

財 務 諸 表

平成30年度

自：平成30年 4月 1日

至：平成31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 5
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	1 6
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 6
(14) 役員及び職員の給与の明細	1 7
(15) 開示すべきセグメント情報	1 7
(16) 医業費用及び一般管理費の明細	1 8
(17) 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31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	4,407,739,286		
減価償却累計額	▲ 2,565,408,436		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	1,773,797,307	
構築物	198,123,087		
減価償却累計額	▲ 157,641,999	40,481,088	
医療用器械備品	1,467,847,544		
減価償却累計額	▲ 1,143,282,869	324,564,675	
その他器械備品	212,463,984		
減価償却累計額	▲ 139,618,661	72,845,323	
車両	27,006,751		
減価償却累計額	▲ 19,286,864	7,719,887	
有形固定資産合計		2,660,373,732	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		8,594,774	
水道利用権		28,231	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		8,652,005	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		175,636,320	
保証金		200,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		175,846,320	
固定資産合計			2,844,872,057
II 流動資産			
現金及び預金		909,738,018	
医業未収金	358,105,511		
貸倒引当金	▲ 1,431,642	356,673,869	
未収金		460,226	
前払費用		23,081	
医薬品		15,786,504	
診療材料		9,155,489	
流動資産合計			1,291,837,187
資産合計			4,136,709,244

貸借対照表

平成31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	646,311	646,311	
長期借入金		338,431,381	
移行前地方債償還債務		716,079,637	
引当金			
退職給付引当金	369,185,728	369,185,728	
長期リース債務		22,705,596	
固定負債合計			1,447,048,653
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		31,378,777	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		52,222,193	
未払金		109,838,021	
預り金		27,183,743	
未払費用		24,616,590	
仮受金		13,932	
引当金			
賞与引当金	50,000,000	50,000,000	
短期リース債務		4,845,888	
流動負債合計			300,099,144
負債合計			1,747,147,797
(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		350,719,948	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			282,186,405
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		652,552,516	
施設整備目的積立金		39,024,822	
当期末処分利益		28,221,988	
(うち当期総利益)		(28,221,988)	
利益剰余金合計			719,799,326
純資産合計			2,389,561,447
負債純資産合計			4,136,709,244

損益計算書

平成30年4月1日～平成31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	1,219,403,757		
外来診療収益	1,005,071,559		
その他医業収益	89,967,595	2,314,442,911	
運営費負担金収益		44,175,485	
補助金等収益		21,537,561	
資産見返運営費負担金戻入		43,901,346	
資産見返補助金等戻入		206,217	
営業収益合計			2,424,263,520
営業費用			
医業費用			
材料費	486,739,127		
給与費	1,252,394,624		
委託費	126,614,624		
設備関係費	270,117,143		
研究研修費	11,124,302		
経費	159,637,956	2,306,627,776	
一般管理費			
給与費	79,283,062		
委託費	14,738,786		
設備関係費	7,307,132		
経費	5,540,066	106,869,046	
営業費用合計			2,413,496,822
営業利益			10,766,698
営業外収益			
受取利息及び配当金		180,218	
運営費負担金収益		8,534,796	
運営費交付金収益		19,849,000	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	5,908,486		
保育所施設運営助成金	3,557,000		
保育所利用収益	1,595,700		
その他雑収益	17,497,139	28,558,325	
営業外収益合計			57,122,339

営業外費用			
長期借入金利息		275,321	
移行前地方債利息		16,791,436	
保育所委託費		26,080,000	
患者外給食費		4,197,115	
保育所給食費		363,643	
保育所費用		39,015	
寄附金		95,000	
その他雑費用		251,230	
営業外費用合計			48,092,760
経常利益			19,796,277
臨時利益			
固定資産売却益		29,999	29,999
臨時損失			
固定資産除却損		6	6
当期純利益			19,826,270
前中期目標期間繰越積立金取崩額			8,395,718
当期総利益			28,221,988

キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日～平成31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	▲ 489,250,534
人件費支出	▲ 1,339,454,978
医業収入	2,329,884,138
運営費負担金収入	96,068,317
運営費交付金収入	19,692,081
補助金等収入	26,962,887
その他	▲ 422,716,512
小計	221,185,399
利息の受取額	180,218
利息の支払額	▲ 17,066,757
業務活動によるキャッシュ・フロー	204,298,860
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	▲ 312,461,895
定期預金の払出による収入	312,382,362
有形固定資産の取得による支出	▲ 213,997,025
有形固定資産の売却による収入	30,000
無形固定資産の取得による支出	▲ 1,960,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 216,006,758
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	147,900,000
長期借入金の返済による支出	▲ 30,545,442
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 51,153,086
リース債務の返済による支出	▲ 4,901,904
財務活動によるキャッシュ・フロー	61,299,568
IV 資金増加額	49,591,670
V 資金期首残高	547,684,453
VI 資金期末残高	597,276,123

利益の処分に関する書類

(令和元年 6月17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		28,221,988
当期総利益	28,221,988	
II 利益処分数額		
施設整備目的積立金	<u>28,221,988</u>	<u>28,221,988</u>

行政サービス実施コスト計算書

平成30年4月1日～平成31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	2,306,627,776		
一般管理費	106,869,046		
営業外費用	48,092,760		
臨時損失	6	2,461,589,588	
(2) (控除) 自己収入等			
診療業務収入	▲ 2,314,442,911		
営業外収入	▲ 24,664,223		
臨時利益	▲ 29,999	▲ 2,339,137,133	
業務費用合計			122,452,455
(うち減価償却充当補助金相当額)			(44,107,563)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	-		-
III 行政サービス実施コスト			122,452,455

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30年3月30日総務省告示第125号改訂)」及び「『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】(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 平成30年5月改訂)」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 運営費交付金の計上基準

期間進行基準を採用しています。

4 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。

5 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。

6 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。

7 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

8 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

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局、自治財政局)及び平成28年4月25日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局、自治財政局)に基づき、0%で計算しております。

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	909,738,018 円
うち定期預金	312,461,895 円
(差引)資金期末残高	<u>597,276,123 円</u>

2 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得 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	357,897,416 円
退職給付費用	44,910,816 円
退職給付の支払額	<u>▲ 33,622,504 円</u>
期末における退職給付引当金	<u>369,185,728 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 44,910,816 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。

借入金等の用途は事業投資資金(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	909,738,018	909,738,018	-
(2) 未収金			
医業未収金	358,105,511		
貸倒引当金	▲ 1,431,642		
	356,673,869	356,673,869	-
(3) 長期借入金	(369,810,158)	(372,506,948)	(2,696,790)
(4) 移行前地方債償還債務	(768,301,830)	(880,054,428)	(111,752,598)
(5) リース債務	(27,551,484)	(27,307,636)	(▲ 243,848)
(6) 未払金	(109,838,021)	(109,838,021)	-

(※)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	4,391,880,566	15,858,720	-	4,407,739,286	2,565,408,436	95,640,418	68,533,543	-	-	1,773,797,307	
	構築物	198,123,087	-	-	198,123,087	157,641,999	4,631,919	-	-	-	40,481,088	
	医療用器械備品	1,314,700,127	172,070,517	18,923,100	1,467,847,544	1,143,282,869	69,054,836	-	-	-	324,564,675	注1
	その他器械備品	210,938,364	2,040,120	514,500	212,463,984	139,618,661	12,606,285	-	-	-	72,845,323	
	車両	26,770,921	878,030	642,200	27,006,751	19,286,864	4,225,342	-	-	-	7,719,887	
	計	6,142,413,065	190,847,387	20,079,800	6,313,180,652	4,025,238,829	186,158,800	68,533,543	-	-	2,219,408,280	
非償却資産	土地	440,965,452	-	-	440,965,452	-	-	-	-	-	440,965,452	
	計	440,965,452	-	-	440,965,452	-	-	-	-	-	440,965,452	
有形固定資産合計	土地	440,965,452	-	-	440,965,452	-	-	-	-	-	440,965,452	
	建物	4,391,880,566	15,858,720	-	4,407,739,286	2,565,408,436	95,640,418	68,533,543	-	-	1,773,797,307	
	構築物	198,123,087	-	-	198,123,087	157,641,999	4,631,919	-	-	-	40,481,088	
	医療用器械備品	1,314,700,127	172,070,517	18,923,100	1,467,847,544	1,143,282,869	69,054,836	-	-	-	324,564,675	注1
	その他器械備品	210,938,364	2,040,120	514,500	212,463,984	139,618,661	12,606,285	-	-	-	72,845,323	
	車両	26,770,921	878,030	642,200	27,006,751	19,286,864	4,225,342	-	-	-	7,719,887	
	計	6,583,378,517	190,847,387	20,079,800	6,754,146,104	4,025,238,829	186,158,800	68,533,543	-	-	2,660,373,732	
無形固定資産	ソフトウェア	273,889,935	1,636,200	-	275,526,135	266,931,361	4,365,263	-	-	-	8,594,774	
	水道利用権	4,770,070	-	-	4,770,070	4,741,839	161,601	-	-	-	28,231	
	電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	-	-	29,000	
	計	278,689,005	1,636,200	-	280,325,205	271,673,200	4,526,864	-	-	-	8,652,005	
投資その他の資産	長期貸付金	162,916,320	21,140,000	8,420,000	175,636,320	-	-	-	-	-	175,636,320	
	保証金	200,000	-	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000	
	その他の投資	10,000	-	-	10,000	-	-	-	-	-	10,000	
	計	163,126,320	21,140,000	8,420,000	175,846,320	-	-	-	-	-	175,846,320	

注1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

全身用X線CT装置(147,981,600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	12,138,551	335,388,058	-	330,895,759	844,346	15,786,504	
診療材料	8,889,820	150,828,369	-	150,327,911	234,789	9,155,489	
計	21,028,371	486,216,427	-	481,223,670	1,079,135	24,941,993	

*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	154,556,320	18,260,000	4,080,000	-	168,736,320	
看護学生奨学金貸与	7,800,000	2,400,000	-	3,300,000	6,900,000	
薬学部学生奨学金貸与	560,000	480,000	1,040,000	-	-	
計	162,916,320	21,140,000	5,120,000	3,300,000	175,636,320	

*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	39,255,600	-	12,232,942	27,022,658	-	R3.03.25	
平成28年度 建設改良資金借入金	146,500,000	-	18,312,500	128,187,500	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	-	147,900,000	0.010	R6.03.20	
計	252,455,600	147,900,000	30,545,442	369,810,158			

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)	30,521,256	-	2,129,908	28,391,348	1.600	R13.03.01	
総務省簡保資金(001860-02)	149,970,323	-	9,318,935	140,651,388	2.100	R14.03.31	
財務省その他(001861-02)	638,963,337	-	39,704,243	599,259,094	2.100	R14.03.25	
計	819,454,916	-	51,153,086	768,301,830			

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	357,897,416	44,910,816	33,622,504	-	369,185,728	
賞与引当金	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	
貸倒引当金	1,532,718	1,431,642	485,212	1,047,506	1,431,642	注1
計	409,430,134	96,342,458	84,107,716	1,047,506	420,617,370	

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	-	-	1,387,575,716	
	計	1,387,575,716	-	-	1,387,575,716	
資本剰余金	前中期目標期間繰越積立金	304,956,934	31,693,014	-	336,649,948	注1
	補助金等	14,070,000	-	-	14,070,000	
	計	319,026,934	31,693,014	-	350,719,948	
	損益外減損損失累計額	▲ 68,533,543	-	-	▲ 68,533,543	
	差引計	250,493,391	31,693,014	-	282,186,405	

注1 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
前中期目標期間繰越積立金	692,641,248	-	40,088,732	652,552,516	注1
施設整備目的積立金	-	39,024,822	-	39,024,822	注2
計	692,641,248	39,024,822	40,088,732	691,577,338	

注1 当期減少額は、中期計画第7剰余金の使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及び支払利息(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29年度の利益処分による積立金です。

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	8,395,718	長期借入金利息の支払
	計	8,395,718	
その他	前中期目標期間繰越積立金	31,693,014	長期借入金返済
	計	31,693,014	

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		
平成30年度	-	96,611,627	52,710,281	43,901,346	-	96,611,627	-	
合計	-	96,611,627	52,710,281	43,901,346	-	96,611,627	-	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	30年度負担分	合計
期間進行基準	52,710,281	52,710,281
費用進行基準	-	-
合計	52,710,281	52,710,281

12. 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	資本剰余金	小計		
平成30年度	-	19,849,000	19,849,000	-	19,849,000	-	
合計	-	19,849,000	19,849,000	-	19,849,000	-	

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	30年度交付分	合計
期間進行基準	19,849,000	19,849,000
費用進行基準	-	-
合計	19,849,000	19,849,000

13. 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	
病院群輪番制補助金	21,206,000	-	-	-	-	21,206,000	
保育所施設運営助成金	3,557,000	-	-	-	-	3,557,000	
臨地実習委託負担金	517,320	-	-	-	-	517,320	
感染症運営費補助金	290,000	-	-	-	-	290,000	
臨床研修費等補助金	41,561	-	-	-	-	41,561	
合計	25,611,881	-	-	-	-	25,611,881	

14.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	1,018,111,719	206	33,622,504	17
	(102,911,590)	(38)	(-)	(-)
合計	1,018,111,719	206	33,622,504	17
	(103,871,590)	(40)	(-)	(-)

* 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。

15.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。

16. 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	331,740,105	
診療材料費	150,562,700	
医療消耗器具備品費	2,838,056	
給食用材料費	1,598,266	486,739,127
給与費		
給料	852,015,923	
賞与	156,742,014	
賞与引当金繰入	47,024,780	
退職給付費用	42,208,291	
法定福利費	154,403,616	1,252,394,624
委託費		
検査委託費	10,237,353	
寝具委託費	12,791,319	
洗濯委託費	1,334,513	
保守委託費	11,708,280	
給食委託費	66,086,152	
その他の委託費	24,457,007	126,614,624
設備関係費		
減価償却費	189,259,407	
器機賃借料	21,032,272	
修繕費	8,369,082	
固定資産税等	2,228,518	
器機保守料	45,762,239	
器機設備保険料	1,088,976	
車両関係費	2,376,649	270,117,143
研究研修費		
研修費	4,758,998	
研究費	1,365,304	
大学関係研究助成金	5,000,000	11,124,302
経費		
福利厚生費	12,672,456	
旅費交通費	16,663,158	
職員被服費	3,001,501	
通信費	6,042,460	
広告宣伝費	780,840	
消耗品費	14,200,249	
消耗器具備品費	1,827,836	
会議費	420,008	
光熱水費	89,343,040	
保険料	3,503,648	
交際費	1,629,545	
諸会費	928,364	
租税公課	3,140,396	
賃借料	2,393,916	
衛生費	1,067,665	
印刷製本費	1,034,531	
貸倒引当金繰入	384,136	
雑費	604,207	159,637,956
医業費用合計		2,306,627,776

(単位:円)

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
給料	51,636,732		
賞与	11,588,640		
賞与引当金繰入	2,975,220		
退職給付費用	2,702,525		
法定福利費	10,379,945		79,283,062
委託費			
清掃委託費	12,960,000		
その他の委託費	1,778,786		14,738,786
設備関係費			
減価償却費	1,426,257		
器機賃借料	1,529,701		
修繕費	608,693		
固定資産税等	162,082		
器機保守料	3,328,341		
器機設備保険料	79,202		
車両関係費	172,856		7,307,132
経費			
福利厚生費	921,682		
旅費交通費	1,211,930		
職員被服費	218,302		
通信費	439,475		
消耗品費	1,032,800		
消耗器具備品費	132,940		
会議費	30,547		
光熱水費	512,174		
保険料	254,824		
交際費	118,518		
諸会費	67,520		
租税公課	228,404		
賃借料	174,112		
衛生費	77,652		
印刷製本費	75,242		
雑費	43,944		5,540,066
一般管理費合計			106,869,046

17. 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	3,049,070	
普通預金	594,227,053	
定期預金	312,461,895	
合計	909,738,018	

決算報告書

平成30年度決算報告書

(自：平成30年 4月 1日 至：平成31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	2,477,809,000	2,424,057,303	▲ 53,751,697	
医業収益	2,367,920,000	2,314,442,911	▲ 53,477,089	
入院診療収益	1,259,020,000	1,219,403,757	▲ 39,616,243	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	1,012,600,000	1,005,071,559	▲ 7,528,441	
その他医業収益	96,300,000	89,967,595	▲ 6,332,405	
運営費負担金等収益	88,423,000	88,076,831	▲ 346,169	
補助金等収益	21,466,000	21,537,561	71,561	
営業外収益	206,951,000	205,022,339	▲ 1,928,661	
運営費負担金等収益	8,535,000	8,534,796	▲ 204	
運営費交付金等収益	19,848,000	19,849,000	1,000	
長期借入金	149,040,000	147,900,000	▲ 1,140,000	
補助金等収益	3,557,000	3,557,000	0	
その他医業外収益	25,971,000	25,181,543	▲ 789,457	保育所利用収益の減少に伴い減少したことによる。
計	2,684,760,000	2,629,079,642	▲ 55,680,358	
支出				
営業費用	2,254,100,000	2,211,522,846	▲ 42,577,154	
医業費用	2,254,100,000	2,211,522,846	▲ 42,577,154	
給与費	1,327,041,000	1,320,389,374	▲ 6,651,626	給料等の執行額が予算額より減少したことによる。
材料費	533,359,000	486,739,127	▲ 46,619,873	
経費	382,700,000	393,270,043	10,570,043	委託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	11,000,000	11,124,302	124,302	
営業外費用	376,787,000	334,994,875	▲ 41,792,125	
建設改良費	230,000,000	192,483,587	▲ 37,516,413	固定資産の取得が予算額より減少したことによる。
償還金	98,765,000	98,765,285	285	
その他医業外費用	48,022,000	43,746,003	▲ 4,275,997	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	2,630,887,000	2,546,517,721	▲ 84,369,279	

(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平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第14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については、概ね整備及び運用がなされていると認められますが、引き続き努力を期待します。
- (9) 理事等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。

令和元年6月7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