

財務諸表等

平成29年度
(第7期事業年度)

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

地方独立行政法人明石市立市民病院

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 | 4 |
| 利益の処分に関する書類 | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 注記事項 | 7 |
| 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 | 11 |
| (2)たな卸資産の明細 | 12 |
| (3)長期貸付金の明細 | 13 |
| (4)長期借入金の明細 | 14 |
| (5)移行前地方債償還債務の明細 | 15 |
| (6)引当金の明細 | 16 |
| (7)資本金及び資本剰余金の明細 | 17 |
| (8)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 18 |
| (9)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 19 |
| (10)地方公共団体等からの財源措置の明細 | 20 |
| (11)役員及び職員の給与の明細 | 21 |
| (12)開示すべきセグメント情報 | 22 |
| (13)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 23 |
| 添付資料 | |
| 決算報告書 | 27 |

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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 | | 3,130,000,000 | |
| 建物 | 3,310,799,639 | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲1,211,368,541 | 2,099,431,098 | |
| 構築物 | 105,443,413 | | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲54,385,805 | 51,057,608 | |
| 車両運搬具 | 8,739,387 | | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | ▲7,981,699 | 757,688 | |
| 工具器具備品 | 2,600,727,142 | | |
| 工具器具備品減価償却累計額 | ▲2,072,916,951 | 527,810,191 | |
| その他有形固定資産 | | 2,500,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 5,811,556,585 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 80,154,720 | |
| 電話加入権 | | 142,000 | |
| 無形固定資産合計 | | 80,296,720 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 長期貸付金 | | 208,985,541 | |
| 破産更生債権等 | 4,788,938 | | |
| 貸倒引当金（破産更生債権等） | ▲4,788,938 | - | |
| その他投資 | | 47,193 | |
| 投資その他の資産合計 | | 209,032,734 | |
| 固定資産合計 | | | 6,100,886,039 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 1,530,229,182 | |
| 医業未収入金 | 1,228,063,347 | | |
| 貸倒引当金（医業未収入金） | ▲6,034,839 | 1,222,028,508 | |
| 未収入金 | | 6,978,407 | |
| 医薬品 | | 13,857,068 | |
| 貯蔵品 | | 1,701,040 | |
| その他流動資産 | | 4,456,083 | |
| 流動資産合計 | | | 2,779,250,288 |
| 資産合計 | | | 8,880,136,327 |

貸借対照表

(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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 | 1,718,750 | | |
| 資産見返寄附金 | 262,650 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 434,335,958 | 436,317,358 | |
| 長期借入金 | | 855,006,345 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 525,359,519 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | | 2,426,689,306 | |
| 長期リース債務 | | 29,121,908 | |
| 固定負債合計 | | | 4,272,494,436 |
| II 流動負債 | | | |
| 医業未払金 | | 410,830,119 | |
| 未払金 | | 347,405,032 | |
| 預り金 | | 30,564,907 | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 148,195,214 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 472,493,569 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | | 250,324,862 | |
| 短期リース債務 | | 23,549,850 | |
| 流動負債合計 | | | 1,683,363,553 |
| 負債合計 | | | 5,955,857,989 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | | 1,059,334,169 | |
| 資本金合計 | | | 1,059,334,169 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 497,138,921 | |
| 資本剰余金合計 | | | 497,138,921 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 589,699,957 | |
| 積立金 | | 325,819,687 | |
| 当期末処分利益 | | 452,285,604 | |
| (うち当期総利益) | | (452,285,604) | |
| 利益剰余金合計 | | | 1,367,805,248 |
| 純資産合計 | | | 2,924,278,338 |
| 負債純資産合計 | | | 8,880,136,327 |

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 5,086,342,939 | | |
| 外来収益 | 2,228,265,286 | | |
| その他医業収益 | 111,009,667 | 7,425,617,892 | |
| 受託収益 | | 1,775,374 | |
| 運営費負担金収益 | | 1,054,914,000 | |
| 補助金等収益 | | 16,252,000 | |
| 資産見返補助金等戻入 | | 1,875,000 | |
| 資産見返寄附金等戻入 | | 37,350 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 101,604,100 | |
| 営業収益合計 | | | 8,602,075,716 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 4,148,891,558 | | |
| 材料費 | 1,992,430,300 | | |
| 減価償却費 | 534,801,001 | | |
| 経費 | 1,309,388,631 | | |
| 研究研修費 | 25,991,822 | 8,011,503,312 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 176,284,981 | | |
| 減価償却費 | 14,977,858 | | |
| 経費 | 21,948,098 | 213,210,937 | |
| 営業費用合計 | | | 8,224,714,249 |
| 営業利益 | | | 377,361,467 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 10,311,000 | |
| その他営業外収益 | | 94,529,225 | |
| 営業外収益合計 | | | 104,840,225 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 移行前地方債利息 | 12,525,609 | | |
| 長期借入金利息 | 3,695,985 | 16,221,594 | |
| その他営業外費用 | | 12,370,862 | |
| 営業外費用合計 | | | 28,592,456 |
| 経常利益 | | | 453,609,236 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 508,708 | 508,708 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 1,832,340 | 1,832,340 |
| 当期純利益 | | | 452,285,604 |
| 当期総利益 | | | 452,285,604 |

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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 | ▲ 1,950,050,832 |
| 人件費支出 | ▲ 4,288,621,667 |
| その他の業務支出 | ▲ 1,368,534,807 |
| 医業収入 | 7,350,151,334 |
| 運営費負担金収入 | 1,065,225,000 |
| 補助金等収入 | 17,815,800 |
| その他の収入 | 97,604,569 |
| | <hr/> |
| 小計 | 923,589,397 |
| 利息の支払額 | ▲ 16,221,594 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <hr/> 907,367,803 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期貸付金の貸付による支出 | ▲ 8,783,040 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 18,612,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | ▲ 160,561,967 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 15,886,449 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <hr/> ▲ 166,619,456 |
| 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 | 238,800,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 493,730,769 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 147,389,605 |
| リース債務の返済による支出 | ▲ 29,561,388 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <hr/> ▲ 431,881,762 |
| IV 資金増加額 | 308,866,585 |
| V 資金期首残高 | 1,221,362,597 |
| VI 資金期末残高 | <hr/> <hr/> 1,530,229,182 |

利益の処分に関する書類

(平成30年6月30日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|--------------------|--------------------|
| I 当期末処分利益 | | 452,285,604 |
| 当期総利益 | 452,285,604 | |
| II 利益処分額 | | |
| 積立金 | <u>452,285,604</u> | <u>452,285,604</u> |

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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 | 8,011,503,312 | | |
| 一般管理費 | 213,210,937 | | |
| 営業外費用 | 28,592,456 | | |
| 臨時損失 | 1,832,340 | 8,255,139,045 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 医業収益 | 7,425,617,892 | | |
| 受託収益 | 1,775,374 | | |
| 営業外収益 | 94,529,225 | 7,521,922,491 | |
| 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額) | | | 733,216,554 (103,516,450) |
| II 引当外退職給付増加見積額 | | | 196,178 |
| III 機会費用 | | | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | 669,283 | | 669,283 |
| IV 行政サービス実施コスト | | | 734,082,015 |

注記事項

I 重要な会計方針

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おります。

ただし、移行前地方債元金利息償還金、長期借入金元金利息償還金に要する経費については費用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

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す。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 11～43年 |
| 構築物 | 2～40年 |
| 車両運搬具 | 2～6年 |
| 工具器具備品 | 1～20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）に基づいて償却しております。

3. 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退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。

過去勤務債務は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）により按分した額を費用処理しております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

4. 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おります。

5. 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おります。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1)医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。
(2)貯蔵品 先入先出法に基づく低価法によっております。

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方法

明石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30年3月末における利回りを参考に0.043%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、税抜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 | 1,530,229,182円 |
| 資金期末残高 | <u>1,530,229,182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. 退職給付債務に関する事項

| 区分 | | 平成30年3月31日現在 |
|-------------|-----------------|-----------------------|
| 退職給付債務 | (A) | 2,444,220,882円 |
| 未認識数理計算上の差異 | (B) | ▲15,991,172円 |
| 未認識過去勤務債務 | (C) | ▲1,540,404円 |
| 退職給付引当金 | (D)=(A)+(B)+(C) | <u>2,426,689,306円</u> |

2. 退職給付費用に関する事項

| 区分 | (自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日 |
|----------------|---------------------------|
| 勤務費用 | 197,156,249円 |
| 利息費用 | 23,302,332円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 25,245,001円 |
| 過去勤務債務の費用処理額 | ▲20,013,497円 |
| 退職給付費用 | <u>225,690,085円</u> |

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| 区分 | 平成30年3月31日現在 |
|----------------|--------------|
| 割引率 | 1.0% |
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| 数理計算上の差異の処理年数 | 5年 |
| 過去勤務債務の処理年数 | 5年 |

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安全性の高い金融資産で運用し、また、設立団体からの長期借入により資金を調達しております。資金の用途については、事業投資資金（長期）です。

医業未収入金等、未収債権等については、債権管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

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す。

(単価：円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------|
| (1)現金及び預金 | 1,530,229,182 | 1,530,229,182 | - |
| (2)医業未収入金 | 1,222,028,508 | 1,222,028,508 | - |
| (3)医業未払金 | (410,830,119) | (410,830,119) | - |
| (4)未払金 | (347,405,032) | (347,405,032) | - |
| (5)長期借入金(*2) | (1,327,499,914) | (1,331,977,931) | 4,478,017 |
| (6)移行前地方債償還債務(*2) | (673,554,733) | (730,056,889) | 56,502,156 |

(*1)負債に計上されるものは、()で示しております。

(*2)1年以内返済予定を含みます。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)医業未収入金、(3)医業未払金並びに(4)未払金

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。

(5)長期借入金及び(6)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。

VI 重要な債務負担行為

該当ありません。

財 務 諸 表

(附 属 明 细 书)

(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 | | 差引期末残高 | 摘要 |
|--------------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----|
| | | | | | | 当期償却額 | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | | | | | | | | |
| 建物 | 3,232,702,639 | 80,810,000 | 2,713,000 | 3,310,799,639 | 1,211,368,541 | 186,780,324 | 2,099,431,098 | |
| 構築物 | 105,443,413 | - | - | 105,443,413 | 54,385,805 | 4,868,062 | 51,057,608 | |
| 車両運搬具 | 7,947,047 | 792,340 | - | 8,739,387 | 7,981,699 | 1,104,998 | 757,688 | |
| 工具器具備品 | 2,498,389,848 | 161,083,520 | 58,746,226 | 2,600,727,142 | 2,072,916,951 | 292,099,994 | 527,810,191 | |
| 計 | 5,844,482,947 | 242,685,860 | 61,459,226 | 6,025,709,581 | 3,346,652,996 | 484,853,378 | 2,679,056,585 | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | | | | | | | | |
| 建物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 構築物 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 車両運搬具 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 工具器具備品 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 計 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 非償却資産 | | | | | | | | |
| 土地 | 3,130,000,000 | - | - | 3,130,000,000 | - | - | 3,130,000,000 | |
| その他有形固定資産 | 2,500,000 | - | - | 2,500,000 | - | - | 2,500,000 | |
| 計 | 3,132,500,000 | - | - | 3,132,500,000 | - | - | 3,132,500,000 | |
| 有形固定資産合計 | 3,130,000,000 | - | - | 3,130,000,000 | - | - | 3,130,000,000 | |
| 建物 | 3,232,702,639 | 80,810,000 | 2,713,000 | 3,310,799,639 | 1,211,368,541 | 186,780,324 | 2,099,431,098 | |
| 構築物 | 105,443,413 | - | - | 105,443,413 | 54,385,805 | 4,868,062 | 51,057,608 | |
| 車両運搬具 | 7,947,047 | 792,340 | - | 8,739,387 | 7,981,699 | 1,104,998 | 757,688 | |
| 工具器具備品 | 2,498,389,848 | 161,083,520 | 58,746,226 | 2,600,727,142 | 2,072,916,951 | 292,099,994 | 527,810,191 | |
| その他有形固定資産 | 2,500,000 | - | - | 2,500,000 | - | - | 2,500,000 | |
| 計 | 8,976,982,947 | 242,685,860 | 61,459,226 | 9,158,209,581 | 3,346,652,996 | 484,853,378 | 5,811,556,585 | |
| 無形固定資産 | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 332,169,777 | 9,645,400 | 532,704 | 341,282,473 | 261,127,753 | 64,925,481 | 80,154,720 | |
| 電話加入権 | 142,000 | - | - | 142,000 | - | - | 142,000 | |
| 計 | 332,311,777 | 9,645,400 | 532,704 | 341,424,473 | 261,127,753 | 64,925,481 | 80,296,720 | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| 長期貸付金 | 231,534,501 | 8,783,040 | 31,332,000 | 208,985,541 | - | - | 208,985,541 | |
| その他投資 | 439,873 | 7,320 | 400,000 | 47,193 | - | - | 47,193 | |
| 計 | 231,974,374 | 8,790,360 | 31,732,000 | 209,032,734 | - | - | 209,032,734 | |

(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・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 | | |
| 医薬品 | 15,326,035 | 1,150,756,379 | - | 1,152,225,346 | - | 13,857,068 | |
| 貯蔵品 | 1,652,908 | 56,742,204 | - | 56,694,072 | - | 1,701,040 | |
| 計 | 16,978,943 | 1,207,498,583 | - | 1,208,919,418 | - | 15,558,108 | |

(3)長期貸付金の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | | 期末残高 | 摘要 |
|-------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|------|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| 自己啓発資格取得支援金 | 0 | 95,040 | - | - | 95,040 | (注1) |
| 修学等資金貸付金 | 231,534,501 | 8,688,000 | 18,612,000 | 12,720,000 | 208,890,501 | (注1) |
| 計 | 231,534,501 | 8,783,040 | 18,612,000 | 12,720,000 | 208,985,541 | |

(注1) 当期減少のうち「償却額」は、返還免除額です。

(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 |
|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|----------|------------|----|
| 平成23年度 移行前地方債の借換 | 427,500,000 | - | 142,500,000 | 285,000,000 | 0.494% | 平成32年3月31日 | |
| 平成24年度 建設改良資金借入金 | 60,300,000 | - | 60,300,000 | 0 | 0.240% | 平成30年3月30日 | |
| 平成25年度 建設改良資金借入金 | 314,000,000 | - | 157,000,000 | 157,000,000 | 0.220% | 平成31年3月29日 | |
| 平成26年度 建設改良資金借入金 | 120,030,683 | - | 14,899,072 | 105,131,611 | 0.200% | 平成37年3月20日 | |
| 平成26年度 建設改良資金借入金 | 306,000,000 | - | 102,000,000 | 204,000,000 | 0.210% | 平成32年3月31日 | |
| 平成27年度 建設改良資金借入金 | 153,900,000 | - | 17,031,697 | 136,868,303 | 0.100% | 平成38年3月20日 | |
| 平成28年度 建設改良資金借入金 (建設改良) | 62,300,000 | - | - | 62,300,000 | 0.100% | 平成44年3月20日 | |
| 平成28年度 建設改良資金借入金 (医療機器) | 138,400,000 | - | - | 138,400,000 | 0.010% | 平成34年3月20日 | |
| 平成29年度 建設改良資金借入金 (建設改良) | - | 87,200,000 | - | 87,200,000 | 0.100% | 平成45年3月20日 | |
| 平成29年度 建設改良資金借入金 (医療機器) | - | 151,600,000 | - | 151,600,000 | 0.010% | 平成35年3月20日 | |
| 計 | 1,582,430,683 | 238,800,000 | 493,730,769 | 1,327,499,914 | | | |

(5)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 | 当期減少 | 期末残高 | 利率 | 償還期限 | 摘要 |
|------------------------|-------------|------|-------------|-------------|-------|------------|----|
| 資金運用部 (年金資金) 0512-9049 | 7,054,318 | - | 689,453 | 6,364,865 | 3.15% | 平成38年3月1日 | |
| 資金運用部 (年金資金) 0512-9051 | 139,398,476 | - | 12,261,179 | 127,137,297 | 2.80% | 平成39年3月1日 | |
| 資金運用部 (年金資金) 0512-9056 | 9,858,271 | - | 633,564 | 9,224,707 | 1.60% | 平成43年3月1日 | |
| 資金運用部 (年金資金) 0512-9058 | 164,355,614 | - | 9,359,192 | 154,996,422 | 2.20% | 平成44年3月1日 | |
| 財政融資資金0513-9065 | 45,916,006 | - | 2,123,374 | 43,792,632 | 2.10% | 平成47年3月1日 | |
| 財政融資資金0513-9070 | 35,281,653 | - | 17,552,843 | 17,728,810 | 1.00% | 平成31年3月1日 | |
| 但馬銀行2023-9072 | 419,080,000 | - | 104,770,000 | 314,310,000 | 0.89% | 平成33年3月25日 | |
| 計 | 820,944,338 | - | 147,389,605 | 673,554,733 | | | |

(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 | 2,279,815,986 | 225,690,085 | 78,816,765 | - | 2,426,689,306 | |
| 賞与引当金 | 226,677,810 | 250,324,862 | 226,677,810 | - | 250,324,862 | |
| 貸倒引当金 | 10,661,739 | 3,502,384 | 2,026,574 | 1,313,772 | 10,823,777 | (注1) |
| 計 | 2,517,155,535 | 479,517,331 | 307,521,149 | 1,313,772 | 2,687,837,945 | |

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

(7)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 | 明石市出資金 | 1,059,334,169 | - | - | 1,059,334,169 | |
| | 計 | 1,059,334,169 | - | - | 1,059,334,169 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 無償譲渡等 | 497,138,921 | - | - | 497,138,921 | |
| | 計 | 497,138,921 | - | - | 497,138,921 | |
| | 損益外減価償却累計額 | - | - | - | - | |
| | 差引計 | 497,138,921 | - | - | 497,138,921 | |

(8)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

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 | 589,699,957 | - | - | 589,699,957 | (注1) |
| 積立金 | 0 | 325,819,687 | - | 325,819,687 | (注2) |
| 計 | 589,699,957 | 325,819,687 | - | 915,519,644 | |

(注1) 当期増加額は、前中期目標期間から繰越の承認を受けた額です。

(注2) 当期減少額は、本中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額です。

(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)

| 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 | 資産見返 運営費負担金 | 資本剰余金 | 小計 | | |
| 平成29年度 | - | 1,065,225,000 | 1,065,225,000 | - | - | - | | |
| 合計 | - | 1,065,225,000 | 1,065,225,000 | - | - | - | | |

② 運営費負担金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 平成29年度 負担分 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 689,318,000 | 689,318,000 |
| 費用進行基準 | 375,907,000 | 375,907,000 |
| 合計 | 1,065,225,000 | 1,065,225,000 |

(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 | | | | | 収益計上 | 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 | | | |
| 医師臨床研修費等補助金 | 1,876,000 | - | - | - | - | - | 1,876,000 | |
| 東播磨臨海地域小児二次救急医療事業補助金 | 8,868,000 | - | - | - | - | - | 8,868,000 | |
| 病院群輪番制病院運営事業補助金 | 3,588,100 | - | - | - | - | - | 3,588,100 | |
| 救急救命士業務補助金 | 1,884,900 | - | - | - | - | - | 1,884,900 | |
| 休日急病診療業務補助金 | 35,000 | - | - | - | - | - | 35,000 | |
| 合計 | 16,252,000 | - | - | - | - | - | 16,252,000 | |

(11)役員及び職員の給与の明細

(単位：円、人)

| 区分 | 報酬又は給与 | | 退職給与 | |
|----|--------------------------------|-------------|-----------------|---------|
| | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役員 | 6,100,000 (1,109,340) | 6 (2) | - | - |
| 職員 | 3,366,285,424 (213,566,629) | 517 (90) | 78,816,765 - | 38 - |
| 合計 | 3,372,385,424 (214,675,969) | 523 (92) | 78,816,765 - | 38 - |

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤職員については、外数として()内に記載しております。

また、支給人員については平均支給人員で記載しております。

(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、「地方独立行政法人明石市立市民病院役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人明石市立市民病院職員給与規程」、「地方独立行政法人明石市立市民病院職員期未勤勉手当規程」、「地方独立行政法人明石市立市民病院有期雇用職員の賃金に関する要綱」及び「地方独立行政法人明石市立市民病院再雇用職員就業規則」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。

(12)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。

(13)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医業費用及び一般管理費の明細

| 科目 | | 金額 |
|-------|---|---|
| 医業費用 | | |
| 給与費 | 給料及び手当 賞与 賃金及び報酬 法定福利費 退職給付費用 | 2,317,674,296 629,169,112 513,398,512 474,151,290 214,498,348 |
| 材料費 | 薬品費 診療材料費 給食材料費 医療消耗備品費 | 1,152,225,346 777,743,778 55,518,491 6,942,685 |
| 減価償却費 | 建物減価償却費 構築物減価償却費 車両運搬具減価償却費 工具器具備品減価償却費 無形固定資産減価償却費 | 172,352,882 4,492,039 930,605 292,099,994 64,925,481 |
| 経費 | 厚生福利費 報償費 旅費交通費 職員被服費 消耗品費 消耗備品費 光熱水費 燃料費 印刷製本費 修繕費 保険料 賃借料 通信運搬費 手数料 委託費 諸会費 寄附金 広告費 租税公課 控除対象外消費税等 医業貸倒損失 貸倒引当金繰入額 | 24,506,179 258,243 657,123 29,200 29,265,303 2,381,777 135,421,752 79,488 2,341,441 38,757,179 12,508,134 75,394,614 8,345,016 10,638,300 695,631,308 2,330,911 505,000 6,181,451 937,477 259,692,247 24,104 3,502,384 |
| 研究研修費 | 謝金 研究材料費 図書費 旅費 研究雑費 | 1,388,297 237,275 6,237,168 8,030,885 10,098,197 |
| | 医業費用合計 | 4,148,891,558 |
| | | 1,992,430,300 |
| | | 534,801,001 |
| | | 1,309,388,631 |
| | | 25,991,822 |
| | | 8,011,503,312 |

(単位：円)

| 科目 | 金額 |
|------------|-------------|
| 一般管理費 | |
| 給与費 | |
| 給料及び手当 | 95,722,589 |
| 賞与 | 28,877,913 |
| 賃金及び報酬 | 18,677,417 |
| 法定福利費 | 21,815,325 |
| 退職給付費用 | 11,191,737 |
| | 176,284,981 |
| 減価償却費 | |
| 建物減価償却費 | 14,427,442 |
| 構築物減価償却費 | 376,023 |
| 車両運搬具減価償却費 | 174,393 |
| | 14,977,858 |
| 経費 | |
| 厚生福利費 | 573,687 |
| 旅費交通費 | 36,071 |
| 光熱水費 | 11,241,328 |
| 燃料費 | 6,654 |
| 食糧費 | 1,412,942 |
| 修繕費 | 1,771,263 |
| 通信運搬費 | 357,016 |
| 手数料 | 481,882 |
| 委託費 | 3,375,144 |
| 諸会費 | 51,242 |
| 交際費 | 2,223,633 |
| 広告費 | 339,313 |
| 租税公課 | 77,923 |
| 一般管理費合計 | 21,948,098 |
| | 213,210,937 |

②現金及び預金の内訳

(単位：円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|------|---------------|----|
| 現金 | 462,000 | |
| 小口現金 | 142,497 | |
| 普通預金 | 1,529,624,685 | |
| 合計 | 1,530,229,182 | |

決算報告書

平成 29 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

| 区 分 | 当初予算額 | 決算額 | 差 額 (決算額－当初予算額) | 備考 |
|----------------|---------------|---------------|--------------------|----|
| 収入 | | | | |
| 営業収益 | 8,049,321,000 | 8,510,161,084 | 460,840,084 | |
| 医業収益 | 6,969,326,000 | 7,437,077,684 | 467,751,684 | |
| 運営費負担金 | 1,056,395,000 | 1,054,914,000 | △1,481,000 | |
| その他営業収益 | 23,600,000 | 18,169,400 | △5,430,600 | |
| 営業外収益 | 74,192,000 | 110,803,520 | 36,611,520 | |
| 運営費負担金 | 11,092,000 | 10,311,000 | △781,000 | |
| その他営業外収益 | 63,100,000 | 100,492,520 | 37,392,520 | |
| 臨時利益 | 0 | 0 | 0 | |
| 資本収入 | 300,000,000 | 257,412,000 | △42,588,000 | |
| 長期借入金 | 300,000,000 | 238,800,000 | △61,200,000 | |
| その他資本収入 | 0 | 18,612,000 | 18,612,000 | |
| 計 | 8,423,513,000 | 8,878,376,604 | 454,863,604 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 7,395,566,000 | 7,510,374,171 | 114,808,171 | |
| 医業費用 | 7,224,184,000 | 7,320,785,996 | 96,601,996 | |
| 給与費 | 4,134,388,000 | 4,015,903,559 | △118,484,441 | |
| 材料費 | 1,910,325,000 | 2,150,334,552 | 240,009,552 | |
| 経費 | 1,139,893,000 | 1,126,882,617 | △13,010,383 | |
| 研究研修費 | 39,578,000 | 27,665,268 | △11,912,732 | |
| 一般管理費 | 171,382,000 | 189,588,175 | 18,206,175 | |
| 営業外費用 | 24,608,000 | 28,796,978 | 4,188,978 | |
| 臨時損失 | 0 | 0 | 0 | |
| 資本支出 | 981,165,000 | 943,572,202 | △37,592,798 | |
| 建設改良費 | 329,996,000 | 293,661,468 | △36,334,532 | |
| 償還金 | 641,121,000 | 641,120,374 | △626 | |
| その他資本支出 | 10,048,000 | 8,790,360 | △1,257,640 | |
| 計 | 8,401,339,000 | 8,482,743,351 | 81,404,351 | |
| 単年度資金収支（収入－支出） | 22,174,000 | 395,633,253 | 373,459,253 | |

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書の営業収益及び臨時利益に計上されている資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用、一般管理費に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が、含まれております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。