# 財　務　諸　表　等

## 2025年度

（第15期事業年度）

自　2025年4月　1日

至　2026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

純資産変動計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 4

キャッシュ・フロー計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5

利益の処分に関する書類 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 6

行政コスト計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 7

注記事項 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 8

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 ・・・・・・・・ 13

（２）棚卸資産の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 14

（３）長期貸付金の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 15

（４）長期借入金の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 16

（５）引当金の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 19

（６）資本剰余金の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 20

（７）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 ・・・・・・・・・・ 21

（８）地方公共団体等からの財源措置の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・ 22

（９）役員及び職員の給与の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 24

（10）開示すべきセグメント情報 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25

（11）医業費用及び一般管理費の明細 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 26

（12）上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 ・・・・・・・・ 28

添付資料

決算報告書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 29

# 財　務　諸　表

# 貸　借　対　照　表

（2026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 | | 4,743,976,385 | | |
| 建物 | 16,309,301,579 | | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 5,373,550,041 | 10,935,751,538 | | |
| 構築物 | 1,335,289,510 | | | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲ 724,870,452 | 610,419,058 | | |
| 器械備品 | 11,780,319,387 | | | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 9,112,273,952 | 2,668,045,435 | | |
| 車両運搬具 | 55,043,848 | | | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | ▲ 50,582,096 | 4,461,752 | | |
| 有形固定資産合計 | | 18,962,654,168 | | |
| 2 無形固定資産 | | | | |
| ソフトウェア | | 1,130,203,658 | | |
| その他 | | 681,600 | | |
| 無形固定資産合計 | | 1,130,885,258 | | |
| 3 投資その他の資産 | | | | |
| 長期貸付金 | | 42,000,000 | | |
| 破産更生債権等 | 22,715,102 | | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 22,715,102 | － | | |
| 長期前払消費税 | | 1,278,337,977 | | |
| その他 | | 13,008,786 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 1,333,346,763 | | |
| 固定資産合計 | | | 21,426,886,189 | |
| 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | | 20,969,777,060 | | |
| 医業未収金 | 5,248,748,803 | | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 8,107,244 | 5,240,641,559 | | |
| 未収金 | | 149,769,008 | | |
| 医薬品 | | 108,415,537 | | |
| 診療材料 | | 244,883,913 | | |
| 前払費用 | | 21,476,737 | | |
| 立替金 | | 799,268 | | |
| 流動資産合計 | | | 26,735,763,082 | |
| 資産合計 | | | | 48,162,649,271 |

# 貸　借　対　照　表

（2026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 | 4,110,000 | | | |
| 資産見返補助金等 | 643,022,615 | | | |
| 資産見返工事負担金等 | 13,739,664 | | | |
| 資産見返寄付金 | 1,204,613 | | | |
| 資産見返物品受贈額 | 6 | 662,076,898 | | |
| 長期借入金 | | 18,358,638,750 | | |
| 引当金 | | | | |
| 退職給付引当金 | | 5,270,388,525 | | |
| 役員退職給付引当金 | | 1,200,000 | | |
| 固定負債合計 | | | 24,292,304,173 | |
| 流動負債 | | | | |
| 預り補助金等 | | 29,167,248 | | |
| 寄付金債務 | | 10,300,000 | | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 1,909,853,680 | | |
| 医業未払金 | | 2,039,265,177 | | |
| 未払金 | | 462,606,082 | | |
| 未払消費税等 | | 11,573,000 | | |
| 前受金 | | 1,420,000 | | |
| 預り金 | | 280,227,551 | | |
| 引当金 | | | | |
| 賞与引当金 | | 1,016,981,390 | | |
| その他 | | 14,270,000 | | |
| 流動負債合計 | | | 5,775,664,128 | |
| 負債合計 | | | | 30,067,968,301 |
| 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 | | 729,546,560 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 729,546,560 | |
| 利益剰余金 | | | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 8,387,964,597 | | |
| 積立金 | | 7,407,395,704 | | |
| 当期未処分利益 | | 212,534,693 | | |
| （うち当期総利益） | | (212,534,693) | | |
| 利益剰余金合計 | | | 16,007,894,994 | |
| 純資産合計 | | | | 18,094,680,970 |
| 負債純資産合計 | | | | 48,162,649,271 |

# 損　益　計　算　書

（2025年4月1日～2026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 | 18,993,717,760 | | |
| 外来収益 | 9,913,922,040 | | |
| その他医業収益 | 586,959,512 | 29,494,599,312 | |
| 受託事業等収益 | | 49,623,836 | |
| 運営費負担金収益 | | 1,098,445,000 | |
| 補助金等収益 | | 456,238,596 | |
| 寄附金収益 | | 50,000 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費負担金戻入 | 354,105,000 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 64,622,225 | | |
| 資産見返工事負担金等戻入 | 4,043,200 | | |
| 資産見返寄付金戻入 | 865,274 | 423,635,699 | |
| 営業収益合計 | | | 31,522,592,443 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 12,899,284,335 | | |
| 材料費 | 10,161,313,236 | | |
| 経費 | 4,013,372,206 | | |
| 減価償却費 | 1,814,204,711 | | |
| 研究研修費 | 99,691,693 | | |
| 資産減耗費 | 7,284,974 | 28,995,151,155 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 536,529,311 | | |
| 経費 | 114,614,049 | | |
| 減価償却費 | 10,795,358 | 661,938,718 | |
| 営業費用合計 | | | 29,657,089,873 |
| 営業利益 | | | 1,865,502,570 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 111,039,000 | |
| 補助金等収益 | | 203,500 | |
| 寄附金収益 | | 100,000 | |
| 財務収益 | | 129,416,096 | |
| 雑収益 | | 177,324,707 | |
| 営業外収益合計 | | | 418,083,303 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 長期借入金利息 | 166,162,108 | 166,162,108 | |
| 院内保育所費 | | 58,804,621 | |
| 控除対象外消費税 | | 1,382,149,763 | |
| 資産に係る控除対象外消費税償却 | | 151,547,981 | |
| 雑損失 | | 9,199,426 | |
| 営業外費用合計 | | | 1,767,863,899 |
| 経常利益 | | | 515,721,974 |
| 臨時利益 | | | |
| 固定資産売却益 | | 11,225,895 | 11,225,895 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産売却損 | | 14,688,037 | |
| 固定資産除却損 | | 6,406,641 | |
| その他臨時損失 | | 293,318,498 | 314,413,176 |
| 当期純利益 | | | 212,534,693 |
| 当期総利益 | | | 212,534,693 |

# 純　資　産　変　動　計　算　書

（2025年4月1日～2026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　資本金 | | Ⅱ　資本剰余金 | | Ⅲ　利益剰余金 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 設立団体出資金 | 資本金合計 | 資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 前中期目標期間繰越積立金 | 積立金 | 当期未処分利益 | うち当期総利益 | 利益剰余金合計 | 純資産合計 |
| 当期首残高 | 1,357,239,416 | 1,357,239,416 | 617,587,560 | 617,587,560 | 8,387,964,597 | 6,532,743,749 | 874,651,955 | － | 15,795,360,301 | 17,770,187,277 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | |
| Ⅰ　資本金の当期変動額 | | | | | | | | | | |
| Ⅱ　資本剰余金の当期変動額 | | | | | | | | | | |
| 固定資産の取得 | | | 111,959,000 | 111,959,000 | | | | | | 111,959,000 |
| Ⅲ　利益剰余金の当期変動額 | | | | | | | | | | |
| （１）　利益の処分又は損失の処理 | | | | | | | | | | |
| 利益処分による積立 | | | | | | 874,651,955 | ▲ 874,651,955 | | － | － |
| （２）　その他 | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | | | 212,534,693 | 212,534,693 | 212,534,693 | 212,534,693 |
| 当期変動額合計 | － | － | 111,959,000 | 111,959,000 | － | 874,651,955 | ▲ 662,117,262 | 212,534,693 | 212,534,693 | 324,493,693 |
| 当期末残高 | 1,357,239,416 | 1,357,239,416 | 729,546,560 | 729,546,560 | 8,387,964,597 | 7,407,395,704 | 212,534,693 | 212,534,693 | 16,007,894,994 | 18,094,680,970 |

# キャッシュ・フロー計算書

（2025年4月1日～2026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 | ▲ 11,098,975,498 |
| 人件費支出 | ▲ 13,817,589,967 |
| その他業務支出 | ▲ 4,385,441,543 |
| 医業収入 | 29,197,777,615 |
| 運営費負担金収入 | 1,209,484,000 |
| 補助金等収入 | 481,496,050 |
| 寄付金収入 | 100,000 |
| その他業務収入 | 153,445,928 |
| 小計 | 1,740,296,585 |
| 利息の受取額 | 129,416,096 |
| 利息の支払額 | ▲ 166,162,108 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,703,550,573 |
| **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 | ▲ 1,141,018,540 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 153,408,000 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 1,158,253,884 |
| 奨学金の貸与による支出 | ▲ 8,400,000 |
| 奨学金の返済による収入 | 700,000 |
| 住宅等借入権利金の支出 | ▲ 12,778,856 |
| 住宅等借入権利金の返還による収入 | 179,300 |
| 運営費負担金収入 | 463,400,000 |
| 補助金等収入 | 27,372,442 |
| 保証金の受入による収入 | 13,376,464 |
| 保証金の返還による支出 | ▲ 4,702,390 |
| 定期預金の払い戻しによる収入 | 24,100,000,000 |
| 定期預金の預け入れによる支出 | ▲ 24,400,000,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 1,966,717,464 |
| **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 | 2,322,100,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 1,679,218,803 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 642,881,197 |
| **Ⅳ 資金増加額** | 379,714,306 |
| **Ⅴ 資金期首残高** | 2,790,062,754 |
| **Ⅵ 資金期末残高** | 3,169,777,060 |

# 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 当期未処分利益 | | 212,534,693 |
| 当期総利益 | 212,534,693 | |
| Ⅱ 積立金振替額 | | 8,387,964,597 |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 8,387,964,597 | |
| Ⅲ 利益処分額 | | |
| 積立金額 | 8,600,499,290 | 8,600,499,290 |

# 行政コスト計算書

（2025年4月1日～2026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 損益計算書上の費用 | | |
| 医業費用 | 28,995,151,155 | |
| 一般管理費 | 661,938,718 | |
| 営業外費用 | 1,767,863,899 | |
| 臨時損失 | 314,413,176 | |
| 損益計算書上の費用合計 | | 31,739,366,948 |
| Ⅱ その他行政コスト | | |
| その他行政コスト合計 | | － |
| Ⅲ 行政コスト | | 31,739,366,948 |

## 注記事項

### Ⅰ　重要な会計方針

「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（令和８年３月31 日改訂）並びに「『地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】」（令和6年3月改訂）（以下「地方独立行政法人会計基準等」という。）を適用して、財務諸表等を作成しております。

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 | 10～45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。

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。

役員の退職給付に備えるため、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く期末要支給額を役員退職給付引当金として計上しております。

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．収益及び費用の計上基準

病院の診療に係る収益は、主に健康保険組合等の保険者又は患者から支出された医療費（診療費）であり、当機構は患者に対して診療行為等の財又はサービスを引き渡す義務を負っております。

当該履行義務は、診療行為等の財又はサービスを引き渡した一時点において充足されると判断し、収益を認識しております。

7．棚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

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　貸借対照表関係

1．医業未収金に含まれる契約資産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

## Ⅲ　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 | 20,969,777,060円 |
| 現金及び預金勘定のうち定期預金 | 17,800,000,000円 |
| 資金期末残高 | 3,169,777,060円 |

## Ⅳ　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 | 4,736,608,469円 |
| 勤務費用 | 398,266,710円 |
| 利息費用 | 94,732,152円 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | ▲ 483,952,602円 |
| 退職給付の支払額 | ▲ 316,904,429円 |
| 期末における退職給付債務 | 4,428,750,300円 |

（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 | 4,428,750,300円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 841,638,225円 |
| 退職給付引当金 | 5,270,388,525円 |

（3）退職給付に関連する損益

| | |
|---|---|
| 勤務費用 | 398,266,710円 |
| 利息費用 | 94,732,152円 |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | ▲ 239,898,223円 |
| 加古川市派遣職員の退職手当に係る拠出金 | 976,706円 |
| 合計 | 254,077,345円 |

（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　3．0%

## Ⅴ　収益認識に関する注記

当機構は、以下に記載する内容を除き、地方独立行政法人会計基準第 84 における収益に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

1．収益の分解情報

当機構は診療業務及びその他の事業を実施しており、地方独立行政法人会計基準第84を適用する取引に係る主なサービス等の種類と収益の額は、病院の診療による医業収益29,494,599,312円であります。

2．収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

## Ⅵ　オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

## Ⅶ　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<br>計上額（＊１） | 時価（＊１） | 差額（＊１） |
|---|---|---|---|
| （１）現金及び預金 | 20,969,777,060 | 20,969,777,060 | － |
| （２）医業未収金（＊２） | 5,240,641,559 | 5,240,641,559 | － |
| （３）長期借入金（＊３） | (20,268,492,430) | (17,305,250,847) | 2,963,241,583 |
| （４）医業未払金 | (2,039,266,177) | (2,039,266,177) | － |

（＊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）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル１の時価： 同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル２の時価： レベル１のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル３の時価： 重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

（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、レベル２の時価に分類しております。

## Ⅷ　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。

## Ⅸ　行政コスト計算書関係

1．地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

| | |
|---|---|
| 行政コスト | 31,739,366,948円 |
| 自己収入等 | ▲ 29,867,198,320円 |
| 機会費用 | 48,048,881円 |
| 地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト | 1,920,217,509円 |

2．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8年3月末における利回りを参考に2．３６６%にて計算しております。

## X　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 | 1,678,380,000円 | 1,678,380,000円 | 2026年4月1日~2031年3月31日 |
| 医事業務 | 1,447,980,600円 | 363,019,800円 | 2023年4月1日~2027年3月31日 |
| 調理・調乳業務 | 1,063,667,314円 | 706,546,071円 | 2025年4月1日~2028年3月31日 |
| 病院総合情報システム保守 | 645,123,358円 | 579,240,618円 | 2025年9月1日~2032年8月31日 |
| 滅菌消毒業務 | 459,360,000円 | 306,240,000円 | 2025年4月1日~2028年3月31日 |
| 院内保育運営管理業務 | 442,200,000円 | 326,556,269円 | 2024年4月1日~2029年3月31日 |
| 物流管理業務 | 414,480,000円 | 414,480,000円 | 2026年4月1日~2031年3月31日 |
| リネン管理・ベッドメイク・院内洗濯業務 | 376,200,000円 | 376,200,000円 | 2026年4月1日~2031年3月31日 |
| 白衣賃貸借業務 | 305,196,738円 | 184,043,772円 | 2024年4月1日~2029年3月31日 |
| 病棟寝具賃貸借業務 | 270,600,000円 | 270,600,000円 | 2026年4月1日~2031年3月31日 |
| 清掃業務 | 257,400,000円 | 85,800,000円 | 2024年4月1日~2027年3月31日 |
| 血管撮影装置保守 | 118,800,000円 | 97,020,000円 | 2025年5月1日~2030年4月30日 |
| シャトルバス運行管理 | 112,530,000円 | 67,518,000円 | 2024年4月1日~2029年3月31日 |
| 全身用X線CT装置保守 | 107,992,500円 | 50,820,000円 | 2024年1月1日~2028年3月31日 |
| 放射線治療装置保守 | 107,250,000円 | 71,500,000円 | 2025年4月1日~2028年3月31日 |
| 超電導磁気共鳴診断装置保守 | 103,950,000円 | 41,580,000円 | 2023年4月1日~2028年3月31日 |

# 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 | 16,287,635,629 | 21,665,950 | － | 16,309,301,579 | 5,373,550,041 | 693,574,049 | 10,935,751,538 | |
| | 構築物 | 1,346,709,510 | － | 11,420,000 | 1,335,289,510 | 724,870,452 | 88,733,594 | 610,419,058 | |
| | 器械備品 | 10,904,157,939 | 1,038,922,336 | 162,760,888 | 11,780,319,387 | 9,112,273,952 | 814,378,767 | 2,668,045,435 | |
| | 車両運搬具 | 55,043,848 | － | － | 55,043,848 | 50,582,096 | 4,037,064 | 4,461,752 | |
| | 計 | 28,593,546,926 | 1,060,588,286 | 174,180,888 | 29,479,954,324 | 15,261,276,541 | 1,600,723,474 | 14,218,677,783 | |
| 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 | 4,896,933,422 | － | 152,957,037 | 4,743,976,385 | － | － | 4,743,976,385 | |
| | 建設仮勘定 | － | － | － | － | － | － | － | |
| | 計 | 4,896,933,422 | － | 152,957,037 | 4,743,976,385 | － | － | 4,743,976,385 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 4,896,933,422 | － | 152,957,037 | 4,743,976,385 | － | － | 4,743,976,385 | |
| | 建物 | 16,287,635,629 | 21,665,950 | － | 16,309,301,579 | 5,373,550,041 | 693,574,049 | 10,935,751,538 | |
| | 構築物 | 1,346,709,510 | － | 11,420,000 | 1,335,289,510 | 724,870,452 | 88,733,594 | 610,419,058 | |
| | 器械備品 | 10,904,157,939 | 1,038,922,336 | 162,760,888 | 11,780,319,387 | 9,112,273,952 | 814,378,767 | 2,668,045,435 | |
| | 器械備品(リース) | － | － | － | － | － | － | － | |
| | 車両運搬具 | 55,043,848 | － | － | 55,043,848 | 50,582,096 | 4,037,064 | 4,461,752 | |
| | 建設仮勘定 | － | － | － | － | － | － | － | |
| | 計 | 33,490,480,348 | 1,060,588,286 | 327,137,925 | 34,223,930,709 | 15,261,276,541 | 1,600,723,474 | 18,962,654,168 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 1,248,708,120 | 1,093,530,483 | － | 2,342,238,603 | 1,212,034,945 | 224,276,595 | 1,130,203,658 | |
| | その他 | 681,600 | － | － | 681,600 | － | － | 681,600 | |
| | 計 | 1,249,389,720 | 1,093,530,483 | － | 2,342,920,203 | 1,212,034,945 | 224,276,595 | 1,130,885,258 | |
| 投資その他の資産 | 長期貸付金 | 42,100,000 | 8,400,000 | 8,500,000 | 42,000,000 | － | － | 42,000,000 | |
| | 長期前払消費税 | 1,214,474,084 | 215,411,874 | 151,547,981 | 1,278,337,977 | － | － | 1,278,337,977 | |
| | その他 | 227,730 | 12,795,356 | 14,300 | 13,008,786 | － | － | 13,008,786 | |
| | 計 | 1,256,801,814 | 236,607,230 | 160,062,281 | 1,333,346,763 | － | － | 1,333,346,763 | |

（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　　病院総合情報システム（326,273,710円）、電話交換機（83,800,000円）、生化学・免疫分析装置搬送システム（79,500,000円）

ソフトウェア　　病院総合情報システム（899,722,360円）

（注）当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

土地　　職員駐車場売却（152,957,037円）

構築物　　職員駐車場売却（11,420,000円）

器械備品　　生化学自動分析装置（15,000,000円）、検体検査自動化システム（10,000,000円）、超音波診断装置（10,000,000円）

（２）棚卸資産の明細

（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 | 97,540,399 | 5,399,520,274 | - | 5,382,240,606 | 6,404,530 | 108,415,537 | |
| 診療材料 | 230,862,872 | 4,776,726,427 | - | 4,761,824,942 | 880,444 | 244,883,913 | |
| 貯蔵品 | - | 160,003,373 | - | 160,003,373 | - | - | |
| 計 | 328,403,271 | 10,336,250,074 | - | 10,304,068,921 | 7,284,974 | 353,299,450 | |

（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 | 42,100,000 | 8,400,000 | 700,000 | 7,800,000 | 42,000,000 | （注） |
| 計 | 42,100,000 | 8,400,000 | 700,000 | 7,800,000 | 42,000,000 | |

（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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2012年度建設改良資金借入金 | 1,145,502,709 | － | 106,181,340 | 1,039,321,369 | 1.600% | 2012年11月29日～<br>2042年9月20日 | |
| 2012年度建設改良資金借入金 | 8,004,721 | － | 2,646,965 | 5,357,756 | 0.800% | 2013年3月28日～<br>2028年3月20日 | |
| 2013年度建設改良資金借入金 | 565,653,263 | － | 50,457,989 | 515,195,274 | 1.400% | 2014年3月27日～<br>2044年3月20日 | |
| 2013年度建設改良資金借入金 | 151,639,609 | － | 7,018,776 | 144,620,833 | 1.400% | 2014年3月27日～<br>2044年3月20日 | |
| 2013年度建設改良資金借入金 | 36,119,795 | － | 8,935,522 | 27,184,273 | 0.700% | 2014年3月27日～<br>2029年3月20日 | |
| 2014年度建設改良資金借入金 | 1,569,487,139 | － | 69,876,819 | 1,499,610,320 | 1.200% | 2015年3月27日～<br>2045年3月20日 | |
| 2014年度建設改良資金借入金 | 76,803,223 | － | 3,419,438 | 73,383,785 | 1.200% | 2015年3月27日～<br>2045年3月20日 | |
| 2015年度建設改良資金借入金 | 5,060,859,972 | － | 240,993,332 | 4,819,866,640 | 0.500% | 2016年3月23日～<br>2046年3月20日 | |
| 2015年度建設改良資金借入金 | 33,264,000 | － | 1,584,000 | 31,680,000 | 0.500% | 2016年3月23日～<br>2046年3月20日 | |
| 2015年度建設改良資金借入金 | 16,200,000 | － | 2,700,000 | 13,500,000 | 0.100% | 2016年3月23日～<br>2031年3月20日 | |
| 2016年度建設改良資金借入金 | 1,793,601,638 | － | 83,423,332 | 1,710,178,306 | 0.300% | 2016年7月29日～<br>2046年9月20日 | |
| 2016年度建設改良資金借入金 | 121,293,304 | － | 5,513,332 | 115,779,972 | 0.600% | 2017年3月30日～<br>2047年3月20日 | |
| 2016年度建設改良資金借入金 | 2,552,000 | － | 116,000 | 2,436,000 | 0.600% | 2017年3月30日～<br>2047年3月20日 | |
| 2016年度建設改良資金借入金 | 36,349,992 | － | 8,878,572 | 27,471,420 | 0.100% | 2017年3月30日～<br>2032年3月20日 | |
| 2017年度建設改良資金借入金 | 190,900,000 | － | 8,300,000 | 182,600,000 | 0.500% | 2018年3月29日～<br>2048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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2017年度建設改良資金借入金 | 230,000 | － | 10,000 | 220,000 | 0.500% | 2018年3月29日～<br>2048年3月20日 | |
| 2017年度建設改良資金借入金 | 5,653,328 | － | 706,666 | 4,946,662 | 0.100% | 2018年3月29日～<br>2033年3月20日 | |
| 2018年度建設改良資金借入金 | 34,959,984 | － | 1,456,666 | 33,503,318 | 0.400% | 2019年3月28日～<br>2049年3月20日 | |
| 2019年度建設改良資金借入金 | 117,250,000 | － | 4,690,000 | 112,560,000 | 0.200% | 2020年3月30日～<br>2050年3月20日 | |
| 2019年度建設改良資金借入金 | 1,000,000 | － | 200,000 | 800,000 | 0.003% | 2020年3月30日～<br>2030年3月20日 | |
| 2020年度建設改良資金借入金 | 37,353,316 | － | 1,436,666 | 35,916,650 | 0.500% | 2021年3月30日～<br>2051年3月20日 | |
| 2020年度建設改良資金借入金 | 2,160,000 | － | 2,160,000 | － | 0.040% | 2021年3月30日～<br>2031年3月20日 | |
| 2020年度建設改良資金借入金 | 148,800,000 | － | 148,800,000 | － | 0.003% | 2021年3月30日～<br>2026年3月20日 | |
| 2021年度建設改良資金借入金 | 1,350,000,000 | － | 50,000,000 | 1,300,000,000 | 0.700% | 2022年3月30日～<br>2052年3月20日 | |
| 2021年度建設改良資金借入金 | 44,909,964 | － | 1,663,332 | 43,246,632 | 0.700% | 2022年3月30日～<br>2052年3月20日 | |
| 2021年度建設改良資金借入金 | 309,200,000 | － | 154,600,000 | 154,600,000 | 0.110% | 2022年3月30日～<br>2027年3月30日 | |
| 2022年度建設改良資金借入金 | 397,600,000 | － | 14,200,000 | 383,400,000 | 1.200% | 2023年3月30日～<br>2053年3月20日 | |
| 2022年度建設改良資金借入金 | 42,746,648 | － | 1,526,666 | 41,219,982 | 1.200% | 2023年3月30日～<br>2053年3月20日 | |
| 2022年度建設改良資金借入金 | 51,360,000 | － | 6,420,000 | 44,940,000 | 0.400% | 2023年3月30日～<br>2033年3月20日 | |
| 2022年度建設改良資金借入金 | 454,860,000 | － | 151,620,000 | 303,240,000 | 0.200% | 2023年3月30日～<br>2028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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2023年度建設改良資金借入金 | 3,330,746,628 | － | 114,853,332 | 3,215,893,296 | 1.400% | 2024年3月28日～<br>2054年3月20日 | |
| 2023年度建設改良資金借入金 | 125,860,000 | － | 4,340,000 | 121,520,000 | 1.400% | 2024年3月28日～<br>2054年3月20日 | |
| 2023年度建設改良資金借入金 | 183,120,000 | － | 45,780,000 | 137,340,000 | 0.300% | 2024年3月28日～<br>2029年3月20日 | |
| 2023年度建設改良資金借入金 | 677,360,000 | － | 169,340,000 | 508,020,000 | 0.300% | 2024年3月28日～<br>2029年3月20日 | |
| 2023年度建設改良資金借入金 | 20,010,000 | － | 690,000 | 19,320,000 | 1.560% | 2024年3月28日～<br>2054年3月31日 | |
| 2024年度建設改良資金借入金 | 64,200,000 | － | 2,140,000 | 62,060,000 | 2.000% | 2025年3月27日～<br>2055年3月20日 | |
| 2024年度建設改良資金借入金 | 25,700,000 | － | 856,686 | 24,843,314 | 2.000% | 2025年3月27日～<br>2055年3月20日 | |
| 2024年度建設改良資金借入金 | 413,500,000 | － | 13,783,372 | 399,716,628 | 2.000% | 2025年3月27日～<br>2055年3月20日 | |
| 2024年度建設改良資金借入金 | 78,600,000 | － | 7,860,000 | 70,740,000 | 1.200% | 2025年3月27日～<br>2035年3月20日 | |
| 2024年度建設改良資金借入金 | 900,200,000 | － | 180,040,000 | 720,160,000 | 1.000% | 2025年3月27日～<br>2030年3月20日 | |
| 2025年度建設改良資金借入金 | － | 22,900,000 | － | 22,900,000 | 2.900% | 2026年3月30日～<br>2056年3月20日 | |
| 2025年度建設改良資金借入金 | － | 2,299,200,000 | － | 2,299,200,000 | 1.400% | 2026年3月30日～<br>2031年3月30日 | |
| 計 | 19,625,611,233 | 2,322,100,000 | 1,679,218,803 | 20,268,492,430 | | | |

（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 | 5,334,192,315 | 253,100,639 | 316,904,429 | － | 5,270,388,525 | |
| 役員退職給付引当金 | 9,600,000 | 6,600,000 | 15,000,000 | － | 1,200,000 | |
| 賞与引当金 | 988,373,762 | 1,016,981,390 | 988,373,762 | － | 1,016,981,390 | |
| 貸倒引当金<br>（医業未収金・破産更生債権等） | 29,126,079 | 30,822,346 | 4,593,490 | 24,532,589 | 30,822,346 | （注） |
| 計 | 6,361,292,156 | 1,307,504,375 | 1,324,871,681 | 24,532,589 | 6,319,392,261 | |

（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 | 443,393,000 | 111,959,000 | - | 555,352,000 | （注） |
| | 計 | 617,587,560 | 111,959,000 | - | 729,546,560 | |

（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）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 | 小計 | | |
| 2025年度 | － | 1,672,884,000 | 1,209,484,000 | 351,441,000 | － | 111,959,000 | 1,672,884,000 | － | |
| 合計 | － | 1,672,884,000 | 1,209,484,000 | 351,441,000 | － | 111,959,000 | 1,672,884,000 | － | |

②運営費負担金収益

| 業務等区分 | 2025年度負担分 | 合計 |
|---|---|---|
| 期間進行基準 | 687,777,000 | 687,777,000 |
| 費用進行基準 | 521,707,000 | 521,707,000 |
| 合計 | 1,209,484,000 | 1,209,484,000 |

（８）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 | |
| 臨床研修費等補助金（医師） | 22,437,000 | － | － | － | － | 22,437,000 | |
| 神戸大学協力型病院にかかる臨床研修費等補助金 | 2,632,140 | － | － | － | － | 2,632,140 | |
| 医療施設運営費等補助金（看護師の特定行為に係る指定研修機関運営事業） | 4,820,000 | － | － | － | － | 4,820,000 | |
| 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金（病院物価支援事業） | 266,600,000 | － | － | － | － | 266,600,000 | |
| 医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院賃上げ支援事業) | 50,400,000 | － | － | － | 29,100,000 | 21,300,000 | |
| 周産期母子医療センター運営費補助金 | 36,040,000 | － | － | － | － | 36,040,000 | |
| 産科医等育成・確保支援事業補助金 | 232,000 | － | － | － | － | 232,000 | |
| がん診療連携拠点病院強化事業補助金 | 7,200,000 | － | － | － | － | 7,200,000 | |
| 医療的ケア児等医療提供体制確保事業補助金 | 1,225,662 | － | － | － | － | 1,225,662 | |
| 医療機関等生産性向上・職場環境整備等緊急支援事業補助金 | 24,000,000 | － | 24,000,000 | － | － | － | |
| 特定行為研修助成事業補助金 | 837,000 | － | － | － | － | 837,000 | |
| 携行用医療資器材・医薬品等備蓄運営事業補助金 | 48,000 | － | 48,000 | － | － | － | |
| 災害拠点病院等における高速通信環境整備事業補助金 | 296,000 | － | 296,000 | － | － | － | |
| 医療機関等における光熱費等高騰対策一時支援金 | 17,400,000 | － | － | － | － | 17,400,000 | |
| 小児患者付添環境改善事業補助金 | 34,000 | － | － | － | － | 34,000 | |
| ひょうご保育料軽減事業補助金 | 75,000 | － | － | － | － | 75,000 | |
| 眼科二次救急業務待機料 | 500,075 | － | － | － | － | 500,075 | |
| 耳鼻咽喉科二次救急業務待機料 | 898,759 | － | － | － | － | 898,759 | |
| 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） | 200,000 | － | － | － | － | 200,000 | |

（８）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 | |
| 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） | 200,000 | － | － | － | － | 200,000 | |
| 研究会等補助金（東播磨救急医療地域連携の会） | 150,000 | － | － | － | － | 150,000 | |
| 研究会等補助金（加古川循環器懇話会） | 100,000 | － | － | － | － | 100,000 | |
| 研究会等補助金（加古川胆膵疾患勉強会） | 100,000 | － | － | － | － | 100,000 | |
| 研究会等補助金（加古川総合内科ミーティング） | 100,000 | － | － | － | － | 100,000 | |
| 研究会等補助金（母乳育児推進委員会） | 125,000 | － | － | － | － | 125,000 | |
| 東播磨臨海地域小児二次救急医療事業負担金 | 62,292,000 | － | － | － | － | 62,292,000 | |
| 東播第二次救急待機料 | 6,688,000 | － | － | － | － | 6,688,000 | |
| 一般社団法人加古川医師会　日曜・祝日年末年始救急業務当直料 | 3,850,000 | － | － | － | － | 3,850,000 | |
| 電子処方箋管理サービスの導入に必要となる端末の購入等に係る補助金(医科) | 2,007,000 | － | 1,893,736 | － | － | 113,264 | |
| 電子処方箋管理サービスの導入に必要となる端末の購入等に係る補助金(歯科) | 271,000 | － | 255,706 | － | － | 15,294 | |
| マイナンバーカードの診察券利用及び公費負担医療や地方単独医療費助成のオンライン資格確認の導入に係る助成金 | 600,000 | － | 600,000 | － | － | － | |
| 医療扶助のオンライン資格確認の導入に必要となるレセコン改修等に係る助成金 | 283,000 | － | 283,000 | － | － | － | |
| マイナ保険証スマホ対応補助事業 | 9,972 | － | － | － | － | 9,972 | |
| 保育所等物価高騰対策一時支援金交付事業 | 203,500 | － | － | － | － | 203,500 | |
| 合計 | 512,855,108 | － | 27,376,442 | － | 29,100,000 | 456,378,666 | |

（９）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<br>(2,010) | 7<br>(4) | 17,820<br>(―) | 5<br>(―) |
| 職員 | 9,901,047<br>(1,495,603) | 1,352<br>(365) | 316,904<br>(―) | 122<br>(―) |
| 合計 | 9,907,647<br>(1,497,613) | 1,359<br>(369) | 334,724<br>(―) | 127<br>(―) |

（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。

（10）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。

（11）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 | 7,828,237,332 | |
| | 賞与 | 974,057,058 | |
| | 賞与引当金繰入額 | 967,927,363 | |
| | 賃金 | 176,805,547 | |
| | 報酬 | 1,204,262,879 | |
| | 退職給付費用 | 243,827,965 | |
| | 法定福利費 | 1,504,166,191 | 12,899,284,335 |
| 材料費 | | | |
| | 薬品費 | 5,382,240,606 | |
| | 診療材料費 | 4,761,824,942 | |
| | 医療消耗備品費 | 17,247,688 | 10,161,313,236 |
| 減価償却費 | | | |
| | 建物減価償却費 | 689,684,309 | |
| | 構築物減価償却費 | 88,733,594 | |
| | 器械備品減価償却費 | 812,790,497 | |
| | 車両減価償却費 | 4,037,064 | |
| | 無形固定資産減価償却費 | 218,959,247 | 1,814,204,711 |
| 経費 | | | |
| | 厚生福利費 | 31,105,252 | |
| | 報償費 | 272,850,179 | |
| | 旅費交通費 | 10,208,137 | |
| | 職員被服費 | 267,630 | |
| | 消耗品費 | 89,883,748 | |
| | 消耗備品費 | 39,273,078 | |
| | 光熱水費 | 325,478,283 | |
| | 燃料費 | 1,597,845 | |
| | 食糧費 | 3,698,570 | |
| | 印刷製本費 | 10,679,029 | |
| | 修繕費 | 151,302,737 | |
| | 保険料 | 30,099,877 | |
| | 使用料賃借料 | 438,236,247 | |
| | 通信運搬費 | 22,650,198 | |
| | 委託料 | 2,499,312,450 | |
| | 諸会費 | 3,601,050 | |
| | 負担金補助及び交付金 | 314,004 | |
| | 交際費 | 363,347 | |
| | 手数料 | 27,973,774 | |
| | 租税公課 | 756,800 | |
| | 医業貸倒損失 | 0 | |
| | 貸倒引当金繰入額 | 6,289,757 | |
| | 雑費 | 47,430,214 | 4,013,372,206 |
| 研究研修費 | | | |
| | 図書費 | 21,348,730 | |
| | 旅費 | 39,410,224 | |
| | 研究雑費 | 38,932,739 | 99,691,693 |
| 資産減耗費 | 棚卸資産減耗費 | 7,284,974 | 7,284,974 |
| | 医業費用合計 | | 28,995,151,155 |

| 科目 | | 金額 | |
|---|---|---|---|
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | | | |
| | 給料及び手当 | 273,574,205 | |
| | 賞与 | 44,261,836 | |
| | 賞与引当金繰入額 | 49,054,027 | |
| | 賃金 | 16,507,973 | |
| | 報酬 | 39,537,489 | |
| | 役員報酬 | 30,744,083 | |
| | 役員退職金 | 2,820,000 | |
| | 役員退職給付費用 | 6,600,000 | |
| | 法定福利費 | 63,180,318 | |
| | 退職給付費用 | 10,249,380 | 536,529,311 |
| 減価償却費 | | | |
| | 建物減価償却費 | 3,889,740 | |
| | 器械備品減価償却費 | 1,588,270 | |
| | 無形固定資産減価償却費 | 5,317,348 | 10,795,358 |
| 経費 | | | |
| | 厚生福利費 | 431,801 | |
| | 報償費 | 1,382,545 | |
| | 旅費交通費 | 399,028 | |
| | 消耗品費 | 641,623 | |
| | 消耗備品費 | 389,057 | |
| | 光熱水費 | 1,532,667 | |
| | 食糧費 | 91,240 | |
| | 印刷製本費 | 1,889,150 | |
| | 保険料 | 656,600 | |
| | 使用料賃借料 | 4,629,418 | |
| | 通信運搬費 | 1,066,515 | |
| | 委託料 | 90,898,160 | |
| | 負担金補助及び交付金 | 91,929 | |
| | 交際費 | 80,372 | |
| | 手数料 | 1,801,810 | |
| | 雑費 | 8,632,134 | 114,614,049 |
| | 一般管理費合計 | | 661,938,718 |

（12）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 | 3,166,357,060 | |
| 定期預金 | 17,800,000,000 | |
| 現金 | 3,420,000 | |
| 合計 | 20,969,777,060 | |

# 決 算 報 告 書

# 2025年度決算報告書

（単位：円）

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差額<br>（決算額－予算額） | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 収入 | | | | |
| 営業収益 | 30,577,683,000 | 31,539,626,319 | 961,943,319 | |
| 医業収益 | 28,852,400,000 | 29,548,685,257 | 696,285,257 | |
| 運営費負担金 | 1,493,883,000 | 1,449,886,000 | ▲43,997,000 | |
| 受託事業等収益 | 59,400,000 | 54,586,210 | ▲4,813,790 | |
| 補助金等収益 | 172,000,000 | 486,468,852 | 314,468,852 | |
| 営業外収益 | 312,151,000 | 432,826,388 | 120,675,388 | |
| 運営費負担金 | 117,151,000 | 111,039,000 | ▲6,112,000 | |
| その他の営業外収益 | 195,000,000 | 321,787,388 | 126,787,388 | |
| 資本収入 | 2,837,000,000 | 2,615,543,442 | ▲221,456,558 | |
| 運営費負担金 | 112,000,000 | 111,959,000 | ▲41,000 | |
| 長期借入金 | 2,572,000,000 | 2,322,100,000 | ▲249,900,000 | |
| その他資本収入 | 153,000,000 | 181,484,442 | 28,484,442 | |
| その他の収入 | － | － | － | |
| 計 | 33,726,834,000 | 34,587,996,149 | 861,162,149 | |

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差額<br>（決算額－予算額） | 備考 |
|---|---|---|---|---|
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 28,358,776,000 | 29,283,387,597 | 924,611,597 | |
| 医業費用 | 27,710,810,000 | 28,634,940,261 | 924,130,261 | |
| 給与費 | 12,638,700,000 | 12,958,411,275 | 319,711,275 | |
| 材料費 | 10,417,000,000 | 11,205,370,152 | 788,370,152 | 高額医薬品及び診療材料の増加等による |
| 経費 | 4,396,810,000 | 4,366,298,101 | ▲30,511,899 | |
| 研究研修費 | 258,300,000 | 104,860,733 | ▲153,439,267 | |
| 一般管理費 | 647,966,000 | 648,447,336 | 481,336 | |
| 営業外費用 | 264,730,000 | 279,106,409 | 14,376,409 | |
| 臨時損失 | － | 293,318,498 | 293,318,498 | |
| 資本支出 | 4,350,000,000 | 4,057,162,644 | ▲292,837,356 | |
| 建設改良費 | 2,572,000,000 | 2,369,530,641 | ▲202,469,359 | |
| 償還金 | 1,767,000,000 | 1,679,218,803 | ▲87,781,197 | |
| その他の資本支出 | 11,000,000 | 8,413,200 | ▲2,586,800 | |
| その他の支出 | － | － | － | |
| 計 | 32,973,506,000 | 33,912,975,148 | 939,469,148 | |
| 単年度資金収支（収入－支出） | 753,328,000 | 675,021,001 | ▲78,306,999 | |

（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。