

財 務 諸 表 等

平成25年度

(第1期事業年度)

自 平成25年4月 1日

至 平成26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) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（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含む。）並びに 減損損失の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期借入金の明細	13
(4) 移行前地方債償還債務の明細	14
(5) 引当金の明細	15
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	16
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細	18
(9) 役員及び職員の給与の明細	19
(10) 開示すべきセグメント情報	20
(11) 医業費用・介護老人保健施設事業費用・一般管理費の明細	21
(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	24

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26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	1,193,983,287		
建物減価償却累計額	▲ 96,330,819	1,097,652,468	
構築物	10,585,708		
構築物減価償却累計額	▲ 1,220,899	9,364,809	
器械備品	409,104,222		
器械備品減価償却累計額	▲ 74,881,303	334,222,919	
車輛	5,869,109		
車輛減価償却累計額	▲ 1,108,148	4,760,961	
リース資産	35,656,014		
リース資産減価償却累計額	▲ 4,891,216	30,764,798	
有形固定資産合計		1,794,180,216	
2無形固定資産			
電話加入権		660,916	
ソフトウェア		68,670,067	
無形固定資産合計		69,330,983	
固定資産合計			1,863,511,199
II 流動資産			
現金及び預金		1,803,510,484	
医業未収金		403,467,094	
介護保健事業未収金		55,008,555	
未収入金		2,252,888	
たな卸資産			
医薬品	24,215,113		
診療材料	11,591,492	35,806,605	
流動資産合計			2,300,045,626
資産合計			4,163,556,825

貸借対照表

(平成26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			
移行前地方債償還債務		1,295,502,890	
移行前過疎債償還債務		80,912,785	
長期借入金		84,000,000	
資産見返負債			
資産見返補助金等	2,223,157		
資産見返物品受贈額	13,170,596	15,393,753	
長期リース債務		24,829,140	
退職給付引当金		1,065,683,687	
固定負債合計			2,566,322,255
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		154,572,177	
一年以内返済予定移行前過疎債償還債務		29,002,126	
未払金		169,033,859	
未払費用		57,605,000	
短期リース債務		6,529,656	
賞与引当金		83,808,213	
流動負債合計			500,551,031
負債合計			3,066,873,286
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			
当期未処分利益		333,347,309	
(うち当期総利益)		(333,347,309)	
利益剰余金合計			333,347,309
純資産合計			1,096,683,539
負債純資産合計			4,163,556,825

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26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	1,684,846,801		
外来収益	970,829,028		
その他医業収益	56,407,811	2,712,083,640	
介護保健事業収益			
入所収益	242,857,350		
通所収益	119,721,826		
利用料収益	2,452,615	365,031,791	
運営費負担金収益		216,642,000	
補助金等収益		422,000	
寄付金収益		750,000	
資産見返運営費負担金戻入		53,109,000	
資産見返補助金等戻入		401,843	
資産見返物品受贈額戻入		12,542,192	
その他営業収益		926,381	
営業収益合計			3,361,908,847
営業費用			
医業費用			
給与費	1,311,789,094		
材料費	655,062,876		
経費	388,390,217		
減価償却費	185,033,424		
研究研修費	3,243,151	2,543,518,762	
介護保健事業費用			
給与費	192,261,997		
材料費	29,586,072		
経費	78,232,434		
減価償却費	23,830,074		
研究研修費	132,140	324,042,717	
一般管理費			
給与費	51,876,132		
経費	90,203,016	142,079,148	
営業費用合計			3,009,640,627
営業利益			352,268,220

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26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	2,045,318	2,045,318	
運営費負担金収益		6,750,000	
その他営業外収益		4,679,012	
営業外収益合計			13,474,330
営業外費用			
財務費用			
移行前企業債利息	25,562,606	25,562,606	
その他営業外費用		1,043,100	
営業外費用合計			26,605,706
經常利益			339,136,844
臨時利益			
その他臨時利益		3,232,726	3,232,726
臨時損失			
固定資産除却損		9,022,261	9,022,261
当期純利益			333,347,309
当期総利益			333,347,309

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26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	▲ 682,355,350
人件費支出	▲ 1,713,076,236
医業収入	2,690,565,164
介護保健事業収入	364,140,975
運営費負担金収入	276,501,000
補助金等収入	422,000
寄附金収入	750,000
その他	▲ 558,881,299
小計	378,066,254
利息の受取額	2,045,318
利息の支払額	▲ 25,562,606
業務活動によるキャッシュ・フロー	354,548,966

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	950,000,000
補助金等収入	60,877,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 176,237,656
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 115,360,656

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

長期借入による収入	84,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 183,691,783
リース債務の返済による支出	▲ 4,908,498
その他	▲ 37,408,646
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 142,008,927

IV 資金増加額 97,179,383

V 資金期首残高 756,331,101

VI 資金期末残高 853,510,484

利益の処分に関する書類

(平成26年6月6日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	333,347,309
当期総利益	333,347,309
II 利益処分額	
建設改良積立金	333,347,309
	333,347,309

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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	2,543,518,762		
介護保健事業費用	324,042,717		
一般管理費	142,079,148		
営業外費用	26,605,706		
臨時損失	9,022,261	3,045,268,594	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 2,712,083,640		
介護保健事業収益	▲ 365,031,791		
寄付金収益	▲ 750,000		
その他営業収益	▲ 926,381		
受取利息	▲ 2,045,318		
その他営業外収益	▲ 4,679,012	▲ 3,085,516,142	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			▲ 40,247,548 (12,944,035)
II 引当外退職給付増加見積額 (注1)			▲ 1,412,275
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用 (注2)	4,892,985		4,892,985
IV 行政サービス実施コスト			▲ 36,766,838

(注1) 鞍手町からの事務派遣職員3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26年3月末における利回りを参考に0.641%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
 - (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. 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。
5. 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
6. 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26年3月末における利回りを参考に0.641%で計算しております。
7. 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。
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 16,590,986 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>1,803,510,484 円</u>
うち定期預金	<u>950,000,000 円</u>
(差引) 資金期末残高	<u>853,510,484 円</u>

2. 重要な非資金取引	
鞍手町出資（現物出資）の受入による資産の取得	1,861,085,274 円
設立団体（鞍手町）からの無償譲与による資産・負債の取得	<u>28,945,514 円</u>

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	<u>1,065,683,687 円</u>
退職給付引当金	<u>1,065,683,687 円</u>

2. 退職給付債務に関する事項

勤務費用	<u>▲ 84,112,393 円</u>
退職給付費用	<u>▲ 84,112,393 円</u>

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、資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債に限定し、また、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。

資金運用にあたっては当法人が運用する地方独立行政法人法第43条の規定に基づき、預金のみを保有しております。

医業未収金は、債務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	1,803,510,484	1,803,510,484	-
(2) 医業未収金	403,467,094	403,467,094	-
(3) 介護保健事業未収金	55,008,555	55,008,555	-
資産計	2,261,986,133	2,261,986,133	-
(4) 長期借入金	84,000,000	84,000,000	-
(5) 移行前地方債償還債務 (※1)	1,559,989,978	1,670,734,998	(110,745,020)
(6) 未払金	169,033,859	169,033,859	-
負債計	1,813,023,837	1,923,768,857	(110,745,020)

(※1) 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。

(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

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。

(6) 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25年4月 1日

至 平成26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並びに減価償却（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含む。）並びに減損損失の明細

(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		当期除却分 減価償却額	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	1,187,296,700	13,629,176	6,942,589	1,193,983,287	96,330,819	97,502,380	1,171,561	0	0	0	1,097,652,468	(注1) (注2)
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	1,220,899	1,220,899	0	0	0	0	9,364,809	(注1)
	器械備品	273,403,220	140,700,000	4,998,998	409,104,222	74,881,303	76,647,575	1,766,272	0	0	0	334,222,919	(注1) (注2)
	車輛	4,519,629	1,380,980	31,500	5,869,109	1,108,148	1,121,141	12,993	0	0	0	4,760,961	(注1)
	リース資産	0	35,656,014	0	35,656,014	4,891,216	4,891,216	0	0	0	0	30,764,798	(注1)
	計	1,475,805,257	191,366,170	11,973,087	1,655,198,340	178,432,385	181,383,211	2,950,826	0	0	0	1,476,765,955	
非償却資産	土地	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	0	317,414,261	(注1)
	計	317,414,261	0	0	317,414,261	0	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	0	317,414,261	(注1)
	建物	1,187,296,700	13,629,176	6,942,589	1,193,983,287	96,330,819	97,502,380	1,171,561	0	0	0	1,097,652,468	(注1) (注2)
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	1,220,899	1,220,899	0	0	0	0	9,364,809	(注1)
	器械備品	273,403,220	140,700,000	4,998,998	409,104,222	74,881,303	76,647,575	1,766,272	0	0	0	334,222,919	(注1) (注2)
	車輛	4,519,629	1,380,980	31,500	5,869,109	1,108,148	1,121,141	12,993	0	0	0	4,760,961	(注1)
	リース資産	0	35,656,014	0	35,656,014	4,891,216	4,891,216	0	0	0	0	30,764,798	(注1)
計	1,793,219,518	191,366,170	11,973,087	1,972,612,601	178,432,385	181,383,211	2,950,826	0	0	0	1,794,180,216		
無形固定資産	電話加入権	660,916	0	0	660,916	0	0	0	0	0	0	660,916	(注1)
	ソフトウェア	96,150,354	0	0	96,150,354	27,480,287	27,480,287	0	0	0	0	68,670,067	(注1)
	計	96,811,270	0	0	96,811,270	27,480,287	27,480,287	0	0	0	0	69,330,983	

(注1) 期首残高は、設立団体（鞍手町）からの現物出資及び無償譲与によるものです。

(注2) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

(建物)

くらて病院新館3階エアコン改修工事 (13,629,176円)

(器械備品)

汎用人口呼吸器 3台 (8,880,000円)

MR I 撮影装置 1台 (126,000,000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	20,264,492	509,988,593	0	506,037,972	0	24,215,113	(注)
診療材料	170,625	119,919,195	0	108,498,328	0	11,591,492	(注)
計	20,435,117	629,907,788	0	614,536,300	0	35,806,605	

(注) 期首残高は、設立団体（鞍手町）からの無償譲与によるものです。

(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
鞍手町	円 -	円 77,000,000	円 -	円 77,000,000	0.20%	平成31年3月20日	
鞍手町	円 -	円 7,000,000	円 -	円 7,000,000	0.40%	平成36年3月20日	
計	円 -	円 84,000,000	円 -	円 84,000,000			

(4) -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	17,204,651	-	3,975,838	13,228,813	5.20%	平成29年3月25日	(注)
資金運用部第11001号	60,706,293	-	3,030,964	57,675,329	2.00%	平成42年3月1日	(注)
資金運用部第12001号	488,721,625	-	23,630,702	465,090,923	1.60%	平成43年3月1日	(注)
公営企業金融公庫H13-070-0117-0	97,440,311	-	10,067,047	87,373,264	1.80%	平成34年3月20日	(注)
資金運用部第13003号	220,176,534	-	22,747,540	197,428,994	1.80%	平成34年3月1日	(注)
直鞍農協03298363	34,260,956	-	6,662,343	27,598,613	1.40%	平成30年3月31日	(注)
直鞍農協03547786	30,031,505	-	30,031,505	0	1.20%	平成26年3月31日	(注)
直鞍農協03547764	102,905,607	-	16,516,616	86,388,991	1.50%	平成31年3月31日	(注)
直鞍農協03780846	29,263,296	-	14,565,224	14,698,072	0.91%	平成27年3月31日	(注)
直鞍農協03986785	10,549,598	-	3,483,259	7,066,339	0.95%	平成28年3月31日	(注)
西日本シティー銀行1011369	57,800,000	-	14,296,746	43,503,254	0.71%	平成29年3月31日	(注)
地方公共団体金融機構H24-070-0188-0	52,500,000	-	0	52,500,000	0.10%	平成30年3月20日	(注)
計	1,201,560,376	-	149,007,784	1,052,552,592			

(注) 期首残高は、設立団体(鞍手町)からの現物出資によるものです。

(4) -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	14,000,000	-	0	14,000,000	1.10%	平成35年3月25日	(注)
財政融資資金第23003号	57,800,000	-	14,385,089	43,414,911	0.30%	平成29年3月25日	(注)
財政融資資金第24002号	52,500,000	-	0	52,500,000	0.20%	平成29年3月25日	(注)
計	124,300,000	-	14,385,089	109,914,911			

(注) 期首残高は、設立団体(鞍手町)からの現物出資によるものです。

(4) -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	61,145,663	-	3,052,901	58,092,762	2.00%	平成42年3月1日	(注)
財政融資資金第12002号	356,675,722	-	17,246,009	339,429,713	1.60%	平成43年3月1日	(注)
計	417,821,385	-	20,298,910	397,522,475			

(注) 期首残高は、設立団体(鞍手町)からの現物出資によるものです。

(5) 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	1,288,264,643	0	138,468,563	84,112,393	1,065,683,687	(注1) (注2)
賞与引当金	86,679,039	83,806,096	86,676,922	0	83,808,213	(注1)
計	1,374,943,682	83,806,096	225,145,485	84,112,393	1,149,491,900	

(注1) 期首残高は、設立団体（鞍手町）からの現物出資によるものです。

(注2) 退職給付引当金の当期減少額その他は、鞍手町職員退職手当支給条例（平成25年3月26日 条例第7号）の変更に伴う退職金支給率低下などにより取り崩したものであります。

なお、当該取り崩し額は次のとおり、各給与の退職給付費用から控除して表示しております。

医業費用	65,933,556 円
介護保健事業費用	10,500,603 円
一般管理費	7,678,234 円
計	84,112,393 円

(6) 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	(注)
	計	763,336,230	0	0	763,336,230	

(注) 資本金の期首残高は設立団体(鞍手町)からの現物出資によるものです。

(7) 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25年度	0	276,501,000	223,392,000	53,109,000	0	276,501,000	0	
合計	0	276,501,000	223,392,000	53,109,000	0	276,501,000	0	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	25年度負担分	合計
期間進行基準	216,642,000	216,642,000
費用進行基準	59,859,000	59,859,000
合計	276,501,000	276,501,000

(8) 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25年度国民健康保険調整交付金（直営診療施設整備分）	2,625,000	0	2,625,000		0	0	
平成25年度病院群輪番制運営事業補助金	5,825,280	0	0	0	0	5,825,280	
平成25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））	422,000	0	0	0	0	422,000	
合計	8,872,280	0	2,625,000	0	0	6,247,280	

(9) 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 - (240,000)	人 - (2)	円 - (-)	人 - (-)
職員	1,082,471,148 (366,478,997)	182 (159)	138,468,563 (-)	14 (-)
合計	1,082,471,148 (366,718,997)	182 (161)	138,468,563 (-)	14 (-)

(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・退職引当繰入額

上記の明細には法定福利費・退職引当繰入額は含んでおりません。

(10) 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	3,010,351,386	365,031,791	3,375,383,177
事業費用	2,712,203,616	324,042,717	3,036,246,333
事業損益	298,147,770	40,989,074	339,136,844
総資産	3,839,003,034	324,553,791	4,163,556,825

(注) 介護老人保健施設 鞍寿の里 事業

(11) 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	1,311,789,094
給料	549,850,508
職員手当	372,965,016
賃金	298,763,058
法定福利費	156,144,068
退職給付費用	-65,933,556
材料費	655,062,876
医薬品費	501,962,447
診療材料費	104,716,739
給食材料費	46,380,943
医療用消耗備品費	2,002,747
経費	388,390,217
職員被服費	1,861,089
消耗品費	15,765,686
消耗備品費	1,607,774
光熱水費	45,697,405
燃料費	21,096,736
食料費	398,622
印刷製本費	1,398,400
修繕費	15,071,947
保険料	3,533,928
賃借料	25,689,937
通信運搬費	1,867,133
委託料	189,835,403
諸会費	5,876,880
負担金	57,571,577
雑費	1,117,700
減価償却費	185,033,424
建物減価償却費	31,341,431
建物付属設備減価償却費	44,800,517
構築物減価償却費	1,220,899
器械備品減価償却費	75,175,645
車輛減価償却費	123,429
無形固定資産減価償却費	27,480,287
リース資産減価償却費	4,891,216
研修研究費	3,243,151
謝金	114,288
図書費	1,145,232
旅費	1,400,009
研究雑費	583,622
医業費用合計	2,543,518,762

科 目		金 額	
介護保健 事業費用			
	給与費	192,261,997	
	給料	73,776,300	
	職員手当	40,865,189	
	賃金	62,106,790	
	法定福利費	26,014,321	
	退職給付費用	-10,500,603	
	材料費	29,586,072	
	医薬品費	4,015,344	
	施設療養材料費	3,781,660	
	給食材料費	21,440,068	
	施設療養消耗器具備品費	349,000	
	経費	78,232,434	
	職員被服費	398,440	
	消耗品費	2,243,082	
	消耗備品費	337,543	
	光熱水費	10,570,382	
	燃料費	4,018,057	
	食料費	23,562	
	印刷製本費	69,300	
	修繕費	5,870,339	
	保険料	544,060	
	賃借料	2,225,954	
	通信運搬費	466,842	
	委託料	43,576,017	
	諸会費	236,000	
	負担金	7,463,281	
	雑費	189,575	
	減価償却費	23,830,074	
	建物減価償却費	7,308,492	
	建物付属設備減価償却費	14,051,940	
	器械備品減価償却費	1,471,930	
	車輛減価償却費	997,712	
	研修研究費	132,140	
	図書費	75,571	
	旅費	38,280	
	研究雑費	18,289	
	介護保健費用合計	324,042,717	

(単位:円)

科 目		金 額	
一般管理費			
給与費		51,876,132	
	給料	29,865,540	
	職員手当	15,148,595	
	賃金	5,609,149	
	報酬	877,552	
	法定福利費	8,053,530	
	退職給付費用	-7,678,234	
経費		90,203,016	
	旅費交通費	38,317	
	職員被服費	66,600	
	消耗品費	430,661	
	消耗備品費	666,001	
	燃料費	89,647	
	修繕費	2,095,915	
	保険料	742,202	
	賃借料	757,550	
	委託料	19,955,331	
	交際費	143,811	
	負担金	3,104,052	
	雑費	136,757	
	消費税及び地方消費税	61,976,172	
	一般管理費用合計	142,079,148	

(12) 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	383,613	
普通預金	853,126,871	
定期預金	950,000,000	
合計	1,803,510,484	

医業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	273,049,891	
外来未収金	121,850,213	
その他	8,566,990	
合計	403,467,094	

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	36,912,212	
通所未収金	17,872,543	
その他	223,800	
合計	55,008,555	

未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	120,156,521	
介護保健事業未払金	25,347,117	
一般未払金	23,057,721	
その他未払金	472,500	
合計	169,033,859	

決算報告書

平成25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	3,306,212,000	3,298,198,334	▲ 8,013,666	
医業収益	2,726,584,000	2,714,257,223	▲ 12,326,777	
介護老人保健施設事業収益	356,175,000	365,154,416	8,979,416	
運営費負担金収益	222,415,000	216,642,000	▲ 5,773,000	
補助金収益	0	422,000	422,000	
寄附金収益	0	750,000	750,000	
その他営業収益	1,038,000	972,695	▲ 65,305	
営業外収益	21,394,000	13,708,214	▲ 7,685,786	
運営費負担金収入	7,160,000	6,750,000	▲ 410,000	
医業営業外収益	6,030,000	0	▲ 6,030,000	
介護老人保健施設事業営業外収益	983,000	179,001	▲ 803,999	
一般管理営業外収益	7,221,000	6,779,213	▲ 441,787	
資本収入	244,309,000	139,734,000	▲ 104,575,000	
運営費負担金収益	53,109,000	53,109,000	0	
補助金等収益	0	2,625,000	2,625,000	
長期借入金	191,200,000	84,000,000	▲ 107,200,000	
計	3,571,915,000	3,451,640,548	▲ 120,274,452	
支出				
営業費用	3,143,496,000	2,795,025,797	▲ 348,470,203	
医業費用	2,635,684,000	2,408,853,051	▲ 226,830,949	
給与費	1,552,552,000	1,312,409,171	▲ 240,142,829	
材料費	700,992,000	688,578,297	▲ 12,413,703	
経費	375,740,000	404,460,326	28,720,326	
研究研修費	6,400,000	3,405,257	▲ 2,994,743	
介護老人保健施設事業費用	326,230,000	304,842,333	▲ 21,387,667	
給与費	222,531,000	192,371,157	▲ 30,159,843	
材料費	31,260,000	31,068,812	▲ 191,188	
経費	72,059,000	81,263,627	9,204,627	
研究研修費	380,000	138,737	▲ 241,263	
一般管理費	181,582,000	81,330,413	▲ 100,251,587	
給与費	76,610,000	51,884,572	▲ 24,725,428	
経費	104,972,000	29,445,841	▲ 75,526,159	
営業外費用	29,023,000	26,605,706	▲ 2,417,294	
医業外費用	20,677,000	18,716,778	▲ 1,960,222	
介護老人保健施設事業営業外費用	6,846,000	6,845,828	▲ 172	
一般管理営業外費用	1,500,000	1,043,100	▲ 456,900	
資本支出	382,593,000	352,026,895	▲ 30,566,105	
償還金	183,693,000	188,600,281	4,907,281	
建設改良費	198,900,000	163,426,614	▲ 35,473,386	
計	3,555,112,000	3,173,658,398	▲ 381,453,602	
単年度資金収支 (収入-支出)	16,803,000	277,982,150	261,179,150	

(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。
- (4) 決算額には、消費税及び地方消費税が、含まれております。