

財務諸表等

平成25年度
(第4期事業年度)

自 平成25年4月 1日
至 平成26年3月31日

地方独立行政法人
福岡市立病院機構

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7
附属明細書	
（1）固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	10
（2）たな卸資産の明細	11
（3）長期借入金の明細	12
（4）移行前地方債償還債務の明細	13
（5）引当金の明細	14
（6）資本金及び資本剰余金の明細	15
（7）積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	16
（8）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
（9）地方公共団体等からの財源措置の明細	18
（10）役員及び職員の給与の明細	19
（11）開示すべきセグメント情報	20
（12）上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21
添付資料	
決算報告書	別冊

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成26年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
資 産 の 部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		9,051,470,000	
建物	4,929,803,270		
建物減価償却累計額	▲ 3,202,296,004	1,727,507,266	
構築物	37,808,510		
構築物減価償却累計額	▲ 16,449,143	21,359,367	
器械備品	3,359,092,001		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,940,299,061	1,418,792,940	
建設仮勘定		1,043,540,398	
有形固定資産合計		13,262,669,971	
2 無形固定資産			
電話加入権		39,000	
無形固定資産合計		39,000	
3 投資その他の資産			
基金		281,213,909	
長期貸付金		702,000	
長期前払費用		103,220,255	
その他投資資産		125,086,000	
投資その他の資産合計		510,222,164	
固定資産合計			13,772,931,135
II 流動資産			
現金及び預金		2,607,796,480	
医業未収金	2,108,936,781		
貸倒引当金(医業未収金)	▲ 25,064,784	2,083,871,997	
未収金		120,599,609	
医薬品		60,823,752	
診療材料		1,765,873	
その他流動資産		379,004	
流動資産合計			4,875,236,715
資産合計			18,648,167,850

貸 借 対 照 表

(平成26年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	118		
長期借入金	1,070,515,438		
移行前地方債償還債務	6,446,421,922		
引当金			
退職給付引当金	3,227,011,637		
長期リース債務	11,454,450		
固定負債合計		10,755,403,565	
II 流動負債			
寄付金債務	144,869,872		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	515,706,943		
一年以内返済予定長期借入金	374,159,339		
医業未払金	811,582,859		
未払金	753,795,465		
未払消費税等	2,506,100		
短期リース債務	10,780,896		
引当金			
賞与引当金	304,157,501		
その他流動負債	60,425,028		
流動負債合計		2,977,984,003	
負債合計			13,733,387,568
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	662,866,343		
資本金合計		662,866,343	
II 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	3,142,745,925		
当期未処分利益	1,109,168,014		
(うち当期総利益)	(1,109,168,014)		
利益剰余金合計		4,251,913,939	
純資産合計			4,914,780,282
負債純資産合計			18,648,167,850

損 益 計 算 書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	9,266,935,339	
外来収益	1,729,158,505	
その他医業収益	107,997,024	11,104,090,868
運営費負担金収益		1,049,435,000
補助金等収益		39,446,814
寄附金収益		2,321,107
資産見返物品受贈額戻入		722,260,876
営業収益合計		12,917,554,665
営業費用		
医業費用		
給与費	6,301,850,576	
材料費	2,327,087,611	
経費	1,473,894,530	
減価償却費	1,281,239,620	
資産減耗費	716,324	
研究研修費	56,853,612	11,441,642,273
一般管理費		
給与費	92,268,871	
経費	42,629,946	
減価償却費	3,494,304	138,393,121
営業費用合計		11,580,035,394
営業利益		1,337,519,271
営業外収益		
運営費負担金収益		112,389,000
補助金等収益		990,000
財務収益		
預金利息	790,439	
その他受取利息	2,069,849	2,860,288
その他営業外収益		81,634,885
営業外収益合計		197,874,173
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	175,866,692	
長期借入金利息	5,221,143	
短期借入金利息	63,467	
その他財務費用	75,238	181,226,540
その他営業外費用		219,344,357
営業外費用合計		400,570,897
経常利益		1,134,822,547
臨時利益		
過年度損益修正益		28,822
臨時損失		
過年度損益修正損		25,029,730
固定資産除却損		653,625
当期純利益		1,109,168,014
当期総利益		1,109,168,014

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)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		
材料の購入による支出		▲ 2,360,192,889
人件費支出		▲ 6,420,850,615
その他の業務支出		▲ 1,547,587,844
医業収入		11,142,476,472
運営費負担金収入		1,161,824,000
補助金等収入		48,619,814
寄附金収入		38,539,262
その他		▲ 270,092,839
小計		1,792,735,361
利息の受取額		2,795,488
利息の支払額		▲ 181,226,540
設立団体納付金の支払額		▲ 798,129,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		816,175,309
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		▲ 2,000,151,947
有価証券の売却による収入		800,000,000
有形固定資産の取得による支出		▲ 704,079,453
その他投資資産積立による支出		▲ 30,240,000
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 1,934,471,400
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		239,000,000
長期借入金の返済による支出		▲ 210,325,223
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 477,334,695
リース債務の返済による支出		▲ 14,985,663
財務活動によるキャッシュ・フロー		▲ 463,645,581
IV 資金増加額		▲ 1,581,941,672
V 資金期首残高		2,184,586,205
VI 資金期末残高		602,644,533

利益の処分に関する書類

(平成26年6月25日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期未処分利益	1,109,168,014
当期総利益	1,109,168,014
II 利益処分類	
医療機器購入等積立金	699,216,325
積立金	<u>409,951,689</u>
	<u>1,109,168,014</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)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	11,441,642,273		
一般管理費	138,393,121		
営業外費用	400,570,897		
臨時損失	25,683,355	12,006,289,646	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 11,104,090,868		
寄附金収入	▲ 2,321,107		
受取利息	▲ 2,860,288		
その他営業外収益	▲ 61,634,885		
臨時利益	▲ 28,822	▲ 11,170,935,970	
業務費用合計			835,353,676
(うち減価償却充当補助金相当額)			(-)
II 引当外退職給付増加見積額			▲ 56,739,264
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	4,248,973		4,248,973
IV 行政サービス実施コスト			782,863,385

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います。
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に要する経費等）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
(1) 有形固定資産
定額法を採用しています。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	5～49年
構築物	9～50年
器械備品	5～10年
3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しています。
なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の退職給付見積額から期首の退職給付見積額を控除して計算しています。
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、回収不能見込額を計上しています。
5. 有価証券の評価基準及び評価方法
(1) 満期保有目的債券
償却原価法(定額法)により評価しております。
6. 賞与引当金の計上基準
役員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います。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
(1) 医薬品 先入先出法に基づく低価法
(2) 診療材料 同上
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
福岡市出資の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の平成26年3月末利回り0.641%にて計算しています。
9. リース取引の処理方法
リース料総額が300万円を超えるファイナンス・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。
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、税抜方式で行っています。

II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 263,985,577 円

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	2,607,796,480 円
預金預入が3ヶ月を超える定期預金	▲ 2,005,151,947 円
資金期末残高	<u>602,644,533 円</u>
2. 重要な非資金取引
(1) ファイナンス・リースによる資産の取得 － 円

IV 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分		平成26年3月31日現在
退職給付債務	(A)	3,077,139,597 円
未認識数理計算上の差異	(B)	▲ 308,232,726 円
過去勤務費用	(C)	458,104,766 円
退職給付引当金	(D)=(A)+(B)+(C)	3,227,011,637 円

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	250,346,517 円
利息費用	47,936,845 円
数理計算上の差異の費用処理額	36,241,952 円
過去勤務費用	▲ 32,721,769 円
退職給付費用	301,803,545 円

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	平成26年3月31日現在
割引率	1.70%
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	発生年度の翌年度に一括処理
過去勤務債務の額の処理年数	15年

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 減損会計関係

該当ありません。

VII 金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、設立団体である福岡市及び銀行からの借入により実施しています。

未収金は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っています。

長期借入金及び移行前地方債債務の用途は、病院の医療機器購入及び設備更新であり、総務省の事前承認に基づいて借入を行っています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

(単位：円)

	貸借対照表 計上額	時価	差 額
(1) 現金及び預金	2,607,796,480	2,607,796,480	-
(2) 医業未収金	2,108,936,781	2,108,936,781	-
貸倒引当金(*1)	▲ 25,064,784	▲ 25,064,784	-
	2,083,871,997	2,083,871,997	-
(3) 基金	281,213,909	281,435,409	221,500
(4) 長期借入金	1,444,674,777	1,451,351,049	6,676,272
(5) 移行前地方債償還債務	6,962,128,865	7,868,175,940	906,047,075
(6) 医業未払金及び未払金	1,565,378,324	1,565,378,324	-

(*1) 未収金に過去の貸倒実績により見積もった貸倒引当金を控除しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、並びに(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、当該帳簿価額にしています。

(3) 基金

基金のうち、定期預金については、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、当該帳簿価額にしています。また、地方債等の債券の時価については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(4) 長期借入金、(5) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しています。

(6) 医業未払金及び未払金

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、当該帳簿価額にしています。

3. 長期借入金及び移行前地方債償還債務の決算日後の返済予定額

(単位:円)

	1年以内	1年超 10年以内	10年超 20年以内	20年超
長期借入金	374,159,339	1,070,515,438	-	-
移行前地方債償還債務	515,706,943	3,488,018,762	1,893,884,872	1,064,518,288
合計	889,866,282	4,558,534,200	1,893,884,872	1,064,518,288

VII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌年度以降に支払が発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位:円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降支払額
福岡市新病院医療情報システム構築業務	福岡市立こども病院・感染症センター	672,000,000	672,000,000

財 務 諸 表

(附 属 明 细 书)

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費の明細

(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		摘要
						当期償却額	差引当期末残高	
有形固定資産	4,885,923,939	50,689,860	6,810,529	4,929,803,270	3,202,296,004	806,107,837	1,727,507,266	
(償却費損益内)	37,808,510	-	-	37,808,510	16,449,143	3,935,946	21,359,367	
構築物	3,211,673,680	216,575,642	69,157,321	3,359,092,001	1,940,299,061	474,690,141	1,418,792,940	
器械備品	8,135,406,129	267,265,502	75,967,850	8,326,703,781	5,159,044,208	1,284,733,924	3,167,659,573	
計	-	-	-	-	-	-	-	
有形固定資産	-	-	-	-	-	-	-	
(償却費損益外)	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
土地	241,275,727	807,155,206	4,890,535	1,043,540,398	-	-	1,043,540,398	
建設仮勘定	9,292,745,727	807,155,206	4,890,535	10,095,010,398	-	-	10,095,010,398	
計	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	
有形固定資産合計	4,885,923,939	50,689,860	6,810,529	4,929,803,270	3,202,296,004	806,107,837	1,727,507,266	
構築物	37,808,510	-	-	37,808,510	16,449,143	3,935,946	21,359,367	
器械備品	3,211,673,680	216,575,642	69,157,321	3,359,092,001	1,940,299,061	474,690,141	1,418,792,940	
建設仮勘定	241,275,727	807,155,206	4,890,535	1,043,540,398	-	-	1,043,540,398	
計	17,428,151,856	1,074,420,708	80,858,385	18,421,714,179	5,159,044,208	1,284,733,924	13,262,669,971	
無形固定資産	39,000	-	-	39,000	-	-	39,000	
計	39,000	-	-	39,000	-	-	39,000	
投資その他の資産	241,392,113	39,821,796	-	281,213,909	-	-	281,213,909	
基金	1,215,000	-	513,000	702,000	-	-	702,000	
長期貸付金	-	103,220,255	-	103,220,255	-	-	103,220,255	
長期前払費用	94,846,000	30,240,000	-	125,086,000	-	-	125,086,000	
その他投資資産	337,453,113	173,282,051	513,000	510,222,164	-	-	510,222,164	
計	337,453,113	173,282,051	513,000	510,222,164	-	-	510,222,164	

(注) 1 機械備品の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

医療用機械備品 心臓カテーテル画像解析統合システム (31,180,000円) 他

2 建設仮勘定の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

福岡市民病院別館増築工事 (503,685,000円) 他

(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		
医薬品	50,902,045	773,976,339	-	763,343,142	711,490	60,823,752	
診療材料	1,771,936	56,834,747	-	56,835,976	4,834	1,765,873	
計	52,673,981	830,811,086	-	820,179,118	716,324	62,589,625	

(注1) 当期減少額のうち、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 建設改良資金借入金	437,000,000	-	129,325,223	307,674,777	0.616%	平成24年9月25日～ 平成33年3月25日	
平成23年度 建設改良資金借入金	324,000,000	-	81,000,000	243,000,000	0.476%	平成25年9月30日～ 平成29年3月31日	
平成24年度 建設改良資金借入金	655,000,000	-	-	655,000,000	0.190%	平成26年9月30日～ 平成30年3月31日	
平成25年度 建設改良資金借入金	-	239,000,000	-	239,000,000	0.334%	平成27年9月18日～ 平成36年3月19日	
計	1,416,000,000	239,000,000	210,325,223	1,444,674,777			

(4) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
昭和63年度政府資金(年金資金)	1,104,810,550	-	162,799,581	942,010,969	4.850%	平成31年3月25日	市民
平成5年度政府資金(年金資金)	627,654,002	-	47,309,263	580,344,739	3.650%	平成36年3月1日	市民
平成10年度政府資金(年金資金)	125,711,375	-	6,686,486	119,024,889	2.100%	平成41年3月1日	子ども
平成11年度政府資金(年金資金)	4,528,862	-	337,481	4,191,381	2.000%	平成37年3月1日	子ども
平成15年度財政融資資金	24,846,215	-	24,846,215	-	1.000%	平成26年3月1日	子ども
平成15年度公庫資金	27,951,992	-	27,951,992	-	1.000%	平成26年3月20日	子ども
平成15年度公庫資金	905,851	-	905,851	-	1.000%	平成26年3月20日	市民
平成16年度財政融資資金	26,345,230	-	13,100,365	13,244,865	1.100%	平成27年3月1日	子ども
平成16年度公庫資金	12,952,168	-	6,437,344	6,514,824	1.200%	平成27年3月20日	子ども
平成16年度公庫資金	4,144,694	-	2,059,950	2,084,744	1.200%	平成27年3月20日	市民
平成17年度市場公募資金	285,000,000	-	-	285,000,000	1.600%	平成28年2月22日	市民
平成19年度市場公募資金	219,000,000	-	-	219,000,000	1.870%	平成29年10月24日	市民
平成20年度銀行資金(西日本シティ銀行)	15,500,000	-	15,500,000	-	1.040%	平成26年3月31日	子ども
平成20年度銀行資金(福岡銀行)	13,500,000	-	13,500,000	-	1.040%	平成26年3月31日	市民
平成20年度銀行資金(福岡銀行)	19,250,000	-	19,250,000	-	1.040%	平成26年3月31日	子ども
平成20年度銀行資金(西日本シティ銀行)	10,250,000	-	10,250,000	-	1.040%	平成26年3月31日	市民
平成20年度財政融資資金	4,445,000,000	-	-	4,445,000,000	1.900%	平成51年3月1日	子ども
平成21年度財政融資資金	21,093,437	-	2,932,781	18,160,656	0.900%	平成32年3月1日	市民
平成21年度銀行資金(西日本シティ銀行)	49,000,984	-	24,499,508	24,501,476	0.818%	平成27年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(西日本シティ銀行)	725,016	-	362,492	362,524	0.818%	平成27年3月31日	子ども
平成21年度地方公共団体金融機構資金	14,941,184	-	2,077,386	12,863,798	0.900%	平成32年3月20日	市民
平成21年度銀行資金(福岡銀行)	60,778,000	-	30,386,000	30,392,000	0.818%	平成27年3月31日	子ども
平成21年度銀行資金(7年借換債、福岡銀行)	11,317,000	-	2,828,000	8,489,000	1.072%	平成29年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(7年借換債、西日本シティ銀行)	9,257,000	-	2,314,000	6,943,000	1.072%	平成29年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(8年借換債、福岡銀行)	167,750,000	-	33,550,000	134,200,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
平成21年度銀行資金(8年借換債、西日本シティ銀行)	137,250,000	-	27,450,000	109,800,000	1.137%	平成30年3月31日	市民
計	7,439,463,560	-	477,334,695	6,962,128,865			

(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	3,241,913,401	301,803,544	316,705,308	-	3,227,011,637	
賞与引当金	314,481,033	304,157,501	314,481,033	-	304,157,501	
貸倒引当金	26,230,421	4,886,750	6,052,387	-	25,064,784	
計	3,582,624,855	610,847,795	637,238,728	-	3,556,233,922	

(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	福岡市出資	662,866,343	-	-	662,866,343	
	計	662,866,343	-	-	662,866,343	

(7) 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
医療機器購入等積立金	1,500,852,704	-	1,500,852,704	-	
積立金	970,922,201	2,969,952,724	3,940,874,925	-	
前中期目標期間繰越積立金	-	3,142,745,925	-	3,142,745,925	
合計	2,471,774,905	6,112,698,649	5,441,727,629	3,142,745,925	

(注) 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は970,922,201円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益1,469,100,020円及び目的積立金の使用残額1,500,852,704円を加えると、積立金は3,940,874,925円となります。

この積立金3,940,874,925円のうち、今中期目標期間の業務の財源及び固定資産の見合い等として繰越の承認を受けた額は3,142,745,925円であり、差し引き798,129,000円については設立団体に納付しました。

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

①運営費負担金債務

(単位：円)

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	摘要
			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25年度	-	1,161,824,000	1,161,824,000	-	-	-	-	
合計	-	1,161,824,000	1,161,824,000	-	-	-	-	

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	1,049,435,000	1,049,435,000
費用進行基準	112,389,000	112,389,000
合計	1,161,824,000	1,161,824,000

(9) 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	左の会計処理内容				収益計上	摘要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	預り補助金等		
平成25年度臨床研修費等国庫補助金(厚生労働省)	7,593,814	-	-	-	-	7,593,814	
平成25年度感染症指定医療機関運営費補助金(福岡県)	15,390,000	-	-	-	5,645,000	9,745,000	
平成25年度周産期母子医療センター補助金(福岡県)	19,119,000	-	-	-	-	19,119,000	
平成25年度救急勤務医支援事業費補助金(福岡県)	1,278,000	-	-	-	-	1,278,000	
平成25年度新生児医療担当医確保支援事業費補助金(福岡県)	283,000	-	-	-	-	283,000	
平成25年度産科医等確保支援事業費補助金(福岡県)	46,000	-	-	-	-	46,000	
平成25年度新人看護職員研修事業費補助金(福岡県)	1,382,000	-	-	-	-	1,382,000	
平成25年度特定求職者雇用開発助成金	990,000	-	-	-	-	990,000	
平成25年度福岡県感染症指定医療機関施設整備費県補助金(福岡県)	4,230,000	-	-	-	4,230,000	-	
合計	50,311,814	-	-	-	9,875,000	40,436,814	

(10) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	13,870 (1,740)	人 3 (6)	- (-)	人 - (-)
職員	4,785,066 (717,760)	680 (213)	424,446 (-)	96 (-)
合計	4,798,935 (719,500)	683 (219)	424,446 (-)	96 (-)

(注1) 支給額及び支給人数
非常勤役員及び有期職員については、外数として()内に記載しております。
また、支給人数については平均支給人数で記載しております。
役員を兼務する場合、給料に加算される額を記載しております。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要
役員報酬については、「地方独立行政法人福岡市立病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。
職員については、「地方独立行政法人福岡市立病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人福岡市立病院機構有期職員給与要綱」に基づき支給しております。

(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。

(11) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	こども病院	市民病院	計	法人共通	合計
営業収益	7,347,865,180	5,569,689,485	12,917,554,665	0	12,917,554,665
医業収益	6,218,191,383	4,885,899,485	11,104,090,868	0	11,104,090,868
運営費負担金収益	374,869,000	674,566,000	1,049,435,000	0	1,049,435,000
補助金等収益	30,738,814	8,708,000	39,446,814	0	39,446,814
寄付金収益	1,805,107	516,000	2,321,107	0	2,321,107
資産見返物品受贈額戻入	722,260,876	0	722,260,876	0	722,260,876
営業費用	6,445,011,385	4,996,657,842	11,441,669,227	138,366,167	11,580,035,394
医業費用	6,445,002,885	4,996,639,388	11,441,642,273	0	11,441,642,273
一般管理費	8,500	18,454	26,954	138,366,167	138,393,121
営業損益	902,853,795	573,031,643	1,475,885,438	▲ 138,366,167	1,337,519,271
うち医業損益	▲ 226,811,502	▲ 110,739,903	▲ 337,551,405	0	▲ 337,551,405
営業外収益	113,027,249	83,408,981	196,436,230	1,437,943	197,874,173
運営費負担金収益	48,321,000	64,068,000	112,389,000	0	112,389,000
その他営業外収益	64,706,249	19,340,981	84,047,230	1,437,943	85,485,173
営業外費用	199,627,974	197,552,854	397,180,828	3,390,069	400,570,897
財務費用	91,167,432	89,995,641	181,163,073	63,467	181,226,540
その他営業外費用	108,460,542	107,557,213	216,017,755	3,326,602	219,344,357
経常損益	816,253,070	458,887,770	1,275,140,840	▲ 140,318,293	1,134,822,547
総資産	10,187,670,203	5,780,580,106	15,968,250,309	2,679,917,541	18,648,167,850
(主要資産内訳)					
固定資産	8,430,579,595	4,484,685,440	12,915,265,035	347,404,936	13,262,669,971
流動資産	160,304,605	120,425,236	280,729,841	2,327,066,639	2,607,796,480
医業未収金	1,217,359,737	866,506,250	2,083,865,987	6,010	2,083,871,997

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人福岡市立病院機構会計規程に基づき、経理単位（各病院及び法人本部）に区分しております。

(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	2,345,345,240
		手当	1,412,711,644
		有期雇用職員賃金	713,673,734
		賞与	892,450,129
		退職給付費用	295,074,568
		法定福利費	642,595,261
			6,301,850,576
	材料費	薬品費	830,436,398
		診療材料費	1,474,962,872
		給食材料費	6,244,960
医薬消耗備品費		15,443,381	
		2,327,087,611	
経費	厚生福利費	1,645,556	
	報償費	54,191,531	
	旅費交通費	1,004,081	
	被服費	8,266,616	
	消耗品費	26,041,907	
	消耗備品費	2,838,283	
	光熱水費	278,337,919	
	燃料費	359,207	
	印刷製本費	9,009,930	
	交際費	338,874	

(単位：円)

科	目	金額
	食糧費	356,917
	修繕費	73,126,170
	保険料	24,438,308
	使用料及び借借料	143,112,285
	通信運搬費	10,333,936
	委託料	765,758,433
	手数料	67,553,385
	諸会費	2,094,911
	租税公課	4,000
	医薬貸倒引当金繰入額	4,886,750
	雑費	195,531
		<u>1,473,894,530</u>
減価償却費	建物減価償却費	806,107,837
	構築物減価償却費	3,935,946
	器械備品減価償却費	471,195,837
		<u>1,281,239,620</u>
資産減耗費	たな卸資産減耗費	716,324
		<u>716,324</u>
研究研修費	研究材料費	787,389
	謝金	1,549,271
	図書費	13,687,667
	旅費交通費	22,181,638
	研究雑費	18,647,647
		<u>56,853,612</u>
	医薬費用合計	<u><u>11,441,642,273</u></u>

(単位：円)

科	目	金	額
一般管理費			
給与費	給料	35,932,495	
	手当	13,816,255	
	有期雇用職員賃金	4,086,310	
	賞与	16,154,050	
	役員報酬	11,555,924	
	退職給付費用	533,326	
	法定福利費	10,190,511	92,268,871
経費	厚生福利費	24,291	
	報償費	2,327,274	
	旅費交通費	59,926	
	消耗品費	2,671,571	
	消耗備品費	423,211	
	印刷製本費	72,187	
	交際費	71,955	
	食糧費	5,715	
	使用料及び賃借料	9,099,672	
	通信運搬費	2,145,901	
	委託料	25,013,015	
	手数料	692,128	
	諸会費	23,100	42,629,946
減価償却費	器械備品減価償却費	3,494,304	3,494,304
	一般管理費合計		138,393,121

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
現金		5,896,914	
普通預金		596,737,947	
定期預金		2,005,151,947	
当座預金		9,672	
合計		2,607,796,480	

③ 医業未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
入院未収金		1,820,486,469	
外来未収金		282,289,233	
その他		6,161,079	
合計		2,108,936,781	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末	残高	備考
給与		65,012,645	
材料費		373,813,359	
固定資産購入費		70,043,452	
経費その他		302,713,403	
合計		811,582,859	

決算報告書

平成25年度
(第4期事業年度)

自 平成25年4月 1日
至 平成26年3月31日

地方独立行政法人
福岡市立病院機構

平成 25 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

区 分	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	12,422,926,000	12,200,969,076	▲ 221,956,924	
医業収益	11,333,404,000	11,109,766,155	▲ 223,637,845	新規入院患者の減等による
入院収益	9,490,760,000	9,267,021,965	▲ 223,738,035	
外来収益	1,750,016,000	1,729,360,911	▲ 20,655,089	
その他医業収益	92,628,000	113,383,279	20,755,279	
運営費負担金	1,049,435,000	1,049,435,000	0	
補助金等収益	40,087,000	41,767,921	1,680,921	
営業外収益	189,889,000	200,652,397	10,763,397	
運営費負担金	112,389,000	112,389,000	0	
補助金等収益	0	990,000	990,000	
営業外雑収益	77,500,000	87,273,397	9,773,397	
臨時利益	200,000	28,819	▲ 171,181	
資本収入	1,002,000,000	387,336,822	▲ 614,663,178	
長期借入金	1,002,000,000	239,000,000	▲ 763,000,000	翌年度借入への変更による減
その他資本収入	0	148,336,822	148,336,822	
計	13,615,015,000	12,788,987,114	▲ 826,027,886	
支出				
営業費用	11,124,552,000	10,659,964,559	▲ 464,587,441	
医業費用	10,948,642,000	10,521,796,354	▲ 426,845,646	
給与費	6,552,005,000	6,447,711,185	▲ 104,293,815	平均単価等の減
材料費	2,535,289,000	2,453,456,039	▲ 81,832,961	
経費	1,785,891,000	1,561,223,415	▲ 224,667,585	経費節減による
資産減耗費	751,000	0	▲ 751,000	
研究研修費	74,706,000	59,405,715	▲ 15,300,285	
一般管理費	175,910,000	138,168,205	▲ 37,741,795	
営業外費用	198,490,000	181,230,300	▲ 17,259,700	
臨時損失	46,700,000	3,668,848	▲ 43,031,152	
資本支出	2,438,923,000	1,839,002,242	▲ 599,920,758	
建設改良費	1,720,922,000	1,121,102,324	▲ 599,819,676	契約落差金等による減
償還金	717,901,000	717,899,918	▲ 1,082	
その他資本支出	100,000	0	▲ 100,000	
計	13,808,665,000	12,683,865,949	▲ 1,124,799,051	
単年度資金収支（収入－支出）	▲ 193,650,000	105,121,165	298,771,165	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上される資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用、一般管理費に計上される減価償却費は、決算額に含んでおりません。
また、非現金支出の退職勤務費用、賞与引当費用は決算額に含めず、退職金支払額を決算額に含めております。
- (3) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が含まれております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。

平成26年 6月13日

地方独立行政法人 福岡市立病院機構
理事長 竹中 賢治 殿

監事

伊達 健太郎



監事

新原 清治



監査報告書

私ども監事は、地方独立行政法人法第13条第4項の規定に基づき、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第4期事業年度における業務の執行を監査いたしました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

私ども監事は、兩名で定めた監査の方針、業務の分担に従い、理事会などの重要な会議に出席するとともに、重要な決裁書類等を閲覧いたしました。また、理事長等から業務運営の報告を聴取し、各部門責任者からは業務処理の状況を聴取するとともに、書面・証憑書類の査閲によりこれを確かめました。財産の状況に関しては、一般に公正妥当と認められる監査基準及び地方独立行政法人の会計監査人のための監査の基準のうち、私どもが必要と認めた監査手続を実施しました。理事長及び副理事長と当法人との利益相反取引については、理事長・副理事長から報告を求めるとともに、その有無を調査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 財務諸表（利益の処分に関する書類を除く）は、財政状態・運営状況、キャッシュ・フローの状況及び行政サービス実施コストの状況を適正に表示していると認めます。
- (2) 利益の処分に関する書類は、法令に適合しているものと認めます。
- (3) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (4) 事業報告書は、業務運営の状況を正しく示していると認めます。
- (5) 決算報告書は、予算の区分に従って決算の状況を正しく示していると認めます。
- (6) 理事長・副理事長・理事の業務執行に関しては、不正の行為又は法令・定款に違反する重大な事実は認められません。なお、理事長・副理事長と法人間の利益相反取引は認められません。

以上