

財 務 諸 表

平成 2 5 年度

自：平成 2 5 年 4 月 1 日
至：平成 2 6 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	15
(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	16
(13) 開示すべきセグメント情報	17
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	18
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	20

添付資料

決算報告書

監査報告書

貸借対照表

平成26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		440,965,452	
建物	4,217,034,844		
減価償却累計額	▲ 2,136,694,286		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	2,011,807,015	
構築物	186,096,546		
減価償却累計額	▲ 121,988,282	64,108,264	
医療用器械備品	1,389,688,843		
減価償却累計額	▲ 1,194,652,318	195,036,525	
その他器械備品	194,328,575		
減価償却累計額	▲ 135,297,908	59,030,667	
車両	12,311,956		
減価償却累計額	▲ 12,247,514	64,442	
有形固定資産合計		2,771,012,365	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		60,900,456	
水道利用権		836,236	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		61,765,692	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		45,536,500	
保証金		120,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		45,666,500	
固定資産合計			2,878,444,557
II 流動資産			
現金及び預金		735,091,388	
医業未収金	354,747,828		
貸倒引当金	▲ 1,562,749	353,185,079	
未収金		813,898	
立替金		106,872	
前払費用		35,123	
医薬品		31,002,784	
診療材料		15,116,710	
流動資産合計			1,135,351,854
資産合計			4,013,796,411

貸借対照表

平成26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	6,058,380	6,058,380	
長期借入金		161,848,711	
移行前地方債償還債務		986,660,153	
引当金			
退職給付引当金		199,588,878	
長期リース債務		15,214,185	
固定負債合計			1,369,370,307
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		76,539,883	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		56,403,328	
未払金		177,626,786	
預り金		16,349,498	
未払費用		18,557,509	
仮受金		116,410	
引当金			
賞与引当金		48,000,000	
短期リース債務		10,185,840	
流動負債合計			403,779,254
負債合計			1,773,149,561
(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		162,245,923	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			93,712,380
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		726,832,757	
施設設備目的積立金		8,249,869	
当期未処分利益		24,276,128	
(うち当期総利益)		(24,276,128)	
利益剰余金合計			759,358,754
純資産合計			2,240,646,850
負債純資産合計			4,013,796,411

損益計算書

平成25年4月1日～平成26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	1,296,598,477		
外来診療収益	984,312,148		
その他医業収益	84,712,557	2,365,623,182	
運営費負担金収益		83,876,782	
補助金等収益		21,255,000	
資産見返補助金等戻入		5,560,816	
営業収益合計			2,476,315,780
営業費用			
医業費用			
材料費	564,092,849		
給与費	1,281,325,578		
委託費	58,695,624		
設備関係費	341,521,548		
研究研修費	15,791,601		
経費	163,038,089	2,424,465,289	
一般管理費			
給与費	82,304,951		
委託費	37,767,775		
設備関係費	6,702,836		
研究研修費	62,440		
経費	5,760,958	132,598,960	
営業費用合計			2,557,064,249
営業損失			▲ 80,748,469
営業外収益			
受取利息及び配当金		266,360	
運営費負担金収益		108,037,012	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	6,624,327		
保育所施設運営助成金	3,176,000		
保育所利用収益	4,650,900		
寄附金収益	300,000		
その他雑収益	15,589,661	30,340,888	
営業外収益合計			138,644,260

営業外費用			
長期借入金利息	811,942		
移行前地方債利息	23,470,684		
患者外給食用材料費	7,058,946		
その他雑費用	313,030	31,654,602	
営業外費用合計			31,654,602
經常利益			26,241,189
臨時収益			
固定資産売却益		447,513	
その他臨時収益		1,357,570	1,805,083
臨時費用			
固定資産除却損		407,562	
固定資産売却損		596,450	
過年度損益修正損		2,766,132	3,770,144
当期純利益			24,276,128
当期総利益			24,276,128

キャッシュ・フロー計算書

平成25年4月1日～平成26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	▲ 589,850,796
人件費支出	▲ 1,344,170,840
医業収入	2,402,206,512
運営費負担金収入	191,913,794
補助金等収入	34,400,000
その他	▲ 362,730,151
小計	331,768,519
利息の受取額	266,360
利息の支払額	▲ 24,282,626
業務活動によるキャッシュ・フロー	307,752,253
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	▲ 311,745,147
定期預金の払出による収入	291,591,776
有形固定資産の取得による支出	▲ 85,552,261
有形固定資産の売却による収入	7,071,376
無形固定資産の取得による支出	▲ 967,670
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 99,601,926
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	▲ 74,913,757
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 55,025,480
リース債務の返済による支出	▲ 10,851,960
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 140,791,197
IV 現金等の増加額	67,359,130
V 現金等の期首残高	355,987,111
VI 現金等の期末残高	423,346,241

利益の処分に関する書類

(平成 26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 当期末処分利益	24,276,128
当期総利益	24,276,128
II 積立金振替額	735,082,626
前中期目標期間繰越積立金	726,832,757
施設設備目的積立金	8,249,869
III 利益処分量	
積立金	<u>759,358,754</u>

行政サービス実施コスト計算書

平成25年4月1日～平成26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	2,424,465,289		
一般管理費	132,598,960		
営業外費用	31,654,602		
臨時費用	3,770,144	2,592,488,995	
(2) (控除) 自己収入等			
診療業務収入	▲ 2,365,623,182		
営業外収入	▲ 27,431,248		
臨時収入	▲ 1,805,083	▲ 2,394,859,513	
業務費用合計			197,629,482
(うち減価償却充当補助金相当額)			(5,560,816)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	8,545,249		8,545,249
III 行政サービス実施コスト			206,174,731

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おります。

2 減価償却の会計処理方法

(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	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	3～10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年利付国債の平成26年3月末における利回りを参考に0.641%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	735,091,388 円
うち定期預金	311,745,147 円
(差引)資金期末残高	<u>423,346,241 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	1,039,500 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26年3月31日現在
退職給付債務	199,588,878 円
退職給付引当金	<u>199,588,878 円</u>

3 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	33,041,455 円
退職給付費用	<u>33,041,455 円</u>

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	735,091,388	735,091,388	-
(2) 未収金			
医業未収金	354,747,828		
貸倒引当金	▲ 1,562,749		
	353,185,079	353,185,079	-
(3) 長期借入金	(238,388,594)	(237,518,958)	(▲869,636)
(4) 移行前地方債償還債務	(1,043,063,481)	(1,154,453,675)	(111,390,194)
(5) リース債務	(25,400,025)	(25,462,512)	(62,487)
(6) 未払金	(177,626,786)	(177,626,786)	-

(※)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を含む。)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	前期償却額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産										
(償却費損益内)										
建物	4,243,073,164	1,708,480	27,746,800	4,217,034,844	2,136,694,286	87,126,347	68,533,543	-	2,011,807,015	
構築物	185,700,591	395,955	-	186,096,546	121,988,282	8,949,745	-	-	64,108,264	
医療器械	1,356,452,176	72,099,027	38,862,360	1,389,688,843	1,194,652,318	107,929,704	-	-	195,036,525	注1
その他器械備品	182,472,271	13,012,804	1,156,500	194,328,575	135,297,908	16,098,001	-	-	59,030,667	
車両	12,311,956	-	-	12,311,956	12,247,514	296,936	-	-	64,442	
計	5,980,010,158	87,216,266	67,765,660	5,999,460,764	3,600,880,308	220,400,733	68,533,543	-	2,330,046,913	
非償却資産										
土地	442,168,652	-	1,203,200	440,965,452	-	-	-	-	440,965,452	
計	442,168,652	-	1,203,200	440,965,452	-	-	-	-	440,965,452	
有形固定資産合計	442,168,652	-	1,203,200	440,965,452	-	-	-	-	440,965,452	
建物	4,243,073,164	1,708,480	27,746,800	4,217,034,844	2,136,694,286	87,126,347	68,533,543	-	2,011,807,015	
構築物	185,700,591	395,955	-	186,096,546	121,988,282	8,949,745	-	-	64,108,264	
医療器械	1,356,452,176	72,099,027	38,862,360	1,389,688,843	1,194,652,318	107,929,704	-	-	195,036,525	
その他器械備品	182,472,271	13,012,804	1,156,500	194,328,575	135,297,908	16,098,001	-	-	59,030,667	
車両	12,311,956	-	-	12,311,956	12,247,514	296,936	-	-	64,442	
計	6,422,178,810	87,216,266	68,968,860	6,440,426,216	3,600,880,308	220,400,733	68,533,543	-	2,771,012,365	
無形固定資産										
ソフトウェア	252,804,195	930,300	-	253,734,495	192,834,039	49,183,204	-	-	60,900,456	
水道利用権	3,802,400	967,670	-	4,770,070	3,933,834	131,434	-	-	836,236	
電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	-	29,000	
計	256,635,595	1,897,970	-	258,533,565	196,767,873	49,314,638	-	-	61,765,692	
投資その他の資産										
長期貸付金	21,260,000	27,356,500	3,080,000	45,536,500	-	-	-	-	45,536,500	
保証金	120,000	-	-	120,000	-	-	-	-	120,000	
その他の投資	10,000	-	-	10,000	-	-	-	-	10,000	
計	21,390,000	27,356,500	3,080,000	45,666,500	-	-	-	-	45,666,500	

注1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

一般撮影用フラットパネル(17,934,000円)

ホルター心電図解析装置一式(10,500,000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	14,991,697	364,422,451	-	347,250,971	1,160,393	31,002,784	
診療材料	6,472,872	189,206,901	-	180,563,063	-	15,116,710	
計	21,464,569	553,629,352	-	527,814,034	1,160,393	46,119,494	

* 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

(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	16,460,000	19,826,500	2,380,000	-	33,906,500	
看護学生奨学金貸与	4,800,000	7,530,000	100,000	600,000	11,630,000	
計	21,260,000	27,356,500	2,480,000	600,000	45,536,500	

* 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)

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入金	H19	H20.03.25	100,000,000	1.260	7	0	H27.03.31	28,570,000	-	14,286,000	14,284,000	
2 佐世保市	病院事業	H22	H23.03.25	77,840,867	0.000	5	0	H28.03.25	49,566,086	-	15,508,440	34,057,646	
3 佐世保市	会議室	H22	H23.03.25	105,616,253	0.000	10	0	H33.03.25	89,666,265	-	8,798,853	80,867,412	
4 十八銀行	医療機器	H24	H24.05.31	72,700,000	0.530	5	1	H29.03.31	72,700,000	-	18,175,000	54,525,000	
5 地方公共団体金融機構	医療機器	H24	H24.05.30	72,800,000	0.200	5	1	H29.03.20	72,800,000	-	18,145,464	54,654,536	
計				428,957,120					313,302,351	-	74,913,757	238,388,594	

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	看護婦宿舍及び医師住宅	S62	S62.07.24	155,800,000	4.600	30	5	H29.03.25	38,153,026	-	8,897,763	29,255,263	
2 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	40,676,210	-	1,966,779	38,709,431	
3 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	193,753,566	-	8,394,660	185,358,906	
4 財務省	増改築事業	H14	H14.06.28	1,025,100,000	2.100	30	5	H44.03.25	825,506,159	-	35,766,278	789,739,881	
計				1,475,100,000					1,098,088,961	-	55,025,480	1,043,063,481	

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	175,637,828	33,041,455	9,090,405	-	199,588,878	
賞与引当金	47,000,000	48,000,000	47,000,000	-	48,000,000	
貸倒引当金	1,986,805	1,562,749	1,707,235	279,570	1,562,749	注1
計	224,624,633	82,604,204	57,797,640	279,570	249,151,627	

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
計	1,387,575,716	-	-	1,387,575,716	
資本剰余金	116,969,665	31,206,258	-	148,175,923	注1
補助金等	14,070,000	-	-	14,070,000	
計	131,039,665	31,206,258	-	162,245,923	
損益外減損損失累計額	▲ 68,533,543	-	-	▲ 68,533,543	
差引計	62,506,122	31,206,258	-	93,712,380	

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。

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
前中期目標期間繰越積立金	758,039,015	-	31,206,258	726,832,757	注1
施設設備目的積立金	2,534,662	5,715,207	-	8,249,869	注2
計	760,573,677	5,715,207	31,206,258	735,082,626	

注1 当期減少額は、中期計画第7剰余金の用途に定めた病院建物の整備、修繕、医療機器等の購入等に充てた金額です。(内容は、固定資産の取得に充てた長期借入金(移行前地方債償還債務を含む。)を返済した金額です。)

注2 当期増加額は、平成24年度の利益処分による積立金です。

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	31,206,258	長期借入金返済
その他 計	31,206,258	

10.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25年度	-	191,913,794	191,913,794	-	191,913,794	
合計	-	191,913,794	191,913,794	-	191,913,794	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	25年度負担分	合計
期間進行基準	191,913,794	191,913,794
費用進行基準	-	-
合計	191,913,794	191,913,794

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	収益計上	
病院群輪番制補助金	20,987,000	-	-	-	20,987,000	
保育所施設運営助成金	3,176,000	-	-	-	3,176,000	
感染症運営費補助金	268,000	-	-	-	268,000	
合計	24,431,000	-	-	-	24,431,000	

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 - (960,000)	人 - (2)	円 - (-)	人 - (-)
職員	1,011,543,425 (154,455,924)	205 (54)	9,090,405 (-)	9 (-)
合計	1,011,543,425 (155,415,924)	205 (56)	9,090,405 (-)	9 (-)

* 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。

* 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。

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	(単位:円)	
医業費用	医薬品費	348,411,364	564,092,849	
材料費	診療材料費	180,563,063		
	医療消耗器具備品費	4,482,719		
	給食用材料費	30,635,703		
給与費	給料	846,106,953		
	賞与	206,133,624		
	賞与引当金繰入	45,301,690		
	退職給付費用	31,216,640		
	法定福利費	152,566,671		
委託費	検査委託費	8,291,782		
	寝具委託費	11,843,957		
	洗濯委託費	1,220,487		
	保守委託費	13,469,820		
	その他の委託費	23,869,578		
設備関係費	減価償却費	268,162,723	341,521,548	
	機器賃借料	19,631,849		
	地代家賃	147,270		
	修繕費	16,367,717		
	固定資産税等	1,630,342		
	機器保守料	32,132,260		
	機器設備保険料	1,055,352		
	車両関係費	2,394,035		
研究研修費	研修費	7,660,342		
	研究費	1,131,259		
	大学関係研究助成金	7,000,000		
経費	福利厚生費	12,631,628		163,038,089
	旅費交通費	18,415,949		
	職員被服費	4,282,292		
	通信費	2,964,434		
	広告宣伝費	971,880		
	消耗器具備品費	12,175,506		
	会議費	9,604,968		
	会費	729,526		
	光熱水費	85,419,846		
	保険料	3,256,039		
	交際費	3,115,756		
	諸会費	978,037		
	租税公課	2,334,832		
	賃借料	2,288,887		
	衛生費	1,028,859		
	印刷製本費	662,275		
	貸倒引当金繰入	1,562,749		
	雑費	614,626		
医業費用合計		163,038,089	163,038,089	
		2,424,465,289	2,424,465,289	

科目	金額
一般管理費	
給与費	
給料	49,833,067
賞与	17,885,705
賞与引当金繰入	2,698,310
退職給付費用	1,824,815
法定福利費	10,063,054
	82,304,951
委託費	
清掃委託費	11,592,000
保育所委託費	24,500,000
その他委託費	1,675,775
設備関係費	
減価償却費	1,552,648
器機賃借料	1,378,263
地代家賃	10,339
修繕費	1,149,103
固定資産税等	114,458
器機保守料	2,255,860
器機設備保険料	74,091
車両関係費	168,074
	6,702,836
研究研修費	
研修費	62,440
経費	
福利厚生費	886,809
旅費交通費	1,292,900
職員被服費	300,640
通信費	208,119
消耗品費	854,787
器具備品費	674,321
会議費	51,216
光熱水費	489,684
保険料	228,591
交際費	218,743
諸会費	68,663
租税公課	163,918
賃借料	160,692
衛生費	72,231
印刷製本費	46,495
雑費	43,149
	5,760,958
一般管理費合計	132,598,960

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	3,632,540	
普通預金	419,713,701	
定期預金	311,745,147	
合計	735,091,388	

決算報告書

平成25年度
事業会計決算報告書

(自:平成25年 4月 1日 至:平成26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	2,432,560,000	2,476,315,780	43,755,780	
医業収益	2,322,003,000	2,365,623,182	43,620,182	
入院診療収益	1,320,424,000	1,296,598,477	▲ 23,825,523	入院診療単価の減少に伴い減少したことによる。
外来診療収益	920,379,000	984,312,148	63,933,148	外来患者数、外来診療単価の増加に伴い増加したことによる。
その他医業収益	81,200,000	84,712,557	3,512,557	訪問看護等の件数の増加に伴い増加したことによる。
運営費負担金収益	84,508,000	83,876,782	▲ 631,218	
補助金等収益	20,549,000	21,255,000	706,000	
資産見返補助金等戻入	5,500,000	5,560,816	60,816	
営業外収益	134,515,000	138,644,260	4,129,260	
運営費負担金収益	108,037,000	108,037,012	12	
医業外収益	26,478,000	30,607,248	4,129,248	その他の医業外収益の増加に伴い増加したことによる。
臨時収益	1,000	1,805,083	1,804,083	固定資産売却益等の発生に伴い増加したことによる。
計	2,567,076,000	2,616,765,123	49,689,123	
支出				
営業費用	2,509,426,000	2,557,064,249	47,638,249	
医業費用	2,377,975,000	2,424,465,289	46,490,289	
材料費	610,977,000	564,092,849	▲ 46,884,151	診療材料費の執行額が予算額より減少したことによる。
給与費	1,217,235,000	1,281,325,578	64,090,578	賞与の執行額が予算額より増加したことによる。
委託費	52,133,000	58,695,624	6,562,624	保守委託費、その他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	331,215,000	341,521,548	10,306,548	減価償却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	16,600,000	15,791,601	▲ 808,399	
経費	149,815,000	163,038,089	13,223,089	光熱水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	131,451,000	132,598,960	1,147,960	賞与の執行額が予算額より増加したことによる。
営業外費用	30,443,000	31,654,602	1,211,602	患者外給食材料費の執行額が予算額より増加したことによる。
臨時費用	1,002,000	3,770,144	2,768,144	過年度損益修正損が発生したことによる。
計	2,540,871,000	2,592,488,995	51,617,995	
当期純利益	26,205,000	24,276,128	▲ 1,928,872	

監查報告書

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25年4月1日から平成26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26年6月19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 ㊞