

令和5事業年度
地方独立行政法人たつの市民病院機構
財務諸表等

自 令和5年4月 1日
至 令和6年3月31日

目 次

貸借対照表

損益計算書

純資産変動計算書

キャッシュ・フロー計算書

利益の処分に関する書類

行政コスト計算書

注記事項

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の明細
- (2) 棚卸資産の明細
- (3) 有価証券の明細
- (4) 長期借入金の明細
- (5) 移行前地方債償還債務の明細
- (6) 引当金の明細
- (7) 資産除去債務の明細
- (8) 資本金及び資本剰余金の明細
- (9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細
- (10) 地方公共団体等からの財源措置の明細
- (11) 役員及び職員の給与の明細
- (12) 医業費用、訪問看護・居宅介護支援事業費及び一般管理費の明細
- (13) 上記以外の主な資産、負債、収益及び費用の明細

貸借対照表
(令和6年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(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		223,990,000	
建物	1,483,241,146		
建物減価償却累計額	△ 342,353,337	1,140,887,809	
構築物	115,751,151		
構築物減価償却累計額	△ 28,709,166	87,041,985	
器械備品	340,281,065		
器械備品減価償却累計額	△ 185,971,685	154,309,380	
有形固定資産合計		1,606,229,174	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		87,820,476	
無形固定資産合計		87,820,476	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		400,000,000	
長期前払費用		2,064,687	
投資その他の資産合計		402,064,687	
固定資産合計		2,096,114,337	
II 流動資産			
現金及び預金		1,298,538,999	
未収金	302,839,312		
貸倒引当金	△ 2,101,120	300,738,192	
棚卸資産		7,014,847	
前払費用		620,868	
流動資産合計		1,606,912,906	
資産合計			3,703,027,243
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金(注)	215,524		
資産見返補助金等(注)	761,118,237		
資産見返寄附金(注)	2,556,731	763,890,492	
長期借入金		193,686,000	
移行前地方債償還債務(注)		316,215,026	
引当金			
退職給付引当金	415,603,070		
修繕引当金	33,915,920	449,518,990	
資産除去債務		37,781,169	
固定負債合計		1,761,091,677	
II 流動負債			
運営費負担金債務(注)		0	
1年以内返済予定長期借入金		69,449,000	
1年以内返済予定移行前地方債償還債務(注)		26,202,669	
未払金		118,785,345	
未払消費税等		7,662,927	
預り金		19,950,778	
引当金			
賞与引当金		78,453,574	
その他流動負債		0	
流動負債合計		320,504,293	
負債合計			2,081,595,970
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		867,468,149	
資本金合計		867,468,149	
II 資本剰余金			
資本剰余金合計		7,337,661	
III 利益剰余金			
積立金		673,775,176	
当期末処分利益		72,850,287	
(うち当期純利益)		(72,850,287)	
利益剰余金合計		746,625,463	
純資産合計			1,621,431,273
負債純資産合計			3,703,027,243

(注) 地方独立行政法人特有の科目

損 益 計 算 書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】	(単位：円)		
科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,446,734,808		
外来収益	360,453,414		
健診事業収益	36,085,780		
その他医業収益	18,763,836		
運営費負担金収益(注)	58,018,000	1,920,055,838	
訪問看護・居宅介護支援事業収益		47,652,118	
運営費負担金収益(注)		234,013,084	
補助金等収益		42,791,200	
資産見返補助金等戻入(注)		66,163,470	
その他営業収益		9,126,938	
営業収益合計			2,319,802,648
営業費用			
医業費用			
給与費	1,398,140,679		
材料費	237,744,178		
経費	254,334,921		
減価償却費	166,423,086		
研究研修費	3,331,072	2,059,973,936	
訪問看護・居宅介護支援事業費			
給与費	60,925,991		
材料費	402,180		
経費	6,054,157	67,382,328	
一般管理費			
給与費	65,764,854		
経費	4,740,377		
減価償却費	2,572,178	73,077,409	
営業費用合計			2,200,433,673
営業利益			119,368,975
営業外収益			
運営費負担金収益(注)		3,251,979	
財務収益		2,080,204	
営業外収益合計			5,332,183
営業外費用			
財務費用		7,301,143	
雑支出		53,504,396	
営業外費用合計			60,805,539
経常利益			63,895,619
臨時利益			
固定資産売却益			
運営費負担金収益		8,954,671	
臨時利益合計			8,954,671
臨時損失			
固定資産除却損		3	
その他臨時損失			
臨時損失合計			3
当期純利益			72,850,287
当期総利益			72,850,287

注記事項：

(注)地方独立行政法人特有の科目
補助金等収益(内訳)

	補助金収益	39,791,200
	寄附金収益	3,000,000
	計	42,791,200
資産見返補助金等戻入(内訳)		
	資産見返補助金補助金等戻入	65,821,243
	資産見返運営費負担金補助金等戻入	108,136
	資産見返寄附金補助金等戻入	234,091
	計	66,163,470

純資産変動計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

	I 資本金		II 資本剰余金		III 利益剰余金			純資産 合計	
	設立団体 出資金	資本金 合計	資本剰 余金	資本剰余 金合計	積立金	当期末 処分利益	うち当 期総利益		利益剰 余金 合計
当期首残高	867,468,149	867,468,149	6,684,411	6,684,411	457,739,198	216,035,978	-	673,775,176	1,547,927,736
当期変動額									
I 資本金の当期変動額									
II 資本剰余金の当期変動額									
その他の資本剰余金の当期変動額（純額）			653,250	653,250					653,250
III 利益剰余金（又は繰越欠損金）の当期変動額									
(1) 利益の処分又は損失の処理									
利益処分による積立					216,035,978	△ 216,035,978		-	-
(2) その他									-
当期純利益（又は当期純損失）						72,850,287	72,850,287	72,850,287	72,850,287
当期変動額合計	-	-	653,250	653,250	216,035,978	△ 143,185,691	72,850,287	72,850,287	73,503,537
当期末残高	867,468,149	867,468,149	7,337,661	7,337,661	673,775,176	72,850,287	72,850,287	746,625,463	1,621,431,273

キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

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	△ 242,044,325
	人件費支出	△ 1,535,211,694
	その他の業務支出	△ 322,945,147
	医業収入	1,866,682,656
	補助金等収入	79,789,800
	運営費負担金収入	339,764,750
	寄附金収入	3,000,000
	その他収入	61,889,548
	小計	250,925,588
	利息及び配当金の受取額	2,080,204
	利息の支払額	△ 7,301,143
	業務活動によるキャッシュ・フロー	245,704,649
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	△ 550,000,000
	定期預金の払戻による収入	350,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 51,118,718
	無形固定資産の取得による支出	△ 17,287,500
	運営費負担金収入	653,250
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 267,752,968
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入れによる収入	17,200,000
	長期借入の返済による支出	△ 28,674,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 56,533,065
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,007,065
IV	資金増加額（又は減少額）	△ 90,055,384
V	資金期首残高	838,594,383
VI	資金期末残高	748,538,999

利益の処分に関する書類
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

科 目	
I 当期未処分利益	72,850,287
当期総利益	72,850,287
II 利益処分額	
積立金	<u>72,850,287</u> <u>72,850,287</u>

行政コスト計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

科目	金額	
I 損益計算書上の費用		
医業費用	2,059,973,936	
訪問看護・居宅介護支援事業費	67,382,328	
一般管理費	73,077,409	
財務費用	7,301,143	
その他経常費用	53,504,396	
損益計算書上の費用合計		2,261,239,212
II その他行政コスト		-
III 行政コスト		2,261,239,212
		<u>2,261,239,212</u>

注記事項

I 重要な会計方針

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」(令和4年8月31日改訂)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】」(令和6年3月改訂)(以下「地方独立行政法人会計基準等」という。)を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容については、令和6事業年度から適用します。

- 1 運営費負担金収益の計上基準
期間進行基準を採用しています。
ただし、移行前地方債利息等償還金については、費用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
定額法を採用しています。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	8～39年
構築物	10～29年
器械備品	2～20年
 - (2) 無形固定資産
定額法を採用しています。
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)に基づいて償却しています。
- 3 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います。
- 4 修繕費に係る引当金の計上基準
将来予想される修繕に備えるため、当事業年度に負担すべき修繕見込額を計上しています。
- 5 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勘案し、回収不能見込額を計上しています。
- 6 賞与引当金の計上基準
役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しています。
- 7 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 満期保有目的債券
償却原価法(利息法)
- 8 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 医薬品
最終仕入原価法
 - (2) 診療材料
同上

9 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

10 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、税抜方式によっています。

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	1,298,538,999 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	<u>△ 550,000,000 円</u>
資金期末残高	<u><u>748,538,999 円</u></u>

2 重要な非資金取引

該当ありません。

III 行政コスト計算書関係

1 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

① 行政コスト	2,261,239,212 円
② 自己収入等	△ 1,920,897,098 円
③ 機会費用	<u>1,437,844 円</u>

公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して

住民等の負担に帰せられるコスト	<u><u>341,779,958 円</u></u>
(内数) 減価償却充当補助金	(66,163,470) 円

2 機会費用の計上方法

(1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引から生ずる機会費用の計算方法

「たつの市公有財産管理規則」の使用料の算定基準に基づき計算しています。

(2) 地方公共団体出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和6年3月末利回りを参考に0.6%で計算しております。

(3) 国又は地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法当該職員が国又は地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、公営企業型地方独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、給与規定に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

IV 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います。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います。

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	414,287,278 円
退職給付費用	57,703,930 円
退職給付の支払額	<u>△ 56,388,138 円</u>
期末における退職給付引当金	<u><u>415,603,070 円</u></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	57,703,930 円
----------------	--------------

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている病院及び介護老人保健施設を1つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産については、別途独立した資産グループとして扱っています。

2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

法人本部資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないため共用資産としてグルーピングしています。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しています。

VII 金融商品関係

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国債、地方債及び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、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有しており株式等は保有しておりません。

借入金等の使途は運転資金（主として短期）及び事業投資資金（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。なお、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

また、現金は注記を省略しており、預金、未収金、未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額(*)
(1) 投資有価証券			
① 満期保有目的の債券	400,000,000	347,339,800	△ 52,660,200
(2) 長期借入金	(263,135,000)	(260,321,427)	2,813,573
(3) 移行前地方債償還債務	(342,417,695)	(351,451,648)	△ 9,033,953

(*) 負債に計上されているものは、()で示しております。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

投資有価証券

国債、地方債及び社債は相場価格を用いて評価しております。これらは活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

VIII 資産除去債務関係

1 資産除去債務の概要

当法人は、労働安全衛生法等の規定により生ずる債務として、所有する建物の解体時におけるアスベスト及び所有する建物に対する建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律に基づく除去費用について、資産除去債務を計上しています。

2 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に10年と見積もっています。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考に算定しており、0.031%となっています。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

期首残高	37,769,460 円
時の経過による調整額	<u>11,709 円</u>
期末残高	<u><u>37,781,169 円</u></u>

IX 重要な後発事象

該当ありません。

財 務 諸 表 等
(附 属 明 細 書)

自 令和5年4月 1日
至 令和6年3月31日

地方独立行政法人たつの市民病院機構

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	当期減損額	当期減損相当額				
有形固定資産 (減価償却費)	建物	1,483,241,146	0	0	1,483,241,146	342,353,337	83,496,710	0	0	1,140,887,809	
	構築物	115,751,151	0	0	115,751,151	28,709,166	7,106,608	0	0	87,041,985	
	器械備品	324,409,091	18,671,000	2,799,026	340,281,065	185,971,685	48,171,738	0	0	154,309,380	
	計	1,923,401,388	18,671,000	2,799,026	1,939,273,362	557,034,188	138,775,056	0	0	1,382,239,174	
有形固定資産 (減価償却相当額)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	土地	223,990,000	0	0	223,990,000	0	0	0	0	223,990,000	
	計	223,990,000	0	0	223,990,000	0	0	0	0	223,990,000	
有形固定資産 合計	土地	223,990,000	0	0	223,990,000	0	0	0	0	223,990,000	
	建物	1,483,241,146	0	0	1,483,241,146	342,353,337	83,496,710	0	0	1,140,887,809	
	構築物	115,751,151	0	0	115,751,151	28,709,166	7,106,608	0	0	87,041,985	
	器械備品	324,409,091	18,671,000	2,799,026	340,281,065	185,971,685	48,171,738	0	0	154,309,380	
	計	2,147,391,388	18,671,000	2,799,026	2,163,263,362	557,034,188	138,775,056	0	0	1,606,229,174	
無形固定資産	ソフトウェア	149,410,417	17,287,500	0	166,697,917	78,877,441	30,220,208	0	0	87,820,476	
	計	149,410,417	17,287,500	0	166,697,917	78,877,441	30,220,208	0	0	87,820,476	
投資その他の資産	投資有価証券	400,000,000	0	0	400,000,000	0	0	0	0	400,000,000	
	長期前払費用	3,015,555	0	950,868	2,064,687	0	0	0	0	2,064,687	
	計	403,015,555	0	950,868	402,064,687	0	0	0	0	402,064,687	

(2) 棚卸資産の明細

(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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	10,060,542	113,783,795	0	116,189,879	639,611	7,014,847	
診療材料（検査室）	0	1,468,992	0	1,450,860	18,132	0	
計	10,060,542	115,252,787	0	117,640,739	657,743	7,014,847	

(注1) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しています。

(3) 有価証券の明細

① 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

満期保有 目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
	第23回政府保証民間都市開発債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	政府保証第407回日本高速道路保有・債務返済機構債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
貸借対照表 計上額合計				400,000,000		

(4) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘要
令和2年度建設改良資金貸付金	24,409,000	0	6,974,000	17,435,000	0.17%	令和 8年 5月20日	
令和3年度建設改良資金貸付金	173,900,000	0	21,700,000	152,200,000	0.13%	令和 9年 5月20日	
令和4年度建設改良資金貸付金	76,300,000	0	0	76,300,000	0.20%	令和10年 3月24日	
令和5年度建設改良資金貸付金	0	17,200,000	0	17,200,000	0.30%	令和11年 3月24日	
計	274,609,000	17,200,000	28,674,000	263,135,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率 (%)	償還期限	摘要
地方公共団体金融機構	6,134,580	0	6,134,580	0	1.35%	令和13年 3月20日	
地方公共団体金融機構	70,233,684	0	3,536,171	66,697,513	1.90%	令和22年 3月20日	
地方公共団体金融機構	3,767,901	0	3,767,901	0	1.90%	令和22年 3月20日	
地方公共団体金融機構	75,027,225	0	3,714,897	71,312,328	1.70%	令和22年 9月20日	
地方公共団体金融機構	3,618,851	0	173,434	3,445,417	1.70%	令和23年 3月20日	
地方公共団体金融機構	197,786,591	0	9,181,819	188,604,772	1.70%	令和23年 9月20日	
地方公共団体金融機構	10,306,417	0	10,306,417	0	1.00%	令和 9年 9月20日	
地方公共団体金融機構	3,362,669	0	154,194	3,208,475	1.50%	令和24年 3月20日	
地方公共団体金融機構	3,772,518	0	1,884,374	1,888,144	0.20%	令和 7年 3月20日	
地方公共団体金融機構	4,515,324	0	2,254,278	2,261,046	0.30%	令和 7年 3月20日	
三井住友銀行	1,975,000	0	1,975,000	0	0.47%	令和 5年11月20日	
みなと銀行	8,450,000	0	8,450,000	0	0.29%	令和 5年11月20日	
西兵庫信用金庫	10,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0.50%	令和 6年11月20日	
計	398,950,760	0	56,533,065	342,417,695			

(6) 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	414,287,278	57,703,930	56,388,138	0	415,603,070	
賞与引当金	83,125,461	78,453,574	83,125,461	0	78,453,574	
修繕引当金	33,586,920	10,000,000	9,671,000	0	33,915,920	
貸倒引当金	2,202,572	252,316	353,768	0	2,101,120	
計	533,202,231	146,409,820	149,538,367	0	530,073,684	

(7) 資産除去債務の明細

(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
労働安全衛生法等に基づく債務	37,769,460	11,709	0	37,781,169	
計	37,769,460	11,709	0	37,781,169	

(8) 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
資本剰余金	資本剰余金	6,684,411	653,250	0	7,337,661	
	運営費負担金	1,951,934	653,250	0	2,605,184	(注1)
	設立団体からの譲与	4,732,477	0	0	4,732,477	
	計	6,684,411	653,250	0	7,337,661	

(注1) 運営費負担金の当期増加額は、土地に係る移行前地方債償還債務に対する運営費負担金を記載しています。

(9) 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)

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	当期振替額				引当金見返と の相殺額	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5年度	5,087,984	299,803,000	304,237,734	0	653,250	304,890,984	0	0	
計	5,087,984	299,803,000	304,237,734	0	653,250	304,890,984	0	0	

② 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和5年度 支給分	合計
期間進行基準	292,031,084	292,031,084
費用進行基準	3,251,979	3,251,979
合計	295,283,063	295,283,063

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

① 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	
新型コロナウイルス感染症重点医療機関体制整備事業	26,752,000	0	0	0	0	26,752,000	
新型コロナウイルス感染症対策事業（入院病床の確保）	696,000	0	0	0	0	696,000	
外来対応医療機関設備整備事業補助金	109,000	0	0	0	0	109,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備事業	675,000	0	0	0	0	675,000	
医療機関等原油価格・物価高騰対策一時支援金	5,718,000	0	0	0	0	5,718,000	
発熱等診療・検査医療機関等運営支援事業	90,000	0	0	0	0	90,000	
ひょうご新型コロナウイルス対策支援基金	400,000	0	0	0	0	400,000	
令和5年度 医師派遣等推進事業補助金	750,000	0	0	0	0	750,000	
令和5年度 新人看護職卒後臨床研修事業補助金	315,000	0	0	0	0	315,000	
令和5年度 へき地診療所運営費補助事業	4,287,000	0	0	0	0	4,287,000	
合計	39,792,000	0	0	0	0	39,792,000	

② 寄附金等の明細

(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	
医療法人 芙蓉会 姫路愛和病院	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	
合計	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

(11) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

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	(600)	(1)	(-)	(-)
	19,038	2	-	-
職員	(316,733)	(89)	(-)	(-)
	941,406	227	56,388	14
合計	(317,333)	(90)	(-)	(-)
	960,444	229	56,388	14

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤・有期雇用職員については、外数として()内に記載しています。

また、支給人数については、年間平均支給人数で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人たつの市民病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人たつの市民病院機構職員給与規程」、「地方独立行政法人たつの市民病院機構職員非常勤給与規程」等に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には、法定福利費及び退職給付費は含めていません。

(12) 医業費用、訪問看護・居宅介護支援事業費及び一般管理費の明細

(単位：円)

科 目	金 額	
医業費用		
給与費		
給料及び手当	798,382,452	
賞与引当金繰入額	71,687,797	
賃金	306,726,734	
報酬	33,411	
法定福利費	170,806,312	
退職給付費	50,503,973	1,398,140,679
材料費		
薬品費	113,783,795	
診療材料費	94,072,554	
給食材料費	28,362,796	
医療消耗備品費	867,290	
たな卸資産減耗費	657,743	237,744,178
経費		
厚生福利費	1,066,210	
職員被服費	703,700	
消耗品費	11,939,624	
消耗備品費	995,494	
光熱水費	39,438,495	
燃料費	3,777,122	
食糧費	17,240	
印刷製本費	929,664	
修繕費	6,267,354	
保険料	4,615,808	
使用料	1,803,574	
賃借料	37,311,568	
通信運搬費	5,322,610	
手数料	10,651,733	
委託料	115,894,066	
出向者負担金	1,500,000	
諸会費	993,400	
貸倒引当金取崩	252,316	
修繕引当金繰入額	10,000,000	
交際費	361,898	
雑費	493,045	254,334,921
減価償却費		
建物減価償却費	83,496,710	
構築物減価償却費	7,106,608	
器械備品減価償却費	48,171,738	
無形固定資産減価償却費	27,648,030	166,423,086
研究研修費		
図書費	767,562	
研修旅費	941,854	
研究雑費	1,621,656	3,331,072
医業費用計		<u>2,059,973,936</u>

科 目	金 額	
訪問看護・居宅介護支援事業費		
給与費		
給料及び手当	39,537,684	
賞与引当金繰入額	3,759,109	
賃金	2,229,958	
法定福利費	8,328,701	
退職給付費	7,070,539	60,925,991
材料費		
材料費	402,180	402,180
経費		
厚生福利費	52,342	
消耗品費	481,558	
消耗備品費	346,651	
光熱水費	65,146	
燃料費	551,182	
印刷製本費	17,600	
修繕費	111,216	
保険料	356,510	
使用料	1,071,525	
賃借料	1,707,371	
通信運搬費	804,542	
手数料	195,770	
委託料	181,640	
諸会費	35,000	
雑費他	76,104	6,054,157
訪問看護・居宅介護支援事業費計		67,382,328
一般管理費		
給与費		
給料及び手当	44,069,924	
賞与引当金繰入額	3,006,668	
賃金	7,776,270	
報酬	600,000	
法定福利費	10,182,574	
退職給付費	129,418	65,764,854
経費		
厚生福利費	53,770	
職員被服費	194,950	
消耗品費	211,059	
印刷製本費	8,000	
修繕費	254,000	
租税公課	6,960	
使用料	38,800	
通信運搬費	10,947	
手数料	32,300	
委託料	3,775,946	
諸会費	1,250	
寄附金	3,000	
雑費他	149,395	4,740,377
減価償却費		
無形固定資産減価償却費	2,572,178	2,572,178
一般管理費計		73,077,409

(13) 上記以外の主な資産、負債、収益及び費用の明細

現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	360,000	
普通預金	748,178,999	
定期預金	550,000,000	
合計	1,298,538,999	

未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医業未収金	289,088,864	
訪問看護・居宅介護支援事業未収金	6,582,746	
その他	7,167,702	
合計	302,839,312	

未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	98,507,981	
訪問看護・居宅介護支援事業未払金	776,076	
一般管理費未払金	11,265,588	
その他	8,235,700	
合計	118,785,345	

決算報告書

令和5年度決算報告書

【地方独立行政法人たつの市民病院機構】

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額-当初予算額)	備考
収入				
営業収益	2,256,360,000	2,239,588,542	△ 16,771,458	
医業収益	1,943,586,000	1,871,291,954	△ 72,294,046	
訪問看護・居宅介護支援事業収益	55,598,000	47,726,803	△ 7,871,197	
運営費負担金収益	245,224,000	267,833,421	22,609,421	
補助金等収益	4,565,000	42,791,200	38,226,200	新型コロナウイルス感染症に対応するための補助金収益増
その他営業収益	7,387,000	9,945,164	2,558,164	
営業外収益	5,205,000	5,332,183	127,183	
運営費負担金収益	3,177,000	3,251,979	74,979	
財務収益	2,028,000	2,080,204	52,204	
資本収入	52,499,000	50,352,334	△ 2,146,666	
運営費負担金収益	32,499,000	33,152,334	653,334	
長期借入金	20,000,000	17,200,000	△ 2,800,000	
計	2,314,064,000	2,295,273,059	△ 18,790,941	
支出				
営業費用	2,132,423,000	1,996,989,197	△ 135,433,803	
医業費用	2,017,103,000	1,866,901,908	△ 150,201,092	
給与費	1,526,174,000	1,329,855,542	△ 196,318,458	
材料費	218,183,000	255,949,332	37,766,332	新型コロナウイルス感染症対策に係る診療材料および治療薬増
経費	266,105,000	277,446,589	11,341,589	
研究研修費	6,641,000	3,650,445	△ 2,990,555	
訪問看護・居宅介護支援事業費	56,207,000	61,647,952	5,440,952	
給与費	48,849,000	54,594,882	5,745,882	
材料費	1,096,000	442,397	△ 653,603	
経費	6,262,000	6,610,673	348,673	
一般管理費	59,113,000	68,439,337	9,326,337	
給与費	54,866,000	63,233,506	8,367,506	
経費	4,247,000	5,205,831	958,831	
営業外費用	13,729,000	60,805,539	47,076,539	
資本支出	88,170,000	124,761,415	36,591,415	
建設改良費	20,000,000	39,554,350	19,554,350	
償還金	68,170,000	85,207,065	17,037,065	
計	2,234,322,000	2,182,556,151	△ 51,765,849	
単年度資金収支(収入-支出)	79,742,000	112,716,908	32,974,908	

(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) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返補助金等戻入は、決算額に含んでいません。
- (2) 損益計算書の営業費用に計上されている減価償却費、たな卸資産減耗費は、決算額に含んでいません。
また、非現金支出の賞与引当金繰入額、退職給付費は決算額に含めず、賞与支払額、退職金支払額を決算額に含めています。
- (3) 損益計算書の臨時損失に計上されている固定資産除却損は、決算額に含んでいません。
- (4) 運営費負担金収益のうち、資本支出に充てたものは資本収入の運営費負担金に含めています。
- (5) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しています。