

財 務 諸 表 等

令和 2 年度

(第 1 期事業年度)

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 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

キャッシュ・フロー計算書

利益の処分に関する書類（案）

行政サービス実施コスト計算書

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）たな卸資産の明細
- （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）積立金等の明細及び目的積立金の取崩し明細
- （１０）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細
- （１１）地方公共団体等からの財源措置の明細
- （１２）役員及び職員の給与の明細
- （１３）医業費用、介護老人保健施設費、訪問看護・居宅介護支援事業費及び一般管理費の明細
- （１４）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3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					
有形固定資産					
土地			223,990,000		
建物	1,479,485,456				
建物減価償却累計額	△ 86,189,922			1,393,295,534	
構築物	115,751,151				
構築物減価償却累計額	△ 7,247,975			108,503,176	
器械備品	200,019,311				
器械備品減価償却累計額	△ 49,156,432			150,862,879	
有形固定資産合計			1,876,651,589		
無形固定資産					
ソフトウェア			7,931,816		
無形固定資産合計			7,931,816		
投資その他の資産					
投資有価証券			400,000,000		
投資その他の資産合計			400,000,000		
固定資産合計				2,284,583,405	
II 流動資産					
現金及び預金			646,093,090		
未収金	401,934,937				
貸倒引当金	△ 2,317,197			399,617,740	
たな卸資産			5,753,898		
前払金			3,000		
その他流動資産			0		
流動資産合計				1,051,467,728	
資産合計					3,336,051,133
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	539,932				
資産見返補助金等	970,828,243				
資産見返寄附金	2,622,541		973,990,816		
長期借入金			27,900,000		
移行前地方債償還債務			442,112,243		
引当金					
退職給付引当金	423,052,423				
修繕引当金	50,000,000		473,052,423		
資産除去債務			37,746,054		
固定負債合計				1,954,801,536	
II 流動負債					
運営費負担金債務			3,629,765		
1年以内返済予定移行前地方債償還債務			45,154,795		
未払金			135,871,343		
未払消費税等			10,536,900		
預り金			15,784,369		
引当金					
賞与引当金	82,883,917		82,883,917		
その他流動負債			0		
流動負債合計				293,861,089	
負債合計					2,248,662,625
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					
資本剰余金			5,381,821		
資本剰余金合計				5,381,821	
III 利益剰余金					
当期末処分利益			214,538,538		
利益剰余金合計				214,538,538	
純資産合計					1,087,388,508
負債純資産合計					3,336,051,133

損 益 計 算 書
(令和2年4月1日～令和3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	1,396,652,343		
外来収益	382,120,121		
健診事業収益	29,419,586		
その他医業収益	18,722,135		
運営費負担金収益	57,237,685	1,884,151,870	
介護老人保健施設収益		117,353,721	
訪問看護・居宅介護支援事業収益		50,752,354	
運営費負担金収益		269,442,842	
補助金等収益		86,485,661	
資産見返補助金等戻入		88,844,148	
その他営業収益		13,524,157	
営業収益合計			2,510,554,753
営業費用			
医業費用			
給与費	1,285,583,525		
材料費	226,982,395		
経費	280,373,043		
減価償却費	138,209,133		
研究研修費	2,009,370	1,933,157,466	
介護老人保健施設費			
給与費	125,408,271		
材料費	9,995,201		
経費	34,690,143		
減価償却費	4,385,196	174,478,811	
訪問看護・居宅介護支援事業費			
給与費	46,840,751		
材料費	826,008		
経費	3,547,677	51,214,436	
一般管理費			
給与費	73,508,787		
経費	259,903		
減価償却費	1,419,411	75,188,101	
営業費用合計			2,234,038,814
営業利益			276,515,939
営業外収益			
運営費負担金収益		3,584,112	
財務収益		685,105	
営業外収益合計			4,269,217
営業外費用			
財務費用		7,580,640	
雑支出		58,665,883	
営業外費用合計			66,246,523
経常利益			214,538,633
臨時損失			
固定資産除却損		95	
臨時損失合計			95
当期純利益			214,538,538
当期総利益			214,538,538

注記事項：

補助金等収益（内訳）

補助金収益	86,484,121
寄附金収益	1,540
計	86,485,661

資産見返補助金等戻入（内訳）

資産見返補助金補助金等戻入	88,764,261
資産見返運営費負担金補助金等戻入	54,068
資産見返寄附金補助金等戻入	25,819
計	88,844,148

キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日～令和3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	△ 214,991,003
	人件費支出	△ 1,501,444,218
	その他の業務支出	△ 369,233,203
	医業収入	1,773,087,490
	補助金等収入	65,241,161
	運営費負担金収入	307,350,656
	寄附金収入	2,650,000
	その他収入	179,567,133
	小計	242,228,016
	利息の受取額	685,105
	利息の支払額	△ 7,580,640
	業務活動によるキャッシュ・フロー	235,332,481
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	△ 150,000,000
	有価証券の取得による支出	△ 400,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 57,234,295
	無形固定資産の取得による支出	△ 2,790,000
	運営費負担金収入	649,344
	補助金等収入	42,194,839
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 567,180,112
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 52,452,081
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,452,081
IV	資金増加額（又は減少額）	△ 384,299,712
V	資金期首残高	880,392,802
VI	資金期末残高	496,093,090

利益の処分に關する書類

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

科 目	
I 当期末処分利益	214, 538, 538
当期総利益	214, 538, 538
II 利益処分額	
積立金	214, 538, 538 214, 538, 538

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日～令和3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 業務費用			
(1) 損益計算上の費用			
医業費用	1,933,157,466		
介護老人保健施設費	174,478,811		
訪問看護・居宅介護支援事業費	51,214,436		
一般管理費	75,188,101		
営業外費用	66,246,523	2,300,285,337	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	△ 1,826,914,185		
介護老人保健施設収益	△ 117,353,721		
訪問看護・居宅介護支援事業収益	△ 50,752,354		
その他営業収益	△ 13,524,157		
受取利息	△ 685,105	△ 2,009,229,522	
業務費用合計			291,055,815
(うち減価償却充当補助金相当額)			(88,844,148)
II 機会費用			
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	1,479,691		
地方公共団体出資等の機会費用	1,066,985		2,546,676
III 行政サービス実施コスト			293,602,491

注記事項

I 重要な会計方針

- 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
満期保有目的債券 償却原価法
- 8 たな卸資産の評価基準及び評価方法
医薬品 最終仕入原価法
- 9 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) 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
「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) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率
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0.123%で計算しています。
- 10 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。
- 11 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。

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	646,093,090 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	△ 150,000,000 円
資金期末残高	496,093,090 円
- 2 重要な非資金取引
該当ありません。

III 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	446,025,184 円
退職給付費用	17,835,237 円
退職給付の支払額	△ 40,807,998 円
期末における退職給付引当金	<u>423,052,423 円</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	17,835,237 円
----------------	--------------

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 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。

VI 金融商品に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については、設立団体からの借入れにより実施しています。

未収債権等に係る回収リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っています。

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、株式等は保有していません。

長期借入金等の使途は事業投資資金であり、設立団体の長により承認された計画に従って、資金を調達しています。

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)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券	400,000,000	393,183,000	△ 6,817,000
(2) 現金及び預金	646,093,090	646,093,090	—
(3) 未収金	399,617,740	399,617,740	—
(4) 長期借入金	(27,900,000)	(27,900,000)	—
(5) 移行前地方債償還債務	(487,267,038)	(549,298,225)	△ 62,031,187
(6) 未払金	(135,871,343)	(135,871,343)	—

(注1) 負債で計上されているものは()で示しています。

(注2) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券等に関する事項

(1) 投資有価証券

満期保有目的債券の時価については、取引金融機関から提示された価額によっています。

(2) 現金及び預金、(3) 未収金、(6) 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います。

(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、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっています。

VII 資産除去債務に関する事項

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	37,734,356 円
時の経過による調整額	11,698 円
期末残高	<u>37,746,054 円</u>

VIII 重要な後発事象

該当ありません。

財 務 諸 表 等
(附 属 明 細 書)

自 令和2年4月 1日
至 令和3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		差引 当期末残高	摘要
					当期償却額	当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,472,744,356	6,741,100	0	1,479,485,456	86,189,922	1,393,295,534	
	構築物	115,751,151	0	0	115,751,151	7,247,975	108,503,176	
	器械備品	138,193,611	61,825,795	95	200,019,311	49,156,432	150,862,879	
	計	1,726,689,118	68,566,895	95	1,795,255,918	142,594,329	1,652,661,589	
非償却資産	土地	223,990,000	0	0	223,990,000	—	223,990,000	
	計	223,990,000	0	0	223,990,000	—	223,990,000	
有形固定資産 合計	土地	223,990,000	0	0	223,990,000	—	223,990,000	
	建物	1,472,744,356	6,741,100	0	1,479,485,456	86,189,922	1,393,295,534	
	構築物	115,751,151	0	0	115,751,151	7,247,975	108,503,176	
	器械備品	138,193,611	61,825,795	95	200,019,311	49,156,432	150,862,879	
無形固定資産	計	1,950,679,118	68,566,895	95	2,019,245,918	142,594,329	1,876,651,589	
	ソフトウェア	6,561,227	2,790,000	0	9,351,227	1,419,411	7,931,816	
	計	6,561,227	2,790,000	0	9,351,227	1,419,411	7,931,816	
	投資有価証券	0	400,000,000	0	400,000,000	—	400,000,000	
投資その他の資産	長期前払消費税等	0	0	0	0	—	0	
	計	0	400,000,000	0	400,000,000	—	400,000,000	

(2) たな卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期残高		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	6,137,614	80,320,640	—	80,175,735	711,841	5,570,678	
診療材料(検査室)	0	3,658,148	—	3,356,920	118,008	183,220	
計	6,137,614	83,978,788	—	83,532,655	829,849	5,753,898	

(注) 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

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	0	
	政府保証第407回日本高速道路保有・償還返済機構債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
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	利率(%)	償還期限	摘要
令和2年度建設改良資金貸付金	0	27,900,000	0	27,900,000	0.17%	令和8年5月20日	
計	0	27,900,000	0	27,900,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

区分	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	8,270,072	—	702,275	7,567,797	1.35%	令和13年 3月20日	
兵庫西農業協同組合	5,166,666	—	5,166,666	0	1.50%	令和 2年11月20日	
地方公共団体金融機構	80,449,688	—	3,341,145	77,108,543	1.90%	令和22年 3月20日	
地方公共団体金融機構	4,315,970	—	179,246	4,136,724	1.90%	令和22年 3月20日	
地方公共団体金融機構	85,801,942	—	3,530,947	82,270,995	1.70%	令和22年 9月20日	
地方公共団体金融機構	4,121,880	—	164,846	3,957,034	1.70%	令和23年 3月20日	
地方公共団体金融機構	224,417,613	—	8,727,167	215,690,446	1.70%	令和23年 9月20日	
地方公共団体金融機構	16,924,781	—	2,184,152	14,740,629	1.00%	令和 9年 9月20日	
地方公共団体金融機構	3,811,661	—	147,433	3,664,228	1.50%	令和24年 3月20日	
地方公共団体金融機構	9,403,092	—	1,873,108	7,529,984	0.20%	令和 7年 3月20日	
地方公共団体金融機構	11,237,754	—	2,234,096	9,003,658	0.30%	令和 7年 3月20日	
地方公共団体金融機構	7,450,000	—	7,450,000	0	0.25%	令和 2年11月20日	
播州信用金庫	4,648,000	—	2,326,000	2,322,000	0.50%	令和 3年11月20日	
三井住友銀行	12,000,000	—	4,000,000	8,000,000	0.29%	令和 4年11月21日	
三井住友銀行	7,900,000	—	1,975,000	5,925,000	0.47%	令和 5年11月20日	
みなと銀行	33,800,000	—	8,450,000	25,350,000	0.29%	令和 5年11月20日	
西兵庫信用金庫	20,000,000	—	0	20,000,000	0.50%	令和 6年11月20日	
計	539,719,119	—	52,452,081	487,267,038			

(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	446,025,184	17,835,237	40,807,998	—	423,052,423	
賞与引当金	71,831,054	82,883,917	71,831,054	—	82,883,917	
修繕引当金	0	50,000,000	0	—	50,000,000	
貸倒引当	2,073,014	446,759	202,576	—	2,317,197	
計	519,929,252	151,165,913	112,841,628	—	558,253,537	

(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	37,734,356	11,698	0	37,746,054	
計	37,734,356	11,698	0	37,746,054	

13 (8) 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					
設立団体出資金	867,468,149	0	0	867,468,149	
計	867,468,149	0	0	867,468,149	
資本剰余金					
資本剰余金	4,732,477	649,344	0	5,381,821	
運営費負担金	0	649,344	0	649,344	(注)
設立団体からの譲与	4,732,477	0	0	4,732,477	
計	4,732,477	649,344	0	5,381,821	

(注) 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) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩し明細

(単位：円)

① 積立金及び目的積立金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
積立金					
積立金	0	214,538,538	0	214,538,538	
計	0	214,538,538	0	214,538,538	

(10) 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				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		
令和2年度	0	335,137,748	330,264,639	594,000	649,344	331,507,983	3,629,765	
計	0	335,137,748	330,264,639	594,000	649,344	331,507,983	3,629,765	

② 運営費負担金収益 (単位：円)

業務等区分	令和2年度 負担分	合計
期間進行基準	326,680,527	326,680,527
費用進行基準	3,584,112	3,584,112
合計	330,264,639	330,264,639

(11) 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	
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	3,179,000		1,457,500			1,721,500
新型コロナウイルス感染症対策事業	17,576,000					17,576,000
県国者・接触者外来等設備整備事業	9,508,000		8,683,250			824,750
感染症検査機関等設備整備補助事業	2,249,500		2,249,500			
新型コロナウイルス感染症を疑う患者受け入れのため の救急・周産期・小児科医療体制確保事業	44,121,000		27,562,129			16,558,871
新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業	3,192,000					3,192,000
緊急支援交付金(介護分)	1,102,000					1,102,000
緊急支援交付金(訪問分)	700,000					700,000
インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・ 検査体制確保事業	6,723,000					6,723,000
インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の電話相談整 備事業	1,000,000					1,000,000
インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感 染症を疑う患者受け入れの救急・周産期・小児科医療 体制確保事業	20,000,000					20,000,000
令和2年度 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	13,500,000					13,500,000
令和2年度 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	30,000					30,000
令和2年度 医師派遣等推進事業補助金	675,000					675,000
令和2年度 新人看護職卒後臨床研修事業補助金	315,000					315,000
令和2年度 へき地診療所運営費補助事業	2,566,000					2,566,000
合計	126,436,500	0	39,952,379	0	0	86,484,121

(単位：円)

② 寄附金等の明細

区分	当期寄附額	左の会計処理内訳				摘要
		建設仮勘定 寄附金等	資産見返 寄附金等	資本剰余金	長期預り 寄附金等	
ひょうご新型コロナウイルス対策支援基金支援金	1,650,000		1,648,460			1,540
患者1名	1,000,000		1,000,000			
合計	2,650,000	0	2,648,460	0	0	1,540

(12) 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	(932) 16,530	(2) 2	()	()
職員	(386,641) 943,266	(103) 242	() 40,808	() 13
合計	(387,574) 959,796	(105) 244	() 40,808	() 13

(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。

(13) 医業費用、介護老人保健施設費、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	722,455,717	
賞与引当金繰入額	68,471,468	
貸金	346,873,799	
法定福利費	133,489,071	
退職給付費	14,293,470	1,285,583,525
材料費		
薬品費	79,933,755	
診療材料費	115,376,227	
給食材料費	27,326,564	
医療消耗備品費	3,516,000	
たな卸資産減耗費	829,849	226,982,395
経費		
厚生福利費	927,741	
旅費交通費	72,188	
職員被服費	522,345	
消耗品費	11,857,862	
消耗備品費	4,191,621	
光熱水費	26,976,567	
燃料費	2,709,519	
食糧費	45,938	
印刷製本費	369,102	
修繕費	22,166,003	
保険料	3,623,377	
租税公課	42,550	
使用料	2,047,133	
賃借料	31,929,433	
通信運搬費	4,565,265	
手数料	15,044,954	
委託料	98,330,812	
諸会費	1,145,600	
貸倒引当金繰入額	446,759	
修繕引当金繰入額	50,000,000	
交際費	259,550	
雑費	3,098,724	280,373,043
減価償却費		
建物減価償却費	82,416,486	
構築物減価償却費	7,106,608	
器械備品減価償却費	48,686,039	138,209,133
研究研修費		
研究研修費	54,546	
図書費	642,092	
研修旅費	179,623	
研究雑費	1,133,109	2,009,370
医業費用計		1,933,157,466

科 目	金 額	
介護老人保健施設費		
給与費		
給料及び手当	79,389,041	
賞与引当金繰入額	7,405,866	
賃金	20,827,653	
法定福利費	15,456,864	
退職給付費	2,328,847	125,408,271
材料費		
薬品費	241,980	
診療材料費	2,669,106	
給食材料費	7,071,315	
医療消耗備品費	12,800	9,995,201
経費		
厚生福利費	94,209	
報償費	14,546	
旅費交通費	46,000	
消耗品費	710,039	
消耗備品費	725,950	
光熱水費	8,380,463	
燃料費	2,268,853	
修繕費	1,880,406	
保険料	95,650	
租税公課	9,300	
使用料	95,999	
賃借料	3,634,822	
通信運搬費	168,329	
手数料	60,244	
委託料	16,490,565	
雑費	14,768	34,690,143
減価償却費		
建物減価償却費	3,773,436	
構築物減価償却費	141,367	
器械備品減価償却費	470,393	4,385,196
介護老人保健施設費計		174,478,811
訪問看護・居宅介護支援事業費		
給与費		
給料及び手当	25,262,557	
賞与引当金繰入額	3,138,613	
賃金	11,681,079	
法定福利費	5,677,516	
退職給付費	1,080,986	46,840,751
材料費		
材料費	826,008	826,008
経費		
厚生福利費	30,027	
消耗品費	184,615	
消耗備品費	114,080	
光熱水費	62,466	
燃料費	408,091	
修繕費	9,900	
保険料	97,724	
使用料	433,461	
賃借料	1,151,975	
通信運搬費	680,286	
手数料	23,182	
委託料	205,595	
諸会費	35,000	
雑費他	111,275	3,547,677
訪問看護・居宅介護支援事業費計		51,214,436

科 目	金 額
一般管理費	
給与費	
給料及び手当	49,804,977
賞与引当金繰入額	3,867,970
賃金	7,258,623
報酬	932,466
法定福利費	10,333,496
退職給付費	1,311,255
経費	73,508,787
厚生福利費	43,892
旅費交通費	21,056
消耗品費	53,753
消耗備品費	108,000
租税公課	600
通信運搬費	855
手数料	15,110
寄附金	3,000
雑費他	13,637
減価償却費	259,903
無形固定資産減価償却費	1,419,411
一般管理費計	1,419,411
	75,188,101

(14) 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	495,733,090	
定期預金	150,000,000	
合計	646,093,090	

未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医業未収金	292,360,564	
介護老人保健施設未収金	16,855,204	
訪問看護・居宅介護支援事業未収金	8,518,524	
その他	84,200,645	
合計	401,934,937	

未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	75,468,754	
介護老人保健施設未払金	8,913,887	
訪問看護・居宅介護支援事業未払金	589,731	
一般管理費未払金	19,551,871	
その他	31,347,100	
合計	135,871,343	

決 算 報 告 書

令和2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	2,095,000,000	2,415,195,004	320,195,004	
医業収益	1,632,000,000	1,836,825,233	204,825,233	
介護老人保健施設収益	123,000,000	117,420,679	△ 5,579,321	
訪問看護・居宅介護支援事業収益	39,000,000	50,863,797	11,863,797	
運営費負担金収益	283,000,000	308,849,765	25,849,765	
補助金等収益	0	86,485,661	86,485,661	
その他営業収益	18,000,000	14,749,869	△ 3,250,131	
営業外収益	4,000,000	4,269,217	269,217	
運営費負担金収益	3,000,000	3,584,112	584,112	
財務収益	1,000,000	685,105	△ 314,895	
資本収入	52,000,000	50,603,871	△ 1,396,129	
運営費負担金収益	22,000,000	22,703,871	703,871	
長期借入金	30,000,000	27,900,000	△ 2,100,000	
計	2,151,000,000	2,470,068,092	319,068,092	
支出				
営業費用	2,046,000,000	2,114,472,889	68,472,889	
医業費用	1,767,000,000	1,811,811,438	44,811,438	
給与費	1,321,000,000	1,307,418,458	△ 13,581,542	
材料費	200,000,000	249,204,657	49,204,657	
経費	242,000,000	252,978,068	10,978,068	
研究研修費	4,000,000	2,210,255	△ 1,789,745	
介護老人保健施設費	161,000,000	180,727,177	19,727,177	
給与費	113,000,000	131,696,455	18,696,455	
材料費	10,000,000	10,980,361	980,361	
経費	38,000,000	38,050,361	50,361	
訪問看護・居宅介護支援事業費	49,000,000	50,164,386	1,164,386	
給与費	44,000,000	45,368,171	1,368,171	
材料費	1,000,000	908,604	△ 91,396	
経費	4,000,000	3,887,611	△ 112,389	
一般管理費	69,000,000	71,769,888	2,769,888	
給与費	69,000,000	71,485,666	2,485,666	
経費	0	284,222	284,222	
営業外費用	15,000,000	18,117,540	3,117,540	
資本支出	83,000,000	130,944,665	47,944,665	
建設改良費	30,000,000	78,492,584	48,492,584	
償還金	53,000,000	52,452,081	△ 547,919	
計	2,144,000,000	2,263,535,094	119,535,094	
単年度資金収支(収入-支出)	7,000,000	206,532,998	199,532,998	

(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。