常勤	31,317,090	28	0	0
	計	478,386,414	94	11,349,002	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	7,338,300	
備品費	4,698,750	
印刷製本費	3,310,264	
水道光熱費	9,517,738	
旅費交通費	7,426,613	
通信運搬費	2,124,644	
賃借料	3,051,535	
保守費	112,147	
修繕費	227,850	
行事費	30,800	
諸会費	15,000	
会議費	21,982	
報酬・委託・手数料	44,103,538	
奨学費	2,009,250	
研究助成金	253,499	
減価償却費	1,030,164	85,272,074
研究経費		
消耗品費	7,870,953	
備品費	1,624,099	
印刷製本費	502,215	
水道光熱費	5,505,183	
旅費交通費	3,794,264	
通信運搬費	550,306	
賃借料	562,016	
福利厚生費	31,860	
保守費	174,204	
修繕費	1,535,625	
行事費	32,889	
諸会費	3,000	
会議費	583,600	
報酬・委託・手数料	14,884,593	
雑費	41,610	37,696,417
教育研究支援経費		
消耗品費	8,393,201	
備品費	3,229,012	
印刷製本費	22,050	
水道光熱費	2,027,066	
旅費交通費	31,569	
通信運搬費	719,683	
賃借料	486,592	
保守費	2,047	
修繕費	144,144	
諸会費	48,000	
会議費	3,000	

報酬・委託・手数料		27,679,441	
減価償却費		17,611,528	
図書費		14,106,970	
雑費		6,300	74,510,603
役員人件費			
報酬		10,494,862	
賞与		3,567,435	
退職給付費用		7,679,220	
法定福利費		1,436,013	23,177,530
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	258,187,714		
賞与	91,080,739		
退職給付費用	3,669,782		
法定福利費	53,426,946	406,365,181	406,365,181
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	64,339,487		
賞与	20,433,887		
法定福利費	12,022,702	96,796,076	
非常勤職員給与			
給料	30,282,290		
法定福利費	3,526,527	33,808,817	130,604,893
一般管理費			
消耗品費		4,086,376	
備品費		442,050	
印刷製本費		316,680	
水道光熱費		3,573,335	
旅費交通費		1,033,128	
通信運搬費		1,353,804	
賃借料		597,918	
車両燃料費		176,971	
福利厚生費		1,092,935	
保守費		1,026,750	
修繕費		10,967,270	
損害保険料		1,407,122	
広告宣伝費		1,810,200	
行事費		390,962	
諸会費		970,391	
会議費		85,050	
報酬・委託・手数料		17,039,331	
租税公課		2,649,500	
減価償却費		24,983,712	
交際費		51,776	74,055,261

(16) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
	(円)	(件)	
大学	1,050,844	284	(注)
合 計	1,050,844	284	

(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)	(7,680,000) 2,304,000	14	
挑戦的萌芽研究	(1,598,000) 479,400	3	
若手研究(A)	(500,000) 150,000	1	
若手研究(B)	(1,600,000) 480,000	2	
合 計	(11,378,000) 3,413,400	20	

(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	134,175,893	
定期預金	120,000,000	
合 計	254,175,893	

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	130,093,492	
工具器具備品に係る分	806,257	
図書に係る分	349,837,891	
車両運搬具に係る分	622,953	
ソフトウェアに係る分	1,395,812	
その他投資その他の資産に係る分	32,610	
合 計	482,789,015	

③未払金の明細

(単位:円)

相 手 先	残 高	摘 要
(株)アズビル	23,168,000	
(株)岐阜造園	3,461,850	
西日本電信電話(株)	3,219,857	
丸善(株)岐阜営業所	3,103,729	
井上精機(株)	2,968,528	
(株)高修	2,817,492	
三精輸送機(株)	2,121,000	
(有)ユウワ	2,073,750	
(株)方円堂書店	1,397,496	
(株)紀伊國屋書店	1,150,837	
鐘建工業(株)	1,050,000	
その他	27,618,272	
合 計	74,150,811	

平成二十六年十一月二十一日発行

発 行 所

岐阜市数田南二丁目一番一
岐 阜 県 庁 庫 房

編 集

岐阜市三輪ふりんとびあ十三
岐 阜 文 芸 社