参考資料３

# 財 務 諸 表

令和7年度
（第12期事業年度）

自　令和7年4月 1日
至　令和8年3月31日

地方独立行政法人広島市立病院機構

# 目　　次


貸借対照表 …… 1

損益計算書 …… 3

純資産変動計算書 …… 4

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、減価償却費(「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細 …… 14

(2) 棚卸資産の明細 …… 15

(3) 長期借入金の明細 …… 16

(4) 移行前地方債償還債務の明細 …… 21

(5) 引当金の明細 …… 22

(6) 資産除去債務の明細 …… 23

(7) 資本剰余金の明細 …… 24

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 …… 25

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 …… 26

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細 …… 27

(11) 役員及び職員の給与の明細 …… 32

(12) 開示すべきセグメント情報 …… 33

(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 …… 34

# 貸借対照表

（令和8年3月31日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】　　（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 | | 19,206,948,866 | | |
| 建物 | 55,876,181,643 | | | |
| 建物減価償却累計額 | △20,741,022,199 | 35,135,159,444 | | |
| 構築物 | 1,102,609,254 | | | |
| 構築物減価償却累計額 | △408,146,272 | 694,462,982 | | |
| 器械備品 | 26,290,170,457 | | | |
| 器械備品減価償却累計額 | △18,488,014,462 | 7,802,155,995 | | |
| 車両 | 162,182,800 | | | |
| 車両減価償却累計額 | △135,248,129 | 26,934,671 | | |
| 有形固定資産合計 | | 62,865,661,958 | | |
| 2　無形固定資産 | | | | |
| ソフトウエア | | 929,060,737 | | |
| 電話加入権 | | 396,091 | | |
| 施設利用権 | | 3,164,069 | | |
| 無形固定資産合計 | | 932,620,897 | | |
| 3　投資その他の資産 | | | | |
| 長期前払消費税等 | | 3,743,372,099 | | |
| その他 | | 13,425,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 3,756,797,099 | | |
| **固定資産合計** | | | 67,555,079,954 | |
| **Ⅱ　流動資産** | | | | |
| 現金及び預金 | | 6,674,720,071 | | |
| 医業未収金 | 11,012,583,900 | | | |
| 貸倒引当金 | △55,175,992 | 10,957,407,908 | | |
| 未収金 | | 374,215,589 | | |
| 医薬品 | | 250,998,379 | | |
| 診療材料 | | 66,895,627 | | |
| 貯蔵品 | | 765,045 | | |
| 前払金 | | 172,632 | | |
| その他 | | 3,900,568 | | |
| **流動資産合計** | | | 18,329,075,819 | |
| **資産合計** | | | | 85,884,155,773 |

# 貸借対照表

（令和8年3月31日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】　（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(注) | 2,043,690,023 | | | |
| 資産見返補助金(注) | 80,821,246 | | | |
| 資産見返寄附金(注) | 3,715,101 | 2,128,226,370 | | |
| 長期借入金 | | 28,926,917,091 | | |
| 移行前地方債償還債務 | | 10,369,338,068 | | |
| 引当金 | | | | |
| 退職給付引当金 | 15,452,426,815 | 15,452,426,815 | | |
| 資産除去債務 | | 376,260,245 | | |
| リース債務 | | 1,575,314,375 | | |
| **固定負債合計** | | | 58,828,482,964 | |
| **Ⅱ　流動負債** | | | | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 3,808,290,122 | | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 1,404,516,461 | | |
| 医業未払金 | | 5,724,446,206 | | |
| 未払金 | | 1,197,552,766 | | |
| リース債務 | | 155,718,830 | | |
| 未払消費税等 | | 11,546,600 | | |
| 前受金 | | 2,500,000 | | |
| 預り金 | | 372,482,654 | | |
| 引当金 | | | | |
| 賞与引当金 | 1,602,680,941 | 1,602,680,941 | | |
| **流動負債合計** | | | 14,279,734,580 | |
| **負債合計** | | | | 73,108,217,544 |
| **純資産の部** | | | | |
| **Ⅰ　資本金** | | | | |
| 設立団体出資金 | | 18,137,708,970 | | |
| **資本金合計** | | | 18,137,708,970 | |
| **Ⅱ　資本剰余金** | | | | |
| 資本剰余金 | | 1,491,070,756 | | |
| その他行政コスト累計額 | | | | |
| 減価償却相当累計額(－)(注) | △412,096,644 | △412,096,644 | | |
| 除売却差額相当累計額(－)(注) | △772,350 | △772,350 | | |
| **資本剰余金合計** | | | 1,078,201,762 | |
| **Ⅲ　繰越欠損金** | | | | |
| 当期未処理損失 | | △ 6,439,972,503 | | |
| (うち当期総損失) | | (△3,397,593,076) | | |
| **繰越欠損金合計** | | | △ 6,439,972,503 | |
| **純資産合計** | | | | 12,775,938,229 |
| **負債純資産合計** | | | | 85,884,155,773 |

(注)これらは地方独立行政法人固有の会計処理に伴う項目です。

# 損 益 計 算 書

（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】　　（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | | |
|---|---|---|---|
| **営業収益** | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 40,237,048,189 | | |
| 外来収益 | 19,967,377,295 | | |
| その他医業収益 | 998,182,569 | 61,202,608,053 | |
| 運営費負担金収益（注） | | 5,179,635,077 | |
| 運営費交付金収益（注） | | 10,840,494 | |
| 補助金等収益（注） | | 979,446,135 | |
| 寄附金収益（注） | | 9,570,698 | |
| 資産見返運営費負担金戻入（注） | | 103,645,803 | |
| 資産見返補助金戻入（注） | | 34,544,900 | |
| 資産見返寄附金戻入（注） | | 1,806,277 | |
| 自立訓練施設収益 | | 126,079,486 | |
| **営業収益合計** | | | 67,648,176,923 |
| **営業費用** | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 33,110,690,296 | | |
| 材料費 | 23,401,749,441 | | |
| 経費 | 9,196,261,653 | | |
| 減価償却費 | 4,540,028,663 | | |
| 資産減耗費 | 29,183,336 | | |
| 研究研修費 | 144,262,442 | 70,422,175,831 | |
| 自立訓練施設費 | | | |
| 給与費 | 250,346,513 | | |
| 経費 | 78,144,005 | | |
| 減価償却費 | 877,203 | | |
| 研究研修費 | 163,304 | 329,531,025 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 548,042,810 | | |
| 経費 | 154,867,153 | | |
| 減価償却費 | 509,854 | 703,419,817 | |
| **営業費用合計** | | | 71,455,126,673 |
| **営業損失** | | | 3,806,949,750 |
| **営業外収益** | | | |
| 運営費負担金収益（注） | | 162,711,625 | |
| 財務収益 | | | |
| 預金利息 | 33,247,577 | 33,247,577 | |
| 雑益 | | 719,319,508 | |
| **営業外収益合計** | | | 915,278,710 |
| **営業外費用** | | | |
| 財務費用 | | | |
| 長期借入金利息 | 128,777,961 | | |
| 移行前地方債利息 | 266,992,988 | | |
| 支払利息 | 30,986,575 | 426,757,524 | |
| 雑支出 | | 79,419,437 | |
| **営業外費用合計** | | | 506,176,961 |
| **経常損失** | | | 3,397,848,001 |
| **臨時利益** | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 254,925 | 254,925 | |
| **臨時利益合計** | | | 254,925 |
| **当期純損失** | | | 3,397,593,076 |
| **当期総損失** | | | 3,397,593,076 |

（注）これらは地方独立行政法人固有の会計処理に伴う項目です。

# 純資産変動計算書

（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】

（単位：円）

| | Ⅰ 資本金 | | Ⅱ 資本剰余金 | | | Ⅲ 利益剰余金（又は繰越欠損金） | | | | | 純資産合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 広島市出資金 | 資本金合計 | 資本剰余金 | その他行政コスト累計額（減価償却相当累計額（－）） | 資本剰余金合計 | 前中期目標期間繰越積立金 | 積立金 | 当期未処分利益（又は当期未処理損失） | うち当期総利益（又は当期総損失） | 利益剰余金（又は繰越欠損金）合計 | |
| **当期首残高** | 18,137,708,970 | 18,137,708,970 | 1,350,243,952 | △ 398,160,389 | 952,083,563 | 363,957,517 | 0 | △ 3,406,336,944 | － | △ 3,042,379,427 | 16,047,413,106 |
| **当期変動額** | | | | | | | | | | | |
| **Ⅰ 資本金の当期変動額** | | | | | | | | | | | |
| **Ⅱ 資本剰余金の当期変動額** | | | | | | | | | | | |
| 減価償却 | | | | △ 14,708,605 | △ 14,708,605 | | | | | | △ 14,708,605 |
| その他の資本剰余金の当期変動額 | | | 140,826,804 | | 140,826,804 | | | | | | 140,826,804 |
| **Ⅲ 利益剰余金（又は繰越欠損金）の当期変動額** | | | | | | | | | | | |
| (1) 利益の処分又は損失の処理 | | | | | | | | | | | |
| 利益処分（又は損失処理）による取り崩し | | | | | | △ 363,957,517 | | 363,957,517 | | － | － |
| (2) その他 | | | | | | | | | | | |
| 当期純利益（又は当期純損失） | | | | | | | | △ 3,397,593,076 | △ 3,397,593,076 | △ 3,397,593,076 | △ 3,397,593,076 |
| **当期変動額合計** | 0 | 0 | 140,826,804 | △ 14,708,605 | 126,118,199 | △ 363,957,517 | 0 | △ 3,033,635,559 | △ 3,397,593,076 | △ 3,397,593,076 | △ 3,271,474,877 |
| **当期末残高** | 18,137,708,970 | 18,137,708,970 | 1,491,070,756 | △ 412,868,994 | 1,078,201,762 | 0 | 0 | △ 6,439,972,503 | △ 3,397,593,076 | △ 6,439,972,503 | 12,775,938,229 |

# キャッシュ・フロー計算書

（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】　（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 | △ 23,284,620,807 |
| 人件費支出 | △ 33,387,960,493 |
| その他の業務支出 | △ 9,334,941,609 |
| 医業収入 | 61,094,641,736 |
| 運営費負担金収入 | 5,330,014,731 |
| 運営費交付金収入 | 23,658,051 |
| 補助金等収入 | 973,226,163 |
| 寄附金収入 | 9,570,700 |
| その他の収入 | 698,485,222 |
| 小計 | 2,122,073,694 |
| 利息の受取額 | 43,536,097 |
| 利息の支払額 | △ 426,757,524 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,738,852,267 |
| 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 | △ 8,170,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 13,720,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 2,106,056,812 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 213,268,030 |
| 運営費負担金収入 | 140,826,804 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 3,371,501,962 |
| Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期借入れによる収入 | 1,118,900,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △ 3,397,274,302 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | △ 1,429,143,988 |
| リース債務の返済による支出 | △ 152,923,841 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,860,442,131 |
| Ⅳ　資金増加額 | 1,249,912,098 |
| Ⅴ　資金期首残高 | 5,424,807,973 |
| Ⅵ　資金期末残高 | 6,674,720,071 |

# 損失の処理に関する書類

（令和8年6月26日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】　（単位:円）

| 科　目 | 金　額 | |
|---|---|---|
| Ⅰ　当期未処理損失 | | 6,439,972,503 |
| 当期総損失 | 3,397,593,076 | |
| 前期繰越欠損金 | 3,042,379,427 | |
| Ⅱ　次期繰越欠損金 | | 6,439,972,503 |

# 行政コスト計算書

（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

【地方独立行政法人広島市立病院機構】　（単位:円）

| 科　目 | 金　額 | |
|---|---|---|
| Ⅰ　損益計算書上の費用 | | |
| 医業費用 | 70,422,175,831 | |
| 自立訓練施設費 | 329,531,025 | |
| 一般管理費 | 703,419,817 | |
| 営業外費用 | 506,176,961 | |
| 損益計算書上の費用合計 | | 71,961,303,634 |
| Ⅱ　その他行政コスト | | |
| 減価償却相当額 | 13,936,255 | |
| 除売却差額相当額 | 772,350 | |
| その他行政コスト合計 | | 14,708,605 |
| Ⅲ　行政コスト | | 71,976,012,239 |

## 注記事項

### Ⅰ　重要な会計方針

#### 1　運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

期間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 | 2～39 年 |
| 構築物 | 2～46 年 |
| 器械備品 | 2～20 年 |
| 車両 | 2～ 6 年 |

また、特定施設である償却資産（地方独立行政法人会計基準第 85 第 1 項）の減価償却に相当する額については、減価償却相当累計額として資本剰余金から控除して表示しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、法人内利用のソフトウエアについては、法人内における利用可能期間（6 年）に基づいて償却しています。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を 0 円とする定額法によっています。

#### 3　退職給付に係る引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。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います。

過去勤務費用は、その発生時の役職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10 年）により按分した額を費用処理しています。

数理計算上の差異は、発生の翌事業年度から、その発生時の役職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10 年）により按分した額を費用処理しています。

#### 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、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検討し、回収不能見込額を計上しています。

#### 5　賞与引当金の計上基準

役職員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しています。

#### 6　棚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 |
| (3) | 貯蔵品 | 同上 |

#### 7　収益及び費用の計上基準

医業収益は、主に入院及び外来診療に係る収益であり、診療行為を提供する履行義務を負って

おります。当該履行義務は、継続的に役務を提供していることから一定の期間にわたり充足されると判断し、診療行為の提供に応じて収益を認識しております。

### 8　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。

### 9　消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、固定資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は投資その他の資産に計上し、20年間で均等償却しています。

## Ⅱ　見積りの開示

「Ⅴ 固定資産の減損関係」「3 減損の兆候が認められた固定資産」については、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いるため、減損の兆候があるものとして判断したものの、現在、回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識しないこととしました。

減損の認識の判断にあたっては慎重に検討しておりますが、市場環境の変化により、その見積りの前提となる条件や仮定に変更が生じた場合に、減損処理が必要となる可能性があります。

## Ⅲ　キャッシュ・フロー計算書関係

### 1　資金の期末残高と貸借対照表に表記されている科目の金額との関係

| | |
|---|---|
| 現金及び預金勘定 | 6,674,720,071円 |
| 資金期末残高 | 6,674,720,071円 |

### 2　重要な非資金取引

該当事項はありません。

## Ⅳ　行政コスト計算書関係

### 1　公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

| | |
|---|---|
| 行政コスト | 71,976,012,239円 |
| 自己収入等 | △62,092,886,524円 |
| 機会費用 | 402,489,593円 |
| 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト | 10,285,615,308円 |

### 2　機会費用の計上方法

(1)　広島市出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和8年3月末利回り2.345%にて計算しています。

(2)　広島市との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

当該職員が広島市に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、公営企業型地方独立法人での勤務期間に対応する部分について、一般職の職員の給与に関する条例に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

## Ⅴ　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1つの資産グループとしたうえで、安佐医師会病院については別途独立した資産グループとして扱っています。

## 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

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います。

## 3　減損の兆候が認められた固定資産

(1) 用途、種類、場所、帳簿価格等の概要

| 用　途 | 種　類 | 場　所 | 帳簿価格 |
|---|---|---|---|
| 広島市民病院 | 土　地 | 広島市中区基町７番３３号 | 12,200,000,000 円 |
| | 建　物 | | 10,959,184,916 円 |
| | 器械備品 | | 4,046,550,880 円 |
| | その他 | | 558,836,258 円 |
| 安佐市民病院 | 土　地 | 広島市安佐北区亀山南一丁目２番１号 | 1,931,961,991 円 |
| | 建　物 | | 18,561,571,326 円 |
| | 器械備品 | | 2,982,014,058 円 |
| | その他 | | 451,751,874 円 |
| 舟入市民病院 | 土　地 | 広島市中区舟入幸町１４番１１号 | 1,910,000,000 円 |
| | 建　物 | | 2,337,142,163 円 |
| | 器械備品 | | 439,898,965 円 |
| | その他 | | 246,528,524 円 |
| リハビリテーション病院 | 土　地 | 広島市安佐南区伴南一丁目３９番１号 | 2,840,000,000 円 |
| | 建　物 | | 1,507,188,410 円 |
| | 器械備品 | | 331,980,107 円 |
| | その他 | | 327,503,188 円 |

(2)　認められた減損の兆候の概要

各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たため減損の兆候を把握しております。

(3)　減損損失の認識に至らなかった理由

回収可能価額が帳簿価額を上回るため減損損失を計上しておりません。

# Ⅵ　退職給付関係

## 1　採用している退職給付制度の概要

当機構は役職員の退職給付に充てるため、退職一時金制度を設けています。

## 2　退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

| 区　分 | | 令和７年４月１日～令和８年３月31日 |
|---|---|---|
| 期首における退職給付債務 | (A) | 13,045,361,572 円 |
| 勤務費用 | (B) | 888,227,921 円 |
| 利息費用 | (C) | 260,907,233 円 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | (D) | 574,623,723 円 |
| 退職給付の支払額 | (E) | △635,377,882 円 |
| 期末における退職給付債務 | (F) ＝ (A)+(B)+(C)+(D)+(E) | 14,133,742,567 円 |

### 3　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

| 区　　分 | | 令和８年３月31日現在 |
|---|---|---|
| 退職給付債務 | (A) | 14,133,742,567円 |
| 未認識過去勤務費用 | (B) | 887,626,245円 |
| 未認識数理計算上の差異 | (C) | 431,058,003円 |
| 退職給付引当金 | (D)＝(A)＋(B)＋(C) | 15,452,426,815円 |

（注）平成28年３月２日、平成30年３月29日及び令和５年３月31日に地方独立行政法人広島市立病院機構職員退職手当規程が改正されたことに伴い、過去勤務債務が発生しています。

### 4　退職給付に関する損益

| 区　　分 | | 令和７年４月１日～<br>令和８年３月31日 |
|---|---|---|
| 勤務費用 | (A) | 888,227,921円 |
| 利息費用 | (B) | 260,907,233円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | (C) | △118,094,246円 |
| 過去勤務費用の当期の費用処理額 | (D) | △130,308,657円 |
| 合計 | (E)＝(A)＋(B)＋(C)　＋(D) | 900,732,251円 |

### 5　数理計算上の計算基礎に関する事項

| 区　　分 | 令和８年３月31日現在 |
|---|---|
| 割引率 | 2.0% |

## Ⅶ　金融商品関係

### 1　金融商品の状況に関する事項

資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債に限定し、資金調達については、設立団体からの借入により実施しています。

未収債権等に係る回収リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っています。

借入金等の使途は、事業投資資金（長期）であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っています。

### 2　金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

現金は注記を省略しており、預金、医業未収金、未収金、医業未払金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価格に近似することから、注記を省略しております。

（単位：円）

| 区　　分 | 貸借対照表計上額 | 時　　価 | 差　　額 |
|---|---|---|---|
| (1) 長期借入金<br>（一年以内返済予定を含む） | (32,735,207,213) | (28,183,152,687) | △4,552,054,526 |
| (2) 移行前地方債償還債務<br>（一年以内返済予定を含む） | (11,773,854,529) | (11,912,635,966) | 138,781,437 |

※　負債に計上されているものは、（　　）で示しています。

### 3　時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル１の時価：　同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル２の時価：　レベル１のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル３の時価：　重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)長期借入金及び(2)移行前地方債償還債務の時価については、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た割引現在価値法により算定しており、レベル２の時価に分類しております。

## Ⅷ　賃貸等不動産関係

当機構は、安佐北区可部南二丁目に不動産を有しております。これらの賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、以下のとおりです。

（単位：円）

| 貸借対照表計上額 | | | 当期末の時価 |
|---|---|---|---|
| 前期末残高 | 当期増減額 | 当期末残高 | |
| 2,257,465,660 | △93,014,383 | 2,164,451,277 | 2,268,772,064 |

（注１）貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額としています。

（注２）当期増減額は次のとおりです。

安佐医師会病院の不動産の減価償却による減少△93 百万円

（注３）当期末の時価は、公示地価を参考に当機構で算定した金額としています。

また、賃貸等不動産に関する当事業年度における収益及び費用等の状況は次のとおりです。

（単位：円）

| 賃貸収益 | 賃貸費用 | その他（売却損益等） |
|---|---|---|
| － | 144,688,926 | － |

（注１）賃貸等不動産は、令和５年２月 28 日に一般社団法人安佐医師会に無償で貸し付けたもので、当該不動産に係る一切の費用は、広島市が運営費負担金により負担しています。

（注２）賃貸費用には、減価償却費（93,014,383 円）が含まれています。

## Ⅸ　重要な債務負担行為

該当ありません。

## Ⅹ　資産除去債務に関する事項

### 1　資産除去債務の概要

「建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律（建設リサイクル法）」に関する特定建設資材に係る分別解体等及び特定建設資材廃棄物の再資源化に要する費用に基づいて資産除去債務を計上しています。

### 2　資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積にあたっては、取得時からの使用見込期間は、固定資産の耐用年数を参考に見積もっています。割引率は、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考に算定しています。

### 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 | 371,601,616 円 |
| 期中取得 | 0 円 |
| 時の経過による調整額 | 4,658,629 円 |
| 期末残高 | 376,260,245 円 |

## XI　収益認識関係

当機構は、以下に記載する内容を除き、地方独立行政法人会計基準第 84 における収益に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

（1）　収益の分解情報

当機構は医療の提供及び医療に関する調査及び研究並びに技術者の研修等の事業を実施しており、地方独立行政法人会計基準注解第 84 を適用する取引に係る主なサービス等の種類と収益の額は、医業収益 61,202,608,053 円です。

（2）　収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

（3）　当該事業年度及び翌事業年度以降の収益の金額を理解するための情報

重要性が乏しいため記載を省略しております。

## XII　重要な後発事象

該当ありません。

# 附属明細書

## (1)固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

| 資産の種類 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | | 差引当期末残高 | 摘要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 当期償却額 | | 当期減損額 | 当期減損相当額 | | |
| 有形固定資産(減価償却費) | 建物 | 54,290,719,180 | 894,787,557 | − | 55,185,506,737 | 20,355,275,580 | 1,944,306,476 | − | − | − | 34,830,231,157 | |
| | 構築物 | 1,037,082,078 | − | − | 1,037,082,078 | 383,793,064 | 55,998,075 | − | − | − | 653,289,014 | |
| | 器械備品 | 25,374,668,455 | 1,162,477,572 | 248,766,339 | 26,288,379,688 | 18,486,377,716 | 2,200,540,231 | − | − | − | 7,802,001,972 | |
| | 車両 | 160,660,877 | 1,302,900 | 160,000 | 161,803,777 | 134,888,058 | 14,123,012 | − | − | − | 26,915,719 | |
| | 計 | 80,863,130,590 | 2,058,568,029 | 248,926,339 | 82,672,772,280 | 39,360,334,418 | 4,214,967,794 | − | − | − | 43,312,437,862 | |
| 有形固定資産(減価償却相当額) | 建物 | 690,674,906 | − | − | 690,674,906 | 385,746,619 | 12,665,612 | − | − | − | 304,928,287 | |
| | 構築物 | 64,426,478 | − | − | 64,426,478 | 24,353,208 | 2,029,434 | − | − | − | 40,073,270 | |
| | 器械備品 | 1,790,769 | − | − | 1,790,769 | 1,636,746 | 13,559 | − | − | − | 154,023 | |
| | 車両 | 379,023 | − | − | 379,023 | 360,071 | − | − | − | − | 18,952 | |
| | 計 | 757,271,176 | − | − | 757,271,176 | 412,096,644 | 14,708,605 | − | − | − | 345,174,532 | |
| 非償却資産 | 土地 | 19,206,948,866 | − | − | 19,206,948,866 | − | − | − | − | − | 19,206,948,866 | |
| | 構築物 | 1,100,698 | − | − | 1,100,698 | − | − | − | − | − | 1,100,698 | |
| | 建設仮勘定 | 19,490,557 | 6,600,000 | 26,090,557 | 0 | − | − | − | − | − | 0 | |
| | 計 | 19,227,540,121 | 6,600,000 | 26,090,557 | 19,208,049,564 | − | − | − | − | − | 19,208,049,564 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 19,206,948,866 | − | − | 19,206,948,866 | − | − | − | − | − | 19,206,948,866 | |
| | 建物 | 54,981,394,086 | 894,787,557 | − | 55,876,181,643 | 20,741,022,199 | 1,956,972,088 | − | − | − | 35,135,159,444 | |
| | 構築物 | 1,102,609,254 | − | − | 1,102,609,254 | 408,146,272 | 58,027,509 | − | − | − | 694,462,982 | |
| | 器械備品 | 25,376,459,224 | 1,162,477,572 | 248,766,339 | 26,290,170,457 | 18,488,014,462 | 2,200,553,790 | − | − | − | 7,802,155,995 | |
| | 車両 | 161,039,900 | 1,302,900 | 160,000 | 162,182,800 | 135,248,129 | 14,123,012 | − | − | − | 26,934,671 | |
| | 建設仮勘定 | 19,490,557 | 6,600,000 | 26,090,557 | 0 | − | − | − | − | − | 0 | |
| | 計 | 100,847,941,887 | 2,065,168,029 | 275,016,896 | 102,638,093,020 | 39,772,431,062 | 4,229,676,399 | − | − | − | 62,865,661,958 | |
| 無形固定資産 | ソフトウエア | 1,952,172,615 | 2,122,500 | − | 1,954,295,115 | 1,025,234,378 | 326,160,511 | − | − | − | 929,060,737 | |
| | 電話加入権 | 396,091 | − | − | 396,091 | − | − | − | − | − | 396,091 | |
| | 施設利用権 | 6,969,288 | − | − | 6,969,288 | 3,805,219 | 287,415 | − | − | − | 3,164,069 | |
| | 計 | 1,959,537,994 | 2,122,500 | − | 1,961,660,494 | 1,029,039,597 | 326,447,926 | − | − | − | 932,620,897 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | − | − | − | − | − | − | − | − | − | − | |
| | 長期前払消費税等 | 3,799,939,639 | 198,405,696 | 254,973,236 | 3,743,372,099 | − | − | − | − | − | 3,743,372,099 | |
| | その他 | 13,425,000 | − | − | 13,425,000 | − | − | − | − | − | 13,425,000 | |
| | 計 | 3,813,364,639 | 198,405,696 | 254,973,236 | 3,756,797,099 | − | − | − | − | − | 3,756,797,099 | |

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物　広島市民病院西棟1階MRI室改修工事(125,208,000円)

器械備品　ﾊｲﾌﾞﾘｯﾄﾞ手術室 血管造影検査・治療システム(382,700,000円)

磁気共鳴断層撮影装置(169,280,000円)

## (2)棚卸資産の明細

(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 | 259,399,809 | 14,457,635,044 | − | 14,451,337,556 | 14,698,918 | 250,998,379 | |
| 診療材料 | 57,992,619 | 8,939,838,546 | − | 8,929,156,068 | 1,779,470 | 66,895,627 | |
| 貯蔵品 | 905,829 | 768,418 | − | 909,202 | − | 765,045 | |
| 計 | 318,298,257 | 23,398,242,008 | − | 23,381,402,826 | 16,478,388 | 318,659,051 | |

(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います。

## (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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 広島市民病院 | 平成27年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 92,660,923 | － | 92,660,923 | 0 | 0.100% | 令和8年3月20日 | |
| | 平成28年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 165,249,562 | － | 82,620,650 | 82,628,912 | 0.010% | 令和9年3月20日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 150,375,000 | － | 50,125,000 | 100,250,000 | 0.129% | 令和10年3月17日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 35,971,491 | － | 11,989,298 | 23,982,193 | 0.010% | 令和10年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 40,758,150 | － | 10,188,009 | 30,570,141 | 0.010% | 令和11年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 114,400,000 | － | 28,600,000 | 85,800,000 | 0.100% | 令和11年3月19日 | |
| | 令和元年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 70,940,694 | － | 14,187,286 | 56,753,408 | 0.003% | 令和12年3月20日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 391,656,543 | － | 65,210,839 | 326,445,704 | 0.040% | 令和13年3月20日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 32,875,000 | － | 32,875,000 | 0 | 0.090% | 令和8年3月19日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 276,250,285 | － | 39,228,054 | 237,022,231 | 0.200% | 令和14年3月20日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 158,850,000 | － | 79,425,000 | 79,425,000 | 0.090% | 令和9年3月18日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 294,200,000 | － | 36,775,000 | 257,425,000 | 0.371% | 令和15年3月17日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 707,025,000 | － | 235,675,000 | 471,350,000 | 0.158% | 令和10年3月17日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 235,600,000 | － | － | 235,600,000 | 0.659% | 令和16年3月15日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 275,000,000 | － | 68,750,000 | 206,250,000 | 0.390% | 令和11年3月15日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 780,800,000 | － | － | 780,800,000 | 1.376% | 令和17年3月14日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 108,500,000 | － | － | 108,500,000 | 1.106% | 令和12年3月14日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | － | 31,900,000 | － | 31,900,000 | 1.041% | 令和12年5月29日 | |
| | 令和7年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | － | 758,500,000 | － | 758,500,000 | 2.015% | 令和18年3月14日 | |
| | 令和7年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | － | 116,800,000 | － | 116,800,000 | 1.595% | 令和13年3月14日 | |
| | 計 | 3,931,112,648 | 907,200,000 | 848,310,059 | 3,990,002,589 | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 安佐市民病院 | 平成27年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 19,217,075 | − | 19,217,075 | 0 | 0.100% | 令和8年3月20日 | |
| | 平成28年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 31,159,346 | − | 15,578,894 | 15,580,452 | 0.010% | 令和9年3月20日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 9,937,500 | − | 3,312,500 | 6,625,000 | 0.129% | 令和10年3月17日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 3,150,788 | − | 1,050,158 | 2,100,630 | 0.010% | 令和10年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 233,376,000 | − | 9,724,000 | 223,652,000 | 0.152% | 令和11年3月19日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 97,197,453 | − | 3,821,585 | 93,375,868 | 0.500% | 令和31年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 35,600,000 | − | 8,900,000 | 26,700,000 | 0.100% | 令和11年3月19日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 11,902,380 | − | 2,975,149 | 8,927,231 | 0.010% | 令和11年3月20日 | |
| | 令和元年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 1,196,900,000 | − | 46,173,575 | 1,150,726,425 | 0.300% | 令和32年3月1日 | |
| | 令和元年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 97,800,000 | − | 3,772,893 | 94,027,107 | 0.300% | 令和32年3月20日 | |
| | 令和元年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 971,900,000 | − | 37,493,607 | 934,406,393 | 0.300% | 令和32年3月20日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 5,348,200,000 | − | 106,964,000 | 5,241,236,000 | 0.159% | 令和12年5月29日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 47,550,000 | − | 47,550,000 | 0 | 0.090% | 令和8年3月19日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 6,892,500,000 | − | − | 6,892,500,000 | 0.500% | 令和33年3月20日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 1,300,000 | − | 200,000 | 1,100,000 | 0.100% | 令和13年5月30日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 6,153,900,000 | − | − | 6,153,900,000 | 0.500% | 令和33年9月20日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 295,250,000 | − | 147,625,000 | 147,625,000 | 0.090% | 令和9年3月18日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 472,400,000 | − | 236,200,000 | 236,200,000 | 0.090% | 令和9年3月18日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 175,000 | − | 25,000 | 150,000 | 0.195% | 令和14年3月18日 | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 安佐市民病院 | 令和3年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 25,312,725 | − | 3,594,453 | 21,718,272 | 0.200% | 令和14年3月20日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 1,472,500,000 | − | − | 1,472,500,000 | 0.700% | 令和34年3月20日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 87,800,000 | − | − | 87,800,000 | 0.800% | 令和34年3月20日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 1,875,187,500 | − | 750,075,000 | 1,125,112,500 | 0.134% | 令和9年9月30日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 251,925,000 | − | 83,975,000 | 167,950,000 | 0.158% | 令和10年3月17日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 160,500,000 | − | − | 160,500,000 | 1.300% | 令和35年3月20日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 1,819,950,000 | − | 606,650,000 | 1,213,300,000 | 0.158% | 令和10年3月17日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 140,400,000 | − | 17,550,000 | 122,850,000 | 0.371% | 令和15年3月17日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(建替整備事業) | 23,300,000 | − | 1,456,250 | 21,843,750 | 0.402% | 令和15年5月30日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 9,800,000 | − | 2,450,000 | 7,350,000 | 0.390% | 令和11年3月15日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 9,100,000 | − | − | 9,100,000 | 1.106% | 令和12年3月14日 | |
| | 令和7年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | − | 10,500,000 | − | 10,500,000 | 1.595% | 令和12年3月14日 | |
| | 計 | 27,795,190,767 | 10,500,000 | 2,156,334,139 | 25,649,356,628 | | | |
| 舟入市民病院 | 平成27年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 8,278,897 | − | 8,278,897 | 0 | 0.100% | 令和8年3月20日 | |
| | 平成28年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 16,304,890 | − | 8,152,038 | 8,152,852 | 0.010% | 令和9年3月20日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 32,737,500 | − | 10,912,500 | 21,825,000 | 0.129% | 令和10年3月17日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 20,480,119 | − | 6,826,024 | 13,654,095 | 0.010% | 令和10年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 11,552,309 | − | 2,887,644 | 8,664,665 | 0.010% | 令和11年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 33,800,000 | − | 8,450,000 | 25,350,000 | 0.100% | 令和11年3月19日 | |
| | 令和元年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 37,064,166 | − | 7,412,390 | 29,651,776 | 0.003% | 令和12年3月20日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 67,977,170 | − | 11,318,203 | 56,658,967 | 0.040% | 令和13年3月20日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 9,950,000 | − | 9,950,000 | 0 | 0.090% | 令和8年3月19日 | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 舟入市民病院 | 令和3年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 105,717,849 | − | 15,012,131 | 90,705,718 | 0.200% | 令和14年3月20日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 75,300,000 | − | 37,650,000 | 37,650,000 | 0.090% | 令和9年3月18日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 25,100,000 | − | 3,137,500 | 21,962,500 | 0.371% | 令和15年3月17日 | |
| | 令和4年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 190,725,000 | − | 63,575,000 | 127,150,000 | 0.158% | 令和10年3月17日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 80,600,000 | − | − | 80,600,000 | 0.659% | 令和16年3月15日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 8,300,000 | − | 2,075,000 | 6,225,000 | 0.390% | 令和11年3月15日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 199,400,000 | − | − | 199,400,000 | 1.376% | 令和17年3月14日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | | 6,700,000 | − | 6,700,000 | 1.041% | 令和12年5月29日 | |
| | 令和7年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | | 189,600,000 | − | 189,600,000 | 2.015% | 令和18年3月14日 | |
| | 令和7年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | | 4,900,000 | − | 4,900,000 | 1.595% | 令和13年3月14日 | |
| | 計 | 923,287,900 | 201,200,000 | 195,637,327 | 928,850,573 | | | |
| リハビリテーション病院 | 平成28年度建設改良資金借入金(借換債) | 150,000,000 | − | 100,000,000 | 50,000,000 | 0.090% | 令和8年8月31日 | |
| | 平成28年度建設改良資金借入金(借換債) | 1,253,920,000 | − | 22,080,000 | 1,231,840,000 | 0.100% | 令和8年9月30日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 1,912,500 | − | 637,500 | 1,275,000 | 0.129% | 令和10年3月17日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 675,169 | − | 225,034 | 450,135 | 0.010% | 令和10年3月20日 | |
| | 平成29年度建設改良資金借入金(借換債) | 596,937,500 | − | 47,755,000 | 549,182,500 | 0.176% | 令和9年8月31日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 4,050,811 | − | 1,012,551 | 3,038,260 | 0.010% | 令和11年3月20日 | |
| | 平成30年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 2,450,000 | − | 612,500 | 1,837,500 | 0.100% | 令和11年3月19日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 12,150,000 | − | 2,025,000 | 10,125,000 | 0.107% | 令和13年3月19日 | |
| | 令和2年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 7,850,000 | − | 7,850,000 | 0 | 0.090% | 令和8年3月19日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 6,744,220 | − | 957,692 | 5,786,528 | 0.200% | 令和14年3月20日 | |
| | 令和3年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 27,300,000 | − | 13,650,000 | 13,650,000 | 0.090% | 令和9年3月18日 | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| リハビリテーション病院 | 令和4年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 900,000 | － | 112,500 | 787,500 | 0.371% | 令和15年3月17日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(施設整備事業) | 24,900,000 | － | － | 24,900,000 | 0.659% | 令和16年3月15日 | |
| | 令和5年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 300,000 | － | 75,000 | 225,000 | 0.390% | 令和11年3月15日 | |
| | 令和6年度建設改良資金借入金(医療機器等整備事業) | 273,900,000 | － | － | 273,900,000 | 1.106% | 令和12年3月14日 | |
| | 計 | 2,363,990,200 | 0 | 196,992,777 | 2,166,997,423 | | | |
| 合　　計 | | 35,013,581,515 | 1,118,900,000 | 3,397,274,302 | 32,735,207,213 | | | |

## (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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 広島市民病院 | 病院建設事業債 | 100,978,699 | － | 12,100,150 | 88,878,549 | 1.200 % | 令和15年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 335,110,055 | － | 34,340,040 | 300,770,015 | 2.000 % | 令和16年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 728,024,198 | － | 66,151,154 | 661,873,044 | 2.100 % | 令和17年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 3,632,987,281 | － | 296,866,214 | 3,336,121,067 | 2.100 % | 令和18年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 1,992,675,748 | － | 204,197,287 | 1,788,478,461 | 2.000 % | 令和16年3月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| | 病院建設事業債 | 1,357,794,367 | － | 100,606,157 | 1,257,188,210 | 2.100 % | 令和19年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 691,905,481 | － | 62,724,043 | 629,181,438 | 2.150 % | 令和17年3月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| | 病院建設事業債 | 979,298,444 | － | 66,253,678 | 913,044,766 | 2.100 % | 令和20年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院施設整備事業債 | 545,824,005 | － | 44,601,507 | 501,222,498 | 2.100 % | 令和18年3月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| | 計 | 10,364,598,278 | － | 887,840,230 | 9,476,758,048 | | | |
| 安佐市民病院 | 病院施設整備事業債 | 1,680,922 | － | 1,111,975 | 568,947 | 3.100 % | 令和8年9月25日 | 財政融資資金 |
| | 病院施設整備事業債 | 13,387,669 | － | 1,371,887 | 12,015,782 | 2.000 % | 令和16年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院施設整備事業債 | 41,307,248 | － | 2,015,038 | 39,292,210 | 1.500 % | 令和25年3月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| | 計 | 56,375,839 | － | 4,498,900 | 51,876,939 | | | |
| 舟入市民病院 | 病院建設事業債 | 52,891,432 | － | 52,891,432 | 0 | 3.150 % | 令和8年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 119,956,458 | － | 59,144,411 | 60,812,047 | 2.800 % | 令和9年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 806,124,171 | － | 263,378,676 | 542,745,495 | 2.000 % | 令和10年3月25日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 175,303,245 | － | 42,526,374 | 132,776,871 | 2.000 % | 令和11年3月25日 | 財政融資資金 |
| | 計 | 1,154,275,306 | － | 417,940,893 | 736,334,413 | | | |
| リハビリテーション病院 | 病院建設事業債 | 39,362,830 | － | 3,216,497 | 36,146,333 | 2.100 % | 令和18年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 1,006,130,941 | － | 68,069,010 | 938,061,931 | 2.100 % | 令和20年3月1日 | 財政融資資金 |
| | 病院建設事業債 | 582,255,323 | － | 47,578,458 | 534,676,865 | 2.100 % | 令和18年3月20日 | 地方公共団体金融機構 |
| | 計 | 1,627,749,094 | － | 118,863,965 | 1,508,885,129 | | | |
| 合計 | | 13,202,998,517 | － | 1,429,143,988 | 11,773,854,529 | | | |

## (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 | 15,187,072,446 | 900,732,251 | 635,377,882 | － | 15,452,426,815 | |
| 賞与引当金 | 1,523,236,980 | 1,602,680,941 | 1,523,236,980 | － | 1,602,680,941 | |
| 貸倒引当金 | 52,529,979 | 6,354,581 | 3,708,568 | － | 55,175,992 | |
| 計 | 16,762,839,405 | 2,509,767,773 | 2,162,323,430 | － | 17,110,283,748 | |

(注)　貸倒引当金は全て医業未収金に対するものです。

## (6)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律 | 371,601,616 | 4,658,629 | － | 376,260,245 | |
| 計 | 371,601,616 | 4,658,629 | － | 376,260,245 | |

## (7)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 運営費負担金 | 1,342,880,000 | 140,827,000 | 196 | 1,483,706,804 | (注) |
| 物品受贈額 | 5,800,000 | － | － | 5,800,000 | |
| 減資差益 | 1,563,952 | － | － | 1,563,952 | |
| 計 | 1,350,243,952 | 140,827,000 | 196 | 1,491,070,756 | |

(注) 運営費負担金の当期増加額は、リハビリテーション病院の土地に対する移行前地方債の償還に係る広島市からの運営費負担金等を記載しています。

## (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）

| 交付年度 | 期首残高 | 負担金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 引当金見返との相殺額 | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 運営費負担金収益 | 資産見返運営費負担金 | 資本剰余金 | 小　計 | | |
| 令和7年度 | － | 5,483,173,506 | 5,342,346,702 | － | 140,826,804 | 5,483,173,506 | － | － |
| 合　計 | － | 5,483,173,506 | 5,342,346,702 | － | 140,826,804 | 5,483,173,506 | － | － |

② 運営費負担金収益

（単位:円）

| 業務等区分 | 令和7年度支給分 | 合　計 |
|---|---|---|
| 期間進行基準 | 5,342,346,702 | 5,342,346,702 |
| 費用進行基準 | － | － |
| 合　計 | 5,342,346,702 | 5,342,346,702 |

## (9)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

① 運営費交付金債務

(単位:円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 引当金見返との相殺額 | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小　計 | | |
| 令和7年度 | － | 10,840,494 | 10,840,494 | － | － | 10,840,494 | － | － |
| 合　計 | － | 10,840,494 | 10,840,494 | － | － | 10,840,494 | － | － |

② 運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 令和7年度支給分 | 合　計 |
|---|---|---|
| 期間進行基準 | 10,840,494 | 10,840,494 |
| 費用進行基準 | － | － |
| 合　計 | 10,840,494 | 10,840,494 |

## (10)地方公共団体等からの財源措置の明細

①補助金等の明細

(単位:円)

| 区分 | | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | | | 摘要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 建設仮勘定補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上 | |
| 広島市民病院 | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院物価支援事業) | 282,473,000 | − | − | − | − | 282,473,000 | |
| | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院賃上げ支援事業) | 62,412,000 | − | − | − | − | 62,412,000 | |
| | 広島県医療人材確保・職場環境改善等事業に係る補助金 | 29,720,000 | − | − | − | − | 29,720,000 | |
| | 臨床研修費等補助金(医師) | 20,098,000 | − | − | − | − | 20,098,000 | |
| | がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 | 10,000,000 | − | − | − | − | 10,000,000 | |
| | 広島県原油価格・物価高騰に係る医療事業者補助金 | 8,916,000 | − | − | − | − | 8,916,000 | |
| | 広島県地域医療介護総合確保事業補助金(勤務医の働き方改革推進事業) | 4,376,000 | − | − | − | − | 4,376,000 | |
| | 広島県医療提供体制確保支援事業(産科・小児科医療確保事業)補助金 | 2,500,000 | − | − | − | − | 2,500,000 | |
| | 広島県医療施設運営費等補助金(管制塔機能を担う救急医療機関等運営事業) | 2,225,000 | − | − | − | − | 2,225,000 | |
| | 広島県医療機関食材料費高騰対策支援金 | 1,857,500 | − | − | − | − | 1,857,500 | |
| | 新人看護職員研修事業費補助金 | 1,661,000 | − | − | − | − | 1,661,000 | |
| | 産科医確保支援制度補助金 | 1,214,000 | − | − | − | − | 1,214,000 | |
| | 女性医師就労環境整備事業補助金 | 1,058,000 | − | − | − | − | 1,058,000 | |
| | 広島県小児入院医療に係る環境改善事業補助金 | 585,000 | − | − | − | − | 585,000 | |
| | 広島県医療施設運営費等補助金(防災訓練等参加支援事業) | 507,000 | − | − | − | − | 507,000 | |
| | 広島県電子処方箋の活用・普及促進に係る補助金 | 226,000 | − | − | − | − | 226,000 | |

| 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 | |
| 広島市民病院 | 広島県地域医療介護総合確保事業補助金 | 189,000 | － | － | － | － | 189,000 | |
| | 看護職員の資質向上支援事業補助金 | 26,000 | － | － | － | － | 26,000 | |
| | 広島市救急医療コントロール機能運営事業補助金（管制塔機能を担う救急医療機関等運営事業） | 8,276,000 | － | － | － | － | 8,276,000 | |
| | 広島大学医師臨床研修病院群 臨床研修費補助金 | 988,193 | － | － | － | － | 988,193 | |
| | 広島県臨床研修病院支援助成金 | 500,000 | － | － | － | － | 500,000 | |
| | 電子処方箋管理サービスの新機能の導入に必要となるシステム改修等に係る助成金 | 452,000 | － | － | － | － | 452,000 | |
| | 医療扶助のオンライン資格確認の導入に必要となるレセコン改修等に係る助成金 | 283,000 | － | － | － | － | 283,000 | |
| | 岡山大学医師臨床研修病院群 臨床研修費補助金 | 127,288 | － | － | － | － | 127,288 | |
| | 計 | 440,669,981 | － | － | － | － | 440,669,981 | |

| 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 | |
| 安佐市民病院 | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院物価支援事業) | 198,174,000 | − | − | − | − | 198,174,000 | |
| | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院賃上げ支援事業) | 36,456,000 | − | − | − | − | 36,456,000 | |
| | 広島県医療人材確保・職場環境改善等事業に係る補助金 | 17,360,000 | − | − | − | − | 17,360,000 | |
| | 広島県原油価格・物価高騰に係る医療事業者補助金 | 6,293,000 | − | − | − | − | 6,293,000 | |
| | 広島県医療提供体制確保支援事業(産科・小児科医療確保事業) | 4,500,000 | − | − | − | − | 4,500,000 | |
| | 広島県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 | 9,623,000 | − | − | − | − | 9,623,000 | |
| | 広島県地域医療介護総合確保事業補助金(包括的過疎地域医師育成・活躍支援システム整備事業) | 6,172,000 | − | − | − | − | 6,172,000 | |
| | 広島県電子処方箋の活用・普及促進に係る補助金 | 226,000 | − | − | − | − | 226,000 | |
| | 広島県医療施設運営費等補助金(へき地医療拠点病院運営事業) | 1,952,000 | − | − | − | − | 1,952,000 | |
| | 広島県医療施設運営費等補助金(受入困難事案患者受入医療機関支援事業) | 1,770,000 | − | − | − | − | 1,770,000 | |
| | 広島県新人看護職員研修事業費補助金 | 1,067,000 | − | − | − | − | 1,067,000 | |
| | 広島県女性医師等就労環境整備事業補助金 | 1,058,000 | − | − | − | − | 1,058,000 | |
| | 広島県医療施設運営費等補助金(看護師の特定行為に係る研修機関導入促進支援事業) | 940,000 | − | − | − | − | 940,000 | |
| | 広島県地域医療介護総合確保事業(心不全患者在宅支援体制構築事業) | 79,000 | − | − | − | − | 79,000 | |
| | 広島県看護職員の資質向上支援事業補助金 | 650,000 | − | − | − | − | 650,000 | |
| | 広島県産科医等確保支援事業補助金 | 624,000 | − | − | − | − | 624,000 | |
| | 広島県地域医療介護総合確保事業補助金(総合診療医確保・育成事業) | 285,000 | − | − | − | − | 285,000 | |
| | 広島県臨床研修費等補助金(医師) | 13,077,000 | − | − | − | − | 13,077,000 | |

| 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 | |
| 安佐市民病院 | 広島県臨床研修費等補助金(歯科医師) | 1,157,000 | − | − | − | − | 1,157,000 | |
| | 広島県臨床研修病院支援助成金 | 445,000 | − | − | − | − | 445,000 | |
| | 厚生労働科学研究費補助金(難治性疾患政策研究事業) | 700,000 | − | − | − | − | 700,000 | |
| | 公益財団法人成長科学協会助成金 | 500,000 | − | − | − | − | 500,000 | |
| | 広島大学歯科医師臨床研修病院群臨床研修費補助金 | 284,777 | − | − | − | − | 284,777 | |
| | 広島大学医師臨床研修病院群臨床研修費補助金 | 114,022 | − | − | − | − | 114,022 | |
| | 電子処方箋管理サービスの新機能の導入に必要となるシステム改修等に係る助成金 | 452,000 | − | − | − | − | 452,000 | |
| | 医療扶助のオンライン資格確認の導入に必要となるレセコン改修等に係る助成金 | 283,000 | − | − | − | − | 283,000 | |
| | 計 | 304,241,799 | − | − | − | − | 304,241,799 | |
| 舟入市民病院 | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院物価支援事業) | 107,316,000 | − | − | − | − | 107,316,000 | |
| | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院賃上げ支援事業) | 13,104,000 | − | − | − | − | 13,104,000 | |
| | 広島県医療機関食材料費高騰対策支援金 | 390,000 | − | − | − | − | 390,000 | |
| | 広島県原油価格・物価高騰に係る医療事業者補助金 | 1,872,000 | − | − | − | − | 1,872,000 | |
| | 広島県医療人材確保・職場環境改善等事業に係る補助金 | 6,240,000 | − | − | − | − | 6,240,000 | |
| | 広島県医療施設運営費等補助金(小児救急医療拠点病院運営事業) | 39,446,000 | − | − | − | − | 39,446,000 | |
| | 広島県小児入院医療に係る環境改善事業補助金 | 880,000 | − | − | − | − | 880,000 | |

| 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 | |
| 舟入市民病院 | 広島県感染症予防事業費補助金 | 21,230,000 | － | － | － | － | 21,230,000 | |
| | 広島市重症心身障害児者医療型短期入所事業補助金 | 16,799,340 | － | － | － | － | 16,799,340 | |
| | 広島県新人看護職員研修事業費補助金 | 422,000 | － | － | － | － | 422,000 | |
| | 広島県電子処方箋の活用・普及促進に係る補助金 | 167,000 | － | － | － | － | 167,000 | |
| | 広島県臨床研修費等補助金(医師) | 76,015 | － | － | － | － | 76,015 | |
| | 電子処方箋管理サービスの新機能の導入に必要となるシステム改修等に係る助成金 | 333,000 | － | － | － | － | 333,000 | |
| | 医療扶助のオンライン資格確認の導入に必要となるレセコン改修等に係る助成金 | 283,000 | － | － | － | － | 283,000 | |
| | 計 | 208,558,355 | － | － | － | － | 208,558,355 | |
| リハビリテーション病院 | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院物価支援事業) | 11,100,000 | | － | － | － | 11,100,000 | |
| | 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院賃上げ支援事業) | 8,400,000 | － | － | － | － | 8,400,000 | |
| | 広島県医療機関食材料費高騰対策支援金 | 250,000 | － | － | － | － | 250,000 | |
| | 広島県原油価格・物価高騰に係る医療事業者補助金 | 1,200,000 | － | － | － | － | 1,200,000 | |
| | 広島県医療人材確保・職場環境改善等事業に係る補助金 | 3,941,000 | － | － | － | － | 3,941,000 | |
| | 広島県新人看護職員研修事業費補助金 | 315,000 | － | － | － | － | 315,000 | |
| | 広島市社会福祉施設等物価高騰対策支援事業支援金(障害分) | 754,000 | － | － | － | － | 754,000 | |
| | 広島市社会福祉施設等物価高騰対策支援事業支援金(介護分) | 16,000 | － | － | － | － | 16,000 | |
| | 計 | 25,976,000 | － | － | － | － | 25,976,000 | |
| 合計 | | 979,446,135 | － | － | － | － | 979,446,135 | |

## (11)役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区　分 | 報酬又は給与 | | 退職手当 | |
|---|---|---|---|---|
| | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役　員 | 29,058<br>(780) | 2<br>(4) | －<br>－ | －<br>－ |
| 職　員 | 23,033,061<br>(4,454,606) | 2,570<br>(1,044) | 652,741<br>－ | 174<br>－ |
| 合　計 | 23,062,119<br>(4,455,386) | 2,572<br>(1,048) | 652,741<br>－ | 174<br>－ |

(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( )内に記載しています。
また、支給人員については平均支給人数で記載しています。

(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、「地方独立行政法人広島市立病院機構役員報酬規程」に基づき支給しています。
職員については、「地方独立行政法人広島市立病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 再任用職員の就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 再雇用嘱託職員の就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構　期間に定めがある雇用契約による嘱託職員の就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構　期間に定めのない雇用契約による嘱託職員の就業に関する規程」、「地方独立行政法人広島市立病院機構 臨時・パート職員の就業に関する規程」及び「地方独立行政法人広島市立病院機構職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3)　法定福利費
上記明細には法定福利費は含めていません。

## (12)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区　分 | | 広島市民病院 | 安佐市民病院 | 舟入市民病院 | ﾘﾊﾋﾞﾘﾃｰｼｮﾝ病院・自立訓練施設 | 計 | 法人本部 | 調　整 | 合　計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 営業収益 | | 37,225,771,900 | 23,409,008,612 | 4,384,611,920 | 2,627,098,191 | 67,646,490,623 | 1,686,300 | － | 67,648,176,923 |
| 医業収益 | | 35,254,066,197 | 21,225,352,701 | 3,003,486,625 | 1,719,702,530 | 61,202,608,053 | － | － | 61,202,608,053 |
| 運営費負担金収益 | | 1,514,493,583 | 1,750,623,374 | 1,158,175,674 | 754,656,146 | 5,177,948,777 | 1,686,300 | － | 5,179,635,077 |
| 運営費交付金収益 | | － | － | 10,840,494 | － | 10,840,494 | － | － | 10,840,494 |
| 自立訓練施設収益 | | － | － | － | 126,079,486 | 126,079,486 | － | － | 126,079,486 |
| その他営業収益 | | 457,212,120 | 433,032,537 | 212,109,127 | 26,660,029 | 1,129,013,813 | － | － | 1,129,013,813 |
| 営業費用 | | 38,559,746,748 | 24,752,236,447 | 4,652,870,948 | 2,786,852,713 | 70,751,706,856 | 703,419,817 | － | 71,455,126,673 |
| 医業費用 | | 38,559,746,748 | 24,752,236,447 | 4,652,870,948 | 2,457,321,688 | 70,422,175,831 | － | － | 70,422,175,831 |
| 自立訓練施設費 | | － | － | － | 329,531,025 | 329,531,025 | － | － | 329,531,025 |
| 一般管理費 | | － | － | － | － | － | 703,419,817 | － | 703,419,817 |
| 営業損益 | | △ 1,333,974,848 | △ 1,343,227,835 | △ 268,259,028 | △ 159,754,522 | △ 3,105,216,233 | △ 701,733,517 | － | △ 3,806,949,750 |
| 営業外収益 | | 377,328,600 | 440,051,498 | 43,716,789 | 52,781,379 | 913,878,266 | 1,400,444 | － | 915,278,710 |
| 運営費負担金収益 | | 74,549,117 | 51,651,822 | 16,909,409 | 19,601,277 | 162,711,625 | － | － | 162,711,625 |
| その他営業外収益 | | 302,779,483 | 388,399,676 | 26,807,380 | 33,180,102 | 751,166,641 | 1,400,444 | － | 752,567,085 |
| 営業外費用 | | 282,818,400 | 144,426,418 | 38,136,659 | 40,786,253 | 506,167,730 | 9,231 | － | 506,176,961 |
| 財務費用 | | 228,127,339 | 133,044,512 | 26,383,119 | 39,202,554 | 426,757,524 | － | － | 426,757,524 |
| その他営業外費用 | | 54,691,061 | 11,381,906 | 11,753,540 | 1,583,699 | 79,410,206 | 9,231 | － | 79,419,437 |
| 経常損益 | | △ 1,239,464,648 | △ 1,047,602,755 | △ 262,678,898 | △ 147,759,396 | △ 2,697,505,697 | △ 700,342,304 | － | △ 3,397,848,001 |
| 総資産 | | 37,601,278,016 | 35,701,281,113 | 6,923,433,675 | 5,618,892,356 | 85,844,885,160 | 339,270,613 | △ 300,000,000 | 85,884,155,773 |
| (主要資産内訳) | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 有形固定資産 | 27,378,863,236 | 25,870,493,256 | 4,740,828,536 | 4,873,758,022 | 62,863,943,050 | 1,718,908 | － | 62,865,661,958 |
| 流動資産 | 現金及び預金 | 1,655,454,945 | 3,340,398,563 | 1,158,082,367 | 183,749,210 | 6,337,685,085 | 337,034,986 | － | 6,674,720,071 |
| | 医業未収金 | 6,449,695,929 | 3,690,139,748 | 502,372,194 | 315,200,037 | 10,957,407,908 | － | － | 10,957,407,908 |

(注1)　セグメントの区分については、地方独立行政法人広島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)に区分しています。
(注2)　総資産の調整額は、セグメント間の資金貸借の消去額です。
(注3)　行政コスト計算書における減価償却相当額及び除売却差額相当額の内訳は、以下のとおりです。

(単位:円)

| 区　分 | 広島市民病院 | 安佐市民病院 | 舟入市民病院 | ﾘﾊﾋﾞﾘﾃｰｼｮﾝ病院・自立訓練施設 | 計 | 法人本部 | 調　整 | 合　計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 減価償却相当額 | － | － | － | 13,936,255 | 13,936,255 | － | － | 13,936,255 |
| 除売却差額相当額 | － | － | － | 772,350 | 772,350 | － | － | 772,350 |

## (13)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

### ① 医業費用、自立訓練施設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 | | | |
| | | 給料及び手当 | 17,553,004,404 | |
| | | 賞与 | 3,720,169,251 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | 1,564,564,384 | |
| | | 報酬 | 3,570,894,785 | |
| | | 賃金 | 807,967,869 | |
| | | 退職給付費用 | 875,284,018 | |
| | | 法定福利費 | 5,014,245,888 | |
| | | 災害補償費 | 4,559,697 | 33,110,690,296 |
| | 材料費 | | | |
| | | 薬品費 | 14,451,337,556 | |
| | | 診療材料費 | 8,929,156,068 | |
| | | 給食材料費 | 1,403,821 | |
| | | 医療消耗備品費 | 19,851,996 | 23,401,749,441 |
| | 経費 | | | |
| | | 厚生福利費 | 12,976,126 | |
| | | 報償費 | 302,532,686 | |
| | | 旅費 | 12,810,922 | |
| | | 被服費 | 14,335,147 | |
| | | 消耗品費 | 146,694,422 | |
| | | 消耗備品費 | 54,130,558 | |
| | | 光熱水費 | 1,227,126,500 | |
| | | 燃料費 | 1,653,292 | |
| | | 食料費 | 1,770,652 | |
| | | 交際費 | 466,126 | |
| | | 印刷製本費 | 9,280,451 | |
| | | 修繕費 | 486,614,098 | |
| | | 通信運搬費 | 81,028,774 | |
| | | 広告料 | 1,211,644 | |
| | | 手数料 | 40,776,040 | |
| | | 保険料 | 58,318,058 | |
| | | 委託料 | 5,645,566,004 | |
| | | 賃借料 | 704,451,554 | |
| | | 諸会費 | 8,659,424 | |
| | | 補償費 | 17,484,417 | |
| | | 租税公課 | 1,949,352 | |
| | | 負担金補助及び交付金 | 100,168,458 | |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 6,609,506 | |
| | | 雑費 | 259,647,442 | 9,196,261,653 |

| 科目 | | | 金額 | |
|---|---|---|---|---|
| 減価償却費 | | | | |
| | 建物減価償却費 | | 1,943,919,350 | |
| | 構築物減価償却費 | | 55,998,075 | |
| | 器械備品減価償却費 | | 2,199,820,007 | |
| | 車両減価償却費 | | 13,843,305 | |
| | 無形固定資産減価償却費 | | 326,447,926 | 4,540,028,663 |
| 資産減耗費 | | | | |
| | 固定資産除却費 | | 12,704,948 | |
| | たな卸資産減耗費 | | 16,478,388 | 29,183,336 |
| 研究研修費 | | | | |
| | 謝金 | | 12,364 | |
| | 図書費 | | 61,009,421 | |
| | 旅費 | | 51,754,796 | |
| | 研究雑費 | | 31,485,861 | 144,262,442 |
| | | 医業費用合計 | | 70,422,175,831 |
| 自立訓練施設費 | | | | |
| 給与費 | | | | |
| | 給料及び手当 | | 135,914,652 | |
| | 賞与 | | 37,763,360 | |
| | 賞与引当金繰入額 | | 13,708,134 | |
| | 報酬 | | 4,329,363 | |
| | 賃金 | | 8,869,284 | |
| | 退職給付費用 | | 8,791,046 | |
| | 法定福利費 | | 40,970,674 | 250,346,513 |
| 経費 | | | | |
| | 厚生福利費 | | 367,840 | |
| | 報償費 | | 688,377 | |
| | 旅費 | | 76,155 | |
| | 被服費 | | 256,058 | |
| | 消耗品費 | | 584,197 | |
| | 消耗備品費 | | 210,485 | |
| | 光熱水費 | | 17,994,609 | |
| | 燃料費 | | 136,442 | |
| | 修繕費 | | 1,766,754 | |
| | 通信運搬費 | | 519,154 | |
| | 手数料 | | 93,881 | |
| | 保険料 | | 343,520 | |
| | 委託料 | | 53,103,692 | |
| | 賃借料 | | 1,934,818 | |
| | 諸会費 | | 25,223 | |
| | 租税公課 | | 42,800 | 78,144,005 |

| 科目 | | | 金額 | |
|---|---|---|---|---|
| | 減価償却費 | | | |
| | | 建物減価償却費 | 387,126 | |
| | | 器械備品減価償却費 | 210,370 | |
| | | 車両減価償却費 | 279,707 | 877,203 |
| | 研究研修費 | | | |
| | | 図書費 | 20,064 | |
| | | 旅費 | 90,240 | |
| | | 研究雑費 | 53,000 | 163,304 |
| | | 自立訓練施設費合計 | | 329,531,025 |
| 一般管理費 | | | | |
| | 給与費 | | | |
| | | 給料及び手当 | 258,951,038 | |
| | | 賞与 | 68,715,555 | |
| | | 賞与引当金繰入額 | 24,408,423 | |
| | | 報酬 | 48,882,163 | |
| | | 賃金 | 13,662,695 | |
| | | 退職給付費用 | 16,657,187 | |
| | | 法定福利費 | 86,927,385 | |
| | | 役員報酬 | 29,838,364 | 548,042,810 |
| | 経費 | | | |
| | | 報償費 | 1,015,596 | |
| | | 旅費 | 359,293 | |
| | | 被服費 | 58,763 | |
| | | 消耗品費 | 2,615,091 | |
| | | 消耗備品費 | 7,600,215 | |
| | | 燃料費 | 24,555 | |
| | | 食料費 | 81,019 | |
| | | 交際費 | 124,797 | |
| | | 印刷製本費 | 244,871 | |
| | | 修繕費 | 342,779 | |
| | | 通信運搬費 | 5,618,747 | |
| | | 広告料 | 67,836 | |
| | | 手数料 | 15,987,872 | |
| | | 保険料 | 3,507,869 | |
| | | 委託料 | 101,937,093 | |
| | | 賃借料 | 930,586 | |
| | | 諸会費 | 158,493 | |
| | | 租税公課 | 11,426 | |
| | | 負担金補助及び交付金 | 14,165,829 | |
| | | 雑費 | 14,423 | 154,867,153 |
| | 減価償却費 | | | |
| | | 器械備品減価償却費 | 509,854 | 509,854 |
| | | 一般管理費合計 | | 703,419,817 |

② 現金及び預金の内訳

（単位：円）

| 区　　分 | 期末残高 | 備　　考 |
|---|---|---|
| 現金 | 0 | |
| 普通預金 | 6,674,720,071 | |
| 定期預金 | 0 | |
| 合　　計 | 6,674,720,071 | |

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 | 7,572,518,514 | |
| 外来未収金 | 3,274,827,926 | |
| その他 | 165,237,460 | |
| 合　　計 | 11,012,583,900 | |

④ 医業未払金の内訳

（単位：円）

| 区　　分 | 期末残高 | 備　　考 |
|---|---|---|
| 給与費 | 981,900,766 | |
| 材料費 | 3,080,274,160 | |
| 経費その他 | 1,662,271,280 | |
| 合　　計 | 5,724,446,206 | |

⑤ 雑益の内訳

（単位：円）

| 区　　分 | 期末残高 | 備　　考 |
|---|---|---|
| 駐車場使用料 | 131,599,731 | |
| 売店販売手数料 | 47,313,036 | |
| 固定資産貸付料 | 154,085,786 | |
| 飲料自動販売機売上手数料 | 14,209,105 | |
| その他 | 372,111,850 | |
| 合　　計 | 719,319,508 | |