

財務諸表等

令和2年度

(第12期事業年度)

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	23
(12) 開示すべきセグメント情報	24
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	25
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27

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3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	16,089,422,919		
建物減価償却累計額	▲ 2,361,728,544	13,727,694,375	
構築物	159,089,072		
構築物減価償却累計額	▲ 24,178,176	134,910,896	
器械備品	4,182,307,195		
器械備品減価償却累計額	▲ 2,673,550,670	1,508,756,525	
その他の有形固定資産		3,000,000	
有形固定資産合計		16,889,887,018	
2無形固定資産			
ソフトウェア		176,430,597	
電話加入権		84,000	
無形固定資産合計		176,514,597	
3投資その他の資産			
長期貸付金		20,000,000	
破産更生債権等	6,292,249		
貸倒引当金	▲ 6,292,249	0	
その他の投資資産		8,027,450	
投資その他の資産合計		28,027,450	
固定資産合計			17,094,429,065
II 流動資産			
現金及び預金		285,397,406	
医業未収金	1,808,989,031		
貸倒引当金	▲ 1,443,700	1,807,545,331	
未収金		314,150,610	
医薬品		80,634,460	
診療材料		41,337,047	
貯蔵品		148,525	
その他の流動資産		10,346,627	
流動資産合計			2,539,560,006
資産合計			19,633,989,071

貸借対照表

(令和3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	429,490,380		
資産見返補助金等	48,421,132		
資産見返寄附金	5,095,696		
資産見返物品受贈額	469,683	483,476,891	
長期借入金		13,245,528,138	
引当金			
退職給付引当金		1,370,707,671	
長期未払金		163,241,542	
長期リース債務		302,676,350	
固定負債合計			15,565,630,592
II 流動負債			
短期借入金		500,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		1,389,131,976	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		6,492,052	
未払金		946,303,930	
短期リース債務		162,777,296	
未払費用		70,897,452	
未払消費税		8,963,200	
預り金		55,051,967	
引当金			
賞与引当金		427,979,485	
その他		3,250	
流動負債合計			3,567,600,608
負債合計			19,133,231,200
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		▲ 7,729,764,433	
(うち当期総損失)		(▲ 340,986,326)	
繰越欠損金合計			▲ 7,729,764,433
純資産合計			500,757,871
負債純資産合計			19,633,989,071

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	7,129,858,504		
外来収益	3,548,656,955		
その他医業収益	377,889,216		
保険等査定減	▲ 34,522,962	11,021,881,713	
運営費負担金収益		400,239,924	
補助金等収益		958,199,041	
寄附金収益		13,027,100	
資産見返運営費負担金戻入		189,627,889	
資産見返補助金等戻入		2,541,735	
資産見返寄附金等戻入		112,496	
資産見返物品受贈額戻入		10,967	
営業収益合計			12,585,640,865
営業費用			
医業費用			
給与費	6,349,203,821		
材料費	2,756,881,742		
経費	2,184,063,650		
減価償却費	1,376,768,479		
研究研修費	21,288,532	12,688,206,224	
一般管理費			
給与費	201,881,036		
経費	22,931,440		
減価償却費	15,660,851	240,473,327	
営業費用合計			12,928,679,551
営業損失			▲ 343,038,686
営業外収益			
運営費負担金収益		52,727,734	
運営費交付金収益		24,586,017	
その他営業外収益			
宿舍等貸付料収入	56,305,568		
院内託児料	7,755,169		
その他雑収益	43,521,165	107,581,902	
営業外収益合計			184,895,653
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	183,517		
長期借入金利息	78,245,016		
短期借入金利息	4,383,525		
その他支払利息	294,190	83,106,248	
その他営業外費用			
移行前退職給付費用	24,586,017		
その他雑支出	6,245	24,592,262	
営業外費用合計			107,698,510
経常損失			▲ 265,841,543
臨時損失			
固定資産除却損		47,214,010	
その他臨時損失		27,930,773	
臨時損失合計			75,144,783
当期純損失			▲ 340,986,326
当期総損失			▲ 340,986,326

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	▲ 2,754,469,573
	人件費支出	▲ 6,325,592,869
	その他の業務支出	▲ 1,672,643,971
	医業収入	10,998,082,570
	運営費負担金収入	441,766,944
	運営費交付金収入	24,586,017
	補助金等収入	687,851,041
	移行前退職金支払額	▲ 32,371,204
	その他	▲ 420,693,528
	小計	<u>946,515,427</u>
	利息の支払額	▲ 82,886,569
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>863,628,858</u>
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	▲ 502,138,953
	運営費負担金収入	78,542,776
	補助金収入	4,125,000
	その他	▲ 46,450
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 419,517,627</u>
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	▲ 800,000,000
	長期借入れによる収入	1,200,700,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 523,312,798
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 6,383,079
	リース債務の返済による支出	▲ 161,912,896
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 290,908,773</u>
IV	資金増加額	<u>153,202,458</u>
V	資金期首残高	132,194,948
VI	資金期末残高	<u><u>285,397,406</u></u>

損失の処理に関する書類

(令和3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	▲ 7,729,764,433
当期総損失	▲ 340,986,326
前期繰越欠損金	▲ <u>7,388,778,107</u>
II 次期繰越欠損金	▲ <u>7,729,764,433</u>

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	12,688,206,224		
一般管理費	240,473,327		
営業外費用	107,698,510		
臨時損失	75,144,783	13,111,522,844	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 11,021,881,713		
寄附金収益	▲ 13,027,100		
資産見返寄附金等戻入	▲ 112,496		
営業外収益	▲ 107,581,902	▲ 11,142,603,211	
業務費用合計			1,968,919,633
(うち、減価償却充当補助金相当額)			(192,180,591)
II 引当外退職給付増加見積額			2,128,839
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	8,559,743		
通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	2,044,324		10,604,067
IV 行政サービス実施コスト			1,981,652,539

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

役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3年3月末における利回りを参考に0.104%で計算しております。
- (2) 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3年3月末における利回りを参考に0.104%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		137,586,210 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		285,397,406 円
資金期末残高		<u>285,397,406 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		47,477,595 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		1,193,262,584 円
勤務費用		212,980,257 円
利息費用		8,333,252 円
数理計算上の差異の当期発生額		49,738,699 円
退職給付の支払額		▲ 93,607,121 円
期末における退職給付債務		<u>1,370,707,671 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		1,370,707,671 円
退職給付引当金		<u>1,370,707,671 円</u>
(3)退職給付に関連する損益		
勤務費用		212,980,257 円
利息費用		8,333,252 円
数理計算上の差異の当期費用処理額		49,738,699 円
合 計		<u>271,052,208 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	285,397	285,397	—
(2)	医業未収金(注2)	1,807,545	1,807,545	—
(3)	未収金	314,150	314,150	—
	資産計	2,407,093	2,407,093	—
(1)	長期借入金(注3)	(14,634,660)	(14,683,916)	(▲ 49,256)
(2)	移行前地方債償還債務(注3)	(6,492)	(6,581)	(▲ 89)
(3)	未払金	(946,303)	(946,303)	—
	負債計	(15,587,456)	(15,636,801)	(▲ 49,345)

(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・設備等運転管理業務委託 (R3.4～R6.3)	402,600,000	402,600,000
清掃管理業務委託 (R3.4～R6.3)	266,970,000	266,970,000
警備業務委託 (R3.4～R6.3)	141,134,400	141,134,400

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	15,941,761,053	147,661,866	—	16,089,422,919	2,361,728,544	756,680,802	—	—	—	13,727,694,375	(注1)
	構築物	89,831,559	69,257,513	—	159,089,072	24,178,176	9,238,542	—	—	—	134,910,896	(注1)
	器械備品	4,102,813,910	140,673,847	61,180,562	4,182,307,195	2,673,550,670	534,065,514	—	—	—	1,508,756,525	(注1)
	計	20,134,406,522	357,593,226	61,180,562	20,430,819,186	5,059,457,390	1,299,984,858	—	—	—	15,371,361,796	
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	2,788,986	322,143,400	324,932,386	—	—	—	—	—	—	—	
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000	
	計	1,521,314,208	322,143,400	324,932,386	1,518,525,222	—	—	—	—	—	1,518,525,222	
有形固定資産合計	土地	1,515,525,222	—	—	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222	
	建物	15,941,761,053	147,661,866	—	16,089,422,919	2,361,728,544	756,680,802	—	—	—	13,727,694,375	(注1)
	構築物	89,831,559	69,257,513	—	159,089,072	24,178,176	9,238,542	—	—	—	134,910,896	(注1)
	器械備品	4,102,813,910	140,673,847	61,180,562	4,182,307,195	2,673,550,670	534,065,514	—	—	—	1,508,756,525	(注1)
	建設仮勘定	2,788,986	322,143,400	324,932,386	—	—	—	—	—	—	—	
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000	
	計	21,655,720,730	679,736,626	386,112,948	21,949,344,408	5,059,457,390	1,299,984,858	—	—	—	16,889,887,018	
無形固定資産	ソフトウェア	676,138,351	7,279,190	—	683,417,541	506,986,944	92,444,472	—	—	—	176,430,597	
	電話加入権	84,000	—	—	84,000	—	—	—	—	—	84,000	
	計	676,222,351	7,279,190	—	683,501,541	506,986,944	92,444,472	—	—	—	176,514,597	
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	7,981,000	1,781,650	1,735,200	8,027,450	—	—	—	—	—	8,027,450	
	計	27,981,000	1,781,650	1,735,200	28,027,450	—	—	—	—	—	28,027,450	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです

建物	西棟受変電設備更新工事	88,652,000
構築物	駐車場工事一式	64,529,603
器械備品	PACS(画像管理)サーバー一式	41,893,405

(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	76,711,199	1,449,972,328	—	1,442,216,238	3,832,829	80,634,460	(注)
診療材料	16,913,480	1,330,358,987	—	1,305,935,420	—	41,337,047	
貯蔵品	226,023	205,118	—	282,616	—	148,525	
計	93,850,702	2,780,536,433	—	2,748,434,274	3,832,829	122,120,032	

(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	498,823,589	-	32,273,457	466,550,132	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	94,779,566	-	8,934,905	85,844,661	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	24,375,120	-	1,107,960	23,267,160	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	3,052,720	-	138,760	2,913,960	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	418,366,034	-	15,356,977	403,009,057	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	34,052,478	-	1,480,542	32,571,936	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	73,204,007	-	7,908,291	65,295,716	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	173,232	-	7,218	166,014	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	-	1,180,645	33,019,355	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	147,308	-	5,892	141,416	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	19,379,027	-	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	12,618,902	-	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	29,952,995	-	14,975,749	14,977,246	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	805,840,288	-	268,586,569	537,253,719	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	45,002,249	-	14,999,250	30,002,999	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	69,303,465	-	23,098,845	46,204,620	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	-	12,523,121	37,576,879	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	-	73,763,934	221,336,066	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	-	14,972,754	44,927,246	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11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	
令和2年度 新病院整備事業貸付金	-	322,000,000	-	322,000,000	0.040%	令和13年3月20日	
令和2年度 施設整備等貸付事業貸付金	-	37,000,000	-	37,000,000	0.180%	令和7年11月30日	
令和2年度 施設整備等貸付事業貸付金	-	841,700,000	-	841,700,000	0.200%	令和18年3月20日	
計	13,957,272,912	1,200,700,000	523,312,798	14,634,660,114			

(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	12,875,131	-	6,383,079	6,492,052	1.700%	令和4年3月1日	
計	12,875,131	-	6,383,079	6,492,052			

(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	1,193,262,584	271,052,208	93,607,121	—	1,370,707,671	
賞与引当金	414,087,888	427,979,485	414,087,888	—	427,979,485	
貸倒引当金	11,718,857	—	2,085,787	1,897,121	7,735,949	(注)
計	1,619,069,329	699,031,693	509,780,796	1,897,121	1,806,423,105	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他には、回収による目的外の取崩額を記載しております。

(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2年度	—	520,309,720	452,967,658	67,342,062	—	520,309,720	—	
合計	—	520,309,720	452,967,658	67,342,062	—	520,309,720	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和2年度支給分	合計
期間進行基準	102,511,790	102,511,790
費用進行基準	350,455,868	350,455,868
合計	452,967,658	452,967,658

(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2年度	—	24,586,017	24,586,017	—	—	24,586,017	—	
合計	—	24,586,017	24,586,017	—	—	24,586,017	—	

②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和2年度支給分	合計
費用進行基準	24,586,017	24,586,017
合計	24,586,017	24,586,017

(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2年度 病院群輪番制病院運営費補助金	13,166,080	—	—	—	—	13,166,080	
令和元年度 三重県新人看護職員研修事業費補助金	1,124,000	—	—	—	—	1,124,000	
令和元年度 救急医療体制人材確保緊急支援事業補助金	4,316,000	—	—	—	—	4,316,000	
令和元年度 産科医等確保支援事業補助金	1,953,000	—	—	—	—	1,953,000	
令和2年度 臨床研修費等補助金(医師)	12,223,000	—	—	—	—	12,223,000	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	6,250,000	—	—	—	—	6,250,000	
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	73,500,000	—	—	—	—	73,500,000	
令和元年度 子育て医師等復帰支援事業補助金	1,659,000	—	—	—	—	1,659,000	
令和2年度 三重県新型コロナウイルス院内感染防止対策等補助金	70,000,000	—	—	—	—	70,000,000	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	691,617,000	—	—	—	—	691,617,000	

令和2年度 三重県新型コロナウイルス等患者入院医療機関等設備整備事業補助金	75,468,000	—	39,284,000	—	36,184,000	
令和2年度 三重県不安を抱える妊婦への分娩前ウイルス検査事業補助金	125,000	—	—	—	125,000	
令和2年度 病院事業運営費特別交付金	20,000,000	—	4,125,000	—	15,875,000	
令和2年度 両立支援等助成金(新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース)	1,843,401	—	—	—	1,843,401	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症による小学校休業等対応助成金	83,560	—	—	—	83,560	
令和2年度 季節性インフルエンザ、新型コロナウイルス感染症流行を踏まえた発熱患者受入態勢整備協力金	4,280,000	—	—	—	4,280,000	
令和2年度 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疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金	24,000,000	—	—	—	24,000,000	
令和2年度 保育環境改善事業費補助金	237,000	—	237,000	—	—	
合計	1,001,845,041	—	43,646,000	—	958,199,041	

(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 32,214	人 2	千円 —	人 —
	(420)	(1)	(—)	(—)
職員	4,864,503	761	101,064	59
	(630,170)	(223)	(—)	(—)
合計	4,896,716	763	101,064	59
	(630,590)	(224)	(—)	(—)

- (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	3,840,902,235	
賞与	488,980,782	
賞与引当金繰入額	412,039,841	
賃金及び報酬	616,756,556	
退職給付費用	263,052,251	
法定福利費	727,472,156	6,349,203,821
材料費		
薬品費	1,442,216,238	
診療材料費	1,305,935,420	
給食材料費	325,695	
医療消耗備品費	4,571,560	
たな卸資産減耗費	3,832,829	2,756,881,742
経費		
厚生福利費	11,785,239	
修学費	75,100,000	
旅費交通費	1,090,434	
職員被服費	719,430	
消耗品費	30,041,641	
消耗備品費	2,967,884	
光熱水費	164,220,824	
燃料費	286,601	
食糧費	202,290	
印刷製本費	4,084,183	
修繕費	31,189,917	
保険料	19,213,654	
貸借料	269,653,101	
通信運搬費	17,797,626	
委託料	1,081,546,588	
手数料	12,820,174	
広告料	198,528	
諸会費	6,295,708	
交際費	1,345,361	
租税公課	435,952,581	
寄付金	14,130,000	
雑費	3,421,886	2,184,063,650
減価償却費		
建物減価償却費	741,130,329	
構築物減価償却費	9,128,164	
器械備品減価償却費	534,065,514	
無形固定資産減価償却費	92,444,472	1,376,768,479
研究研修費		
謝金	1,015,847	
図書費	14,407,498	
旅費	698,327	
研究雑費	5,166,860	21,288,532
医業費用合計		12,688,206,224

(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	32,633,615	
給料及び手当	93,165,362	
賞与	16,584,177	
賞与引当金繰入額	12,830,144	
賃金	13,413,619	
退職給付費用	7,999,957	
法定福利費	25,254,162	201,881,036
経費		
厚生福利費	341,693	
旅費交通費	45,430	
消耗品費	1,251,462	
消耗備品費	109,050	
光熱水費	6,842,535	
燃料費	11,942	
食糧費	8,429	
印刷製本費	170,175	
修繕費	114,348	
保険料	224,106	
賃借料	1,604,011	
通信運搬費	741,565	
委託料	10,416,042	
手数料	500,442	
広告料	8,272	
諸会費	354,029	
交際費	55,248	
雑費	132,661	22,931,440
減価償却費		
建物減価償却費	15,550,473	
構築物減価償却費	110,378	15,660,851
一般管理費合計		240,473,327

(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	12,997,557	
普通預金	272,399,849	
合計	285,397,406	

(医業未収金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,217,894,182	
外来未収金	547,577,564	
その他未収金	43,517,285	
合計	1,808,989,031	

(未払金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
給与費	241,629,927	
材料費	506,408,702	
固定資産購入費	4,542,890	
経費その他	193,722,411	
合計	946,303,930	

令和2年度 決算報告書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

令和2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	11,896,999,597	12,115,227,659	218,228,062	
医業収益	11,751,663,820	11,053,827,694	▲ 697,836,126	コロナ流行による入院収益の減によるもの
運営費負担金	110,435,777	400,239,924	289,804,147	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	34,900,000	648,330,041	613,430,041	コロナ関連補助金によるもの
寄附金等収益	0	12,830,000	12,830,000	
営業外収益	224,352,019	192,443,186	▲ 31,908,833	
運営費負担金	86,501,000	52,727,734	▲ 33,773,266	運営費負担金の配分変更によるもの
運営費交付金	24,321,057	24,586,017	264,960	
その他営業外収益	113,529,962	115,129,435	1,599,473	
資本収入	695,873,223	1,272,167,062	576,293,839	
運営費負担金	323,373,223	67,342,062	▲ 256,031,161	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	
長期借入金	372,500,000	1,200,700,000	828,200,000	特別減収対策企業債借入によるもの
設立団体出資金	0	0	0	
その他資本収入	0	4,125,000	4,125,000	
その他の収入	0	0	0	
計	12,817,224,839	13,579,837,907	762,613,068	
支出				
営業費用	11,718,423,265	11,487,055,489	▲ 231,367,776	
医業費用	11,498,478,729	11,265,890,779	▲ 232,587,950	
給与費	6,207,093,931	6,145,796,046	▲ 61,297,885	
材料費	3,178,441,448	3,032,963,864	▲ 145,477,584	医業収益の減に伴うもの
経費	2,069,469,350	2,063,852,068	▲ 5,617,282	
研究研修費	43,474,000	23,278,801	▲ 20,195,199	
一般管理費	219,944,536	221,164,710	1,220,174	
営業外費用	81,568,868	93,440,185	11,871,317	
資本支出	830,627,009	1,857,158,480	1,026,531,471	
建設改良費	300,931,132	527,462,603	226,531,471	計上額と実支払額の差及びコロナ補助金による機器購入によるもの
償還金	529,695,877	1,329,695,877	800,000,000	短期借入金返済によるもの
その他資本支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
計	12,630,619,142	13,437,654,154	807,035,012	
単年度資金収支(収入-支出)	186,605,697	142,183,753	▲ 44,421,944	

(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令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第12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3年6月28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