

令和 6 事業年度
地方独立行政法人たつの市民病院機構
財務諸表等

(第 5 期事業年度)

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 3 1 日

地方独立行政法人たつの市民病院機構

目 次

貸借対照表

損益計算書

純資産変動計算書

キャッシュ・フロー計算書

利益の処分に関する書類（案）

行政コスト計算書

注記事項

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
- （２）棚卸資産の明細
- （３）有価証券の明細
- （４）長期借入金の明細
- （５）移行前地方債償還債務の明細
- （６）引当金の明細
- （７）資産除去債務の明細
- （８）資本金及び資本剰余金の明細
- （９）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細
- （１０）地方公共団体等からの財源措置の明細
- （１１）役員及び職員の給与の明細
- （１２）医業費用、訪問看護・居宅介護支援事業費及び一般管理費の明細
- （１３）上記以外の主な資産、負債、収益及び費用の明細

貸 借 対 照 表
(令和7年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

科 目		金 額		
資産の部				
Ⅰ 固定資産				
1 有形固定資産				
土地		223,990,000		
建物	1,483,241,146			
建物減価償却累計額	△ 425,850,047	1,057,391,099		
構築物	121,517,311			
構築物減価償却累計額	△ 35,923,952	85,593,359		
器械備品	406,812,696			
器械備品減価償却累計額	△ 208,054,741	198,757,955		
有形固定資産合計		1,565,732,413		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		55,599,226		
無形固定資産合計		55,599,226		
3 投資その他の資産				
投資有価証券		400,000,000		
長期前払費用		1,551,523		
投資その他の資産合計		401,551,523		
固定資産合計			2,022,883,162	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		934,698,992		
未収金	313,930,619			
貸倒引当金	△ 2,674,595	311,256,024		
棚卸資産		8,983,283		
前払費用		648,372		
流動資産合計			1,255,586,671	
資産合計				3,278,469,833
負債の部				
Ⅰ 固定負債				
資産見返負債				
資産見返運営費負担金(注)	107,388			
資産見返補助金等(注)	695,966,781			
資産見返寄附金(注)	2,322,640	698,396,809		
長期借入金		200,937,000		
移行前地方債償還債務(注)		298,863,447		
引当金				
退職給付引当金	404,974,007			
修繕引当金	43,915,920	448,889,927		
資産除去債務		37,792,881		
固定負債合計			1,684,880,064	
Ⅱ 流動負債				
1年以内返済予定長期借入金		73,749,000		
1年以内返済予定移行前地方債償還債務(注)		17,351,579		
未払金		136,572,689		
未払消費税等		7,099,000		
預り金		18,839,933		
引当金				
賞与引当金		72,649,526		
流動負債合計			326,261,727	
負債合計				2,011,141,791
純資産の部				
Ⅰ 資本金				
設立団体出資金		867,468,149		
資本金合計			867,468,149	
Ⅱ 資本剰余金				
		7,992,218		
資本剰余金合計			7,992,218	
Ⅲ 利益剰余金				
積立金		367,000,000		
当期末処分利益		24,867,675		
(うち当期純利益)		(24,867,675)		
利益剰余金合計			391,867,675	
純資産合計				1,267,328,042
負債純資産合計				3,278,469,833

(注) 公営企業型地方独立行政法人特有の科目

損 益 計 算 書
(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】		(単位：円)	
科 目		金 額	
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,471,982,331		
外来収益	313,229,322		
健診事業収益	36,732,422		
その他医業収益	12,668,900	1,834,612,975	
運営費負担金収益(注)	63,728,220	63,728,220	
訪問看護・居宅介護支援事業収益		51,812,650	
運営費負担金収益(注)		223,057,682	
補助金等収益		5,861,870	
資産見返補助金等戻入(注)		66,092,383	
その他営業収益		9,999,176	
営業収益合計			2,255,164,956
営業費用			
医業費用			
給与費	1,330,252,593		
材料費	234,092,270		
経費	286,259,547		
減価償却費	167,332,312		
研究研修費	4,094,176	2,022,030,898	
訪問看護・居宅介護支援事業費			
給与費	61,304,616		
材料費	140,444		
経費	6,229,739	67,674,799	
一般管理費			
給与費	67,023,253		
経費	9,018,967		
減価償却費	2,977,228	79,019,448	
営業費用合計			2,168,725,145
営業利益			86,439,811
営業外収益			
運営費負担金収益(注)		3,071,572	
財務収益		2,576,359	
雑収入		302,000	
営業外収益合計			5,949,931
営業外費用			
財務費用		6,143,143	
雑支出		61,378,894	
営業外費用合計			67,522,037
経常利益			24,867,705
臨時損失			
固定資産除却損		30	
臨時損失合計			30
当期純利益			24,867,675
当期総利益			24,867,675

注記事項：

(注) 公営企業型地方独立行政法人特有の科目

純 資 産 変 動 計 算 書
(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

	Ⅰ 資本金		Ⅱ 資本剰余金		Ⅲ 利益剰余金				純資産 合計
	設立団体 出資金	資本金 合計	資本剰 余金	資本剰余 金合計	積立金	当期末 処分利益	うち当 期総利益	利益剰 余金 合計	
当期首残高	867,468,149	867,468,149	7,337,661	7,337,661	673,775,176	72,850,287	-	746,625,463	1,621,431,273
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									
その他の資本剰余金の当期変動額（純額）			654,557	654,557					654,557
Ⅲ 利益剰余金（又は繰越欠損金）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					72,850,287	△ 72,850,287		-	-
設立団体等納付金の納付					△ 379,625,463			△ 379,625,463	△ 379,625,463
（２） その他									-
当期純利益（又は当期純損失）						24,867,675	24,867,675	24,867,675	24,867,675
当期変動額合計	-	-	654,557	654,557	△ 306,775,176	△ 47,982,612	24,867,675	△ 354,757,788	△ 354,103,231
当期末残高	867,468,149	867,468,149	7,992,218	7,992,218	367,000,000	24,867,675	24,867,675	391,867,675	1,267,328,042

キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(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	△ 237,758,231
	人件費支出	△ 1,483,883,361
	その他の業務支出	△ 345,395,228
	医業収入	1,869,018,410
	補助金等収入	7,686,000
	運営費負担金収入	246,916,443
	その他収入	58,332,685
	小計	114,916,718
	利息及び配当金の受取額	2,576,359
	利息の支払額	△ 6,143,143
	設立団体等納付金の支払額	△ 379,625,463
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 268,275,529
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	定期預金の預入による支出	△ 550,000,000
	定期預金の払戻による収入	650,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 80,267,366
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,300,000
	運営費負担金収入	654,557
	投資活動によるキャッシュ・フロー	19,087,191
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	81,000,000
	長期借入の返済による支出	△ 69,449,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 26,202,669
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,651,669
IV	資金減少額	△ 263,840,007
V	資金期首残高	748,538,999
VI	資金期末残高	484,698,992

利益の処分に関する書類（案）
（令和6年4月1日～令和7年3月31日）

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

（単位：円）

科 目	
I 当期未処分利益	24,867,675
当期総利益	24,867,675
II 利益処分数額	
病院施設の整備等に充てる目的積立金	<u>24,867,675</u> <u>24,867,675</u>

行政コスト計算書
(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

科目	金額	
I 損益計算書上の費用		
医業費用	2,022,030,898	
訪問看護・居宅介護支援事業費	67,674,799	
一般管理費	79,019,448	
財務費用	6,143,143	
その他経常費用	61,378,894	
損益計算書上の費用合計		2,236,247,182
II その他行政コスト		-
III 行政コスト		2,236,247,182

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の「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4年8月31日改訂）及び「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）のうち、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容を適用して、財務諸表等を作成しております。

- 1 運営費負担金収益の計上基準
期間進行基準を採用しています。
ただし、移行前地方債利息等償還金については、費用進行基準を採用しています。
- 2 減価償却の会計処理方法
 - (1) 有形固定資産
定額法を採用しています。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	8～39年
構築物	10～29年
器械備品	2～20年
 - (2) 無形固定資産
定額法を採用しています。
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）に基づいて償却しています。
- 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、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。
- 4 修繕費に係る引当金の計上基準
将来予想される修繕に備えるため、当事業年度に負担すべき修繕見込額を計上しています。
- 5 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います。
- 6 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います。
- 7 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 満期保有目的債券
償却原価法（利息法）
- 8 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
 - (2) 診療材料
同上
- 9 リース取引の処理方法
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

10 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、税抜方式によっています。

11 収益及び費用の計上基準

病院の診療に係る収益

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の支出された医療費（診療費）であり、当法人は患者に対して診療行為等のサービス等を引き渡す義務を負っております。当該履行義務は、診療行為等のサービス等を実施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。

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	934,698,992 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	<u>△ 450,000,000 円</u>
資金期末残高	<u><u>484,698,992 円</u></u>

2 重要な非資金取引

該当ありません。

III 行政コスト計算書関係

1 公営企業型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 行政コスト	2,236,247,182 円
② 自己収入等	<u>△ 1,899,001,160 円</u>
③ 機会費用	<u>1,489,892 円</u>

公営企業型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

	<u><u>338,735,914 円</u></u>
（内数）減価償却充当補助金	(66,092,383) 円

2 機会費用の計上方法

（1）国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引から生ずる機会費用の計算方法

「たつの市公有財産管理規則」の使用料の算定基準に基づき計算しています。

（2）地方公共団体出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率

10 年利付国債の令和7年3月末利回りを参考に1.2%で計算しております。

（3）国又は地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

当該職員が国又は地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、公営企業型地方独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、給与規定に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

IV 退職給付関係

1 採用している退職給付制度の概要

当法人は、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います。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、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

2 確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	415,603,070 円
退職給付費用	41,983,396 円
退職給付の支払額	<u>△ 52,612,459 円</u>
期末における退職給付引当金	<u><u>404,974,007 円</u></u>

（2）退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	41,983,396 円
----------------	--------------

V オペレーティング・リース取引関係
該当ありません。

VI 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている病院及び介護老人保健施設を1つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産については、別途独立した資産グループとして扱っています。

2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

法人本部資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないため共用資産としてグルーピングしています。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しています。

VII 収益認識に関する注記

当法人は、以下に記載する内容を除き、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

当法人は診療業務を実施しており、事業の主なサービス等の種類は診療行為等のサービスであります。上記に係る収益は1,834,613千円であります。

(2) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(3) 当該事業年度及び翌事業年度以降の収益の金額を理解するための情報

該当事項はありません。

VIII 金融商品関係

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短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、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有しており株式等は保有しておりません。

借入金等の使途は運転資金（主として短期）及び事業投資資金（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。なお、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

また、現金は注記を省略しており、預金、未収金、未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額(*)
(1) 投資有価証券			
① 満期保有目的の債券	400,000,000	314,937,600	△ 85,062,400
(2) 長期借入金	(274,686,000)	(267,365,328)	7,320,672
(3) 移行前地方債償還債務	(316,215,026)	(312,900,187)	3,314,839

(*) 負債に計上されているものは、()で示しております。

(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。

投資有価証券

国債、地方債及び社債は相場価格を用いて評価しております。これらは活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法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。

IX 資産除去債務関係

1 資産除去債務の概要

当法人は、労働安全衛生法等の規定により生ずる債務として、所有する建物の解体時におけるアスベスト及び所有する建物に対する建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律に基づく除去費用について、資産除去債務を計上しています。

2 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に10年と見積もっています。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考に算定しており、0.031%となっています。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

期首残高	37,781,169 円
時の経過による調整額	11,712 円
期末残高	<u>37,792,881 円</u>

X 重要な会計上の見積

該当事項ありません。

財 務 諸 表 等

(附 属 明 細 書)

自 令和6年4月 1日
至 令和7年3月31日

地方独立行政法人たつの市民病院機構

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		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要
						当期償却額		当期減損額	当期減損相当額		
有形固定資産 (減価償却費)	建物	1,483,241,146	-	-	1,483,241,146	425,850,047	83,496,710	-	-	1,057,391,099	
	構築物	115,751,151	5,766,160	-	121,517,311	35,923,952	7,214,786	-	-	85,593,359	
	器械備品	340,281,065	90,481,016	23,949,385	406,812,696	208,054,741	46,076,794	-	-	198,757,955	(注1)
	計	1,939,273,362	96,247,176	23,949,385	2,011,571,153	669,828,740	136,788,290	-	-	1,341,742,413	
有形固定資産 (減価償却相当額)	建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	器械備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	土地	223,990,000	-	-	223,990,000	-	-	-	-	223,990,000	
	計	223,990,000	-	-	223,990,000	-	-	-	-	223,990,000	
有形固定資産 合計	土地	223,990,000	-	-	223,990,000	-	-	-	-	223,990,000	
	建物	1,483,241,146	-	-	1,483,241,146	425,850,047	83,496,710	-	-	1,057,391,099	
	構築物	115,751,151	5,766,160	-	121,517,311	35,923,952	7,214,786	-	-	85,593,359	
	器械備品	340,281,065	90,481,016	23,949,385	406,812,696	208,054,741	46,076,794	-	-	198,757,955	
	計	2,163,263,362	96,247,176	23,949,385	2,235,561,153	669,828,740	136,788,290	-	-	1,565,732,413	
無形固定資産	ソフトウェア	166,697,917	1,300,000	30,220,208	137,777,709	82,178,483	33,521,250	-	-	55,599,226	
	計	166,697,917	1,300,000	30,220,208	137,777,709	82,178,483	33,521,250	-	-	55,599,226	
投資その他の資産	投資有価証券	400,000,000	-	-	400,000,000	-	-	-	-	400,000,000	
	長期前払費用	2,064,687	137,500	650,664	1,551,523	-	-	-	-	1,551,523	
	計	402,064,687	137,500	650,664	401,551,523	-	-	-	-	401,551,523	

(注1) 当期増加のうち主なものは白内障手術装置(15,103,000円)、自動採血管準備装置(11,990,000円)、高圧蒸気滅菌装置(11,880,000円)、光学式眼軸測定器(9,999,000円)の取得です。

(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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	7,014,847	105,728,753	-	103,258,094	502,223	8,983,283	
診療材料（検査室）	-	1,423,512	-	1,405,380	18,132	-	
計	7,014,847	107,152,265	-	104,663,474	520,355	8,983,283	

(注1) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しています。

(3) 有価証券の明細

① 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

満期保有 目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
	第23回政府保証民間都市開発債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	-	
	政府保証第407回日本高速道路保有・債務返済機構債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	
貸借対照表 計上額合計				400,000,000		

(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 (%)	返済期限	摘要
令和2年度建設改良資金貸付金	17,435,000	-	6,974,000	10,461,000	0.17%	令和 8年 5月20日	
令和3年度建設改良資金貸付金	152,200,000	-	43,400,000	108,800,000	0.13%	令和 9年 5月20日	
令和4年度建設改良資金貸付金	76,300,000	-	19,075,000	57,225,000	0.20%	令和10年 3月24日	
令和5年度建設改良資金貸付金	17,200,000	-	-	17,200,000	0.30%	令和11年 3月24日	
令和6年度建設改良資金貸付金	-	81,000,000	-	81,000,000	0.70%	令和12年 3月24日	
計	263,135,000	81,000,000	69,449,000	274,686,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率 (%)	償還期限	摘要
地方公共団体金融機構	66,697,513	-	3,603,678	63,093,835	1.90%	令和22年 3月20日	
地方公共団体金融機構	71,312,328	-	3,778,318	67,534,010	1.70%	令和22年 9月20日	
地方公共団体金融機構	3,445,417	-	176,395	3,269,022	1.70%	令和23年 3月20日	
地方公共団体金融機構	188,604,772	-	9,338,573	179,266,199	1.70%	令和23年 9月20日	
地方公共団体金融機構	3,208,475	-	156,515	3,051,960	1.50%	令和24年 3月20日	
地方公共団体金融機構	1,888,144	-	1,888,144	-	0.20%	令和 7年 3月20日	
地方公共団体金融機構	2,261,046	-	2,261,046	-	0.30%	令和 7年 3月20日	
西兵庫信用金庫	5,000,000	-	5,000,000	-	0.50%	令和 6年11月20日	
計	342,417,695	-	26,202,669	316,215,026			

(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	415,603,070	41,983,396	52,612,459	-	404,974,007	
賞与引当金	78,453,574	72,649,526	78,453,574	-	72,649,526	
修繕引当金	33,915,920	10,000,000	-	-	43,915,920	
貸倒引当金	2,101,120	789,543	216,068	-	2,674,595	
計	530,073,684	125,422,465	131,282,101	-	524,214,048	

(7) 資産除去債務の明細

(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
労働安全衛生法等に基づく債務	37,781,169	11,712	-	37,792,881	
計	37,781,169	11,712	-	37,792,881	

(8) 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
運営費負担金	2,605,184	654,557	-	3,259,741	(注1)
設立団体からの譲与	4,732,477	-	-	4,732,477	
計	7,337,661	654,557	-	7,992,218	

(注1) 運営費負担金の当期増加額は、土地に係る移行前地方債償還債務に対する運営費負担金を記載しています。

(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)

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	当期振替額				引当金見返と の相殺額	期末残高
			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		
令和6年度	-	290,512,031	289,857,474	-	654,557	290,512,031	-	-
計	-	290,512,031	289,857,474	-	654,557	290,512,031	-	-

② 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和6年度 支給分	合計
期間進行基準	286,785,902	286,785,902
費用進行基準	3,071,572	3,071,572
合計	289,857,474	289,857,474

(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	長期預り 補助金等	収益計上	
令和6年度看護補助者処遇改善事業	195,000	-	-	-	-	195,000	
入院時食事療養支援事業	384,000	-	-	-	-	384,000	
令和6年度 兵庫県医療機関等における物価高騰対策 一時支援金（病院）	1,800,000	-	-	-	-	1,800,000	
令和6年度 兵庫県医療機関等における物価高騰対策 一時支援金（室津）	30,000	-	-	-	-	30,000	
令和6年度 兵庫県医療機関等における物価高騰対策 一時支援金（訪問看護）	30,000	-	-	-	-	30,000	
訪問診療等におけるオンライン資格確認等の導入に必 要となるレセコン改修等に係る助成金	165,000	-	150,000	-	-	15,000	
医療費助成のオンライン資格・マイナンバーカードの 診察券利用に係る助成金	110,000	-	100,000	-	-	10,000	
訪問看護ステーションのオンライン資格確認等導入に 係る補助金	383,570	-	348,700	-	-	34,870	
令和6年度 医師派遣等推進事業補助金	750,000	-	-	-	-	750,000	
令和6年度 へき地診療所運営費補助事業	2,613,000	-	-	-	-	2,613,000	
合計	6,460,570	-	598,700	-	-	5,861,870	

(11) 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	支給人数	支給額	支給人数
役 員	(600)	(1)	(-)	(-)
	14,638	2	-	-
職 員	(313,188)	(104)	(-)	(-)
	911,129	248	52,612	17
合計	(313,788)	(105)	(-)	(-)
	925,767	250	52,612	17

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤・有期雇用職員については、外数として()内に記載しています。

また、支給人数については、年間平均支給人数で記載しています。

(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、「地方独立行政法人たつの市民病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人たつの市民病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人たつの市民病院機構職員非常勤給与規程」等に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には、法定福利費及び退職給付費は含めていません。

(12) 医業費用、訪問看護・居宅介護支援事業費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	772,191,933	
賞与引当金繰入額	64,452,924	
賃金	299,963,986	
報酬	55,685	
法定福利費	159,188,420	
退職給付費	34,399,645	1,330,252,593
材料費		
薬品費	103,258,094	
診療材料費	95,725,751	
給食材料費	32,086,749	
医療消耗備品費	2,501,321	
たな卸資産減耗費	520,355	234,092,270
経費		
厚生福利費	1,101,908	
職員被服費	141,900	
消耗品費	14,880,628	
消耗備品費	1,744,026	
光熱水費	41,572,343	
燃料費	3,489,620	
食糧費	21,700	
印刷製本費	912,264	
修繕費	15,959,717	
保険料	4,589,678	
租税公課	84,900	
使用料	3,215,286	
賃借料	37,032,758	
通信運搬費	5,445,427	
手数料	12,913,446	
委託料	128,839,108	
出向者負担金	1,480,000	
諸会費	1,083,400	
貸倒引当金取崩	789,543	
修繕引当金繰入額	10,000,000	
交際費	361,098	
雑費	600,797	286,259,547
減価償却費		
建物減価償却費	83,496,710	
構築物減価償却費	7,214,786	
器械備品減価償却費	46,032,411	
無形固定資産減価償却費	30,588,405	167,332,312
研究研修費		
図書費	965,197	
研修旅費	1,087,144	
研究雑費	2,041,835	4,094,176
医業費用計		2,022,030,898

科 目	金 額	
訪問看護・居宅介護支援事業費		
給与費		
給料及び手当	39,110,459	
賞与引当金繰入額	4,268,884	
賃金	4,792,420	
法定福利費	8,023,894	
退職給付費	5,108,959	61,304,616
材料費		
材料費	140,444	140,444
経費		
厚生福利費	54,823	
消耗品費	596,859	
消耗備品費	64,800	
光熱水費	73,185	
燃料費	512,292	
印刷製本費	44,200	
修繕費	51,809	
保険料	342,770	
租税公課	2,250	
使用料	1,173,756	
賃借料	1,705,300	
通信運搬費	853,490	
手数料	208,690	
委託料	247,703	
諸会費	35,000	
雑費他	262,812	6,229,739
訪問看護・居宅介護支援事業費計		67,674,799
一般管理費		
給与費		
給料及び手当	41,815,020	
賞与引当金繰入額	3,927,718	
賃金	8,431,206	
報酬	600,000	
法定福利費	9,774,517	
退職給付費	2,474,792	67,023,253
経費		
厚生福利費	52,049	
職員被服費	55,350	
消耗品費	567,969	
消耗備品費	47,446	
印刷製本費	9,000	
租税公課	13,080	
使用料	118,356	
通信運搬費	95,639	
手数料	32,950	
委託料	7,646,946	
諸会費	1,250	
寄附金	3,000	
雑費他	375,932	9,018,967
減価償却費		
無形固定資産減価償却費	2,977,228	2,977,228
一般管理費計		79,019,448

(13) 上記以外の主な資産、負債、収益及び費用の明細

現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	360,000	
普通預金	484,338,992	
定期預金	450,000,000	
合計	934,698,992	

未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医業未収金	254,951,165	
訪問看護・居宅介護支援事業未収金	9,053,592	
その他	49,925,862	
合計	313,930,619	

未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	101,093,127	
訪問看護・居宅介護支援事業未払金	647,241	
一般管理費未払金	11,716,811	
その他	23,115,510	
合計	136,572,689	

決 算 報 告 書

令和6年度決算報告書

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額-当初予算額)	備考
収入				
営業収益	2,204,051,000	2,151,284,194	△ 52,766,806	
医業収益	1,887,284,000	1,843,602,680	△ 43,681,320	
訪問看護・居宅介護支援事業収益	60,777,000	51,883,570	△ 8,893,430	
運営費負担金収益	244,250,000	238,960,067	△ 5,289,933	
補助金等収益	4,565,000	5,861,870	1,296,870	
その他営業収益	7,175,000	10,976,007	3,801,007	
営業外収益	5,239,000	5,979,131	740,131	
運営費負担金収益	3,066,000	3,071,572	5,572	
財務収益	2,173,000	2,576,359	403,359	
雑収入	0	331,200	331,200	
資本収入	104,126,000	129,480,392	25,354,392	
運営費負担金収益	47,826,000	48,480,392	654,392	
長期借入金	56,300,000	81,000,000	24,700,000	
計	2,313,416,000	2,286,743,717	△ 26,672,283	
支出				
営業費用	2,086,771,000	1,980,592,759	△ 106,178,241	
医業費用	1,953,985,000	1,850,869,779	△ 103,115,221	
給与費	1,464,339,000	1,285,844,548	△ 178,494,452	
材料費	213,674,000	257,640,538	43,966,538	
経費	269,551,000	302,910,001	33,359,001	
研究研修費	6,421,000	4,474,692	△ 1,946,308	
訪問看護・居宅介護支援事業費	60,831,000	58,937,257	△ 1,893,743	
給与費	53,627,000	51,981,316	△ 1,645,684	
材料費	990,000	154,487	△ 835,513	
経費	6,214,000	6,801,454	587,454	
一般管理費	71,955,000	70,785,723	△ 1,169,277	
給与費	66,400,000	61,048,247	△ 5,351,753	
経費	5,555,000	9,737,476	4,182,476	
営業外費用	13,133,000	74,621,037	61,488,037	
資本支出	151,952,000	204,718,383	52,766,383	
建設改良費	56,300,000	109,066,714	52,766,714	
償還金	95,652,000	95,651,669	△ 331	
計	2,251,856,000	2,259,932,179	8,076,179	
単年度資金収支(収入-支出)	61,560,000	26,811,538	△ 34,748,462	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返補助金等戻入は、決算額に含んでいません。
- (2) 損益計算書の営業費用に計上されている減価償却費、たな卸資産減耗費は、決算額に含んでいません。
また、非現金支出の賞与引当金繰入額、退職給付費は決算額に含めず、賞与支払額、退職金支払額を決算額に含めています。
- (3) 損益計算書の臨時損失に計上されている固定資産除却損は、決算額に含んでいません。
- (4) 運営費負担金収益のうち、資本支出に充てたものは資本収入の運営費負担金に含めています。
- (5) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しています。