

地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第三項の規定により、
平成二十九年年度地方独立行政法人奈良県立病院機構財務諸表を次のとおり公告します。
平成三十年九月十四日

地方独立行政法人奈良県立病院機構

理事長 上 田 裕 一

貸 借 対 照 表
(平成30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				
建物	38,778,436,077			
減価償却累計額	▲ 1,404,468,108			
減損損失累計額	▲ 3,556,025,857	33,817,942,112		
構築物	1,516,004,500			
減価償却累計額	▲ 95,927,407			
減損損失累計額	▲ 37,008,696	1,383,068,397		
器械備品	6,469,011,931			
減価償却累計額	▲ 3,256,097,417			
減損損失累計額	▲ 4,391,311	3,208,523,203		
車両	29,399,108			
減価償却累計額	▲ 18,808,346	10,590,762		
リース資産	503,217,103			
減価償却累計額	▲ 184,879,819	318,337,284		
美術品		1,480,000		
建設仮勘定		21,780,000		
有形固定資産合計		38,761,721,758		
2 無形固定資産				
借地権		90,260,000		
電話加入権		2,974,300		
水道施設利用権		32,322,399		
無形固定資産合計		125,556,699		
固定資産合計			38,887,278,457	
II 流動資産				
現金及び預金		2,419,172,729		
医業未収金	3,833,622,743			
貸倒引当金	▲ 159,819,879	3,673,802,864		
未収金		339,583,854		
医薬品		87,492,350		
診療材料		32,659,321		
立替金		1,254,965		
流動資産合計			6,553,966,083	
資産合計				45,441,244,540

貸 借 対 照 表
(平成30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				
資産見返補助金等	1,660,769,525			
資産見返寄附金等	2,985,545			
資産見返物品受贈額等	45,096,110	1,708,851,180		
長期借入金		34,634,144,564		
移行前地方債償還債務		1,307,041,225		
リース債務		264,401,193		
引当金				
退職給付引当金	6,036,578,839			
訴訟損失引当金	22,447,000	6,059,025,839		
資産除去債務		1,741,210,138		
固定負債合計			45,714,674,139	
II 流動負債				
短期借入金		3,000,000,000		
一年以内返済予定長期借入金		406,674,881		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		319,536,634		
医業未払金		2,228,892,531		
未払金		2,113,433,809		
一年以内支払予定リース債務		45,969,500		
預り金		69,283,945		
引当金				
賞与引当金	854,316,667	854,316,667		
資産除去債務		33,148,149		
流動負債合計			9,071,256,116	
負債合計				54,785,930,255
純 資 産 の 部				
I 資本金				
設立団体出資金		1,642,997,255		
資本金合計			1,642,997,255	
III 繰越欠損金				
当期未処理損失		10,987,682,970		
(うち当期総損失)		(3,154,447,952)		
繰越欠損金合計			10,987,682,970	
純資産合計				▲ 9,344,685,715
負債純資産合計				45,441,244,540

損 益 計 算 書
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益	22,300,360,511	
看護師養成事業収益	60,524,416	
運営費負担金収益	2,366,000,000	
補助金等収益	236,148,931	
資産見返補助金等戻入	22,478,608	
資産見返寄附金戻入	660,840	
資産見返物品受贈額戻入	10,800,200	
受託事業等収益	35,675,618	
営業収益合計		25,032,649,124
営業費用		
医業費用		
給与費	13,163,304,484	
材料費	5,541,422,220	
経費	3,388,295,140	
減価償却費	1,297,614,537	
研究研修費	72,032,354	23,462,668,735
看護師養成事業費用		
給与費	154,404,863	
経費	43,481,345	
減価償却費	17,049,199	214,935,407
一般管理費		
給与費	146,074,834	
経費	114,171,940	
減価償却費	10,142,104	270,388,878
営業費用合計		23,947,993,020
営業利益		1,084,656,104
営業外収益		
運営費負担金収益	156,017,000	
財務収益	222	
寄附金収益	54,418,188	
その他営業外収益		
受託実習料	1,359,578	
院内駐車場使用料	9,906,447	
院内託児料	1,829,156	
固定資産貸付料	33,483,348	
雑収益	168,711,163	215,289,692
営業外収益合計		425,725,102
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	77,187,436	
移行前地方債利息	31,675,406	
短期借入金利息	3,987,528	
その他支払利息	1,154,419	114,004,789
控除対象外消費税等		732,629,058
その他営業外費用		
雑損失	9,277,415	9,277,415
営業外費用合計		855,911,262
経常利益		654,469,944
臨時利益		
貸倒引当金戻入益	1,378,807	
訴訟損失引当金戻入益	12	
資産見返補助金等戻入	1,313,953	
資産見返物品受贈額戻入	42,875,465	
臨時利益合計		45,568,237
臨時損失		
固定資産除却損	152,671,043	
固定資産譲渡損	217,638,403	
減損損失	2,698,483,915	
過年度損益修正損	44,311,148	
退職給付費用(移行時差異の処理額)	741,381,624	
臨時損失合計		3,854,486,133
当期純損失		3,154,447,952
当期総損失		3,154,447,952

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)

(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	▲ 5,469,083,581
人件費支出	▲ 13,327,660,046
経費支出	▲ 3,195,857,685
研究研修費支出	▲ 72,032,354
その他の業務支出	▲ 9,277,415
医業収益	22,072,598,652
運営費負担金収入	2,522,017,000
補助金等収入	321,973,841
寄附金収入	54,418,188
その他	▲ 751,001,889
小計	2,146,094,711
利息の受取額	222
利息の支払額	▲ 114,004,789
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,032,090,144
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	▲ 21,850,011,339
無形固定資産の取得による支出	▲ 33,060,758
補助金等収入	1,485,189,635
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 20,397,882,462
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	3,000,000,000
短期借入金の返済による支出	▲ 3,880,000,000
長期借入れによる収入	22,206,500,000
長期借入金の返済による支出	▲ 297,920,034
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 703,730,569
リース債務の返済による支出	▲ 44,423,556
財務活動によるキャッシュ・フロー	20,280,425,841
Ⅳ 資金増加額（又は減少額）	1,914,633,523
Ⅴ 資金期首残高	504,539,206
Ⅵ 資金期末残高	2,419,172,729

損失の処理に関する書類

(平成30年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	10,987,682,970
当期総損失	3,154,447,952
前期繰越欠損金	7,833,235,018
II 次期繰越欠損金	<u>10,987,682,970</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)

(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	23,462,668,735	
	看護師養成事業費用	214,935,407	
	一般管理費	270,388,878	
	営業外費用	855,911,262	
	臨時損失	3,854,486,133	28,658,390,415
	(2) (控除) 自己収入等		
	医業収益	▲ 22,300,360,511	
	看護師養成事業収益	▲ 60,524,416	
	資産見返寄附金戻入	▲ 660,840	
	受託事業等収益	▲ 35,675,618	
	営業外収益	▲ 265,523,464	
	臨時利益	▲ 1,378,819	▲ 22,664,123,668
	業務費用合計 (1)－(2)		5,994,266,747
	(うち減価償却充当補助金相当額)		(23,792,561)
II	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賃借取引の機会費用	335,058,133	
	地方公共団体出資の機会費用	739,348	335,797,481
III	行政サービス実施コスト		6,330,064,228

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 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。
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。
主な資産の耐用年数は以下のとおりです。
建物 2～50年
器械備品 2～15年
 - (2)無形固定資産
定額法を採用しております。
 - (3)リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数として残存価額をゼロとする定額法によっております。
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、当該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。
退職給付債務の算定にあ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。
過去勤務費用は、その発生時の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費用処理しております。
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時間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生した事業年度から費用処理しております。
4. 訴訟損失引当金の計上基準
訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる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. 貸倒引当金の計上基準
医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)等により、回収不能見込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
 - (1)医薬品 先入先出法に基づく低価法
 - (2)診療材料 先入先出法に基づく低価法
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
 - (1)国及び地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法
奈良県から病院の土地等について無償貸与を受けており、これらについて「奈良県行政財産使用料条例」等を参考に計算しております。
 - (2)地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の平成30年3月末利回りを参考に、年利(単利)0.045%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。リース料総額が3,000,000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. 会計方針の変更

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 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条 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。これによる財務諸表等に与える影響はありません。

III. 損益計算書関係

1. 過年度損益修正損の内訳

過年度の給与費の修正	26,698,066円
過年度の診療報酬請求額の修正	17,613,082円

2. 計上すべき退職給付引当金の額と移行前に負債に計上していた退職給付引当金の額との差額について

当法人は、地方独立行政法人会計基準注33に基づき、中期目標期間内で、計上すべき退職給付引当金の額と移行前に負債に計上していた退職給付引当金の額との差額3,706,908,128円を5年間で分割計上することとしております。

当事業年度におきましては、この差額の内、741,381,624円を計上しております。

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

現金及び預金勘定	2,419,172,729円
資金期末残高	2,419,172,729円

2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	303,653,428円
--------------------	--------------

V. 減損関係

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、3病院をそれぞれ個別の固定資産グループとしております。

2. 共用資産の概要

法人本部の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。

3. 減損損失を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

用途	場所	資産の種類	帳簿価額
病院施設	奈良県総合医療センター (奈良県奈良市平松)	建物	2,664,812,983
		構築物	37,403,565
		器械備品	4,391,316

(注)新病院移転後の使用予定が見込まれないものを記載しております。

4. 減損損失の認識に至った経緯

奈良県総合医療センターについては、平成30年5月に旧病院から新病院へ移転しております。旧病院については移転後の使用予定がないため、減損の兆候が生じており、旧病院から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が、対象資産の帳簿価額を下回っているため、減損損失を認識しております。

5. 減損損失のうち損益計算書に計上した金額と損益計算書に計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

回収可能価額が帳簿価額を下回っており、以下のとおり減損損失を計上しております。

(単位:円)

用途	資産の種類	損益計算書に計上した金額	損益計算書に計上していない金額
奈良県総合医療センター (奈良県奈良市平松) 病院施設	建物	2,657,083,908	0
	構築物	37,008,696	0
	器械備品	4,391,311	0

6. 回収可能価額の算定方法

減損損失の測定に使用した回収可能価額は、新病院移転までの使用価値により算定しております。

7. 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	場所	資産の種類	帳簿価額
病院施設	奈良県総合リハビリテーションセンター (奈良県磯城郡田原本町)	建物	753,253,288
		器械備品	139,299,033
		リース資産	12,909,878

8. 認められた減損の兆候の概要

固定資産グループが使用されている営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなっており、減損の兆候が生じております。

9. 減損損失の認識に至らなかった理由

固定資産グループの回収可能価額が帳簿価額を下回っていないため、減損損失を認識しておりません。

VI. 金融商品関係

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安全性の高い金融資産で運用しております。資金調達については、運転資金(主に短期)については市中銀行より行い、事業投資資金(長期)については設立団体である奈良県からの借入により調達しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31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 (注1)	時価 (注1・6)	差額
(1)現金及び預金	2,419,172,729	2,419,172,729	0
(2)医業未収金(注1)	3,673,802,864	3,673,802,864	0
(3)未収金	339,583,854	339,583,854	0
資産計	6,432,559,447	6,432,559,447	0
(4)長期借入金(注3)	(35,040,819,445)	(35,057,307,174)	(16,487,729)
(5)移行前地方債償還債務(注4)	(1,626,577,859)	(1,684,931,992)	(58,354,133)
(6)リース債務(注5)	(310,370,693)	(288,206,045)	22,164,648
(7)短期借入金	(3,000,000,000)	(3,000,000,000)	0
(8)医業未払金	(2,228,892,531)	(2,228,892,531)	0
(9)未払金	(2,113,433,809)	(2,113,433,809)	0
負債計	(44,320,094,337)	(44,372,771,551)	(52,677,214)

(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) 医業未収金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注3) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(注4) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注5) 一年以内支払予定リース債務を含んでおります。

(注6) 金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)医業未収金、(3)未収金

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4)長期借入金、(5)移行前地方債償還債務、(6)リース債務

これらの時価は、元利金の合計額を同様の新規借入もしくは同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(7)短期借入金、(8)医業未払金、(9)未払金

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

VII. 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表

期首における退職給付債務	6,582,717,461円
勤務費用	526,475,320円
利息費用	59,244,457円
数理計算上の差異の当期発生額	▲ 1,263,797円
退職給付の支払額	▲ 538,571,696円
過去勤務費用の当期発生額	▲ 232,003,606円
期末における退職給付債務	<u>6,396,598,139円</u>

(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表

非積立型制度の未積立退職給付債務	6,396,598,139円
未認識数理計算上の差異	174,511,096円
未認識過去勤務費用	206,851,236円
地方独立行政法人会計基準注33に基づく費用未処理額	▲ 741,381,632円
退職給付引当金	<u>6,036,578,839円</u>

(3)退職給付に関連する損益

勤務費用	526,475,320円
利息費用	59,244,457円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲ 47,487,671円
過去勤務費用の当期の費用処理額	1,952,005円
退職給付費用(移行時差異の処理額)	741,381,624円
合 計	1,281,565,735円

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表している。)

割引率 0.9%

VIII. 資産除去債務関係

1. 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則によるもの及び放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律によるもの及び奈良県総合医療センター(奈良県奈良市平松)の原状回復義務によるものです。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

資産の除去までの期間を耐用年数等を参考に見積り、当該期間に応じた10年利付国債の利回りにより割り引いて算定しております。

3. 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

(単位:円)

変動の内容	当事業年度における総額の増減
前事業年度末残高	6,801,208
有形固定資産の取得等に伴う増加額	1,767,555,396
時の経過による調整額	1,683
当事業年度末残高	1,774,358,287

IX. 重要な債務負担行為

該当ありません。

X. 重要な後発事象

決算日後における当座貸越契約の更新について

民間金融機関との当座貸越契約の一部について契約期間が平成30年4月までとなっていました。平成30年4月に当座貸越契約(限度額:総額50億円)の更新が完了しました。

これにより次年度における資金繰りの懸念はなく、継続企業の前提に関する不確実性は解消されております。

XI. その他重要事項

該当ありません。

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。)並びに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	
					当期増加額	当期償却額	当期損失内	当期損益外			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	5,072,980,712	33,705,455,365	0	38,778,436,077	1,404,468,108	647,989,124	3,556,025,857	2,657,083,908	0	33,817,942,112 (注1)
	構築物	164,363,606	1,569,279,297	217,638,403	1,516,004,500	95,927,407	24,699,852	37,008,696	37,008,696	0	1,383,068,397 (注1)
	器械備品	5,117,527,570	1,653,036,656	301,552,295	6,469,011,931	3,256,097,417	600,997,832	4,391,311	4,391,311	0	3,208,523,203 (注1)
	車両	29,399,108	0	0	29,399,108	18,808,346	4,611,135	0	0	0	10,590,762
	リース資産	199,563,675	303,653,428	0	503,217,103	184,879,819	45,769,538	0	0	0	318,337,284
計	10,583,834,671	37,231,424,746	519,190,698	47,296,068,719	4,960,181,097	1,324,067,481	3,597,425,864	2,698,483,915	0	38,738,461,758	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	車両	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
非償却資産	美術品	1,480,000	0	0	1,480,000	0	0	0	0	0	1,480,000
	建設仮勘定	15,267,206,109	18,257,891,664	33,503,317,773	21,780,000	0	0	0	0	0	21,780,000 (注1)
	計	15,268,686,109	18,257,891,664	33,503,317,773	23,260,000	0	0	0	0	0	23,260,000
	建物	5,072,980,712	33,705,455,365	0	38,778,436,077	1,404,468,108	647,989,124	3,556,025,857	2,657,083,908	0	33,817,942,112
	構築物	164,363,606	1,569,279,297	217,638,403	1,516,004,500	95,927,407	24,699,852	37,008,696	37,008,696	0	1,383,068,397
有形固定資産 合計	器械備品	5,117,527,570	1,653,036,656	301,552,295	6,469,011,931	3,256,097,417	600,997,832	4,391,311	4,391,311	0	3,208,523,203
	車両	29,399,108	0	0	29,399,108	18,808,346	4,611,135	0	0	0	10,590,762
	リース資産	199,563,675	303,653,428	0	503,217,103	184,879,819	45,769,538	0	0	0	318,337,284
	美術品	1,480,000	0	0	1,480,000	0	0	0	0	0	1,480,000
	建設仮勘定	15,267,206,109	18,257,891,664	33,503,317,773	21,780,000	0	0	0	0	0	21,780,000
計	25,852,520,780	55,489,316,410	34,022,508,471	47,319,328,719	4,960,181,097	1,324,067,481	3,597,425,864	2,698,483,915	0	38,761,721,758	
無形固定資産	借地権	90,260,000	0	0	90,260,000	0	0	0	0	0	90,260,000
	電話加入権	2,974,300	0	0	2,974,300	0	0	0	0	0	2,974,300
	水道施設利用権	0	33,060,758	0	33,060,758	738,359	738,359	0	0	0	32,322,399
	計	93,234,300	33,060,758	0	126,295,058	738,359	738,359	0	0	0	125,556,699

(注1) 当期増加額のうち主なものとは次のとおりです。

建物・構築物	新奈良県総合医療センター(病院)	建物: 31,203,242,251円	構築物: 1,478,576,208円
	新奈良県総合医療センター(職員宿舎)	建物: 365,628,972円	構築物: 45,372,311円
	新奈良県総合医療センター(院内保育所)	建物: 286,986,598円	構築物: 45,330,776円
器械備品	新奈良県総合医療センター-移転に伴う医療機器の購入	1,330,743,761円	
建設仮勘定	新奈良県総合医療センター(病院)	17,491,634,933円	
	新奈良県総合医療センター(職員宿舎)	411,641,616円	
	新奈良県総合医療センター(院内保育所)	332,835,115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・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	92,310,755	2,780,270,569	0	2,785,088,974	0	87,492,350	
診療材料	35,797,937	2,564,194,452	0	2,567,333,068	0	32,659,321	
給食材料	0	174,383,795	0	174,383,795	0	0	
計	128,108,692	5,518,848,816	0	5,526,805,837	0	120,151,671	

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

(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26年度施設改良費	15,100,000	0	0	15,100,000	1.200%	平成57年3月20日	
平成26年度施設改良費	88,500,000	0	0	88,500,000	1.200%	平成57年3月20日	
平成26年度器械備品購入費	629,639,479	0	209,670,034	419,969,445	0.100%	平成32年3月20日	
平成27年度施設改良費	3,876,900,000	0	0	3,876,900,000	0.500%	平成58年3月20日	
平成27年度施設改良費	97,900,000	0	0	97,900,000	0.500%	平成58年3月20日	
平成27年度器械備品購入費	340,100,000	0	85,025,000	255,075,000	0.100%	平成33年3月20日	
平成27年度施設改良費	5,300,000	0	0	5,300,000	0.200%	平成58年3月20日	
平成27年度器械備品購入費	2,500,000	0	625,000	1,875,000	0.100%	平成33年3月20日	
平成28年度施設改良費	7,494,300,000	3,173,900,000	0	10,668,200,000	0.600%	平成59年3月20日	増加額は借入総額(今期期末残高)のうち当期会計期間中に入金された額
平成28年度施設改良費	406,300,000	58,100,000	0	464,400,000	0.600%	平成59年3月20日	増加額は借入総額(今期期末残高)のうち当期会計期間中に入金された額
平成28年度施設改良費	2,400,000	5,900,000	0	8,300,000	0.600%	平成59年3月20日	増加額は借入総額(今期期末残高)のうち当期会計期間中に入金された額
平成28年度器械備品購入費	120,800,000	271,500,000	0	392,300,000	0.010%	平成34年3月20日	増加額は借入総額(今期期末残高)のうち当期会計期間中に入金された額
平成28年度施設改良費(借換債)	52,500,000	0	2,600,000	49,900,000	0.185%	平成39年3月24日	
平成29年度施設改良費	0	8,485,300,000	0	8,485,300,000	0.500%	平成60年3月20日	
平成29年度施設改良費	0	80,000,000	0	80,000,000	0.500%	平成60年3月20日	
平成29年度器械備品購入費	0	1,582,900,000	0	1,582,900,000	0.010%	平成35年3月20日	
平成29年度施設改良費	0	8,400,700,000	0	8,400,700,000	0.400%	平成50年5月31日	
平成29年度施設改良費(転換債)	0	139,200,000	0	139,200,000	0.325%	平成50年3月26日	
平成29年度施設改良費(転換債)	0	9,000,000	0	9,000,000	0.325%	平成50年3月26日	
計	13,132,239,479	22,206,500,000	297,920,034	35,040,819,445			

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
奈良一財政融資資金 N-001	35,844,055	0	3,467,072	32,376,983	3.40%	平成38年3月1日	
奈良一財政融資資金 N-002	15,020,343	0	1,321,156	13,699,187	2.80%	平成39年3月1日	
奈良一財政融資資金 N-003	43,122,921	0	3,792,996	39,329,925	2.80%	平成39年3月1日	
奈良一奈良県農協 N-006	21,911,520	0	21,911,520	0	1.49%	平成30年3月30日	
奈良一奈良県農協 N-007	117,241,856	0	117,241,856	0	1.49%	平成30年3月30日	
奈良一奈良県農協 N-008	7,760,328	0	7,760,328	0	1.49%	平成30年3月30日	
奈良一奈良中央信用金庫 N-009	14,061,310	0	627,738	13,433,572	1.46%	平成31年3月31日	
奈良一奈良中央信用金庫 N-011	41,445,056	0	1,938,736	39,506,320	1.38%	平成32年3月31日	
奈良一奈良中央信用金庫 N-012	7,749,888	0	362,528	7,387,360	1.38%	平成32年3月31日	
奈良一奈良信用金庫 N-013	10,631,712	0	492,072	10,139,640	1.38%	平成32年3月31日	
奈良一奈良信用金庫 N-014	7,256,568	0	335,858	6,920,710	1.38%	平成32年3月31日	
奈良一奈良信用金庫 N-015	27,676,216	0	1,280,946	26,395,270	1.38%	平成32年3月31日	
奈良一奈良信用金庫 N-016	21,938,464	0	1,015,384	20,923,080	1.38%	平成32年3月31日	
奈良一奈良中央信用金庫 N-018	77,200,000	0	4,000,000	73,200,000	1.29%	平成33年3月31日	
奈良一南都銀行 N-019	5,088,890	0	222,222	4,866,668	1.01%	平成34年3月31日	
奈良一大和信用金庫 N-022	43,512,648	0	1,743,676	41,768,972	0.79%	平成34年3月31日	
奈良一大和信用金庫 N-023	4,443,844	0	178,078	4,265,766	0.79%	平成34年3月31日	
奈良一南都銀行 N-024	151,446,922	0	151,446,922	0	0.25%	平成30年3月30日	
奈良一南都銀行 N-025	59,500,000	0	2,400,000	57,100,000	0.68%	平成35年3月31日	
奈良一地方公共団体金融機構 N-026	213,125,187	0	106,456,084	106,669,103	0.20%	平成31年3月20日	
救命一奈良信用金庫 K-002	5,653,376	0	261,656	5,391,720	1.38%	平成32年3月31日	
救命一南都銀行 K-004	17,811,110	0	777,778	17,033,332	1.01%	平成34年3月31日	
救命一大和信用金庫 K-006	6,943,508	0	278,246	6,665,262	0.79%	平成34年3月31日	
救命一南都銀行 K-007	1,253,078	0	1,253,078	0	0.25%	平成30年3月30日	
救命一南都銀行 K-008	51,000,000	0	2,400,000	48,600,000	0.65%	平成35年3月31日	
救命一南都銀行 K-009	20,039,980	0	10,009,975	10,030,005	0.20%	平成31年3月20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
三室一財政融資資金 M-002	161,618,364	0	28,914,500	132,703,864	5.50%	平成34年3月25日	
三室一財政融資資金 M-003	141,538,568	0	13,833,257	127,705,311	3.15%	平成38年3月1日	
三室一奈良県農協 M-004	9,586,296	0	9,586,296	0	1.49%	平成30年3月30日	
三室一奈良中央信用金庫 M-005	2,125,550	0	94,890	2,030,660	1.46%	平成31年3月31日	
三室一奈良中央信用金庫 M-006	5,640,880	0	251,824	5,389,056	1.46%	平成31年3月31日	
三室一奈良信用金庫 M-008	77,077,696	0	3,605,576	73,472,120	1.38%	平成32年3月31日	
三室一奈良信用金庫 M-009	66,547,952	0	3,113,012	63,434,940	1.38%	平成32年3月31日	
三室一奈良信用金庫 M-010	11,035,168	0	516,208	10,518,960	1.38%	平成32年3月31日	
三室一奈良信用金庫 M-011	29,870,056	0	1,382,486	28,487,570	1.38%	平成32年3月31日	
三室一奈良信用金庫 M-012	9,534,792	0	441,302	9,093,490	1.38%	平成32年3月31日	
三室一奈良中央信用金庫 M-014	21,600,000	0	1,000,000	20,600,000	1.29%	平成33年3月31日	
三室一大和信用金庫 M-015	72,100,000	0	3,200,000	68,900,000	1.29%	平成33年3月31日	
三室一大和信用金庫 M-016	109,718,648	0	4,893,784	104,824,864	1.29%	平成33年3月31日	
三室一大和信用金庫 M-017	2,381,352	0	106,216	2,275,136	1.29%	平成33年3月31日	
三室一大和信用金庫 M-021	141,600,000	0	6,000,000	135,600,000	0.79%	平成34年3月31日	
三室一南都銀行 M-022	97,600,000	0	97,600,000	0	0.25%	平成30年3月30日	
三室一南都銀行 M-023	4,900,000	0	200,000	4,700,000	0.68%	平成35年3月31日	
三室一地方公共団体金融機構 M-024	157,113,442	0	78,478,204	78,635,238	0.20%	平成31年3月20日	
三室一地方公共団体金融機構 M-025	15,400,000	0	0	15,400,000	0.20%	平成56年3月20日	
リハ一地域活性化事業債 R-001	19,188,025	0	1,330,777	17,857,248	1.70%	平成42年3月20日	
リハ一地域活性化事業債 R-002	30,551,960	0	1,357,703	29,194,257	1.18%	平成33年5月31日	
リハ一地域活性化事業債 R-003	106,374,712	0	4,501,003	101,873,709	0.89%	平成34年5月31日	
リハ一地域活性化事業債 R-004	8,526,187	0	347,626	8,178,561	0.63%	平成35年5月31日	
計	2,330,308,428	0	703,730,569	1,626,577,859			

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	5,293,584,800	1,281,565,735	538,571,696	0	6,036,578,839	
訴訟損失引当金	41,777,000	0	19,329,988	12	22,447,000	注1
賞与引当金	862,231,506	854,316,667	862,231,506	0	854,316,667	
貸倒引当金	169,242,653	3,147,012	11,190,979	1,378,807	159,819,879	注2
計	6,366,835,959	2,139,029,414	1,431,324,169	1,378,819	7,073,162,385	

(注1)訴訟損失引当金の「当期減少額(その他)」は、将来発生する可能性のある損失の見積額の洗替に基づく戻入額を記載しております。
(注2)貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、病院毎の貸倒実績率(回収不能率)等による回収不能見込額の洗替に基づく戻入額を記載しております。

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
石綿障害予防規則	2,589,048	1,683	0	2,590,731	
放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律	4,212,160	1,927,247	0	6,139,407	
奈良県総合医療センター(奈良県奈良市平松)の原状回復義務	0	1,765,628,149	0	1,765,628,149	
計	6,801,208	1,767,557,079	0	1,774,358,287	

9 保証債務の明細

該当事項はありません

10 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	奈良県出資金	1,642,997,255	0	0	1,642,997,255	
	計	1,642,997,255	0	0	1,642,997,255	
資本剰余金	資本剰余金	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	

11 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません

12 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
			運営費負担金 収益	資産見返運営費 負担金	資本剰余金	
平成29年度	0	2,522,017,000	2,522,017,000	0	0	2,522,017,000
						0

(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	2,522,017,000	2,522,017,000	
費用進行基準	0	0	
合計	2,522,017,000	2,522,017,000	

13 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

該当事項はありません

14 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金等の明細		左の会計処理内訳					摘要
区分	当期交付額	建設仮勘定 見返補助金等	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	
小児科輪番体制参加病院運営費補助金	13,800,000	0	0	0	0	13,800,000	
臨床研修事業補助金	21,954,000	0	0	0	0	21,954,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,985,000	0	0	0	0	8,985,000	
産科医等確保支援事業補助金	1,586,000	0	0	0	0	1,586,000	
新人看護職員研修事業補助金	1,563,000	0	0	0	0	1,563,000	
新生児医療担当医確保支援事業補助金	521,000	0	0	0	0	521,000	
周産期母子医療センター運営事業補助金	15,656,950	0	0	0	0	15,656,950	
自治医科大学卒業生臨床研修医負担金補助金	18,520,160	0	0	0	0	18,520,160	
救急救命士病院実習受入促進補助金	754,000	0	0	0	0	754,000	
感染症指定医療機関施設・設備整備費補助金	798,000	0	0	0	0	798,000	
企業主導型保育事業(整備費)助成金	117,915,000	0	117,915,000	0	0	0	
奈良県医療施設耐震化促進事業補助金	591,049,000	0	591,049,000	0	0	0	
奈良県新総合医療センター建替整備事業補助金	256,971,000	0	159,148,179	0	0	97,822,821	
計	1,050,073,110	0	868,112,179	0	0	181,960,931	

(注)この他、平成28年度決算における建設仮勘定見返補助金等の計上額864,887,960円について、総合医療センター竣工に伴う科目振替として、810,699,960円を資産見返補助金等へ、54,188,000円を補助金収益へそれぞれ振替えています。

15 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	15,922 (1,230)	2 (3)	- (-)	- (-)
職員	10,650,157 (221,538)	1,646 (117)	538,572 (-)	102 (-)
合計	10,666,079 (222,768)	1,648 (120)	538,572 (-)	102 (-)

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤職員については、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で記載しております。

(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、「地方独立行政法人奈良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、「地方独立行政法人奈良県立病院機構職員給与規程」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。

16 開示すべきセグメント情報

区 分		(単位:円)					
営業収益	総合医療センター	西和医療センター	看護専門学校	リハビリセンター	計	法人本部	合計
営業収益	14,668,492,457	8,341,567,488	61,605,591	1,820,957,087	24,892,622,623	140,026,501	25,032,649,124
医療収益	12,839,686,063	7,757,741,575	0	1,702,932,873	22,300,360,511	0	22,300,360,511
看護師養成事業収益	0	0	60,524,416	0	60,524,416	0	60,524,416
運営費負担金収益	1,584,927,000	561,119,000	0	115,186,000	2,261,232,000	104,768,000	2,366,000,000
補助金等収益	187,664,110	13,190,000	0	82,000	200,936,110	35,212,821	236,148,931
資産見返補助金等戻入	22,201,921	0	231,007	0	22,432,928	45,680	22,478,608
資産見返寄附金戻入	660,840	0	0	0	660,840	0	660,840
資産見返物品受贈額戻入	8,106,912	1,156,953	850,168	686,167	10,800,200	0	10,800,200
受託事業等収益	25,245,611	8,359,960	0	2,070,047	35,675,618	0	35,675,618
営業費用	13,779,411,125	7,765,522,924	214,935,407	1,917,734,686	23,677,604,142	270,388,878	23,947,993,020
医療費用	13,779,411,125	7,765,522,924	0	1,917,734,686	23,462,668,735	0	23,462,668,735
看護師養成事業費用	0	0	214,935,407	0	214,935,407	0	214,935,407
一般管理費	0	0	0	0	0	270,388,878	270,388,878
営業損益	889,081,332	576,044,564	▲ 153,329,816	▲ 96,777,599	1,215,018,481	▲ 130,362,377	1,084,656,104
営業外収益	334,224,951	37,644,245	5,940,401	13,946,685	391,756,282	33,968,820	425,725,102
運営費負担金収益	143,809,000	6,291,000	5,241,000	676,000	156,017,000	0	156,017,000
寄附金収益	54,418,188	0	0	0	54,418,188	0	54,418,188
その他営業外収益	135,997,763	31,353,245	699,401	13,270,685	181,321,094	33,968,820	215,289,914
営業外費用	527,675,229	268,491,914	5,086,899	41,119,099	842,373,141	13,538,121	855,911,262
財務費用	83,264,880	22,460,997	2,385,010	1,906,374	110,017,261	3,987,528	114,004,789
その他営業外費用	444,410,349	246,030,917	2,701,889	39,212,725	732,355,880	9,550,593	741,906,473
経常損益	695,631,054	345,196,895	▲ 152,476,314	▲ 123,950,013	764,401,622	▲ 109,931,678	654,469,944
総資産	37,876,904,500	3,730,835,681	484,656,144	1,256,190,230	43,348,586,555	2,092,657,985	45,441,244,540
(主要資産内訳)							
固定資産	35,154,486,320	2,202,596,084	469,110,274	905,465,521	38,731,658,199	30,063,559	38,761,721,758
流動資産	308,173,379	196,691,280	15,541,720	83,015,984	603,422,363	1,815,750,366	2,419,172,729
医療未収金	2,240,114,632	1,333,073,829	0	260,434,282	3,833,622,743	0	3,833,622,743

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人奈良県立病院機構会計規程第5条に基づき、経理単位に区分しています。

17 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)		(単位:円)
区 分	期末残高	
現金		3,955,310
預金		2,415,217,419
合 計		2,419,172,729

(医業未収金の内訳)		(単位:円)
区 分	期末残高	
奈良県国民健康保険団体連合会		2,358,793,219
奈良県社会保険診療報酬支払基金		1,081,064,877
その他		393,764,647
合 計		3,833,622,743

(医業未払金の内訳)		(単位:円)
区 分	期末残高	
薬品費		505,528,081
給与費		588,293,886
その他		1,135,070,564
合 計		2,228,892,531

(未払金の内訳)		(単位:円)
区 分	期末残高	
固定資産購入費		2,110,520,281
その他		2,913,528
合 計		2,113,433,809

(医業費用、看護師養成事業費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	4,773,438,844	
手当	2,753,736,142	
賞与	1,350,642,752	
賞与引当金繰入額	833,607,877	
賃金	915,001,336	
退職給付費用	546,182,434	
法定福利費	1,990,695,099	13,163,304,484
材料費		
薬品費	2,785,088,974	
診療材料費	2,567,333,068	
給食材料費	174,383,795	
医療消耗備品費	14,616,383	5,541,422,220
経費		
厚生福利費	4,560,873	
報償費	229,654,573	
旅費交通費	9,622,080	
職員被服費	14,021,237	
消耗品費	80,438,953	
消耗備品費	180,621,963	
光熱水費	345,621,487	
燃料費	49,686,047	
食糧費	53,005	
印刷製本費	10,634,200	
修繕費	205,715,513	
保険料	30,544,950	
賃借料	244,482,544	
通信運搬費	23,221,529	
委託料	1,915,998,191	
諸会費	9,458,304	
交際費	4,000	
手数料	710,973	
貸倒引当金繰入額	3,147,012	
雑費	30,097,706	3,388,295,140
減価償却費		
建物減価償却費	633,109,640	
構築物減価償却費	22,530,137	
器械備品減価償却費	590,855,728	
車両減価償却費	4,611,135	
リース資産減価償却費	45,769,538	
無形固定資産減価償却費	738,359	1,297,614,537
研究研修費		
研究材料費	4,230,386	
研究謝金	1,494,909	
研究図書費	16,651,615	
研究旅費	18,574,070	
研究消耗備品費	2,540,354	
研究雑費	28,541,020	72,032,354
医業費用計		23,462,668,735

科目	金額	
看護師養成事業費用		
給与費		
給料	61,240,200	
手当	13,389,446	
賞与	18,979,952	
賞与賞与引当金繰入額	9,507,156	
賃金	18,435,780	
退職給付費用	7,621,726	
法定福利費	25,230,603	154,404,863
経費		
教材費	1,085,038	
厚生福利費	1,157,315	
報償費	9,972,700	
旅費交通費	1,399,038	
被服費	178,560	
消耗品費	2,422,351	
消耗備品費	2,660,715	
光熱水費	4,922,513	
食糧費	86,152	
印刷製本費	1,787,918	
修繕費	1,538,796	
通信運搬費	1,018,616	
委託料	8,601,625	
雑費	6,650,008	43,481,345
減価償却費		
建物減価償却費	14,879,484	
構築物減価償却費	2,169,715	17,049,199
看護師養成事業費用計		214,935,407

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	63,250,520	
手当	16,873,421	
賞与	16,496,587	
賞与引当金繰入額	11,201,634	
賃金	7,985,780	
役員報酬	17,144,170	
退職給付費用	▲ 13,620,049	
法定福利費	26,742,771	146,074,834
経費		
厚生福利費	9,744,785	
報償費	4,916,809	
旅費交通費	800,397	
消耗品費	1,727,904	
消耗備品費	33,300,550	
光熱水費	1,079,105	
燃料費	60,342	
食糧費	4,787	
印刷製本費	383,699	
保険料	33,300	
賃借料	2,607,184	
通信運搬費	1,805,445	
委託料	56,692,187	
諸会費	489,446	
手数料	105,000	
租税公課	205,000	
雑費	216,000	114,171,940
減価償却費		
器械備品減価償却費	10,142,104	10,142,104
一般管理費計		270,388,878

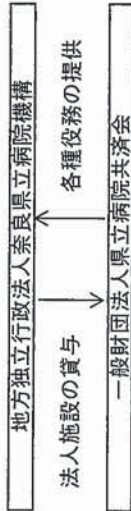
18 関連公益法人等の概要等

(1) 関連公益法人等の概要

法人等の名称	業務の概要	本機構との関係	役員の氏名及び本機構での職名 (平成30年3月31日現在)
一般財団法人 県立病院共済会	奈良県立病院機構等の病院内での 売店、食堂等の経営	関連公益法人	理事 長 仲北 悦雄 常務理事 西元 敏博 理事 大峯 朝記(総合医療センター事務部長) 理事 畑井 希久(西和医療センター事務部長) 理事 上森 健廣 監事 速見 安且 監事 中西 清貴(総合医療センター総務課長)

(注) 常務理事 西元敏博、理事 大峯朝記、監事 中西清貴は平成29年度末で退任しております。

取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位: 円)

法人等の名称	資産	負債	正味財産	当期収益 合計額	損益計算 当期費用 合計額	当期損益 差額
一般財団法人 県立病院共済会	62,607,267	20,396,581	42,210,686	217,665,584	213,023,113	4,642,471

一般正味財産増減の部

収益	収益の内訳		費用 B	費用の内訳		当期増減額 C=A-B	一般正味財産 期首残高 D	一般正味財産 期末残高 E=C+D
	受取 補助金等	その他の 収益		事業原価 事業費及び 管理費	その他の 費用			
217,665,584	—	217,665,584	213,023,113	137,458,347	73,447,519	2,117,247	34,763,084	39,405,555

指定正味財産増減の部

収益	収益の内訳		費用等 G	当期増減額 H=F-C	指定正味 財産 期首残高 I	指定正味 財産 期末残高 J=H+I	正味財産 期末残高 K=E+J
F	受取 補助金等	その他の 収益	G	H=F-C	I	J=H+I	K=E+J
—	—	—	—	—	2,805,131	2,805,131	42,210,686

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

① 関連公益法人等に対し、出えん、拠出、寄附等の明細

該当ありません

② 運営費、事業費等に充てるための会費、負担金等の明細

該当ありません

(4) 関連公益法人等との取引の状況

① 関連公益法人等に対する債権、債務の明細

(単位:円)

法人等の名称	金額	明細
一般財団法人 県立病院共済会	246,909	未払金 消耗品費等
	6,000,111	未収入金 施設使用料等

② 関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当ありません

③ 関連公益法人等の事業収入の金額と、これらのうち当法人の発注等にかかる金額及びその割合

(単位:円)

法人等の名称	事業収入	当法人の発注等に係る金額	割合(%)
一般財団法人 県立病院共済会	217,585,469	6,574,693	3.0%