

財 務 諸 表 等

2019年度
(第9期事業年度)

自 2019年4月 1日
至 2020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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期貸付金の明細	13
(4) 長期借入金の明細	14
(5) 引当金の明細	17
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	19
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(10) 役員及び職員の給与の明細	23
(11) 開示すべきセグメント情報	24
(12) 医業費用及び一般管理費の明細	25
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27
添付資料	
決算報告書	28

財 務 諸 表

貸借対照表

(2020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		3,396,933,422	
建物	11,962,935,836		
建物減価償却累計額	▲ 1,868,287,229	10,094,648,607	
構築物	1,160,692,731		
構築物減価償却累計額	▲ 264,740,253	895,952,478	
器械備品	8,275,938,113		
器械備品減価償却累計額	▲ 4,905,805,755	3,370,132,358	
車両運搬具	43,908,258		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 24,799,268	19,108,990	
有形固定資産合計		17,776,775,855	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		380,626,755	
その他		681,600	
無形固定資産合計		381,308,355	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		91,488,140	
破産更生債権等	18,732,470		
貸倒引当金	▲ 18,732,470	0	
長期前払消費税		874,644,063	
その他		5,625,830	
投資その他の資産合計		971,758,033	
固定資産合計			19,129,842,243
流動資産			
現金及び預金		10,807,173,282	
医業未収金	3,747,199,216		
貸倒引当金	▲ 5,777,287	3,741,421,929	
未収金		84,424,489	
医薬品		61,555,886	
診療材料		200,805,701	
前払費用		19,512,768	
立替金		747,000	
流動資産合計			14,915,641,055
資産合計			34,045,483,298

貸借対照表

(2020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			
資産見返運営費負担金	885,000		
資産見返補助金等	849,694,167		
資産見返寄付金	4,362,279		
資産見返物品受贈額	10	854,941,456	
長期借入金		15,336,695,045	
引当金			
退職給付引当金		4,444,703,650	
固定負債合計			20,636,340,151
流動負債			
預り補助金等		6,936,678	
寄付金債務		350,000	
一年以内返済予定長期借入金		2,045,474,126	
医業未払金		1,306,935,372	
未払金		592,471,589	
未払消費税等		8,651,600	
前受金		6,332,089	
預り金		193,478,410	
引当金			
賞与引当金		955,546,687	
その他		5	
流動負債合計			5,116,176,556
負債合計			25,752,516,707
純資産の部			
資本金			
設立団体出資金		1,357,239,416	
資本金合計			1,357,239,416
資本剰余金			
資本剰余金		294,612,560	
資本剰余金合計			294,612,560
利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		726,789,916	
積立金		4,114,446,513	
当期末処分利益		1,799,878,186	
(うち当期総利益)		(1,799,878,186)	
利益剰余金合計			6,641,114,615
純資産合計			8,292,966,591
負債純資産合計			34,045,483,298

損益計算書

(2019年4月1日～2020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	15,762,423,999	
外来収益	7,019,936,382	
その他医業収益	596,421,938	23,378,782,319
受託事業等収益		5,290,909
運営費負担金収益		1,381,904,000
補助金等収益		137,695,866
資産見返負債戻入		
資産見返運営費負担金戻入	265,897,000	
資産見返補助金等戻入	45,470,493	
資産見返寄付金戻入	140,721	311,508,214
営業収益合計		25,215,181,308
営業費用		
医業費用		
給与費	10,851,556,996	
材料費	6,625,800,886	
経費	2,943,468,241	
減価償却費	1,650,974,539	
研究研修費	80,152,589	
資産減耗費	3,898,374	22,155,851,625
一般管理費		
給与費	392,622,166	
経費	98,026,985	
減価償却費	10,603,039	501,252,190
営業費用合計		22,657,103,815
営業利益		2,558,077,493
営業外収益		
運営費負担金収益		76,694,000
寄付金収益		3,000
財務収益		28,302,361
雑収益		242,143,902
営業外収益合計		347,143,263
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	105,270,284	105,270,284
院内保育所費		63,087,432
控除対象外消費税		818,547,407
資産に係る控除対象外消費税償却		78,595,809
雑損失		11,431,649
営業外費用合計		1,076,932,581
経常利益		1,828,288,175
臨時損失		
固定資産除却損		28,409,989
当期純利益		1,799,878,186
当期総利益		1,799,878,186

キャッシュ・フロー計算書

(2019年4月1日～2020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	▲ 7,204,076,154
人件費支出	▲ 11,377,317,161
その他業務支出	▲ 3,103,586,520
医業収入	23,383,535,876
運営費負担金収入	1,458,598,000
補助金等収入	138,415,500
寄付金収入	3,000
その他業務収入	191,557,291
小計	<u>3,487,129,832</u>
利息の受取額	28,302,361
利息の支払額	▲ 105,270,284
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>3,410,161,909</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	▲ 1,128,933,941
無形固定資産の取得による支出	▲ 43,779,443
奨学金の貸与による支出	▲ 16,200,000
奨学金の返済による収入	7,363,980
住宅等借入権利金の支出	▲ 469,180
住宅等借入権利金の返還による収入	847,146
運営費負担金収入	313,617,000
保証金の受入による収入	13,277,380
保証金の返還による支出	▲ 17,285,220
定期預金の払い戻しによる収入	9,000,000,000
定期預金の預け入れによる支出	▲ 11,300,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 3,171,562,278</u>

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	1,505,600,000
長期借入金の返済による支出	▲ 1,789,675,399
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 284,075,399</u>

IV 資金増加額 ▲ 45,475,768

V 資金期首残高 1,752,649,050

VI 資金期末残高 1,707,173,282

利益の処分に関する書類

【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	1,799,878,186	
当期総利益	1,799,878,186	
II 利益処分額		
積立金額	<u>1,799,878,186</u>	<u>1,799,878,186</u>

行政サービス実施コスト計算書

(2019年4月1日～2020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	22,155,851,625		
一般管理費	501,252,190		
営業外費用	1,076,932,581		
臨時損失	28,409,989	23,762,446,385	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	23,378,782,319		
受託事業等収益	5,290,909		
資産見返寄付金戻入	140,721		
営業外収益	270,449,263	23,654,663,212	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			107,783,173 (311,367,493)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		504,723	504,723
III 行政サービス実施コスト			108,287,896

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（企業債元金利息償還金に要する経費）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	6～39年
構築物	10～40年
器械備品	2～20年
車両運搬具	2～6年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

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、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。

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、破産更生債権及び貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

5. 賞与引当金の計上基準

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

6. 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) 貯蔵品 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

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年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

なお、資産に係る控除対象外消費税等は長期前払費用に計上し、15年間で均等償却を行っております。

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	10,807,173,282円
現金及び預金勘定のうち定期預金	9,100,000,000円
資金期末残高	<u>1,707,173,282円</u>

III 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、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、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	4,265,419,924円
勤務費用	411,757,602円
利息費用	21,327,142円
数理計算上の差異の当期発生額	▲ 95,371,989円
退職給付の支払額	▲ 277,778,787円
期末における退職給付債務	<u>4,325,353,892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	<u>4,325,353,892円</u>
未認識数理計算上の差異	97,660,936円
未認識過去勤務費用	21,688,822円
退職給付引当金	<u>4,444,703,650円</u>

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	411,757,602円
利息費用	21,327,142円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲ 36,444,110円
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲ 43,377,640円
加古川市派遣職員の退職手当に係る拠出金	1,095,137円
合計	<u>354,358,131円</u>

(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（加重平均で表しております。）

割引率 0.5%

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

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	10,807,173,282	10,807,173,282	—
(2) 医業未収金（*2）	3,741,421,929	3,741,421,929	—
(3) 長期借入金（*3）	(17,382,169,171)	(18,257,334,860)	(875,165,689)
(4) 医業未払金	(1,306,935,372)	(1,306,935,372)	—

(*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。

(*3) 一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 医業未収金及び(4) 医業未払金

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

(3) 長期借入金

この時価については、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。

VI 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

病院事業に使用している固定資産については、すべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしております。

2. 共用資産の概要

共用資産はありません。

VII 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌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	契約金額	翌事業年度以降の支払金額	契約期間
施設設備維持管理・警備業務	861,648,118円	208,589,480円	2016年4月1日～2021年3月31日
物流管理業務	335,203,200円	72,204,000円	2016年7月1日～2021年3月31日
調理・調乳業務	1,230,818,425円	256,359,505円	2016年7月1日～2021年3月31日
清掃業務	283,312,800円	95,304,000円	2018年4月1日～2021年3月31日
リネン管理・ベッドメイク業務	145,580,400円	48,972,000円	2018年4月1日～2021年3月31日
Varian 放射線治療システム保守業務	102,600,000円	43,000,000円	2017年7月1日～2022年3月31日
滅菌消毒業務	449,282,400円	300,432,000円	2019年4月1日～2022年3月31日
放射線装置保守業務	106,832,880円	71,438,400円	2019年4月1日～2022年3月31日
院内保育運営管理業務	482,464,933円	414,686,726円	2019年4月1日～2024年3月31日
X線CT装置、生データ保管装置保守委託	121,275,000円	115,500,000円	2020年1月1日～2025年3月31日
寝具類賃貸借業務	152,064,000円	152,064,000円	2020年4月1日～2023年3月31日
医事業務	856,726,200円	856,726,000円	2020年4月1日～2023年3月31日
新生児救急搬送車両運行業務	112,200,000円	112,200,000円	2020年4月1日～2025年3月31日
診断用CT搭載型SPECT装置購入	104,170,000円	104,170,000円	2020年3月27日～2020年7月31日

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	11,833,767,836	129,168,000	-	11,962,935,836	1,868,287,229	505,207,416	10,094,648,607	
	構築物	1,158,840,879	1,851,852	-	1,160,692,731	264,740,253	71,555,502	895,952,478	
	器械備品	7,500,021,634	1,039,841,149	263,924,670	8,275,938,113	4,905,805,755	959,181,942	3,370,132,358	
	車両運搬具	43,908,258	-	-	43,908,258	24,799,268	5,529,807	19,108,990	
	計	20,536,538,607	1,170,861,001	263,924,670	21,443,474,938	7,063,632,505	1,541,474,667	14,379,842,433	
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	3,396,933,422	-	-	3,396,933,422	-	-	3,396,933,422	
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	
	計	3,396,933,422	-	-	3,396,933,422	-	-	3,396,933,422	
有形固定資産合計	土地	3,396,933,422	-	-	3,396,933,422	-	-	3,396,933,422	
	建物	11,833,767,836	129,168,000	-	11,962,935,836	1,868,287,229	505,207,416	10,094,648,607	
	構築物	1,158,840,879	1,851,852	-	1,160,692,731	264,740,253	71,555,502	895,952,478	
	器械備品	7,500,021,634	1,039,841,149	263,924,670	8,275,938,113	4,905,805,755	959,181,942	3,370,132,358	
	器械備品(リース)	-	-	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	43,908,258	-	-	43,908,258	24,799,268	5,529,807	19,108,990	
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	
計	23,933,472,029	1,170,861,001	263,924,670	24,840,408,360	7,063,632,505	1,541,474,667	17,776,775,855		
無形固定資産	ソフトウェア	1,372,608,600	214,762,818	750,519,351	836,852,067	456,225,312	120,102,911	380,626,755	
	その他	681,600	-	-	681,600	-	-	681,600	
	計	1,373,290,200	214,762,818	750,519,351	837,533,667	456,225,312	120,102,911	381,308,355	
投資その他の資産	長期貸付金	110,549,600	16,200,000	35,261,460	91,488,140	-	-	91,488,140	
	長期前払消費税	827,249,345	125,990,527	78,595,809	874,644,063	-	-	874,644,063	
	その他	6,902,518	439,810	1,716,498	5,625,830	-	-	5,625,830	
	計	944,701,463	142,630,337	115,573,767	971,758,033	-	-	971,758,033	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品 PET-CT装置(261,840,000円)
血管造影X線診断装置(116,512,000円)
建物 手術室増設工事(70,000,000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	58,000,240	3,229,804,223	-	3,223,626,199	2,622,378	61,555,886	
診療材料	203,035,594	3,378,565,548	-	3,379,519,445	1,275,996	200,805,701	
貯蔵品	-	112,295,330	-	112,295,330	-	-	
計	261,035,834	6,720,665,101	-	6,715,440,974	3,898,374	262,361,587	

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄資産を記載しております。

(3) 長期貸付金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
奨学金貸与	110,549,600	16,200,000	7,363,980	27,897,480	91,488,140	(注)
計	110,549,600	16,200,000	7,363,980	27,897,480	91,488,140	

(注) 当期減少額のうち「償却額」は、奨学金貸与要綱第11条による返済の免除額等です。

(4) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	償還期限	摘要
2011年度建設改良資金借入金	23,177,057	—	7,679,448	15,497,609	0.600%	2012年3月27日～ 2022年3月20日	
2012年度建設改良資金借入金	1,470,250,147	—	51,991,337	1,418,258,810	1.600%	2012年11月29日～ 2042年9月20日	
2012年度建設改良資金借入金	23,450,289	—	2,523,154	20,927,135	0.800%	2013年3月28日～ 2028年3月20日	
2013年度建設改良資金借入金	715,300,000	—	24,079,384	691,220,616	1.400%	2014年3月27日～ 2044年3月20日	
2013年度建設改良資金借入金	191,756,716	—	6,455,171	185,301,545	1.400%	2014年3月27日～ 2044年3月20日	
2013年度建設改良資金借入金	88,441,326	—	8,568,630	79,872,696	0.700%	2014年3月27日～ 2029年3月20日	
2014年度建設改良資金借入金	27,065,541	—	27,065,541	—	0.100%	2015年3月27日～ 2020年3月20日	
2014年度建設改良資金借入金	1,971,638,152	—	65,036,530	1,906,601,622	1.200%	2015年3月27日～ 2045年3月20日	
2014年度建設改良資金借入金	93,300,000	—	—	93,300,000	1.200%	2015年3月27日～ 2045年3月20日	
2015年度建設改良資金借入金	10,840,000	—	5,420,000	5,420,000	0.100%	2016年3月23日～ 2021年3月20日	
2015年度建設改良資金借入金	6,506,819,964	—	240,993,332	6,265,826,632	0.500%	2016年3月23日～ 2046年3月20日	
2015年度建設改良資金借入金	113,600,000	—	56,800,000	56,800,000	0.100%	2016年3月23日～ 2021年3月20日	
2015年度建設改良資金借入金	39,600,000	—	—	39,600,000	0.500%	2016年3月23日～ 2046年3月20日	
2015年度建設改良資金借入金	32,400,000	—	2,700,000	29,700,000	0.100%	2016年3月23日～ 2031年3月20日	

(4) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	償還期限	摘要
2016年度建設改良資金借入金	2,294,141,630	—	83,423,332	2,210,718,298	0.300%	2016年7月29日～ 2046年9月20日	
2016年度建設改良資金借入金	1,002,900,000	—	401,160,000	601,740,000	0.100%	2016年7月29日～ 2021年9月20日	
2016年度建設改良資金借入金	300,150,000	—	120,060,000	180,090,000	0.100%	2016年9月30日～ 2021年9月20日	
2016年度建設改良資金借入金	858,750,000	—	343,500,000	515,250,000	0.100%	2016年10月27日～ 2021年9月20日	
2016年度建設改良資金借入金	154,373,296	—	5,513,332	148,859,964	0.600%	2017年3月30日～ 2047年3月20日	
2016年度建設改良資金借入金	2,900,000	—	—	2,900,000	0.600%	2017年3月30日～ 2047年3月20日	
2016年度建設改良資金借入金	67,507,128	—	5,192,856	62,314,272	0.100%	2017年3月30日～ 2032年3月20日	
2016年度建設改良資金借入金	202,440,000	—	67,480,000	134,960,000	0.010%	2017年3月30日～ 2022年3月20日	
2017年度建設改良資金借入金	240,700,000	—	8,300,000	232,400,000	0.500%	2018年3月29日～ 2048年3月20日	
2017年度建設改良資金借入金	290,000	—	10,000	280,000	0.500%	2018年3月29日～ 2048年3月20日	
2017年度建設改良資金借入金	9,893,324	—	706,666	9,186,658	0.100%	2018年3月29日～ 2033年3月20日	
2017年度建設改良資金借入金	347,760,000	—	86,940,000	260,820,000	0.010%	2018年3月29日～ 2023年3月20日	
2018年度建設改良資金借入金	43,700,000	—	1,456,686	42,243,314	0.400%	2019年3月28日～ 2049年3月20日	
2018年度建設改良資金借入金	833,100,000	—	166,620,000	666,480,000	0.010%	2019年3月28日～ 2024年3月20日	

(4) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	償還期限	摘要
2019年度建設改良資金借入金	—	140,700,000	—	140,700,000	0.200%	2020年3月31日～ 2050年3月20日	
2019年度建設改良資金借入金	—	2,000,000	—	2,000,000	0.003%	2020年3月31日～ 2030年3月20日	
2019年度建設改良資金借入金	—	1,362,900,000	—	1,362,900,000	0.002%	2020年3月31日～ 2025年3月20日	
計	17,666,244,570	1,505,600,000	1,789,675,399	17,382,169,171			

(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	4,369,219,443	353,262,994	277,778,787	－	4,444,703,650	
賞与引当金	877,661,176	955,546,687	877,661,176	－	955,546,687	
貸倒引当金 (医業未収金・破産更生債権等)	25,005,328	24,509,757	4,617,105	20,388,223	24,509,757	(注)
計	5,271,885,947	1,333,319,438	1,160,057,068	20,388,223	5,424,760,094	

(注) 貸倒引当金の当期減少額「その他」には、洗替による戻入額等を記載しております。

(6) 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	1,357,239,416	-	-	1,357,239,416	
	計	1,357,239,416	-	-	1,357,239,416	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	174,194,560	-	-	174,194,560	
	運営費負担金	72,993,000	47,425,000	-	120,418,000	(注)
	計	247,187,560	47,425,000	-	294,612,560	

(注) 資本剰余金の当期増加額は、土地の取得にかかる企業債元金償還のための運営費負担金によるものです。

(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

①積立金及び目的積立金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
前中期目標期間繰越積立金	726,789,916	-	-	726,789,916	
積立金	1,956,355,697	2,158,090,816	-	4,114,446,513	(注)
計	2,683,145,613	2,158,090,816	-	4,841,236,429	

(注) 当期増加額は、地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(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)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額				小計	期末残高	摘要
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	建設仮勘定見返運営費負担金	資本剰余金			
2019年度	－	1,772,215,000	1,458,598,000	266,192,000	－	47,425,000	1,772,215,000	－	
合計	－	1,772,215,000	1,458,598,000	266,192,000	－	47,425,000	1,772,215,000	－	

②運営費負担金収益

業務等区分	2019年度負担分	合計
期間進行基準	595,643,000	595,643,000
費用進行基準	862,955,000	862,955,000
合計	1,458,598,000	1,458,598,000

(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	預り補助金等	収益計上	
臨床研修費等国庫補助金（医師）	20,116,000	—	—	—	—	20,116,000	
神戸大学協力型病院にかかる臨床研修等補助金	3,032,784	—	—	—	—	3,032,784	
周産期母子医療センター運営費補助金	32,423,000	—	—	—	—	32,423,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	334,000	—	—	—	—	334,000	
認知症地域医療連携体制強化事業補助金	2,807,000	—	—	—	—	2,807,000	
医療的ケア児等医療提供体制確保事業補助金	1,993,300	—	—	—	—	1,993,300	
ひょうご保育料軽減事業補助金	60,000	—	—	—	—	60,000	
新型コロナウイルス感染症対策事業	2,525,000	—	—	—	—	2,525,000	
東播磨臨海地域小児二次救急医療事業負担金	63,288,000	—	—	—	—	63,288,000	
東播第二次救急病院待機料	6,690,000	—	—	—	—	6,690,000	
眼科二次救急業務待機料	590,912	—	—	—	—	590,912	
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	
一般社団法人加古川医師会 年末年始救急業務当直料	300,000	—	—	—	—	300,000	
加古川医師会研究会等補助金 (母乳育児推進委員会)	125,000	—	—	—	—	125,000	
加古川医師会研究会等補助金 (加古川循環器懇話会)	100,000	—	—	—	55,315	44,685	
加古川医師会研究会等補助金 (加古川呼吸器リハビリテーション勉強会)	150,000	—	—	—	—	150,000	
加古川医師会研究会等補助金 (東播磨救急医療地域連携の会)	200,000	—	—	—	51,384	148,616	
加古川医師会研究会等補助金 (加古川循環器リハビリテーション懇話会)	150,000	—	—	—	—	150,000	

(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	預り補助金等	収益計上	
加古川医師会研究会等補助金 (加古川胆膵疾患勉強会)	150,000	—	—	—	40,140	109,860	
加古川医師会研究会等補助金 (加古川総合内科ミーティング)	100,000	—	—	—	23,839	76,161	
合計	137,734,996	—	—	—	170,678	137,564,318	

(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	支給人員	支給額	支給人員
役員	6,600,000	7	—	—
	(1,890,000)	(4)	(—)	(—)
職員	8,332,903,015	1,141	277,778,787	105
	(1,101,963,039)	(335)	(—)	(—)
合計	8,339,503,015	1,148	277,778,787	105
	(1,103,853,039)	(339)	(—)	(—)

(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平均支給人員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

役員報酬については、「地方独立行政法人加古川市民病院機構役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員については、次の規程に基づき支給しております。

「地方独立行政法人加古川市民病院機構職員給与規程」
「地方独立行政法人加古川市民病院機構医師給与規程」
「地方独立行政法人加古川市民病院機構非常勤職員給与規程」

(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

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

(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	6,363,788,198	
賞与	988,933,007	
賞与引当金繰入額	914,646,980	
賃金	230,556,922	
報酬	803,903,695	
退職給付費用	342,427,149	
法定福利費	1,207,301,045	10,851,556,996
材料費		
薬品費	3,223,626,199	
診療材料費	3,379,519,445	
医療消耗備品費	22,655,242	6,625,800,886
減価償却費		
建物減価償却費	501,928,008	
構築物減価償却費	71,555,502	
器械備品減価償却費	959,128,898	
車両減価償却費	5,529,807	
無形固定資産減価償却費	112,832,324	1,650,974,539
経費		
厚生福利費	51,620,217	
報償費	299,518,211	
旅費交通費	8,500,047	
消耗品費	66,770,811	
消耗備品費	12,220,855	
光熱水費	223,862,757	
燃料費	471,574	
食糧費	3,531,873	
印刷製本費	5,167,308	
修繕費	49,117,855	
保険料	31,823,095	
使用料賃借料	420,985,738	
通信運搬費	23,275,653	
委託料	1,710,575,454	
諸会費	3,046,800	
負担金補助及び交付金	109,041	
交際費	147,442	
手数料	23,520,419	
租税公課	207,800	
貸倒引当金繰入額	4,121,534	
雑費	4,873,757	2,943,468,241
研究研修費		
図書費	20,652,725	
旅費	34,857,020	
研究雑費	24,642,844	80,152,589
資産減耗費 たな卸資産減耗費	3,898,374	3,898,374
医業費用合計		22,155,851,625

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
給料及び手当	196,749,647		
賞与	35,245,672		
賞与引当金繰入額	40,899,707		
賞金	7,045,030		
報酬	27,898,251		
役員報酬	28,256,303		
法定福利費	44,596,574		
退職給付費用	11,930,982		392,622,166
減価償却費			
建物減価償却費	3,279,408		
器械備品減価償却費	53,044		
無形固定資産減価償却費	7,270,587		10,603,039
経費			
厚生福利費	300,237		
報償費	1,609,000		
旅費交通費	963,149		
消耗品費	1,055,839		
消耗備品費	325,305		
光熱水費	1,507,745		
食糧費	133,674		
印刷製本費	4,099,970		
修繕費	42,280		
保険料	33,093		
使用料賃借料	4,722,439		
通信運搬費	948,129		
委託料	68,276,758		
負担金補助及び交付金	95,211		
交際費	192,028		
手数料	5,804,906		
雑費	7,917,222		98,026,985
一般管理費合計			<u>501,252,190</u>

(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	1,704,753,282	
定期預金	9,100,000,000	
現金	2,420,000	
合計	10,807,173,282	

決算報告書

2019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	24,420,000,000	25,225,118,780	805,118,780	
医業収益	22,637,000,000	23,425,799,096	788,799,096	診療単価の増加による
運営費負担金	1,665,000,000	1,648,096,000	▲16,904,000	
受託事業等収益	—	5,804,000	5,804,000	
補助金等収益	118,000,000	145,419,684	27,419,684	
営業外収益	344,000,000	363,962,771	19,962,771	
運営費負担金	78,000,000	76,694,000	▲1,306,000	
その他の営業外収益	266,000,000	287,268,771	21,268,771	
資本収入	1,647,000,000	1,562,100,980	▲84,899,020	
運営費負担金	47,000,000	47,425,000	425,000	
長期借入金	1,600,000,000	1,505,600,000	▲94,400,000	
その他資本収入	—	9,075,980	9,075,980	
その他の収入	—	—	—	
計	26,411,000,000	27,151,182,531	740,182,531	
支出				
営業費用	21,829,000,000	21,649,059,711	▲179,940,289	
医業費用	21,311,000,000	21,165,760,163	▲145,239,837	手当等の減少による 高額医薬品及び診療材料の増加等による 委託料等の減少による
給与費	10,980,000,000	10,721,471,032	▲258,528,968	
材料費	6,821,000,000	7,223,460,230	402,460,230	
経費	3,373,000,000	3,135,488,032	▲237,511,968	
研究研修費	137,000,000	85,340,869	▲51,659,131	
一般管理費	518,000,000	483,299,548	▲34,700,452	
営業外費用	203,000,000	221,014,872	18,014,872	
資本支出	3,442,000,000	3,313,421,745	▲128,578,255	
建設改良費	1,600,000,000	1,507,111,346	▲92,888,654	
償還金	1,824,000,000	1,789,675,399	▲34,324,601	
その他の資本支出	18,000,000	16,635,000	▲1,365,000	
その他の支出	—	—	—	
計	25,474,000,000	25,183,496,328	▲290,503,672	
単年度資金収支（収入-支出）	937,000,000	1,967,686,203	1,030,686,203	

(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。

(2) 損益計算書に計上されている非現金取引は含んでおりません。また、損益計算書に計上されていない現金取引を含んでおります。