

財 務 諸 表 等

平成25年度
(第3期事業年度)

自 平成25年4月 1日
至 平成26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) 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26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	▲ 899,803,516	3,814,904,788	
器械備品	3,470,603,412		
器械備品減価償却累計額	▲ 2,227,711,463	1,242,891,949	
器械備品（リース）	151,276,800		
器械備品（リース）減価償却累計額	▲ 72,892,800	78,384,000	
車両運搬具	10,795,617		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 9,532,673	1,262,944	
建設仮勘定		3,526,113,707	
有形固定資産合計		11,558,557,388	
2 無形固定資産			
ソフトウェア	565,479,766		
電話加入権	40,000		
その他の無形固定資産	59,216		
無形固定資産合計		565,578,982	
3 投資その他の資産			
長期貸付金	82,614,200		
長期前払費用	1,642,020		
その他投資資産	4,950,540		
投資その他の資産合計		89,206,760	
固定資産合計			12,213,343,130
流動資産			
現金及び預金		3,911,536,792	
医業未収金	2,694,778,957		
貸倒引当金	▲ 70,441,706	2,624,337,251	
未収金		49,167,708	
医薬品		65,194,924	
診療材料		121,978,073	
前払費用		5,932,898	
立替金		498,782	
流動資産合計			6,778,646,428
資産合計			18,991,989,558

貸借対照表

(平成26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	14,838,214		
資産見返物品受贈額	6,191,299		
建設仮勘定見返運営費負担金	3,704,000	24,733,513	
長期借入金		3,709,089,709	
移行前地方債償還債務		6,148,855,054	
引当金			
退職給付引当金		3,365,210,334	
長期リース債務		56,790,720	
固定負債合計			13,304,679,330
流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		544,624,989	
一年以内返済予定長期借入金		370,445,882	
医業未払金		836,813,151	
未払金		157,981,813	
短期リース債務		25,512,480	
未払消費税等		3,977,000	
預り金		73,991,072	
引当金			
賞与引当金		436,713,073	
流動負債合計			2,450,059,460
負債合計			15,754,738,790
純資産の部			
資本金			
設立団体出資金		2,307,939,416	
資本金合計			2,307,939,416
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			
積立金		718,071,090	
当期末処分利益		37,045,702	
(うち当期総利益)		(37,045,702)	
利益剰余金合計			755,116,792
純資産合計			3,237,250,768
負債純資産合計			18,991,989,558

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26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	10,635,628,316		
外来収益	4,493,612,337		
その他医業収益	430,116,457	15,559,357,110	
受託事業等収益		4,588,454	
運営費負担金収益		1,207,514,708	
補助金等収益		103,485,720	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費負担金戻入	1,795,078		
資産見返物品受贈額戻入	4,702,835	6,497,913	
営業収益合計			16,881,443,905
営業費用			
医業費用			
給与費	7,932,319,330		
材料費	4,127,622,989		
経費	2,791,673,852		
減価償却費	1,108,694,013		
研究研修費	61,942,473		
資産減耗費	5,770,211	16,028,022,868	
一般管理費			
給与費	303,511,184		
経費	83,991,877		
減価償却費	12,623,785	400,126,846	
営業費用合計			16,428,149,714
営業利益			453,294,191
営業外収益			
運営費負担金収益		113,912,000	
補助金等収益		80,000	
財務収益		6,417,793	
患者外給食費		771,748	
その他雑収益		67,504,109	
営業外収益合計			188,685,650
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	166,801,485		
長期借入金利息	28,019,345	194,820,830	
院内保育所費		33,955,961	
控除対象外消費税		356,995,141	
雑損失		4,322,967	
営業外費用合計			590,094,899
経常利益			51,884,942
臨時損失			
固定資産除却損		14,839,240	14,839,240
当期純利益			37,045,702
当期総利益			37,045,702

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26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

医業収入	15,713,087,435
運営費負担金収入	1,338,060,000
補助金等収入	82,010,844
材料の購入による支出	▲ 4,394,304,627
人件費支出	▲ 8,721,539,635
その他業務収入	65,777,937
その他業務支出	▲ 2,743,873,477
小計	1,339,218,477
利息の受取額	6,417,793
利息の支払額	▲ 194,820,830
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,150,815,440

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	▲ 1,373,662,048
無形固定資産の取得による支出	▲ 18,574,584
投資その他の資産の返還による収入	3,053,496
投資その他の資産の取得による支出	▲ 38,811,600
運営費負担金収入	3,704,000
保証金の受入による収入	9,843,750
保証金の返還による支出	▲ 1,438,500
定期預金の払い戻しによる収入	4,850,000,000
定期預金の預け入れによる支出	▲ 4,150,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 715,885,486

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	341,600,000
長期借入れによる収入	1,162,600,000
長期借入金返済による支出	▲ 172,264,409
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 936,936,119
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	369,486,992

IV 資金増加額	804,416,946
V 資金期首残高	807,119,846
VI 資金期末残高	1,611,536,792

利益の処分に関する書類

(平成26年6月18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		37,045,702
当期総利益	37,045,702	
II 利益処分量		
積立金額	<u>37,045,702</u>	<u>37,045,702</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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	16,028,022,868		
一般管理費	400,126,846		
営業外費用	590,094,899		
臨時損失	14,839,240	17,033,083,853	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	15,559,357,110		
受託事業等収益	4,588,454		
営業外収益	74,693,650	15,638,639,214	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			1,394,444,639 (6,497,913)
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	507,964,728		507,964,728
地方公共団体出資等の機会費用	14,792,537		14,792,537
III 行政サービス実施コスト			1,917,201,904

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察し、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

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26年3月末における利回りを参考に0.640%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。

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	3,911,536,792円
現金及び預金勘定のうち定期預金	2,300,000,000円
資金期末残高	1,611,536,792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26年3月31日現在
退職給付債務 (A)	3,509,384,386円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲ 144,174,052
退職給付引当金 (C) = (A) + (B)	3,365,210,334円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	315,599,229円
利息費用	52,594,456円
数理計算上の差異の費用処理額	48,857,730円
加古川市派遣職員の退職手当に係る拠出金	6,577,184円
退職給付費用	423,628,599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26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	44,597,884円
	一年超	30,338,568円
	合計	74,936,452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	3,911,536,792	3,911,536,792	—
(2) 医業未収金(*2)	2,624,337,251	2,624,337,251	—
(3) 未収入金	49,167,708	49,167,708	—
(4) 長期借入金	(4,079,535,591)	(4,117,031,721)	(37,496,130)
(5) 移行前地方債償還債務	(6,693,480,043)	(7,198,079,316)	(504,599,273)
(6) 医業未払金	(836,813,151)	(836,813,151)	—

(*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	セグメント	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
新統合病院建設整備事業	機構	11,787,300,000円	11,433,996,000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	27,300,000円
(仮称) 加古川中央市民病院建設事業に伴う医療コンテナ業務委託	機構	50,242,500円	10,347,750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	4,714,708,304	-	-	4,714,708,304	899,803,516	224,576,438	3,814,904,788	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	器械備品	3,376,635,662	93,967,750	-	3,470,603,412	2,227,711,463	708,610,783	1,242,891,949	
	器械備品(リース)	151,276,800	-	-	151,276,800	72,892,800	24,297,600	78,384,000	
	車両運搬具	10,795,617	-	-	10,795,617	9,532,673	310,200	1,262,944	
	計	8,253,416,383	93,967,750	-	8,347,384,133	3,209,940,452	957,795,021	5,137,443,681	
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	2,166,347,921	1,359,765,786	-	3,526,113,707	-	-	3,526,113,707	
	計	5,061,347,921	1,359,765,786	-	6,421,113,707	-	-	6,421,113,707	
有形固定資産合計	土地	2,895,000,000	-	-	2,895,000,000	-	-	2,895,000,000	
	建物	4,714,708,304	-	-	4,714,708,304	899,803,516	224,576,438	3,814,904,788	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	器械備品	3,376,635,662	93,967,750	-	3,470,603,412	2,227,711,463	708,610,783	1,242,891,949	
	器械備品(リース)	151,276,800	-	-	151,276,800	72,892,800	24,297,600	78,384,000	
	車両運搬具	10,795,617	-	-	10,795,617	9,532,673	310,200	1,262,944	
	建設仮勘定	2,166,347,921	1,359,765,786	-	3,526,113,707	-	-	3,526,113,707	
計	13,314,764,304	1,453,733,536	-	14,768,497,840	3,209,940,452	957,795,021	11,558,557,388		
無形固定資産	ソフトウェア	811,127,451	49,890,080	14,839,240	846,178,291	280,698,525	163,512,789	565,479,766	
	その他	129,180	-	-	129,180	29,964	9,988	99,216	
	計	811,256,631	49,890,080	14,839,240	846,307,471	280,728,489	163,522,777	565,578,982	
投資その他の資産	投資有価証券	-	-	-	-	-	-	-	
	その他投資資産	58,551,760	38,811,600	8,156,600	89,206,760	-	-	89,206,760	
	計	58,551,760	38,811,600	8,156,600	89,206,760	-	-	89,206,760	

(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 3D医用画像処理装置WS (大腸パッケージ) (6,650,000円)
 光学検査機器消化器内科内視鏡システム (15,791,100円)
 ソフトウェア 新人事勤怠システム (45,900,000円)
 建設仮勘定 新統合病院建設用地他 (1,359,765,786円)
 その他投資資産 奨学金貸与 (34,870,600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	80,105,346	1,837,660,580	-	1,850,812,047	1,758,955	65,194,924	
診療材料	99,265,419	2,279,664,861	-	2,252,940,951	4,011,256	121,978,073	
給食材料費	225,851	-	-	225,851	-	-	
貯蔵品	-	110,166,924	-	110,166,924	-	-	
計	179,596,616	4,227,492,365	-	4,214,145,773	5,770,211	187,172,997	

(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	50,143,600	34,870,600	2,400,000	—	82,614,200	
計	50,143,600	34,870,600	2,400,000	—	82,614,200	

(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	—	130,909,286	395,090,714	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	—	33,946,819	102,453,181	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	—	7,408,304	60,891,696	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	
平成25年度建設改良資金借入金	—	715,300,000	—	715,300,000	1.400%	平成26年3月27日～ 平成56年3月20日	
平成25年度建設改良資金借入金	—	204,400,000	—	204,400,000	1.400%	平成26年3月27日～ 平成56年3月20日	
平成25年度建設改良資金借入金	—	105,400,000	—	105,400,000	0.700%	平成26年3月27日～ 平成41年3月20日	
平成25年度建設改良資金借入金	—	137,500,000	—	137,500,000	0.200%	平成26年3月27日～ 平成31年3月20日	
計	3,089,200,000	1,162,600,000	172,264,409	4,079,535,591			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

区分	発行年月日	期首残高	当期増加	当期減少	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	76,829,702	—	5,791,019	71,038,683	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	618,913,013	—	42,929,529	575,983,484	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	2,216,986,195	—	140,414,545	2,076,571,650	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	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	27,480,091	—	9,032,538	18,447,553	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	141,506,088	—	4,588,779	136,917,309	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	—	35,108,842	990,791,158	2.100%	平成48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	—	14,428,367	409,671,633	2.150%	平成48年3月20日	
播州信用金庫	平成20年11月20日	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	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	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	1.900%	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	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	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	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	46,786,213	—	23,346,367	23,439,846	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	147,524,000	—	49,176,000	98,348,000	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	52,058,243	—	12,917,236	39,141,007	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	550,932,978	—	136,703,258	414,229,720	0.500%	平成29年3月1日	
計		7,630,416,162	—	936,936,119	6,693,480,043			

(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	3,391,327,382	417,051,415	443,168,463	—	3,365,210,334	
賞与引当金	376,687,899	436,713,073	376,687,899	—	436,713,073	
貸倒引当金	76,237,280	3,548,025	9,343,599	—	70,441,706	
計	3,844,252,561	857,312,513	829,199,961	—	3,872,365,113	

(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	1,966,339,416	341,600,000	-	2,307,939,416	
	計	1,966,339,416	341,600,000	-	2,307,939,416	
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) 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	-	14,959,999	718,071,090	
計	733,031,089	-	14,959,999	718,071,090	

注) 当期減少額は地方独立行政法人法第40条2項の規定に従い、前期の損失処理において整理した額です。

(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等	資本剰余金	小計		
平成25年度	—	1,341,764,000	1,323,221,786	18,542,214	—	1,341,764,000	—	
合計	—	1,341,764,000	1,323,221,786	18,542,214	—	1,341,764,000	—	

②運営費負担金収益

業務等区分	25年度負担分	合計
期間進行基準	573,378,000	573,378,000
費用進行基準	749,843,786	749,843,786
合計	1,323,221,786	1,323,221,786

(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	12,938,000	—	—	—	—	12,938,000	
新人看護職員卒後臨床研修事業補助金	1,622,000	—	—	—	—	1,622,000	
周産期母子医療センター運営費補助金	16,416,000	—	—	—	—	16,416,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	892,000	—	—	—	—	892,000	
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	62,724,000	—	—	—	—	62,724,000	
東播第二次救急病院待機料	4,988,000	—	—	—	—	4,988,000	
眼科二次救急業務待機料	445,720	—	—	—	—	445,720	
一般社団法人加古川医師会 日曜・祝日救急業務当直料	2,400,000	—	—	—	—	2,400,000	
医師事務作業補助員の導入促進事業補助金	60,000	—	—	—	—	60,000	
加古川市認可外保育所助成事業補助金	80,000	—	—	—	—	80,000	
合計	103,565,720	—	—	—	—	103,565,720	

(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	6,000,000	6	—	—
	(503,623)	(2)	(—)	(—)
職員	6,007,677,782	814	350,197,093	89
	(952,471,111)	(348)	(—)	(—)
合計	6,013,677,782	820	350,197,093	89
	(952,974,734)	(350)	(—)	(—)

(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	9,914,625,323	6,966,557,582	16,881,182,905	261,000	16,881,443,905
医業収益	8,957,421,314	6,601,935,796	15,559,357,110	—	15,559,357,110
受託事業等収益	4,588,454	—	4,588,454	—	4,588,454
運営費負担金収益	866,840,000	340,413,708	1,207,253,708	261,000	1,207,514,708
補助金等収益	81,072,720	22,413,000	103,485,720	—	103,485,720
資産見返負債戻入	4,702,835	1,795,078	6,497,913	—	6,497,913
その他営業収益	—	—	—	—	—
営業費用	9,513,568,243	6,776,151,928	16,289,720,171	138,429,543	16,428,149,714
医業費用	9,329,566,614	6,690,920,973	16,020,487,587	7,535,281	16,028,022,868
一般管理費	184,001,629	85,230,955	269,232,584	130,894,262	400,126,846
営業損益	401,057,080	190,405,654	591,462,734	▲ 138,168,543	453,294,191
営業外収益	141,836,125	25,555,215	167,391,340	21,294,310	188,685,650
運営費負担金収益	97,795,000	3,420,000	101,215,000	12,697,000	113,912,000
その他営業外収益	44,041,125	22,135,215	66,176,340	8,597,310	74,773,650
営業外費用	358,644,287	164,477,026	523,121,313	66,973,586	590,094,899
財務費用	165,170,158	4,256,063	169,426,221	25,394,609	194,820,830
その他営業外費用	193,474,129	160,220,963	353,695,092	41,578,977	395,274,069
経常損益	184,248,918	51,483,843	235,732,761	▲ 183,847,819	51,884,942
総資産	8,142,293,764	3,347,854,694	11,490,148,458	7,501,841,100	18,991,989,558
(主要資産内訳)					
固定資産					
有形固定資産	6,071,754,233	1,959,113,386	8,030,867,619	3,527,689,769	11,558,557,388
流動資産					
現金及び預金	1,060,000	3,000,000	4,060,000	3,907,476,792	3,911,536,792
医業未収金	1,659,170,885	1,035,608,072	2,694,778,957	—	2,694,778,957

(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	4,722,161,241	
	賞与	732,677,463	
	賞与引当金繰入額	423,842,050	
	賞金	452,199,590	
	報酬	447,750,834	
	退職給付費用	322,767,742	
	法定福利費	830,920,410	7,932,319,330
材料費			
	薬品費	1,850,812,047	
	診療材料費	2,252,946,554	
	給食材料費	225,851	
	医療消耗備品	23,638,537	4,127,622,989
減価償却費			
	建物減価償却費	223,924,273	
	器械備品減価償却費	708,610,783	
	器械備品減価償却費(リース)	24,297,600	
	車両減価償却費	310,200	
	無形固定資産減価償却費	151,551,157	1,108,694,013
経費			
	厚生福利費	9,248,013	
	報償費	332,727,836	
	旅費交通費	15,289,312	
	職員被服費	2,311,075	
	消耗品費	69,150,006	
	消耗備品費	7,892,060	
	光熱水費	388,928,464	
	燃料費	920,860	
	食糧費	141,765	
	印刷製本費	7,479,671	
	修繕費	97,530,472	
	保険料	48,789,700	
	使用料賃借料	369,511,052	
	通信運搬費	17,858,366	
	委託料	1,379,119,655	
	諸会費	3,302,643	
	負担金補助及び交付金	183,867	
	交際費	261,831	
	手数料	28,187,151	
	租税公課	21,100	
	貸倒引当金繰入額	3,548,025	
	雑費	9,270,928	2,791,673,852
研究研修費			
	図書費	14,587,468	
	旅費	26,467,274	
	研究雑費	20,887,731	61,942,473
資産減耗費 たな卸資産減耗費			
		5,770,211	5,770,211
医業費用合計			16,028,022,868

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	148,665,143	
	賞与	27,486,036	
	賞与引当金繰入額	12,871,023	
	賞金	12,906,668	
	報酬	39,614,019	
	役員報酬	22,205,262	
	法定福利費	31,873,546	
	退職給付費用	7,889,487	
			303,511,184
減価償却費			
	建物減価償却費	652,165	
	無形固定資産減価償却費	11,971,620	
			12,623,785
経費			
	厚生福利費	301,968	
	報償費	1,600,000	
	旅費交通費	3,823,569	
	職員被服費	381,650	
	消耗品費	1,359,495	
	消耗備品費	40,700	
	光熱水費	1,801,561	
	食糧費	81,394	
	印刷製本費	606,455	
	修繕費	165,652	
	保険料	77,848	
	使用料賃借料	765,869	
	通信運搬費	928,777	
	委託料	53,657,701	
	諸会費	1,905	
	負担金補助及び交付金	146,436	
	交際費	828,390	
	手数料	6,509,900	
	租税公課	6,870,500	
	雑費	4,042,107	
			83,991,877
	一般管理費合計		400,126,846

(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	1,607,476,792	
定期預金	2,300,000,000	
現金	4,060,000	
合計	3,911,536,792	

決算報告書

平成25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	17,386,916,000	16,900,484,800	▲486,431,200	
医業収益	16,068,135,000	15,578,006,325	▲490,128,675	
運営費負担金	1,224,148,000	1,209,309,786	▲14,838,214	
受託事業等収益	—	4,588,454	4,588,454	
補助金等収益	94,633,000	108,580,235	13,947,235	
営業外収益	229,238,000	191,197,920	▲38,040,080	
運営費負担金	117,977,000	113,912,000	▲4,065,000	
その他の営業外収益	111,261,000	77,285,920	▲33,975,080	
資本収入	1,795,304,000	1,507,904,000	▲287,400,000	
運営費負担金	3,704,000	3,704,000	—	
長期借入金	1,422,600,000	1,162,600,000	▲260,000,000	
その他資本収入	369,000,000	341,600,000	▲27,400,000	
その他の収入	—	—	—	
計	19,411,458,000	18,599,586,720	▲811,871,280	
支出				
営業費用	15,562,194,000	15,610,261,598	48,067,598	
医業費用	15,170,173,000	15,239,599,798	69,426,798	
給与費	7,905,250,000	7,915,693,827	10,443,827	
材料費	4,232,820,000	4,347,976,167	115,156,167	
経費	2,924,224,000	2,905,574,061	▲18,649,939	
資産減耗費	3,300,000	5,770,211	2,470,211	
研究研修費	104,579,000	64,585,532	▲39,993,468	
一般管理費	392,021,000	370,661,800	▲21,359,200	
営業外費用	275,612,000	234,838,311	▲40,773,689	
資本支出	2,952,727,000	2,705,160,640	▲247,566,360	
建設改良費	1,791,695,000	1,534,945,072	▲256,749,928	
償還金	1,109,208,000	1,134,713,008	25,505,008	
その他の資本支出	51,824,000	35,502,560	▲16,321,440	
その他の支出	—	—	—	
計	18,790,533,000	18,550,260,549	▲240,272,451	
単年度資金収支(収入-支出)	620,925,000	49,326,171	▲571,598,829	

(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。