

財 務 諸 表 等

平成30年度

(第6期事業年度)

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 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 |
| 損失の処理に関する書類（案） | 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) 固定資産の取得及び処分、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。）並びに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) 運営費負担金及び運営費交付金以外の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31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 | 1,223,029,172 | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 498,787,245 | 724,241,927 | |
| 構築物 | 10,585,708 | | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲ 7,325,394 | 3,260,314 | |
| 器械備品 | 567,718,758 | | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 438,579,950 | 129,138,808 | |
| 車輛 | 6,644,202 | | |
| 車輛減価償却累計額 | ▲ 5,331,143 | 1,313,059 | |
| リース資産 | 72,318,390 | | |
| リース資産減価償却累計額 | ▲ 52,862,322 | 19,456,068 | |
| 建設仮勘定 | | 69,259,600 | |
| 有形固定資産合計 | | 1,264,084,037 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| 電話加入権 | | 660,916 | |
| ソフトウェア | | 21,360,324 | |
| 無形固定資産合計 | | 22,021,240 | |
| 固定資産合計 | | | 1,286,105,277 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 1,381,524,793 | |
| 医業未収金 | 290,408,605 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 1,902,050 | 288,506,555 | |
| 介護保健事業未収金 | | 44,643,957 | |
| 未収入金 | | 9,006,988 | |
| たな卸資産 | | | |
| 医薬品 | 20,990,171 | | |
| 診療材料 | 14,376,690 | | |
| 給食材料 | 4,950 | 35,371,811 | |
| 流動資産合計 | | | 1,759,054,104 |
| 資産合計 | | | 3,045,159,381 |

貸借対照表

(平成31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 | 18,728,002 | | |
| 資産見返補助金等 | 43,571,724 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 174 | 62,299,900 | |
| 長期借入金 | | 67,597,828 | |
| 建設改良費負担金債務 | | 28,925,718 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 696,777,466 | |
| 移行前過疎債償還債務 | | 4,821,058 | |
| 長期リース債務 | | 10,758,304 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 864,629,661 | 864,629,661 | |
| 固定負債合計 | | | 1,735,809,935 |
| II 流動負債 | | | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 88,373,037 | |
| 一年以内返済予定移行前過疎債償還債務 | | 1,572,083 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 30,754,241 | |
| 一年以内返済予定建設改良費負担金債務 | | 4,299,503 | |
| 未払金 | | 101,909,347 | |
| 未払費用 | | 76,568,056 | |
| 短期リース債務 | | 9,785,934 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 99,785,495 | 99,785,495 | |
| その他流動負債 | | 18,065,908 | |
| 流動負債合計 | | | 431,113,604 |
| 負債合計 | | | 2,166,923,539 |
| 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 | | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 718,133,491 | |
| 建設改良積立金 | | 24,828,966 | |
| 当期未処理損失 | | 628,062,845 | |
| (うち当期総損失) | | 628,062,845 | |
| 利益剰余金合計 | | | 114,899,612 |
| 純資産合計 | | | 878,235,842 |
| 負債純資産合計 | | | 3,045,159,381 |

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 くらて病院】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 1,106,665,745 | | |
| 外来収益 | 603,909,980 | | |
| その他医業収益 | 42,123,299 | 1,752,699,024 | |
| 介護保健事業収益 | | | |
| 入所収益 | 211,968,634 | | |
| 通所収益 | 101,238,910 | | |
| 利用料収益 | 1,489,000 | 314,696,544 | |
| 運営費負担金収益 | | 224,855,000 | |
| 補助金等収益 | | 13,891,000 | |
| 寄付金収益 | | 270,000 | |
| 資産見返運営費負担金戻入 | | 53,790,963 | |
| 資産見返補助金等戻入 | | 15,792,850 | |
| その他営業収益 | | 1,102,267 | |
| 営業収益合計 | | | 2,377,097,648 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 1,541,399,282 | | |
| 材料費 | 397,548,729 | | |
| 経費 | 395,960,678 | | |
| 減価償却費 | 132,235,061 | | |
| 研究研修費 | 4,971,178 | 2,472,114,928 | |
| 介護保健事業費用 | | | |
| 給与費 | 255,378,105 | | |
| 材料費 | 28,708,689 | | |
| 経費 | 80,499,411 | | |
| 減価償却費 | 10,748,470 | | |
| 研究研修費 | 131,943 | 375,466,618 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 49,793,912 | | |
| 経費 | 104,811,251 | 154,605,163 | |
| 営業費用合計 | | | 3,002,186,709 |
| 営業損失 | | | 625,089,061 |

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 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 | 1,195,000 | 1,195,000 | |
| 運営費負担金収益 | | 3,832,000 | |
| その他営業外収益 | | 7,123,052 | |
| 営業外収益合計 | | | 12,150,052 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 移行前地方債利息 | 14,714,566 | | |
| 雑損失 | 52,985 | 14,767,551 | |
| 営業外費用合計 | | | 14,767,551 |
| 経常損失 | | | 622,471,562 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損等 | | 356,285 | 356,285 |
| 当期純損失 | | | 622,115,277 |
| 当期総損失 | | | 622,115,277 |

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 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 | ▲ 422,511,326 |
| 人件費支出 | ▲ 1,869,412,305 |
| 医業収入 | 1,772,711,420 |
| 介護保健事業収入 | 319,852,826 |
| 運営費負担金収入 | 288,194,000 |
| 補助金等収入 | 18,757,240 |
| 寄附金収入 | 270,000 |
| その他 | ▲ 535,005,895 |
| 小計 | ▲ 427,144,040 |
| 利息の受取額 | 1,195,000 |
| 利息の支払額 | ▲ 14,714,566 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 440,663,606 |

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 | ▲ 950,000,000 |
| 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 | ▲ 102,490,053 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 5,505,000 |
| 補助金等収入 | 5,700,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 2,295,053 |

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 | 35,000,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 65,226,907 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 106,230,866 |
| リース債務の返済による支出 | ▲ 12,504,971 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 148,962,744 |

IV 資金減少額 ▲ 591,921,403

V 資金期首残高 1,023,446,196

VI 資金期末残高 431,524,793

損失の処理に関する書類（案）

（ 年 月 日）

【地方独立行政法人 くらて病院】

（単位：円）

| 科 目 | 金 額 |
|-----------------|--------------------|
| I 当期未処理損失 | 628,062,845 |
| 当期総損失 | 628,062,845 |
| II 損失処理額 | |
| 建設改良積立金取崩額 | 24,828,966 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | <u>603,233,879</u> |
| III 次期繰越欠損金 | <u><u>0</u></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 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 | 2,472,114,928 | | |
| 介護保健事業費用 | 375,466,618 | | |
| 一般管理費 | 154,605,163 | | |
| 営業外費用 | 14,767,551 | | |
| 臨時損失 | 356,285 | | |
| | | 3,017,310,545 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 医業収益 | ▲ 1,752,699,024 | | |
| 介護保健事業収益 | ▲ 314,696,544 | | |
| 寄付金収益 | ▲ 270,000 | | |
| その他営業収益 | ▲ 1,102,267 | | |
| 受取利息 | ▲ 1,195,000 | | |
| その他営業外収益 | ▲ 7,123,052 | ▲ 2,077,085,887 | |
| 業務費用合計 | | | 940,224,658 |
| (うち減価償却充当補助金相当額) | | | (15,792,850) |
| II 機会費用 | | | |
| 地方公共団体出資等の機会費用 | 0 | | 0 |
| III 行政サービス実施コスト | | | 940,224,658 |

注記事項

I 重要な会計方針

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。

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

器械備品 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。

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、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）および平成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。

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

うち定期預金

（差引）資金期末残高

1,381,524,793 円

▲ 950,000,000 円

431,524,793 円

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 | 834,587,535 円 |
| 退職給付費用 | 76,948,851 円 |
| 退職給付の支払額 | ▲ 46,906,725 円 |
| 期末における退職給付引当金 | <u>864,629,661 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 76,948,851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 | 1,381,524,793 | 1,381,524,793 | - |
| (2) 医業未収金(貸倒引当金控除後) | 288,506,555 | 288,506,555 | - |
| (3) 介護保健事業未収金 | 44,643,957 | 44,643,957 | - |
| 資産計 | 1,714,675,305 | 1,714,675,305 | - |
| (4) 長期借入金(※1) | 98,352,069 | 98,509,017 | (156,948) |
| (5) 建設改良費負担金債務(※2) | 33,225,221 | 33,225,221 | - |
| (6) 移行前地方債償還債務(※3) | 785,150,503 | 846,865,950 | (61,715,447) |
| (7) 移行前過疎債償還債務(※4) | 6,393,141 | 6,496,363 | (103,222) |
| (8) 未払金 | 101,909,347 | 101,909,347 | - |
| 負債計 | 1,025,030,281 | 1,087,005,897 | (61,975,616) |

(※1) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※2) 一年以内返済予定建設改良費負担金債務を含んでおります。

(※3) 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。

(※4) 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) 建設改良費負担金債務 (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。

VI 重要な債務負担行為

該当ありません。

VII 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30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

地方独立行政法人 くらて病院

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分、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。）並びに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 | 1,218,770,507 | 4,600,000 | 341,335 | 1,223,029,172 | 498,787,245 | 52,759,437 | 0 | 0 | 0 | 724,241,927 | |
| | 構築物 | 10,585,708 | 0 | 0 | 10,585,708 | 7,325,394 | 1,220,899 | 0 | 0 | 0 | 3,260,314 | |
| | 器械備品 | 543,293,843 | 33,097,460 | 8,672,545 | 567,718,758 | 438,579,950 | 64,219,296 | 0 | 0 | 0 | 129,138,808 | (注1) |
| | 車輛 | 7,243,589 | 792,593 | 1,391,980 | 6,644,202 | 5,331,143 | 709,198 | 0 | 0 | 0 | 1,313,059 | |
| | リース資産 | 64,893,030 | 7,425,360 | 0 | 72,318,390 | 52,862,322 | 11,896,211 | 0 | 0 | 0 | 19,456,068 | |
| | 計 | 1,844,786,677 | 45,915,413 | 10,405,860 | 1,880,296,230 | 1,002,886,054 | 130,805,041 | 0 | 0 | 0 | 877,410,176 | |
| 非償却資産 | 土地 | 317,414,261 | 0 | 0 | 317,414,261 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 317,414,261 | |
| | 建設仮勘定 | 5,259,600 | 64,000,000 | 0 | 69,259,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,259,600 | (注1) |
| | 計 | 322,673,861 | 64,000,000 | 0 | 386,673,861 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 386,673,861 | |
| 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 | 1,218,770,507 | 4,600,000 | 341,335 | 1,223,029,172 | 498,787,245 | 52,759,437 | 0 | 0 | 0 | 724,241,927 | |
| | 構築物 | 10,585,708 | 0 | 0 | 10,585,708 | 7,325,394 | 1,220,899 | 0 | 0 | 0 | 3,260,314 | |
| | 器械備品 | 543,293,843 | 33,097,460 | 8,672,545 | 567,718,758 | 438,579,950 | 64,219,296 | 0 | 0 | 0 | 129,138,808 | (注1) |
| | 車輛 | 7,243,589 | 792,593 | 1,391,980 | 6,644,202 | 5,331,143 | 709,198 | 0 | 0 | 0 | 1,313,059 | |
| | リース資産 | 64,893,030 | 7,425,360 | 0 | 72,318,390 | 52,862,322 | 11,896,211 | 0 | 0 | 0 | 19,456,068 | |
| | 建設仮勘定 | 5,259,600 | 64,000,000 | 0 | 69,259,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,259,600 | (注1) |
| | 計 | 2,167,460,538 | 109,915,413 | 10,405,860 | 2,266,970,091 | 1,002,886,054 | 130,805,041 | 0 | 0 | 0 | 1,264,084,037 | |
| 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 | 127,184,780 | 5,505,000 | 0 | 132,689,780 | 111,329,456 | 12,178,490 | 0 | 0 | 0 | 21,360,324 | |
| | 計 | 127,845,696 | 5,505,000 | 0 | 133,350,696 | 111,329,456 | 12,178,490 | 0 | 0 | 0 | 22,021,240 | |

(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)

汎用超音波画像診断装置 (14,351,852円)

膀胱内視鏡システム (4,000,000円)

(建設仮勘定)

新病院建設に係る基本設計委託料 (64,000,000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 | 12,893,078 | 319,199,336 | 0 | 311,102,243 | 0 | 20,990,171 | |
| 診療材料 | 18,150,218 | 59,493,341 | 0 | 63,266,869 | 0 | 14,376,690 | |
| 給食材料 | 389,430 | 46,356,163 | 0 | 46,740,643 | 0 | 4,950 | |
| 計 | 31,432,726 | 425,048,840 | 0 | 421,109,755 | 0 | 35,371,811 | |

(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） | 19,307,759 | 0 | 19,307,759 | 0 | 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） | 4,694,583 | 0 | 774,635 | 3,919,948 | 0.40% | 平成36年3月20日 | |
| 25004 鞍手町（財政融資資金） | 16,549,508 | 0 | 16,549,508 | 0 | 0.20% | 平成31年3月25日 | |
| 25007 鞍手町（財政融資資金） | 4,694,583 | 0 | 774,635 | 3,919,948 | 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） | 6,956,947 | 0 | 3,476,735 | 3,480,212 | 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） | 3,117,320 | 0 | 442,665 | 2,674,655 | 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） | 18,937,718 | 0 | 2,689,192 | 16,248,526 | 0.20% | 平成37年3月20日 | |
| 26002 鞍手町（財政融資資金） | 6,956,947 | 0 | 3,476,735 | 3,480,212 | 0.10% | 平成32年3月1日 | |
| 26003 鞍手町（財政融資資金） | 3,117,320 | 0 | 442,665 | 2,674,655 | 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） | 21,535,756 | 0 | 7,171,410 | 14,364,346 | 0.10% | 平成33年3月20日 | |
| 27002 鞍手町（財政融資資金） | 21,535,756 | 0 | 7,171,410 | 14,364,346 | 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） | 5,900,000 | 0 | 1,474,779 | 4,425,221 | 0.01% | 平成34年3月20日 | |
| H29-070-00141-0 鞍手町（地方公共団体金融機構） | 11,300,000 | 0 | 0 | 11,300,000 | 0.01% | 平成35年3月20日 | |
| H30-070-00143-0 鞍手町（地方公共団体金融機構） | 0 | 17,500,000 | 0 | 17,500,000 | 0.01% | 平成36年3月20日 | |
| 計 | 144,604,197 | 17,500,000 | 63,752,128 | 98,352,069 | | | |

(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） | 5,900,000 | 0 | 1,474,779 | 4,425,221 | 0.01% | 平成34年3月1日 | |
| 29002 鞍手町（財政融資資金） | 11,300,000 | 0 | 0 | 11,300,000 | 0.01% | 平成35年3月1日 | |
| 30002 鞍手町（財政融資資金） | 0 | 12,800,000 | 0 | 12,800,000 | 0.01% | 平成36年3月1日 | |
| 30003 鞍手町（財政融資資金） | 0 | 4,700,000 | 0 | 4,700,000 | 0.01% | 平成36年3月1日 | |
| 計 | 17,200,000 | 17,500,000 | 1,474,779 | 33,225,221 | | | |

(5) -1 移行前地方債償還債務の明細 (病院)

(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 |
|------------------------|-------------|------|------------|-------------|-------|------------|----|
| 資金運用部第11001号 | 44,929,879 | 0 | 3,348,071 | 41,581,808 | 2.00% | 平成42年3月1日 | |
| 資金運用部第12001号 | 366,710,609 | 0 | 25,590,687 | 341,119,922 | 1.60% | 平成43年3月1日 | |
| 公営企業金融公庫H13-070-0117-0 | 45,251,646 | 0 | 11,010,670 | 34,240,976 | 1.80% | 平成34年3月20日 | |
| 資金運用部第13003号 | 102,250,808 | 0 | 24,879,755 | 77,371,053 | 1.80% | 平成34年3月1日 | |
| 直鞍農協03547764 | 17,798,016 | 0 | 17,798,016 | 0 | 1.50% | 平成31年3月31日 | |
| 計 | 576,940,958 | 0 | 82,627,199 | 494,313,759 | | | |

(5) -2 移行前地方債償還債務の明細 (過疎債)

(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 |
|---------------|-----------|------|-----------|-----------|-------|------------|----|
| 財政融資資金第22002号 | 7,948,073 | 0 | 1,554,932 | 6,393,141 | 1.10% | 平成35年3月25日 | |
| 計 | 7,948,073 | 0 | 1,554,932 | 6,393,141 | | | |

(5) -3 移行前地方債償還債務の明細 (老健)

(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 |
|---------------|-------------|------|------------|-------------|-------|-----------|----|
| 財政融資資金第11002号 | 45,255,064 | 0 | 3,372,302 | 41,882,762 | 2.00% | 平成42年3月1日 | |
| 財政融資資金第12002号 | 267,630,415 | 0 | 18,676,433 | 248,953,982 | 1.60% | 平成43年3月1日 | |
| 計 | 312,885,479 | 0 | 22,048,735 | 290,836,744 | | | |

(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 | 834,587,535 | 76,948,851 | 46,906,725 | 0 | 864,629,661 | |
| 賞与引当金 | 99,657,923 | 99,580,105 | 99,452,533 | 0 | 99,785,495 | |
| 貸倒引当金 | 1,904,352 | 528,802 | 531,104 | 0 | 1,902,050 | |
| 計 | 936,149,810 | 177,057,758 | 146,890,362 | 0 | 966,317,206 | |

(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

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 |
|--------------|-------------|------------|-------|-------------|------|
| 建設改良積立金 | 0 | 24,828,966 | 0 | 24,828,966 | (注1) |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 718,133,491 | 0 | 0 | 718,133,491 | |
| 計 | 718,133,491 | 24,828,966 | 0 | 742,962,457 | |

(注1) 当期増加額は、前期末処分利益からの積立によるものです。

(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30年度 | 0 | 288,194,000 | 228,687,000 | 59,507,000 | 0 | 288,194,000 | 0 | |
| 合計 | 0 | 288,194,000 | 228,687,000 | 59,507,000 | 0 | 288,194,000 | 0 | |

②運営費負担金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 30年度支給分 | 合計 |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 224,855,000 | 224,855,000 |
| 費用進行基準 | 3,832,000 | 3,832,000 |
| 合計 | 228,687,000 | 228,687,000 |

(10) 運営費負担金及び運営費交付金以外の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 | |
| 平成30年度国民健康保険調整交付金（保健事業分） | 8,891,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,891,000 | 健康教室等の開催に係る補助金 |
| 平成30年度特別調整交付金（その他特別の事情がある場合（救急患者受入体制支援事業分）） | 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 |
| 平成30年度病院群輪番制運営事業補助金 | 4,866,240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,866,240 | 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30年度特別調整交付金（直営診療施設整備分） | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | 0 | 0 | 0 | 医療機器購入に係る補助金 |
| 平成30年度特別調整交付金（その他特別の事情がある場合（経営合理化分）） | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 経営合理化に寄与する投資に係る補助金 |
| 合 計 | 24,457,240 | 0 | 5,700,000 | 0 | 0 | 18,757,240 | |

(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 |
| | 29,727,880 | 2 | 0 | 0 |
| | (240,000) | (2) | (-) | (-) |
| 職 員 | 1,080,820,721 | 197 | 46,906,725 | 18 |
| | (447,273,253) | (100) | (-) | (-) |
| 合 計 | 1,110,548,601 | 199 | 46,906,725 | 18 |
| | (447,513,253) | (102) | (-) | (-) |

(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 | 2,074,222,293 | 315,025,407 | 2,389,247,700 |
| 事業費用 | 2,636,355,109 | 380,599,151 | 3,016,954,260 |
| 事業損益 | ▲ 562,132,816 | ▲ 65,573,744 | ▲ 627,706,560 |
| 総資産 | 2,819,828,496 | 225,330,885 | 3,045,159,381 |

(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 | 1,541,399,282 |
| 給料 | 574,057,625 |
| 職員手当 | 330,777,180 |
| 役員報酬 | 29,727,880 |
| 賃金 | 370,897,546 |
| 法定福利費 | 172,549,728 |
| 退職給付費用 | 63,389,323 |
| 材料費 | 397,548,729 |
| 医薬品費 | 306,127,817 |
| 診療材料費 | 58,709,366 |
| 給食材料費 | 27,836,083 |
| 医療用消耗備品費 | 4,875,463 |
| 経費 | 395,960,678 |
| 職員被服費 | 3,495,694 |
| 消耗品費 | 14,232,127 |
| 消耗備品費 | 2,092,347 |
| 光熱水費 | 49,352,476 |
| 燃料費 | 13,738,327 |
| 食料費 | 307,086 |
| 印刷製本費 | 1,263,600 |
| 修繕費 | 13,566,121 |
| 保険料 | 3,150,908 |
| 賃借料 | 20,871,310 |
| 通信運搬費 | 2,029,563 |
| 委託料 | 211,307,914 |
| 諸会費 | 622,856 |
| 交際費 | 8,898,890 |
| 負担金 | 48,623,953 |
| 貸倒引当金繰入額 | 528,802 |
| 貸倒損失 | 0 |
| 雑費 | 1,878,704 |
| 減価償却費 | 132,235,061 |
| 建物減価償却費 | 42,934,307 |
| 構築物減価償却費 | 1,220,899 |
| 器械備品減価償却費 | 63,908,238 |
| 車輛減価償却費 | 615,316 |
| 無形固定資産減価償却費 | 12,178,490 |
| リース資産減価償却費 | 11,377,811 |
| 研修研究費 | 4,971,178 |
| 謝金 | 317,561 |
| 図書費 | 1,262,657 |
| 旅費 | 2,287,340 |
| 研究雑費 | 1,103,620 |
| 医業費用合計 | 2,472,114,928 |

(単位:円)

| 科 目 | | 金 額 |
|--------------|-------------|-------------|
| 介護保健 事業費用 | | |
| | 給与費 | 255,378,105 |
| | 給料 | 94,476,156 |
| | 職員手当 | 47,634,735 |
| | 賃金 | 70,589,734 |
| | 法定福利費 | 32,026,148 |
| | 退職給付費用 | 10,651,332 |
| | 材料費 | 28,708,689 |
| | 医薬品費 | 4,974,426 |
| | 施設療養材料費 | 4,557,503 |
| | 給食材料費 | 18,904,560 |
| | 施設療養消耗器具備品費 | 272,200 |
| | 経費 | 80,499,411 |
| | 旅費交通費 | 0 |
| | 職員被服費 | 169,802 |
| | 消耗品費 | 2,208,138 |
| | 消耗備品費 | 123,800 |
| | 光熱水費 | 11,569,068 |
| | 燃料費 | 3,552,120 |
| | 食料費 | 37,079 |
| | 印刷製本費 | 113,500 |
| | 修繕費 | 499,905 |
| | 保険料 | 656,320 |
| | 賃借料 | 2,928,795 |
| | 通信運搬費 | 461,121 |
| | 委託料 | 50,420,683 |
| | 諸会費 | 236,000 |
| | 負担金 | 7,363,564 |
| | 雑費 | 159,516 |
| | 減価償却費 | 10,748,470 |
| | 建物減価償却費 | 9,825,130 |
| | 器械備品減価償却費 | 285,141 |
| | 車輛減価償却費 | 119,799 |
| | リース資産減価償却費 | 518,400 |
| | 研修研究費 | 131,943 |
| | 図書費 | 47,500 |
| | 旅費 | 31,005 |
| | 研究雑費 | 53,438 |
| | 介護保健費用合計 | 375,466,618 |

(単位:円)

| 科 目 | | 金 額 | |
|-------|------------|-------------|--|
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | | 49,793,912 | |
| | 給料 | 22,380,700 | |
| | 職員手当 | 11,494,325 | |
| | 賃金 | 5,785,973 | |
| | 報酬 | 1,149,775 | |
| | 法定福利費 | 6,074,943 | |
| | 退職給付費用 | 2,908,196 | |
| 経費 | | 104,811,251 | |
| | 旅費交通費 | 75,863 | |
| | 燃料費 | 191,708 | |
| | 修繕費 | 60,409 | |
| | 保険料 | 829,511 | |
| | 賃借料 | 556,469 | |
| | 委託料 | 23,284,388 | |
| | 交際費 | 220,000 | |
| | 負担金 | 1,789,154 | |
| | 雑費 | 202,953 | |
| | 消費税及び地方消費税 | 77,600,796 | |
| | 一般管理費用合計 | 154,605,163 | |

(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 | 201,000 | |
| 普通預金 | 431,323,793 | |
| 定期預金 | 950,000,000 | |
| 合計 | 1,381,524,793 | |

医業未収金内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|-------|-------------|----|
| 入院未収金 | 195,604,446 | |
| 外来未収金 | 88,272,710 | |
| その他 | 6,531,449 | |
| 合計 | 290,408,605 | |

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 | 29,305,215 | |
| 通所未収金 | 15,255,042 | |
| その他 | 83,700 | |
| 合計 | 44,643,957 | |

未払金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|-----------|-------------|----|
| 医業未払金 | 49,438,819 | |
| 介護保健事業未払金 | 4,070,869 | |
| 一般未払金 | 15,659 | |
| その他 | 48,384,000 | |
| 合計 | 101,909,347 | |

決算報告書

平成30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 | 2,642,658,000 | 2,307,513,835 | ▲ 335,144,165 | |
| 医業収益 | 2,056,647,000 | 1,752,699,024 | ▲ 303,947,976 | |
| 介護老人保健施設事業収益 | 358,846,000 | 314,696,544 | ▲ 44,149,456 | |
| 運営費負担金収益 | 225,965,000 | 224,855,000 | ▲ 1,110,000 | |
| 補助金収益 | 0 | 13,891,000 | 13,891,000 | |
| 寄附金収益 | 0 | 270,000 | 270,000 | |
| その他営業収益 | 1,200,000 | 1,102,267 | ▲ 97,733 | |
| 営業外収益 | 8,840,000 | 12,150,052 | 3,310,052 | |
| 運営費負担金収入 | 3,840,000 | 3,832,000 | ▲ 8,000 | |
| 医業営業外収益 | 0 | 0 | 0 | |
| 介護老人保健施設事業営業外収益 | 200,000 | 176,603 | ▲ 23,397 | |
| 一般管理営業外収益 | 4,800,000 | 8,141,449 | 3,341,449 | |
| 資本収入 | 345,010,000 | 100,207,000 | ▲ 244,803,000 | |
| 運営費負担金収益 | 59,510,000 | 59,507,000 | ▲ 3,000 | |
| 補助金等収益 | 2,700,000 | 5,700,000 | 3,000,000 | |
| 長期借入金 | 141,400,000 | 17,500,000 | ▲ 123,900,000 | |
| 建設改良費負担金収益 | 141,400,000 | 17,500,000 | ▲ 123,900,000 | |
| 計 | 2,996,508,000 | 2,419,870,887 | ▲ 576,637,113 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 2,819,462,000 | 2,859,203,178 | 39,741,178 | |
| 医業費用 | 2,313,571,000 | 2,339,879,867 | 26,308,867 | |
| 給与費 | 1,531,933,000 | 1,541,399,282 | 9,466,282 | |
| 材料費 | 465,373,000 | 397,548,729 | ▲ 67,824,271 | |
| 経費 | 313,765,000 | 395,960,678 | 82,195,678 | |
| 研究研修費 | 2,500,000 | 4,971,178 | 2,471,178 | |
| 介護老人保健施設事業費用 | 337,496,000 | 364,718,148 | 27,222,148 | |
| 給与費 | 226,154,000 | 255,378,105 | 29,224,105 | |
| 材料費 | 32,296,000 | 28,708,689 | ▲ 3,587,311 | |
| 経費 | 78,946,000 | 80,499,411 | 1,553,411 | |
| 研究研修費 | 100,000 | 131,943 | 31,943 | |
| 一般管理費 | 168,395,000 | 154,605,163 | ▲ 13,789,837 | |
| 給与費 | 56,165,000 | 49,793,912 | ▲ 6,371,088 | |
| 経費 | 112,230,000 | 104,811,251 | ▲ 7,418,749 | |
| 営業外費用 | 14,735,000 | 14,767,551 | 32,551 | |
| 医業外費用 | 9,602,000 | 9,635,018 | 33,018 | |
| 介護老人保健施設事業営業外費用 | 5,133,000 | 5,132,533 | ▲ 467 | |
| 一般管理営業外費用 | 0 | 0 | 0 | |
| 資本支出 | 526,258,000 | 291,957,797 | ▲ 234,300,203 | |
| 建設改良費 | 344,800,000 | 107,995,053 | ▲ 236,804,947 | |
| 償還金 | 181,458,000 | 183,962,744 | 2,504,744 | |
| 計 | 3,360,456,000 | 3,165,928,526 | ▲ 194,527,474 | |

(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。