

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

地方独立行政法人長野県立病院機構

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 | 5 |
| 損失の処理に関する書類 | 6 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 7 |
| 注記事項 | 8 |
| 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 | 12 |
| (2) たな卸資産の明細 | 13 |
| (3) 長期貸付金の明細 | 14 |
| (4) 長期借入金の明細 | 15 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細 | 16 |
| (6) 引当金の明細 | 18 |
| (7) 資本金の明細 | 19 |
| (8) 運営費負担債務及び運営費負担金収益の明細 | 20 |
| (9) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 21 |
| (10) 役員及び職員の給与の明細 | 22 |
| (11) 開示すべきセグメント情報 | 23 |
| (12) 医業費用、介護老人保健施設費用及び一般管理費の明細 | 24 |
| (13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 28 |

貸借対照表
(平成26年3月31日現在)

【地方独立行政法人長野県立病院機構】

(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 | | 3,089,959,208 | |
| 建物 | 25,510,160,796 | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 4,552,394,303 | 20,957,766,493 | |
| 構築物 | 555,089,788 | | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲ 131,644,479 | 423,445,309 | |
| 器械備品 | 8,197,916,472 | | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 4,622,014,844 | 3,575,901,628 | |
| 車両 | 69,017,394 | | |
| 車両減価償却累計額 | ▲ 34,418,176 | 34,599,218 | |
| その他有形固定資産 | | 32,850,000 | |
| 建設仮勘定 | | 109,249,571 | |
| 有形固定資産 合計 | | 28,223,771,427 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| 借地権 | | 47,517,500 | |
| ソフトウェア | | 15,283,874 | |
| 電話加入権 | | 184,000 | |
| 無形固定資産 合計 | | 62,985,374 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 長期貸付金 | 137,280,000 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 48,472,296 | 88,807,704 | |
| 長期前払費用 | | 7,538,022 | |
| その他投資資産 | | 3,000,571,000 | |
| 投資その他の資産 合計 | | 3,096,916,726 | |
| 固定資産 合計 | | | 31,383,673,527 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 3,817,787,257 | |
| 未収金 | 3,504,119,498 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 59,586,676 | 3,444,532,822 | |
| 医薬品 | | 121,060,742 | |
| 診療材料 | | 65,163,483 | |
| 貯蔵品 | | 15,569,764 | |
| 前渡金 | | 5,601,577 | |
| 前払費用 | | 12,730,125 | |
| 未収収益 | | 13,825,342 | |
| 短期貸付金 | | 2,000,000 | |
| 仮払金 | | 1,243,771 | |
| 流動資産 合計 | | | 7,499,514,883 |
| 資産合計 | | | 38,883,188,410 |

貸借対照表
(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|
| 負債の部 | | | |
| I 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返補助金等 | 938,274,771 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 9,768,654 | 948,043,425 | |
| 長期借入金 | | 7,404,108,008 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 18,378,902,203 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 6,140,996,085 | | |
| 役員退職慰労引当金 | 850,000 | | |
| 環境対策引当金 | 13,177,220 | 6,155,023,305 | |
| 長期リース債務 | | 36,201,942 | |
| 固定負債 合計 | | | 32,922,278,883 |
| II 流動負債 | | | |
| 寄附金債務 | | 12,058,251 | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | | 856,625,772 | |
| 1年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 1,491,769,501 | |
| 1年以内支払予定リース債務 | | 34,020,326 | |
| 未払金 | | 2,481,410,170 | |
| 未払費用 | | 26,961,958 | |
| 未払消費税等 | | 5,794,000 | |
| 預り金 | | 89,241,894 | |
| 賞与引当金 | | 565,745,648 | |
| その他流動負債 | | 6,834,245 | |
| 流動負債 合計 | | | 5,570,461,765 |
| 負債合計 | | | 38,492,740,648 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | | 305,621,763 | |
| 資本金 合計 | | | 305,621,763 |
| II 利益剰余金 | | | |
| 積立金 | | 131,727,940 | |
| 当期未処理損失 | | 46,901,941 | |
| (うち当期総損失) | | (46,901,941) | |
| 利益剰余金 合計 | | | 84,825,999 |
| 純資産 合計 | | | 390,447,762 |
| 負債純資産合計 | | | 38,883,188,410 |

損 益 計 算 書
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

【地方独立行政法人長野県立病院機構】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 11,615,565,702 | | |
| 外来収益 | 4,417,641,418 | | |
| その他の医業収益 | 458,191,249 | | |
| 保険等査定減 | ▲ 31,156,718 | 16,460,241,651 | |
| 介護老人保健施設収益 | | | |
| 入所収益 | 334,536,650 | | |
| 通所収益 | 18,826,050 | | |
| 利用料収益 | 51,795,067 | 405,157,767 | |
| 医業その他営業収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | 4,265,963,000 | | |
| 資産見返補助金戻入 | 40,913,728 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 1,482,273 | | |
| 補助金等収益 | 189,993,894 | | |
| その他の営業収益 | 80,930,532 | 4,579,283,427 | |
| 介護老人保健施設その他営業収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 54,458,000 | |
| 一般管理その他営業収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | 176,550,000 | | |
| 資産見返補助金戻入 | 1,644,622 | | |
| 補助金等収益 | 26,932,095 | | |
| その他の営業収益 | 500,000 | 205,626,717 | |
| 営業収益合計 | | | 21,704,767,562 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 11,028,991,815 | | |
| 材料費 | 4,125,432,331 | | |
| 減価償却費 | 2,395,348,775 | | |
| 資産減耗費 | 429,348 | | |
| 経費 | 3,061,566,556 | | |
| 研究研修費 | 83,623,488 | 20,695,392,313 | |
| 介護老人保健施設費用 | | | |
| 給与費 | 286,218,257 | | |
| 材料費 | 33,931,027 | | |
| 減価償却費 | 43,542,544 | | |
| 経費 | 63,093,817 | | |
| 研究研修費 | 279,855 | 427,065,500 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 259,031,721 | | |
| 減価償却費 | 21,042,774 | | |
| 経費 | 69,423,794 | | |
| 研究研修費 | 19,043,438 | 368,541,727 | |
| 営業費用合計 | | | 21,490,999,540 |
| 営業利益 | | | 213,768,022 |

| | | | |
|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 營業外收益 | | | |
| 医業營業外收益 | | | |
| 運營費負担金収益 | 556,653,000 | | |
| 受取利息 | 15,399 | | |
| 營業外雜収益 | 204,733,116 | 761,401,515 | |
| 介護老人保健施設營業外收益 | | | |
| 運營費負担金収益 | 46,235,000 | | |
| 營業外雜収益 | 86,120 | 46,321,120 | |
| 一般管理營業外收益 | | | |
| 運營費負担金収益 | 141,000 | | |
| 受取利息 | 19,092,211 | | |
| 營業外雜収益 | 1,400,439 | 20,633,650 | |
| 營業外收益合計 | | | 828,356,285 |
| 營業外費用 | | | |
| 医業營業外費用 | | | |
| 支払利息 | 568,049,040 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 32,297,378 | | |
| 雜支出 | 372,413,861 | 972,760,279 | |
| 介護老人保健施設營業外費用 | | | |
| 支払利息 | 46,480,348 | | |
| 雜支出 | 5,015,170 | 51,495,518 | |
| 一般管理費營業外費用 | | | |
| 支払利息 | 177,792 | | |
| 雜支出 | 4,098,555 | 4,276,347 | |
| 營業外費用合計 | | | 1,028,532,144 |
| 經常利益 | | | 13,592,163 |
| 臨時利益 | | | |
| 医業臨時利益 | | | |
| 固定資産受贈益 | | 7,450,000 | |
| 臨時利益合計 | | | 7,450,000 |
| 臨時損失 | | | |
| 医業臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 67,944,104 | |
| 臨時損失合計 | | | 67,944,104 |
| 当期純損失 | | | 46,901,941 |
| 当期総損失 | | | 46,901,941 |

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

【地方独立行政法人長野県立病院機構】

(単位:円)

| 科 目 | |
|----------------------|------------------|
| 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 | ▲ 4,304,918,479 |
| 人件費支出 | ▲ 11,555,707,508 |
| 医業収入 | 16,854,419,029 |
| 運営費負担金収入 | 5,100,000,000 |
| 補助金等収入 | 186,997,110 |
| 寄附金収入 | 5,562,095 |
| その他 | ▲ 3,227,659,180 |
| 小計 | 3,058,693,067 |
| 利息及び配当金の受取額 | 5,357,610 |
| 利息の支払額 | ▲ 615,944,767 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,448,105,910 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | ▲ 1,998,040,252 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 8,652,000 |
| 定期預金の預入による支出 | ▲ 3,500,000,000 |
| 施設整備費補助金収入 | 423,002,450 |
| 貸付による支出 | ▲ 56,949,000 |
| 貸付金の回収等による収入 | 6,700,000 |
| 寄附金収入 | 1,620,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 5,132,318,802 |
| 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 | 2,090,600,000 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 1,689,910,905 |
| 長期借入金元金償還債務の償還による支出 | ▲ 582,622,732 |
| リース債務の返済による支出 | ▲ 127,760,181 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 309,693,818 |
| IV 資金減少額 | ▲ 2,993,906,710 |
| V 資金期首残高 | 3,811,693,967 |
| VI 資金期末残高 | 817,787,257 |

損失の処理に関する書類

【地方独立行政法人長野県立病院機構】

(単位:円)

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| I 当期未処理損失 | | 46,901,941 |
| 当期総損失 | 46,901,941 | |
| II 損失処理額 | | |
| 積立金取崩額 | <u>46,901,941</u> | <u>46,901,941</u> |
| III 次期繰越欠損金 | | 0 |

行政サービス実施コスト計算書
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

【地方独立行政法人長野県立病院機構】

(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 | 20,695,392,313 | |
| 介護老人保健施設費 | 427,065,500 | |
| 一般管理費 | 368,541,727 | |
| 営業外費用 | 1,028,532,144 | |
| 臨時損失 | 67,944,104 | 22,587,475,788 |
| (2) (控除)自己収入等 | | |
| 医業収益 | ▲ 16,460,241,651 | |
| 介護老人保険施設収益 | ▲ 405,157,767 | |
| 資産見返補助金戻入 | ▲ 216,000 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | ▲ 1,482,273 | |
| その他収益 | ▲ 228,651,573 | ▲ 17,095,749,264 |
| 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額) | | 5,491,726,524 (44,040,623) |
| II 引当外退職給付増加見積額 | | 32,271,123 |
| III 機会費用 | | |
| 国また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 | 680,958 | |
| 地方公共団体出資等の機会費用 | 1,959,036 | 2,639,994 |
| IV 行政サービス実施コスト | | 5,526,637,641 |

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」（平成26年3月31日総務省告示第126号改訂）」を適用しております。

1 運営費負担金収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用しています。

なお、企業債元金及び利息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年～49年 |
| 構築物 | 2年～47年 |
| 器械備品 | 2年～15年 |
| 車両 | 2年～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。

(追加情報)

有形固定資産の減価償却のための残存価額について、従来は取得価額の10%としておりましたが、当事業年度において、地方独立行政法人移行後に前事業年度までに実施した2病院の建替えなど資産の処分実績を反映し、備忘価額（1円）に変更しております。

なお、この変更に伴い、前事業年度以前に取得した有形固定資産については、償却可能限度額（取得価額の5%）まで償却した事業年度の翌事業年度以降5年間で備忘価額まで償却することとしております。

これにより、従来の方法と比較して、減価償却費が121百万円増加し、当期純利益が121百万円減少しております。また、行政サービス実施コストが27百万円増加しております。

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（5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することとしております。

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、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、未収金については貸倒実績率（回収不能率）により、長期貸付金については返還免除の予定により、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 環境対策引当金の計上基準

P C B（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 役員退職慰労引当金の計上基準

役員に対して支給する退職慰労金に備えるため、役員退職手当規程に基づき当事業年度に負担すべき額を計上しております。

8 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原価法
- (2) 診療材料 先入先出法に基づく原価法
- (3) 貯蔵品 先入先出法に基づく原価法

9 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) 国また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

長野県「財産に関する条例」の使用料算定基準に基づき計算しております。

- (2) 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（土・日曜日の場合は直前の営業日）における利回りを参考に0.641%で計算しております。

10 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。

11 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。

12 固定資産の減損の処理方法

- (1) 固定資産のグルーピングの方法

各病院及び各介護老人保健施設をキャッシュ・フローを生み出す最小の単位としてグルーピングを行い、法人本部を共用資産としております。ただし、除却の意思決定を行った固定資産は独立した単位としております。

- (2) 共用資産の取扱いの方法

共用資産に係る減損の兆候の把握等は、病院・介護老人保健施設に法人本部を加えた機構全体で行います。

(3) 減損の兆候が認められた固定資産に関する事項

(i) 減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位：円)

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 |
|------|-----------|------------------------|---------------|
| 病院施設 | 土地 | 阿南病院 (長野県下伊那郡阿南町北條) | 32,380,000 |
| | 建物 | | 2,581,609,486 |
| | 構築物 | | 97,394,833 |
| | 器械備品 | | 469,846,011 |
| | 車両 | | 81,590 |
| | その他有形固定資産 | | 31,450,000 |
| | 建設仮勘定 | | 9,153,000 |
| | 借地権 | | 17,930,000 |
| | ソフトウェア | | 389,550 |
| | 電話加入権 | | 34,000 |

(ii) 認められた減損の兆候の概要

本施設は、病院診療を行っていますが、運営実績が中期計画の想定を下回っており、減損の兆候が生じております。

(iii) 減損損失の認識に至らなかった理由

固定資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識しておりません。

13 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、次のとおりであります。

(単位：百万円)

| 区 分 | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
|----------------|----------|----------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 3,817 | 3,817 | — |
| (2) 未収金 | 3,504 | 3,504 | — |
| (3) 長期借入金 | (8,260) | (7,901) | (359) |
| (4) 移行前地方債償還債務 | (19,870) | (21,980) | (2,110) |
| (5) 未払金 | (2,481) | (2,481) | (—) |

(注1) 負債に計上されているものは () で表示しております。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収金、(5) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 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。

なお、長期借入金及び移行前地方債償還債務には、1年以内返済予定の金額を含めて記載しております。

II キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

| | |
|----------|------------------|
| 現金及び預金勘定 | 3,817,787,257 円 |
| うち、定期預金 | ▲3,000,000,000 円 |
| 差引資金期末残高 | 817,787,257 円 |

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 | 5,906,373,244 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | ▲ 540,423,196 円 |
| 未認識過去勤務債務（注） | 775,046,037 円 |
| 退職給付引当金 | 6,140,996,085 円 |

（注）未認識過去勤務債務は、地方独立行政法人長野県立病院機構職員退職手当規程が準用する長野県職員退職手当条例の変更によるもの

2 退職給付費用に関する事項

| | |
|----------------|-----------------|
| 勤務費用 | 354,634,522 円 |
| 利息費用 | 50,568,308 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 110,293,643 円 |
| 過去勤務債務の費用処理額 | ▲ 193,761,508 円 |
| 退職給付費用 | 321,734,965 円 |

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率:0.9%
 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 5年
 過去勤務債務の処理年数 5年

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 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 | 病院名 | 契約金額 | 翌事業年度以降の支払金額 |
|------------------------|-------------------------|-------------|--------------|
| 給食業務委託 (H26～28) | 県立こども病院 | 192,650,400 | 192,650,400 |
| 中央監視業務委託 (H25～28) | 県立こども病院 | 164,808,000 | 123,606,000 |
| 給食業務委託 (H25～27) | 県立木曽病院 長野県木曽介護老人保健施設 | 161,784,000 | 108,864,000 |
| 医療情報総合システム (H25～26) | 県立木曽病院 | 449,280,000 | 449,280,000 |

財 務 諸 表 等

(附屬明細書)

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

(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 | | 差引当期末残高 | 摘要 |
|--------------------|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| | | | | | | | 当期償却額 | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物及び附属設備 | 23,684,404,456 | 2,137,545,633 | 311,789,293 | 25,510,160,796 | 4,552,394,303 | 1,274,573,548 | 20,957,766,493 | |
| | 構築物 | 449,714,810 | 106,788,596 | 1,413,618 | 555,089,788 | 131,644,479 | 33,846,293 | 423,445,309 | |
| | 器械備品 | 7,013,617,501 | 1,197,281,275 | 12,982,304 | 8,197,916,472 | 4,622,014,844 | 1,141,412,039 | 3,575,901,628 | |
| | 車両 | 43,800,229 | 25,217,165 | - | 69,017,394 | 34,418,176 | 4,324,163 | 34,599,218 | |
| | 計 | 31,191,536,996 | 3,466,832,669 | 326,185,215 | 34,332,184,450 | 9,340,471,802 | 2,454,156,043 | 24,991,712,648 | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | 建物及び附属設備 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 構築物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 非償却資産 | 土地 | 3,089,959,208 | - | - | 3,089,959,208 | - | - | 3,089,959,208 | |
| | その他有形固定資産 | 25,400,000 | 7,450,000 | - | 32,850,000 | - | - | 32,850,000 | |
| | 建設仮勘定 | 1,274,042,845 | 100,096,571 | 1,264,889,845 | 109,249,571 | - | - | 109,249,571 | |
| | 計 | 4,389,402,053 | 107,546,571 | 1,264,889,845 | 3,232,058,779 | - | - | 3,232,058,779 | |
| 有形固定資産 合計 | 建物及び附属設備 | 23,684,404,456 | 2,137,545,633 | 311,789,293 | 25,510,160,796 | 4,552,394,303 | 1,274,573,548 | 20,957,766,493 | (注1) |
| | 構築物 | 449,714,810 | 106,788,596 | 1,413,618 | 555,089,788 | 131,644,479 | 33,846,293 | 423,445,309 | |
| | 器械備品 | 7,013,617,501 | 1,197,281,275 | 12,982,304 | 8,197,916,472 | 4,622,014,844 | 1,141,412,039 | 3,575,901,628 | (注2) |
| | 車両 | 43,800,229 | 25,217,165 | - | 69,017,394 | 34,418,176 | 4,324,163 | 34,599,218 | |
| | 土地 | 3,089,959,208 | - | - | 3,089,959,208 | - | - | 3,089,959,208 | |
| | その他有形固定資産 | 25,400,000 | 7,450,000 | - | 32,850,000 | - | - | 32,850,000 | |
| | 建設仮勘定 | 1,274,042,845 | 100,096,571 | 1,264,889,845 | 109,249,571 | - | - | 109,249,571 | |
| | 計 | 35,580,939,049 | 3,574,379,240 | 1,591,075,060 | 37,564,243,229 | 9,340,471,802 | 2,454,156,043 | 28,223,771,427 | |
| 無形固定資産 | 借地権 | 47,517,500 | - | - | 47,517,500 | - | - | 47,517,500 | |
| | ソフトウェア | 26,006,250 | 8,652,000 | 3,923,430 | 30,734,820 | 15,450,946 | 5,778,050 | 15,283,874 | |
| | 電話加入権 | 184,000 | - | - | 184,000 | - | - | 184,000 | |
| | 計 | 73,707,750 | 8,652,000 | 3,923,430 | 78,436,320 | 15,450,946 | 5,778,050 | 62,985,374 | |
| 投資その他の 資産 | 長期貸付金 | 105,760,000 | 54,780,000 | 23,260,000 | 137,280,000 | - | - | 137,280,000 | |
| | 長期前払費用 | 10,050,696 | - | 2,512,674 | 7,538,022 | - | - | 7,538,022 | |
| | その他投資資産 | 2,500,402,000 | 3,000,169,000 | 2,500,000,000 | 3,000,571,000 | - | - | 3,000,571,000 | |
| | 計 | 2,616,212,696 | 3,054,949,000 | 2,525,772,674 | 3,145,389,022 | - | - | 3,145,389,022 | |

(注1) 当期増加額の主なものは、県立阿南病院の新棟及び改築棟工事2,050,705,786円であります。

(注2) 当期増加額の主なものは、県立阿南病院電子カルテシステム278,460,000円、県立木曽病院全身用X線CT装置109,935,000円、こども病院超電導磁気共鳴診断装置131,040,000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 | 116,141,180 | 1,498,657,611 | - | 1,484,294,214 | 9,443,835 | 121,060,742 | |
| 診療材料 | 66,719,462 | 504,350,968 | - | 505,029,145 | 877,802 | 65,163,483 | |
| 貯蔵品 | 8,151,095 | 150,980,480 | - | 143,561,811 | - | 15,569,764 | |
| 計 | 191,011,737 | 2,153,989,059 | - | 2,132,885,170 | 10,321,637 | 201,793,989 | |

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(3) 長期貸付金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘 要 |
|----------|-------------|------------|-----------|------------|-------------|---------------------------------------|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| 看護職員修学資金 | 105,760,000 | 54,780,000 | 7,380,000 | 15,880,000 | 137,280,000 | ・回収額は貸与取り消しによる返還金 ・償却額は返還債務の免除による額 |
| 計 | 105,760,000 | 54,780,000 | 7,380,000 | 15,880,000 | 137,280,000 | |

(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 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------|---------------------------|----|
| 22年度 建設改良資金貸付金 | 2,965,156,512 | 0 | 215,872,732 | 2,749,283,780 | 1.39% | 平成28年3月20日 ～平成53年3月20日 | |
| 23年度 建設改良資金貸付金 | 2,134,100,000 | 0 | 366,750,000 | 1,767,350,000 | 0.63% | 平成29年3月20日 ～平成54年3月20日 | |
| 24年度 建設改良資金貸付金 | 1,653,500,000 | 0 | 0 | 1,653,500,000 | 0.69% | 平成30年3月25日 ～平成55年3月20日 | |
| 25年度 建設改良資金貸付金 | 0 | 2,090,600,000 | 0 | 2,090,600,000 | 0.59% | 平成31年3月25日 ～平成56年3月20日 | |
| 計 | 6,752,756,512 | 2,090,600,000 | 582,622,732 | 8,260,733,780 | | | |

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

| 銘柄 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 利率(%) | 償還期限 | 摘要 |
|-------------------------|---------------|------|-------------|---------------|-------|------------|------|
| 財政融資資金 62002号 | 6,171,617 | - | 1,115,514 | 5,056,103 | 5.00% | 平成30年3月25日 | 阿南 |
| 財政融資資金 63005号 | 178,945,668 | - | 26,368,575 | 152,577,093 | 4.85% | 平成31年3月25日 | 木曾 |
| 財政融資資金 03003号 | 719,684,478 | - | 63,737,034 | 655,947,444 | 5.50% | 平成34年3月25日 | こども |
| 財政融資資金 03004号 | 14,050,239 | - | 1,244,324 | 12,805,915 | 5.50% | 平成34年3月25日 | こども |
| 財政融資資金 03005号 | 21,556,054 | - | 4,958,669 | 16,597,385 | 5.50% | 平成29年3月25日 | こども |
| 財政融資資金 03006号 | 1,479,958,540 | - | 131,068,782 | 1,348,889,758 | 5.50% | 平成34年3月25日 | 木曾 |
| 財政融資資金 03007号 | 96,270,159 | - | 8,525,923 | 87,744,236 | 5.50% | 平成34年3月25日 | 木曾 |
| 財政融資資金 03008号 | 52,630,365 | - | 12,106,878 | 40,523,487 | 5.50% | 平成29年3月25日 | 木曾 |
| 財政融資資金 04001号 | 1,537,366,142 | - | 125,409,709 | 1,411,956,433 | 4.40% | 平成35年3月25日 | こども |
| 財政融資資金 04002号 | 90,996,750 | - | 7,423,005 | 83,573,745 | 4.40% | 平成35年3月25日 | こども |
| 財政融資資金 04003号 | 136,163,601 | - | 24,915,242 | 111,248,359 | 4.40% | 平成30年3月25日 | こども |
| 財政融資資金 04004号 | 15,432,198 | - | 1,258,872 | 14,173,326 | 4.40% | 平成35年3月25日 | 阿南老健 |
| 財政融資資金 04005号 | 36,185,843 | - | 2,951,838 | 33,234,005 | 4.40% | 平成35年3月25日 | 須坂 |
| 財政融資資金 05001号 | 99,828,976 | - | 7,524,584 | 92,304,392 | 3.65% | 平成36年3月1日 | こども |
| 財政融資資金 05002号 | 621,035,506 | - | 46,810,396 | 574,225,110 | 3.65% | 平成36年3月1日 | 阿南老健 |
| 財政融資資金 06001号 | 510,185,160 | - | 32,605,688 | 477,579,472 | 4.65% | 平成37年3月1日 | 木曾老健 |
| 財政融資資金 09001号 | 21,821,230 | - | 1,251,734 | 20,569,496 | 2.10% | 平成40年3月1日 | |
| 財政融資資金 10001号 | 85,204,376 | - | 4,531,951 | 80,672,425 | 2.10% | 平成41年3月1日 | |
| 財政融資資金 10002号 | 142,085,349 | - | 11,610,374 | 130,474,975 | 2.10% | 平成36年3月1日 | |
| 財政融資資金 10003号 | 288,437,767 | - | 15,341,770 | 273,095,997 | 2.10% | 平成41年3月1日 | |
| 財政融資資金 11001号 | 3,715,605,930 | - | 185,514,030 | 3,530,091,900 | 2.00% | 平成42年3月1日 | |
| 財政融資資金 11002号 | 23,105,479 | - | 3,107,025 | 19,998,454 | 2.00% | 平成32年3月1日 | |
| 財政融資資金 12002号 | 1,895,693,516 | - | 91,660,704 | 1,804,032,812 | 1.60% | 平成43年3月1日 | |
| 財政融資資金 12004号 | 1,369,027,661 | - | 66,195,320 | 1,302,832,341 | 1.60% | 平成43年3月1日 | |
| 公営企業金融公庫 H13-070-0004-0 | 2,043,915,652 | - | 100,346,799 | 1,943,568,853 | 2.20% | 平成42年3月20日 | |
| 財政融資資金 13003号 | 1,956,121,746 | - | 83,947,415 | 1,872,174,331 | 2.20% | 平成44年3月1日 | |
| 簡易生命保険積立金 長11第242080号 | 498,544,071 | - | 22,102,145 | 476,441,926 | 2.20% | 平成43年9月30日 | |
| 公営企業金融公庫 H14-070-0036-0 | 1,099,059,215 | - | 54,327,932 | 1,044,731,283 | 1.35% | 平成43年3月20日 | |
| 財政融資資金 14003号 | 658,548,537 | - | 29,319,945 | 629,228,592 | 1.20% | 平成45年3月1日 | |
| 財政融資資金 14004号 | 150,715,913 | - | 9,294,610 | 141,421,303 | 1.10% | 平成40年3月1日 | |

(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 |
|----------------------------|----------------|------|---------------|----------------|-------|------------|----|
| 財政融資資金 14005号 | 68,324,410 | - | 3,041,944 | 65,282,466 | 1.20% | 平成45年3月1日 | |
| 公営企業金融公庫 H15-070-0130-0 | 12,293,700 | - | 12,293,700 | 0 | 1.00% | 平成26年3月20日 | |
| 公営企業金融公庫 H15-070-0403-0 | 10,269,471 | - | 453,476 | 9,815,995 | 1.90% | 平成44年3月20日 | |
| 公営企業金融公庫 H16-070-0033-0 | 1,568,904 | - | 1,568,904 | 0 | 1.30% | 平成26年3月20日 | |
| 公営企業金融公庫 H17-070-0214-0 | 2,790,146 | - | 108,102 | 2,682,044 | 2.00% | 平成46年3月20日 | |
| 公営企業金融公庫 H18-070-0036-0 | 34,163,621 | - | 1,258,168 | 32,905,453 | 2.20% | 平成46年9月20日 | |
| 公営企業金融公庫 H18-070-0037-0 | 126,310,495 | - | 4,651,724 | 121,658,771 | 2.20% | 平成46年9月20日 | |
| 財政融資資金 17013号 | 56,531,787 | - | 2,373,260 | 54,158,527 | 2.10% | 平成44年9月25日 | |
| 公営企業金融公庫 H18-070-0097-0 | 9,756,387 | - | 351,041 | 9,405,346 | 2.15% | 平成47年3月20日 | |
| 財政融資資金 18002号 | 100,835,754 | - | 4,145,938 | 96,689,816 | 2.00% | 平成45年3月1日 | |
| 財政融資資金 18003号 | 7,827,081 | - | 1,913,128 | 5,913,953 | 1.50% | 平成29年3月1日 | |
| 財政融資資金 18016号 | 115,137,896 | - | 11,266,442 | 103,871,454 | 1.70% | 平成34年9月1日 | |
| 公営企業金融公庫 H19-070-0023-0 | 8,060,421 | - | 283,571 | 7,776,850 | 2.10% | 平成47年9月20日 | |
| 財政融資資金 19001号 | 50,600,000 | - | 2,101,462 | 48,498,538 | 1.90% | 平成45年3月1日 | |
| 公営企業金融公庫 H19-070-0113-0 | 16,600,000 | - | 568,093 | 16,031,907 | 2.10% | 平成48年3月20日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-542 | 1,740,000 | - | 1,152,000 | 588,000 | 1.10% | 平成26年9月25日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-543 | 34,470,000 | - | 34,470,000 | 0 | 1.05% | 平成26年3月25日 | |
| 財政融資資金 19012号 | 51,081,052 | - | 4,727,848 | 46,353,204 | 1.70% | 平成35年3月25日 | |
| 公営企業金融公庫 H20-070-0009-0 | 52,900,000 | - | 1,789,114 | 51,110,886 | 2.20% | 平成48年3月20日 | |
| 財政融資資金 20001号 | 33,700,000 | - | - | 33,700,000 | 1.90% | 平成51年3月1日 | |
| 地方公営企業等金融機構 H20-070-0142-0 | 8,800,000 | - | - | 8,800,000 | 1.90% | 平成49年3月20日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-549 | 46,000,000 | - | 18,400,000 | 27,600,000 | 0.96% | 平成27年9月25日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-550 | 10,536,000 | - | 3,516,000 | 7,020,000 | 0.98% | 平成28年3月25日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-551 | 206,460,000 | - | 25,810,000 | 180,650,000 | 1.20% | 平成33年3月25日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-552 | 90,000,000 | - | 11,250,000 | 78,750,000 | 1.20% | 平成33年3月25日 | |
| 飯田信用金庫 | 188,625,000 | - | 188,625,000 | 0 | 0.80% | 平成26年3月25日 | |
| 財政融資資金 21001号 | 191,100,000 | - | - | 191,100,000 | 2.10% | 平成52年3月1日 | |
| 地方公共団体金融機構 H21-070-0114-0 | 6,576,173 | - | 3,281,517 | 3,294,656 | 0.40% | 平成27年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構 H21-070-0115-0 | 70,600,000 | - | - | 70,600,000 | 2.10% | 平成52年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構 H21-070-0116-0 | 35,700,000 | - | 2,752,069 | 32,947,931 | 1.40% | 平成37年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構 H21-070-0117-0 | 6,676,573 | - | 3,331,617 | 3,344,956 | 0.40% | 平成27年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構 H21-070-0118-0 | 3,300,000 | - | - | 3,300,000 | 2.10% | 平成52年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構 H21-070-0119-0 | 1,200,000 | - | - | 1,200,000 | 2.10% | 平成52年3月20日 | |
| 株式会社八十二銀行 100-554 | 335,700,000 | - | 167,850,000 | 167,850,000 | 0.68% | 平成27年3月25日 | |
| 計 | 21,560,582,609 | - | 1,689,910,905 | 19,870,671,704 | | | |

(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 | 6,145,636,849 | 376,473,833 | 381,114,597 | - | 6,140,996,085 | |
| 役員退職慰労引当金 | - | 850,000 | - | - | 850,000 | |
| 環境対策引当金 | 13,177,220 | - | - | - | 13,177,220 | |
| 賞与引当金 | 556,504,326 | 565,745,648 | 556,504,326 | - | 565,745,648 | |
| 長期貸付金 貸倒引当金 | 34,054,918 | 30,297,378 | 15,880,000 | - | 48,472,296 | |
| 未収金 貸倒引当金 | 66,352,321 | 745,222 | 4,970,846 | 4,540,021 | 57,586,676 | |
| 短期貸付金 貸倒引当金 | 1,000,000 | 2,000,000 | 1,000,000 | - | 2,000,000 | |
| 計 | 6,816,725,634 | 976,112,081 | 959,469,769 | 4,540,021 | 6,828,827,925 | |

(注) 当期減少額のその他には、貸倒引当金戻入益の金額を記載しております。

(7) 資本金の明細

(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 | 設立団体出資金 | 305,621,763 | - | - | 305,621,763 | |
| | 計 | 305,621,763 | - | - | 305,621,763 | |

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

ア 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25年度 | - | 5,100,000,000 | 5,100,000,000 | - | - | 5,100,000,000 | - | |
| 合計 | - | 5,100,000,000 | 5,100,000,000 | - | - | 5,100,000,000 | - | |

イ 運営費負担金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 平成25年度 負担金 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 3,164,109,000 | 3,164,109,000 |
| 費用進行基準 | 1,935,891,000 | 1,935,891,000 |
| 合計 | 5,100,000,000 | 5,100,000,000 |

(9) 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 | |
| へき地医療拠点病院運営事業補助金 | 9,066,000 | - | - | - | - | 9,066,000 | |
| 感染症指定医療機関運営事業補助金 | 9,162,000 | - | - | - | - | 9,162,000 | |
| 産科医療機関確保事業補助金 | 22,810,000 | - | - | - | - | 22,810,000 | |
| 精神科救急医療整備事業補助金 | 25,050,220 | - | - | - | - | 25,050,220 | |
| 産科医等確保支援事業補助金 | 2,165,000 | - | - | - | - | 2,165,000 | |
| 小児救命救急センター運営事業補助金 | 59,340,000 | - | - | - | - | 59,340,000 | |
| 総合周産期医療センター運営事業補助金 | 8,517,000 | - | - | - | - | 8,517,000 | |
| 地域療育支援施設運営事業補助金 | 29,772,000 | - | - | - | - | 29,772,000 | |
| 新人看護職員研修事業補助金 | 2,058,000 | - | - | - | - | 2,058,000 | |
| 病院内保育所運営事業費補助金 | 3,837,000 | - | - | - | - | 3,837,000 | |
| 心身喪失者等医療観察法指定入院医療機関運営費負担金 | 806,960 | - | - | - | - | 806,960 | |
| 心身喪失者等医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業費補助金 | 123,000 | - | - | - | - | 123,000 | |
| 臨床研修費補助金 | 10,132,000 | - | - | - | - | 10,132,000 | |
| 長野県がん相談支援センター設置運営事業補助金 | 2,500,000 | - | - | - | - | 2,500,000 | |
| 地域医療再生事業補助金 | 225,485,000 | - | 195,386,905 | - | - | 30,098,095 | |
| 病院勤務医が働きやすい環境整備事業補助金 | 1,000,000 | - | - | - | - | 1,000,000 | |
| 防災訓練等参加支援事業補助金 | 32,000 | - | - | - | - | 32,000 | |
| 自殺対策緊急強化事業 | 87,714 | - | - | - | - | 87,714 | |
| 信州型総合医養成支援事業 | 369,000 | - | - | - | - | 369,000 | |
| 合 計 | 412,312,894 | - | 195,386,905 | - | - | 216,925,989 | |

(10) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区 分 | 報酬または給与 | | 退職給与 | |
|-----|---------------|---------|---------|-------|
| | 支給額 | 支給人数 | 支給額 | 支給人数 |
| 役 員 | (1,440) | (4) | (-) | (-) |
| | 21,179 | 2 | | |
| 職 員 | (1,130,024) | (512) | (-) | (-) |
| | 8,641,161 | 1,253 | 381,114 | 124 |
| 合 計 | (1,131,464) | (516) | (-) | (-) |
| | 8,662,340 | 1,255 | 381,114 | 124 |

(注1)

非常勤役職員については、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。

(注2)

役員報酬については、「地方独立行政法人長野県立病院機構役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員給与については、「地方独立行政法人長野県立病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人長野県立病院機構有期雇用職員給与規程」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。

(11) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区 分 | 県立須坂病院 | 県立こころの医療センター駒ヶ根 | 県立阿南病院 | 県立木曽病院 | 県立こども病院 | 病院小計 | 阿南介護老人保健施設 | 木曽介護老人保健施設 | 介護老人保健施設小計 | 機構本部 | 合計 | |
|------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 営業収益 | 6,071,864,348 | 1,837,306,544 | 1,534,239,982 | 4,291,432,629 | 7,304,681,575 | 21,039,525,078 | 221,864,578 | 237,751,189 | 459,615,767 | 205,626,717 | 21,704,767,562 | |
| 医業収益 | 5,072,699,103 | 1,308,755,056 | 957,885,731 | 3,563,804,768 | 5,557,096,993 | 16,460,241,651 | - | - | - | - | 16,460,241,651 | |
| 介護老人保健施設収益 | - | - | - | - | - | - | 189,789,578 | 215,368,189 | 405,157,767 | - | 405,157,767 | |
| 運営費負担金収益 | 980,115,000 | 467,602,000 | 551,741,000 | 682,873,000 | 1,583,632,000 | 4,265,963,000 | 32,075,000 | 22,383,000 | 54,458,000 | 176,550,000 | 4,496,971,000 | |
| 資産見返負債戻入 | 963,712 | 18,245,388 | 16,917,280 | 2,103,282 | 4,166,339 | 42,396,001 | - | - | - | 1,644,622 | 44,040,623 | |
| その他営業収益 | 18,086,533 | 42,704,100 | 7,695,971 | 42,651,579 | 159,786,243 | 270,924,426 | - | - | - | 27,432,095 | 298,356,521 | |
| 営業費用 | 5,919,818,988 | 1,891,813,066 | 1,643,156,674 | 4,038,394,608 | 7,202,208,977 | 20,695,392,313 | 211,087,561 | 215,977,939 | 427,065,500 | 368,541,727 | 21,490,999,540 | |
| 医業費用 | 5,919,818,988 | 1,891,813,066 | 1,643,156,674 | 4,038,394,608 | 7,202,208,977 | 20,695,392,313 | - | - | - | - | 20,695,392,313 | |
| 介護老人保健施設費用 | - | - | - | - | - | - | 211,087,561 | 215,977,939 | 427,065,500 | - | 427,065,500 | |
| 一般管理費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 368,541,727 | 368,541,727 | |
| 営業損益 | 152,045,360 | ▲ 54,506,522 | ▲ 108,916,692 | 253,038,021 | 102,472,598 | 344,132,765 | 10,777,017 | 21,773,250 | 32,550,267 | ▲ 162,915,010 | 213,768,022 | |
| 営業外収益 | 207,112,210 | 56,959,861 | 28,948,207 | 147,738,948 | 320,642,289 | 761,401,515 | 22,638,572 | 23,682,548 | 46,321,120 | 20,633,650 | 828,356,285 | |
| 運営費負担金 | 156,365,000 | 46,864,000 | 9,484,000 | 114,109,000 | 229,831,000 | 556,653,000 | 22,610,000 | 23,625,000 | 46,235,000 | 141,000 | 603,029,000 | |
| その他営業外収益 | 50,747,210 | 10,095,861 | 19,464,207 | 33,629,948 | 90,811,289 | 204,748,515 | 28,572 | 57,548 | 86,120 | 20,492,650 | 225,327,285 | |
| 営業外費用 | 272,583,202 | 73,890,754 | 40,976,554 | 197,819,676 | 387,490,093 | 972,760,279 | 25,358,035 | 26,137,483 | 51,495,518 | 4,276,347 | 1,028,532,144 | |
| 支払利息 | 158,239,646 | 47,263,286 | 15,099,351 | 115,709,399 | 231,737,358 | 568,049,040 | 22,787,353 | 23,692,995 | 46,480,348 | 177,792 | 614,707,180 | |
| その他営業外費用 | 114,343,556 | 26,627,468 | 25,877,203 | 82,110,277 | 155,752,735 | 404,711,239 | 2,570,682 | 2,444,488 | 5,015,170 | 4,098,555 | 413,824,964 | |
| 経常損益 | 86,574,368 | ▲ 71,437,415 | ▲ 120,945,039 | 202,957,293 | 35,624,794 | 132,774,001 | 8,057,554 | 19,318,315 | 27,375,869 | ▲ 146,557,707 | 13,592,163 | |
| 総資産 | 8,281,288,113 | 3,775,191,505 | 3,433,868,242 | 4,900,454,520 | 10,493,290,998 | 30,884,093,378 | 530,293,844 | 336,816,956 | 867,110,800 | 7,131,984,232 | 38,883,188,410 | |
| (主要資産内訳) | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 有形固定資産 | 7,356,088,275 | 3,512,273,850 | 3,221,914,920 | 4,144,252,610 | 9,023,436,243 | 27,257,965,898 | 500,556,906 | 301,086,209 | 801,643,115 | 164,162,414 | 28,223,771,427 |
| 流動資産 | 現金及び預金 | 11,461,083 | 2,916,953 | 8,687,632 | 6,649,762 | 13,709,429 | 43,424,859 | 30,000 | - | 30,000 | 3,774,332,398 | 3,817,787,257 |
| | 未収金 | 841,073,167 | 254,624,927 | 157,057,501 | 693,320,704 | 1,362,937,873 | 3,309,014,172 | 29,843,522 | 37,779,724 | 67,623,246 | 127,482,080 | 3,504,119,498 |

(注)セグメントの区分については、地方独立行政法人長野県立病院機構会計規程に基づき、経理単位に区分しております。

(12) 医業費用、介護老人保健施設費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

| 科目 | 金額 | 金額 |
|-------------|---------------|----------------|
| 医業費用 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 4,315,404,438 | |
| 手当 | 2,420,334,801 | |
| 賞与 | 1,076,634,265 | |
| 賞与引当金繰入額 | 537,237,183 | |
| 報酬 | 885,271,117 | |
| 賃金 | 207,361,830 | |
| 退職給付引当金繰入額 | 288,963,316 | |
| 法定福利費 | 1,297,784,865 | 11,028,991,815 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 2,214,002,622 | |
| 診療材料費 | 1,727,465,280 | |
| 医療消耗備品費 | 18,229,310 | |
| 給食材料費 | 155,413,482 | |
| たな卸資産減耗費 | 10,321,637 | 4,125,432,331 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 503,310,621 | |
| 付属設備減価償却費 | 731,134,205 | |
| 構築物減価償却費 | 33,549,164 | |
| 器械減価償却費 | 945,982,015 | |
| 備品減価償却費 | 63,197,711 | |
| 車両減価償却費 | 3,417,287 | |
| リース機器減価償却費 | 112,789,722 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 1,968,050 | 2,395,348,775 |
| 資産減耗費 | | |
| 固定資産除却損 | 429,348 | 429,348 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 22,731,002 | |
| 報償費 | 5,217,319 | |
| 旅費 | 48,686,898 | |
| 交際費 | 186,464 | |
| 医師等確保費 | 13,627,543 | |
| 職員被服費 | 8,604,808 | |
| 消耗品費 | 91,451,226 | |
| 消耗備品費 | 38,499,658 | |
| 光熱水費 | 317,161,537 | |
| 燃料費 | 182,794,117 | |
| 食糧費 | 273,569 | |
| 印刷製本費 | 14,979,774 | |
| 修繕費 | 278,259,691 | |
| 保険料 | 64,825,604 | |

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|------------|---------------|-----------------------|
| 通信運搬費 | 25,089,510 | |
| 賃借料 | 356,195,264 | |
| 委託料 | 1,446,701,125 | |
| 手数料 | 9,422,926 | |
| 諸会費 | 6,515,005 | |
| 租税公課 | 13,505,800 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 745,222 | |
| 雑費 | 116,092,494 | 3,061,566,556 |
| 研究研修費 | | |
| 謝金 | 6,761,041 | |
| 図書費 | 21,478,933 | |
| 研修旅費 | 28,096,686 | |
| 学会等研修参加費 | 3,745,657 | |
| 研修雑費 | 23,541,171 | 83,623,488 |
| 医業費用合計 | | <u>20,695,392,313</u> |
| 介護老人保健施設費用 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 115,877,147 | |
| 手当 | 40,620,174 | |
| 賞与 | 25,677,360 | |
| 賞与引当金繰入額 | 15,728,808 | |
| 報酬 | 23,175,307 | |
| 賃金 | 4,374,050 | |
| 退職給付引当金繰入額 | 25,251,725 | |
| 法定福利費 | 35,513,686 | 286,218,257 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 5,193,232 | |
| 診療材料費 | 4,647,046 | |
| 医療消耗備品費 | 374,600 | |
| 給食材料費 | 23,716,149 | 33,931,027 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 26,621,817 | |
| 付属設備減価償却費 | 13,506,905 | |
| 構築物減価償却費 | 297,129 | |
| 器械減価償却費 | 1,310,446 | |
| 備品減価償却費 | 1,566,091 | |
| リース機器減価償却費 | 240,156 | 43,542,544 |

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|--------------|-------------|-------------|
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 685,561 | |
| 報償費 | 2,398 | |
| 旅費 | 261,961 | |
| 職員被服費 | 624,381 | |
| 消耗品費 | 1,510,782 | |
| 消耗備品費 | 48,100 | |
| 光熱水費 | 6,438,810 | |
| 燃料費 | 9,000,519 | |
| 印刷製本費 | 24,000 | |
| 修繕費 | 3,860,899 | |
| 保険料 | 376,268 | |
| 通信運搬費 | 412,234 | |
| 賃借料 | 5,901,383 | |
| 委託料 | 32,805,695 | |
| 手数料 | 528,920 | |
| 諸会費 | 312,500 | |
| 租税公課 | 24,600 | |
| 雑費 | 274,806 | 63,093,817 |
| 研究研修費 | | |
| 図書費 | 48,578 | |
| 研修旅費 | 123,173 | |
| 研修雑費 | 108,104 | 279,855 |
| 介護老人保健施設費用合計 | | 427,065,500 |
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 114,615,797 | |
| 手当 | 24,922,503 | |
| 賞与 | 31,021,685 | |
| 賞与引当金繰入額 | 12,779,657 | |
| 役員報酬 | 22,618,144 | |
| 報酬 | 7,757,760 | |
| 賃金 | 2,084,230 | |
| 退職給付引当金繰入額 | 7,519,924 | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 850,000 | |
| 法定福利費 | 34,862,021 | 259,031,721 |
| 減価償却費 | | |
| 備品減価償却費 | 15,034,650 | |
| 車両減価償却費 | 906,876 | |
| リース機器減価償却費 | 1,291,248 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 3,810,000 | 21,042,774 |

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 528,871 | |
| 報償費 | 670,908 | |
| 旅費 | 4,362,904 | |
| 交際費 | 73,832 | |
| 医師等確保費 | 12,752,535 | |
| 消耗品費 | 2,666,131 | |
| 消耗備品費 | 20,638,574 | |
| 光熱水費 | 190,074 | |
| 燃料費 | 1,135,357 | |
| 食糧費 | 201,578 | |
| 印刷製本費 | 1,562,131 | |
| 修繕費 | 1,043,275 | |
| 保険料 | 265,094 | |
| 通信運搬費 | 1,907,117 | |
| 賃借料 | 1,694,208 | |
| 委託料 | 17,476,440 | |
| 手数料 | 314,919 | |
| 諸会費 | 308,900 | |
| 租税公課 | 32,100 | |
| 雑費 | 1,598,846 | 69,423,794 |
| 研究研修費 | | |
| 謝金 | 1,726,499 | |
| 図書費 | 3,600 | |
| 研修旅費 | 9,157,581 | |
| 学会等研修参加費 | 79,203 | |
| 研修雑費 | 8,076,555 | 19,043,438 |
| 一般管理費合計 | | 368,541,727 |

(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

ア 現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|------|---------------|-----|
| 現金 | 2,555,241 | |
| 普通預金 | 815,232,016 | |
| 定期預金 | 3,000,000,000 | |
| 計 | 3,817,787,257 | |

イ その他投資資産の内訳

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|------|---------------|-----|
| 定期預金 | 3,000,000,000 | |
| その他 | 518,000 | |
| 計 | 3,000,518,000 | |

決算報告書

平成 25 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人長野県立病院機構】

(単位：円)

| 区分 | 予算額 | 決算額 | 差額 (決算額—当初予算額) | 備考 |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|----|
| 収入 | | | | |
| 営業収益 | 22,432,732,000 | 21,681,025,999 | ▲ 751,706,001 | |
| 医業収益 | 17,233,931,000 | 16,481,651,520 | ▲ 752,279,480 | |
| 介護老人保健施設収益 | 414,119,000 | 405,212,060 | ▲ 8,906,940 | |
| 運営費負担金 | 4,492,316,000 | 4,496,971,000 | 4,655,000 | |
| その他営業収益 | 292,366,000 | 297,191,419 | 4,825,419 | |
| 営業外収益 | 787,947,000 | 834,996,756 | 47,049,756 | |
| 運営費負担金 | 607,684,000 | 603,029,000 | ▲ 4,655,000 | |
| その他営業外収益 | 180,263,000 | 231,967,756 | 51,704,756 | |
| 資本収入 | 2,223,283,000 | 2,293,366,905 | 70,083,905 | |
| 長期借入金 | 2,105,300,000 | 2,090,600,000 | ▲ 14,700,000 | |
| その他資本収入 | 117,983,000 | 202,766,905 | 84,783,905 | |
| 計 | 25,443,962,000 | 24,809,389,660 | ▲ 634,572,340 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 19,875,511,000 | 19,513,282,229 | ▲ 362,228,771 | |
| 医業費用 | 19,059,419,000 | 18,767,183,098 | ▲ 292,235,902 | |
| 給与費 | 11,104,901,000 | 11,023,758,897 | ▲ 81,142,103 | |
| 材料費 | 4,521,479,000 | 4,331,914,114 | ▲ 189,564,886 | |
| 経費 | 3,343,165,000 | 3,324,140,190 | ▲ 19,024,810 | |
| 研究研修費 | 89,874,000 | 87,369,897 | ▲ 2,504,103 | |
| 介護老人保健施設費用 | 448,755,000 | 408,766,726 | ▲ 39,988,274 | |
| 一般管理費 | 367,337,000 | 337,332,405 | ▲ 30,004,595 | |
| 営業外費用 | 637,435,000 | 658,164,381 | 20,729,381 | |
| 臨時損失 | 55,086,000 | 62,327,742 | 7,241,742 | |
| 資本支出 | 4,638,908,000 | 4,596,838,012 | ▲ 42,069,988 | |
| 建設改良費 | 2,291,894,000 | 2,267,355,375 | ▲ 24,538,625 | |
| 償還金 | 2,272,534,000 | 2,272,533,637 | ▲ 363 | |
| その他資本支出 | 74,480,000 | 56,949,000 | ▲ 17,531,000 | |
| 計 | 25,206,940,000 | 24,830,612,364 | ▲ 376,327,636 | |
| 単年度資金収支(収入—支出) | 237,022,000 | ▲ 21,222,704 | ▲ 258,244,704 | |

(注) 損益計算書において計上されている収益費用のうち、現金収入又は現金支出を伴わないものは含んでおりません。

監事の意見

監 査 報 告 書

地方独立行政法人長野県立病院機構

理事長 久保 惠嗣 様

私たち監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定により、地方独立行政法人長野県立病院機構の平成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及び会計について監査いたしました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法と概要

私たち監事は、地方独立行政法人長野県立病院機構監事監査規程に従い、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、重要な文書を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、また、前任監事より監査の引き継ぎを受けるとともに会計監査人から報告及び説明を受け、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書につき検討を加えました。

理事と法人間の利益相反取引、理事による法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて理事等からの報告を求め、当該事項の状況を詳細に調査いたしました。

2 監査の結果

- (1) 会計監査人 小林邦一公認会計士の監査の方法及び結果は相当であると認めます。
- (2) 事業報告書は、法令等に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (5) 損失の処理に関する書類（案）は、法令等に適合し、かつ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (6) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (7) 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。
- (8) 決算報告書は、法令等に従い、予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (9) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。

なお、理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても理事の義務違反は認められません。

平成26年6月24日

地方独立行政法人長野県立病院機構

監 事

柳 沢 勇

監 事

山 中 栄

会計監査人の意見

独立監査人の監査報告書

平成 26 年 6 月 18 日

地方独立行政法人長野県立病院機構

監事 柳沢 勇 殿

監事 山中 崇 殿

公認会計士小林邦一事務所

公認会計士 小林 邦一

〈財務諸表監査〉

私は、地方独立行政法人法(以下「法」という。)第 35 条の規定に基づき、地方独立行政法人長野県立病院機構の平成 25 年4月1日から平成 26 年3月 31 日までの第4期事業年度の損失の処理に関する書類(案)を除く財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、キャッシュ・フロー計算書、行政サービス実施コスト計算書、重要な会計方針、その他の注記事項及び附属明細書について監査を行った。

財務諸表に対する地方独立行政法人の長の責任

地方独立行政法人の長の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる地方独立行政法人の会計の基準に準拠して財務諸表(損失の処理に関する書類(案)を除く。以下同じ。)を作成し適正に表示することにある。これには、不正及び誤謬並びに違法行為による重要な虚偽の表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために地方独立行政法人の長が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

会計監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる地方独立行政法人の監査の基準に準拠して監査を行った。この監査の基準は、私に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。監査は、地方独立行政法人の長又はその他の役員若しくは職員による不正及び誤謬並びに違法行為が財務諸表に重要な虚偽の表示をもたらす要因となる場合があることに十分留意して計画される。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正及び誤謬並びに違法行為による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、地方独立行政法人の長が採用した会計方針及びその適用方法並びに地方独立行政法人の長によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。この基礎には、私が監査を実施した範囲においては、財務諸表に重要な虚偽の表示をもたらす地方独立行政法人の長又はその他の役員若しくは職員による不正及び誤謬並びに違法行為の存在は認められなかったとの事実を含んでいる。

なお、私が実施した監査は、財務諸表の重要な虚偽の表示の要因とならない地方独立行政法人の長又はその他の役員若しくは職員による不正及び誤謬並びに違法行為の有無について意見を述べるものではない。

監査意見

私は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる地方独立行政法人の会計の基準に準拠して、地方独立行政法人長野県立病院機構の財政状態、経営成績、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すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

〈法が要求する損失の処理に関する書類(案)及び決算報告書に対する意見〉

私は、法第 35 条の規定に基づき、地方独立行政法人長野県立病院機構の平成 25 年4月1日から平成 26 年3月 31 日までの第4期事業年度の損失の処理に関する書類(案)及び決算報告書について監査を行った。

損失の処理に関する書類(案)及び決算報告書に対する地方独立行政法人の長の責任

地方独立行政法人の長の責任は、法令に適合した損失の処理に関する書類(案)を作成すること及び予算の区分に従って決算の状況を正しく示す決算報告書を作成することにある。

会計監査人の責任

私の責任は、損失の処理に関する書類(案)が法令に適合して作成されているか及び決算報告書が予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているかについて、独立の立場から意見を表明することにある。

法が要求する損失の処理に関する書類(案)及び決算報告書に対する監査意見

私の監査意見は次の通りである。

- (1) 損失の処理に関する書類(案)は、法令に適合しているものと認める。
- (2) 決算報告書は、地方独立行政法人の長による予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認める。

〈事業報告書に対する報告〉

私は、法第 35 条の規定に基づき、地方独立行政法人長野県立病院機構の平成 25 年4月1日から平成 26 年3月 31 日までの第4期事業年度の事業報告書(会計に関する部分に限る。)について監査を行った。なお、事業報告書について監査の対象とした会計に関する部分は、事業報告書に記載されている事項のうち会計帳簿の記録に基づく記載部分である。

事業報告書に対する報告

私は、事業報告書(会計に関する部分に限る。)が地方独立行政法人長野県立病院機構の財政状態及び経営成績を正しく示しているものと認める。

利害関係

地方独立行政法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

財務諸表の承認に関する意見について

1 承認の手続等

○地方独立行政法人法

(財務諸表等)

第 34 条 地方独立行政法人は、毎事業年度、貸借対照表、損益計算書、利益の処分又は損失の処理に関する書類その他設立団体の規則で定める書類及びこれらの附属明細書（以下「財務諸表」という。）を作成し、当該事業年度の終了後 3 月以内に設立団体の長に提出し、その承認を受けなければならない。

2 地方独立行政法人は、前項の規定により財務諸表を設立団体の長に提出するときは、これに当該事業年度の事業報告書及び予算の区分に従い作成した決算報告書を添え、並びに財務諸表及び決算報告書に関する監事の意見（次条の規定により会計監査人の監査を受けなければならない地方独立行政法人にあつては、監事及び会計監査人の意見。第 4 項及び第 99 条第 8 号において同じ。）を付けなければならない。

3 設立団体の長は、第 1 項の規定により財務諸表を承認しようとするときは、あらかじめ、評価委員会の意見を聴かななければならない。

4 (略)

○地方独立行政法人長野県立病院機構の業務運営並びに財務及び会計に関する規則

(財務諸表)

第 9 条 法第 34 条第 1 項の規則で定める書類は、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 16 年総務省告示第 211 号）第 2 章に定めるキャッシュ・フロー計算書及び行政サービス実施コスト計算書とする。