

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	<u>▲ 245,190,261</u>

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	<u><u>727,624,404</u></u>

利益の処分に係る書類

(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	16,841,128,739	
一般管理費	342,008,807		
営業外費用	623,388,926		
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	16,121,940,916	16,208,654,464	632,474,275 (8,744,649)
営業外収益	86,713,548		
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			
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) 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	727,624,404円

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)	3,297,883,456円

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	351,005,354円

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	180,219,102円

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
			円	円		円		
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
医業費用合計			15,875,731,006

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	
	賃金	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	
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。