

財務諸表等

平成29年度
(第8期事業年度)

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

地方独立行政法人
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
利益の処分にに関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7
附属明細書	
(1) 固定資産の取得, 処分, 減価償却費及び 減損損失累計額の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	15
(5) 長期借入金の明細	16
(6) 移行前地方債償還債務の明細	17
(7) 引当金の明細	18
(8) 資産除去債務の明細	19
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	20
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	21
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	22
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	23
(13) 役員及び職員の給与の明細	24
(14) 開示すべきセグメント情報	25
(15) P F I の明細	26
(16) 上記以外の主な資産, 負債, 費用及び収益の明細	27
添付資料	
決算報告書	別冊

貸 借 対 照 表

(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
負 債 の 部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	153,881,916		
資産見返補助金等	64,204,872		
資産見返寄附金	166,180,882	384,267,670	
長期寄附金債務		6,115,866	
長期借入金		10,830,021,646	
移行前地方債償還債務		4,123,152,290	
引当金			
退職給付引当金		3,589,818,998	
資産除去債務		194,435,940	
長期リース債務		15,616,800	
長期PFI債務		1,011,914,690	
固定負債合計			20,155,343,900
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		1,240,503,458	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		428,026,911	
医業未払金		1,499,223,495	
未払金		226,238,528	
未払費用		13,094,103	
未払消費税等		6,583,500	
預り金		72,963,009	
前受収益		284,100	
引当金			
賞与引当金		462,388,208	
短期リース債務		16,969,452	
短期PFI債務		85,295,450	
流動負債合計			4,051,570,214
負債合計			24,206,914,114
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 資本剰余金			
資本剰余金		519,079,748	
資本剰余金合計			519,079,748
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		3,047,876,981	
当期未処分利益		1,073,160,825	
(うち当期総利益)		(1,073,160,825)	
利益剰余金合計			4,121,037,806
純資産合計			5,302,983,897
負債純資産合計			29,509,898,011

損 益 計 算 書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	12,268,918,635	
外来収益	2,278,893,723	
その他医業収益	223,316,384	14,771,128,742
運営費負担金収益		1,336,710,723
補助金等収益		104,932,505
寄附金収益		200,000
資産見返運営費負担金戻入		516,054,985
資産見返補助金等戻入		13,514,265
資産見返寄附金戻入		9,103,575
受託収入		
国及び地方公共団体	23,222,224	
その他の団体	35,648,642	58,870,866
営業収益合計		16,810,515,661
営業費用		
医業費用		
給与費	7,837,725,762	
材料費	3,377,785,613	
経費	2,055,722,449	
減価償却費	1,611,695,450	
資産減耗費	1,424,141	
研究研修費	70,735,671	14,955,089,086
一般管理費		
給与費	128,865,214	
経費	43,089,130	171,954,344
控除対象外消費税等		426,013,236
資産に係る控除対象外消費税等償却		184,236,939
営業費用合計		15,737,293,605
営業利益		1,073,222,056
営業外収益		
運営費負担金収益		106,304,000
補助金等収益		180,000
財務収益		
預金利息	2,875,248	
有価証券利息	39,610	2,914,858
その他		114,894,308
営業外収益合計		224,293,166
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	112,534,550	
長期借入金利息	93,769,854	
PFI支払利息	17,951,830	
その他財務費用	98,141	224,354,375
その他		22
営業外費用合計		224,354,397
経常利益		1,073,160,825
当期純利益		1,073,160,825
当期総利益		1,073,160,825

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(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	▲ 3,124,079,074
人件費支出	▲ 7,999,270,344
その他の業務支出	▲ 2,894,459,068
医業収入	14,626,609,922
運営費負担金収入	1,443,014,723
補助金等収入	118,063,873
寄附金収入	6,315,866
受託収入	51,549,742
その他収入	160,000,848
小　　計	2,387,746,488
利息の受取額	2,914,858
利息の支払額	▲ 227,642,075
設立団体納付金の支払額	▲ 1,021,779,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,141,240,271
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	1,225,085,698
定期預金の預入による支出	▲ 1,225,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 430,306,355
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,373,484
運営費負担金収入	556,985,277
投資活動によるキャッシュ・フロー	122,391,136
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	▲ 1,294,166,266
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 693,288,807
リース債務の返済による支出	▲ 17,905,002
PFI債務の返済による支出	▲ 83,894,948
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,089,255,023
IV 資金増減額	▲ 825,623,616
V 資金期首残高	3,162,083,783
VI 資金期末残高	2,336,460,167

利益の処分に関する書類

【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		1,073,160,825
当期総利益	1,073,160,825	
II 利益処分別		
医療機器購入等積立金	<u>1,073,160,825</u>	<u>1,073,160,825</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人福岡市立病院機構】

(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	14,955,089,086		
一般管理費	171,954,344		
控除対象外消費税等	426,013,236		
資産に係る控除対象外消費税等償却	184,236,939		
営業外費用	224,354,397	15,961,648,002	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 14,771,128,742		
寄附金収益	▲ 200,000		
資産見返寄附金戻入	▲ 9,103,575		
受託収入	▲ 58,870,866		
財務収益	▲ 2,914,858		
その他営業外収益	▲ 114,894,308	▲ 14,957,112,349	
業務費用合計			1,004,535,653
(うち減価償却充当補助金相当額)			(529,569,250)
II 引当外退職給付増加見積額			▲ 13,580,037
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	508,236		508,236
IV 行政サービス実施コスト			991,463,852

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釈』（平成29年3月31日総務省告示第117号改訂）」及び「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注釈』に関するQ&A【公営企業版】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会平成29年5月改訂）」を適用しております。

1 運営費負担金収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。

ただし、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次のとおりです。

建物	2～39年
構築物	10～45年
器械備品	2～20年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。

過去勤務費用については、一定の年数（15年）による定額法により費用処理しております。

また、数理計算上の差異については、発生の翌事業年度に一括費用処理しております。

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おります。

4 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、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

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

6 有価証券の評価基準及び評価方法

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。

7 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|------------------|
| (1) 医薬品 | 主として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30年3月末利回り0.043%にて計算しております。
- 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おります。リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- 10 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。
なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。

II 会計方針の変更

[退職給付にかかる会計処理]

当事業年度より、「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』（平成29年3月31日総務省告示第117号改訂）」及び「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業版】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成29年5月改訂）」を適用しており、これに伴い「企業会計基準第26号 退職給付に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成28年12月16日最終改正）及び「企業会計基準適用指針第25号 退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成27年3月26日最終改正）を適用しております。

この変更による財務諸表等に与える影響はありません。

III 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 145,542,386 円

IV 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	3,561,460,167 円
うち定期預金（控除）	▲ 1,225,000,000 円
資金期末残高	<u>2,336,460,167 円</u>

V PFI関係

PFI事業による施設整備に係るサービス部分の対価の支払予定額

貸借対照表日後一年以内のPFI期間に係る支払予定額	278,245,312 円
貸借対照表日後一年を超えるPFI期間に係る支払予定額	3,659,070,031 円

VI 退職給付関係

- 1 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

- 2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整額

期首における退職給付債務	3,161,428,021 円
勤務費用	292,926,386 円
利息費用	- 円
数理計算上の差異の当期発生額	197,347,290 円
退職給付の支払額	▲ 166,023,650 円
過去勤務費用の当期発生額	- 円
期末における退職給付債務	3,485,678,047 円

(2) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整額

非積立型制度の退職給付債務	3,485,678,047 円
未認識数理計算上の差異	▲ 197,347,290 円
未認識過去勤務費用	301,488,241 円
退職給付引当金	3,589,818,998 円

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	292,926,386 円
利息費用	- 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲ 172,000,711 円
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲ 30,928,831 円
合計	89,996,844 円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.0%

VII オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VIII 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を一つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産については、別途独立した資産グループとして扱っております。

2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱方法

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

IX 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れにより実施しております。

未収金は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務の用途は、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れを行っております。

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、次のとおりです。

(単位：円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	3,561,460,167	3,561,460,167	-
(2) 有価証券	9,999,933	10,011,000	11,067
(3) 医業未収金	3,306,331,630	3,306,331,630	-
貸倒引当金	▲ 17,574,178	▲ 17,574,178	-
	3,288,757,452	3,288,757,452	-
(4) 長期借入金	(12,070,525,104)	(12,948,707,098)	(878,181,994)
(5) 移行前地方債償還債務	(4,551,179,201)	(5,372,065,107)	(820,885,906)
(6) 医業未払金	(1,499,223,495)	(1,499,223,495)	-

※ 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, (3) 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。

(2) 有価証券

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。

(6) 医業未払金

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 長期借入金及び移行前地方債償還債務の貸借対照表日後の返済予定額

(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	1,240,503,458	4,706,621,646	6,123,400,000	-
移行前地方債償還債務	428,026,911	1,898,060,945	2,004,060,378	221,030,967
合計	1,668,530,369	6,604,682,591	8,127,460,378	221,030,967

X 重要な債務負担行為

重要な債務負担行為は、次のとおりです。

1 PFI事業に係る債務負担行為

(単位：円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度 以降支払額	契約期間
福岡市新病院整備等事業	福岡市立こども病院	15,714,509,864	5,034,525,483	H23.10.31~H42.11.30

(注) 翌事業年度以降支払額は、物価変動による見直しを行う場合があります。

2 工事請負契約等に係る債務負担行為

該当ありません。

XI 資産除去債務に関する事項

1 資産除去債務の概要

当法人は、労働安全衛生法等の規定により生ずる債務として、所有する建物の解体時におけるアスベストの除去費用及び所有する建物に対する建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律に基づく処分費用につき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

資産除去債務の見積りにあたり、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19年から39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利回りを参考に算定しており、1.5334%から2.2564%となっております。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

期首残高	190,959,983 円
時の経過による調整額	3,475,957 円
期末残高	194,435,940 円

XII 重要な後発事項

該当ありません。

財 務 諸 表
(附 屬 明 細 書)

(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(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	累計額	当期損益内	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	12,822,124,181	42,913,000	173,476,445	12,691,560,736	2,540,692,303	569,217,551	-	10,150,868,433	
	構築物	547,677,197	-	1,704,445	545,972,752	114,911,838	32,812,030	-	431,060,914	
	車両運搬具	21,434,790	-	-	21,434,790	14,552,548	4,226,453	-	6,882,242	
	器械備品	7,331,810,565	331,679,591	15,943,423	7,647,546,733	5,310,493,805	950,957,682	-	2,337,052,928	(注1)
	計	20,723,046,733	374,592,591	191,124,313	20,906,515,011	7,980,650,494	1,557,213,716	-	12,925,864,517	
非償却資産	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	-	9,051,470,000	
	建設仮勘定	1,400,000	-	-	1,400,000	-	-	-	1,400,000	
計	9,052,870,000	-	-	9,052,870,000	-	-	-	9,052,870,000		
有形固定資産合計	土地	9,051,470,000	-	-	9,051,470,000	-	-	-	9,051,470,000	
	建物	12,822,124,181	42,913,000	173,476,445	12,691,560,736	2,540,692,303	569,217,551	-	10,150,868,433	
	構築物	547,677,197	-	1,704,445	545,972,752	114,911,838	32,812,030	-	431,060,914	
	車両運搬具	21,434,790	-	-	21,434,790	14,552,548	4,226,453	-	6,882,242	
	器械備品	7,331,810,565	331,679,591	15,943,423	7,647,546,733	5,310,493,805	950,957,682	-	2,337,052,928	
建設仮勘定	1,400,000	-	-	1,400,000	-	-	-	1,400,000		
計	29,775,916,733	374,592,591	191,124,313	29,959,385,011	7,980,650,494	1,557,213,716	-	21,978,734,517		
無形固定資産	ソフトウェア	267,832,600	16,206,454	-	284,039,054	180,674,161	54,481,734	-	103,364,893	
	電話加入権	39,000	-	-	39,000	-	-	-	39,000	
計	267,871,600	16,206,454	-	284,078,054	180,674,161	54,481,734	-	103,403,893		
投資その他の資産	投資有価証券	9,999,733	200	9,999,933	-	-	-	-	-	
	長期貸付金	700,000	-	-	700,000	-	-	-	700,000	
	長期前払費用	562,632,189	32,121,146	184,550,139	410,203,196	-	-	-	410,203,196	
	その他	168,000	4,364,800	-	4,532,800	-	-	-	4,532,800	
	計	573,499,922	36,486,146	194,550,072	415,435,996	-	-	-	415,435,996	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品 医用画像情報システム (40,440,000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	72,715,542	1,164,129,723	-	1,180,528,066	1,399,476	54,917,723	(注1)
診療材料	112,118,395	2,086,984,947	-	2,163,156,557	24,665	35,922,120	(注1)
計	184,833,937	3,251,114,670	-	3,343,684,623	1,424,141	90,839,843	

(注1) 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) 有価証券の明細

① 流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
	福岡市公募公債25-2	9,999,000	10,000,000	9,999,933	-	
	計	9,999,000	10,000,000	9,999,933	-	
貸借対照表計上額合計		9,999,000	10,000,000	9,999,933	-	

(4) 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		
認定看護師等の資格取得支援貸付金	700,000	-	-	-	700,000	
計	700,000	-	-	-	700,000	

(5) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
平成22年度 建設改良資金借入金	39,191,370	-	9,666,266	29,525,104	0.616%	平成33年3月20日	
平成24年度 建設改良資金借入金	163,750,000	-	163,750,000	-	0.190%	平成30年3月20日	
平成25年度 建設改良資金借入金	138,250,000	-	53,500,000	84,750,000	0.334%	平成36年3月19日	
平成26年度 建設改良資金借入金	12,266,500,000	-	988,000,000	11,278,500,000	0.722%	平成47年3月20日	
平成27年度 建設改良資金借入金	317,000,000	-	79,250,000	237,750,000	0.030%	平成33年3月19日	
平成28年度 建設改良資金借入金	440,000,000	-	-	440,000,000	0.001%	平成34年3月18日	
計	13,364,691,370	-	1,294,166,266	12,070,525,104			

(6) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
昭和63年度政府資金(年金資金)	404,074,724	-	197,197,344	206,877,380	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)	427,702,583	-	54,674,086	373,028,497	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)	98,106,529	-	7,269,231	90,837,298	2.100%	平成41年3月1日	こども
平成11年度政府資金(年金資金)	3,137,693	-	365,443	2,772,250	2.000%	平成37年3月1日	こども
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年度財政融資資金	4,015,725,319	-	148,589,303	3,867,136,016	1.900%	平成51年3月1日	こども
平成21年度財政融資資金	9,202,630	-	3,040,039	6,162,591	0.900%	平成32年3月1日	市民
平成21年度地方公共団体金融機構資金	6,518,530	-	2,153,361	4,365,169	0.900%	平成32年3月20日	市民
平成21年度銀行資金(8年借換債, 福岡銀行)	33,550,000	-	33,550,000	-	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)	27,450,000	-	27,450,000	-	1.137%	平成30年3月31日	市民
計	5,244,468,008	-	693,288,807	4,551,179,201			

(7) 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,665,845,804	89,996,844	166,023,650	-	3,589,818,998	
賞与引当金	439,356,381	462,388,208	439,356,381	-	462,388,208	
貸倒引当金	15,870,879	6,174,005	4,470,706	-	17,574,178	
計	4,121,073,064	558,559,057	609,850,737	-	4,069,781,384	

(8) 資産除去債務の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
労働安全衛生法等に基づく処理費用	5,060,445	105,399	-	5,165,844	
建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律に基づく処理費用	185,899,538	3,370,558	-	189,270,096	
計	190,959,983	3,475,957	-	194,435,940	

(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	福岡市出資	662,866,343	-	-	662,866,343	
	計	662,866,343	-	-	662,866,343	
資本剰余金	資本剰余金					
	医療機器購入等積立金	128,280,704	390,799,044	-	519,079,748	(注)
	計	128,280,704	390,799,044	-	519,079,748	

(注) 当期増加額は、中期計画第8「剰余金の使途」に沿って固定資産を取得したことによるものです。

(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
前中期目標期間繰越積立金	3,142,745,925	3,438,676,025	3,533,544,969	3,047,876,981	(注1)(注2)
医療機器購入等積立金	642,993,590	-	642,993,590	-	(注3)
積立金	409,951,689	4,050,503,336	4,460,455,025	-	(注4)(注5)
計	4,195,691,204	7,489,179,361	8,636,993,584	3,047,876,981	

(注1)当期増加額は、本中期目標期間における業務の財源に充てる額として繰越の承認を受けたものです。

(注2)当期減少額は、(1)積立金へ振り替えたもの、及び(2)業務の財源として使用したものです。

(注3)当期減少額は、積立金へ振り替えたものです。

(注4)当期増加額は、(注2)の(1)及び(注3)によるものです。

(注5)当期減少額は、(注1)及び設立団体への納付によるものです。

② 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区分	金額	摘要
前中期目標期間繰越積立金	3,533,544,969	当期取崩額は、(1)積立金へ振り替えたもの、及び(2)中期計画第8「剰余金の使途」に沿って医療機器等の購入に充てたものです。
医療機器購入等積立金	642,993,590	当期取崩額は、積立金へ振り替えたものです。
計	4,176,538,559	

(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

① 運営費負担金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	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29年度	-	2,000,000,000	1,443,014,723	556,985,277	-	2,000,000,000	-	
合計	-	2,000,000,000	1,443,014,723	556,985,277	-	2,000,000,000	-	

② 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	平成29年度 支給分	合計
期間進行基準	1,336,710,723	1,336,710,723
費用進行基準	106,304,000	106,304,000
合計	1,443,014,723	1,443,014,723

(12) 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	左の会計処理内容					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	収益計上	
平成29年度臨床研修費等補助金	8,053,345	-	-	-	-	8,053,345	
平成29年度新人看護職員研修事業費補助金	1,659,000	-	-	-	-	1,659,000	
平成29年度新任期看護職員研修事業費補助金	1,026,000	-	-	-	-	1,026,000	
平成29年度周産期母子医療センター運営費補助金	56,883,000	-	-	-	-	56,883,000	
平成29年度新生児医療担当医確保支援事業費補助金	424,000	-	-	-	-	424,000	
平成29年度産科医等確保支援事業費補助金	1,036,000	-	-	-	-	1,036,000	
平成29年度重度知的・精神障害者職場支援奨励金	180,000	-	-	-	-	180,000	
平成29年度福岡県女性医師就労支援事業費補助金	607,000	-	-	-	-	607,000	
平成29年度都市圏小児医療事業補助金	25,000,000	-	-	-	-	25,000,000	
両立支援等助成金	8,671,000	-	-	-	-	8,671,000	
平成29年度保育従事者等研修事業補助金	10,280	-	-	-	-	10,280	
平成28年度病院群輪番制病院運営事業補助金	1,562,880	-	-	-	-	1,562,880	
合計	105,112,505	-	-	-	-	105,112,505	

(13) 役員及び職員給与の明細

(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	10,865 (1,680)	1 (5)	22,015 (-)	3 (-)
職員	6,059,001 (897,529)	888 (249)	166,023 (1,920)	87 (24)
合計	6,069,866 (899,209)	889 (254)	188,039 (1,920)	90 (24)

(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年間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。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	福岡市立こども病院	福岡市民病院	計	法人本部	合計
営業収益	10,570,662,706	6,239,852,955	16,810,515,661	-	16,810,515,661
医業収益	9,084,895,622	5,686,233,120	14,771,128,742	-	14,771,128,742
運営費負担金収益	863,225,266	473,485,457	1,336,710,723	-	1,336,710,723
補助金等収益	95,716,065	9,216,440	104,932,505	-	104,932,505
寄附金収益	-	200,000	200,000	-	200,000
資産見返運営費負担金戻入	449,106,956	66,948,029	516,054,985	-	516,054,985
資産見返補助金等戻入	11,554,727	1,959,538	13,514,265	-	13,514,265
資産見返寄附金戻入	9,103,575	-	9,103,575	-	9,103,575
受託収入	57,060,495	1,810,371	58,870,866	-	58,870,866
営業費用	9,559,171,353	6,002,576,388	15,561,747,741	175,545,864	15,737,293,605
医業費用	9,159,270,228	5,795,818,858	14,955,089,086	-	14,955,089,086
一般管理費	-	-	-	171,954,344	171,954,344
控除対象外消費税等	242,973,276	179,448,440	422,421,716	3,591,520	426,013,236
資産に係る控除対象外消費税等償却	156,927,849	27,309,090	184,236,939	-	184,236,939
営業損益	1,011,491,353	237,276,567	1,248,767,920	▲ 175,545,864	1,073,222,056
うち医業損益	▲ 74,374,606	▲ 109,585,738	▲ 183,960,344	-	▲ 183,960,344
営業外収益	187,442,175	34,074,853	221,517,028	2,776,138	224,293,166
運営費負担金収益	94,877,000	11,427,000	106,304,000	-	106,304,000
その他営業外収益	92,565,175	22,647,853	115,213,028	2,776,138	117,989,166
営業外費用	187,170,035	37,184,362	224,354,397	-	224,354,397
財務費用	187,170,018	37,184,357	224,354,375	-	224,354,375
その他営業外費用	17	5	22	-	22
経常損益	1,011,763,493	234,167,058	1,245,930,551	▲ 172,769,726	1,073,160,825
総資産	20,769,878,565	5,513,167,511	26,283,046,076	3,226,851,935	29,509,898,011
(主要資産内訳)					
固定資産	18,069,260,124	3,909,474,393	21,978,734,517	-	21,978,734,517
流動資産	229,626,930	105,292,764	334,919,694	3,226,540,473	3,561,460,167
医業未収金	1,918,450,998	1,370,306,454	3,288,757,452	-	3,288,757,452

(注1) 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。

(注2) 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の内訳は、以下のとおりです。

(単位：円)

区分	福岡市立こども病院	福岡市民病院	計	法人本部	合計
引当外退職給付増加見積額	8,353,960	98,178	8,452,138	▲ 22,032,175	▲ 13,580,037

(15) P F I の明細

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘要
福岡市新病院整備等事業	福岡市新病院の建設及び施設の維持管理	B T O方式	(株) F C H パー ト ナー ズ	平成23年10月31日 ～ 平成42年11月30日	

(16) 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

科目		金額
医業費用		
給与費	給料	2,904,171,096
	手当	1,794,151,191
	有期雇用職員賃金	872,156,251
	退職給付費用	88,250,555
	法定福利費	901,064,482
	賞与	1,277,932,187
		<u>7,837,725,762</u>
材料費	薬品費	1,180,528,066
	診療材料費	2,163,156,557
	給食材料費	19,525,986
	医療消耗備品費	14,575,004
		<u>3,377,785,613</u>
経費	厚生福利費	19,075,487
	報償費	53,712,972
	旅費交通費	2,285,119
	被服費	4,556,047
	消耗品費	32,258,730
	消耗備品費	6,898,650
	光熱水費	277,118,479
	燃料費	765,464
	印刷製本費	6,018,361
	交際費	179,702

(単位：円)

(単位：円)

科目	金額
食糧費	501, 516
修繕費	57, 120, 754
保険料	20, 093, 459
使用料及び賃借料	187, 643, 763
通信運搬費	13, 002, 023
委託料	1, 255, 450, 959
広告料	202, 374
手数料	102, 645, 871
諸会費	2, 756, 832
租税公課	3, 355, 400
医薬貸倒引当金繰入額	6, 324, 131
雑費	3, 756, 356
減価償却費	2, 055, 722, 449
建物減価償却費	569, 217, 551
構築物減価償却費	32, 812, 030
車両運搬具減価償却費	4, 226, 453
器械備品減価償却費	950, 957, 682
無形固定資産減価償却費	54, 481, 734
資産減耗費	1, 611, 695, 450
研究研修費	1, 424, 141
たな卸資産減耗費	1, 424, 141
謝金	1, 402, 555
図書費	15, 137, 941
旅費交通費	28, 018, 515
研究雑費	26, 176, 660
医薬費用合計	70, 735, 671
	<u>14, 955, 089, 086</u>

(単位：円)

科目		金額
一般管理費		
給与費		
	給料	40,847,881
	手当	15,445,514
	有期雇用職員賃金	4,967,354
	役員報酬	34,750,041
	退職給付費用	1,746,289
	法定福利費	12,630,077
	賞与	18,478,058
		<hr/>
		128,865,214
経費		
	厚生福利費	14,065,699
	報償費	1,963,416
	旅費交通費	41,075
	消耗品費	1,054,600
	消耗備品費	54,800
	燃料費	28,228
	印刷製本費	64,978
	食糧費	10,388
	修繕費	30,000
	使用材料及び賃借料	3,825,076
	通信運搬費	2,255,342
	委託料	18,822,253
	広告料	113,600
	手数料	734,575
	諸会費	25,100
		<hr/>
		43,089,130
		<hr/>
		<u>171,954,344</u>
	一般管理費合計	

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	8,179,439	
普通預金	2,277,786,638	
定期預金	1,225,000,000	
当座預金	50,494,090	
合計	3,561,460,167	

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	2,829,187,646	
外来未収金	451,092,388	
その他	26,051,596	
合計	3,306,331,630	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	221,004,271	
材料費	837,822,892	
経費その他	440,396,332	
合計	1,499,223,495	

決算報告書

平成29年度
(第8期事業年度)

自 平成29年4月 1 日
至 平成30年3月31日

地方独立行政法人
福岡市立病院機構

平成 29 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	15,481,625,000	16,291,682,501	810,057,501	
医業収益	13,970,967,000	14,786,260,384	815,293,384	単価、患者数の増
入院収益	11,738,932,000	12,269,439,938	530,507,938	
外来収益	2,063,996,000	2,278,378,463	214,382,463	
その他医業収益	168,039,000	238,441,983	70,402,983	
運営費負担金	1,336,714,000	1,336,710,723	▲ 3,277	
補助金等収益	107,473,000	104,932,505	▲ 2,540,495	
寄附金収益	10,100,000	200,000	▲ 9,900,000	
受託収入	56,371,000	63,578,889	7,207,889	
営業外収益	245,638,000	232,917,088	▲ 12,720,912	
運営費負担金	106,304,000	106,304,000	-	
補助金等収益	180,000	180,000	-	
営業外雑収益	139,154,000	126,433,088	▲ 12,720,912	
臨時利益	-	-	-	
資本収入	587,696,000	556,985,277	▲ 30,710,723	
長期借入金	-	-	-	
運営費負担金	556,982,000	556,985,277	3,277	
その他資本収入	30,714,000	-	▲ 30,714,000	補助金の減
計	16,314,959,000	17,081,584,866	766,625,866	
支出				
営業費用	14,173,509,000	13,927,079,647	▲ 246,429,353	
医業費用	13,985,221,000	13,731,559,562	▲ 253,661,438	
給与費	8,212,823,000	7,902,844,540	▲ 309,978,460	退職給付費用の減等
材料費	3,428,265,000	3,548,810,535	120,545,535	薬品費等の増
経費	2,242,306,000	2,204,694,695	▲ 37,611,305	経費節減による減
研究研修費	101,827,000	75,209,792	▲ 26,617,208	経費節減による減
一般管理費	188,288,000	195,520,085	7,232,085	
営業外費用	231,175,000	224,362,232	▲ 6,812,768	
臨時損失	-	-	-	
資本支出	2,631,554,000	2,494,418,150	▲ 137,135,850	
建設改良費	644,098,000	506,963,077	▲ 137,134,923	医療機器購入費の減
償還金	1,987,456,000	1,987,455,073	▲ 927	
その他支出	200,000	-	▲ 200,000	
計	17,036,438,000	16,645,860,029	▲ 390,577,971	
単年度資金収支（収入－支出）	▲ 721,479,000	435,724,837	1,157,203,837	

(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運営費負担金戻入、資産見返補助金等戻入及び資産見返寄附金戻入は、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、非現金支出の退職給付費用、賞与引当金繰入額は決算額に含めず、退職金支払額、賞与支払額を決算額に含めております。
- (3) 運営費負担金収益のうち、資本支出に充てたものは資本収入の運営費負担金に含まれております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。