

財 務 諸 表

平成23年度

自：平成23年 4月 1日
至：平成24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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	12
(5) 長期借入金の明細	13
(6) 移行前地方債償還債務の明細	13
(7) 引当金の明細	14
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	14
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	15
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	16
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	16
(12) 役員及び職員の給与の明細	17
(13) 開示すべきセグメント情報	18
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	19
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21
添付資料	
決算報告書	
監査報告書	

貸借対照表

平成24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	3,993,590,059		
減価償却累計額	▲ 1,994,036,299		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	1,931,020,217	
構築物	156,308,151		
減価償却累計額	▲ 106,423,742	49,884,409	
医療用器械備品	1,307,722,464		
減価償却累計額	▲ 1,037,736,347	269,986,117	
その他器械備品	176,952,901		
減価償却累計額	▲ 104,591,692	72,361,209	
車両	12,311,956		
減価償却累計額	▲ 11,622,276	689,680	
有形固定資産合計		2,704,510,284	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		157,129,471	
水道利用権		541,210	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		157,699,681	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		7,080,000	
保証金		120,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		7,210,000	
固定資産合計			2,869,419,965
II 流動資産			
現金及び預金		758,602,024	
医業未収金	379,200,996		
貸倒引当金	▲ 1,693,413	377,507,583	
未収金		18,605,449	
立替金		121,280	
医薬品		9,044,657	
診療材料		6,848,863	
流動資産合計			1,170,729,856
資産合計			4,040,149,821

貸借対照表

平成24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	1,543,500	1,543,500	
長期借入金		167,802,350	
移行前地方債償還債務		1,098,088,961	
引当金			
退職給付引当金		158,208,208	
長期リース債務		33,066,495	
固定負債合計			1,458,709,514
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		44,242,392	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		57,732,411	
未払金		166,518,474	
預り金		23,743,188	
未払費用		28,192,967	
仮受金		20,000	
引当金			
賞与引当金		40,000,000	
短期リース債務		10,335,360	
流動負債合計			370,784,792
負債合計			1,829,494,306
(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 資本剰余金			
資本剰余金		100,777,930	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			32,244,387
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		788,300,750	
当期末処分利益		2,534,662	
(うち当期総利益)		(2,534,662)	
利益剰余金合計			790,835,412
純資産合計			2,210,655,515
負債純資産合計			4,040,149,821

損益計算書

平成23年4月1日～平成24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	1,310,347,384		
外来診療収益	912,602,496		
その他医業収益	73,973,331	2,296,923,211	
運営費負担金収益		76,406,000	
補助金等収益		21,671,500	
営業収益合計			2,395,000,711
営業費用			
医業費用			
材料費	606,714,334		
給与費	1,197,902,112		
委託費	59,765,307		
設備関係費	314,628,905		
研究研修費	17,455,296		
経費	147,965,236	2,344,431,190	
一般管理費			
給与費	93,383,641		
委託費	16,888,709		
設備関係費	8,795,784		
研究研修費	122,400		
経費	6,697,528	125,888,062	
営業費用合計			2,470,319,252
営業利益			▲ 75,318,541
営業外収益			
受取利息及び配当金		574,393	
運営費負担金収益		91,251,000	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	6,032,936		
保育所施設運営助成金	3,684,000		
保育所利用収益	2,905,500		
その他雑収益	14,681,187	27,303,623	
営業外収益合計			119,129,016
営業外費用			
長期借入金利息	680,288		
移行前地方債利息	26,357,052		

患者外給食用材料費	5,227,160		
その他雑費用	182,670	32,447,170	
営業外費用合計			32,447,170
経常利益			11,363,305
臨時収益			
貸倒引当金戻入		56,445	56,445
臨時費用			
固定資産除却損		8,885,088	8,885,088
当期純利益			2,534,662
当期総利益			2,534,662

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日～平成24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	▲ 583,481,852
人件費支出	▲ 1,266,236,592
医業収入	2,315,771,656
運営費負担金収入	166,533,731
補助金等収入	24,598,000
その他	▲ 305,349,932
小計	351,835,011
利息の受取額	574,393
利息の支払額	▲ 24,554,808
業務活動によるキャッシュ・フロー	327,854,596
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	▲ 274,978,896
無形固定資産の取得による支出	▲ 3,039,750
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 278,018,646
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	183,457,120
長期借入金の返済による支出	▲ 28,554,378
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 238,839,002
リース債務の返済による支出	▲ 10,418,940
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 94,355,200
IV 現金等の増加額	▲ 44,519,250
V 現金等の期首残高	803,121,274
VI 現金等の期末残高	758,602,024

利益の処分に関する書類

(平成24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	2,534,662
当期総利益	2,534,662
II 利益処分類	
施設整備目的積立金	<u>2,534,662</u> <u>2,534,662</u>

行政サービス実施コスト計算書
平成23年4月1日～平成24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	2,344,431,190		
一般管理費	125,888,062		
営業外費用	32,447,170		
臨時費用	8,885,088	2,511,651,510	
(2) (控除) 自己収入等			
診療業務収入	▲ 2,296,923,211		
営業外収入	▲ 24,194,016		
臨時収入	▲ 56,445	▲ 2,321,173,672	
業務費用合計			190,477,838
II 損益外減損損失相当額			68,533,543
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	13,440,198		13,440,198
IV 行政サービス実施コスト			272,451,579

注記事項

I 重要な会計方針

1 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」（平成24年3月30日総務省告示第140号改訂）並びに「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」に関するQ&A【公営企業型版】（平成24年4月改訂総務省自治財政局 日本公認会計士協会）を適用しております。

2 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。

3 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。

4 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。

5 たな卸資産の評価基準及び評価方法

薬品・診療材料:最終仕入原価法に基づく低価法を採用しております。

6 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

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

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24年3月末における利回りを参考に0.988%で計算しております。

8 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	758,602,024円
資金期末残高	758,602,024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	362,880円
-----------------------	----------

III 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24年3月31日現在
退職給付債務	158,208,208 円
退職給付引当金	158,208,208 円

3 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成23年4月1日(至)平成24年3月31日
勤務費用	36,017,124 円
退職給付費用	36,017,124 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。

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。

	貸借対照表計上額(※)	時価(※)	差額(※)
(1) 現金及び預金	758,602,024	758,602,024	-
(2) 未収金			
医業未収金	379,200,996		
貸倒引当金	▲ 1,693,413		
	377,507,583	377,507,583	-
(3) 長期借入金	(212,044,742)	(208,081,627)	(▲ 3,963,115)
(4) 移行前地方債償還債務	(1,155,821,372)	(1,244,107,256)	(88,285,884)
(5) リース債務	(43,401,855)	(43,746,571)	(344,716)
(6) 未払金	(180,190,604)	(180,190,604)	-

(※)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

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。

(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	減価償却累計額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産										
(償却費損益内)										
建物	3,924,791,459	81,290,703	12,492,103	3,993,590,059	1,994,036,299	68,533,543	68,533,543	1,931,020,217	注1	
構築物	154,928,668	4,643,100	3,263,617	156,308,151	106,423,742	-	-	49,884,409		
医療器械	1,377,483,489	216,511,680	286,272,705	1,307,722,464	1,037,736,347	-	-	269,986,117	注2	
その他器械備品	168,531,013	8,421,888	-	176,952,901	104,591,692	-	-	72,361,209		
車両	17,673,621	-	5,361,665	12,311,956	11,622,276	-	-	689,680		
計	5,643,408,250	310,867,371	307,390,090	5,646,885,531	3,254,410,356	68,533,543	68,533,543	2,323,941,632		
非償却資産										
土地	380,568,652	-	-	380,568,652	-	-	-	380,568,652		
建設仮勘定	1,869,000	-	1,869,000	-	-	-	-	-		
計	382,437,652	-	1,869,000	380,568,652	-	-	-	380,568,652		
有形固定資産	3,924,791,459	81,290,703	12,492,103	3,993,590,059	1,994,036,299	68,533,543	68,533,543	1,931,020,217		
建物	154,928,668	4,643,100	3,263,617	156,308,151	106,423,742	-	-	49,884,409		
構築物	1,377,483,489	216,511,680	286,272,705	1,307,722,464	1,037,736,347	-	-	269,986,117		
医療器械	168,531,013	8,421,888	-	176,952,901	104,591,692	-	-	72,361,209		
その他器械備品	17,673,621	-	5,361,665	12,311,956	11,622,276	-	-	689,680		
車両	380,568,652	-	-	380,568,652	-	-	-	380,568,652		
土地	1,869,000	-	1,869,000	-	-	-	-	-		
建設仮勘定	1,869,000	-	1,869,000	-	-	-	-	-		
計	6,025,845,902	310,867,371	309,259,090	6,027,454,183	3,254,410,356	68,533,543	68,533,543	2,704,510,284		
無形固定資産										
ソフトウエア	246,314,250	4,908,750	-	251,223,000	94,093,529	-	-	157,129,471		
水道利用権	3,802,400	-	-	3,802,400	3,261,190	-	-	541,210		
電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	29,000		
計	250,145,650	4,908,750	-	255,054,400	97,354,719	-	-	157,699,681		
保証金	180,000	-	60,000	120,000	-	-	-	120,000		
投資その他の資産	10,000	-	-	10,000	-	-	-	10,000		
計	190,000	-	60,000	130,000	-	-	-	130,000		

注1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

リハビリ棟改修工事(28,140,000円)

医師住宅4棟(40,929,311円)

注2 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

心血管造影装置(145,593,000円)

当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

心血管造影装置(192,853,500円)

心臓用超音波診断装置(35,864,600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	29,593,368	315,207,037	-	334,714,550	1,041,198	9,044,657	
診療材料	9,036,858	238,251,561	-	240,439,556	-	6,848,863	
計	38,630,226	553,458,598	-	575,154,106	1,041,198	15,893,520	

* 当期減少額のうちには、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	-	4,080,000	-	-	4,080,000	
看護学生奨学金貸与	-	3,000,000	-	-	3,000,000	
計	-	7,080,000	-	-	7,080,000	

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
1	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	57,142,000	-	7,143,000	49,999,000	
2	佐世保市	病院事業	H22	H23.03.25	77,840,867	0.000	5	0	H28.03.25	-	77,840,867	13,699,073	64,141,794	繰上償還に伴い佐世保市に借換
3	佐世保市	会議室	H22	H23.03.25	105,616,253	0.000	10	0	H33.03.25	-	105,616,253	7,712,305	97,903,948	繰上償還に伴い佐世保市に借換
計					283,457,120					57,142,000	183,457,120	28,554,378	212,044,742	

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
1	財務省	病院事業	S60	S61.03.25	230,000,000	6.300	30	5	H28.03.25	77,840,867	-	77,840,867	-	繰上償還に伴い長期借入金に振替
2	財務省	看護婦舎及び医師住宅	S62	S62.07.24	155,800,000	4.600	30	5	H29.03.25	54,779,349	-	8,124,157	46,655,192	
3	財務省	看護婦舎及び医師住宅	S62	S62.07.24	100,200,000	4.600	25	3	H24.03.25	7,045,381	-	7,045,381	-	
4	財務省	会議室	H2	H03.08.20	176,700,000	6.700	30	5	H33.03.25	105,616,253	-	105,616,253	-	繰上償還に伴い長期借入金に振替
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	44,516,974	-	1,905,080	42,611,894	
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	210,025,826	-	4,004,551	206,021,275	
7	財務省	増改築事業	H14	H14.06.28	1,025,100,000	2.100	30	5	H44.03.25	894,835,724	-	34,302,713	860,533,011	
計					1,982,000,000					1,394,660,374	-	238,839,002	1,155,821,372	

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	133,192,089	35,962,454	10,946,335	-	158,208,208	
賞与引当金	33,900,000	40,000,000	33,900,000	-	40,000,000	
貸倒引当金	977,593	1,693,413	921,148	56,445	1,693,413	注1
計	168,069,682	77,655,867	45,767,483	56,445	199,901,621	

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

8.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	期末残高	摘要
資本金					
佐世保市出資金	1,387,575,716	-	-	1,387,575,716	
計	1,387,575,716	-	-	1,387,575,716	
資本剰余金					
目的積立金	-	86,707,930	-	86,707,930	注1
補助金等	-	14,070,000	-	14,070,000	注2
計	-	100,777,930	-	100,777,930	
損益外減損損失 累計額	-	▲ 68,533,543	-	▲ 68,533,543	注3
差引計	-	32,244,387	-	32,244,387	

注1 当期増加額は、地独会計基準 第90 目的積立金を取り崩す場合の会計処理によるものです。

注2 当期増加額は、地独会計基準 第80 補助金等及び工事負担金等の会計処理によるものです。

注3 当期増加額は、地独会計基準 第17 経過措置によるものです。

9.積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

9-1 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	期末残高	摘要
積立金	112,351,866	762,656,814	875,008,680	-	注1
前中期目標期間繰越積立金	760,431,307	875,008,680	847,139,237	788,300,750	注1,注2
計	872,783,173	1,637,665,494	1,722,147,917	788,300,750	

注1 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は112,351,866円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益2,225,507円及び

前中期目標期間繰越積立金の使用残額760,431,307円を加えると、積立金は875,008,680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847,139,237円のうち、760,431,307円は積立金へ振り替え、86,707,930円は当該積立金の使途に沿った借入金の返済及び施設設備に利用しました。

9-2 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	760,431,307	中期目標終了時の積立金への振替
前中期目標期間繰越積立金	31,708,619	長期借入金返済
前中期目標期間繰越積立金	54,999,311	資産の購入
計	847,139,237	

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	小計		
平成23年度	-	167,657,000	167,657,000	-	167,657,000	-	
合計	-	167,657,000	167,657,000	-	167,657,000	-	

② 運営費負担金収益 (単位:円)

業務等区分	23年度負担分	合計
期間進行基準	167,567,000	167,567,000
費用進行基準	-	-
合計	167,567,000	167,567,000

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	
病院群輪番制補助金	20,914,000	-	-	-	20,914,000	
保育所施設運営助成金	3,684,000	-	-	-	3,684,000	
長崎県地域医療再生臨時特例基金事業補助金	16,371,000	-	1,543,500	14,070,000	757,500	
合計	40,969,000	-	1,543,500	14,070,000	25,355,500	

12.役員及び職員給与の明細

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 - (960,000)	人 - (2)	円 - (-)	人 - (-)
職員	934,861,906 (130,367,242)	204 (51)	11,001,005 (-)	10 (-)
合計	934,861,906 (131,327,242)	204 (53)	11,001,005 (-)	10 (-)

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。

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

科目		金額
医業費用		
材料費	医薬品費	335,755,748
	診療材料費	240,439,556
	医療消耗器具備品費	3,603,205
	給食材料費	26,915,825
給与費	給料	805,443,683
	賞与	184,000,315
	賞与引当金繰入	36,887,313
	退職給付費用	33,556,628
	法定福利費	138,014,173
委託費	検査委託費	15,734,870
	寝具委託費	11,748,076
	洗濯委託費	938,757
	保守委託費	10,360,770
	その他の委託費	20,982,834
設備関係費	減価償却費	250,519,426
	機械賃借料	15,413,812
	地代家賃	127,842
	修繕費	7,925,309
	固定資産税等	2,360,464
	器械保守料	34,867,843
	器械設備保険料	1,022,051
	車両関係費	2,392,158
研究研修費	研修費	9,553,345
	研究費	901,951
	大学関係研究助成金	7,000,000
経費	福利厚生費	9,351,108
	旅費交通費	20,318,278
	職員被服費	4,873,768
	通信費	2,927,427
	広告伝言費	918,250
	消耗品費	10,754,468
	消耗器具備品費	7,667,422
	会議費	699,654
	光熱水費	74,683,001
	保険料	4,590,296
	交際費	2,113,779
	諸会費	1,018,995
	租税公課	1,668,499
	賃借料	2,120,630
	衛生費	923,255
	印刷製本費	668,038
	貸倒引当金繰入	1,693,413
	雑費	974,955
	医業費用合計	147,965,236
		2,344,431,190

科目	金額
一般管理費	
給与費	
給料	59,211,670
賞与	17,533,480
賞与引当金繰入	3,112,687
退職給付費用	2,460,496
法定福利費	11,065,308
	93,383,641
委託費	
その他の委託費	2,044,859
保育所委託費	14,843,850
	16,888,709
設備関係費	
減価償却費	2,548,068
機器賃借料	1,502,136
地代家賃	12,458
修繕費	772,352
固定資産税等	230,036
器機保守料	3,398,007
器機設備保険料	99,602
車両関係費	233,125
	8,795,784
研究研修費	
研修費	122,400
	122,400
経費	
福利厚生費	911,302
旅費交通費	1,347,264
職員被服費	474,967
通信費	285,289
消耗品費	1,048,064
消耗器具備品費	747,220
会議費	68,184
光熱水費	443,244
保険料	447,342
交際費	205,995
諸会費	99,305
租税公課	162,601
賃借料	206,663
衛生費	89,974
印刷製本費	65,102
雑費	95,012
	6,697,528
一般管理費合計	125,888,062

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	3,332,792	
普通預金	361,938,149	
定期預金	393,331,083	
合計	758,602,024	

決算報告書

平成23年度 事業会計決算報告書

(自:平成23年 4月 1日 至:平成24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	2,422,768,000	2,395,000,711	▲ 27,767,289	
医業収益	2,325,448,000	2,296,923,211	▲ 28,524,789	
入院診療収益	1,333,155,000	1,310,347,384	▲ 22,807,616	入院患者の減少(医療機器の更新等)に伴い減少したことによる。
外来診療収益	909,733,000	912,602,496	2,869,496	外来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	82,560,000	73,973,331	▲ 8,586,669	訪問看護の件数等の減少に伴い減少したことによる。
運営費負担金	76,406,000	76,406,000	0	
補助金等収益	20,914,000	21,671,500	757,500	
営業外収益	113,501,000	119,129,016	5,628,016	
運営費負担金	91,251,000	91,251,000	0	
医業外収益	22,250,000	27,878,016	5,628,016	東北震災での災害派遣費用の収益による。
臨時収益	1,000	56,445	55,445	
計	2,536,270,000	2,514,186,172	▲ 22,083,828	
支出				
営業費用	2,486,000,000	2,470,319,252	▲ 15,680,748	
医業費用	2,371,222,000	2,344,431,190	▲ 26,790,810	
材料費	640,486,000	606,714,334	▲ 33,771,666	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	1,189,672,000	1,197,902,112	8,230,112	給与の見直しにより執行額が予算額より増加したことによる。
委託費	58,975,000	59,765,307	790,307	その他の委託費の執行額が予算額より増加したことによる。
設備関係費	318,541,000	314,628,905	▲ 3,912,095	器機賃借料の執行額が予算額より減少したことによる。
研究研修費	17,100,000	17,455,296	355,296	
経費	146,448,000	147,965,236	1,517,236	消耗器具備品費の執行額が予算額より増加したことによる。
一般管理費	114,778,000	125,888,062	11,110,062	保育所委託費、給与の見直しにより執行額が予算額より増加したことによる。
営業外費用	32,438,000	32,447,170	9,170	
臨時費用	1,002,000	8,885,088	7,883,088	固定資産除却損の執行額が予算額より増加したことによる。
計	2,519,440,000	2,511,651,510	▲ 7,788,490	
当期純利益	16,830,000	2,534,662	▲ 14,295,338	

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 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日までの第 7 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、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、重要な文書を読覧し、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) 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。

平成 24 年 6 月 27 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 ㊞