

財務諸表

令和2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 北松中央病院

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	5
利益の処分に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注記事項	8

附属明細書

(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細	1 1
(2) たな卸資産の明細	1 2
(3) 有価証券の明細	1 2
(4) 長期貸付金の明細	1 2
(5) 長期借入金の明細	1 3
(6) 移行前地方債償還債務の明細	1 3
(7) 引当金の明細	1 4
(8) 資産除去債務の明細	1 4
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	1 4
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	1 5
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	1 6
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 6
(13) 役員及び職員の給与の明細	1 7
(14) 開示すべきセグメント情報	1 7
(15) 医業費用及び一般管理費の明細	1 8
(16) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	2 0

添付資料

決算報告書

監査報告書

貸借対照表

令和3年3月31日

【地方独立行政法人 北松中央病院】

(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		432,473,395	
建物	4,422,801,808		
減価償却累計額	▲ 2,751,529,596		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	1,602,738,669	
構築物	198,123,087		
減価償却累計額	▲ 166,867,382	31,255,705	
医療用器械備品	1,378,409,883		
減価償却累計額	▲ 1,125,457,327	252,952,556	
その他器械備品	236,599,820		
減価償却累計額	▲ 142,935,848	93,663,972	
車両	27,006,751		
減価償却累計額	▲ 25,089,083	1,917,668	
有形固定資産合計		2,415,001,965	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		55,044,299	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		55,073,299	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		158,167,270	
保証金		200,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		158,377,270	
固定資産合計			2,628,452,534
II 流動資産			
現金及び預金		951,359,543	
医業未収金	589,917,922		
貸倒引当金	▲ 1,275,301	588,642,621	
未収金		7,956,540	
立替金		217,261	
医薬品		9,793,703	
診療材料		26,563,678	
流動資産合計			1,584,533,346
資産合計			4,212,985,880

貸借対照表

令和3年3月31日

【地方独立行政法人 北松中央病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	51,576,846	51,576,846	
長期借入金		211,232,000	
移行前地方債償還債務		608,337,875	
引当金			
退職給付引当金	437,792,824	437,792,824	
長期リース債務		13,899,910	
固定負債合計			1,322,839,455
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		57,955,500	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		54,428,066	
未払金		185,858,450	
預り金		18,244,093	
未払費用		22,175,164	
仮受金		25,000	
引当金			
賞与引当金	50,000,000	50,000,000	
短期リース債務		4,800,120	
流動負債合計			393,486,393
負債合計			1,716,325,848
(純 資 産 の 部)			
I 資本金			
設立団体出資金		1,379,083,659	
資本金合計			1,379,083,659
II 資本剰余金			
資本剰余金		416,999,221	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			348,465,678
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		589,733,685	
当期末処分利益		179,377,010	
(うち当期総利益)		(179,377,010)	
利益剰余金合計			769,110,695
純資産合計			2,496,660,032
負債純資産合計			4,212,985,880

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 北松中央病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院診療収益	1,030,640,341		
外来診療収益	956,952,431		
その他医業収益	92,824,996	2,080,417,768	
運営費負担金収益		38,382,318	
補助金等収益		565,462,430	
資産見返運営費負担金戻入		70,493,371	
資産見返補助金等戻入		6,569,580	
営業収益合計			2,761,325,467
営業費用			
医業費用			
材料費	418,360,831		
給与費	1,371,957,869		
委託費	127,279,169		
設備関係費	337,443,230		
研究研修費	7,777,769		
経費	200,249,901	2,463,068,769	
一般管理費			
給与費	98,006,109		
委託費	16,796,146		
設備関係費	10,657,934		
経費	9,497,510	134,957,699	
営業費用合計			2,598,026,468
営業利益			163,298,999
営業外収益			
受取利息及び配当金		150,999	
運営費負担金収益		30,927,322	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	3,708,086		
保育所施設運営助成金	2,076,000		
保育所利用収益	1,230,400		
その他雑収益	17,235,012	24,249,498	
営業外収益合計			55,327,819

営業外費用			
長期借入金利息		252,562	
移行前地方債利息		14,630,826	
保育所委託費		28,280,000	
患者外給食費		2,290,036	
保育所給食費		317,955	
保育所費用		22,782	
寄附金		35,000	
その他雑費用		1,545,951	
営業外費用合計			47,375,112
經常利益			171,251,706
臨時利益			
固定資産売却益		119,999	
過年度損益修正益		689,900	809,899
臨時損失			
固定資産除却損		7	7
当期純利益			172,061,598
前中期目標期間繰越積立金取崩額			7,315,412
当期総利益			179,377,010

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 北松中央病院】

(単位：円)

区 分	金 額
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	▲ 434,422,308
人件費支出	▲ 1,375,858,165
医業収入	2,106,721,438
運営費負担金収入	145,601,693
補助金等収入	285,822,952
その他	▲ 430,971,540
小計	296,894,070
利息の受取額	150,999
利息の支払額	▲ 14,883,388
業務活動によるキャッシュ・フロー	282,161,681
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	▲ 312,580,982
定期預金の払出による収入	312,521,350
有形固定資産の取得による支出	▲ 81,318,148
有形固定資産の売却による収入	120,000
無形固定資産の取得による支出	▲ 129,600
補助金等収入	40,918,240
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 40,469,140
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	▲ 69,243,881
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 53,313,696
リース債務の返済による支出	▲ 4,872,696
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 127,430,273
IV 資金増加額	114,262,268
V 資金期首残高	524,516,293
VI 資金期末残高	638,778,561

利益の処分に関する書類（案）

（令和3年6月21日）

【地方独立行政法人 北松中央病院】

（単位：円）

科 目	金 額	
I 当期未処分利益		179,377,010
当期総利益	179,377,010	
II 利益処分数額		
施設整備目的積立金	<u>179,377,010</u>	<u>179,377,010</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 北松中央病院】

(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	2,463,068,769		
一般管理費	134,957,699		
営業外費用	47,375,112		
臨時損失	7	2,645,401,587	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 2,080,417,768		
営業外収益	▲ 24,896,450	▲ 2,105,314,218	
業務費用合計			540,087,369
(うち減価償却充当補助金相当額)			(77,062,951)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	1,594,639		1,594,639
III 行政サービス実施コスト			541,682,008

注記事項

I 重要な会計方針

1 運営費負担金の計上基準

期間進行基準を採用しています。

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	3～39年
構築物	3～30年
医療用器械備品	3～10年
その他器械備品	3～12年
車両	4～6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)に基づき償却しております。

3 引当金の会計基準

(1)退職給付に係る引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(2)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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(3)賞与引当金の計上基準

職員に対して支給する賞与に備えるために、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

4 たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品・診療材料:最終仕入原価法に基づく低価法を採用しております。

5 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

6 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

佐世保市出資等の機会費用の計算に使用した利率については、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0.120%で計算しております。

7 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、税込方式によっております。

II 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

951,359,543 円

うち定期預金
(差引)資金期末残高

312,580,982 円
638,778,561 円

2 重要な非資金取引

該当ありません。

III 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、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、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	386,532,545 円
退職給付費用	100,389,522 円
退職給付の支払額	<u>▲ 49,129,243 円</u>
期末における退職給付引当金	<u>437,792,824 円</u>

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	100,389,522 円
----------------	---------------

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 金融商品に関する注記

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については短期的な預金並びに政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により資金を調達しております。

未収債権等に係る顧客の信用リスクは、毎月の滞留状況を考慮しリスク低減を図っております。

借入金等の使途は事業投資資金(長期)であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

2 金融商品の時価等に関する事項

期末日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、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(※)	時価(※)	差額(※)
(1) 現金及び預金	951,359,543	951,359,543	-
(2) 未収金			
医業未収金	589,917,922		
貸倒引当金	▲ 1,275,301		
	588,642,621	588,642,621	-
(3) 長期借入金	(269,187,500)	(271,097,095)	(1,909,595)
(4) 移行前地方債償還債務	(662,765,941)	(742,142,113)	(79,376,172)
(5) リース債務	(18,700,030)	(18,454,632)	(▲ 245,398)
(6) 未払金	(185,858,450)	(185,858,450)	-

(※)負債に計上されているものは、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。ただし、未収金に関しては貸倒引当金控除後の金額を計上しております。

(3) 長期借入金、(4) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(5) リース債務

リース債務の時価については、リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(6) 未払金

未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

VI 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産に関しては重要性がないため記載を省略しております。

VII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものがないため記載を省略しております。

VIII 重要な後発事象

該当ありません。

財 務 諸 表

(附屬明細書)

1.固定資産の取得、処分、減価償却費(「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却費相当額も含む。)及び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	4,422,203,408	598,400	-	4,422,801,808	2,751,529,596	92,845,661	68,533,543	-	-	1,602,738,669	
	構築物	198,123,087	-	-	198,123,087	166,867,382	4,593,881	-	-	-	31,255,705	
	医療用器械備品	1,329,252,193	63,824,090	14,666,400	1,378,409,883	1,125,457,327	86,717,628	-	-	-	252,952,556	注1
	その他器械備品	230,259,247	7,784,438	1,443,865	236,599,820	142,935,848	24,673,621	-	-	-	93,663,972	
	車両	27,006,751	-	-	27,006,751	25,089,083	2,035,749	-	-	-	1,917,668	
	計	6,206,844,686	72,206,928	16,110,265	6,262,941,349	4,211,879,236	210,866,540	68,533,543	-	-	1,982,528,570	
非償却資産	土地	440,965,452	1,821,620	10,313,677	432,473,395	-	-	-	-	-	432,473,395	
	計	440,965,452	1,821,620.0	10,313,677.0	432,473,395	-	-	-	-	-	432,473,395	
有形固定資産合計	土地	440,965,452	1,821,620	10,313,677	432,473,395	-	-	-	-	-	432,473,395	
	建物	4,422,203,408	598,400	-	4,422,801,808	2,751,529,596	92,845,661	68,533,543	-	-	1,602,738,669	
	構築物	198,123,087	-	-	198,123,087	166,867,382	4,593,881	-	-	-	31,255,705	
	医療用器械備品	1,329,252,193	63,824,090	14,666,400	1,378,409,883	1,125,457,327	86,717,628	-	-	-	252,952,556	注1
	その他器械備品	230,259,247	7,784,438	1,443,865	236,599,820	142,935,848	24,673,621	-	-	-	93,663,972	
	車両	27,006,751	-	-	27,006,751	25,089,083	2,035,749	-	-	-	1,917,668	
	計	6,647,810,138	74,028,548	26,423,942	6,695,414,744	4,211,879,236	210,866,540	68,533,543	-	-	2,415,001,965	
無形固定資産	ソフトウェア	119,512,598	129,600	-	119,642,198	64,597,899	19,217,098	-	-	-	55,044,299	
	水道利用権	4,770,070	-	-	4,770,070	4,770,070	-	-	-	-	-	
	電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	-	-	29,000	
	計	124,311,668	129,600	-	124,441,268	69,367,969	19,217,098	-	-	-	55,073,299	
投資その他の資産	長期貸付金	192,933,430	10,773,840	45,540,000	158,167,270	-	-	-	-	-	158,167,270	注2
	保証金	200,000	-	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000	
	その他の投資	10,000	-	-	10,000	-	-	-	-	-	10,000	
	計	193,143,430	10,773,840	45,540,000	158,377,270	-	-	-	-	-	158,377,270	

注1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

移動型X線高電圧発生装置(10,615,000円)

超音波画像診断装置(10,560,000円)

注2 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

医学生修学資金返済(42,240,000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	4,921,206	271,128,838	-	265,368,973	887,368	9,793,703	
診療材料	10,422,383	161,167,633	-	144,962,942	63,396	26,563,678	
計	15,343,589	432,296,471	-	410,331,915	950,764	36,357,381	

*当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄若しくは滅失した資産を計上しております。

3.有価証券の明細

該当ありません。

4.長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
医学生修学資金貸与	187,533,430	7,077,000	42,240,000	-	152,370,430	
看護学生奨学金貸与	5,400,000	550,000	300,000	3,000,000	2,650,000	
薬学生奨学金貸与	-	3,146,840	-	-	3,146,840	
計	192,933,430	10,773,840	42,540,000	3,000,000	158,167,270	

*当期減少額のうち償却額は、看護学生奨学金貸与規程第12条による返還免除額です。

5.長期借入金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
平成23年度 移行前地方債の借換え	13,956,381	-	13,956,381	-	-	R3.03.25	
平成28年度 建設改良資金借入金	109,875,000	-	18,312,500	91,562,500	0.100	R8.03.20	
平成28年度 建設改良資金借入金	66,700,000	-	-	66,700,000	0.200	R28.03.20	
平成30年度 建設改良資金借入金	147,900,000	-	36,975,000	110,925,000	0.010	R6.03.20	
計	338,431,381	-	69,243,881	269,187,500			

6.移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

銘柄	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
財務省国民年金(001859-02)	26,227,226	-	2,198,887	24,028,339	1.600	R13.03.01	
総務省簡保資金(001860-02)	131,135,727	-	9,716,539	121,419,188	2.100	R14.03.31	
財務省その他(001861-02)	558,716,684	-	41,398,270	517,318,414	2.100	R14.03.25	
計	716,079,637	-	53,313,696	662,765,941			

7.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	386,532,545	100,389,522	49,129,243	-	437,792,824	
賞与引当金	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	
貸倒引当金	1,373,064	1,275,301	742,412	630,652	1,275,301	注1
計	437,905,609	151,664,823	99,871,655	630,652	489,068,125	

注1 貸倒引当金の当期減少額のその他には、洗替えによる戻入額を記載しております。

8.資産除去債務の明細

該当ありません。

9.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	佐世保市出資金	1,387,575,716	1,821,620	10,313,677	1,379,083,659	注1
	計	1,387,575,716	1,821,620	10,313,677	1,379,083,659	
資本剰余金	前中期目標期間繰越積立金	369,294,183	33,635,038	-	402,929,221	注2
	補助金等	14,070,000	-	-	14,070,000	
	計	383,364,183	33,635,038	-	416,999,221	
	損益外減損損失累計額	▲ 68,533,543	-	-	▲ 68,533,543	
	差引計	314,830,640	33,635,038	-	348,465,678	

注1 当期増加額は、佐世保市からの土地の出資によるもので、当期減少額は佐世保市への土地の返還によるものです。

注2 当期増加額は、地独会計基準 第92 目的積立金を取り崩す場合の会計処理によるものです。

10.積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

10-1 積立金及び目的積立金の明細

(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
積立金	-	630,684,135	630,684,135	-	注1
前中期目標期間繰越積立金	612,047,116	630,684,135	652,997,566	589,733,685	注1、注2
施設整備目的積立金	67,246,810	-	67,246,810	-	注1
計	679,293,926	1,261,368,270	1,350,928,511	589,733,685	

注1 前中期目標期間最終年度の施設整備目的積立金の期末残高は67,246,810円であり、これから前中期目標期間の最終年度の未処理損失48,609,791円を引き、前中期目標期間繰越積立金使用残額612,047,116円を加えると、積立金は630,684,135円となります。

この積立金全額は、今中期目標期間における長期借入金の償還及び施設整備に充当することを目的として、佐世保市から繰越の承認を受けました。

注2 当期減少額652,997,566円のうち、612,047,116円は積立金へ振り替え、40,950,450円は当該積立金の使途に沿った借入金の返済に利用しました。

10-2 目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

区分	金額	摘要
前中期目標期間 繰越積立金取崩額	前中期目標期間繰越積立金	7,315,412 長期借入金利息の支払
	計	7,315,412
その他	前中期目標期間繰越積立金	33,635,038 長期借入金返済
	前中期目標期間繰越積立金	612,047,116 中期目標期間終了時の積立金への振替
	施設整備目的積立金	18,637,019 中期目標期間終了時の積立金への振替
	施設整備目的積立金	48,609,791 前期欠損金の補填
	計	712,928,964

11. 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)

負担年度	期首残高	負担金当期交付額	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	-	139,803,011	69,309,640	70,493,371	-	139,803,011	-	
合計	-	139,803,011	69,309,640	70,493,371	-	139,803,011	-	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和2年度負担分	合計
期間進行基準	69,309,640	69,309,640
合計	69,309,640	69,309,640

12. 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	
新型コロナ補助金	602,290,762	-	57,706,332	-	-	544,584,430	
病院群輪番制補助金	20,878,000	-	-	-	-	20,878,000	
保育所施設運営助成金	2,076,000	-	-	-	-	2,076,000	
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	656,806	-	-	-	-	656,806	
臨地実習委託負担金	449,900	-	-	-	-	449,900	
実習指導者講習会受講料負担金	131,240	-	-	-	-	131,240	
合計	626,482,708	-	57,706,332	-	-	568,776,376	

13.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	円	人	円	人
	- (960,000)	- (2)	- (-)	- (-)
職員	1,098,498,800 (101,729,065)	206 (38)	49,129,243 (-)	17 (-)
	1,098,498,800 (102,689,065)	206 (40)	49,129,243 (-)	17 (-)

* 支給額及び支給人数

非常勤役員及び臨時職員については、外数として()内に記載しております。

また、支給人数について年間平均支給人数で記載しております。

* 役員報酬及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人北松中央病院役員報酬規程」に基づき支給しております。

ただし、職員兼務役員の職員分については「地方独立行政法人北松中央病院職員給与規程」に基づき支給しており、職員給与の欄に含めて記載しております。

職員については、「地方独立行政法人北松中央病院職員給与規程」に基づき支給しております。

* 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。

14.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。

15. 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

科目		金額	
医業費用			
材料費			
	医薬品費	266,256,341	
	診療材料費	145,026,338	
	医療消耗器具備品費	5,894,542	
	給食用材料費	1,183,610	418,360,831
給与費			
	給料	898,711,692	
	賞与	179,348,514	
	賞与引当金繰入	46,744,960	
	退職給付費用	90,609,862	
	法定福利費	156,542,841	1,371,957,869
委託費			
	検査委託費	9,577,513	
	寝具委託費	13,056,379	
	洗濯委託費	1,807,810	
	保守委託費	11,417,340	
	給食委託費	68,476,941	
	その他の委託費	22,943,186	127,279,169
設備関係費			
	減価償却費	227,781,341	
	器機賃借料	25,749,575	
	修繕費	34,524,365	
	固定資産税等	2,189,289	
	器機保守料	43,770,998	
	器機設備保険料	1,188,723	
	車両関係費	2,238,939	337,443,230
研究研修費			
	研修費	1,683,235	
	研究費	1,094,534	
	大学関係研究助成金	5,000,000	7,777,769
経費			
	福利厚生費	50,600,280	
	旅費交通費	23,701,216	
	職員被服費	2,304,503	
	通信費	7,388,255	
	広告宣伝費	668,113	
	消耗品費	14,866,607	
	消耗器具備品費	6,560,949	
	会議費	176,322	
	光熱水費	80,332,941	
	保険料	3,008,322	
	交際費	414,033	
	諸会費	849,649	
	租税公課	4,132,014	
	賃借料	2,174,316	
	衛生費	983,259	
	印刷製本費	608,549	
	貸倒引当金繰入	644,649	
	雑費	835,924	200,249,901
	医業費用合計		2,463,068,769

(単位:円)

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
給料	57,635,629		
賞与	15,492,030		
賞与引当金繰入	3,255,040		
退職給付費用	9,779,660		
法定福利費	11,843,750	98,006,109	
委託費			
清掃委託費	15,048,000		
その他の委託費	1,748,146	16,796,146	
設備関係費			
減価償却費	2,302,297		
器機賃借料	1,961,977		
修繕費	2,630,569		
固定資産税等	166,811		
器機保守料	3,335,112		
器機設備保険料	90,574		
車両関係費	170,594	10,657,934	
経費			
福利厚生費	3,855,466		
旅費交通費	1,805,904		
職員被服費	175,590		
通信費	562,944		
消耗品費	1,132,754		
消耗器具備品費	499,908		
会議費	13,434		
光熱水費	460,522		
保険料	229,217		
交際費	31,547		
諸会費	64,738		
租税公課	314,836		
賃借料	165,671		
衛生費	74,919		
印刷製本費	46,368		
雑費	63,692	9,497,510	
一般管理費合計		134,957,699	

16. 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	2,700,598	
普通預金	636,077,963	
定期預金	312,580,982	
合計	951,359,543	

決算報告書

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）

【地方独立行政法人北松中央病院】

（単位：円）

区 分	予算額	決算額	予算額に 対する増減	備考（予算比）
収入				
営業収益	2,452,113,000	2,812,462,219	360,349,219	
医業収益	2,316,300,000	2,080,417,768	▲ 235,882,232	
入院診療収益	1,259,700,000	1,030,640,341	▲ 229,059,659	新型コロナウイルスの影響により、延入院患者数の減少に伴い減少したことによる。
外来診療収益	963,800,000	956,952,431	▲ 6,847,569	
その他医業収益	92,800,000	92,824,996	24,996	
運営費負担金等収益	114,675,000	108,875,689	▲ 5,799,311	
補助金等収益	21,138,000	20,878,000	▲ 260,000	
新型コロナ補助金	0	602,290,762	602,290,762	新型コロナウイルスの影響により、病床確保などの補助金が支給されたことによる。
営業外収益	59,243,000	97,987,819	38,744,819	
運営費負担金等収益	30,928,000	30,927,322	▲ 678	
補助金等収益	2,668,000	2,076,000	▲ 592,000	
その他医業外収益	25,647,000	64,984,497	39,337,497	医師修学資金の返済に伴い増加したことによる。
計	2,511,356,000	2,910,450,038	399,094,038	
支出				
営業費用	2,197,381,000	2,317,910,598	120,529,598	
医業費用	2,197,381,000	2,317,910,598	120,529,598	
給与費	1,362,660,000	1,418,703,699	56,043,699	新型コロナ手当の支給、賞与の執行額が予算額より増加したことによる。
材料費	443,555,000	418,360,831	▲ 25,194,169	医薬品費等の執行額が予算額より減少したことによる。
経費	380,526,000	473,068,299	92,542,299	修繕費、福利厚生費等の執行額が予算額より増加したことによる。
研究研修費	10,640,000	7,777,769	▲ 2,862,231	研修費等の執行額が予算額より減少したことによる。
営業外費用	256,541,000	253,043,057	▲ 3,497,943	
建設改良費	70,000,000	72,336,528	2,336,528	
償還金	137,441,000	137,440,965	▲ 35	
その他医業外費用	49,100,000	43,265,564	▲ 5,834,436	修学資金等の執行額が予算額より減少したことによる。
計	2,453,922,000	2,570,953,655	117,031,655	

（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、上記に含んでいません。
- （2）給与費の金額は、職員給料、諸手当、法定福利費および退職手当に相当するものです。

監査報告書

監査報告書

地方独立行政法人 北松中央病院
理事長 東山康仁様

私たち監事は、地方独立行政法人法第13条第4項の規定に基づき、地方独立行政法人北松中央病院の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第16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. 監事の監査の方法の概要

私たち監事は、地方独立行政法人北松中央病院監事監査規程に従い、四半期毎に理事会へ出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、重要な文書を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、期末時には事業報告書、財務諸表及び決算報告書につき検討を加えました。

理事長及び副理事長と法人間の利益相反取引に関しては、上記の監査方法のほか、必要に応じて理事長及び副理事長から報告を求め、その有無を調査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 利益の処理に関する書類（案）は、法令等に適合し、かつ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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。
- (7) 事業報告書は、法人の業務が法令等に従い、中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されている状況を正しく示していると認めます。
- (8) 法人の役員の職務の執行が法令等に適合することを確保するための体制その他法人の業務の適正を確保するための体制の整備及び運用については、引き続き努力を期待します。
- (9) 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ありません。

なお、理事長及び副理事長と法人間の利益相反取引は認められません。

令和3年6月14日

地方独立行政法人 北松中央病院

監事

中嶋英博



監事

松尾真也

