

# 財 務 諸 表 等

2020年度  
(第10期事業年度)

自 2020年4月 1日  
至 2021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

(2021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	12,055,648,236	
建物減価償却累計額	▲ 2,384,834,628	9,670,813,608
構築物	1,164,012,731	
構築物減価償却累計額	▲ 336,652,249	827,360,482
器械備品	8,770,464,791	
器械備品減価償却累計額	▲ 5,785,023,193	2,985,441,598
車両運搬具	45,227,435	
車両運搬具減価償却累計額	▲ 28,538,129	16,689,306
有形固定資産合計		16,897,238,416
2 無形固定資産		
ソフトウェア		295,603,183
その他		681,600
無形固定資産合計		296,284,783
3 投資その他の資産		
長期貸付金		74,066,040
破産更生債権等	18,521,880	
貸倒引当金	▲ 18,521,880	0
長期前払消費税		876,716,651
その他		5,503,410
投資その他の資産合計		956,286,101
固定資産合計		18,149,809,300
流動資産		
現金及び預金		11,710,124,675
医業未収金	4,347,722,540	
貸倒引当金	▲ 8,698,356	4,339,024,184
未収金		564,272,090
医薬品		56,104,306
診療材料		218,694,249
前払費用		20,795,302
立替金		879,885
流動資産合計		16,909,894,691
資産合計		35,059,703,991

# 貸借対照表

(2021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	1,181,000	
資産見返補助金等	891,245,633	
資産見返工事負担金等	1,376,775	
資産見返寄付金	4,972,398	
資産見返物品受贈額	10	898,775,816
長期借入金		14,422,078,335
引当金		
退職給付引当金		4,602,358,204
固定負債合計		19,923,212,355
流動負債		
預り補助金等		30,584,678
寄付金債務		350,000
一年以内返済予定長期借入金		1,705,316,710
医業未払金		1,508,577,119
未払金		539,575,888
未払消費税等		18,387,200
前受金		6,263,889
預り金		216,199,996
引当金		
賞与引当金		1,021,730,483
その他		3,100
流動負債合計		5,046,989,063
負債合計		24,970,201,418
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		344,298,560
資本剰余金合計		344,298,560
利益剰余金		
前中期目標期間繰越積立金		726,789,916
積立金		5,914,324,699
当期末処分利益		1,746,849,982
(うち当期総利益)		(1,746,849,982)
利益剰余金合計		8,387,964,597
純資産合計		10,089,502,573
負債純資産合計		35,059,703,991

# 損益計算書

(2020年4月1日～2021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	15,516,957,992		
外来収益	6,954,533,885		
その他医業収益	513,514,984	22,985,006,861	
受託事業等収益		44,944,049	
運営費負担金収益		1,504,840,000	
補助金等収益		1,239,288,121	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費負担金戻入	268,678,000		
資産見返補助金等戻入	56,647,541		
資産見返工事負担金等戻入	135,225		
資産見返寄付金戻入	769,881	326,230,647	
営業収益合計			26,100,309,678
営業費用			
医業費用			
給与費	11,314,861,061		
材料費	6,644,066,894		
経費	3,112,516,883		
減価償却費	1,811,207,951		
研究研修費	45,403,813		
資産減耗費	5,641,084	22,933,697,686	
一般管理費			
給与費	416,453,215		
経費	118,632,601		
減価償却費	8,700,451	543,786,267	
営業費用合計			23,477,483,953
営業利益			2,622,825,725
営業外収益			
運営費負担金収益		74,088,000	
補助金等収益		19,319,090	
寄付金収益		1,925,413	
財務収益		15,461,215	
雑収益		208,614,182	
営業外収益合計			319,407,900
営業外費用			
財務費用			
長期借入金利息	100,866,021	100,866,021	
院内保育所費		53,758,419	
控除対象外消費税		936,902,626	
資産に係る控除対象外消費税償却		84,357,837	
雑損失		10,541,870	
営業外費用合計			1,186,426,773
経常利益			1,755,806,852
臨時損失			
固定資産除却損		8,956,870	8,956,870
当期純利益			1,746,849,982
当期総利益			1,746,849,982

# キャッシュ・フロー計算書

(2020年4月1日～2021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	▲ 7,183,045,185
人件費支出	▲ 11,822,686,171
その他業務支出	▲ 3,213,014,789
医業収入	22,465,182,780
運営費負担金収入	1,578,928,000
補助金等収入	982,851,665
寄付金収入	3,305,413
その他業務収入	173,609,742
小計	<u>2,985,131,455</u>
利息の受取額	15,461,215
利息の支払額	▲ 100,866,021
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,899,726,649</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	▲ 859,113,486
無形固定資産の取得による支出	▲ 240,309,080
奨学金の貸与による支出	▲ 12,000,000
奨学金の返済による収入	4,003,500
住宅等借入権利金の支出	▲ 560,210
住宅等借入権利金の返還による収入	998,740
運営費負担金収入	318,660,000
補助金等収入	22,600,162
工事負担金等収入	1,641,200
保証金の受入による収入	23,182,844
保証金の返還による支出	▲ 1,104,800
定期預金の払い戻しによる収入	9,100,000,000
定期預金の預け入れによる支出	▲ 7,100,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,257,998,870</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	790,700,000
長期借入金の返済による支出	▲ 2,045,474,126
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 1,254,774,126</u>

IV 資金増加額	2,902,951,393
V 資金期首残高	1,707,173,282
VI 資金期末残高	<u><u>4,610,124,675</u></u>

# 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	1,746,849,982	
当期総利益	1,746,849,982	
II 積立金振替額	726,789,916	
前中期目標期間繰越積立金	726,789,916	
III 利益処分量		
積立金額	<u>2,473,639,898</u>	<u>2,473,639,898</u>

# 行政サービス実施コスト計算書

(2020年4月1日～2021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		
<b>I 業務費用</b> (1) 損益計算書上の費用 医業費用 一般管理費 営業外費用 臨時損失 (2) (控除) 自己収入等 医業収益 受託事業等収益 資産見返工事負担金等戻入 資産見返寄付金戻入 営業外収益 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)	22,933,697,686 543,786,267 1,186,426,773 8,956,870 22,985,006,861 44,944,049 135,225 769,881 226,000,810	24,672,867,596 23,256,856,826	1,416,010,770 (325,325,541)
<b>II 機会費用</b> 地方公共団体出資等の機会費用		1,743,763	1,743,763
<b>III 行政サービス実施コスト</b>			1,417,754,533

## 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	2～39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3年3月末における利回りを参考に0.104%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	11,710,124,675円
現金及び預金勘定のうち定期預金	7,100,000,000円
資金期末残高	<u>4,610,124,675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	4,325,353,892円
勤務費用	399,349,701円
利息費用	21,626,745円
数理計算上の差異の当期発生額	66,545,694円
退職給付の支払額	▲ 227,324,220円
期末における退職給付債務	<u>4,585,551,812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	4,585,551,812円
未認識数理計算上の差異	16,806,392円
退職給付引当金	<u>4,602,358,204円</u>

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	399,349,701円
利息費用	21,626,745円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲ 14,308,850円
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲ 21,688,822円
加古川市派遣職員の退職手当に係る拠出金	1,100,613円
合計	<u>386,079,387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	11,710,124,675	11,710,124,675	—
(2) 医業未収金（*2）	4,339,024,184	4,339,024,184	—
(3) 長期借入金（*3）	(16,127,395,045)	(16,497,433,215)	(370,038,170)
(4) 医業未払金	(1,508,577,119)	(1,508,577,119)	—

(\*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
院内保育運営管理業務	482,464,933円	352,338,943円	2019年4月1日～2024年3月31日
滅菌消毒業務	449,282,400円	150,216,000円	2019年4月1日～2022年3月31日
新生児救急搬送車両運行業務	112,200,000円	89,760,000円	2020年4月1日～2025年3月31日
病棟寝具貸借業務	152,064,000円	101,376,000円	2020年4月1日～2023年3月31日
白衣貸借業務	212,160,432円	159,120,324円	2020年4月1日～2024年3月31日
Varian 放射線治療システム保守業務	102,600,000円	4,800,000円	2017年7月1日～2022年3月31日
放射線装置保守業務	106,832,880円	35,719,200円	2019年4月1日～2022年3月31日
PET CT 装置保守	107,852,250円	101,508,000円	2021年1月1日～2025年3月31日
X線CT装置、生データ保管装置保守	121,275,000円	92,400,000円	2020年1月1日～2025年3月31日
医事業務	856,726,200円	571,150,800円	2020年4月1日～2023年3月31日
調理・調乳業務	836,507,769円	836,507,769円	2021年4月1日～2024年3月31日
リネン管理ベッドメイク業務	101,772,000円	101,772,000円	2021年4月1日～2023年3月31日
清掃業務	362,340,000円	362,340,000円	2021年4月1日～2024年3月31日
施設設備維持管理・警備業務	1,139,490,000円	1,139,490,000円	2021年4月1日～2026年3月31日
物流管理業務	374,728,200円	374,728,200円	2021年4月1日～2026年3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	11,962,935,836	92,712,400	-	12,055,648,236	2,384,834,628	516,547,399	9,670,813,608	
	構築物	1,160,692,731	3,320,000	-	1,164,012,731	336,652,249	71,911,996	827,360,482	
	器械備品	8,275,938,113	693,002,046	198,475,368	8,770,464,791	5,785,023,193	1,069,431,929	2,985,441,598	
	車両運搬具	43,908,258	4,069,873	2,750,696	45,227,435	28,538,129	5,793,564	16,689,306	
	計	21,443,474,938	793,104,319	201,226,064	22,035,353,193	8,535,048,199	1,663,684,888	13,500,304,994	
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	11,962,935,836	92,712,400	-	12,055,648,236	2,384,834,628	516,547,399	9,670,813,608	
	構築物	1,160,692,731	3,320,000	-	1,164,012,731	336,652,249	71,911,996	827,360,482	
	器械備品	8,275,938,113	693,002,046	198,475,368	8,770,464,791	5,785,023,193	1,069,431,929	2,985,441,598	
	器械備品(リース)	-	-	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	43,908,258	4,069,873	2,750,696	45,227,435	28,538,129	5,793,564	16,689,306	
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	
計	24,840,408,360	793,104,319	201,226,064	25,432,286,615	8,535,048,199	1,663,684,888	16,897,238,416		
無形固定資産	ソフトウェア	836,852,067	71,199,942	1,239,000	906,813,009	611,209,826	156,223,514	295,603,183	
	その他	681,600	-	-	681,600	-	-	681,600	
	計	837,533,667	71,199,942	1,239,000	907,494,609	611,209,826	156,223,514	296,284,783	
投資その他の資産	長期貸付金	91,488,140	12,000,000	29,422,100	74,066,040	-	-	74,066,040	
	長期前払消費税	874,644,063	86,430,425	84,357,837	876,716,651	-	-	876,716,651	
	その他	5,625,830	560,210	682,630	5,503,410	-	-	5,503,410	
	計	971,758,033	98,990,635	114,462,567	956,286,101	-	-	956,286,101	

(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 超電導磁気共鳴診断装置(3.0T) (155,463,000円)  
 診断用CT搭載型SPECT装置 (78,690,000円)、体外式衝撃波結石破碎装置 (45,498,000円)  
 建物 第3駐車場仮設診察室設置工事 (41,100,000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	61,555,886	3,193,637,711	-	3,194,713,356	4,375,935	56,104,306	
診療材料	200,805,701	3,441,485,983	-	3,422,332,286	1,265,149	218,694,249	
貯蔵品	-	177,114,006	-	177,114,006	-	-	
計	262,361,587	6,812,237,700	-	6,794,159,648	5,641,084	274,798,555	

(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	91,488,140	12,000,000	4,003,500	25,418,600	74,066,040	(注)
計	91,488,140	12,000,000	4,003,500	25,418,600	74,066,040	

(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	15,497,609	—	7,725,593	7,772,016	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	1,418,258,810	—	52,826,526	1,365,432,284	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	20,927,135	—	2,543,379	18,383,756	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	691,220,616	—	24,417,676	666,802,940	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	185,301,545	—	6,545,859	178,755,686	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	79,872,696	—	8,628,716	71,243,980	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	1,906,601,622	—	65,819,309	1,840,782,313	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	—	3,220,884	90,079,116	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	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	6,265,826,632	—	240,993,332	6,024,833,300	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	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	29,700,000	—	2,700,000	27,000,000	0.100%	2016年3月23日～ 2031年3月20日	
2016年度建設改良資金借入金	2,210,718,298	—	83,423,332	2,127,294,966	0.300%	2016年7月29日～ 2046年9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	601,740,000	—	401,160,000	200,580,000	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	180,090,000	—	120,060,000	60,030,000	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	515,250,000	—	343,500,000	171,750,000	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	148,859,964	—	5,513,332	143,346,632	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	62,314,272	—	5,192,856	57,121,416	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	134,960,000	—	67,480,000	67,480,000	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	232,400,000	—	8,300,000	224,100,000	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	280,000	—	10,000	270,000	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	9,186,658	—	706,666	8,479,992	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	260,820,000	—	86,940,000	173,880,000	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	42,243,314	—	1,456,666	40,786,648	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	666,480,000	—	166,620,000	499,860,000	0.010%	2019年3月28日～ 2024年3月20日	
2019年度建設改良資金借入金	140,700,000	—	4,690,000	136,010,000	0.200%	2020年3月31日～ 2050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	2,000,000	—	200,000	1,800,000	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	—	272,580,000	1,090,320,000	0.002%	2020年3月31日～ 2025年3月20日	
2020年度建設改良資金借入金	—	43,100,000	—	43,100,000	0.500%	2021年3月31日～ 2051年3月20日	
2020年度建設改良資金借入金	—	3,600,000	—	3,600,000	0.040%	2021年3月31日～ 2031年3月20日	
2020年度建設改良資金借入金	—	744,000,000	—	744,000,000	0.003%	2021年3月31日～ 2026年3月20日	
計	17,382,169,171	790,700,000	2,045,474,126	16,127,395,045			

## (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	4,444,703,650	384,978,774	227,324,220	－	4,602,358,204	
賞与引当金	955,546,687	1,021,730,483	955,546,687	－	1,021,730,483	
貸倒引当金 (医業未収金・破産更生債権等)	24,509,757	27,220,236	5,753,309	18,756,448	27,220,236	(注)
計	5,424,760,094	1,433,929,493	1,188,624,216	18,756,448	5,651,308,923	

(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	120,418,000	49,686,000	-	170,104,000	(注)
	計	294,612,560	49,686,000	-	344,298,560	

(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	4,114,446,513	1,799,878,186	-	5,914,324,699	(注)
計	4,841,236,429	1,799,878,186	-	6,641,114,615	

(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				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		
2020年度	—	1,897,588,000	1,578,928,000	268,974,000	—	49,686,000	1,897,588,000	—
合計	—	1,897,588,000	1,578,928,000	268,974,000	—	49,686,000	1,897,588,000	—

②運営費負担金収益

業務等区分	2020年度負担分	合計
期間進行基準	595,723,000	595,723,000
費用進行基準	983,205,000	983,205,000
合計	1,578,928,000	1,578,928,000

## (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）	19,050,000	—	—	—	—	19,050,000	
臨床研修費等国庫補助金（歯科医師）	1,372,000	—	—	—	—	1,372,000	
神戸大学協力型病院にかかる臨床研修等補助金	3,228,696	—	—	—	—	3,228,696	
インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援補助金	31,212,000	—	—	—	—	31,212,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	81,711,000	—	—	—	—	81,711,000	
新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金	26,000,000	—	—	—	—	26,000,000	
マスク・シティンク等医療勤務環境改善推進事業補助金	1,975,432	—	1,948,100	—	—	27,332	
周産期母子医療センター運営費補助金	28,678,000	—	—	—	—	28,678,000	
産科医等育成・確保支援事業補助金	389,000	—	—	—	—	389,000	
認知症地域医療連携体制強化事業補助金	2,807,000	—	—	—	—	2,807,000	
がん診療連携拠点病院強化事業補助金	8,000,000	—	—	—	—	8,000,000	
帰国者・接触者外来感染症予防設備補助事業	6,766,000	—	1,433,000	—	—	5,333,000	
医療的ケア児等医療提供体制確保事業補助金	2,020,200	—	—	—	—	2,020,200	
「ひょうご新型コロナウイルス対策支援基金」第1次配分	8,850,000	—	—	—	—	8,850,000	
新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業補助金	87,864,000	—	—	—	—	87,864,000	
新型コロナウイルス感染症対策事業(入院病床の確保)補助金	386,777,000	—	—	—	—	386,777,000	
新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金	94,230,000	—	21,167,162	—	—	73,062,838	
発熱等診療・検査医療機関等運営支援事業(年末年始の体制確保)補助金	30,000	—	—	—	—	30,000	
新型コロナウイルス感染症重点医療機関体制整備事業補助金	365,626,000	—	—	—	—	365,626,000	

## (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	
新型コロナウイルス感染症対策事業（医療従事者の宿泊施設助成）補助金	383,000	—	—	—	—	383,000	
帰国者・接触者外来等運営事業(臨時外来設置)補助金	3,420,000	—	—	—	—	3,420,000	
新型コロナウイルス感染症患者入院医療機関設備整備事業補助金	20,012,000	—	10,100,000	—	—	9,912,000	
帰国者・接触者外来等設備整備事業補助金	69,040,000	—	53,121,745	—	—	15,918,255	
感染症検査機関等設備整備補助事業補助金	11,471,000	—	10,429,000	—	—	1,042,000	
東播磨臨海地域小児二次救急医療事業負担金	62,808,000	—	—	—	—	62,808,000	
東播第二次救急病院待機料	8,335,500	—	—	—	—	8,335,500	
眼科二次救急業務待機料	649,902	—	—	—	—	649,902	
一般社団法人加古川医師会 日曜・祝日救急業務当直料	2,900,000	—	—	—	—	2,900,000	
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	
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	20,200,000	—	—	—	—	20,200,000	
保育環境改善等事業補助金	350,488	—	—	—	—	350,488	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金	500,000	—	—	—	—	500,000	
合計	1,356,806,218	—	98,199,007	—	—	1,258,607,211	

(10) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、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	7	1,200	1
	(2,070)	(4)	(-)	(-)
職員	8,637,482	1,210	227,324	70
	(1,207,744)	(338)	(-)	(-)
合計	8,644,082	1,217	228,524	71
	(1,209,814)	(342)	(-)	(-)

(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	6,707,057,715	
	賞与	878,188,686	
	賞与引当金繰入額	982,223,124	
	賃金	181,367,334	
	報酬	943,376,042	
	退職給付費用	373,000,445	
	法定福利費	1,249,647,715	11,314,861,061
材料費			
	薬品費	3,194,713,356	
	診療材料費	3,422,332,286	
	医療消耗備品費	27,021,252	6,644,066,894
減価償却費			
	建物減価償却費	513,267,991	
	構築物減価償却費	71,911,996	
	器械備品減価償却費	1,069,422,469	
	車両減価償却費	5,793,564	
	無形固定資産減価償却費	150,811,931	1,811,207,951
経費			
	厚生福利費	40,771,576	
	報償費	296,974,212	
	旅費交通費	7,622,038	
	職員被服費	787,200	
	消耗品費	89,104,104	
	消耗備品費	48,005,388	
	光熱水費	204,148,550	
	燃料費	369,932	
	食糧費	2,475,282	
	印刷製本費	7,653,227	
	修繕費	48,537,454	
	保険料	31,600,604	
	使用料賃借料	359,122,330	
	通信運搬費	21,303,994	
	委託料	1,855,821,121	
	諸会費	3,189,100	
	負担金補助及び交付金	222,273	
	交際費	95,100	
	手数料	30,721,829	
	租税公課	926,195	
	医業貸倒損失	133,867	
	貸倒引当金繰入額	8,463,518	
	雑費	54,467,989	3,112,516,883
研究研修費			
	図書費	22,559,991	
	旅費	2,286,875	
	研究雑費	20,556,947	45,403,813
資産減耗費 たな卸資産減耗費			
		5,641,084	5,641,084
医業費用合計			22,933,697,686

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	214,143,729	
	賞与	29,718,498	
	賞与引当金繰入額	39,507,359	
	賃金	3,261,440	
	報酬	40,046,373	
	役員報酬	28,098,311	
	役員退職金	1,200,000	
	法定福利費	47,398,563	
	退職給付費用	13,078,942	416,453,215
減価償却費			
	建物減価償却費	3,279,408	
	器械備品減価償却費	9,460	
	無形固定資産減価償却費	5,411,583	8,700,451
経費			
	厚生福利費	8,709,763	
	報償費	1,373,000	
	旅費交通費	144,988	
	消耗品費	665,834	
	消耗備品費	2,016,760	
	光熱水費	1,375,370	
	食糧費	16,808	
	印刷製本費	2,647,441	
	保険料	987,633	
	使用料賃借料	5,075,999	
	通信運搬費	931,027	
	委託料	77,589,633	
	諸会費	28,000	
	負担金補助及び交付金	23,910	
	交際費	26,000	
	手数料	8,097,142	
	雑費	8,923,293	118,632,601
	一般管理費合計		543,786,267

(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	4,607,704,675	
定期預金	7,100,000,000	
現金	2,420,000	
合計	11,710,124,675	



# 決算報告書



2020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	26,083,000,000	26,122,395,214	39,395,214	
医業収益	24,150,000,000	23,035,018,110	▲1,114,981,890	新型コロナウイルス感染症に係る診療制限による
運営費負担金	1,785,000,000	1,773,814,000	▲11,186,000	
受託事業等収益	10,000,000	49,438,445	39,438,445	
補助金等収益	138,000,000	1,264,124,659	1,126,124,659	新型コロナウイルス感染症補助金による
営業外収益	349,000,000	336,329,345	▲12,670,655	
運営費負担金	77,000,000	74,088,000	▲2,912,000	
その他の営業外収益	272,000,000	262,241,345	▲9,758,655	
資本収入	1,170,000,000	944,933,707	▲225,066,293	
運営費負担金	50,000,000	49,686,000	▲314,000	
長期借入金	1,100,000,000	790,700,000	▲309,300,000	
その他資本収入	20,000,000	104,547,707	84,547,707	
その他の収入	—	—	—	
計	27,602,000,000	27,403,658,266	▲198,341,734	
支出				
営業費用	23,427,000,000	22,364,563,562	▲1,062,436,438	
医業費用	22,895,000,000	21,829,635,944	▲1,065,364,056	
給与費	11,473,000,000	11,111,038,116	▲361,961,884	賞与等の減少による
材料費	7,769,000,000	7,322,548,145	▲446,451,855	新型コロナウイルス感染症に係る診療制限による
経費	3,515,000,000	3,348,224,095	▲166,775,905	
研究研修費	138,000,000	47,825,588	▲90,174,412	
一般管理費	532,000,000	534,927,618	2,927,618	
営業外費用	204,000,000	215,666,689	11,666,689	
資本支出	3,201,000,000	3,008,769,022	▲192,230,978	
建設改良費	1,120,000,000	950,734,686	▲169,265,314	
償還金	2,069,000,000	2,045,474,126	▲23,525,874	
その他の資本支出	12,000,000	12,560,210	560,210	
その他の支出	—	—	—	
計	26,832,000,000	25,588,999,273	▲1,243,000,727	
単年度資金収支(収入-支出)	770,000,000	1,814,658,993	1,044,658,993	

(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。