

財務諸表

令和元年度

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2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) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 6
(13) 役員及び職員の給与の明細	1 6
(14) 開示すべきセグメント情報	1 7
(15) 医業費用及び一般管理費の明細	1 8
(16) 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

令和2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	4,422,203,408		
減価償却累計額	▲ 2,658,683,935		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	1,694,985,930	
構築物	198,123,087		
減価償却累計額	▲ 162,273,501	35,849,586	
医療用器械備品	1,329,252,193		
減価償却累計額	▲ 1,053,406,095	275,846,098	
その他器械備品	230,259,247		
減価償却累計額	▲ 119,706,088	110,553,159	
車両	27,006,751		
減価償却累計額	▲ 23,053,334	3,953,417	
有形固定資産合計		2,562,153,642	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		74,131,797	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		74,160,797	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		192,933,430	
保証金		200,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		193,143,430	
固定資産合計		2,829,457,869	
II 流動資産			
現金及び預金		837,037,643	
医業未収金	324,036,324		
貸倒引当金	▲ 1,373,064	322,663,260	
未収金		1,202,654	
立替金		223,311	
前払費用		310,538	
医薬品		4,921,206	
診療材料		10,422,383	
流動資産合計		1,176,780,995	
資産合計			4,006,238,864

貸借対照表

令和2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	440,094	440,094	
長期借入金		269,187,500	
移行前地方債償還債務		662,765,941	
引当金			
退職給付引当金	386,532,545	386,532,545	
長期リース債務		18,700,030	
固定負債合計			1,337,626,110
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		69,243,881	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		53,313,696	
未払金		125,450,848	
預り金		16,875,618	
未払費用		15,738,874	
仮受金		26,650	
引当金			
賞与引当金	50,000,000	50,000,000	
短期リース債務		4,872,696	
流動負債合計			335,522,263
負債合計			1,673,148,373
(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		383,364,183	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			314,830,640
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		612,047,116	
施設整備目的積立金		67,246,810	
当期末処理損失		48,609,791	
(うち当期総損失)		(48,609,791)	
利益剰余金合計			630,684,135
純資産合計			2,333,090,491
負債純資産合計			4,006,238,864

損益計算書

平成31年4月1日～令和2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	1,166,571,928		
外来診療収益	939,275,160		
その他医業収益	91,603,271	2,197,450,359	
運営費負担金収益		44,890,714	
補助金等収益		21,874,000	
資産見返運営費負担金戻入		44,852,567	
資産見返補助金等戻入		206,217	
営業収益合計			2,309,273,857
営業費用			
医業費用			
材料費	434,184,415		
給与費	1,241,467,969		
委託費	132,509,136		
設備関係費	295,742,528		
研究研修費	9,166,730		
経費	149,753,544	2,262,824,322	
一般管理費			
給与費	83,303,694		
委託費	15,101,437		
設備関係費	8,664,254		
研究研修費	39,918		
経費	6,303,068	113,412,371	
営業費用合計			2,376,236,693
営業損失			66,962,836
営業外収益			
受取利息及び配当金		160,168	
運営費負担金収益		30,499,719	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	4,543,872		
保育所施設運営助成金	3,530,000		
保育所利用収益	1,718,200		
その他雑収益	17,538,177	27,330,249	
営業外収益合計			57,990,136

営業外費用			
長期借入金利息		271,535	
移行前地方債利息		15,722,329	
保育所委託費		27,870,000	
患者外給食費		2,751,760	
保育所給食費		474,693	
保育所費用		61,849	
寄附金		107,000	
その他雑費用		239,082	
営業外費用合計			47,498,248
経常損失			56,470,948
臨時損失			
固定資産除却損		8	8
当期純損失			56,470,956
前中期目標期間繰越積立金取崩額			7,861,165
当期総損失			48,609,791

キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日～令和2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	▲ 437,571,516
人件費支出	▲ 1,318,188,583
医業収入	2,230,878,214
運営費負担金収入	119,895,485
補助金等収入	25,360,622
その他	▲ 412,754,182
小計	207,620,040
利息の受取額	160,168
利息の支払額	▲ 15,993,864
業務活動によるキャッシュ・フロー	191,786,344
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	▲ 312,521,350
定期預金の払出による収入	312,461,895
有形固定資産の取得による支出	▲ 93,069,358
無形固定資産の取得による支出	▲ 82,925,513
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 176,054,326
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	▲ 31,378,777
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 52,222,193
リース債務の返済による支出	▲ 4,890,878
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 88,491,848
IV 資金増加額	▲ 72,759,830
V 資金期首残高	597,276,123
VI 資金期末残高	524,516,293

利益の処分に関する書類

(令和2年6月15日)

【地方独立行政法人 北松中央病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期未処理損失	48,609,791
当期総損失	48,609,791
II 損失処理額	48,609,791
施設設備目的積立金取崩額	48,609,791
III 積立金振替額	630,684,135
前中期目標期間繰越積立金	612,047,116
施設設備目的積立金	18,637,019
IV 利益処分量	
積立金	<u>630,684,135</u>

行政サービス実施コスト計算書

平成31年4月1日～令和2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			
医業費用	2,262,824,322		
一般管理費	113,412,371		
営業外費用	47,498,248		
臨時損失	8	2,423,734,949	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 2,197,450,359		
営業外収益	▲ 23,309,257	▲ 2,220,759,616	
業務費用合計			202,975,333
(うち減価償却充当補助金相当額)			(45,058,784)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	66,656		66,656
III 行政サービス実施コスト			203,041,989

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 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。

3 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。

4 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。

5 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。

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年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.005%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	837,037,643 円
うち定期預金	312,521,350 円
(差引)資金期末残高	<u>524,516,293 円</u>

2 重要な非資金取引

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	369,185,728 円
退職給付費用	41,122,293 円
退職給付の支払額	<u>▲ 23,775,476 円</u>
期末における退職給付引当金	<u>386,532,545 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	41,122,293 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	837,037,643	837,037,643	-
(2) 未収金			
医業未収金	324,036,324		
貸倒引当金	▲ 1,373,064		
	322,663,260	322,663,260	-
(3) 長期借入金	(338,431,381)	(340,998,167)	(2,566,786)
(4) 移行前地方債償還債務	(716,079,637)	(812,462,867)	(96,383,230)

(5)リース債務	(23,572,726)	(23,302,735)	(▲ 269,991)
(6)未払金	(125,450,848)	(125,450,848)	-

(※)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	4,407,739,286	14,464,122	-	4,422,203,408	2,658,683,935	93,275,499	68,533,543	-	-	1,694,985,930	
	構築物	198,123,087	-	-	198,123,087	162,273,501	4,631,502	-	-	-	35,849,586	
	医療用器械備品	1,467,847,544	35,523,353	174,118,704	1,329,252,193	1,053,406,095	84,241,924	-	-	-	275,846,098	注1
	その他器械備品	212,463,984	60,227,023	42,431,760	230,259,247	119,706,088	22,519,185	-	-	-	110,553,159	注2
	車両	27,006,751	-	-	27,006,751	23,053,334	3,766,470	-	-	-	3,953,417	
	計	6,313,180,652	110,214,498	216,550,464	6,206,844,686	4,017,122,953	208,434,580	68,533,543	-	-	2,121,188,190	
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	4,407,739,286	14,464,122	-	4,422,203,408	2,658,683,935	93,275,499	68,533,543	-	-	1,694,985,930	
	構築物	198,123,087	-	-	198,123,087	162,273,501	4,631,502	-	-	-	35,849,586	
	医療用器械備品	1,467,847,544	35,523,353	174,118,704	1,329,252,193	1,053,406,095	84,241,924	-	-	-	275,846,098	注1
	その他器械備品	212,463,984	60,227,023	42,431,760	230,259,247	119,706,088	22,519,185	-	-	-	110,553,159	注2
	車両	27,006,751	-	-	27,006,751	23,053,334	3,766,470	-	-	-	3,953,417	
	計	6,754,146,104	110,214,498	216,550,464	6,647,810,138	4,017,122,953	208,434,580	68,533,543	-	-	2,562,153,642	
無形固定資産	ソフトウェア	275,526,135	82,925,513	238,939,050	119,512,598	45,380,801	17,388,490	-	-	-	74,131,797	注3
	水道利用権	4,770,070	-	-	4,770,070	4,770,070	28,231	-	-	-	-	
	電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	-	-	29,000	
	計	280,325,205	82,925,513	238,939,050	124,311,668	50,150,871	17,416,721	-	-	-	74,160,797	
投資その他の資産	長期貸付金	175,636,320	20,247,110	2,950,000	192,933,430	-	-	-	-	-	192,933,430	
	保証金	200,000	-	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000	
	その他の投資	10,000	-	-	10,000	-	-	-	-	-	10,000	
	計	175,846,320	20,247,110	2,950,000	193,143,430	-	-	-	-	-	193,143,430	

注1 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

マルチスライスCTシステム(161,700,000円)

注2 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(26,028,000円) 電子カルテクライアント(30,175,200円)

当期減少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)

注3 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(71,571,600円)

当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

電子カルテ(238,828,800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	15,786,504	274,510,607	-	284,462,617	913,288	4,921,206	
診療材料	9,155,489	145,001,663	-	143,525,236	209,533	10,422,383	
計	24,941,993	419,512,270	-	427,987,853	1,122,821	15,343,589	

*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	168,736,320	18,797,110	-	-	187,533,430	
看護学生奨学金貸与	6,900,000	1,450,000	1,150,000	1,800,000	5,400,000	
計	175,636,320	20,247,110	1,150,000	1,800,000	192,933,430	

*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	27,022,658	-	13,066,277	13,956,381	-	R3.03.25	
平成28年度 建設改良資金借入金	128,187,500	-	18,312,500	109,875,000	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	369,810,158	-	31,378,777	338,431,381			

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)	28,391,348	-	2,164,122	26,227,226	1.600	R13.03.01	
総務省簡保資金(001860-02)	140,651,388	-	9,515,661	131,135,727	2.100	R14.03.31	
財務省その他(001861-02)	599,259,094	-	40,542,410	558,716,684	2.100	R14.03.25	
計	768,301,830	-	52,222,193	716,079,637			

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	369,185,728	41,122,293	23,775,476	-	386,532,545	
賞与引当金	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	
貸倒引当金	1,431,642	1,373,064	654,050	777,592	1,373,064	注1
計	420,617,370	92,495,357	74,429,526	777,592	437,905,609	

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	336,649,948	32,644,235	-	369,294,183	注1
	補助金等	14,070,000	-	-	14,070,000	
	計	350,719,948	32,644,235	-	383,364,183	
	損益外減損損失累計額	▲ 68,533,543	-	-	▲ 68,533,543	
	差引計	282,186,405	32,644,235	-	314,830,640	

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	652,552,516	-	40,505,400	612,047,116	注1
施設整備目的積立金	39,024,822	28,221,988	-	67,246,810	注2
計	691,577,338	28,221,988	40,505,400	679,293,926	

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30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	7,861,165	長期借入金利息の支払
	計	7,861,165	
その他	前中期目標期間繰越積立金	32,644,235	長期借入金返済
	計	32,644,235	

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		
令和元年度	-	120,243,000	75,390,433	44,852,567	-	120,243,000	-	
合計	-	120,243,000	75,390,433	44,852,567	-	120,243,000	-	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和元年度負担分	合計
期間進行基準	75,390,433	75,390,433
合計	75,390,433	75,390,433

12.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	21,571,000	-	-	-	-	21,571,000	
保育所施設運営助成金	3,530,000	-	-	-	-	3,530,000	
臨地実習委託負担金	494,140	-	-	-	-	494,140	
感染症運営費補助金	303,000	-	-	-	-	303,000	
実習指導者講習会受講料負担金	157,020	-	-	-	-	157,020	
合計	26,055,160	-	-	-	-	26,055,160	

13.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	1,017,446,160 (100,564,596)	206 (38)	23,775,476 (-)	12 (-)
合計	1,017,446,160 (101,524,596)	206 (40)	23,775,476 (-)	12 (-)

* 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。

14.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。

15. 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	285,375,905	
	診療材料費	143,734,769	
	医療消耗器具備品費	3,702,613	
	給食用材料費	1,371,128	434,184,415
給与費			
	給料	840,823,900	
	賞与	161,027,569	
	賞与引当金繰入	46,874,320	
	退職給付費用	38,700,053	
	法定福利費	154,042,127	1,241,467,969
委託費			
	検査委託費	10,382,511	
	寝具委託費	12,973,130	
	洗濯委託費	1,208,871	
	保守委託費	12,747,236	
	給食委託費	72,013,874	
	その他の委託費	23,183,514	132,509,136
設備関係費			
	減価償却費	223,487,194	
	器機賃借料	22,353,930	
	修繕費	11,000,282	
	固定資産税等	2,172,108	
	器機保守料	33,221,195	
	器機設備保険料	1,073,675	
	車両関係費	2,434,144	295,742,528
研究研修費			
	研修費	3,155,016	
	研究費	1,011,714	
	大学関係研究助成金	5,000,000	9,166,730
経費			
	福利厚生費	12,149,982	
	旅費交通費	16,270,964	
	職員被服費	2,037,874	
	通信費	5,958,534	
	広告宣伝費	960,016	
	消耗品費	13,800,817	
	消耗器具備品費	2,222,866	
	会議費	266,312	
	光熱水費	81,251,171	
	保険料	2,978,947	
	交際費	1,354,679	
	諸会費	943,397	
	租税公課	4,183,113	
	賃借料	2,324,296	
	衛生費	1,008,540	
	印刷製本費	661,233	
	貸倒引当金繰入	595,472	
	雑費	785,331	149,753,544
	医業費用合計		2,262,824,322

(単位:円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	51,762,737	
賞与	15,356,550	
賞与引当金繰入	3,125,680	
退職給付費用	2,422,240	
法定福利費	10,636,487	83,303,694
委託費		
清掃委託費	13,080,000	
その他の委託費	2,021,437	15,101,437
設備関係費		
減価償却費	2,364,107	
器機賃借料	1,949,103	
修繕費	959,146	
固定資産税等	189,392	
器機保守料	2,896,651	
器機設備保険料	93,616	
車両関係費	212,239	8,664,254
研究研修費		
研修費	39,918	39,918
経費		
福利厚生費	1,059,391	
旅費交通費	1,418,712	
職員被服費	177,687	
通信費	519,541	
消耗品費	1,203,332	
消耗器具備品費	193,818	
会議費	23,220	
光熱水費	465,786	
保険料	259,742	
交際費	118,118	
諸会費	82,257	
租税公課	364,737	
賃借料	202,661	
衛生費	87,937	
印刷製本費	57,654	
雑費	68,475	6,303,068
一般管理費合計		113,412,371

16. 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	3,646,372	
普通預金	520,869,921	
定期預金	312,521,350	
合計	837,037,643	

決算報告書

令和元年度決算報告書

(自：平成31年 4月 1日 至：令和 2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	2,465,789,000	2,309,067,640	▲ 156,721,360	
医業収益	2,354,440,000	2,197,450,359	▲ 156,989,641	
入院診療収益	1,250,010,000	1,166,571,928	▲ 83,438,072	延入院患者数、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	1,009,550,000	939,275,160	▲ 70,274,840	延外来患者数、外来診療単価の減少に伴い減少したことによる。
その他医業収益	94,880,000	91,603,271	▲ 3,276,729	訪問看護収益等の減少に伴い減少したことによる。
運営費負担金等収益	89,518,000	89,743,281	225,281	
補助金等収益	21,831,000	21,874,000	43,000	
営業外収益	57,349,000	57,990,136	641,136	
運営費負担金等収益	30,725,000	30,499,719	▲ 225,281	
補助金等収益	3,557,000	3,530,000	▲ 27,000	
その他医業外収益	23,067,000	23,960,417	893,417	患者外給食収益等の増加に伴い増加したことによる。
計	2,523,138,000	2,367,057,776	▲ 156,080,224	
支出				
営業費用	2,202,181,000	2,130,643,103	▲ 71,537,897	
医業費用	2,202,181,000	2,130,643,103	▲ 71,537,897	
給与費	1,292,091,000	1,307,424,846	15,333,846	退職手当、賞与の執行額が予算額より増加したことによる。
材料費	522,210,000	434,184,415	▲ 88,025,585	医薬品費等の執行額が予算額より減少したことによる。
経費	376,320,000	379,827,194	3,507,194	器機保守料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	11,560,000	9,206,648	▲ 2,353,352	研修費等の執行額が予算額より減少したことによる。
営業外費用	353,794,000	343,336,339	▲ 10,457,661	
建設改良費	207,000,000	193,140,011	▲ 13,859,989	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	99,932,000	99,594,834	▲ 337,166	
その他医業外費用	46,862,000	50,601,494	3,739,494	修学資金等の執行額が予算額より増加したことによる。
計	2,555,975,000	2,473,979,442	▲ 81,995,558	

(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31年4月1日から令和2年3月31日までの第15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) 利益の処分に関する書類（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の整備及び運用については、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。

令和2年6月15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

