

財 務 諸 表 等

平成24年度
(第2期事業年度)

自 平成24年4月 1日
至 平成25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
損失の処理に関する書類	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) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	17
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	19
(11) 役員及び職員の給与の明細	20
(12) 開示すべきセグメント情報	21
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	22
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	24

添付資料	
決算報告書	25

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

(平成25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	4,714,708,304			
建物減価償却累計額	▲ 675,227,078	4,039,481,226		
器械備品	3,376,635,662			
器械備品減価償却累計額	▲ 1,519,100,680	1,857,534,982		
器械備品（リース）	151,276,800			
器械備品（リース）減価償却累計額	▲ 48,595,200	102,681,600		
車両運搬具	10,795,617			
車両運搬具減価償却累計額	▲ 9,222,473	1,573,144		
建設仮勘定		2,166,347,921		
有形固定資産合計		11,062,618,873		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		693,941,715		
電話加入権		40,000		
その他の無形固定資産		69,204		
無形固定資産合計		694,050,919		
3 投資その他の資産				
長期貸付金		50,143,600		
長期前払費用		3,647,620		
その他投資資産		4,760,540		
投資その他の資産合計		58,551,760		
固定資産合計			11,815,221,552	
流動資産				
現金及び預金		3,807,119,846		
医業未収金	2,840,294,855			
貸倒引当金	▲ 76,237,280	2,764,057,575		
未収金		19,039,987		
医薬品		80,105,346		
診療材料		99,265,419		
給食材料		225,851		
前払費用		2,987,718		
流動資産合計			6,772,801,742	
資産合計				18,588,023,294

貸 借 対 照 表

(平成25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		10,894,134		
長期借入金		2,916,935,591		
移行前地方債償還債務		6,693,480,043		
引当金				
退職給付引当金		3,391,327,382		
長期リース債務		82,303,200		
固定負債合計			13,094,940,350	
流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		936,936,119		
一年以内返済予定長期借入金		172,264,409		
医業未払金		1,044,072,862		
未払金		15,901,266		
短期リース債務		25,512,480		
未払消費税及び地方消費税		1,418,392		
預り金		61,684,451		
引当金				
賞与引当金		376,687,899		
流動負債合計			2,634,477,878	
負債合計				15,729,418,228
純 資 産 の 部				
資本金				
設立団体出資金		1,966,339,416		
資本金合計			1,966,339,416	
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				
積立金		733,031,089		
当期末処分利益		▲14,959,999		
(うち当期総利益)		(▲14,959,999)		
利益剰余金合計			718,071,090	
純資産合計				2,858,605,066
負債純資産合計				18,588,023,294

損 益 計 算 書

(平成24年4月1日～平成25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			
営業収益				
医業収益				
入院収益	10,251,242,639			
外来収益	5,545,445,192			
その他医業収益	441,389,934	16,238,077,765		
受託事業等収益		1,234,093		
運営費負担金収益		1,164,356,000		
補助金等収益		91,920,117		
資産見返物品受贈額戻入		8,744,648		
営業収益合計			17,504,332,623	
営業費用				
医業費用				
給与費	7,581,884,938			
材料費	5,100,896,453			
経費	2,654,668,470			
減価償却費	1,262,366,853			
研究研修費	61,227,586			
資産減耗費	4,825,995	16,665,870,295		
一般管理費				
給与費	307,912,582			
経費	71,171,009			
減価償却費	13,615,757	392,699,348		
営業費用合計			17,058,569,643	
営業利益			445,762,980	
営業外収益				
運営費負担金収益		108,734,000		
補助金等収益		80,000		
寄付金収益		100,000		
財務収益				
預金利息	5,412,314	5,412,314		
患者外給食費		732,515		
その他雑収益		73,923,182		
営業外収益合計			188,982,011	
営業外費用				
財務費用				
移行前地方債利息	179,460,336			
長期借入金利息	9,886,738	189,347,074		
院内保育所費		33,045,428		
控除対象外消費税		426,812,515		
雑損失		436,102		
営業外費用合計			649,641,119	
経常利益			▲14,896,128	
臨時損失				
固定資産除却損		63,871	63,871	
当期純利益			▲14,959,999	
当期総利益			▲14,959,999	

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25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	▲ 5,475,344,484
人件費支出	▲ 7,685,404,840
医業収入	16,283,582,939
運営費負担金収入	1,273,090,000
寄付金収入	100,000
補助金等収入	88,521,800
その他業務収入	76,775,063
その他業務支出	▲ 3,110,715,115
小計	1,450,605,363
利息の受取額	5,412,314
利息の支払額	▲ 189,347,074
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,266,670,603

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	▲ 2,639,118,532
無形固定資産の取得による支出	▲ 779,435,317
投資その他の資産の取得による支出	▲ 35,492,440
保証金の返還による収入	1,388,000
定期預金の預け入れによる支出	▲ 7,150,000,000
定期預金の払い戻しによる収入	7,150,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,452,658,289

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

設立団体からの出資による収入	915,400,000
長期借入れによる収入	2,358,500,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 982,904,392
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	2,265,483,128

IV 資金増加額	79,495,442
V 資金期首残高	727,624,404
VI 資金期末残高	807,119,846

損失の処理に関する書類

(平成25年6月25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 当期末処分損失		14,959,999
当期総損失	14,959,999	
II 損失処理額		
積立金取崩額	<u>14,959,999</u>	<u>14,959,999</u>
III 次期繰越欠損金		<u><u>0</u></u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25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	16,665,870,295	17,708,274,633	
一般管理費	392,699,348		
営業外費用	649,641,119		
臨時損失	63,871		
(2) (控除) 自己収入等		16,319,479,869	
医業収益	16,238,077,765		
受託事業等収益	1,234,093		
営業外収益	80,168,011		
業務費用合計			1,388,794,764
(うち減価償却充当補助金相当額)			(8,744,648)
II 機会費用			
国又は地方公共団体財産の無償	522,203,808		522,203,808
又は減額された使用料による賃			
借取引の機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	9,423,870		9,423,870
III 行政サービス実施コスト			1,920,422,442

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	2～20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貸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25年3月末における利回りを参考に0.560%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	3,807,119,846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	807,119,846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25年3月31日現在
退職給付債務 (A)	3,506,296,963円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲ 114,969,581
退職給付引当金 (C) = (A) + (B)	3,391,327,382円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成24年4月1日(至)平成25年3月31日
勤務費用	295,914,084円
利息費用	50,548,957円
数理計算上の差異の費用処理額	33,245,289円
加古川市派遣職員の退職手当に係る拠出金	9,242,046円
退職給付費用	388,950,376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25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	58,531,380円
	一年超	74,857,761円
	合計	133,389,141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	3,807,119,846	3,807,119,846	—
(2) 医業未収金(*2)	2,764,057,575	—	—
(3) 未収入金	19,039,987	19,039,987	—
(4) 長期借入金	(3,089,200,000)	(3,111,774,875)	(22,574,875)
(5) 移行前地方債償還債務	(7,630,416,162)	(8,140,424,422)	(510,008,260)
(6) 医業未払金	(1,047,818,476)	(1,047,818,476)	—

(*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	セグメント	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
新統合病院建設用地売買契約	機構	1,693,560,250円	508,068,250円
新統合病院建設用地補償契約	機構	1,238,551,486円	369,126,251円
岸南水路付替工事	機構	157,500,000円	121,500,000円
新統合病院建設整備事業	機構	11,340,000,000円	11,340,000,000円
コンストラクション・マネジメント業務委託	機構	38,850,000円	38,850,000円

財 務 諸 表
(附属明細書)

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	4,652,820,000	61,888,304	-	4,714,708,304	675,227,078	340,814,726	4,039,481,226	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	器械備品	3,011,667,152	366,501,040	1,532,530	3,376,635,662	1,519,100,680	800,588,992	1,857,534,982	
	器械備品(リース)	151,276,800	-	-	151,276,800	48,595,200	24,297,600	102,681,600	
	車両運搬具	8,938,126	1,857,491	-	10,795,617	9,222,473	4,753,410	1,573,144	
	計	7,824,702,078	430,246,835	1,532,530	8,253,416,383	2,252,145,431	1,170,454,728	6,001,270,952	
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	2,101,211,921	-	2,166,347,921	-	-	2,166,347,921	
	計	2,960,136,000	2,101,211,921	-	5,061,347,921	-	-	5,061,347,921	
有形固定資産合計	土地	2,895,000,000	-	-	2,895,000,000	-	-	2,895,000,000	
	建物	4,652,820,000	61,888,304	-	4,714,708,304	675,227,078	340,814,726	4,039,481,226	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	器械備品	3,011,667,152	366,501,040	1,532,530	3,376,635,662	1,519,100,680	800,588,992	1,857,534,982	
	器械備品(リース)	151,276,800	-	-	151,276,800	48,595,200	24,297,600	102,681,600	
	車両運搬具	8,938,126	1,857,491	-	10,795,617	9,222,473	4,753,410	1,573,144	
	建設仮勘定	65,136,000	2,101,211,921	-	2,166,347,921	-	-	2,166,347,921	
	計	10,784,838,078	2,531,458,756	1,532,530	13,314,764,304	2,252,145,431	1,170,454,728	11,062,618,873	
無形固定資産	ソフトウェア	68,808,100	742,319,351	-	811,127,451	117,185,736	101,894,833	693,941,715	
	その他	129,180	-	-	129,180	19,976	9,988	109,204	
	計	68,937,280	742,319,351	-	811,256,631	117,205,712	101,904,821	694,050,919	
投資その他の資産	投資有価証券	-	-	-	-	-	-	-	
	その他投資資産	26,193,720	35,492,440	3,134,400	58,551,760			58,551,760	
	計	26,193,720	35,492,440	3,134,400	58,551,760	-	-	58,551,760	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

ソフトウェア 電子カルテシステム (742,319,351円)

建設仮勘定 用地取得費 (2,101,211,921円)

その他投資資産 奨学金貸与 (32,214,900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	73,328,684	2,904,871,095	-	2,897,103,730	990,703	80,105,346	
診療材料	101,434,843	2,122,386,570	-	2,120,720,702	3,835,292	99,265,419	
給食材料費	76,235	41,731,103	-	41,581,487	-	225,851	
貯蔵品	-	139,424,871	-	139,424,871	-	-	
計	174,839,762	5,208,413,639	-	5,198,830,790	4,825,995	179,596,616	

(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	当期減少		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
奨学金貸与	17,928,700	32,214,900	—	—	50,143,600	
計	17,928,700	32,214,900	—	—	50,143,600	

(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	
平成24年度建設改良資金借入金	—	1,546,700,000		1,546,700,000	1.600%	平成24年11月29日～ 平成54年9月20日	
平成24年度建設改良資金借入金	—	30,900,000	—	30,900,000	0.800%	平成25年3月28日～ 平成40年3月20日	
平成24年度建設改良資金借入金	—	748,400,000	—	748,400,000	0.100%	平成25年3月28日～ 平成30年3月20日	
平成24年度建設改良資金借入金	—	32,500,000	—	32,500,000	0.100%	平成25年3月28日～ 平成29年3月20日	
計	730,700,000	2,358,500,000	—	3,089,200,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

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	摘要
資金運用部資金第05002号	平成6年3月23日	139,300,000	82,414,999	5,585,297	5,791,019	76,829,702	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	660,480,618	41,567,605	42,929,529	618,913,013	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	2,353,080,024	136,093,829	140,414,545	2,216,986,195	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	70,872,341	35,259,433	35,612,908	35,612,908	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	36,387,490	8,907,399	9,032,538	27,480,091	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	4,588,779	141,506,088	2.100%	平成49年3月1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	—	35,108,842	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	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	—	14,428,367	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	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	175,000,000	87,500,000	87,500,000	87,500,000	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	350,000,000	175,000,000	175,000,000	175,000,000	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	199,540,000	99,780,000	99,760,000	99,760,000	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	33,750,996	16,824,947	16,926,049	16,926,049	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	95,116,443	47,415,761	47,700,682	47,700,682	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	70,039,474	23,253,261	23,346,367	46,786,213	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	49,176,000	147,524,000	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	64,911,134	12,852,891	12,917,236	52,058,243	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	686,955,274	136,022,296	136,703,258	550,932,978	0.500%	平成29年3月1日	
計		11,890,000,000	8,613,320,554	982,904,392	936,936,119	7,630,416,162			

(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	3,297,883,456	379,708,330	286,264,404	—	3,391,327,382	
賞与引当金	367,962,246	376,687,899	367,962,246	—	376,687,899	
貸倒引当金	70,988,538	11,326,772	6,078,030	—	76,237,280	
計	3,736,834,240	767,723,001	660,304,680	—	3,844,252,561	

(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	915,400,000	-	1,966,339,416	
	計	1,050,939,416	915,400,000	-	1,966,339,416	
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) 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)

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
積立金	-	733,031,089	-	733,031,089	

(9) 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24年度	—	1,273,090,000	1,273,090,000	—	—	1,273,090,000	—	
合計	—	1,273,090,000	1,273,090,000	—	—	1,273,090,000	—	

②運営費負担金収益

業務等区分	24年度負担分	合計
期間進行基準	574,351,000	574,351,000
費用進行基準	698,739,000	698,739,000
合計	1,273,090,000	1,273,090,000

(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	長期預かり補助金等	収益計上	
臨床研修費等国庫補助金	13,797,000	—	—	—	—	13,797,000	
新人看護職員卒後臨床研修事業補助金	1,035,000	—	—	—	—	1,035,000	
周産期母子医療センター運営費補助金	3,444,000	—	—	—	—	3,444,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	1,015,000	—	—	—	—	1,015,000	
がん診療連携拠点病院支援事業補助金	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000	
東播磨臨海地域小児二次救急医療事業負担金	62,640,000	—	—	—	—	62,640,000	
東播第二次救急病院待機料	6,043,400	—	—	—	—	6,043,400	
眼科二次救急業務待機料	445,717	—	—	—	—	445,717	
一般社団法人加古川医師会 日曜・祝日救急業務当直料	2,500,000	—	—	—	—	2,500,000	
加古川市認可外保育所助成事業補助金	80,000	—	—	—	—	80,000	
合計	92,000,117	—	—	—	—	92,000,117	

(11) 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	—	—
	(490,364)	(2)	(—)	(—)
職員	5,784,549,109	755	235,690,510	67
	(927,672,571)	(329)	(—)	(—)
合計	5,789,949,109	760	235,690,510	67
	(928,162,935)	(331)	(—)	(—)

(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。

(12) 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		10,133,044,374	7,371,288,249	17,504,332,623	—	17,504,332,623	
	医業収益	9,192,820,916	7,045,256,849	16,238,077,765	—	16,238,077,765	
	受託事業等収益	1,234,093	—	1,234,093	—	1,234,093	
	運営費負担金収益	861,361,000	302,995,000	1,164,356,000	—	1,164,356,000	
	補助金等収益	68,883,717	23,036,400	91,920,117	—	91,920,117	
	資産見返負債戻入	8,744,648	—	8,744,648	—	8,744,648	
	その他営業収益	—	—	—	—	—	
営業費用		9,719,846,577	7,214,821,788	16,934,668,365	123,901,278	17,058,569,643	
	医業費用	9,540,026,806	7,121,518,845	16,661,545,651	4,324,644	16,665,870,295	
	一般管理費	179,819,771	93,302,943	273,122,714	119,576,634	392,699,348	
営業損益		413,197,797	156,466,461	569,664,258	▲ 123,901,278	445,762,980	
営業外収益		155,696,093	25,856,626	181,552,719	7,429,292	188,982,011	
	運営費負担金収益	104,631,000	3,898,000	108,529,000	205,000	108,734,000	
	その他営業外収益	51,065,093	21,958,626	73,023,719	7,224,292	80,248,011	
営業外費用		409,662,659	217,260,180	626,922,839	22,718,280	649,641,119	
	財務費用	177,053,734	4,554,939	181,608,673	7,738,401	189,347,074	
	その他営業外費用	232,608,925	212,705,241	445,314,166	14,979,879	460,294,045	
経常損益		159,231,231	▲ 34,937,093	124,294,138	▲ 139,190,266	▲ 14,896,128	
総資産		9,066,284,173	3,897,809,851	12,964,094,024	3,542,434,290	16,506,528,314	
(主要資産内訳)							
	固定資産	有形固定資産	6,818,832,336	2,075,306,200	8,894,138,536	2,168,480,337	11,062,618,873
	流動資産	現金及び預金	1,060,000	3,000,000	4,060,000	3,803,059,846	3,807,119,846
		医業未収金	1,676,525,616	1,163,769,239	2,840,294,855	—	2,840,294,855

(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。

(13) 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	4,538,706,576	
	賞与	673,835,840	
	賞与引当金繰入額	365,980,566	
	賞金	417,905,493	
	報酬	468,899,978	
	退職給付費用	333,446,380	
	法定福利費	783,110,105	7,581,884,938
材料費			
	薬品費	2,904,871,095	
	診療材料費	2,122,386,570	
	給食材料費	41,731,103	
	医療消耗備品	31,907,685	5,100,896,453
減価償却費			
	建物減価償却費	338,451,951	
	器械備品減価償却費	802,011,291	
	器械備品減価償却費（リース）	24,297,600	
	車両減価償却費	4,753,410	
	無形固定資産減価償却費	92,852,601	1,262,366,853
経費			
	厚生福利費	5,960,682	
	報償費	305,324,966	
	旅費交通費	14,203,749	
	職員被服費	2,327,576	
	消耗品費	75,920,722	
	消耗備品費	12,941,174	
	光熱水費	333,117,585	
	燃料費	947,578	
	食糧費	2,998,313	
	印刷製本費	13,582,505	
	修繕費	107,894,450	
	保険料	58,782,060	
	使用料賃借料	392,961,504	
	通信運搬費	16,936,716	
	委託料	1,263,408,235	
	諸会費	4,108,890	
	負担金補助及び交付金	70,041	
	交際費	446,221	
	手数料	25,919,613	
	租税公課	62,600	
	貸倒引当金繰入額	11,326,772	
	雑費	5,426,518	2,654,668,470
研究研修費			
	図書費	9,609,481	
	旅費	32,594,893	
	研究雑費	19,023,212	61,227,586
資産減耗費 たな卸資産減耗費		4,825,995	4,825,995
医業費用合計			16,665,870,295

科目		金額	
一般管理費	給与費		
	給料及び手当	148,624,411	
	賞与	32,989,552	
	賞与引当金繰入額	10,707,333	
	賃金	11,484,265	
	報酬	36,522,642	
	役員報酬	26,402,883	
	法定福利費	32,805,368	
	退職給付費用	8,376,128	307,912,582
減価償却費	建物減価償却費	2,362,775	
	器械備品減価償却費	46,362	
	無形固定資産減価償却費	11,206,620	13,615,757
経費	厚生福利費	204,059	
	報償費	2,359,110	
	旅費交通費	3,365,343	
	消耗品費	1,883,975	
	光熱水費	1,557,582	
	食糧費	160,401	
	印刷製本費	3,188,810	
	修繕費	47,780	
	保険料	25,868	
	使用料賃借料	2,482,355	
	通信運搬費	828,192	
	委託料	38,476,419	
	諸会費	10,905	
	負担金補助及び交付金	422,122	
	交際費	1,570,451	
	手数料	10,231,235	
	雑費	4,356,402	71,171,009
一般管理費合計			392,699,348

(14) 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	803,059,846	
定期預金	3,000,000,000	
現金	4,060,000	
合計	3,807,119,846	

決算報告書

平成24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	17,799,274,000	17,746,865,900	▲52,408,100	
医業収益	16,544,446,000	16,489,061,007	▲55,384,993	
運営費負担金	1,173,000,000	1,164,356,000	▲8,644,000	
受託事業等収益	—	1,234,093	1,234,093	
補助金等収益	81,828,000	92,214,800	10,386,800	
営業外収益	212,220,000	191,401,978	▲20,818,022	
運営費負担金	113,000,000	108,734,000	▲4,266,000	
その他の営業外収益	99,220,000	82,667,978	▲16,552,022	
資本収入	4,513,440,000	3,273,900,000	▲1,239,540,000	
運営費負担金	—	—	—	
長期借入金	3,292,440,000	2,358,500,000	▲933,940,000	
その他資本収入	1,221,000,000	915,400,000	▲305,600,000	
その他の収入	—	—	—	
計	22,524,934,000	21,212,167,878	▲1,312,766,122	
科目	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
支出				
営業費用	15,995,147,000	16,041,931,154	46,784,154	
医業費用	15,589,982,000	15,660,670,489	70,688,489	
給与費	7,287,012,000	7,481,083,888	194,071,888	
材料費	5,428,013,000	5,356,377,122	▲71,635,878	
経費	2,766,114,000	2,754,150,541	▲11,963,459	
資産減耗費	5,000,000	4,825,995	▲174,005	
研究研修費	103,843,000	64,232,943	▲39,610,057	
一般管理費	405,165,000	381,260,665	▲23,904,335	
営業外費用	253,019,000	224,480,871	▲28,538,129	
資本支出	5,577,983,000	4,378,494,466	▲1,199,488,534	
建設改良費	4,525,865,000	3,334,585,154	▲1,191,279,846	
償還金	1,008,418,000	1,008,416,872	▲1,128	
その他の資本支出	43,700,000	35,492,440	▲8,207,560	
その他の支出	—	—	—	
計	21,826,149,000	20,644,906,491	▲1,181,242,509	
単年度資金収支（収入－支出）	698,785,000	567,261,387	▲131,523,613	

(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。