

# 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   |                |                |
| 構築物         | 89,696,559      |                |                |
| 構築物減価償却累計額  | ▲ 7,272,003     |                |                |
| 器械備品        | 3,990,462,572   |                |                |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 1,601,416,528 |                |                |
| 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     |                |                |
| 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     |                |                |
| 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         |                   |                 |
|--------------------|-------------|-------------------|-----------------|
| <b>負債の部</b>        |             |                   |                 |
| <b>I 固定負債</b>      |             |                   |                 |
| <b>資産見返負債</b>      |             |                   |                 |
| 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       |                 |
| <b>固定負債合計</b>      |             |                   | 15,670,750,376  |
| <b>II 流動負債</b>     |             |                   |                 |
| 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       |                 |
| <b>流動負債合計</b>      |             |                   | 3,279,808,292   |
| <b>負債合計</b>        |             |                   | 18,950,558,668  |
| <b>純資産の部</b>       |             |                   |                 |
| <b>I 資本金</b>       |             |                   |                 |
| 設立団体出資金            |             | 5,256,796,751     |                 |
| <b>資本金合計</b>       |             |                   | 5,256,796,751   |
| <b>II 資本剰余金</b>    |             |                   |                 |
| 運営費交付金             |             | 3,103,661,330     |                 |
| その他の資本剰余金          |             | ▲ 129,935,777     |                 |
| <b>資本剰余金合計</b>     |             |                   | 2,973,725,553   |
| <b>III 繰越欠損金</b>   |             |                   |                 |
| 当期未処理損失            |             | ▲ 5,833,047,748   |                 |
| (うち当期総損失)          |             | (▲ 2,428,235,181) |                 |
| <b>繰越欠損金合計</b>     |             |                   | ▲ 5,833,047,748 |
| <b>純資産合計</b>       |             |                   | 2,397,474,556   |
| <b>負債純資産合計</b>     |             |                   | 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 |

# キャッシュ・フロー計算書

(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)

|     |                    |                 |
|-----|--------------------|-----------------|
| 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         | ▲ 2,279,667,582 |
|     | 人件費支出              | ▲ 6,100,826,291 |
|     | その他の業務支出           | ▲ 2,000,151,988 |
|     | 医業収入               | 9,400,770,774   |
|     | 運営費負担金収入           | 427,909,899     |
|     | 運営費交付金収入           | 37,091,037      |
|     | 補助金等収入             | 29,448,600      |
|     | 移行前退職金支払額          | ▲ 40,029,369    |
|     | その他                | ▲ 175,715,097   |
|     | 小計                 | ▲ 701,170,017   |
|     | 利息の受取額             | 7               |
|     | 利息の支払額             | ▲ 78,370,275    |
|     | 業務活動によるキャッシュ・フロー   | ▲ 779,540,285   |
| 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     | ▲ 3,361,796,109 |
|     | 有形固定資産の売却による収入     | 98,287,985      |
|     | 無形固定資産の取得による支出     | ▲ 28,011,149    |
|     | 運営費負担金収入           | 138,354,211     |
|     | 運営費交付金収入           | 37,120,471      |
|     | その他                | ▲ 445,960       |
|     | 投資活動によるキャッシュ・フロー   | ▲ 3,116,490,551 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー   |                 |
|     | 短期借入金の純増減額         | 1,300,000,000   |
|     | 長期借入れによる収入         | 1,080,600,000   |
|     | 長期借入金の返済による支出      | ▲ 217,330,625   |
|     | 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 8,068,865     |
|     | リース債務の返済による支出      | ▲ 132,897,689   |
|     | 金銭出資の受入による収入       | 336,200,000     |
|     | 財務活動によるキャッシュ・フロー   | 2,358,502,821   |
| IV  | 資金増加額              | ▲ 1,537,528,015 |
| V   | 資金期首残高             | 1,824,098,494   |
| VI  | 資金期末残高             | 286,570,479     |

## 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<br>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   |  | ▲ 108,166,735 円        |
| 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<br>(2018.4~2021.3) | 334,368,000 | 222,912,000  |
| 清掃管理業務委託<br>(2018.4~2021.3)       | 209,952,000 | 139,968,000  |
| 警備業務委託<br>(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<br>(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<br>(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<br>(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<br>(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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>産科医等確保支援事業補助金       | 1,446,000  | —         | —        | —     | —        | 1,446,000  |    |
| 平成30年度<br>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<br>49,133 | 人<br>4 | 千円<br>— | 人<br>— |
|    | (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<br>(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