

財務諸表等

平成 30 年度

(第10期事業年度)

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

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
損失の処理に関する書類	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(第85「特定施設である償却資産の減価にかかる会計処理」及び第88「特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに損失累計額の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期借入金の明細	13
(4) 移行前地方債償還債務の明細	15
(5) 引当金の明細	16
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	18
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	20
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 開示すべきセグメント情報	23
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

添付資料

決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)
監査報告書	(別冊)

貸借対照表

(平成31年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(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		1,515,525,222	
建物	15,999,034,414		
建物減価償却累計額	▲ 919,724,484	15,079,309,930	
構築物	89,696,559		
構築物減価償却累計額	▲ 7,272,003	82,424,556	
器械備品	3,990,462,572		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,601,416,528	2,389,046,044	
その他の有形固定資産		3,000,000	
建設仮勘定		10,044,000	
有形固定資産合計		19,079,349,752	
2無形固定資産			
ソフトウェア		349,620,102	
電話加入権		84,000	
無形固定資産合計		349,704,102	
3投資その他の資産			
長期貸付金		20,000,000	
破産更生債権等	4,586,873		
貸倒引当金	▲ 4,586,873	0	
その他の投資資産		7,430,090	
投資その他の資産合計		27,430,090	
固定資産合計			19,456,483,944
II 流動資産			
現金及び預金		286,570,479	
医業未収金	1,521,164,929		
貸倒引当金	▲ 3,295,848	1,517,869,081	
未収金		3,390,000	
医薬品		52,809,593	
診療材料		10,770,126	
貯蔵品		338,299	
その他		19,801,702	
流動資産合計			1,891,549,280
資産合計			21,348,033,224

貸借対照表

(平成31年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

科 目	金 額		
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	272,377,021		
資産見返補助金等	3,905,882		
資産見返寄附金	4,902,786		
資産見返物品受贈額	491,617	281,677,306	
長期借入金		13,606,172,912	
移行前地方債償還債務		12,875,131	
引当金			
退職給付引当金		1,042,489,836	
長期未払金		220,699,618	
長期リース債務		506,835,573	
固定負債合計			15,670,750,376
II 流動負債			
短期借入金		1,300,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		460,160,984	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		6,275,934	
未払金		833,464,553	
短期リース債務		149,193,048	
未払費用		66,679,868	
未払消費税		15,618,800	
預り金		44,789,415	
引当金			
賞与引当金		403,625,690	
流動負債合計			3,279,808,292
負債合計			18,950,558,668
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		5,256,796,751	
資本金合計			5,256,796,751
II 資本剰余金			
運営費交付金		3,103,661,330	
その他の資本剰余金		▲ 129,935,777	
資本剰余金合計			2,973,725,553
III 繰越欠損金			
当期未処理損失		▲ 5,833,047,748	
(うち当期総損失)		(▲ 2,428,235,181)	
繰越欠損金合計			▲ 5,833,047,748
純資産合計			2,397,474,556
負債純資産合計			21,348,033,224

損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	6,100,494,204	
外来収益	3,145,955,793	
その他医業収益	441,539,669	
保険等査定減	▲ 53,263,496	9,634,726,170
運営費負担金収益		385,793,781
補助金等収益		29,448,600
寄附金収益		1,268,631
資産見返運営費負担金戻入		41,973,267
資産見返補助金等戻入		1,294,768
資産見返寄附金等戻入		176,683
資産見返物品受贈額戻入		227,896
営業収益合計		10,094,909,796
営業費用		
医業費用		
給与費	5,936,064,069	
材料費	2,398,324,232	
経費	2,148,816,754	
減価償却費	1,304,757,839	
研究研修費	31,458,313	11,819,421,207
一般管理費		
給与費	229,896,865	
経費	34,574,883	
減価償却費	6,140,290	270,612,038
営業費用合計		12,090,033,245
営業損失		▲ 1,995,123,449
営業外収益		
運営費負担金収益		42,116,118
運営費交付金収益		37,091,037
財務収益		
預金利息	7	7
その他営業外収益		
宿舍等貸付料収入	56,447,532	
院内託児料	5,086,001	
その他雑収益	48,619,945	110,153,478
営業外収益合計		189,360,640
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	427,693	
長期借入金利息	75,855,850	
短期借入金利息	4,152,985	
その他支払利息	294,002	80,730,530
その他営業外費用		
移行前退職給付費用	37,091,037	
その他雑支出	128,997	37,220,034
営業外費用合計		117,950,564
経常損失		▲ 1,923,713,373
臨時利益		
固定資産売却益		7,027,980
除売却資産見返負債戻入		2,934,776
臨時利益合計		9,962,756
臨時損失		
固定資産売却損		370,461,787
固定資産除却損		6,851,230
その他臨時損失		137,171,547
臨時損失合計		514,484,564
当期純損失		▲ 2,428,235,181
当期総損失		▲ 2,428,235,181

損失の処理に関する書類

(平成31年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

科 目	金 額
I 当期未処理損失	▲ 5,833,047,748
当期総損失	▲ 2,428,235,181
前期繰越欠損金	▲ <u>3,404,812,567</u>
II 次期繰越欠損金	▲ <u><u>5,833,047,748</u></u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(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	11,819,421,207		
一般管理費	270,612,038		
営業外費用	117,950,564		
臨時損失	514,484,564	12,722,468,373	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 9,634,726,170		
寄附金収益	▲ 1,268,631		
資産見返寄附金等戻入	▲ 176,683		
営業外収益	▲ 110,153,485		
臨時利益	▲ 9,962,756	▲ 9,756,287,725	
業務費用合計			2,966,180,648
(うち、減価償却充当補助金相当額)			(43,495,931)
II 引当外退職給付増加見積額			1,404,608
III 機会費用			
地方公共団体財産の無償とされた使用料による 賃借取引の機会費用	4,250,165		
地方公共団体出資の機会費用	0		
通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	0		4,250,165
IV 行政サービス実施コスト			2,971,835,421

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、『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』(平成30年3月30日総務省告示第125号改訂)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】(総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会平成30年5月改訂)を適用して、財務諸表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。

なお、移行前地方債元金利息償還金に要する経費及び移行前退職給付費用については、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	2～30年
器械備品	2～18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)に基づいて償却しております。

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、発生した事業年度に全額費用処理しております。

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雇属させる方法については給付算定式基準によっております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、会計基準第87により引当対象外とされた出向職員を対象に、会計基準第36に基づいて計算された退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

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、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

(1) 地方公共団体財産の無償とされた使用料による賃借取引の機会費用

不動産は近隣の地代や賃借料を参考に計算し、動産は減価償却費相当額を計上しております。

(2) 政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)および平成28年4月25日付け事務連絡「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27 事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)に基づき、0%で計算しております。

(3) 政府又は地方公共団体等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)を参考に、機会費用は計上しておりません。

8. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万円以上のファイナンス・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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

II 貸借対照表関係		
引当外退職給付見積額		162,880,806 円
III 損益計算書関係		
1. その他臨時損失の内容		
新病院建設、西棟改修工事に関連し、取得した固定資産より発生した控除対象外消費税等が計上されております。		
IV 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		286,570,479 円
資金期末残高		<u>286,570,479 円</u>
2. 重要な非資金取引		
(1)ファイナンス・リースによる資産の取得		666,386,220 円
V 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、役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		931,574,598 円
勤務費用		179,026,236 円
利息費用		7,153,822 円
数理計算上の差異の当期発生額		32,901,915 円
退職給付の支払額		<u>▲ 108,166,735 円</u>
期末における退職給付債務		<u>1,042,489,836 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		1,042,489,836 円
退職給付引当金		<u>1,042,489,836 円</u>
(3)退職給付に関連する損益		
勤務費用		179,026,236 円
利息費用		7,153,822 円
数理計算上の差異の当期費用処理額		32,901,915 円
合 計		<u>219,081,973 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		
割引率		0.60%
VI 固定資産の減損関係		
1. 固定資産のグルーピングの方法		
当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。		
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		
当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。		
3. 減損の兆候が認められた固定資産		
該当ありません。		
VII オペレーティング・リース取引関係		
該当ありません。		

VII 金融商品に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人の資金調達については、地方独立行政法人桑名市総合医療センター会計規程に沿って実施しております。

また、医業未収金については、地方独立行政法人桑名市総合医療センター債権管理事務取扱要領に従い、リスク管理を行っております。

移行前地方債償還債務及び長期借入金の使途は医療法人の事業譲受に伴う支出、新病院建設に向けた建築及び用地取得費用、その他医療機器の整備更新等であり、設立団体である桑名市の事前承認に基づいて借入れを実施しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末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。

なお、重要性の乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位:千円)

	開示科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)	現金及び預金	286,570	286,570	—
(2)	医業未収金(注2)	1,517,869	1,517,869	—
(3)	未収金	3,390	3,390	—
	資産計	1,807,829	1,807,829	—
(1)	長期借入金(注3)	(14,066,333)	(13,788,468)	(277,865)
(2)	移行前地方債償還債務(注3)	(19,151)	(19,735)	(▲ 584)
(3)	未払金	(833,464)	(833,464)	—
	負債計	(14,918,949)	(14,641,668)	(277,280)

(注1) 負債に計上されているものは()で示しております。

(注2) 医業未収金に計上している貸倒引当金を控除しています。

(注3) 1年以内返済予定の債務を含めております。

(注4) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 医業未収金、(3) 未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負 債

(1) 長期借入金、(2) 移行前地方債償還債務

これらの時価は、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。

(3) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

VIII 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
施設・整備等運転管理業務委託 (2018.4～2021.3)	334,368,000	222,912,000
清掃管理業務委託 (2018.4～2021.3)	209,952,000	139,968,000
警備業務委託 (2018.4～2021.3)	135,691,200	90,460,800

IX 重要な後発事象

該当ありません。

財務諸表

(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(第85「特定施設である償却資産の減価にかかる会計処理」及び第88「特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失累計額の明細

(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	当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	15,472,471,996	898,583,907	372,021,489	15,999,034,414	919,724,484	653,700,050	—	—	—	15,079,309,930 (注1) (注2)
	構築物	85,607,643	7,726,509	3,637,593	89,696,559	7,272,003	6,425,040	—	—	—	82,424,556
	車両運搬具	3,293,743	—	3,293,743	—	—	—	—	—	—	—
	器械備品	3,618,546,891	918,977,617	547,061,936	3,990,462,572	1,601,416,528	564,364,570	—	—	—	2,389,046,044 (注1)
	計	19,179,920,273	1,825,288,033	926,014,761	20,079,193,545	2,528,413,015	1,224,489,660	—	—	—	17,550,780,530
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非償却資産	土地	1,990,769,222	—	475,244,000	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222 (注2)
	建設仮勘定	10,909,116	915,342,120	916,207,236	10,044,000	—	—	—	—	—	10,044,000
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000
	計	2,004,678,338	915,342,120	1,391,451,236	1,528,569,222	—	—	—	—	—	1,528,569,222
有形固定資産合計	土地	1,990,769,222	—	475,244,000	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222
	建物	15,472,471,996	898,583,907	372,021,489	15,999,034,414	919,724,484	653,700,050	—	—	—	15,079,309,930
	構築物	85,607,643	7,726,509	3,637,593	89,696,559	7,272,003	6,425,040	—	—	—	82,424,556
	車両運搬具	3,293,743	—	3,293,743	—	—	—	—	—	—	—
	器械備品	3,618,546,891	918,977,617	547,061,936	3,990,462,572	1,601,416,528	564,364,570	—	—	—	2,389,046,044
	建設仮勘定	10,909,116	915,342,120	916,207,236	10,044,000	—	—	—	—	—	10,044,000
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000
	計	21,184,598,611	2,740,630,153	2,317,465,997	21,607,762,767	2,528,413,015	1,224,489,660	—	—	—	19,079,349,752
無形固定資産	ソフトウェア	420,066,920	250,386,931	—	670,453,851	320,833,749	86,408,469	—	—	—	349,620,102 (注1)
	電話加入権	84,000	—	—	84,000	—	—	—	—	—	84,000
	計	420,150,920	250,386,931	—	670,537,851	320,833,749	86,408,469	—	—	—	349,704,102
投資その他の資産	長期貸付金	20,000,000	—	—	20,000,000	—	—	—	—	—	20,000,000
	その他の投資資産	6,984,130	1,778,840	1,332,880	7,430,090	—	—	—	—	—	7,430,090
	計	26,984,130	1,778,840	1,332,880	27,430,090	—	—	—	—	—	27,430,090

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです

建物	改修棟建物	834,451,981 円
器械備品	放射線治療装置	272,500,000 円
	新病院医療情報システム更新	144,266,343 円
ソフトウェア	新病院医療情報システム更新	222,375,782 円

(注2) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです

土地	旧桑名西医療センター跡地 (桑名市北別所字福地及び高塚町地内)	475,244,000 円
建物	旧桑名西医療センター (外来棟、入院棟、西棟、放射線棟及び託児所等)	360,279,325 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	52,871,181	1,189,740,239	—	1,187,375,842	2,425,985	52,809,593	(注)
診療材料	43,359,414	1,164,711,041	—	1,196,883,769	416,560	10,770,126	(注)
貯蔵品	664,110	370,737	—	696,548	—	338,299	
計	96,894,705	2,354,822,017	—	2,384,956,159	2,842,545	63,918,018	

(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おります。

(3) 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
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	561,941,475	-	31,323,139	530,618,336	1.500%	令和16年3月20日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	112,305,764	-	8,706,324	103,599,440	1.300%	令和12年3月20日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	26,591,040	-	1,107,960	25,483,080	0.000%	令和24年3月1日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	3,330,240	-	138,760	3,191,480	0.000%	令和24年3月1日	
平成24年度 新病院整備事業貸付金	448,400,000	-	14,904,778	433,495,222	1.500%	令和25年3月20日	
平成24年度 新病院整備事業貸付金	37,013,562	-	1,480,542	35,533,020	0.000%	令和25年3月1日	
平成25年度 器械備品整備事業貸付金	15,019,932	-	15,019,932	-	0.200%	平成31年3月20日	
平成25年度 新病院整備事業貸付金	49,748,824	-	49,748,824	-	0.200%	平成31年3月20日	
平成25年度 新病院整備事業貸付金	88,855,767	-	7,798,537	81,057,230	0.700%	令和11年3月20日	
平成25年度 新病院整備事業貸付金	180,450	-	-	180,450	0.000%	令和26年3月1日	
平成26年度 新病院整備事業貸付金	34,200,000	-	-	34,200,000	1.200%	令和27年3月20日	
平成26年度 新病院整備事業貸付金	50,650,587	-	25,312,634	25,337,953	0.100%	令和2年3月20日	
平成26年度 器械備品整備事業貸付金	29,779,743	-	14,882,428	14,897,315	0.100%	令和2年3月20日	
平成26年度 新病院整備事業貸付金	147,308	-	-	147,308	0.000%	令和27年3月1日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	7,100,000	-	-	7,100,000	0.500%	令和28年3月20日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	58,079,008	-	19,340,318	38,738,690	0.100%	令和3年3月20日	
平成27年度 器械備品整備事業貸付金	37,818,889	-	12,593,695	25,225,194	0.100%	令和3年3月20日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	483,932	-	-	483,932	0.000%	令和28年3月1日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	225,100,000	-	-	225,100,000	0.300%	令和28年3月20日	
平成28年度 新病院整備事業貸付金	1,865,800,000	-	-	1,865,800,000	0.600%	令和29年3月20日	

平成28年度 器械備品整備事業貸付金	59,900,000	-	14,972,754	44,927,246	0.010%	令和4年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	7,815,300,000	-	-	7,815,300,000	0.600%	令和30年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	1,074,400,000	-	-	1,074,400,000	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度 器械備品整備事業貸付金	60,000,000	-	-	60,000,000	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	92,400,000	-	-	92,400,000	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	448,518,000	-	-	448,518,000	0.000%	令和15年3月1日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	-	663,900,000	-	663,900,000	0.500%	令和31年3月20日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	-	50,100,000	-	50,100,000	0.010%	令和31年3月20日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	-	295,100,000	-	295,100,000	0.010%	令和31年3月20日	
平成30年度 医療機器整備費用貸付金	-	59,900,000	-	59,900,000	0.010%	令和6年3月20日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	-	11,600,000	-	11,600,000	0.600%	令和6年3月20日	
計	13,203,064,521	1,080,600,000	217,330,625	14,066,333,896			

(4) 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
平成18年度 政府資金財政融資資金18004号	25,321,653	-	6,170,588	19,151,065	1.700%	令和4年3月1日	
平成18年度 公営企業金融公庫第H18-070-0301-0号	1,898,277	-	1,898,277	-	1.850%	令和4年3月20日	(注)
計	27,219,930	-	8,068,865	19,151,065			

(注) 平成31年3月20日に繰上償還を行っております。

(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	931,574,598	219,081,973	108,166,735	—	1,042,489,836	
賞与引当金	376,875,331	403,625,690	376,875,331	—	403,625,690	
貸倒引当金	6,674,874	4,990,351	3,782,504	—	7,882,721	
計	1,315,124,803	627,698,014	488,824,570	—	1,453,998,247	

(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	桑名市出資	4,920,596,751	336,200,000	—	5,256,796,751	(注1)
	計	4,920,596,751	336,200,000	—	5,256,796,751	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費交付金	3,066,540,859	37,120,471	—	3,103,661,330	(注2)
	無償譲渡等	▲ 129,935,777	—	—	▲ 129,935,777	
	計	2,936,605,082	37,120,471	—	2,973,725,553	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	差引計	2,936,605,082	37,120,471	—	2,973,725,553	

(注1) 当期増加額は、設立団体(桑名市)からの金銭出資によるものです。

(注2) 運営費交付金の増加額は新病院整備費用に充当される資本助成によるものです。

(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当ありません。

(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)

交付年度	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	資本剰余金	小計		
平成30年度	—	566,264,110	427,909,899	138,354,211	—	566,264,110	—	
合計	—	566,264,110	427,909,899	138,354,211	—	566,264,110	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	平成30年度支給分	合計
期間進行基準	385,793,781	385,793,781
費用進行基準	42,116,118	42,116,118
合計	427,909,899	427,909,899

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

①運営費交付金債務

(単位: 円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	小計		
平成30年度	—	74,211,508	37,091,037	—	37,120,471	74,211,508	—	
合計	—	74,211,508	37,091,037	—	37,120,471	74,211,508	—	

②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	平成30年度支給分	合計
費用進行基準	37,091,037	37,091,037
合計	37,091,037	37,091,037

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

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	
平成30年度 病院群輪番制病院運営費補助金	13,497,600	—	—	—	—	13,497,600	
平成29年度 三重県新人看護職員研修事業費補助金	949,000	—	—	—	—	949,000	
平成29年度 救急医療体制人材確保緊急支援事業補助金	2,138,000	—	—	—	—	2,138,000	
平成29年度 産科医等確保支援事業補助金	1,446,000	—	—	—	—	1,446,000	
平成30年度 臨床研修費等補助金(医師)	11,418,000	—	—	—	—	11,418,000	
計	29,448,600	—	—	—	—	29,448,600	

(11) 役員及び職員の給与の明細

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	千円 49,133	人 4	千円 —	人 —
	(540)	(1)	(—)	(—)
職員	4,573,317	714	163,942	66
	(617,567)	(228)	(—)	(—)
合計	4,622,449	718	163,942	66
	(618,107)	(229)	(—)	(—)

- (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
 役員報酬については、「地方独立行政法人桑名市総合医療センター役員報酬等規程」に基づき支給しております。
 職員については、「地方独立行政法人桑名市総合医療センター職員給与規程」に基づき支給しております。
- (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

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。

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

(1) 医業費用

(単位：円)

科目	金額	
医業費用		
給与費		
給料及び手当	3,652,803,333	
賞与	403,515,750	
賞与引当金繰入額	385,265,987	
賃金及び報酬	607,414,614	
退職給付費用	211,773,169	
法定福利費	675,291,216	5,936,064,069
材料費		
薬品費	1,187,375,842	
診療材料費	1,196,883,769	
給食材料費	738,196	
医療消耗備品費	10,483,880	
たな卸資産減耗費	2,842,545	2,398,324,232
経費		
厚生福利費	11,215,491	
修学費	75,100,000	
旅費交通費	687,412	
職員被服費	5,941,819	
消耗品費	54,947,393	
消耗備品費	24,056,188	
光熱水費	204,285,666	
燃料費	716,501	
食糧費	415,279	
印刷製本費	4,641,884	
修繕費	36,571,536	
保険料	18,250,711	
賃借料	289,131,970	
通信運搬費	18,634,491	
委託料	988,957,521	
手数料	10,650,369	
広告料	852,335	
諸会費	6,549,973	
交際費	1,294,959	
租税公課	368,560,426	
寄付金	14,196,800	
貸倒引当金繰入額	4,990,351	
雑費	8,167,679	2,148,816,754
減価償却費		
建物減価償却費	647,568,960	
構築物減価償却費	6,415,840	
器械備品減価償却費	564,364,570	
無形固定資産減価償却費	86,408,469	1,304,757,839
研究研修費		
謝金	1,197,736	
図書費	13,233,508	
旅費	11,106,764	
研究雑費	5,920,305	31,458,313
医業費用合計		11,819,421,207

(2)一般管理費

(単位：円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	49,672,543	
給料及び手当	103,374,654	
賞与	14,951,042	
賞与引当金繰入額	13,406,150	
賃金	10,152,721	
退職給付費用	7,308,804	
法定福利費	31,030,951	229,896,865
経費		
厚生福利費	395,059	
旅費交通費	30,098	
消耗品費	2,289,051	
消耗備品費	1,002,341	
光熱水費	8,419,949	
燃料費	29,854	
食糧費	17,303	
印刷製本費	200,013	
修繕費	429,742	
保険料	178,463	
賃借料	1,521,863	
通信運搬費	765,498	
委託料	17,110,496	
手数料	758,035	
広告料	35,514	
諸会費	510,706	
交際費	547,429	
寄附金	8,200	
雑費	325,269	34,574,883
減価償却費		
建物減価償却費	6,131,090	
構築物減価償却費	9,200	6,140,290
一般管理費合計		270,612,038

(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
現金	14,704,164	
普通預金	271,866,315	
合計	286,570,479	

(医業未収金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,032,329,733	
外来未収金	469,686,795	
その他未収金	22,538,401	
合計	1,524,554,929	

(未払金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
給与費	273,662,420	
材料費	417,193,562	
固定資産購入費	888,840	
経費その他	141,719,731	
合計	833,464,553	

平成 30 年度
決算報告書

自平成 30 年 4 月 1 日

至平成 31 年 3 月 31 日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

平成30年度決算報告書

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

区 分	当初予算額	決算額	差 額 (決算額－当初予算額)	備考
収入				
営業収益	9,817,037,674	10,086,447,293	269,409,619	
医業収益	9,341,912,914	9,669,936,281	328,023,367	外来収益の増加によるもの
運営費負担金	442,656,000	385,793,781	▲ 56,862,219	運営費負担金の配分変更によるもの
運営費交付金	0	0	0	
補助金等収益	32,468,760	29,448,600	▲ 3,020,160	
寄附金等収益	0	1,268,631	1,268,631	
営業外収益	290,881,083	194,806,940	▲ 96,074,143	
運営費負担金	157,344,000	42,116,118	▲ 115,227,882	運営費負担金の配分変更によるもの
運営費交付金	37,798,497	37,091,037	▲ 707,460	
その他営業外収益	95,738,586	115,599,785	19,861,199	
資本収入	1,578,277,160	1,592,274,682	13,997,522	
運営費負担金	144,036,160	138,354,211	▲ 5,681,949	
運営費交付金	0	37,120,471	37,120,471	みえ森と緑の県民税市町交付金分
長期借入金	1,122,941,000	1,080,600,000	▲ 42,341,000	対象事業計画の変更によるもの
設立団体出資金	311,300,000	336,200,000	24,900,000	
その他資本収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
計	11,686,195,917	11,873,528,915	187,332,998	
支出				
営業費用	9,980,107,713	10,795,666,314	815,558,601	
医業費用	9,720,097,956	10,535,598,994	815,501,038	
給与費	5,716,171,348	5,893,125,652	176,954,304	手当、退職給付引当金、法定福利費の増によるもの
材料費	2,056,531,209	2,557,404,069	500,872,860	新病院稼働による収益構造の変化によるもの
経費	1,905,179,207	2,051,259,630	146,080,423	新病院稼働と旧病院処理に係る費用の増によるもの
研究研修費	42,216,192	33,809,643	▲ 8,406,549	
一般管理費	260,009,757	260,067,320	57,563	
営業外費用	140,742,182	117,950,564	▲ 22,791,618	
資本支出	1,822,827,715	1,707,511,864	▲ 115,315,851	
建設改良費	1,578,277,160	1,482,112,374	▲ 96,164,786	対象事業計画の変更によるもの
償還金	244,550,555	225,399,490	▲ 19,151,065	
その他資本支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
計	11,943,677,610	12,621,128,742	677,451,132	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 257,481,693	▲ 747,599,827	▲ 490,118,134	

(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、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。
- (2) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。

監査報告書

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

理事長 竹田 寛 様

私監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人桑名市総合医療センターの平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第10期事業年度の業務及び会計について監査を行いました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監事監査の方法

私監事は、地方独立行政法人桑名市総合医療センター監事監査規程に従い、理事会に出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、必要な書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書につき検討を加えました。

理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて理事等から報告を求め、当該事項の状況を調査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告書は、法令等に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 損失の処理に関する書類は、法令等に適合しているものと認めます。
- (5) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (6) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (7) 決算報告書は、法令等に従い、予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (8) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為または法令等に違反する重大な事実は認められません。

なお、理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても理事の義務違反は認められません。

令和元年6月18日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

監事

山岡輝之