

財務諸表等

令和元年度

(第11期事業年度)

自平成31年4月1日

至令和2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。)並びに減損損失累計額の明細	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

(令和2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	15,941,761,053		
建物減価償却累計額	▲ 1,605,047,742	14,336,713,311	
構築物	89,831,559		
構築物減価償却累計額	▲ 14,939,634	74,891,925	
器械備品	4,102,813,910		
器械備品減価償却累計額	▲ 2,190,796,640	1,912,017,270	
その他の有形固定資産		3,000,000	
建設仮勘定		2,788,986	
有形固定資産合計		17,844,936,714	
2無形固定資産			
ソフトウェア		261,595,879	
電話加入権		84,000	
無形固定資産合計		261,679,879	
3投資その他の資産			
長期貸付金		20,000,000	
破産更生債権等	7,002,709		
貸倒引当金	▲ 7,002,709	0	
その他の投資資産		7,981,000	
投資その他の資産合計		27,981,000	
固定資産合計			18,134,597,593
II 流動資産			
現金及び預金		132,194,948	
医業未収金	1,786,565,215		
貸倒引当金	▲ 4,716,148	1,781,849,067	
未収金		3,677,402	
医薬品		76,711,199	
診療材料		16,913,480	
貯蔵品		226,023	
その他の流動資産		13,989,080	
流動資産合計			2,025,561,199
資産合計			20,160,158,792

貸借対照表

(令和2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	551,776,207		
資産見返補助金等	7,316,867		
資産見返寄附金	4,810,192		
資産見返物品受贈額	480,650	564,383,916	
長期借入金		13,433,960,114	
移行前地方債償還債務		6,492,052	
引当金			
退職給付引当金		1,193,262,584	
長期未払金		195,612,746	
長期リース債務		426,503,578	
固定負債合計			15,820,214,990
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		523,312,798	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		6,383,079	
未払金		961,998,948	
短期リース債務		158,891,841	
未払費用		68,334,851	
未払消費税		15,664,200	
預り金		49,505,970	
引当金			
賞与引当金		414,087,888	
その他		20,030	
流動負債合計			3,498,199,605
負債合計			19,318,414,595
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			
当期末処理損失		▲ 7,388,778,107	
(うち当期総損失)		(▲ 1,555,730,359)	
繰越欠損金合計			▲ 7,388,778,107
純資産合計			841,744,197
負債純資産合計			20,160,158,792

損益計算書

(平成31年4月1日～令和2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	7,273,535,846		
外来収益	3,478,789,249		
その他医業収益	424,001,013		
保険等査定減	▲ 59,792,975	11,116,533,133	
運営費負担金収益		153,101,306	
補助金等収益		39,124,000	
寄附金収益		13,840,000	
資産見返運営費負担金戻入		39,592,609	
資産見返補助金等戻入		1,889,655	
資産見返寄附金等戻入		92,594	
資産見返物品受贈額戻入		10,967	
営業収益合計			11,364,184,264
営業費用			
医業費用			
給与費	6,118,485,266		
材料費	2,734,142,145		
経費	2,077,010,578		
減価償却費	1,440,790,106		
研究研修費	30,925,633	12,401,353,728	
一般管理費			
給与費	218,408,363		
経費	23,950,632		
減価償却費	15,568,298	257,927,293	
営業費用合計			12,659,281,021
営業損失			▲ 1,295,096,757
営業外収益			
運営費負担金収益		53,157,706	
運営費交付金収益		11,524,402	
その他営業外収益			
宿舍等貸付料収入	55,906,170		
院内託児料	6,381,537		
その他雑収益	46,484,441	108,772,148	
営業外収益合計			173,454,256
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	289,954		
長期借入金利息	78,201,770		
短期借入金利息	5,218,332		
その他支払利息	364,388	84,074,444	
その他営業外費用			
移行前退職給付費用	11,524,402		
その他雑支出	1,066,002	12,590,404	
営業外費用合計			96,664,848
経常損失			▲ 1,218,307,349
臨時利益			
除売却資産見返負債戻入		380,849	
臨時利益合計			380,849
臨時損失			
固定資産除却損		333,483,859	
その他臨時損失		4,320,000	
臨時損失合計			337,803,859
当期純損失			▲ 1,555,730,359
当期総損失			▲ 1,555,730,359

損失の処理に関する書類

(令和2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 当期末処理損失	▲ 7,388,778,107
当期総損失	▲ 1,555,730,359
前期繰越欠損金	▲ <u>5,833,047,748</u>
II 次期繰越欠損金	▲ <u>7,388,778,107</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成31年4月1日～令和2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	12,401,353,728		
一般管理費	257,927,293		
営業外費用	96,664,848		
臨時損失	337,803,859	13,093,749,728	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 11,116,533,133		
寄附金収益	▲ 13,840,000		
資産見返寄附金等戻入	▲ 92,594		
営業外収益	▲ 108,772,148	▲ 11,239,237,875	
業務費用合計 (うち、減価償却充当補助金相当額)			1,854,511,853 (41,493,231)
II 引当外退職給付増加見積額			406,066
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	2,401,681		
地方公共団体出資の機会費用	2,551,462		
通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	524,595		5,477,738
IV 行政サービス実施コスト			1,860,395,657

注記事項

I 重要な会計方針

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) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%で計算しております。
- (3) 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
10年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%で計算しております。

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		154,800,017 円
III 損益計算書関係		
1. その他臨時損失の内容		
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		132,194,948 円
資金期末残高		<u>132,194,948 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		80,220,158 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		1,042,489,836 円
勤務費用		186,653,784 円
利息費用		7,579,137 円
数理計算上の差異の当期発生額		39,968,805 円
退職給付の支払額		▲ 83,428,978 円
期末における退職給付債務		<u>1,193,262,584 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		1,193,262,584 円
退職給付引当金		<u>1,193,262,584 円</u>
(3)退職給付に関連する損益		
勤務費用		186,653,784 円
利息費用		7,579,137 円
数理計算上の差異の当期費用処理額		39,968,805 円
合 計		<u>234,201,726 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	132,194	132,194	—
(2)	医業未収金(注2)	1,781,849	1,781,849	—
(3)	未収金	3,677	3,677	—
	資産計	1,917,721	1,917,721	—
(1)	長期借入金(注3)	(13,957,272)	(14,048,140)	(▲ 90,867)
(2)	移行前地方債償還債務(注3)	(12,875)	(13,141)	(▲ 266)
(3)	未払金	(961,998)	(961,998)	—
	負債計	(14,932,146)	(15,023,281)	(▲ 91,134)

(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 (H30.4～R3.3)	334,368,000	113,520,000
清掃管理業務委託 (H30.4～R3.3)	209,952,000	71,280,000
警備業務委託 (H30.4～R3.3)	135,691,200	46,068,000

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	当期償却内	当期償却外					
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	15,999,034,414	62,249,182	119,522,543	15,941,761,053	1,605,047,742	759,128,579	—	—	—	14,336,713,311	(注1)(注2)
	構築物	89,696,559	135,000	—	89,831,559	14,939,634	7,667,631	—	—	—	74,891,925	
	器械備品	3,990,462,572	116,751,419	4,400,081	4,102,813,910	2,190,796,640	593,553,471	—	—	—	1,912,017,270	(注1)
	計	20,079,193,545	179,135,601	123,922,624	20,134,406,522	3,810,784,016	1,360,349,681	—	—	—	16,323,622,506	
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	1,515,525,222	—	—	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222	
	建設仮勘定	10,044,000	338,604,901	345,859,915	2,788,986	—	—	—	—	—	2,788,986	
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000	
	計	1,528,569,222	338,604,901	345,859,915	1,521,314,208	—	—	—	—	—	1,521,314,208	
有形固定資産合計	土地	1,515,525,222	—	—	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222	
	建物	15,999,034,414	62,249,182	119,522,543	15,941,761,053	1,605,047,742	759,128,579	—	—	—	14,336,713,311	(注1)(注2)
	構築物	89,696,559	135,000	—	89,831,559	14,939,634	7,667,631	—	—	—	74,891,925	
	器械備品	3,990,462,572	116,751,419	4,400,081	4,102,813,910	2,190,796,640	593,553,471	—	—	—	1,912,017,270	(注1)
	建設仮勘定	10,044,000	338,604,901	345,859,915	2,788,986	—	—	—	—	—	2,788,986	
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000	
	計	21,607,762,767	517,740,502	469,782,539	21,655,720,730	3,810,784,016	1,360,349,681	—	—	—	17,844,936,714	
無形固定資産	ソフトウェア	670,453,851	7,984,500	2,300,000	676,138,351	414,542,472	96,008,723	—	—	—	261,595,879	
	電話加入権	84,000	—	—	84,000	—	—	—	—	—	84,000	
	計	670,537,851	7,984,500	2,300,000	676,222,351	414,542,472	96,008,723	—	—	—	261,679,879	
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	7,430,090	2,363,000	1,812,090	7,981,000	—	—	—	—	—	7,981,000	
	計	27,430,090	2,363,000	1,812,090	27,981,000	—	—	—	—	—	27,981,000	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです

建物	西棟設備更新	62,249,182
器械備品	手術用機器一式	57,045,445

(注2) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです

建物	B棟C棟	118,197,868
----	------	-------------

(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	52,809,593	1,384,690,648	—	1,357,907,022	2,882,020	76,711,199	(注)
診療材料	10,770,126	1,372,371,641	—	1,366,228,287	—	16,913,480	
貯蔵品	338,299	231,091	—	343,367	—	226,023	
計	63,918,018	2,757,293,380	—	2,724,478,676	2,882,020	93,850,702	

(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	530,618,336	-	31,794,747	498,823,589	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	103,599,440	-	8,819,874	94,779,566	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	25,483,080	-	1,107,960	24,375,120	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	3,191,480	-	138,760	3,052,720	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	433,495,222	-	15,129,188	418,366,034	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	35,533,020	-	1,480,542	34,052,478	0.000%	令和25年3月1日	
平成25年度 新病院整備事業貸付金	81,057,230	-	7,853,223	73,204,007	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	-	7,218	173,232	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	25,337,953	-	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	14,897,315	-	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	38,738,690	-	19,359,663	19,379,027	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	25,225,194	-	12,606,292	12,618,902	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	44,927,246	-	14,974,251	29,952,995	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	-	268,559,712	805,840,288	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	-	14,997,751	45,002,249	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	-	23,096,535	69,303,465	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	0.010%	令和6年3月20日	
令和元年度 新病院整備事業貸付金		321,600,000	-	321,600,000	0.003%	令和12年3月20日	
令和元年度 医療機器整備費用貸付金		29,500,000	-	29,500,000	0.240%	令和6年11月30日	
計	14,066,333,896	351,100,000	460,160,984	13,957,272,912			

(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	19,151,065	-	6,275,934	12,875,131	1.700%	令和4年3月1日	
計	19,151,065	-	6,275,934	12,875,131			

(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	1,042,489,836	234,201,726	83,428,978	—	1,193,262,584	
賞与引当金	403,625,690	414,087,888	403,625,690	—	414,087,888	
貸倒引当金	7,882,721	6,283,969	2,447,833	—	11,718,857	
計	1,453,998,247	654,573,583	489,502,501	—	1,619,069,329	

(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	5,256,796,751	—	—	5,256,796,751	
	計	5,256,796,751	—	—	5,256,796,751	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費交付金	3,103,661,330	—	—	3,103,661,330	
	無償譲渡等	▲ 129,935,777	—	—	▲ 129,935,777	
	計	2,973,725,553	—	—	2,973,725,553	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	差引計	2,973,725,553	—	—	2,973,725,553	

(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		
令和元年度	—	525,631,656	206,259,012	319,372,644	—	525,631,656	—	
合計	—	525,631,656	206,259,012	319,372,644	—	525,631,656	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和元年度支給分	合計
期間進行基準	153,101,306	153,101,306
費用進行基準	53,157,706	53,157,706
合計	206,259,012	206,259,012

(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		
令和元年度	—	11,524,402	11,524,402	—	—	11,524,402	—	
合計	—	11,524,402	11,524,402	—	—	11,524,402	—	

②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和元年度支給分	合計
費用進行基準	11,524,402	11,524,402
合計	11,524,402	11,524,402

(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	
令和元年度 臨床研修医等補助金(医師)	12,793,000	—	—	—	—	12,793,000	
令和元年度 病院群輪番制病院運営費補助金	13,568,640	—	—	—	—	13,568,640	
令和元年度 地方独立行政法人桑名市総合医療センター 施設整備等病院整備交付金	7,800,000	—	5,300,640	—	—	2,499,360	
平成30年度 救急医療体制人材確保緊急支援事業補助金	4,725,000	—	—	—	—	4,725,000	
平成30年度 産科医等確保支援事業補助金	1,637,000	—	—	—	—	1,637,000	
平成30年度 三重県新人看護職員研修事業費補助金	1,089,000	—	—	—	—	1,089,000	
平成30年度 バディホスピタルシステム実施事業補助金	2,812,000	—	—	—	—	2,812,000	
計	44,424,640	—	5,300,640	—	—	39,124,000	

(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 38,412	人 3	千円 4,244	人 2
	(420)	(1)	(-)	(-)
職員	4,704,046	738	136,381	68
	(622,525)	(226)	(-)	(-)
合計	4,742,458	741	140,625	70
	(622,945)	(227)	(-)	(-)

- (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	3,739,299,418	
賞与	441,570,799	
賞与引当金繰入額	396,228,003	
賃金及び報酬	610,943,151	
退職給付費用	226,351,447	
法定福利費	704,092,448	6,118,485,266
材料費		
薬品費	1,357,907,022	
診療材料費	1,366,228,287	
給食材料費	1,174,327	
医療消耗備品費	5,950,489	
たな卸資産減耗費	2,882,020	2,734,142,145
経費		
厚生福利費	11,640,553	
修学費	77,170,000	
旅費交通費	899,558	
職員被服費	659,050	
消耗品費	28,619,723	
消耗備品費	3,669,028	
光熱水費	197,277,738	
燃料費	186,355	
食糧費	326,007	
印刷製本費	4,397,484	
修繕費	15,207,007	
保険料	18,728,447	
貸借料	263,771,518	
通信運搬費	17,799,867	
委託料	1,014,244,452	
手数料	10,350,952	
広告料	179,305	
諸会費	6,310,360	
交際費	1,302,561	
租税公課	381,159,675	
寄付金	14,120,000	
貸倒引当金繰入額	6,283,969	
雑費	2,706,969	2,077,010,578
減価償却費		
建物減価償却費	743,670,659	
構築物減価償却費	7,557,253	
器械備品減価償却費	593,553,471	
無形固定資産減価償却費	96,008,723	1,440,790,106
研究研修費		
謝金	626,898	
図書費	13,896,252	
旅費	9,981,999	
研究雑費	6,420,484	30,925,633
医業費用合計		<u>12,401,353,728</u>

(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	38,831,977	
給料及び手当	96,524,509	
賞与	15,692,795	
賞与引当金繰入額	14,730,612	
賃金	11,581,570	
退職金	4,244,320	
退職給付費用	7,850,279	
法定福利費	28,952,301	218,408,363
経費		
厚生福利費	375,957	
旅費交通費	37,522	
消耗品費	1,191,211	
消耗備品費	152,037	
光熱水費	8,214,695	
燃料費	7,711	
食糧費	13,488	
印刷製本費	183,141	
修繕費	160,029	
保険料	225,723	
賃借料	1,542,423	
通信運搬費	741,557	
委託料	10,117,504	
手数料	407,220	
広告料	7,495	
諸会費	408,534	
交際費	53,901	
雑費	110,484	23,950,632
減価償却費		
建物減価償却費	15,457,920	
構築物減価償却費	110,378	15,568,298
一般管理費合計		<u>257,927,293</u>

(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	13,385,151	
普通預金	118,809,797	
合計	132,194,948	

(医業未収金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,222,152,232	
外来未収金	526,154,959	
その他未収金	38,258,024	
合計	1,786,565,215	

(未払金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
給与費	209,914,372	
材料費	475,727,203	
固定資産購入費	117,703,561	
経費その他	158,653,812	
合計	961,998,948	

令和元年度 決算報告書

自平成31年4月1日

至令和2年3月31日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

令和元年度決算報告書

【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	11,680,543,752	11,126,812,590	▲ 553,731,162	
医業収益	11,425,112,204	10,920,747,284	▲ 504,364,920	入院収益の減によるもの
運営費負担金	228,631,548	153,101,306	▲ 75,530,242	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	26,800,000	39,124,000	12,324,000	
寄附金等収益	0	13,840,000	13,840,000	
営業外収益	166,865,282	180,315,558	13,450,276	
運営費負担金	43,390,325	53,157,706	9,767,381	
運営費交付金	10,286,063	11,524,402	1,238,339	
その他営業外収益	113,188,894	115,633,450	2,444,556	
資本収入	670,627,385	670,472,644	▲ 154,741	
運営費負担金	253,609,785	319,372,644	65,762,859	運営費負担金の配分変更によるもの
運営費交付金	7,800,000	0	▲ 7,800,000	
長期借入金	409,217,600	351,100,000	▲ 58,117,600	対象事業計画の変更によるもの
設立団体出資金	0	0	0	
その他資本収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
計	12,518,036,419	11,977,600,792	▲ 540,435,627	
支出				
営業費用	11,454,612,857	11,284,634,273	▲ 169,978,584	
医業費用	11,221,169,954	11,046,312,663	▲ 174,857,291	
給与費	6,081,026,917	6,090,970,620	9,943,703	退職給付支給額の増によるもの
材料費	3,033,084,930	2,954,889,073	▲ 78,195,857	
経費	2,062,978,107	1,966,946,588	▲ 96,031,519	委託費、光熱水費等の減によるもの
研究研修費	44,080,000	33,506,382	▲ 10,573,618	
一般管理費	233,442,903	238,321,610	4,878,707	
営業外費用	107,016,942	121,860,260	14,843,318	
資本支出	893,924,638	823,360,740	▲ 70,563,898	
建設改良費	427,017,600	356,923,822	▲ 70,093,778	対象事業計画の変更によるもの
償還金	466,907,038	466,436,918	▲ 470,120	
その他資本支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
計	12,455,554,437	12,229,855,273	▲ 225,699,164	
単年度資金収支(収入－支出)	62,481,982	▲ 252,254,481	▲ 314,736,463	

(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31年4月1日から令和2年3月31日までの第11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2年6月11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