

財務諸表等

平成28年度

(第4期事業年度)

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

地方独立行政法人 くらて病院

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」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期借入金の明細	13
(4) 建設改良費負担金債務の明細	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り崩しの明細	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) 医業費用・介護老人保健施設事業費用・一般管理費の明細	23
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

添付資料

決算報告書

事業報告書

監査報告書

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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		317,414,261	
建物	1,216,270,507		
建物減価償却累計額	▲ 384,301,638	831,968,869	
構築物	10,585,708		
構築物減価償却累計額	▲ 4,883,596	5,702,112	
器械備品	509,666,107		
器械備品減価償却累計額	▲ 316,491,582	193,174,525	
車輛	7,243,589		
車輛減価償却累計額	▲ 5,092,020	2,151,569	
リース資産	62,703,030		
リース資産減価償却累計額	▲ 29,137,059	33,565,971	
有形固定資産合計		1,383,977,307	
2 無形固定資産			
電話加入権		660,916	
ソフトウェア		20,656,449	
無形固定資産合計		21,317,365	
固定資産合計			1,405,294,672
II 流動資産			
現金及び預金		2,015,743,068	
医業未収金	461,590,721		
貸倒引当金	▲ 2,072,696	459,518,025	
介護保健事業未収金		50,749,121	
未収入金		8,084,735	
たな卸資産			
医薬品	23,749,544		
診療材料	17,717,443		
給食材料	389,430	41,856,417	
流動資産合計			2,575,951,366
資産合計			3,981,246,038

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	7,436,197		
資産見返補助金等	21,576,382		
資産見返物品受贈額	174	29,012,753	
長期借入金		133,304,197	
建設改良費負担金債務		5,900,000	
移行前地方債償還債務		889,826,437	
移行前過疎債償還債務		7,948,073	
長期リース債務		23,455,749	
退職給付引当金		901,228,117	
固定負債合計			1,990,675,326
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		123,131,647	
一年以内返済予定移行前過疎債償還債務		14,702,349	
一年以内返済予定長期借入金		62,171,145	
未払金		133,753,185	
未払費用		68,161,923	
短期リース債務		12,110,772	
賞与引当金		95,069,970	
流動負債合計			509,100,991
負債合計			2,499,776,317
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		763,336,230	
資本金合計			763,336,230
II 利益剰余金			
建設改良積立金		593,440,904	
当期未処分利益		124,692,587	
(うち当期総利益)		(124,692,587)	
利益剰余金合計			718,133,491
純資産合計			1,481,469,721
負債純資産合計			3,981,246,038

損益計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,918,687,354		
外来収益	1,035,102,123		
その他医業収益	47,543,942	3,001,333,419	
介護保健事業収益			
入所収益	229,120,900		
通所収益	108,175,530		
利用料収益	2,180,500	339,476,930	
運営費負担金収益		225,968,000	
補助金等収益		18,862,680	
寄付金収益		480,000	
資産見返運営費負担金戻入		73,306,981	
資産見返補助金等戻入		7,189,275	
その他営業収益		1,797,639	
営業収益合計			3,668,414,924
営業費用			
医業費用			
給与費	1,756,564,999		
材料費	674,619,308		
経費	436,358,901		
減価償却費	174,761,464		
研究研修費	5,224,271	3,047,528,943	
介護保健事業費用			
給与費	165,894,012		
材料費	32,281,233		
経費	76,665,183		
減価償却費	23,056,796		
研究研修費	281,814	298,179,038	
一般管理費			
給与費	73,282,119		
経費	118,511,532	191,793,651	
営業費用合計			3,537,501,632
営業利益			130,913,292

損益計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業外収益			
財務収益			
受取利息	2,461,244	2,461,244	
運営費負担金収益		5,050,000	
その他営業外収益		5,183,861	
営業外収益合計			12,695,105
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	18,915,810	18,915,810	
営業外費用合計			18,915,810
経常利益			124,692,587
当期純利益			124,692,587
当期総利益			124,692,587

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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	▲ 714,299,903
人件費支出	▲ 2,028,914,426
医業収入	3,016,623,790
介護保健事業収入	341,591,511
運営費負担金収入	308,374,000
補助金等収入	18,711,240
寄附金収入	480,000
その他	▲ 619,586,355
小計	322,979,857
利息の受取額	2,461,244
利息の支払額	▲ 18,915,810
業務活動によるキャッシュ・フロー	306,525,291

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	▲ 1,050,000,000
定期預金の払戻による収入	1,050,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 12,513,750
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 12,513,750

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	5,900,000
長期借入金の返済による支出	▲ 47,750,974
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 140,557,914
移行前過疎債償還債務の償還による支出	▲ 29,174,320
リース債務の返済による支出	▲ 10,881,855
その他	5,900,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 216,565,063

IV 資金増加額 77,446,478

V 資金期首残高 888,296,590

VI 資金期末残高 965,743,068

利益の処分に関する書類（案）

（平成29年6月12日）

【地方独立行政法人 くらて病院】

（単位：円）

科 目	金 額
Ⅰ 当期未処分利益	124,692,587
当期総利益	124,692,587
Ⅱ 積立金振替額	
建設改良積立金	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 593,440,904 593,440,904 </div>
Ⅲ 利益処分量	
積立金	<div style="display: flex; justify-content: flex-end;"> 718,133,491 </div>

行政サービス実施コスト計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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	3,047,528,943		
介護保健事業費用	298,179,038		
一般管理費	191,793,651		
営業外費用	18,915,810	3,556,417,442	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 3,001,333,419		
介護保健事業収益	▲ 339,476,930		
寄付金収益	▲ 480,000		
その他営業収益	▲ 1,797,639		
受取利息	▲ 2,461,244		
その他営業外収益	▲ 5,183,861	▲ 3,350,733,093	
業務費用合計			205,684,349
(うち減価償却充当補助金相当額)			(7,189,275)
II 引当外退職給付増加見積額 (注1)			471,617
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用 (注2)	511,435		511,435
IV 行政サービス実施コスト			206,667,401

(注1) 鞍手町からの事務派遣職員1名分の退職給付増加額を計上しています

(注2) 鞍手町出資金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29年3月末における利回りを参考に0.067%で計算しております。

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います。
移行前地方債元金利子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. 減価償却費の会計処理方法
 - (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	2～28年
構築物	7～8年
器具備品	2～10年
車輛	2～6年
リース資産	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に基づいて、その期間内で償却しております。
3. 退職給付に係る引当金及び見積書の計上基準
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。
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、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。
5. 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、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) 診療材料 同上
 - (3) 給食材料 同上
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
鞍手町出資金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29年3月末における利回りを参考に0.067%で計算しております。
8. リース取引の処理方法
リース期間が1年間を超えるファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
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、税抜法によっております。

II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 4,385,309 円

III 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	<u>2,015,743,068 円</u>
うち定期預金	<u>1,050,000,000 円</u>
(差引) 資金期末残高	<u>965,743,068 円</u>
2. 重要な非資金取引
該当ありません。

IV 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務

901,228,117 円

退職給付引当金

901,228,117 円

2. 退職給付債務に関する事項

勤務費用

85,385,483 円

退職給付費用

85,385,483 円

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

役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を簡便法（期末要支給額 100%）により計上しております。

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、地方独立行政法人法第43条の規定に基づき資金運用にあたっては、預金、国債、地方債及び政府保証債に限定し、資金調達については設立団体である鞍手町からの借入れにより実施しております。

また、現在の資金運用にあたっては、理事会で決定した預金のみを保有しております。

医業未収金は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務の用途は病院の整備資金であり、総務大臣の事前起債同意及び事前起債許可に基づいて借入れを実施しております。

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	2,015,743,068	2,015,743,068	-
(2) 医業未収金(貸倒引当金控除後)	459,518,025	459,518,025	-
(3) 介護保健事業未収金	50,749,121	50,749,121	-
資産計	2,526,010,214	2,526,010,214	-
(4) 長期借入金(※1)	195,475,342	196,182,725	(707,383)
(5) 建設改良費負担金債務	5,900,000	5,900,000	0
(6) 移行前地方債償還債務(※2)	1,012,958,084	1,116,451,773	(103,493,689)
(7) 移行前過疎債償還債務(※3)	22,650,422	23,007,947	(357,525)
(8) 未払金	133,753,185	133,753,185	-
負債計	1,370,737,033	1,475,295,630	(104,558,597)

(※1) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※2) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(※3) 一年以内返済予定移行前過疎債償還債務を含んでおります。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金 (2) 医業未収金、並びに (3) 介護保健事業未収金
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。

負債

(4) 長期借入金 (5) 移行前地方債償還債務 (6) 移行前地方債償還債務 (7) 移行前過疎債償還債務
これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の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り算定しております。

(8) 未払金

未払金は短期で決済されるため、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。

VII 重要な債務負担行為

該当ありません。

VIII 重要な後発事象

該当ありません。

財務諸表

(附属明細書)

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

地方独立行政法人 くらて病院

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」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」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

(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	1,216,270,507	0	0	1,216,270,507	384,301,638	96,811,763	0	0	0	831,968,869	
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	4,883,596	1,220,899	0	0	0	5,702,112	
	器械備品	497,594,332	12,513,750	441,975	509,666,107	316,491,582	74,749,091	0	0	0	193,174,525	(注1)
	車輛	7,243,589	0	0	7,243,589	5,092,020	1,286,590	0	0	0	2,151,569	
	リース資産	46,611,030	16,092,000	0	62,703,030	29,137,059	10,423,391	0	0	0	33,565,971	
	計	1,778,305,166	28,605,750	441,975	1,806,468,941	739,905,895	184,491,734	0	0	0	1,066,563,046	
非償却資産	土地	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	317,414,261	
	計	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	317,414,261	
有形固定資産 合計	土地	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	317,414,261	
	建物	1,216,270,507	0	0	1,216,270,507	384,301,638	96,811,763	0	0	0	831,968,869	
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	4,883,596	1,220,899	0	0	0	5,702,112	
	器械備品	497,594,332	12,513,750	441,975	509,666,107	316,491,582	74,749,091	0	0	0	193,174,525	(注1)
	車輛	7,243,589	0	0	7,243,589	5,092,020	1,286,590	0	0	0	2,151,569	
	リース資産	46,611,030	16,092,000	0	62,703,030	29,137,059	10,423,391	0	0	0	33,565,971	
	計	2,095,719,427	28,605,750	441,975	2,123,883,202	739,905,895	184,491,734	0	0	0	1,383,977,307	
無形固定資産	電話加入権	660,916	0	0	660,916	0	0	0	0	0	660,916	
	ソフトウェア	106,551,480	0	0	106,551,480	85,895,031	13,326,526	0	0	0	20,656,449	
	計	107,212,396	0	0	107,212,396	85,895,031	13,326,526	0	0	0	21,317,365	

(注1) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

(器械備品)

ホルター心電図解析装置 (3,200,000円)

ベッドサイドモニタ (1,220,000円)

浸透圧分析装置 (1,100,000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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	15,543,275	515,325,460	0	507,119,191	0	23,749,544	
診療材料	13,555,195	128,881,374	0	124,719,126	0	17,717,443	
給食材料	389,430	68,247,376	0	68,247,376	0	389,430	
計	29,487,900	712,454,210	0	700,085,693	0	41,856,417	

(3) 長期借入金の明細

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
H25-076-0199-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	57,807,682	0	19,230,721	38,576,961	0.20%	平成31年3月20日	
H25-076-0200-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	6,234,596	0	768,468	5,466,128	0.40%	平成36年3月20日	
25004 鞍手町（財政融資資金）	49,549,442	0	16,483,476	33,065,966	0.20%	平成31年3月25日	
25007 鞍手町（財政融資資金）	6,234,596	0	768,468	5,466,128	0.40%	平成36年3月25日	
H26-070-00342-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	13,900,000	0	3,469,791	10,430,209	0.10%	平成32年3月20日	
H26-070-00343-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	4,000,000	0	440,899	3,559,101	0.20%	平成37年3月20日	
H26-070-00344-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	24,300,000	0	2,678,461	21,621,539	0.20%	平成37年3月20日	
26002 鞍手町（財政融資資金）	13,900,000	0	3,469,791	10,430,209	0.10%	平成32年3月1日	
26003 鞍手町（財政融資資金）	4,000,000	0	440,899	3,559,101	0.20%	平成37年3月1日	
H27-070-00252-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	28,700,000	0	0	28,700,000	0.10%	平成33年3月20日	
27002 鞍手町（財政融資資金）	28,700,000	0	0	28,700,000	0.10%	平成33年3月1日	
H28-070-00446-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	5,900,000	0	5,900,000	0.01%	平成34年3月20日	
計	237,326,316	5,900,000	47,750,974	195,475,342			

(4) 建設改良費負担金債務の明細

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
28002 鞍手町（財政融資資金）	円 0	円 5,900,000	円 0	円 5,900,000	0.01%	平成34年3月1日	
計	0	5,900,000	0	5,900,000			

(5) -1 移行前地方債償還債務の明細 (病院)

(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
資金運用部第61002号	4,637,810	0	4,637,810	0	5.20%	平成29年3月25日	
資金運用部第11001号	51,429,408	0	3,217,429	48,211,979	2.00%	平成42年3月1日	
資金運用部第12001号	416,684,611	0	24,787,905	391,896,706	1.60%	平成43年3月1日	
公営企業金融公庫H13-070-0117-0	66,689,814	0	10,623,046	56,066,768	1.80%	平成34年3月20日	
資金運用部第13003号	150,692,582	0	24,003,880	126,688,702	1.80%	平成34年3月1日	
直鞍農協03298363	13,991,815	0	6,947,104	7,044,711	1.40%	平成30年3月31日	
直鞍農協03547764	52,605,978	0	17,273,941	35,332,037	1.50%	平成31年3月31日	
西日本シティー銀行1011369	14,603,976	0	14,603,976	0	0.71%	平成29年3月31日	
地方公共団体金融機構H24-070-0188-0	26,276,243	0	13,131,554	13,144,689	0.10%	平成30年3月20日	
計	797,612,237	0	119,226,645	678,385,592			

(5) -2 移行前地方債償還債務の明細 (過疎債)

(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
財政融資資金第22002号	11,007,229	0	1,521,188	9,486,041	1.10%	平成35年3月25日	
財政融資資金第23003号	14,515,040	0	14,515,040	0	0.30%	平成29年3月25日	
財政融資資金第24002号	26,302,473	0	13,138,092	13,164,381	0.20%	平成30年3月25日	
計	51,824,742	0	29,174,320	22,650,422			

(5) -3 移行前地方債償還債務の明細 (老健)

(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
財政融資資金第11002号	51,801,636	0	3,240,717	48,560,919	2.00%	平成42年3月1日	
財政融資資金第12002号	304,102,125	0	18,090,552	286,011,573	1.60%	平成43年3月1日	
計	355,903,761	0	21,331,269	334,572,492			

(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	889,760,562	85,385,483	73,917,928	0	901,228,117	
賞与引当金	96,605,288	95,069,970	96,605,288	0	95,069,970	
貸倒引当金	1,058,192	1,014,504	0	0	2,072,696	
計	987,424,042	181,469,957	170,523,216	0	998,370,783	

(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	設立団体出資金	763,336,230	0	0	763,336,230	
	計	763,336,230	0	0	763,336,230	

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

(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
建設改良積立金	499,106,831	94,334,073	0	593,440,904	(注1)

(注1) 当期増加額は、平成27年度の利益処分によるものであります。

(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)

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	概要
			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28年度	0	308,374,000	231,018,000	77,356,000	0	308,374,000	0	
合計	0	308,374,000	231,018,000	77,356,000	0	308,374,000	0	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	28年度支給分	合計
期間進行基準	225,968,000	225,968,000
費用進行基準	5,050,000	5,050,000
合計	231,018,000	231,018,000

(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					摘要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預かり補助金等	収益計上	
平成28年度国民健康保険調整交付金（保健事業分）	6,819,000	0	0	0	0	6,819,000	健康教室等の開催に係る補助金
平成28年度病院群輪番制運営事業補助金	6,535,680	0	0	0	0	6,535,680	直轄地区における輪番制病院運営事業の実施に係る補助金
平成28年度特別調整交付金（その他特別の事情がある場合（算定省令第6条第12号））	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	非常勤医師による診療時間外における診療の実施に係る補助金
両立支援等助成金（事業所内保育施設設置・運営等支援助成金）	258,000	0	0	0	0	258,000	病院内の保育施設運営に係る助成金
特定求職者雇用開発助成金	250,000	0	0	0	0	250,000	高齢者や母子家庭の母、障害者等の求職困難者の雇用に係る助成金
合 計	18,862,680	0	0	0	0	18,862,680	

(11) 役員及び職員の給与の明細

(単位:円)

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
	16,081,452	2	-	-
	(243,775)	(2)	(-)	(-)
職 員	1,215,573,072	210	73,917,928	11
	(451,372,468)	(193)	(-)	(-)
合 計	1,231,654,524	212	73,917,928	11
	(451,616,243)	(195)	(-)	(-)

(注1) 支給額及び支給人数

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、支給人数については平均支給人数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、「地方独立行政法人くらはて病院役員等規定」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人くらはて病院職員給与規程」「地方独立行政法人くらはて病院職員特殊勤務手当規程」及び「地方独立行政法人くらはて病院職員の期末手当及び勤勉手当に関する規定」に基づき支給しております。

(注3) 法定福利費・退職給付引当金繰入額

上記の明細には法定福利費・退職給付引当金繰入額は含んでおりません。

(12) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

	病院事業	附帯事業 (注)	計
事業収益	3,341,408,598	339,701,431	3,681,110,029
事業費用	3,252,377,674	304,039,768	3,556,417,442
事業損益	89,030,924	35,661,663	124,692,587
総資産	3,733,160,804	248,085,234	3,981,246,038

(注) 介護老人保健施設 鞍寿の里 事業

(13) 医業費用・介護老人保健施設事業費用・一般管理費の明細

(単位:円)

科 目		金 額
医業費用		
給与費		1,756,564,999
	給料	630,233,371
	職員手当	422,616,758
	役員報酬	7,040,880
	賃金	378,675,947
	法定福利費	190,249,654
	退職給付費用	127,748,389
材料費		674,619,308
	医薬品費	500,831,726
	診療材料費	119,632,643
	給食材料費	47,578,591
	医療用消耗備品費	6,576,348
経費		436,358,901
	旅費交通費	11,112
	職員被服費	3,170,878
	消耗品費	18,207,455
	消耗備品費	2,260,545
	光熱水費	46,909,623
	燃料費	13,657,700
	食料費	785,516
	印刷製本費	933,000
	修繕費	8,529,240
	保険料	2,913,738
	賃借料	33,311,834
	通信運搬費	2,291,642
	委託料	247,119,555
	諸会費	889,026
	交際費	7,500,001
	負担金	45,644,918
	貸倒引当金繰入額	1,014,504
	雑費	1,208,614
減価償却費		174,761,464
	建物減価償却費	75,672,024
	構築物減価償却費	1,220,899
	器械備品減価償却費	74,185,719
	車輛減価償却費	466,705
	無形固定資産減価償却費	13,326,526
	リース資産減価償却費	9,889,591
研修研究費		5,224,271
	謝金	533,569
	図書費	1,069,785
	旅費	2,561,435
	研究雑費	1,059,482
	医業費用合計	3,047,528,943

(単位:円)

科 目		金 額	
介護保健 事業費用			
	給与費		165,894,012
	給料		77,993,268
	職員手当		41,454,112
	賃金		67,721,631
	法定福利費		27,064,757
	退職給付費用		▲ 48,339,756
	材料費		32,281,233
	医薬品費		6,287,465
	施設療養材料費		5,086,483
	給食材料費		20,668,785
	施設療養消耗器具備品費		238,500
	経費		76,665,183
	職員被服費		521,430
	消耗品費		2,033,903
	消耗備品費		110,900
	光熱水費		10,323,278
	燃料費		3,006,386
	食料費		18,140
	印刷製本費		84,000
	修繕費		840,804
	保険料		611,990
	賃借料		2,368,835
	通信運搬費		438,913
	委託料		50,331,633
	諸会費		236,000
	負担金		5,605,412
	雑費		133,559
	減価償却費		23,056,796
	建物減価償却費		21,139,739
	器械備品減価償却費		563,372
	車輛減価償却費		819,885
	リース資産減価償却費		533,800
	研修研究費		281,814
	謝金		18,520
	図書費		59,881
	旅費		123,711
	研究雑費		79,702
	介護保健費用合計		298,179,038

(単位:円)

科 目		金 額	
一般管理費			
給与費		73,282,119	
	給料	28,270,800	
	職員手当	15,004,763	
	賃金	4,974,890	
	報酬	9,932,347	
	法定福利費	9,122,469	
	退職給付費用	5,976,850	
経費		118,511,532	
	旅費交通費	29,726	
	燃料費	198,410	
	修繕費	44,469	
	保険料	780,662	
	賃借料	835,927	
	委託料	14,155,895	
	交際費	40,000	
	負担金	1,815,682	
	雑費	3,541,411	
	消費税及び地方消費税	97,069,350	
	一般管理費用合計	191,793,651	

(14) 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	120,000	
普通預金	965,623,068	
定期預金	1,050,000,000	
合計	2,015,743,068	

医業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	294,689,847	
外来未収金	157,732,037	
その他	9,168,837	
合計	461,590,721	

介護保健事業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入所未収金	33,530,059	
通所未収金	17,076,502	
その他	142,560	
合計	50,749,121	

未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	128,303,981	
介護保健事業未払金	4,642,577	
一般未払金	806,627	
合計	133,753,185	

決算報告書

平成28年度決算報告書

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

区分	当初予算	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	3,663,723,000	3,587,918,668	▲ 75,804,332	
医業収益	3,076,889,000	3,001,333,419	▲ 75,555,581	
介護老人保健施設事業収益	363,080,000	339,476,930	▲ 23,603,070	
運営費負担金収益	222,416,000	225,968,000	3,552,000	
補助金収益	0	18,862,680	18,862,680	
寄附金収益	0	480,000	480,000	
その他営業収益	1,338,000	1,797,639	459,639	
営業外収益	22,537,000	12,695,105	▲ 9,841,895	
運営費負担金収入	7,649,000	5,050,000	▲ 2,599,000	
医業営業外収益	6,678,000	0	▲ 6,678,000	
介護老人保健施設事業営業外収益	1,002,000	179,833	▲ 822,167	
一般管理営業外収益	7,208,000	7,465,272	257,272	
資本収入	169,038,000	89,156,000	▲ 79,882,000	
運営費負担金収益	85,038,000	77,356,000	▲ 7,682,000	
補助金等収益	0	0	0	
長期借入金	84,000,000	5,900,000	▲ 78,100,000	
建設改良費負担金収益		5,900,000	5,900,000	
計	3,855,298,000	3,689,769,773	▲ 165,528,227	
支出				
営業費用	3,290,092,000	3,339,683,372	49,591,372	
医業費用	2,804,027,000	2,872,767,479	68,740,479	
給与費	1,703,756,000	1,756,564,999	52,808,999	
材料費	700,992,000	674,619,308	▲ 26,372,692	
経費	392,879,000	436,358,901	43,479,901	
研究研修費	6,400,000	5,224,271	▲ 1,175,729	
介護老人保健施設事業費用	332,341,000	275,122,242	▲ 57,218,758	
給与費	228,392,000	165,894,012	▲ 62,497,988	
材料費	31,260,000	32,281,233	1,021,233	
経費	72,309,000	76,665,183	4,356,183	
研究研修費	380,000	281,814	▲ 98,186	
一般管理費	153,724,000	191,793,651	38,069,651	
給与費	50,818,000	73,282,119	22,464,119	
経費	102,906,000	118,511,532	15,605,532	
営業外費用	26,594,000	18,915,810	▲ 7,678,190	
医業外費用	18,682,000	13,055,080	▲ 5,626,920	
介護老人保健施設事業営業外費用	6,412,000	5,860,730	▲ 551,270	
一般管理営業外費用	1,500,000	0	▲ 1,500,000	
資本支出	325,262,000	240,878,813	▲ 84,383,187	
償還金	237,762,000	228,365,063	▲ 9,396,937	
建設改良費	87,500,000	12,513,750	▲ 74,986,250	
計	3,641,948,000	3,599,477,995	▲ 42,470,005	
単年度資金収支 (収入－支出)	213,350,000	90,291,778	▲ 123,058,222	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返運営費負担金戻入は決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の臨時利益と臨時損失は、決算額に含んでおりません。
- (3) 損益計算書の営業費用の医業費用と介護保健事業費用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。