

# 財 務 諸 表 等

平成26年度

(第2期事業年度)

自 平成26年4月 1日

至 平成27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) 積立金等の明細	17
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細	19
(10) 役員及び職員の給与の明細	20
(11) 開示すべきセグメント情報	21
(12) 医業費用・介護老人保健施設事業費用・一般管理費の明細	22
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25

### 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27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	▲ 190,641,378	1,025,629,129	
構築物	10,585,708		
構築物減価償却累計額	▲ 2,441,798	8,143,910	
器械備品	443,036,532		
器械備品減価償却累計額	▲ 159,752,648	283,283,884	
車両	7,243,589		
車両減価償却累計額	▲ 2,497,531	4,746,058	
リース資産	44,112,630		
リース資産減価償却累計額	▲ 10,678,692	33,433,938	
有形固定資産合計		1,672,651,180	
2無形固定資産			
電話加入権		660,916	
ソフトウェア		53,616,267	
無形固定資産合計		54,277,183	
固定資産合計			1,726,928,363
II 流動資産			
現金及び預金		1,923,489,206	
医業未収金		436,596,055	
介護保健事業未収金		53,755,073	
未収入金		4,513,030	
たな卸資産			
医薬品	17,517,175		
診療材料	12,312,205	29,829,380	
流動資産合計			2,448,182,744
資産合計			4,175,111,107

# 貸借対照表

(平成27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		1,153,515,998	
移行前過疎債償還債務		51,824,742	
長期借入金		179,926,316	
資産見返負債			
資産見返補助金等	33,179,782		
資産見返物品受贈額	2,344,348	35,524,130	
長期リース債務		26,670,552	
退職給付引当金		963,535,638	
固定負債合計			2,410,997,376
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		141,986,892	
一年以内返済予定移行前過疎債償還債務		29,088,043	
一年以内返済予定長期借入金		37,173,684	
未払金		133,274,210	
未払費用		61,082,970	
短期リース債務		7,990,488	
賞与引当金		91,074,383	
流動負債合計			501,670,670
負債合計			2,912,668,046
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		333,347,309	
当期未処分利益		165,759,522	
(うち当期総利益)		(165,759,522)	
利益剰余金合計			499,106,831
純資産合計			1,262,443,061
負債純資産合計			4,175,111,107

# 損益計算書

(平成26年4月1日～平成27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	1,683,087,234		
外来収益	970,240,935		
その他医業収益	51,574,537	2,704,902,706	
介護保健事業収益			
入所収益	232,313,250		
通所収益	116,455,720		
利用料収益	2,263,500	351,032,470	
運営費負担金収益		215,310,000	
補助金等収益		6,421,000	
寄付金収益		700,000	
資産見返運営費負担金戻入		60,083,000	
資産見返補助金等戻入		3,063,375	
資産見返物品受贈額戻入		10,826,248	
その他営業収益		4,495,205	
営業収益合計			3,356,834,004
営業費用			
医業費用			
給与費	1,399,488,443		
材料費	641,669,013		
経費	404,525,815		
減価償却費	203,547,715		
研究研修費	2,892,386	2,652,123,372	
介護保健事業費用			
給与費	215,449,530		
材料費	29,080,332		
経費	73,050,411		
減価償却費	24,016,995		
研究研修費	117,798	341,715,066	
一般管理費			
給与費	52,947,950		
経費	122,422,015	175,369,965	
営業費用合計			3,169,208,403
営業利益			187,625,601

# 損益計算書

(平成26年4月1日～平成27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	2,175,054	2,175,054	
運営費負担金収益		6,246,000	
その他営業外収益		3,324,918	
営業外収益合計			11,745,972
営業外費用			
財務費用			
移行前企業債利息	23,373,829	23,373,829	
その他営業外費用		1,738,200	
営業外費用合計			25,112,029
経常利益			174,259,544
臨時利益			
過年度損益修正益		90,384	90,384
臨時損失			
固定資産除却損		8,590,406	8,590,406
当期純利益			165,759,522
当期総利益			165,759,522

# キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日～平成27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	▲ 667,653,095
人件費支出	▲ 1,775,730,443
医業収入	2,671,773,745
介護保健事業収入	352,285,952
運営費負担金収入	281,639,000
補助金等収入	6,421,000
寄附金収入	700,000
その他	▲ 616,141,287
小計	253,294,872
利息の受取額	2,175,054
利息の支払額	▲ 23,373,829
業務活動によるキャッシュ・フロー	232,096,097

## 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	950,000,000
補助金等収入	35,755,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 76,778,280
無形固定資産の取得による支出	▲ 13,942,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 154,965,780

## 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	133,100,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 183,574,303
リース債務の返済による支出	▲ 6,677,292
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 57,151,595

IV 資金増加額 19,978,722

V 資金期首残高 853,510,484

VI 資金期末残高 873,489,206

## 利益の処分に関する書類

(平成27年6月 日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	165,759,522
当期総利益	165,759,522
II 利益処分額	
建設改良積立金	165,759,522
	165,759,522

## 行政サービス実施コスト計算書

(平成26年4月1日～平成27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	2,652,123,372		
介護保健事業費用	341,715,066		
一般管理費	175,369,965		
営業外費用	25,112,029		
臨時損失	8,590,406		
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 2,704,902,706		
介護保健事業収益	▲ 351,032,470		
寄付金収益	▲ 700,000		
その他営業収益	▲ 4,495,205		
受取利息	▲ 2,175,054		
その他営業外収益	▲ 3,324,918	▲ 3,066,630,353	
業務費用合計			136,280,485
(うち減価償却充当補助金相当額)			(13,889,623)
II 引当外退職給付増加見積額 (注1)			▲ 7,602,003
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用 (注2)	3,038,078		3,038,078
IV 行政サービス実施コスト			131,716,560

(注1) 鞍手町からの事務派遣職員2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27年3月末における利回りを参考に0.398%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
車両	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5年に基づいて、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27年3月末における利回りを参考に0.398%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 8,988,983 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>1,923,489,206 円</u>
うち定期預金	<u>1,050,000,000 円</u>
(差引) 資金期末残高	<u>873,489,206 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

963,535,637 円

退職給付引当金

963,535,637 円

##### 2. 退職給付債務に関する事項

勤務費用

▲ 11,114,349 円

退職給付費用

▲ 11,114,349 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、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	1,923,489,206	1,923,489,206	-
(2) 医業未収金	436,596,055	436,596,055	-
(3) 介護保健事業未収金	53,755,073	53,755,073	-
資産計	2,413,840,334	2,413,840,334	-
(4) 長期借入金 (※1)	217,100,000	217,544,761	(444,761)
(5) 移行前地方債償還債務 (※2)	1,376,415,675	1,491,141,810	(114,726,135)
(6) 未払金	133,274,210	133,274,210	-
負債計	1,726,789,885	1,841,960,781	(115,170,896)

(※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。

(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26年4月 1日

至 平成27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	1,193,983,287	29,990,000	7,702,780	1,216,270,507	190,641,378	97,199,100	2,888,541	0	0	0	1,025,629,129	(注1)
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	2,441,798	1,220,899	0	0	0	0	8,143,910	
	器械備品	409,104,222	44,909,800	10,977,490	443,036,532	159,752,648	93,098,665	8,227,320	0	0	0	283,283,884	(注1)
	車両	5,869,109	1,405,980	31,500	7,243,589	2,497,531	1,409,464	20,081	0	0	0	4,746,058	
	リース資産	35,656,014	9,324,000	867,384	44,112,630	10,678,692	6,525,626	738,150	0	0	0	33,433,938	
	計	1,655,198,340	85,629,780	19,579,154	1,721,248,966	366,012,047	199,453,754	11,874,092	0	0	0	1,355,236,919	
非償却資産	土地	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	0	317,414,261	
	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	
	建物	1,193,983,287	29,990,000	7,702,780	1,216,270,507	190,641,378	97,199,100	2,888,541	0	0	0	1,025,629,129	(注1)
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	2,441,798	1,220,899	0	0	0	0	8,143,910	
	器械備品	409,104,222	44,909,800	10,977,490	443,036,532	159,752,648	93,098,665	8,227,320	0	0	0	283,283,884	(注1)
	車両	5,869,109	1,405,980	31,500	7,243,589	2,497,531	1,409,464	20,081	0	0	0	4,746,058	
	リース資産	35,656,014	9,324,000	867,384	44,112,630	10,678,692	6,525,626	738,150	0	0	0	33,433,938	
	計	1,972,612,601	85,629,780	19,579,154	2,038,663,227	366,012,047	199,453,754	11,874,092	0	0	0	1,672,651,180	
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	
	ソフトウェア	96,150,354	13,942,500	3,541,374	106,551,480	52,935,213	28,110,956	2,656,030	0	0	0	53,616,267	(注1)
	計	96,811,270	13,942,500	3,541,374	107,212,396	52,935,213	28,110,956	2,656,030	0	0	0	54,277,183	

(注1) 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 新館棟1・2・4階エアコン改修工事 (29,990,000円)

(器械備品)

医事情報システム ハード (17,557,500円)

エックス線骨密度測定装置 (6,400,000円)

昇降式介護浴槽 (5,400,000円)

(ソフトウェア)

医事情報システム ソフト (13,942,500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	24,215,113	484,485,638	0	491,183,576	0	17,517,175	
診療材料	11,591,492	114,100,344	0	113,379,631	0	12,312,205	
計	35,806,605	598,585,982	0	604,563,207	0	29,829,380	

## (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）	円 77,000,000	円 -	円 -	円 77,000,000	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）	7,000,000	-	-	7,000,000	0.40%	平成36年3月20日	
25004 鞍手町（財政融資資金）	-	66,000,000	-	66,000,000	0.20%	平成31年3月25日	
25007 鞍手町（財政融資資金）	-	7,000,000	-	7,000,000	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	-	13,900,000	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	-	4,000,000	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	-	24,300,000	0.20%	平成37年3月20日	
26002 鞍手町（財政融資資金）	-	13,900,000	-	13,900,000	0.10%	平成32年3月1日	
26003 鞍手町（財政融資資金）	-	4,000,000	-	4,000,000	0.20%	平成37年3月1日	
計	84,000,000	133,100,000	0	217,100,000			

## (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	13,228,813	-	4,185,270	9,043,543	5.20%	平成29年3月25日	
資金運用部第11001号	57,675,329	-	3,091,887	54,583,442	2.00%	平成42年3月1日	
資金運用部第12001号	465,090,923	-	24,010,305	441,080,618	1.60%	平成43年3月1日	
公営企業金融公庫H13-070-0117-0	87,373,264	-	10,249,068	77,124,196	1.80%	平成34年3月20日	
資金運用部第13003号	197,428,994	-	23,158,838	174,270,156	1.80%	平成34年3月1日	
直鞍農協03298363	27,598,613	-	6,755,942	20,842,671	1.40%	平成30年3月31日	
直鞍農協03547764	86,388,991	-	16,765,295	69,623,696	1.50%	平成31年3月31日	
直鞍農協03780846	14,698,072	-	14,698,072	0	0.91%	平成27年3月31日	
直鞍農協03986785	7,066,339	-	3,516,428	3,549,911	0.95%	平成28年3月31日	
西日本シティー銀行1011369	43,503,254	-	14,398,434	29,104,820	0.71%	平成29年3月31日	
地方公共団体金融機構H24-070-0188-0	52,500,000	-	13,105,324	39,394,676	0.10%	平成30年3月20日	
計	1,052,552,592	-	133,934,863	918,617,729			

## (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	-	1,488,178	12,511,822	1.10%	平成35年3月25日	
財政融資資金第23003号	43,414,911	-	14,428,277	28,986,634	0.30%	平成29年3月25日	
財政融資資金第24002号	52,500,000	-	13,085,671	39,414,329	0.20%	平成29年3月25日	
計	109,914,911	-	29,002,126	80,912,785			

## (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	58,092,762	-	3,114,265	54,978,497	2.00%	平成42年3月1日	
財政融資資金第12002号	339,429,713	-	17,523,049	321,906,664	1.60%	平成43年3月1日	
計	397,522,475	-	20,637,314	376,885,161			

## (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	1,065,683,687	0	91,033,700	11,114,349	963,535,638	(注1)
賞与引当金	83,808,213	91,074,383	83,808,213	0	91,074,383	
計	1,149,491,900	91,074,383	174,841,913	11,114,349	1,054,610,021	

(注1) 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	19,981,775 円
介護保健事業費用	▲ 11,240,306 円
一般管理費	2,372,880 円
計	11,114,349 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	
	計	763,336,230	0	0	763,336,230	

(7) 積立金等の明細

(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	-	333,347,309	-	333,347,309	(注1)

(注1) 当期増加額は、平成25年度の利益処分によるものであります。

(8) 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26年度	0	281,639,000	221,556,000	60,083,000	0	281,639,000	0	
合計	0	281,639,000	221,556,000	60,083,000	0	281,639,000	0	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	26年度負担分	合計
期間進行基準	215,310,000	215,310,000
費用進行基準	66,329,000	66,329,000
合計	281,639,000	281,639,000

## (9) 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26年度国民健康保険調整交付金（保険事業分）	3,445,000	0	0	0	0	3,445,000	
平成26年度病院群輪番制運営事業補助金	5,896,320	0	0	0	0	5,896,320	
平成26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））	1,559,000	0	0	0	0	1,559,000	
平成26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））（医療情報システム導入費分）	34,020,000	0	34,020,000	0	0	0	
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）	1,417,000	0	0	0	0	1,417,000	
合計	46,337,320	0	34,020,000	0	0	12,317,320	

## (10) 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 6,536,376	人 1	円 -	人 -
	(240,000)	(2)	( - )	( - )
職員	1,071,356,770	190	91,033,700	10
	(406,340,931)	(166)	( - )	( - )
合計	1,077,893,146	191	91,033,700	10
	(406,580,931)	(168)	( - )	( - )

## (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。

## (11) 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	3,017,376,676	351,203,300	3,368,579,976
事業費用	2,846,097,942	348,222,490	3,194,320,432
事業損益	171,278,734	2,980,810	174,259,544
総資産	3,855,431,583	319,679,524	4,175,111,107

(注) 介護老人保健施設 鞍寿の里 事業

## (12) 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		1,399,488,443
	給料	560,747,699
	職員手当	357,780,653
	役員報酬	6,536,376
	賃金	333,927,801
	法定福利費	160,477,689
	退職給付費用	-19,981,775
材料費		641,669,013
	医薬品費	486,313,344
	診療材料費	109,546,763
	給食材料費	41,221,576
	医療用消耗備品費	4,587,330
経費		404,525,815
	旅費交通費	29,077
	職員被服費	2,609,186
	消耗品費	17,115,577
	消耗備品費	2,305,611
	光熱水費	46,624,959
	燃料費	20,196,268
	食料費	316,916
	印刷製本費	2,208,900
	修繕費	19,480,380
	保険料	3,571,574
	賃借料	24,272,224
	通信運搬費	1,949,790
	委託料	196,071,010
	諸会費	6,858,866
	負担金	59,934,657
	雑費	980,820
減価償却費		203,547,715
	建物減価償却費	75,786,197
	構築物減価償却費	1,220,899
	器械備品減価償却費	91,535,485
	車両減価償却費	411,752
	無形固定資産減価償却費	28,110,956
	リース資産減価償却費	6,482,426
研修研究費		2,892,386
	謝金	120,374
	図書費	769,308
	旅費	1,338,552
	研究雑費	664,152
	医業費用合計	2,652,123,372

科 目		金 額	
介護保健 事業費用			
	給与費	215,449,530	
	給料	70,474,900	
	職員手当	40,013,583	
	賃金	67,915,000	
	法定福利費	25,805,741	
	退職給付費用	11,240,306	
	材料費	29,080,332	
	医薬品費	4,870,232	
	施設療養材料費	3,832,868	
	給食材料費	20,197,122	
	施設療養消耗器具備品費	180,110	
	経費	73,050,411	
	職員被服費	320,121	
	消耗品費	1,986,797	
	消耗備品費	77,900	
	光熱水費	10,699,631	
	燃料費	3,741,342	
	食料費	11,508	
	印刷製本費	35,600	
	修繕費	2,105,947	
	保険料	621,140	
	貸借料	1,762,229	
	通信運搬費	447,803	
	委託料	43,155,039	
	諸会費	236,000	
	負担金	7,599,589	
	雑費	249,765	
	減価償却費	24,016,995	
	建物減価償却費	21,412,903	
	器械備品減価償却費	1,563,180	
	車両減価償却費	997,712	
	リース資産減価償却費	43,200	
	研修研究費	117,798	
	謝金	4,630	
	図書費	58,618	
	旅費	19,178	
	研究雑費	35,372	
	介護保健費用合計	341,715,066	

(単位:円)

科 目		金 額	
一般管理費			
給与費		52,947,950	
	給料	29,253,600	
	職員手当	13,086,335	
	賃金	4,498,130	
	報酬	893,034	
	法定福利費	7,589,731	
	退職給付費用	-2,372,880	
経費		122,422,015	
	旅費交通費	24,354	
	消耗品費	84,669	
	消耗備品費	644,539	
	燃料費	70,917	
	修繕費	198,000	
	保険料	723,552	
	賃借料	758,255	
	委託料	24,213,491	
	交際費	196,400	
	負担金	3,083,305	
	雑費	12,771	
	消費税及び地方消費税	92,411,762	
	一般管理費用合計	175,369,965	

(13) 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	290,924	
普通預金	873,198,282	
定期預金	1,050,000,000	
合計	1,923,489,206	

医業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	282,610,505	
外来未収金	145,782,452	
その他	8,203,098	
合計	436,596,055	

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	36,289,304	
通所未収金	17,241,669	
その他	224,100	
合計	53,755,073	

未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	128,332,464	
介護保健事業未払金	4,248,962	
一般未払金	692,784	
合計	133,274,210	

# 決算報告書

## 平成26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
<b>収入</b>				
営業収益	3,444,776,000	3,286,399,906	▲ 158,376,094	
医業収益	2,862,545,000	2,707,900,550	▲ 154,644,450	
介護老人保健施設事業収益	358,477,000	351,213,550	▲ 7,263,450	
運営費負担金収益	222,416,000	215,310,000	▲ 7,106,000	
補助金収益	0	6,421,000	6,421,000	
寄附金収益	0	700,000	700,000	
その他営業収益	1,338,000	4,854,806	3,516,806	
営業外収益	23,157,000	11,991,562	▲ 11,165,438	
運営費負担金収入	8,711,000	6,246,000	▲ 2,465,000	
医業営業外収益	6,249,000	0	▲ 6,249,000	
介護老人保健施設事業営業外収益	988,000	184,483	▲ 803,517	
一般管理営業外収益	7,209,000	5,561,079	▲ 1,647,921	
資本収入	144,055,000	227,203,000	83,148,000	
運営費負担金収益	59,755,000	60,083,000	328,000	
補助金等収益	0	34,020,000	34,020,000	
長期借入金	84,300,000	133,100,000	48,800,000	
計	3,611,988,000	3,525,594,468	▲ 86,393,532	
<b>支出</b>				
営業費用	3,269,022,000	2,937,574,504	▲ 331,447,496	
医業費用	2,761,400,000	2,527,272,222	▲ 234,127,778	
給与費	1,665,426,000	1,400,541,022	▲ 264,884,978	
材料費	700,992,000	692,339,268	▲ 8,652,732	
経費	388,582,000	431,268,200	42,686,200	
研究研修費	6,400,000	3,123,732	▲ 3,276,268	
介護老人保健施設事業費用	328,175,000	325,242,943	▲ 2,932,057	
給与費	224,404,000	215,628,222	▲ 8,775,778	
材料費	31,260,000	31,406,020	146,020	
経費	72,131,000	78,081,489	5,950,489	
研究研修費	380,000	127,212	▲ 252,788	
一般管理費	179,447,000	85,059,339	▲ 94,387,661	
給与費	76,112,000	52,968,554	▲ 23,143,446	
経費	103,335,000	32,090,785	▲ 71,244,215	
営業外費用	29,574,000	25,112,029	▲ 4,461,971	
医業外費用	21,565,000	16,866,405	▲ 4,698,595	
介護老人保健施設事業営業外費用	6,508,000	6,507,424	▲ 576	
一般管理営業外費用	1,501,000	1,738,200	237,200	
資本支出	271,357,000	287,607,259	16,250,259	
償還金	182,857,000	190,251,595	7,394,595	
建設改良費	88,500,000	97,355,664	8,855,664	
計	3,569,953,000	3,250,293,792	▲ 319,659,208	
単年度資金収支 (収入-支出)	42,035,000	275,300,676	233,265,676	

(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。