

財 務 諸 表 等

令和2年度

(第8期事業年度)

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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。）並びに減損損失の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 長期借入金の明細	14
(4) 建設改良費負担金債務の明細	15
(5) 移行前地方債償還債務の明細	16
(6) 引当金の明細	17
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	19
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(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	21
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 開示すべきセグメント情報	23
(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	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27

添付資料

決算報告書

事業報告書

監査報告書

貸借対照表

(令和3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	11,163,432		
資産見返補助金等	64,841,772		
資産見返物品受贈額	174	76,005,378	
長期借入金		1,340,637,537	
建設改良費負担金債務		1,326,651,471	
移行前地方債償還債務		515,442,089	
移行前過疎債償還債務		1,624,680	
長期リース債務		6,686,617	
引当金			
退職給付引当金	900,405,866	900,405,866	
固定負債合計			4,167,453,638
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		91,441,347	
一年以内返済予定移行前過疎債償還債務		1,606,955	
一年以内返済予定長期借入金		19,563,947	
一年以内返済予定建設改良費負担金債務		14,399,971	
未払金		243,916,060	
未払費用		85,130,395	
未払消費税		5,431,200	
短期リース債務		3,287,920	
引当金			
賞与引当金	101,964,372	101,964,372	
その他流動負債		13,964,460	
流動負債合計			580,706,627
負債合計			4,748,160,265
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 繰越欠損金			
当期未処理損失		614,421,297	
(うち当期総損失)		(70,174,330)	
繰越欠損金合計			▲ 614,421,297
純資産合計			148,914,933
負債純資産合計			4,897,075,198

損益計算書

(令和2年4月1日～令和3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	1,833,807,209		
外来収益	744,256,811		
その他医業収益	99,733,224	2,677,797,244	
介護保健事業収益			
入所収益	228,514,714		
通所収益	95,900,165		
利用料収益	1,149,000	325,563,879	
運営費負担金収益		221,525,000	
補助金等収益		185,796,140	
寄付金収益		500,000	
資産見返運営費負担金戻入		44,567,904	
資産見返補助金等戻入		15,418,836	
その他営業収益		264,069	
営業収益合計			3,471,433,072
営業費用			
医業費用			
給与費	1,984,884,852		
材料費	522,547,439		
経費	419,323,455		
減価償却費	62,530,439		
研究研修費	1,718,387	2,991,004,572	
介護保健事業費用			
給与費	242,971,342		
材料費	31,513,556		
経費	77,751,417		
減価償却費	9,930,856		
研究研修費	119,321	362,286,492	
一般管理費			
給与費	68,140,357		
経費	118,256,046	186,396,403	
営業費用合計			3,539,687,467
営業損失			68,254,395

損益計算書

(令和2年4月1日～令和3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			
運営費負担金収益		3,420,000	
その他営業外収益		7,420,958	
営業外収益合計			10,840,958
営業外費用			
財務費用			
支払利息	13,236,360		
雑損失	296		
営業外費用合計		13,236,656	
経常損失			13,236,656
			70,650,093
臨時利益			
過年度損益修正益		478,500	
臨時利益合計			478,500
臨時損失			
固定資産除却損等		2,737	
臨時損失合計			2,737
当期純損失			70,174,330
当期総損失			70,174,330

キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日～令和3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	▲ 535,244,228
人件費支出	▲ 2,165,829,296
医業収入	2,627,486,597
介護保健事業収入	327,751,560
運営費負担金収入	224,945,000
補助金等収入	160,364,040
寄附金収入	500,000
その他	▲ 578,514,544
小計	61,459,129
利息の支払額	▲ 13,236,360
業務活動によるキャッシュ・フロー	48,222,769
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	▲ 2,420,350,655
運営費負担金収入	46,717,000
補助金等収入	23,859,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,349,773,855
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	2,394,200,000
長期借入金の返済による支出	▲ 36,870,620
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 91,483,453
リース債務の返済による支出	▲ 5,748,100
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,260,097,827
IV 資金増加額	▲ 41,453,259
V 資金期首残高	936,732,412
VI 資金期末残高	895,279,153

損失の処理に関する書類（案）

【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	614, 421, 297
当期総損失	70, 174, 330
前期繰越欠損金	544, 246, 967
II 次期繰越欠損金	<u><u>614, 421, 297</u></u>

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（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、10年利付国債の令和3年3月末における利回りを参考に0.120%で計算しています。

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
(差引) 資金期末残高

895,279,153 円

895,279,153 円

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

III 減損関係

1. 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている病院事業及び附帯事業（介護老人保健施設事業）それぞれを1つの資産グループとして扱っております。

2. 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。

3. 減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価格等の概要

(単位：円)

用途	場所	資産の種類	帳簿価格
病院	くらて病院 (福岡県鞍手郡鞍手町)	土地	317,414,261
		建物	29
		構築物	10
		器械備品	118,901,215
		車両	247,689
		リース資産	3,328,205
		建設仮勘定	2,639,216,632
		電話加入権	660,916
		水道加入権	2,985,600
		ソフトウェア	23,630,798
		介護老人 保健施設	介護老人保健施設 鞍寿の里 (福岡県鞍手郡鞍手町)
器械備品	1,756,237		
車両	68,966		
リース資産	6,474,182		
ソフトウェア	354,034		

4. 認められた減損の兆候の概要

固定資産グループが使用されている営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなっており、減損の兆候が生じております。

5. 減損損失の認識に至らなかった理由

固定資産グループの回収可能価額が帳簿価額を下まわっていないため、減損損失を認識しておりません。

IV 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	905,205,308 円
退職給付費用	92,361,616 円
退職給付の支払額	▲ 97,161,058 円
期末における退職給付引当金	<u>900,405,866 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 92,361,616 円

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使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	895,279,153	895,279,153	-
(2) 医業未収金(貸倒引当金控除後)	446,115,043	446,115,043	-
(3) 介護保健事業未収金	48,252,024	48,252,024	-
資産計	1,389,646,220	1,389,646,220	-
(4) 長期借入金(※1)	1,360,201,484	1,350,497,818	9,703,666
(5) 建設改良費負担金債務(※2)	1,341,051,442	1,332,196,684	8,854,758
(6) 移行前地方債償還債務(※3)	606,883,436	657,230,524	(50,347,088)
(7) 移行前過疎債償還債務(※4)	3,231,635	3,284,809	(53,174)
(8) 未払金	243,916,060	243,916,060	-
負債計	3,555,284,057	3,587,125,895	(31,841,838)

(※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。

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 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	1,223,029,172	0	0	1,223,029,172	568,833,239	18,153,623	318,985,273	0	0	335,210,660	
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	8,546,293	0	2,039,405	0	0	10	
	器械備品	613,013,129	42,150,655	557,126	654,606,658	533,949,206	39,550,021	0	0	0	120,657,452	(注1)
	車輛	6,644,202	0	83,246	6,560,956	6,244,301	343,388	0	0	0	316,655	
	リース資産	72,318,390	4,489,333	0	76,807,723	66,217,337	4,635,603	787,999	0	0	9,802,387	
	計	1,925,590,601	46,639,988	640,372	1,971,590,217	1,183,790,376	62,682,635	321,812,677	0	0	465,987,164	
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	264,216,632	2,375,000,000	0	2,639,216,632	0	0	0	0	0	2,639,216,632	(注1)
	計	581,630,893	2,375,000,000	0	2,956,630,893	0	0	0	0	0	2,956,630,893	
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	1,223,029,172	0	0	1,223,029,172	568,833,239	18,153,623	318,985,273	0	0	335,210,660	
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	8,546,293	0	2,039,405	0	0	10	
	器械備品	613,013,129	42,150,655	557,126	654,606,658	533,949,206	39,550,021	0	0	0	120,657,452	
	車輛	6,644,202	0	83,246	6,560,956	6,244,301	343,388	0	0	0	316,655	
	リース資産	72,318,390	4,489,333	0	76,807,723	66,217,337	4,635,603	787,999	0	0	9,802,387	
	建設仮勘定	264,216,632	2,375,000,000	0	2,639,216,632	0	0	0	0	0	2,639,216,632	
	計	2,507,221,494	2,421,639,988	640,372	4,928,221,110	1,183,790,376	62,682,635	321,812,677	0	0	3,422,618,057	
無形固定資産	電話加入権	660,916	0	0	660,916	0	0	0	0	0	660,916	
	水道加入権	0	3,200,000	0	3,200,000	214,400	214,400	0	0	0	2,985,600	
	ソフトウェア	154,265,030	0	0	154,265,030	130,280,198	9,564,260	0	0	0	23,984,832	
	計	154,925,946	3,200,000	0	158,125,946	130,494,598	9,778,660	0	0	0	27,631,348	

(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)

回診用X線撮影装置 (13,300,000円)
 超音波洗浄機 (6,272,728円)
 泌尿器科手術器具一式 (6,228,200円)
 PCR検査装置一式 (5,272,727円)

(建設仮勘定)

新病院建設に係る前払い及び部分払い (2,370,000,000円)
 新病院建設に係る用地測量業務 (5,000,000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	1,151,904	383,971,095	0	362,059,595	0	23,063,404	
診療材料	615,186	122,454,584	0	122,541,701	0	528,069	
給食材料	355,512	60,385,748	0	60,431,398	0	309,862	
計	2,122,602	566,811,427	0	545,032,694	0	23,901,335	

(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
H25-076-0200-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	3,142,211	0	780,850	2,361,361	0.40%	令和6年3月20日	
25007 鞍手町（財政融資資金）	3,142,211	0	780,850	2,361,361	0.40%	令和6年3月25日	
H26-070-00343-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	2,231,103	0	444,438	1,786,665	0.20%	令和7年3月20日	
H26-070-00344-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	13,553,954	0	2,699,964	10,853,990	0.20%	令和7年3月20日	
26003 鞍手町（財政融資資金）	2,231,103	0	444,438	1,786,665	0.20%	令和7年3月1日	
H27-070-00252-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	7,185,764	0	7,185,764	0	0.10%	令和3年3月20日	
27002 鞍手町（財政融資資金）	7,185,764	0	7,185,764	0	0.10%	令和3年3月1日	
H28-070-00446-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	2,950,294	0	1,475,073	1,475,221	0.01%	令和4年3月20日	
H29-070-00141-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	8,475,424	0	2,824,859	5,650,565	0.01%	令和5年3月20日	
H30-070-00143-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	17,500,000	0	4,374,344	13,125,656	0.01%	令和6年3月20日	
R01-070-10135-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	22,900,000	0	0	22,900,000	0.002%	令和7年3月20日	
R01-070-10136-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	100,800,000	0	0	100,800,000	0.30%	令和32年3月20日	
R02-070-00002-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	100,000,000	0	100,000,000	0.40%	令和32年3月20日	
R02-070-00050-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	375,000,000	0	375,000,000	0.40%	令和32年9月20日	
R02-070-00177-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	9,400,000	0	9,400,000	0.003%	令和8年3月20日	
R02-070-00178-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	129,200,000	0	129,200,000	0.50%	令和33年3月20日	
R02-070-00179-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	583,500,000	0	583,500,000	0.50%	令和33年3月20日	
計	191,297,828	1,197,100,000	28,196,344	1,360,201,484			

(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）	2,950,294	0	1,475,073	1,475,221	0.01%	令和4年3月1日	
29002 鞍手町（財政融資資金）	8,475,424	0	2,824,859	5,650,565	0.01%	令和5年3月1日	
30002 鞍手町（財政融資資金）	12,800,000	0	3,199,520	9,600,480	0.01%	令和6年3月1日	
30003 鞍手町（財政融資資金）	4,700,000	0	1,174,824	3,525,176	0.01%	令和6年3月1日	
10486 鞍手町（地方公共団体金融機構）	22,900,000	0	0	22,900,000	0.002%	令和7年3月20日	
10487 鞍手町（地方公共団体金融機構）	100,800,000	0	0	100,800,000	0.08%	令和32年3月20日	
00005 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	100,000,000	0	100,000,000	0.30%	令和32年3月20日	
00489 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	375,000,000	0	375,000,000	0.20%	令和32年9月20日	
00558 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	9,400,000	0	9,400,000	0.003%	令和8年3月20日	
00559 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	583,500,000	0	583,500,000	0.30%	令和33年3月20日	
00560 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	129,200,000	0	129,200,000	0.30%	令和33年3月20日	
計	152,625,718	1,197,100,000	8,674,276	1,341,051,442			

(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	38,166,442	0	3,484,015	34,682,427	2.00%	令和12年3月1日	
資金運用部第12001号	315,118,147	0	26,419,469	288,698,678	1.60%	令和13年3月1日	
公営企業金融公庫H13-070-0117-0	23,031,222	0	11,412,437	11,618,785	1.80%	令和4年3月20日	
資金運用部第13003号	52,041,447	0	25,787,590	26,253,857	1.80%	令和4年3月1日	
計	428,357,258	0	67,103,511	361,253,747			

(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	4,821,058	0	1,589,423	3,231,635	1.10%	令和5年3月25日	
計	4,821,058	0	1,589,423	3,231,635			

(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	38,442,677	0	3,509,231	34,933,446	2.00%	令和12年3月1日	
財政融資資金第12002号	229,977,531	0	19,281,288	210,696,243	1.60%	令和13年3月1日	
計	268,420,208	0	22,790,519	245,629,689			

(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	905,205,308	92,361,616	97,161,058	0	900,405,866	
賞与引当金	108,210,876	101,964,372	108,210,876	0	101,964,372	
貸倒引当金	1,690,200	645,912	780,902	0	1,555,210	
計	1,015,106,384	194,971,900	206,152,836	0	1,003,925,448	

(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	114,899,612	0	114,899,612	0	(注1)
計	114,899,612	0	114,899,612	0	

(注1) 当期減少額は、目的積立金の取崩しによるものです。

② 目的積立金の取崩しの明細

区分		金額	摘要
その他	前中期目標期間繰越積立金	114,899,612	(注2)
	計	114,899,612	

(注2) 令和元年度に発生した当期総損失を処理した金額です。

(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		
令和2年度	0	271,662,000	224,945,000	46,717,000	0	271,662,000	0	
合計	0	271,662,000	224,945,000	46,717,000	0	271,662,000	0	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	2年度支給分	合計
期間進行基準	221,525,000	221,525,000
費用進行基準	3,420,000	3,420,000
合計	224,945,000	224,945,000

(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	
令和2年度国民健康保険調整交付金（保健事業分）	8,863,000	0	0	0	0	8,863,000	健康教室等の開催に係る補助金
令和2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
令和2年度病院群輪番制運営事業補助金	5,931,840	0	0	0	0	5,931,840	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
令和2年度新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	4,137,000	0	1,966,800	0	0	2,170,200	
令和2年度福岡県新型コロナウイルス感染症疑い患者受入れ協力医療機関整備事業費補助金	33,124,000	0	0	0	0	33,124,000	
令和2年度福岡県新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業費補助金	50,820,000	0	0	0	0	50,820,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金（第1回）	3,840,000	0	0	0	0	3,840,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金（第2回）	288,000	0	0	0	0	288,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金（第4回）	1,968,000	0	0	0	0	1,968,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者受入支援事業費補助金	600,000	0	0	0	0	600,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者受入支援事業費補助金	67,070,000	0	0	0	0	67,070,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	
令和2年度福岡県国書・接触者外来等設備整備支援事業費補助金	6,695,000	0	3,573,900	0	0	3,121,100	
令和2年度インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金	21,893,000	0	21,893,000	0	0	0	
合 計	213,229,840	0	27,433,700	0	0	185,796,140	

(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
	18,718,226	2	0	0
	(21,694,800)	(3)	(-)	(-)
職 員	1,382,543,350	237	97,161,058	14
	(499,022,921)	(119)	(-)	(-)
合 計	1,401,261,576	239	97,161,058	14
	(520,717,721)	(122)	(-)	(-)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤については、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	3,156,552,488	325,721,542	3,482,274,030
事業費用	3,186,257,654	366,666,469	3,552,924,123
事業損益	▲ 29,705,166	▲ 40,944,927	▲ 70,650,093
総資産	4,686,355,844	210,719,354	4,897,075,198

(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	1,984,884,852
給料	732,005,577
職員手当	486,012,705
役員報酬	40,173,026
賃金	409,478,103
法定福利費	222,651,363
退職給付費用	77,149,078
出向料	17,415,000
材料費	522,547,439
医薬品費	356,520,766
診療材料費	118,169,923
給食材料費	40,685,348
医療用消耗備品費	7,171,402
経費	419,323,455
職員被服費	828,427
消耗品費	27,063,474
消耗備品費	3,094,791
光熱水費	44,474,795
燃料費	12,903,987
印刷製本費	920,830
修繕費	6,788,940
保険料	3,079,678
賃借料	35,961,059
通信運搬費	3,109,878
委託料	207,822,407
諸会費	427,800
交際費	14,504,806
負担金	56,123,650
貸倒引当金繰入額	645,912
雑費	1,573,021
減価償却費	62,530,439
建物減価償却費	8,603,930
器械備品減価償却費	39,198,221
車輛減価償却費	314,025
無形固定資産減価償却費	9,778,660
リース資産減価償却費	4,635,603
研究研修費	1,718,387
図書費	1,073,133
旅費	83,352
研究雑費	561,902
医業費用合計	2,991,004,572

(単位:円)

科 目		金 額
介護保健事業費用		
給与費		242,971,342
	給料	81,689,536
	職員手当	37,861,539
	賃金	79,974,406
	法定福利費	32,041,690
	退職給付費用	11,404,171
材料費		31,513,556
	医薬品費	5,538,829
	施設療養材料費	4,371,778
	給食材料費	19,746,050
	施設療養消耗器具備品費	1,856,899
経費		77,751,417
	職員被服費	13,980
	消耗品費	2,694,560
	消耗備品費	425,500
	光熱水費	10,348,612
	燃料費	3,057,006
	食料費	1,367
	印刷製本費	42,300
	修繕費	1,868,099
	保険料	572,920
	賃借料	2,770,200
	通信運搬費	592,423
	委託料	48,489,659
	諸会費	200,000
	交際費	7,313
	負担金	6,557,296
	雑費	110,182
減価償却費		9,930,856
	建物減価償却費	9,549,693
	器械備品減価償却費	351,800
	車輛減価償却費	29,363
研究研修費		119,321
	図書費	112,897
	旅費	1,924
	研究雑費	4,500
	介護保健事業費用合計	362,286,492

(単位:円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費	68,140,357	
給料	31,514,100	
職員手当	13,459,893	
賃金	9,570,412	
報酬	790,000	
法定福利費	8,997,585	
退職給付費用	3,808,367	
経費	118,256,046	
旅費交通費	58,049	
燃料費	168,822	
修繕費	49,190	
保険料	998,985	
賃借料	618,748	
委託料	10,359,952	
交際費	280,000	
負担金	2,385,634	
雑費	97,826	
消費税及び地方消費税	103,238,840	
一般管理費合計	186,396,403	

(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	200,000	
普通預金	895,079,153	
合計	895,279,153	

医業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	322,624,392	
外来未収金	116,515,097	
その他	8,530,764	
合計	447,670,253	

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	32,686,977	
通所未収金	15,258,697	
その他	306,350	
合計	48,252,024	

未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	226,551,816	
介護保健事業未払金	14,461,471	
一般未払金	2,902,773	
合計	243,916,060	

決算報告書

令和2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	3,603,002,000	3,411,446,332	▲ 191,555,668	
医業収益	3,015,908,000	2,677,797,244	▲ 338,110,756	
介護老人保健施設事業収益	359,929,000	325,563,879	▲ 34,365,121	
運営費負担金収益	225,965,000	221,525,000	▲ 4,440,000	
補助金収益	0	185,796,140	185,796,140	新型コロナウイルス感染症関連補助金の増加
寄附金収益	0	500,000	500,000	
その他営業収益	1,200,000	264,069	▲ 935,931	
営業外収益	10,179,000	10,840,958	661,958	
運営費負担金収入	5,179,000	3,420,000	▲ 1,759,000	
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	157,663	▲ 42,337	
一般管理営業外収益	4,800,000	7,263,295	2,463,295	
資本収入	4,097,926,000	2,468,350,700	▲ 1,629,575,300	
運営費負担金収益	45,926,000	46,717,000	791,000	
補助金等収益	0	27,433,700	27,433,700	
長期借入金	4,052,000,000	1,197,100,000	▲ 2,854,900,000	
建設改良費負担金収益	0	1,197,100,000	1,197,100,000	
計	7,711,107,000	5,890,637,990	▲ 1,820,469,010	
支出				
営業費用	3,491,402,000	3,472,025,614	▲ 19,376,386	
医業費用	2,863,335,000	2,926,885,168	63,550,168	
給与費	1,741,703,000	1,983,295,887	241,592,887	常勤医師をはじめとするスタッフの増員による
材料費	674,679,000	522,547,439	▲ 152,131,561	入院及び外来患者数の減少に伴う材料費の減少による
経費	444,453,000	419,323,455	▲ 25,129,545	
研究研修費	2,500,000	1,718,387	▲ 781,613	
介護老人保健施設事業費用	334,717,000	344,792,433	10,075,433	
給与費	223,039,000	235,408,139	12,369,139	
材料費	32,394,000	31,513,556	▲ 880,444	
経費	79,184,000	77,751,417	▲ 1,432,583	
研究研修費	100,000	119,321	19,321	
一般管理費	293,350,000	200,348,013	▲ 93,001,987	
給与費	58,252,000	82,091,967	23,839,967	
経費	235,098,000	118,256,046	▲ 116,841,954	
研究研修費	0	0	0	
営業外費用	18,606,000	13,236,656	▲ 5,369,344	
医業外費用	14,226,000	8,856,679	▲ 5,369,321	
介護老人保健施設事業営業外費用	4,380,000	4,379,977	▲ 23	
一般管理営業外費用	0	0	0	
資本支出	4,196,084,000	2,548,704,728	▲ 1,647,379,272	
建設改良費	4,054,000,000	2,420,350,655	▲ 1,633,649,345	新病院建設の着手時期の遅れに伴う借入金の前年度からの繰越分
償還金	142,084,000	128,354,073	▲ 13,729,927	
計	7,706,092,000	6,033,966,998	▲ 1,672,125,002	

(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。