

財 務 諸 表 等

平成 29 年度

(第9期事業年度)

自 平 成 29 年 4 月 1 日

至 平 成 30 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「特定の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30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		1,990,769,222		
建物	15,472,471,996			
建物減価償却累計額	▲ 607,905,633	14,864,566,363		
構築物	85,607,643			
構築物減価償却累計額	▲ 4,208,277	81,399,366		
車両運搬具	3,293,743			
車両運搬具減価償却累計額	▲ 3,293,739	4		
器械備品	3,618,546,891			
器械備品減価償却累計額	▲ 1,577,461,434	2,041,085,457		
その他の有形固定資産		3,000,000		
建設仮勘定		10,909,116		
有形固定資産合計		18,991,729,528		
2無形固定資産				
ソフトウェア		185,641,640		
電話加入権		84,000		
無形固定資産合計		185,725,640		
3投資その他の資産				
長期貸付金		20,000,000		
破産更生債権等	3,945,237			
貸倒引当金	▲ 3,945,237	0		
その他		6,984,130		
投資その他の資産合計		26,984,130		
固定資産合計			19,204,439,298	
II 流動資産				
現金及び預金		1,824,098,494		
医業未収金	1,291,633,673			
貸倒引当金	▲ 2,729,637	1,288,904,036		
未収金		51,943,975		
医薬品		52,871,181		
診療材料		43,359,414		
貯蔵品		664,110		
その他		10,035,494		
流動資産合計			3,271,876,704	
資産合計				22,476,316,002

貸借対照表

(平成30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	178,427,975			
資産見返補助金等	5,200,650			
資産見返寄附金	4,309,039			
資産見返物品受贈額	992,821	188,930,485		
長期借入金		12,985,733,896		
移行前地方債償還債務		20,587,800		
引当金				
退職給付引当金		931,574,598		
長期未払金		260,728,987		
長期リース債務		45,861,068		
固定負債合計			14,433,416,834	
II 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		217,330,625		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		6,632,130		
未払金		2,857,165,838		
短期リース債務		23,190,666		
未払費用		65,459,297		
預り金		43,640,845		
引当金				
賞与引当金		376,875,331		
その他		215,170		
流動負債合計			3,590,509,902	
負債合計				18,023,926,736
純 資 産 の 部				
I 資本金				
設立団体出資金		4,920,596,751		
資本金合計			4,920,596,751	
II 資本剰余金				
運営費交付金		3,066,540,859		
その他の資本剰余金		▲ 129,935,777		
資本剰余金合計			2,936,605,082	
III 繰越欠損金				
当期末処理損失		▲ 3,404,812,567		
(うち当期総損失)		(▲ 1,772,364,945)		
繰越欠損金合計			▲ 3,404,812,567	
純資産合計				4,452,389,266
負債純資産合計				22,476,316,002

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30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	5,651,529,347		
外来収益	2,906,735,181		
その他医業収益	337,783,260		
保険等査定減	▲ 21,571,679	8,874,476,109	
運営費負担金収益		457,660,393	
補助金等収益		28,458,080	
寄附金収益		187,000	
資産見返運営費負担金戻入		41,974,185	
資産見返補助金等戻入		2,231,772	
資産見返寄附金等戻入		105,951	
資産見返物品受贈額戻入		597,927	
営業収益合計			9,405,691,417
営業費用			
医業費用			
給与費	5,682,777,680		
材料費	1,924,716,662		
経費	1,781,095,311		
減価償却費	286,336,850		
研究研修費	41,495,987	9,716,422,490	
一般管理費			
給与費	255,641,574		
経費	36,470,417		
減価償却費	1,924,630	294,036,621	
営業費用合計			10,010,459,111
営業損失			▲ 604,767,694
営業外収益			
運営費負担金収益		18,705,871	
運営費交付金収益		68,828,438	
財務収益			
預金利息	46	46	
その他営業外収益			
宿舍等貸付料収入	40,125,941		
院内託児料	4,815,016		
その他雑収益	38,231,156	83,172,113	
営業外収益合計			170,706,468
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	540,710		
長期借入金利息	31,554,776		
短期借入金利息	2,212,277		
その他支払利息	92,868	34,400,631	
その他営業外費用			
移行前退職給付費用	68,828,438		
その他雑支出	15,001,121	83,829,559	
営業外費用合計			118,230,190
経常損失			▲ 552,291,416
臨時損失			
固定資産除却損		2,616,253	
その他臨時損失		1,217,457,276	
臨時損失合計			1,220,073,529
当期純損失			▲ 1,772,364,945
当期総損失			▲ 1,772,364,945

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30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	▲ 1,914,160,843
人件費支出	▲ 5,730,175,150
その他の業務支出	▲ 1,280,080,116
医業収入	8,951,493,856
運営費負担金収入	476,366,264
運営費交付金収入	68,828,438
補助金等収入	28,458,080
移行前退職金支払額	▲ 120,271,910
その他	▲ 535,628,327
小計	▲ 55,169,708
利息の受取額	46
利息の支払額	▲ 33,097,900
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 88,267,562
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	▲ 12,861,569,477
運営費負担金収入	124,354,487
運営費交付金収入	882,301,859
補助金等収入	6,504,760
その他	▲ 2,337,100
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 11,850,745,471
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	9,490,618,000
長期借入金の返済による支出	▲ 200,162,630
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 6,520,132
リース債務の返済による支出	▲ 38,528,832
金銭出資の受入による収入	2,993,900,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,239,306,406
IV 資金増加額	300,293,373
V 資金期首残高	1,523,805,121
VI 資金期末残高	<u>1,824,098,494</u>

損失の処理に関する書類 (平成30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	▲ 3,404,812,567
当期総損失	▲ 1,772,364,945
前期繰越欠損金	▲ 1,632,447,622
II 次期繰越欠損金	▲ 3,404,812,567

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30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	9,716,422,490		
一般管理費	294,036,621		
営業外費用	118,230,190		
臨時損失	1,220,073,529	11,348,762,830	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 8,874,476,109		
寄附金収益	▲ 187,000		
資産見返寄附金等戻入	▲ 105,951		
営業外収益	▲ 83,172,159	▲ 8,957,941,219	
業務費用合計			2,390,821,611
(うち、減価償却充当補助金相当額)			(44,803,884)
II 引当外退職給付増加見積額			566,861
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			
貸借取引の機会費用	5,377,566		
地方公共団体出資の機会費用	2,544,568		
通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	348,019		8,270,153
IV 行政サービス実施コスト			2,399,658,625

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
車両運搬具	2～6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帰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、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

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

10年利付国債の平成30年3月末における利回りを参考に0.043%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

10年利付国債の平成30年3月末における利回りを参考に0.043%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	190,700,697 円
III 損益計算書関係	
1. その他臨時損失	
新病院建設に関連し、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	1,824,098,494 円
資金期末残高	<u>1,824,098,494 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	17,425,158 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	830,845,505 円
勤務費用	175,442,352 円
利息費用	6,832,853 円
数理計算上の差異の当期発生額	27,601,953 円
退職給付の支払額	▲ 109,148,065 円
期末における退職給付債務	<u>931,574,598 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	931,574,598 円
退職給付引当金	<u>931,574,598 円</u>
(3) 退職給付に関連する損益	
勤務費用	175,442,352 円
利息費用	6,832,853 円
数理計算上の差異の当期費用処理額	27,601,953 円
合 計	<u>209,877,158 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	
当法人においては、継続的に収支の把握を行っている各病院単位を1つの資産グループとして取り扱っております。	
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	
該当ありません。	
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	1,824,098	1,824,098	—
(2)	医業未収金(注2)	1,288,904	1,288,904	—
(3)	未収金	51,943	51,943	—
	資産計	3,164,946	3,164,946	—
(1)	長期借入金(注3)	(13,203,064)	(13,328,442)	(▲ 125,377)
(2)	移行前地方債償還債務(注3)	(27,219)	(28,443)	(▲ 1,223)
(3)	未払金	(2,857,165)	(2,857,165)	—
	負債計	(16,087,450)	(16,214,051)	(▲ 126,601)

(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
放射線治療装置一式	294,300,000	294,300,000
新病院情報システムネットワーク一式	123,120,000	123,120,000
検査関連機器一式③	121,282,277	121,282,277
3T-MRI撮影装置	108,864,000	108,864,000
麻酔科関連機器 一式	143,640,000	143,640,000
ME関連機器一式	141,480,000	141,480,000
薬剤関連機器一式	115,560,000	115,560,000
眼科関連機器 一式	104,911,200	104,911,200
改修工事(建築工事)	239,630,400	239,630,400
改修工事(電気設備工事)	225,504,000	225,504,000
改修工事(機械設備工事)	390,960,000	390,960,000
改修工事(監理業務委託)	29,160,000	29,160,000
施設・整備等運転管理業務委託 (2018.4～2021.3)	334,368,000	334,368,000
清掃管理業務委託 (2018.4～2021.3)	209,952,000	209,952,000
警備業務委託 (2018.4～2021.3)	135,691,200	135,691,200

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「特定の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	当期償却額	当期損益外	当期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,195,768,681	14,276,703,315	—	15,472,471,996	607,905,633	—	—	14,864,566,363	(注)
	構築物	7,304,811	78,302,832	—	85,607,643	4,208,277	—	—	81,399,366	
	車両運搬具	3,293,743	—	—	3,293,743	3,293,739	—	—	4	
	器械備品	2,042,121,436	1,597,517,503	21,092,048	3,618,546,891	1,577,461,434	—	—	2,041,085,457	(注)
	計	3,248,488,671	15,952,523,650	21,092,048	19,179,920,273	2,192,869,083	—	—	16,987,051,190	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両運搬具	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	1,990,769,222	7,619,400	7,619,400	1,990,769,222	—	—	—	1,990,769,222	
	建設仮勘定	4,127,536,476	11,259,575,463	15,376,202,823	10,909,116	—	—	—	10,909,116	
	その他	—	3,000,000	—	3,000,000	—	—	—	3,000,000	
	計	6,118,305,698	11,270,194,863	15,383,822,223	2,004,678,338	—	—	—	2,004,678,338	
	土地	1,990,769,222	7,619,400	7,619,400	1,990,769,222	—	—	—	1,990,769,222	
有形固定資産合計	建物	1,195,768,681	14,276,703,315	—	15,472,471,996	607,905,633	—	—	14,864,566,363	(注)
	構築物	7,304,811	78,302,832	—	85,607,643	4,208,277	—	—	81,399,366	
	車両運搬具	3,293,743	—	—	3,293,743	3,293,739	—	—	4	
	器械備品	2,042,121,436	1,597,517,503	21,092,048	3,618,546,891	1,577,461,434	—	—	2,041,085,457	(注)
	建設仮勘定	4,127,536,476	11,259,575,463	15,376,202,823	10,909,116	—	—	—	10,909,116	
無形固定資産	その他	—	3,000,000	—	3,000,000	—	—	—	3,000,000	
	計	9,366,794,369	27,222,718,513	15,404,914,271	21,184,598,611	2,192,869,083	—	—	18,991,729,528	
	ソフトウエア	322,755,066	97,311,854	—	420,066,920	234,425,280	—	—	185,641,640	
	電話加入権	84,000	—	—	84,000	—	—	—	84,000	
	計	322,839,066	97,311,854	—	420,150,920	234,425,280	—	—	185,725,640	
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	4,647,030	3,504,550	1,167,450	6,984,130	—	—	—	6,984,130	
	計	24,647,030	3,504,550	1,167,450	26,984,130	—	—	—	26,984,130	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです

建物	新病院建物	14,159,925,537 円
	新病院情報システムネットワーク	114,000,000 円
器械備品	3T-MRI撮影装置	100,800,000 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	44,384,782	874,923,878	—	863,218,277	3,219,202	52,871,181	(注)
診療材料	71,822,822	1,003,093,121	—	1,029,568,403	1,988,126	43,359,414	(注)
貯蔵品	781,448	4,594,942	—	4,712,280	—	664,110	
計	116,989,052	1,882,611,941	—	1,897,498,960	5,207,328	96,894,705	

(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	592,800,000	-	30,858,525	561,941,475	1.500%	平成 46 年 3 月 20 日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	120,900,000	-	8,594,236	112,305,764	1.300%	平成 42 年 3 月 20 日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	27,699,000	-	1,107,960	26,591,040	0.000%	平成 54 年 3 月 1 日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	3,469,000	-	138,760	3,330,240	0.000%	平成 54 年 3 月 1 日	
平成24年度 器械備品整備事業貸付金	15,022,501	-	15,022,501	-	0.100%	平成 30 年 3 月 20 日	
平成24年度 新病院整備事業貸付金	448,400,000	-	-	448,400,000	1.500%	平成 55 年 3 月 20 日	
平成24年度 新病院整備事業貸付金	37,013,562	-	-	37,013,562	0.000%	平成 55 年 3 月 1 日	
平成25年度 器械備品整備事業貸付金	30,009,870	-	14,989,938	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	99,398,300	-	49,649,476	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	96,600,000	-	7,744,233	88,855,767	0.700%	平成 41 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%	平成 56 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%	平成 57 年 3 月 20 日	
平成26年度 新病院整備事業貸付金	75,937,928	-	25,287,341	50,650,587	0.100%	平成 32 年 3 月 20 日	
平成26年度 器械備品整備事業貸付金	44,647,300	-	14,867,557	29,779,743	0.100%	平成 32 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%	平成 57 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%	平成 58 年 3 月 20 日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	77,400,000	-	19,320,992	58,079,008	0.100%	平成 33 年 3 月 20 日	
平成27年度 器械備品整備事業貸付金	50,400,000	-	12,581,111	37,818,889	0.100%	平成 33 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%	平成 58 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%	平成 58 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%	平成59年3月20日	
平成28年度	器械備品整備事業貸付金	59,900,000	-	-	-	59,900,000	0.010%	平成34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%	平成60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%	平成35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%	平成35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%	平成35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%	平成45年3月1日	
	計	3,912,609,151	9,490,618,000	200,162,630		13,203,064,521			

(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	31,388,665	-	6,067,012	25,321,653	1.700%	平成34年3月1日	
平成18年度 公営企業金融公庫第H18-070-0301-0号	2,351,397	-	453,120	1,898,277	1.850%	平成34年3月20日	
計	33,740,062	-	6,520,132	27,219,930			

(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	830,845,505	209,877,158	109,148,065	—	931,574,598	
賞与引当金	354,180,475	376,875,331	354,180,475	—	376,875,331	
貸倒引当金	9,190,703	582,529	3,098,358	—	6,674,874	
計	1,194,216,683	587,335,018	466,426,898	—	1,315,124,803	

(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	1,926,696,751	2,993,900,000	—	4,920,596,751	(注1)
	計	1,926,696,751	2,993,900,000	—	4,920,596,751	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費交付金	2,184,239,000	882,301,859	—	3,066,540,859	(注2)
	無償譲渡等	▲ 132,935,777	3,000,000	—	▲ 129,935,777	
	計	2,051,303,223	885,301,859	—	2,936,605,082	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	差引計	2,051,303,223	885,301,859	—	2,936,605,082	

(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29年度	—	600,720,751	476,366,264	124,354,487	—	600,720,751	—	
合計	—	600,720,751	476,366,264	124,354,487	—	600,720,751	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	平成29年度支給分	合計
期間進行基準	457,660,393	457,660,393
費用進行基準	18,705,871	18,705,871
合計	476,366,264	476,366,264

(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29年度	—	951,130,297	68,828,438	—	882,301,859	951,130,297	—	
合計	—	951,130,297	68,828,438	—	882,301,859	951,130,297	—	

②運営費交付金収益 (単位: 円)

業務等区分	平成29年度支給分	合計
費用進行基準	68,828,438	68,828,438
合計	68,828,438	68,828,438

(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29年度 病院群輪番制病院運営費補助金	13,923,840	—	—	—	—	13,923,840	
平成29年度 公立病院医師・看護師確保対策事業支援交付金	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000	
平成28年度 医療施設等設備整備費補助金	6,670,000	—	6,504,760	—	—	165,240	
平成28年度 三重県新人看護職員研修事業費補助金	1,146,000	—	—	—	—	1,146,000	
平成28年度 救急医療体制人材確保緊急支援事業補助金	1,575,000	—	—	—	—	1,575,000	
平成28年度 産科医等確保支援事業補助金	1,606,000	—	—	—	—	1,606,000	
平成29年度 臨床研修費等補助金(医師)	7,068,000	—	—	—	—	7,068,000	
外国人患者受入環境整備推進事業間接補助事業補助金	1,974,000	—	—	—	—	1,974,000	
計	34,962,840	—	6,504,760	—	—	28,458,080	

(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 37,727 (480)	人 4 (1)	千円 — (—)	人 — (—)
職員	4,261,573 (771,517)	691 (305)	96,833 (—)	44 (—)
合計	4,299,300 (771,997)	695 (306)	96,833 (—)	44 (—)

(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

(単位: 円)

区分	西	南	東	計	法人共通	合計
営業収益						
医業収益	2,550,901,480	931,452,973	5,923,336,964	9,405,691,417	—	9,405,691,417
運営費負担金収益	2,392,327,086	868,444,613	5,613,704,410	8,874,476,109	—	8,874,476,109
資産見返物品受贈額戻入	130,581,925	57,814,917	269,263,551	457,660,393	—	457,660,393
その他営業収益	597,927	—	—	597,927	—	597,927
営業費用						
医業費用	27,394,542	5,193,443	40,369,003	72,956,988	—	72,956,988
一般管理費	2,981,341,879	860,209,524	5,839,605,845	9,681,157,248	329,301,863	10,010,459,111
営業損益	2,924,269,783	818,771,499	5,721,425,794	9,464,467,076	251,955,414	9,716,422,490
総資産						
一般管理費	57,072,096	41,438,025	118,180,051	216,690,172	77,346,449	294,036,621
固定資産	▲ 430,440,399	71,243,449	83,731,119	▲ 275,465,831	▲ 329,301,863	▲ 604,767,694
流動資産	1,068,612,383	169,472,381	19,414,132,744	20,652,217,508	1,824,098,494	22,476,316,002
流動資産	701,801,757	44,759,889	18,457,877,652	19,204,439,298	—	19,204,439,298
流動資産	366,810,626	124,712,492	956,255,092	1,447,778,210	1,824,098,494	3,271,876,704

(注1) 営業費用うち、法人共通については、3センターに共通する経費、また新病院に要する経費を計上しております。

(注2) 流動資産のうち、法人共通については、現金及び預金の額を計上しております。

(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	3,354,043,236	
	賞与	390,866,499	
	賞与引当金繰入額	358,682,852	
	賃金及び報酬	753,702,040	
	退職給付費用	201,052,859	
	法定福利費	624,430,194	5,682,777,680
材料費			
	薬品費	863,218,277	
	診療材料費	1,029,568,403	
	給食材料費	4,908,442	
	医療消耗備品費	21,814,212	
	たな卸資産減耗費	5,207,328	1,924,716,662
経費			
	厚生福利費	7,309,587	
	報償費	35,186	
	修学費	77,650,000	
	旅費交通費	849,523	
	職員被服費	164,789	
	消耗品費	66,603,554	
	消耗備品費	64,801,094	
	光熱水費	155,217,298	
	燃料費	1,407,771	
	食糧費	394,829	
	印刷製本費	2,467,419	
	修繕費	41,486,214	
	保険料	15,878,434	
	賃借料	287,272,547	
	通信運搬費	16,824,916	
	委託料	758,690,345	
	手数料	9,849,444	
	広告料	972,838	
	諸会費	6,283,415	
	交際費	1,164,254	
	租税公課	263,056,921	
	寄付金	260,000	
	貸倒引当金繰入額	582,529	
	雑費	1,872,404	1,781,095,311
減価償却費			
	建物減価償却費	36,792,409	
	構築物減価償却費	274,518	
	器械備品減価償却費	218,241,919	
	無形固定資産減価償却費	31,028,004	286,336,850
研究研修費			
	謝金	11,565,824	
	図書費	11,266,913	
	旅費	12,392,236	
	研究雑費	6,271,014	41,495,987
医業費用合計			9,716,422,490

(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	38,207,196	
	給料及び手当	116,940,775	
	賞与	22,846,863	
	賞与引当金繰入額	18,192,479	
	賃金	17,814,694	
	退職給付費用	8,824,299	
	法定福利費	32,815,268	255,641,574
経費			
	厚生福利費	457,179	
	報償費	1,852	
	旅費交通費	126,000	
	職員被服費	1,511	
	消耗品費	3,661,117	
	消耗備品費	3,479,958	
	光熱水費	8,884,530	
	燃料費	75,969	
	食糧費	28,669	
	印刷製本費	389,067	
	修繕費	1,760,810	
	保険料	751,913	
	賃借料	344,235	
	通信運搬費	980,940	
	委託料	9,691,091	
	手数料	3,751,473	
	広告料	12,740	
	諸会費	1,188,270	
	交際費	837,015	
	雑費	46,078	36,470,417
減価償却費			
	建物減価償却費	1,924,630	1,924,630
一般管理費合計			294,036,621

(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	10,582,772	
普通預金	1,813,315,722	
定期預金	200,000	
合計	1,824,098,494	

(医業未収金の内訳) (単位: 円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	855,901,552	
外来未収金	415,478,985	
その他未収金	20,253,136	
合計	1,291,633,673	

(未払金の内訳) (単位: 円)

区分	期末残高	備考
給与費	346,944,232	
材料費	331,513,599	
固定資産購入費	1,908,243,735	
経費その他	270,464,272	
合計	2,857,165,838	

平成 29 年度 決 算 報 告 書

自 平 成 29 年 4 月 1 日

至 平 成 30 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29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	9,566,924,443	9,388,314,905	▲ 178,609,538	
医業収益	8,974,808,575	8,902,009,432	▲ 72,799,143	入院患者数が目標に達せなかった為
運営費負担金	563,849,868	457,660,393	▲ 106,189,475	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	28,202,000	28,458,080	256,080	
寄附金等収益	64,000	187,000	123,000	
営業外収益	147,777,830	173,677,567	25,899,737	
運営費負担金	16,500,000	18,705,871	2,205,871	
運営費交付金	67,120,598	68,828,438	1,707,840	
その他営業外収益	64,157,232	86,143,258	21,986,026	
資本収入	13,813,320,132	13,491,174,346	▲ 322,145,786	
運営費負担金	20,371,132	124,354,487	103,983,355	運営費負担金の配分変更によるもの
運営費交付金	837,131,000	882,301,859	45,170,859	みえ森と緑の県民税市町交付金分
長期借入金	9,830,818,000	9,490,618,000	▲ 340,200,000	新病院整備計画の変更によるもの
設立団体出資金	3,125,000,000	2,993,900,000	▲ 131,100,000	新病院整備計画の変更によるもの
その他資本収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
計	23,528,022,405	23,053,166,818	▲ 474,855,587	
支出				
営業費用	9,677,759,864	9,598,482,416	▲ 79,277,448	
医業費用	9,385,101,065	9,314,020,250	▲ 71,080,815	
給与費	5,786,642,614	5,584,508,554	▲ 202,134,060	実退職見込み金額からの減少
材料費	1,979,909,539	2,062,192,553	82,283,014	収益構造の変化によるもの
経費	1,569,094,268	1,623,394,467	54,300,199	新病院用の消耗備品、消耗品購入のため
研究研修費	49,454,644	43,924,676	▲ 5,529,968	
一般管理費	292,658,799	284,462,166	▲ 8,196,633	
営業外費用	119,165,375	118,230,190	▲ 935,185	
資本支出	14,089,352,762	13,397,195,862	▲ 692,156,900	
建設改良費	13,882,670,000	13,190,513,100	▲ 692,156,900	新病院整備計画の変更によるもの
償還金	206,682,762	206,682,762	0	
その他資本支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
計	23,886,278,001	23,113,908,468	▲ 772,369,533	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 358,255,596	▲ 60,741,650	297,513,946	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返運営費負担金戻入、資産見返補助金等戻入、資産見返寄附金等戻入及び資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用、一般管理費に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が含まれております。
- (4) 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29年4月1日から平成30年3月31日までの第9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。

平成30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