

財 務 諸 表 等

平成23年度
(第1期事業年度)

自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日

地方独立行政法人加古川市民病院機構

目 次

| | |
|-----------------------------|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 4 |
| 利益の処分に関する書類 | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 注記事項 | 7 |
| 附属明細書 | |
| (1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細 | 10 |
| (2) たな卸資産の明細 | 11 |
| (3) 長期貸付金の明細 | 12 |
| (4) 長期借入金の明細 | 13 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細 | 14 |
| (6) 引当金の明細 | 15 |
| (7) 資本金及び資本剰余金の明細 | 16 |
| (8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 17 |
| (9) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 18 |
| (10) 役員及び職員の給与の明細 | 19 |
| (11) 開示すべきセグメント情報 | 20 |
| (12) 医業費用及び一般管理費の明細 | 21 |
| (13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 23 |
| 添付資料 | |
| 決算報告書 | 24 |

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人加古川市民病院機構】

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|
| 資 産 の 部 | | | |
| 固定資産 | | | |
| 1 有形固定資産 | | | |
| 土地 | | 2,895,000,000 | |
| 建物 | 4,652,820,000 | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 334,412,352 | 4,318,407,648 | |
| 器械備品 | 3,011,667,152 | | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 718,511,688 | 2,293,155,464 | |
| 器械備品（リース） | 151,276,800 | | |
| 器械備品（リース）減価償却累計額 | ▲ 24,297,600 | 126,979,200 | |
| 車両運搬具 | 8,938,126 | | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | ▲ 4,469,063 | 4,469,063 | |
| 建設仮勘定 | | 65,136,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 9,703,147,375 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 53,517,197 | |
| 電話加入権 | | 40,000 | |
| その他の無形固定資産 | | 79,192 | |
| 無形固定資産合計 | | 53,636,389 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 長期貸付金 | | 17,928,700 | |
| 長期前払費用 | | 3,782,020 | |
| その他投資資産 | | 4,483,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | 26,193,720 | |
| 固定資産合計 | | | 9,782,977,484 |
| 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 3,727,624,404 | |
| 医業未収金 | 2,867,273,982 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 70,988,538 | 2,796,285,444 | |
| 未収金 | | 19,176,396 | |
| 医薬品 | | 73,328,684 | |
| 診療材料 | | 101,434,843 | |
| 給食材料 | | 76,235 | |
| 前払費用 | | 5,624,824 | |
| 流動資産合計 | | | 6,723,550,830 |
| 資産合計 | | | 16,506,528,314 |

貸借対照表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人加古川市民病院機構】

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|
| 負債の部 | | | |
| 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返物品受贈額 | 19,638,782 | | |
| 長期借入金 | 730,700,000 | | |
| 移行前地方債償還債務 | 7,630,416,162 | | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 3,297,883,456 | | |
| 長期リース債務 | 107,815,680 | | |
| 固定負債合計 | | 11,786,454,080 | |
| 流動負債 | | | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | 982,904,392 | | |
| 医業未払金 | 1,211,194,231 | | |
| 未払金 | 104,825,473 | | |
| 短期リース債務 | 25,512,480 | | |
| 未払消費税及び地方消費税 | 11,272,700 | | |
| 前受金 | 240,000 | | |
| 預り金 | 57,997,647 | | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 367,962,246 | | |
| 流動負債合計 | | 2,761,909,169 | |
| 負債合計 | | | 14,548,363,249 |
| 純資産の部 | | | |
| 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | 1,050,939,416 | | |
| 資本金合計 | | 1,050,939,416 | |
| 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | 174,194,560 | | |
| 資本剰余金合計 | | 174,194,560 | |
| 利益剰余金 | | | |
| 当期末処分利益 | 733,031,089 | | |
| (うち当期総利益) | (733,031,089) | | |
| 利益剰余金合計 | | 733,031,089 | |
| 純資産合計 | | | 1,958,165,065 |
| 負債純資産合計 | | | 16,506,528,314 |

損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人加古川市民病院機構】

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 10,270,028,275 | | |
| 外来収益 | 5,420,670,015 | | |
| その他医業収益 | 431,242,626 | 16,121,940,916 | |
| 運営費負担金収益 | | 1,147,747,000 | |
| 補助金等収益 | | 94,181,715 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 8,744,649 | |
| 営業収益合計 | | | 17,372,614,280 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 7,053,903,996 | | |
| 材料費 | 4,973,475,217 | | |
| 経費 | 2,714,186,344 | | |
| 減価償却費 | 1,086,120,920 | | |
| 研究研修費 | 48,044,529 | 15,875,731,006 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 260,773,498 | | |
| 経費 | 67,702,839 | | |
| 減価償却費 | 13,532,470 | 342,008,807 | |
| 営業費用合計 | | | 16,217,739,813 |
| 営業利益 | | | 1,154,874,467 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 114,832,000 | |
| 寄付金収益 | | 21,180 | |
| 財務収益 | | | |
| 預金利息 | 2,378,065 | 2,378,065 | |
| 患者外給食費 | | 576,219 | |
| その他雑収益 | | 83,738,084 | |
| 営業外収益合計 | | | 201,545,548 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 移行前地方債利息 | 191,691,589 | 191,691,589 | |
| 院内保育所費 | | 31,494,657 | |
| 控除対象外消費税 | | 397,737,497 | |
| 雑損失 | | 2,465,183 | |
| 営業外費用合計 | | | 623,388,926 |
| 経常利益 | | | 733,031,089 |
| 当期純利益 | | | 733,031,089 |
| 当期総利益 | | | 733,031,089 |

キャッシュ・フロー計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人加古川市民病院機構】

(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 | ▲ 4,912,235,745 |
| 人件費支出 | ▲ 7,015,134,348 |
| 医業収入 | 15,795,263,543 |
| 運営費負担金収入 | 1,262,579,000 |
| 補助金等収入 | 83,263,500 |
| その他業務収入 | 633,561,828 |
| その他業務支出 | ▲ 3,840,604,080 |
| 小計 | <u>2,006,693,698</u> |
| 利息の受取額 | 2,378,065 |
| 利息の支払額 | ▲ 191,691,589 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>1,817,380,174</u> |

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 | ▲ 689,261,048 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 242,550 |
| 投資その他の資産の取得による支出 | ▲ 25,332,700 |
| 投資その他の資産の売却による収入 | 735,000 |
| 定期預金の預け入れによる支出 | ▲ 7,500,000,000 |
| 定期預金の払い戻しによる収入 | 4,500,000,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 3,714,101,298 |

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 | 730,700,000 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 950,377,781 |
| リース債務の返済による支出 | ▲ 25,512,480 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 245,190,261 |

IV 資金増加額 ▲ 2,141,911,385

V 資金期首残高 2,869,535,789

VI 資金期末残高 727,624,404

利益の処分に関する書類

(平成24年6月13日)

【地方独立行政法人加古川市民病院機構】

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|--------------------|--------------------|
| I 当期末処分利益 | 733,031,089 | |
| 当期総利益 | 733,031,089 | |
| II 利益処分額 | | |
| 積立金 | <u>733,031,089</u> | <u>733,031,089</u> |

行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人加古川市民病院機構】

(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 | 15,875,731,006 | | |
| 一般管理費 | 342,008,807 | | |
| 営業外費用 | 623,388,926 | 16,841,128,739 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 医業収益 | 16,121,940,916 | | |
| 営業外収益 | 86,713,548 | 16,208,654,464 | |
| 業務費用合計 | | | 632,474,275 |
| (うち減価償却充当補助金相当額) | | | (8,744,649) |
| 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 | 542,628,179 | | 542,628,179 |
| 地方公共団体出資等の機会費用 | 12,104,324 | | 12,104,324 |
| III 行政サービス実施コスト | | | 1,187,206,778 |

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おります。

ただし、建設改良に要する経費（移行前地方債元金利息償還金に要する経費等）については費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|-------|-------|
| 建物 | 2～39年 |
| 器械備品 | 2～16年 |
| 車両運搬具 | 2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）により按分した額を費用処理しております。

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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

5. 賞与引当金の計上基準

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

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|-------------------------|
| (1) 医薬品 | 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。 |
| (2) 診療材料 | 同上 |
| (3) 給食材料 | 同上 |

7. 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の計算方法

「加古川市行政財産の使用許可に関する使用料条例」に基づき、使用料を算定しております。

(2) 加古川市出資の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の平成24年3月末における利回りを参考に0.988%にて計算しております。

8. リース取引の処理

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おります。

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ます。

II 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 | 3,727,624,404円 |
| 現金及び預金勘定のうち定期預金 | 3,000,000,000円 |
| 資金期末残高 | <u>727,624,404円</u> |

III 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

| 区 分 | 平成24年3月31日現在 |
|---------------------|-----------------------|
| 退職給付債務 (A) | 3,369,929,753円 |
| 未認識数理計算上の差異 (B) | ▲72,046,297円 |
| 退職給付引当金 (C)=(A)+(B) | <u>3,297,883,456円</u> |

2. 退職給付費用に関する事項

| 区 分 | (自)平成23年4月1日(至)平成24年3月31日 |
|---------------------|---------------------------|
| 勤務費用 | 273,187,702円 |
| 利息費用 | 48,141,354円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 18,011,574円 |
| 加古川市派遣職員の退職手当に係る拠出金 | 11,664,724円 |
| 退職給付費用 | <u>351,005,354円</u> |

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| 区 分 | 平成24年3月31日現在 |
|----------------|--------------|
| 割引率 | 1.5% |
| 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 |

IV オペレーティング・リース取引関係

| | | |
|---------|------|---------------------|
| 未経過リース料 | 一年以内 | 67,961,201円 |
| | 一年超 | 112,257,901円 |
| | 合計 | <u>180,219,102円</u> |

V 金融商品関係

1. 金融商品の状況に関する事項

当機構は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、設立団体である加古川市からの長期借入により資金を調達しております。

未収債権等に係る顧客の信用リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。

借入金等の用途は事業投資資金（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、資金調達を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

(単位：円)

| | 貸借対照表 計上額(*1) | 時価(*1) | 差額(*1) |
|----------------|------------------|-----------------|---------------|
| (1) 現金及び預金 | 3,727,624,404 | 3,727,624,404 | — |
| (2) 医業未収金(*2) | 2,765,680,587 | | — |
| (3) 未収入金 | 19,739,520 | 19,739,520 | — |
| (4) 長期借入金 | (730,700,000) | (730,700,000) | — |
| (5) 移行前地方債償還債務 | (8,613,320,554) | (8,723,701,150) | (110,380,596) |
| (6) 医業未払金 | (1,211,194,231) | (1,211,194,231) | — |

(*1)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*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1) 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) 未収入金

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。

- (4) 長期借入金、(5) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入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。

- (6) 医業未払金

未払金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。

VI 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

| 契約内容 | 病院名 | 契約金額 | 翌事業年度以降の支払金額 |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 新電子カルテシステム導入事業 | 加古川西市民病院 | 315,274,574円 | 315,274,574円 |
| 新電子カルテシステム導入事業 | 加古川東市民病院 | 444,624,285円 | 444,624,285円 |

財 務 諸 表

(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 | 4,518,290,000 | 134,530,000 | - | 4,652,820,000 | 334,412,352 | 334,412,352 | 4,318,407,648 | |
| | 構築物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 器械備品 | 2,500,744,308 | 510,922,844 | - | 3,011,667,152 | 718,511,688 | 718,511,688 | 2,293,155,464 | |
| | 器械備品(リース) | 151,276,800 | - | - | 151,276,800 | 24,297,600 | 24,297,600 | 126,979,200 | |
| | 車両運搬具 | 8,938,126 | - | - | 8,938,126 | 4,469,063 | 4,469,063 | 4,469,063 | |
| | 計 | 7,179,249,234 | 645,452,844 | - | 7,824,702,078 | 1,081,690,703 | 1,081,690,703 | 6,743,011,375 | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | 建物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 構築物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 器械備品 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 器械備品(リース) | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 車両運搬具 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 非償却資産 | 土地 | 2,895,000,000 | - | - | 2,895,000,000 | - | - | 2,895,000,000 | |
| | 建設仮勘定 | - | 65,136,000 | - | 65,136,000 | - | - | 65,136,000 | |
| | 計 | 2,895,000,000 | 65,136,000 | - | 2,960,136,000 | - | - | 2,960,136,000 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 2,895,000,000 | - | - | 2,895,000,000 | - | - | 2,895,000,000 | |
| | 建物 | 4,518,290,000 | 134,530,000 | - | 4,652,820,000 | 334,412,352 | 334,412,352 | 4,318,407,648 | |
| | 構築物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 器械備品 | 2,500,744,308 | 510,922,844 | - | 3,011,667,152 | 718,511,688 | 718,511,688 | 2,293,155,464 | |
| | 器械備品(リース) | 151,276,800 | - | - | 151,276,800 | 24,297,600 | 24,297,600 | 126,979,200 | |
| | 車両運搬具 | 8,938,126 | - | - | 8,938,126 | 4,469,063 | 4,469,063 | 4,469,063 | |
| | 建設仮勘定 | - | 65,136,000 | - | 65,136,000 | - | - | 65,136,000 | |
| | 計 | 10,074,249,234 | 710,588,844 | - | 10,784,838,078 | 1,081,690,703 | 1,081,690,703 | 9,703,147,375 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 68,577,100 | 231,000 | - | 68,808,100 | 15,290,903 | 15,290,903 | 53,517,197 | |
| | その他 | 129,180 | - | - | 129,180 | 9,988 | 9,988 | 119,192 | |
| | 計 | 68,706,280 | 231,000 | - | 68,937,280 | 15,300,891 | 15,300,891 | 53,636,389 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | その他投資資産 | 4,444,820 | 25,332,700 | 3,583,800 | 26,193,720 | - | - | 26,193,720 | |
| | 計 | 4,444,820 | 25,332,700 | - | 26,193,720 | - | - | 26,193,720 | |

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

| | |
|---------|-------------------------------------|
| 建物 | 加古川東市民病院(検診棟、CT室)増築工事(127,855,000円) |
| 器械備品 | 全身用コンピュータ断層撮影装置(169,500,000円) |
| 建設仮勘定 | 新統合病院建設に伴う物件調査算定業務(39,876,000円) |
| その他投資資産 | 奨学金貸与(17,928,700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 | 83,430,095 | 2,784,623,782 | - | 2,794,725,193 | - | 73,328,684 | |
| 診療材料 | 78,864,298 | 2,124,724,601 | - | 2,102,154,056 | - | 101,434,843 | |
| 給食材料費 | - | 40,163,921 | - | 40,087,686 | - | 76,235 | |
| 貯蔵品 | 7,446,707 | 127,290,261 | - | 134,736,968 | - | - | |
| 計 | 169,741,100 | 5,076,802,565 | - | 5,071,703,903 | - | 174,839,762 | |

(3) 長期貸付金の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | | 期末残高 | 摘要 |
|-------|------|------------|------|-----|------------|----|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| 奨学金貸与 | — | 17,928,700 | — | — | 17,928,700 | |
| 計 | — | 17,928,700 | — | — | 17,928,700 | |

(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 | 償還期限 | 摘要 |
|-----------------|------|-------------|------|-------------|--------|---------------------------|----|
| 平成23年度建設改良資金借入金 | — | 526,000,000 | — | 526,000,000 | 0.300% | 平成24年3月27日～ 平成29年3月20日 | |
| 平成23年度建設改良資金借入金 | — | 136,400,000 | — | 136,400,000 | 0.300% | 平成24年3月27日～ 平成29年3月20日 | |
| 平成23年度建設改良資金借入金 | — | 68,300,000 | — | 68,300,000 | 0.600% | 平成24年3月27日～ 平成34年3月20日 | |
| 計 | — | 730,700,000 | — | 730,700,000 | | | |

(5) 移行前地方債償還債務の明細

| 区分 | 発行年月日 | 発行額 | 期首残高 | 当期減少 | 来期減少予定 | 期末残高 | 利率 | 償還期限 |
|---------------------------|-------------|----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|--------|-------------|
| 資金運用部資金第05002号 | 平成6年3月23日 | 139,300,000 | 87,801,880 | 5,386,881 | 5,585,297 | 82,414,999 | 3.650% | 平成36年3月1日 |
| 資金運用部資金第06014号 | 平成7年7月31日 | 1,067,500,000 | 700,729,507 | 40,248,889 | 41,567,605 | 660,480,618 | 3.250% | 平成37年3月25日 |
| 資金運用部資金第07002号 | 平成8年3月14日 | 3,600,200,000 | 2,484,986,092 | 131,906,068 | 136,093,829 | 2,353,080,024 | 3.150% | 平成38年3月1日 |
| 資金運用部資金第15002号 | 平成16年3月25日 | 275,200,000 | 105,781,807 | 34,909,466 | 35,259,433 | 70,872,341 | 1.000% | 平成26年3月1日 |
| 資金運用部資金第17003号 | 平成18年3月27日 | 70,800,000 | 45,171,482 | 8,783,992 | 8,907,399 | 36,387,490 | 1.400% | 平成28年3月1日 |
| 資金運用部資金第18001号 | 平成19年3月26日 | 146,000,000 | 146,000,000 | — | 4,493,912 | 146,000,000 | 2.100% | 平成49年3月1日 |
| 公営企業金融公庫H18-070-0307-0 | 平成19年3月29日 | 115,200,000 | 29,513,716 | 29,513,716 | — | — | 1.650% | 平成24年3月20日 |
| 公営企業金融公庫H19-070-0276-0 | 平成20年3月28日 | 1,025,900,000 | 1,025,900,000 | — | — | 1,025,900,000 | 2.100% | 平成48年3月20日 |
| 公営企業金融公庫H19-070-0277-0 | 平成20年3月28日 | 256,900,000 | 130,369,418 | 64,697,657 | 65,671,761 | 65,671,761 | 1.500% | 平成25年3月20日 |
| 公営企業金融公庫H20-070-0018-0 | 平成20年8月29日 | 424,100,000 | 424,100,000 | — | — | 424,100,000 | 2.150% | 平成48年3月20日 |
| 播州信用金庫 | 平成20年11月20日 | 150,000,000 | 75,000,000 | 37,500,000 | 37,500,000 | 37,500,000 | 0.900% | 平成24年11月20日 |
| 播州信用金庫 | 平成20年11月20日 | 350,000,000 | 262,500,000 | 87,500,000 | 87,500,000 | 175,000,000 | 0.950% | 平成25年11月20日 |
| 播州信用金庫 | 平成20年11月20日 | 700,000,000 | 525,000,000 | 175,000,000 | 175,000,000 | 350,000,000 | 0.950% | 平成25年11月20日 |
| 播州信用金庫 | 平成21年1月20日 | 399,100,000 | 299,320,000 | 99,780,000 | 99,780,000 | 199,540,000 | 0.900% | 平成26年1月20日 |
| 地方公営企業等金融機構H20-070-0163-0 | 平成21年3月25日 | 1,132,800,000 | 1,132,800,000 | — | — | 1,132,800,000 | 1.900% | 平成49年3月20日 |
| 財政融資資金第20002号 | 平成21年3月25日 | 67,100,000 | 50,475,447 | 16,724,451 | 16,824,947 | 33,750,996 | 0.600% | 平成26年3月1日 |
| 財政融資資金第20003号 | 平成21年3月25日 | 189,100,000 | 142,248,986 | 47,132,543 | 47,415,761 | 95,116,443 | 0.600% | 平成26年3月1日 |
| 財政融資資金第20004号 | 平成21年3月25日 | 706,100,000 | 706,100,000 | — | — | 706,100,000 | 1.900% | 平成51年3月1日 |
| 財政融資資金第21002号 | 平成22年3月25日 | 93,200,000 | 93,200,000 | 23,160,526 | 23,253,261 | 70,039,474 | 0.400% | 平成27年3月1日 |
| 但陽信用金庫515165 | 平成22年11月22日 | 196,700,000 | 196,700,000 | — | 49,176,000 | 196,700,000 | 0.600% | 平成27年11月20日 |
| 財政融資資金第22003号 | 平成23年3月25日 | 77,700,000 | 77,700,000 | 12,788,866 | 12,852,891 | 64,911,134 | 0.500% | 平成29年3月1日 |
| 財政融資資金第22004号 | 平成23年3月25日 | 822,300,000 | 822,300,000 | 135,344,726 | 136,022,296 | 686,955,274 | 0.500% | 平成29年3月1日 |
| 計 | | 12,005,200,000 | 9,563,698,335 | 950,377,781 | 982,904,392 | 8,613,320,554 | | |

(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 | 3,209,423,853 | 339,340,630 | 250,881,027 | — | 3,297,883,456 | |
| 賞与引当金 | 188,158,167 | 367,962,246 | 188,158,167 | — | 367,962,246 | |
| 貸倒引当金 | 73,909,403 | 3,116,186 | 6,037,051 | — | 70,988,538 | |
| 計 | 3,471,491,423 | 710,419,062 | 445,076,245 | — | 3,736,834,240 | |

(7) 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 | 加古川市出資 | 1,050,939,416 | - | - | 1,050,939,416 | |
| | 計 | 1,050,939,416 | - | - | 1,050,939,416 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 無償譲渡等 | 174,194,560 | - | - | 174,194,560 | |
| | 計 | 174,194,560 | - | - | 174,194,560 | |
| | 損益外減価償却累計額 | - | - | - | - | |
| | 差引計 | 174,194,560 | - | - | 174,194,560 | |

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

①運営費負担金債務

(単位：円)

| 負担年度 | 期首残高 | 負担金当期負担額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 | 摘要 |
|--------|------|---------------|---------------|------------|-------|---------------|------|----|
| | | | 運営費負担金収益 | 資産見返運営費負担金 | 資本剰余金 | 小計 | | |
| 平成23年度 | — | 1,262,579,000 | 1,262,579,000 | — | 0 | 1,262,579,000 | — | |
| 合計 | — | 1,262,579,000 | 1,262,579,000 | — | 0 | 1,262,579,000 | — | |

②運営費負担金収益

| 業務等区分 | 23年度負担分 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 575,297,000 | 575,297,000 |
| 費用進行基準 | 687,282,000 | 687,282,000 |
| 合計 | 1,262,579,000 | 1,262,579,000 |

(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細

①補助金等の明細

(単位：円)

| 区分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | | | 摘要 |
|------------------------------|------------|-----------|----------|-------|-----------|------------|----|
| | | 建設仮勘定補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預かり補助金等 | 収益計上 | |
| 臨床研修費等国庫補助金 | 14,049,000 | — | — | — | — | 14,049,000 | |
| 新人看護職員卒後臨床研修事業補助金 | 1,240,000 | — | — | — | — | 1,240,000 | |
| 周産期母子医療センター運営費補助金 | 6,535,000 | — | — | — | — | 6,535,000 | |
| 産科医等育成・確保支援事業補助金 | 1,376,000 | — | — | — | — | 1,376,000 | |
| 東播磨臨海地域小児二次救急医療事業負担金 | 62,040,000 | — | — | — | — | 62,040,000 | |
| 東播第二次救急病院待機料 | 5,896,000 | — | — | — | — | 5,896,000 | |
| 眼科二次救急業務待機料 | 445,715 | — | — | — | — | 445,715 | |
| 一般社団法人加古川医師会 日曜・祝日救急業務当直料 | 2,600,000 | — | — | — | — | 2,600,000 | |
| 合計 | 94,181,715 | — | — | — | — | 94,181,715 | |

(10) 役員及び職員の給与の明細

(単位：円、人)

| 区分 | 報酬又は給与 | | 退職給与 | |
|----|---------------|-------|-------------|------|
| | 支給額 | 支給人数 | 支給額 | 支給人数 |
| 役員 | 5,400,000 | 5 | — | — |
| | (631,000) | (2) | (—) | (—) |
| 職員 | 5,171,202,746 | 720 | 202,385,848 | 72 |
| | (860,764,261) | (268) | (—) | (—) |
| 合計 | 5,176,602,746 | 725 | 202,385,848 | 72 |
| | (861,395,261) | (270) | (—) | (—) |

(注1) 支給額及び支給人数

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、支給人数については平均支給人数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

兼務役員の報酬については、「地方独立行政法人加古川市民病院機構役員報酬規程」、理事長については「地方独立行政法人加古川市民病院機構職員給与規定」に基づき支給しております。

職員については、次の規定に基づき支給しています。

「地方独立行政法人加古川市民病院機構職員給与規定」

「地方独立行政法人加古川市民病院機構嘱託職員就業規則」

「地方独立行政法人加古川市民病院機構臨時職員就業規則」

「地方独立行政法人加古川市民病院機構パート職員就業規則」

「地方独立行政法人加古川市民病院機構契約職員就業規則」

「地方独立行政法人加古川市民病院機構熟練職員就業規則」

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

(11) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区分 | 加古川西市民病院 | 加古川東市民病院 | 計 | 法人本部 | 合計 |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 営業収益 | 10,235,556,720 | 7,137,057,560 | 17,372,614,280 | — | 17,372,614,280 |
| 医業収益 | 9,309,948,356 | 6,811,992,560 | 16,121,940,916 | — | 16,121,940,916 |
| 受託事業等収益 | — | — | — | — | 0 |
| 運営費負担金収益 | 845,431,000 | 302,316,000 | 1,147,747,000 | — | 1,147,747,000 |
| 補助金等収益 | 71,432,715 | 22,749,000 | 94,181,715 | — | 94,181,715 |
| 資産見返負債戻入 | 8,744,649 | — | 8,744,649 | — | 8,744,649 |
| その他営業収益 | — | — | — | — | — |
| 営業費用 | 9,347,558,090 | 6,767,731,656 | 16,115,289,746 | 102,450,067 | 16,217,739,813 |
| 医業費用 | 9,171,927,250 | 6,699,551,137 | 15,871,478,387 | 4,252,619 | 15,875,731,006 |
| 一般管理費 | 175,630,840 | 68,180,519 | 243,811,359 | 98,197,448 | 342,008,807 |
| 営業損益 | 887,998,630 | 369,325,904 | 1,257,324,534 | ▲ 102,450,067 | 1,154,874,467 |
| 営業外収益 | 166,848,551 | 30,650,359 | 197,498,910 | 4,046,638 | 201,545,548 |
| 運営費負担金収益 | 111,143,000 | 3,689,000 | 114,832,000 | 0 | 114,832,000 |
| その他営業外収益 | 55,705,551 | 26,961,359 | 82,666,910 | 4,046,638 | 86,713,548 |
| 営業外費用 | 418,068,392 | 187,950,251 | 606,018,643 | 17,370,283 | 623,388,926 |
| 財務費用 | 188,002,508 | 3,689,081 | 191,691,589 | 0 | 191,691,589 |
| その他営業外費用 | 230,065,884 | 184,261,170 | 414,327,054 | 17,370,283 | 431,697,337 |
| 経常損益 | 636,778,789 | 212,026,012 | 848,804,801 | ▲ 115,773,712 | 733,031,089 |
| 総資産 | 9,462,761,839 | 3,189,412,121 | 12,652,173,960 | 3,854,354,354 | 16,506,528,314 |
| (主要資産内訳) | | | | | |
| 固定資産 | | | | | |
| 有形固定資産 | 7,681,278,676 | 1,954,043,929 | 9,635,322,605 | 67,824,770 | 9,703,147,375 |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | 1,060,000 | 3,000,000 | 4,060,000 | 3,723,564,404 | 3,727,624,404 |
| 医業未収金 | 1,707,587,860 | 1,159,686,122 | 2,867,273,982 | — | 2,867,273,982 |

(注) セグメント区分については、地方独立行政法人加古川市民病院機構会計規程に基づき、経理単位（各病院及び法人本部）に区分しております。

(12) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位：円)

| 科目 | | 金額 | |
|----------------|---------------|----|-----------------------|
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | | | |
| 給料及び手当 | 4,213,994,150 | | |
| 賞与 | 656,771,474 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 360,243,827 | | |
| 賃金 | 448,677,712 | | |
| 報酬 | 385,767,323 | | |
| 退職給付費用 | 295,485,211 | | |
| 法定福利費 | 692,964,299 | | 7,053,903,996 |
| 材料費 | | | |
| 薬品費 | 2,784,623,782 | | |
| 診療材料費 | 2,124,724,601 | | |
| 給食材料費 | 40,163,921 | | |
| 医療消耗備品 | 23,962,913 | | 4,973,475,217 |
| 減価償却費 | | | |
| 建物減価償却費 | 332,240,952 | | |
| 器械備品減価償却費 | 718,357,238 | | |
| 器械備品減価償却費(リース) | 24,297,600 | | |
| 車両減価償却費 | 4,469,063 | | |
| 無形固定資産減価償却費 | 6,756,067 | | 1,086,120,920 |
| 経費 | | | |
| 厚生福利費 | 12,335,939 | | |
| 報償費 | 269,827,523 | | |
| 旅費交通費 | 15,595,448 | | |
| 職員被服費 | 4,125,533 | | |
| 消耗品費 | 77,070,268 | | |
| 消耗備品費 | 21,682,759 | | |
| 光熱水費 | 326,489,566 | | |
| 燃料費 | 865,650 | | |
| 食糧費 | 3,511,733 | | |
| 印刷製本費 | 28,537,234 | | |
| 修繕費 | 97,652,451 | | |
| 保険料 | 65,581,235 | | |
| 使用料賃借料 | 416,380,760 | | |
| 通信運搬費 | 16,214,245 | | |
| 委託料 | 1,293,213,182 | | |
| 諸会費 | 3,792,260 | | |
| 負担金補助及び交付金 | 59,145 | | |
| 交際費 | 1,364,880 | | |
| 手数料 | 16,640,220 | | |
| 租税公課 | 28,043,498 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 3,116,186 | | |
| 雑費 | 12,086,629 | | 2,714,186,344 |
| 研究研修費 | | | |
| 図書費 | 10,284,154 | | |
| 旅費 | 23,329,867 | | |
| 研究雑費 | 14,430,508 | | 48,044,529 |
| | | | <u>15,875,731,006</u> |
| | 医業費用合計 | | |

| 科目 | | 金額 | |
|-------------|-------------|----|-------------|
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | | | |
| 給料及び手当 | 160,217,220 | | |
| 賞与 | 24,826,561 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 7,718,419 | | |
| 賞金 | 16,054,467 | | |
| 報酬 | 10,264,759 | | |
| 役員報酬 | 6,031,000 | | |
| 法定福利費 | 28,636,108 | | |
| 退職給付費用 | 7,024,964 | | 260,773,498 |
| 減価償却費 | | | |
| 建物減価償却費 | 2,171,400 | | |
| 器械備品減価償却費 | 154,450 | | |
| 無形固定資産減価償却費 | 11,206,620 | | 13,532,470 |
| 経費 | | | |
| 厚生福利費 | 219,763 | | |
| 報償費 | 611,911 | | |
| 旅費交通費 | 5,263,929 | | |
| 職員被服費 | 107,500 | | |
| 消耗品費 | 2,477,674 | | |
| 消耗備品費 | 265,087 | | |
| 光熱水費 | 1,893,211 | | |
| 食糧費 | 154,359 | | |
| 印刷製本費 | 2,458,384 | | |
| 修繕費 | 124,799 | | |
| 保険料 | 50,907 | | |
| 使用料賃借料 | 1,639,366 | | |
| 通信運搬費 | 830,805 | | |
| 委託料 | 47,757,923 | | |
| 負担金補助及び交付金 | 699,826 | | |
| 交際費 | 1,381,685 | | |
| 手数料 | 1,068,110 | | |
| 租税公課 | 7,600 | | |
| 雑費 | 690,000 | | 67,702,839 |
| 一般管理費合計 | | | 342,008,807 |

(13) 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 | 備考 |
|------|---------------|----|
| 普通預金 | 723,564,404 | |
| 定期預金 | 3,000,000,000 | |
| 現金 | 4,060,000 | |
| 合計 | 3,727,624,404 | |

決算報告書

平成23年度決算報告書

(単位：円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差額 (決算額－予算額) | 備考 |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| 収入 | | | | |
| 営業収益 | 17,115,804,000 | 17,492,339,591 | 376,535,591 | |
| 医業収益 | 15,880,270,000 | 16,250,373,291 | 370,103,291 | |
| 運営費負担金 | 1,149,240,000 | 1,147,747,000 | △ 1,493,000 | |
| その他営業収益 | 86,294,000 | 94,219,300 | 7,925,300 | |
| 営業外収益 | 201,137,000 | 197,930,206 | △ 3,206,794 | |
| 運営費負担金 | 119,103,000 | 114,832,000 | △ 4,271,000 | |
| その他営業外収益 | 82,034,000 | 83,098,206 | 1,064,206 | |
| 臨時利益 | — | — | — | |
| 運営費負担金 | — | — | — | |
| その他臨時利益 | — | — | — | |
| 資本収入 | 738,175,000 | 730,700,000 | △ 7,475,000 | |
| 運営費負担金 | — | — | — | |
| 運営費交付金 | — | — | — | |
| 長期借入金 | 735,500,000 | 730,700,000 | △ 4,800,000 | |
| その他資本収入 | 2,675,000 | — | — | |
| 計 | 18,055,116,000 | 18,420,969,797 | 365,853,797 | |
| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差額 (決算額－予算額) | 備考 |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 15,847,340,000 | 15,144,739,343 | △ 702,600,657 | |
| 医業費用 | 15,407,415,000 | 14,819,467,995 | △ 587,947,005 | |
| 給与費 | 7,267,710,000 | 6,604,631,958 | △ 663,078,042 | |
| 材料費 | 5,216,909,000 | 5,340,268,428 | 123,359,428 | 医業収益見合の診療材料の増等による。 |
| 経費 | 2,830,493,000 | 2,824,315,611 | △ 6,177,389 | |
| 研究研修費 | 90,303,000 | 50,251,998 | △ 40,051,002 | |
| 資産減耗費 | 2,000,000 | — | — | |
| 一般管理費 | 439,925,000 | 325,271,348 | △ 114,653,652 | |
| 営業外費用 | 254,717,000 | 236,033,907 | △ 18,683,093 | |
| 臨時損失 | — | — | — | |
| 資本支出 | 1,743,735,000 | 1,746,163,797 | 2,428,797 | |
| 建設改良費 | 750,500,000 | 746,360,836 | △ 4,139,164 | |
| 償還金 | 977,343,000 | 975,890,261 | △ 1,452,739 | |
| その他の資本支出 | 15,892,000 | 23,912,700 | 8,020,700 | |
| 計 | 17,845,792,000 | 17,126,937,047 | △ 718,854,953 | |
| 単年度資金収支(収入－支出) | 209,324,000 | 1,294,032,750 | 1,084,708,750 | |

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

(1) 上記数値は消費税込みの金額を記載しております。