

財 務 諸 表

平成 2 2 年度

自：平成 2 2 年 4 月 1 日
至：平成 2 3 年 3 月 3 1 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) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85条 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含む。）並びに減損損失の明細	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 3
(8) 資本金の明細	1 4
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	1 4
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	1 4
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 5
(12) 役員及び職員の給与の明細	1 6
(13) 開示すべきセグメント情報	1 7
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	1 8
(15) 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

平成23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		380,568,652	
建物	3,924,791,459		
建物減価償却累計額	▲ 1,919,353,001	2,005,438,458	
構築物	154,928,668		
構築物減価償却累計額	▲ 103,678,923	51,249,745	
医療用器械備品	1,377,483,489		
医療用器械備品減価償却累計額	▲ 1,228,941,561	148,541,928	
その他器械備品	168,531,013		
その他器械備品減価償却累計額	▲ 81,621,550	86,909,463	
車両	17,673,621		
車両減価償却累計額	▲ 16,363,860	1,309,761	
建設仮勘定		1,869,000	
有形固定資産合計		2,675,887,007	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		201,700,554	
水道利用権		1,172,408	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		202,901,962	
3 投資その他の資産			
保証金		180,000	
その他の投資		10,000	
その他の資産合計		190,000	
固定資産合計			2,878,978,969
II 流動資産			
現金及び預金		803,121,274	
医業未収金	398,124,001		
貸倒引当金	▲ 977,593	397,146,408	
未収金		495,310	
立替金		102,895	
医薬品		29,593,368	
診療材料		9,036,858	
流動資産合計			1,239,496,113
資産合計			4,118,475,082

貸借対照表

平成23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			
長期借入金	42,856,000		
移行前地方債償還債務	1,313,820,516		
引当金			
退職給付引当金	133,192,089		
長期リース債務	43,119,615		
固定負債合計		1,532,988,220	
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金	14,286,000		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	80,839,858		
未払金	149,895,739		
預り金	14,323,052		
未払費用	19,271,917		
仮受金	47,600		
引当金			
賞与引当金	33,900,000		
短期リース債務	10,338,300		
流動負債合計		322,902,466	
負債合計			1,855,890,686
(純 資 産 の 部)			
I 資 本 金			
設立団体出資金	1,387,575,716		
資本金合計		1,387,575,716	
II 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	760,431,307		
積立金	112,351,866		
当期未処分利益	2,225,507		
(うち当期総利益)	(2,225,507)		
利益剰余金合計		875,008,680	
純資産合計			2,262,584,396
負債純資産合計			4,118,475,082

損益計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日

【地方独立行政法人 北松中央病院】

(単位:円)

科 目			
営業収益			
医業収益			
入院診療収益	1,349,064,658		
外来診療収益	899,686,069		
その他医業収益	85,223,833	2,333,974,560	
運営費負担金収益		32,972,000	
補助金等収益		30,902,000	
営業収益合計			2,397,848,560
営業費用			
医業費用			
材料費	596,021,387		
給与費	1,244,834,644		
委託費	55,929,295		
設備関係費	313,393,827		
研究研修費	16,223,363		
経費	147,959,241	2,374,361,757	
一般管理費			
給与費	90,057,454		
委託費	13,611,813		
設備関係費	9,206,601		
研究研修費	10,910		
経費	6,448,294	119,335,072	
営業費用合計			2,493,696,829
営業利益			▲ 95,848,269
営業外収益			
受取利息及び配当金		1,157,635	
運営費負担金収益		133,979,000	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	6,012,199		
保育所施設運営助成金	1,580,000		
その他雑収益	13,610,112	21,202,311	
営業外収益合計			156,338,946

営業外費用			
長期借入金利息	855,114		
移行前地方債利息	40,893,806		
患者外給食用材料費	5,484,442	47,233,362	
営業外費用合計			47,233,362
経常利益			13,257,315
臨時収益			
その他臨時収益		24,265	24,265
臨時費用			
固定資産除却損	2,469,519		
固定資産売却損	8,196,554		
保証金評価損	390,000	11,056,073	11,056,073
当期純利益			2,225,507
当期総利益			2,225,507

キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日～平成23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	▲ 617,812,202
人件費支出	▲ 1,256,957,806
医業収入	2,318,833,010
運営費負担金収入	166,951,000
補助金等収入	33,450,000
その他	▲ 342,570,325
小計	301,893,677
利息の受取額	1,157,635
利息の支払額	▲ 41,748,920
業務活動によるキャッシュ・フロー	261,302,392
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	▲ 97,769,705
有形固定資産の売却による収入	23,000,000
無形固定資産の取得による支出	▲ 238,828,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 313,598,505
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	▲ 14,286,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 77,943,898
リース債務の返済による支出	▲ 9,988,335
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 102,218,233
IV 現金等の増加額	▲ 154,514,346
V 現金等の期首残高	957,635,620
VI 現金等の期末残高	803,121,274

利益の処分に関する書類

(平成 23年 6月 30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	2,225,507
当期総利益	2,225,507
II 積立金振替額	760,431,307
前中期目標期間繰越積立金	760,431,307
III 利益処分数額	
積立金(※1)	<hr/> 762,656,814

(※1) 利益処分後の積立金残高は、繰越額112,351,866円と合わせて、875,008,680円であります。

行政サービス実施コスト計算書

平成22年4月1日～平成23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			
診療業務費	2,374,361,757		
一般管理費	119,335,072		
営業外費用	47,233,362		
臨時費用	11,056,073	2,551,986,264	
(2) (控除) 自己収入等			
診療業務収入	▲ 2,333,974,560		
営業外収入	▲ 22,359,946		
臨時収入	▲ 24,265	▲ 2,356,358,771	
業務費用合計			195,627,493
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	18,038,484		18,038,484
III 行政サービス実施コスト			213,665,977

財務諸表

(附属明細書)

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法

(1)有形固定資産

建物は定額法、それ以外は定率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	10～39年
構築物	10～30年
医療用器械備品	3～10年
その他器械備品	3～10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自己都合による退職金要支給額に基づき計上しております。

(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

薬品・診療材料:最終仕入原価法

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年利付国債の平成23年3月末における利回りを参考に1.30%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 会計方針の変更

平成23年3月31日に「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」が改訂されており、改訂後の「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23年3月31日総務省告示第124号改訂)のうち、第77の注解55及び注解56の規定については当事業年度より適用している。

また、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」に関するQ&A」(平成23年4月改訂 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)を適用している。

III 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	803,121,274円
資金期末残高	803,121,274円

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	5,266,800円
-----------------------	------------

IV 退職給付関係

1 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。

なお、退職給付債務の算定にあたり、簡便法(自己都合退職による期末要支給額の100%を退職給付債務とする方法)を採用しております。

2 退職給付債務に関する事項

区 分	平成23年3月31日現在
退職給付債務	133,192,089 円
退職給付引当金	133,192,089 円

3 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成22年4月1日(至)平成23年3月31日
勤務費用	33,736,794 円
退職給付費用	33,736,794 円

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しておりますので、基礎事項等については記載しておりません。

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 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。

	貸借対照表計上額(※)	時価(※)	差額(※)
(1) 現金及び預金	803,121,274	803,121,274	—
(2) 未収金			
医業未収金	398,124,001		
貸倒引当金	▲ 977,593		
	397,146,408	397,146,408	—
(3) 長期借入金	(1,451,802,374)	(1,510,228,486)	(58,426,112)
(4) リース債務	(53,457,915)	(53,799,363)	(341,448)
(5) 未払金	(149,895,739)	(149,895,739)	—

(※)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

長期借入金の時価については、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。

(4) 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。

(5) 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。

VII 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。

VIII 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。

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(第85条 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(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
					当期増加額	期末残高	当期償却額	当期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	3,939,668,369	20,609,400	35,486,310	3,924,791,459	1,919,353,001	90,895,974	0	2,005,438,458	
	構築物	155,797,178	0	868,510	154,928,668	103,678,923	6,474,951	0	51,249,745	
	医療器械	1,359,264,624	33,758,865	15,540,000	1,377,483,489	1,228,941,561	72,080,623	0	148,541,928	※
	その他器械備品	176,110,884	45,816,840	53,396,711	168,531,013	81,621,550	29,816,062	0	86,909,463	※(注1)
	車両	17,673,621	0	0	17,673,621	16,363,860	1,105,938	0	1,309,761	
計	5,648,514,676	100,185,105	105,291,531	5,643,408,250	3,349,958,895	200,373,548	0	2,293,449,355		
非償却資産	土地	402,478,206	0	21,909,554	380,568,652	0	0	0	380,568,652	
	建設仮勘定	19,950,000	1,869,000	19,950,000	1,869,000	0	0	0	1,869,000	
	計	422,428,206	1,869,000	41,859,554	382,437,652	0	0	0	382,437,652	
	建物	3,939,668,369	20,609,400	35,486,310	3,924,791,459	1,919,353,001	90,895,974	0	2,005,438,458	
	構築物	155,797,178	0	868,510	154,928,668	103,678,923	6,474,951	0	51,249,745	
有形固定資産	医療器械	1,359,264,624	33,758,865	15,540,000	1,377,483,489	1,228,941,561	72,080,623	0	148,541,928	※
	その他器械備品	176,110,884	45,816,840	53,396,711	168,531,013	81,621,550	29,816,062	0	86,909,463	※
	車両	17,673,621	0	0	17,673,621	16,363,860	1,105,938	0	1,309,761	
	土地	402,478,206	0	21,909,554	380,568,652	0	0	0	380,568,652	
	建設仮勘定	19,950,000	1,869,000	19,950,000	1,869,000	0	0	0	1,869,000	
計	6,070,942,882	102,054,105	147,151,085	6,025,845,902	3,349,958,895	200,373,548	0	2,675,887,007		
無形固定資産	ソフトウェア	7,485,450	238,828,800	0	246,314,250	44,613,696	40,253,798	0	201,700,554	
	水道利用権	3,802,400	0	0	3,802,400	2,629,992	631,198	0	1,172,408	
	電話加入権	29,000	0	0	29,000	0	0	0	29,000	
	計	11,316,850	238,828,800	0	250,145,650	47,243,688	40,884,996	0	202,901,962	
投資その他の資産	保証金	735,000	0	555,000	180,000	0	0	0	180,000	
	その他の投資	10,000	0	0	10,000	0	0	0	10,000	
	計	745,000	0	555,000	190,000	0	0	0	190,000	

※期首残高にリース資産を含んで計上しています。

注1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

電子カルテ(サーバー)(19,792,500円)

電子カルテ(クライアント)(21,913,500円)

当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

事務用オフコン一式(44,415,000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	10,215,406	354,215,432	—	334,221,434	616,036	29,593,368	
診療材料	7,951,586	227,241,274	—	226,150,542	5,460	9,036,858	
計	18,166,992	581,456,706	—	560,371,976	621,496	38,630,226	

* 当期減少額のうち、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

該当ありません。

5.長期借入金の明細

(単位:円)

借入先	起債目的	借入年度	借入日	借入額	利率(%)	償還年数	措置	償還終期	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
8 親和銀行	公的資金補償免除繰上償還に係る借換債	H19	H20.03.25	100,000,000	1.260	7	0	H27.03.31	71,428,000	—	14,286,000	57,142,000	

6.移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

借入先	起債目的	借入年度	借入日	借入額	利率(%)	償還年数	措置	償還終期	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
2 財務省	看護婦宿舎及び医師住宅	S61	S61.07.24	155,800,000	4.600	30	5	H29.03.25	62,542,304	—	7,762,955	54,779,349	
3 財務省	看護婦宿舎及び医師住宅	S61	S61.07.24	100,200,000	4.600	25	3	H24.03.25	13,777,522	—	6,732,141	7,045,381	
4 財務省	会議室	H2	H03.08.20	176,700,000	6.700	30	5	H33.03.25	112,836,685	—	7,220,432	105,616,253	
5 財務省国民年金	増改築事業	H12	H13.03.26	53,600,000	1.600	30	5	H43.03.01	46,391,936	—	1,874,962	44,516,974	
6 総務省簡保資金	増改築事業	H14	H14.05.30	240,600,000	2.100	30	5	H44.03.31	217,910,527	—	7,884,701	210,025,826	
7 財務省	増改築事業	H14	H14.06.28	1,025,100,000	2.100	30	5	H44.03.25	928,429,269	—	33,593,545	894,835,724	
計				1,982,000,000					1,472,604,272	—	77,943,898	1,394,660,374	

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	116,846,400	33,736,794	17,391,105	—	133,192,089	
賞与引当金	—	33,900,000	—	—	33,900,000	
貸倒引当金	—	977,593	—	—	977,593	
計	116,846,400	68,614,387	17,391,105	—	168,069,682	

8. 資本金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少	期末残高	摘要
資本金	1,387,575,716	—	—	1,387,575,716	
計	1,387,575,716	—	—	1,387,575,716	

9. 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少	期末残高	摘要
積立金	872,783,173	2,225,507	—	875,008,680	
計	872,783,173	2,225,507	—	875,008,680	

10. 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(単位:円)

負担年度	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	資本剰余金		
平成22年度	—	166,951,000	166,951,000	—	166,951,000	
合計	—	166,951,000	166,951,000	—	166,951,000	

② 運営費負担金収益

業務等区分	22年度負担分	合計
期間進行基準	166,951,000	166,951,000
費用進行基準	—	—
合計	166,951,000	166,951,000

11.地方公共団体等からの財源措置の明細

(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	
病院群輪番制補助金	30,902,000	—	—	—	—	30,902,000	
保育所施設運営助成金	1,580,000	—	—	—	—	1,580,000	
合計	32,482,000	—	—	—	—	32,482,000	

12. 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 0 (504,000)	人 0 (2)	円 — (—)	人 — (—)
職員	975,505,502 (134,033,537)	202 (53)	17,391,105 (—)	17 (—)
合計	975,505,502 (134,537,537)	202 (55)	17,391,105 (—)	17 (—)

(注1) 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、支給人数について月平均支給人数で記載しております。

(注2) 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

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。

(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。

13.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。

14. 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	334,837,470	
診療材料費	229,596,196	
医療消耗器具備品費	4,371,572	
給食用材料費	27,216,149	596,021,387
給与費		
給料	805,468,172	
賞与	231,258,712	
賞与引当金繰入	31,449,170	
退職給付費用	30,328,314	
法定福利費	146,330,276	1,244,834,644
委託費		
検査委託費	16,000,522	
寝具委託費	11,670,130	
洗濯委濯費	304,080	
保守委託費	9,786,280	
その他の委託費	18,168,283	55,929,295
設備関係費		
減価償却費	238,396,606	
器機賃借料	27,083,276	
地代家賃	330,814	
修繕費	8,895,031	
固定資産税等	210,862	
器機保守料	34,791,555	
器機設備保険料	1,142,435	
車両関係費	2,543,248	313,393,827
研究研修費		
研修費	8,202,751	
研究費	1,020,612	
大学関係研究助成金	7,000,000	16,223,363
経費		
福利厚生費	8,235,474	
旅費交通費	17,437,422	
職員被服費	6,785,928	
通信費	3,040,246	
広告宣伝費	574,350	
消耗品費	14,476,286	
消耗器具備品費	4,816,623	
会議費	640,500	
光熱水費	74,661,533	
保険料	4,699,184	
交際費	1,971,738	
諸会費	1,200,039	
租税公課	1,838,515	
賃借料	2,203,629	
衛生費	1,298,497	
印刷製本費	1,085,176	
医業貸倒損失	860,487	
貸倒引当金繰入	977,593	
雑費	1,156,021	147,959,241
医業費用合計		2,374,361,757

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
給料	55,509,697		
賞与	17,806,458		
賞与引当金繰入	2,450,830		
退職給付費用	3,408,480		
法定福利費	10,881,989		90,057,454
委託費			
その他の委託費	1,537,013		
保育所委託費	12,074,800		13,611,813
設備関係費			
減価償却費	2,861,938		
器機賃借料	2,291,209		
地代家賃	27,986		
修繕費	752,507		
固定資産税等	17,838		
器機保守料	2,943,320		
器機設備保険料	96,648		
車両関係費	215,155		9,206,601
研究研修費			
研修費	10,910		10,910
経費			
福利厚生費	696,710		
旅費交通費	1,483,566		
職員被服費	574,080		
通信費	257,200		
消耗品費	1,224,674		
消耗器具備品費	407,480		
会議費	54,185		
光熱水費	443,117		
保険料	397,544		
交際費	166,806		
諸会費	101,521		
租税公課	155,535		
賃借料	186,424		
衛生費	109,851		
印刷製本費	91,804		
雑費	97,797		6,448,294
一般管理費合計			119,335,072

15. 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	3,065,298	
普通預金	452,111,975	
定期預金	347,944,001	
合計	803,121,274	

決算報告書

平成22年度 事業会計決算報告書

(自:平成22年 4月 1日 至:平成23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
収入				
営業収益	2,395,923,000	2,397,848,560	1,925,560	
医業収益	2,332,050,000	2,333,974,560	1,924,560	
入院診療収益	1,353,420,000	1,349,064,658	▲ 4,355,342	手術、検査等の件数の減少に伴い減少したことによる。
外来診療収益	889,350,000	899,686,069	10,336,069	透析患者数の増加に伴い増加したことによる。
その他医業収益	89,280,000	85,223,833	▲ 4,056,167	訪問看護の件数の減少に伴い減少したことによる。
運営費負担金	32,971,000	32,972,000	1,000	
補助金等収益	30,902,000	30,902,000	0	
営業外収益	157,141,000	156,338,946	▲ 802,054	
運営費負担金	133,979,000	133,979,000	0	
医業外収益	23,162,000	22,359,946	▲ 802,054	
臨時収益	1,000	24,265	23,265	
計	2,553,065,000	2,554,211,771	1,146,771	
支出				
営業費用	2,501,625,000	2,493,696,829	▲ 7,928,171	
医業費用及び一般管理費	2,501,625,000	2,493,696,829	▲ 7,928,171	
材料費	672,932,000	596,021,387	▲ 76,910,613	薬価の引き下げにより医薬品費の執行額が予算額より減少したことによる。
給与費	1,265,554,000	1,334,892,098	69,338,098	賞与等の執行額が予算額より増加したことによる。
委託費	74,585,000	69,541,108	▲ 5,043,892	検査委託費の執行額が予算額より減少したことによる。
設備関係費	312,504,000	322,600,428	10,096,428	電子カルテの導入による保守料の執行額が予算額より増加したことによる。
研究研修費	15,950,000	16,234,273	284,273	
経費	160,100,000	154,407,535	▲ 5,692,465	電子カルテの導入により印刷製本費の執行額が予算額より減少したことによる。
営業外費用	45,750,000	47,233,362	1,483,362	
臨時費用	1,002,000	11,056,073	10,054,073	固定資産除却損、固定資産売却損の執行額が予算額より増加したことによる。
計	2,548,377,000	2,551,986,264	3,609,264	
当期純利益	4,688,000	2,225,507	▲ 2,462,493	

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項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人北松中央病院の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第6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、理事等から業務の報告を聴取し、財務諸表及び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に関しては、必要に応じて理事等から報告を求め、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) 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、理事と法人間の利益相反取引は認められません。

平成23年6月23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 ㊟