

財 務 諸 表

平成 2 6 年度

自：平成 2 6 年 4 月 1 日
至：平成 2 7 年 3 月 3 1 日

地方独立行政法人 北松中央病院

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条 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も含む。）並びに減損損失の明細	1 1
(2) たな卸資産の明細	1 2
(3) 有価証券の明細	1 2
(4) 長期貸付金の明細	1 2
(5) 長期借入金の明細	1 3
(6) 移行前地方債償還債務の明細	1 3
(7) 引当金の明細	1 4
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	1 4
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	1 5
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	1 6
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 6
(12) 役員及び職員の給与の明細	1 7
(13) 開示すべきセグメント情報	1 7
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	1 8
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	2 0

添付資料

決算報告書

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 北松中央病院】

(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		440,965,452	
建物	4,213,051,549		
減価償却累計額	▲ 2,210,263,639		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	1,934,254,367	
構築物	186,096,546		
減価償却累計額	▲ 130,400,713	55,695,833	
医療用器械備品	1,393,873,361		
減価償却累計額	▲ 1,229,255,976	164,617,385	
その他器械備品	199,713,938		
減価償却累計額	▲ 146,287,439	53,426,499	
車両	24,968,256		
減価償却累計額	▲ 11,696,651	13,271,605	
有形固定資産合計		2,662,231,141	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		14,912,117	
水道利用権		674,635	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		15,615,752	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		81,030,210	
保証金		200,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		81,240,210	
固定資産合計			2,759,087,103
II 流動資産			
現金及び預金		746,667,256	
医業未収金	381,917,820		
貸倒引当金	▲ 2,827,942	379,089,878	
未収金		817,410	
立替金		15,000	
医薬品		14,861,219	
診療材料		10,475,508	
流動資産合計			1,151,926,271
資産合計			3,911,013,374

貸借対照表

平成27年3月31日

【地方独立行政法人 北松中央病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	4,126,154	4,126,154	
長期借入金		97,860,289	
移行前地方債償還債務		928,839,528	
引当金			
退職給付引当金	217,601,322	217,601,322	
長期リース債務		7,196,451	
固定負債合計			1,255,623,744
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		63,988,422	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		57,820,625	
未払金		167,871,702	
預り金		16,633,534	
未払費用		16,573,652	
仮受金		85,000	
引当金			
賞与引当金	48,000,000	48,000,000	
短期リース債務		8,326,182	
流動負債合計			379,299,117
負債合計			1,634,922,861
(純 資 産 の 部)			
I 資本金			
設立団体出資金		1,387,575,716	
資本金合計			1,387,575,716
II 資本剰余金			
資本剰余金		210,539,142	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			142,005,599
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		699,951,567	
当期未処分利益		46,557,631	
(うち当期総利益)		(46,557,631)	
利益剰余金合計			746,509,198
純資産合計			2,276,090,513
負債純資産合計			3,911,013,374

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 北松中央病院】

(単位:円)

科 目			
営業収益			
医業収益			
入院診療収益	1,296,159,015		
外来診療収益	993,063,838		
その他医業収益	83,569,941	2,372,792,794	
運営費負担金収益		55,144,351	
補助金等収益		21,511,400	
資産見返補助金等戻入		1,932,226	
営業収益合計			2,451,380,771
営業費用			
医業費用			
材料費	548,317,941		
給与費	1,267,292,750		
委託費	59,272,503		
設備関係費	326,457,996		
研究研修費	15,550,029		
経費	163,338,127	2,380,229,346	
一般管理費			
給与費	76,820,194		
委託費	38,213,665		
設備関係費	8,208,814		
研究研修費	52,430		
経費	5,143,695	128,438,798	
営業費用合計			2,508,668,144
営業損失			▲ 57,287,373
営業外収益			
受取利息及び配当金		266,933	
運営費負担金収益		90,270,741	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	6,363,212		
保育所施設運営助成金	4,700,000		
保育所利用収益	2,720,800		
その他雑収益	19,679,522	33,463,534	
営業外収益合計			124,001,208

営業外費用			
長期借入金利息		500,289	
移行前地方債利息		22,092,836	
患者外給食用材料費		7,365,313	
その他雑費用		520,285	
営業外費用合計			30,478,723
経常利益			36,235,112
臨時収益			
その他臨時収益		316,000	316,000
臨時費用			
固定資産除却損		1,107,449	1,107,449
当期純利益			35,443,663
前中期目標期間繰越積立金取崩額			11,113,968
当期総利益			46,557,631

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 北松中央病院】

(単位：円)

区 分	金 額
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	▲ 537,169,704
人件費支出	▲ 1,345,141,688
医業収入	2,344,461,917
運営費負担金収入	146,885,905
補助金等収入	25,981,000
その他	▲ 390,791,584
小計	244,225,846
利息の受取額	266,933
利息の支払額	▲ 22,593,125
業務活動によるキャッシュ・フロー	221,899,654
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	▲ 311,919,678
定期預金の払出による収入	311,745,147
有形固定資産の取得による支出	▲ 62,664,747
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,441,860
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 67,281,138
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	▲ 76,539,883
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 56,403,328
リース債務の返済による支出	▲ 10,273,968
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 143,217,179
IV 資金増加額	11,401,337
V 資金期首残高	423,346,241
VI 資金期末残高	434,747,578

利益の処分に関する書類

(平成 年 月 日)

【地方独立行政法人 北松中央病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	46,557,631
当期総利益	46,557,631
II 利益処分額	
施設設備目的積立金	<u>46,557,631</u> <u>46,557,631</u>

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 北松中央病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
診療業務費	2,380,229,346		
一般管理費	128,438,798		
営業外費用	30,478,723		
臨時費用	1,107,449	2,540,254,316	
(2) (控除) 自己収入等			
診療業務収入	▲ 2,372,792,794		
営業外収入	▲ 29,030,467		
臨時収入	▲ 316,000	▲ 2,402,139,261	
業務費用合計			138,115,055
(うち減価償却充当補助金相当額)			(1,932,226)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	5,305,786		5,305,786
III 行政サービス実施コスト			143,420,841

注記事項

I 重要な会計方針

1 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26年3月31日総務省告示第126号改訂)並びに「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(平成26年7月改訂 総務省自治財政局 日本公認会計士協会)を適用しております。

2 運営費負担金の計上基準

期間進行基準を採用しています。

3 減価償却の会計処理方法

(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	3～39年
構築物	3～30年
医療用器械備品	3～10年
その他器械備品	3～10年
車両	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)に基づき償却しております。

有形固定資産(建物を除く)の減価償却方法は定率法を採用しておりましたが、当年度より定額法に変更しております。この変更は、当年度を開始年度とする「第4期中期計画」の策定を契機に、改めてその稼働実態を見直したことによるものであります。その結果、医療用機器備品をはじめとする各有形固定資産は耐用年数期間を通じて安定的に稼働しており、また、当該資産の稼働による収益獲得も安定的に見込まれることから、定額法を採用することが費用分配の観点から合理的であり、経営実態をより適切に反映できると判断いたしました。これにより従来の方法に比べて、減価償却費が22,107,147円減少し、その結果、営業損失が同額減少し、経常利益及び当期純利益はそれぞれ同額増加しております。

4 引当金の会計基準

(1)退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合による退職金要支給額に基づき計上しております。

(2)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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に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。

(3)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に、当該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

医薬品・診療材料:最終仕入原価法に基づく低価法を採用しております。

6 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

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

佐世保市出資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。

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、税込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	746,667,256円
うち定期預金	311,919,678円
(差引)資金期末残高	<u>434,747,578円</u>

2 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	396,576円
--------------------	----------

III 退職給付関係

1 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。

なお、退職給付債務の算定にあたり、簡便法(自己都合退職による期末要支給額の100%を退職給付債務とする方法)を採用しております。

2 退職給付債務に関する事項

区 分	平成27年3月31日現在
退職給付債務	217,601,322 円
退職給付引当金	217,601,322 円

3 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成26年4月1日(至)平成27年3月31日
勤務費用	30,995,895 円
退職給付費用	30,995,895 円

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しておりますので、基礎事項等については記載しておりません。

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 金融商品に関する注記

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短期的な預金並びに政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び

金融機関からの短期借入により資金を調達しております。

未収債権等に係る顧客の信用リスクは、毎月の滞留状況を考慮しリスク低減を図っております。

借入金等の用途は事業投資資金(長期)であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

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。

	貸借対照表計上額(※)	時価(※)	差額(※)
(1) 現金及び預金	746,667,256	746,667,256	-
(2) 未収金			
医業未収金	381,917,820		
貸倒引当金	▲ 2,827,942		
	379,089,878	379,089,878	-
(3) 長期借入金	(161,848,711)	(161,791,084)	(▲ 57,627)
(4) 移行前地方債償還債務	(986,660,153)	(1,114,031,285)	(127,371,132)
(5) リース債務	(15,522,633)	(15,527,141)	(4,508)
(6) 未払金	(167,871,702)	(167,871,702)	-

(※)負債に計上されているものは、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 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。

ただし、未収金に関しては貸倒引当金控除後の金額を計上しております。

(3) 長期借入金、(4) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規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っております。

(5) リース債務

リース債務の時価については、リース取引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っております。

(6) 未払金

未払金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。

VI 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産に関しては重要性がないため記載を省略しております。

VII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものがないため記載を省略しております。

VIII 重要な後発事象

該当ありません。

財 務 諸 表

(附屬明細書)

1.固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85条 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費相当額も含む。)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	4,217,034,844	8,094,900	12,078,195	4,213,051,549	2,210,263,639	85,255,007	68,533,543	-	-	1,934,254,367	
	構築物	186,096,546	-	-	186,096,546	130,400,713	8,412,431	-	-	-	55,695,833	
	医療用器械備品	1,389,688,843	35,223,768	31,039,250	1,393,873,361	1,229,255,976	65,004,972	-	-	-	164,617,385	
	その他器械備品	194,328,575	7,860,528	2,475,165	199,713,938	146,287,439	13,402,542	-	-	-	53,426,499	
	車両	12,311,956	14,386,910	1,730,610	24,968,256	11,696,651	1,164,929	-	-	-	13,271,605	
	計	5,999,460,764	65,566,106	47,323,220	6,017,703,650	3,727,904,418	173,239,881	68,533,543	-	-	2,221,265,689	
非償却資産	土地	440,965,452	-	-	440,965,452	-	-	-	-	-	440,965,452	
	計	440,965,452	-	-	440,965,452	-	-	-	-	-	440,965,452	
有形固定資産合計	土地	440,965,452	-	-	440,965,452	-	-	-	-	-	440,965,452	
	建物	4,217,034,844	8,094,900	12,078,195	4,213,051,549	2,210,263,639	85,255,007	68,533,543	-	-	1,934,254,367	
	構築物	186,096,546	-	-	186,096,546	130,400,713	8,412,431	-	-	-	55,695,833	
	医療用器械備品	1,389,688,843	35,223,768	31,039,250	1,393,873,361	1,229,255,976	65,004,972	-	-	-	164,617,385	
	その他器械備品	194,328,575	7,860,528	2,475,165	199,713,938	146,287,439	13,402,542	-	-	-	53,426,499	
	車両	12,311,956	14,386,910	1,730,610	24,968,256	11,696,651	1,164,929	-	-	-	13,271,605	
	計	6,440,426,216	65,566,106	47,323,220	6,458,669,102	3,727,904,418	173,239,881	68,533,543	-	-	2,662,231,141	
無形固定資産	ソフトウェア	253,734,495	3,511,560	-	257,246,055	242,333,938	49,499,899	-	-	-	14,912,117	
	水道利用権	4,770,070	-	-	4,770,070	4,095,435	161,601	-	-	-	674,635	
	電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	-	-	29,000	
	計	258,533,565	3,511,560	-	262,045,125	246,429,373	49,661,500	-	-	-	15,615,752	
投資その他の資産	長期貸付金	45,536,500	39,143,710	3,650,000	81,030,210	-	-	-	-	-	81,030,210	注1
	保証金	120,000	80,000	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000	
	その他の投資	10,000	-	-	10,000	-	-	-	-	-	10,000	
	計	45,666,500	39,223,710	3,650,000	81,240,210	-	-	-	-	-	81,240,210	

注1 当期増加額は次のとおりです。

医学生・看護学生修学資金貸与額(39,143,710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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	31,002,784	333,426,065	-	348,718,752	848,878	14,861,219	
診療材料	15,116,710	160,226,959	-	164,868,161	-	10,475,508	
計	46,119,494	493,653,024	-	513,586,913	848,878	25,336,727	

* 当期減少額のうちその他には、期限切れによる廃棄若しくは滅失した資産を計上しております。

3.有価証券の明細

該当ありません。

4.長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
医学生修学資金貸与	37,986,500	36,643,710	-	-	74,630,210	
看護学生奨学金貸与	7,550,000	2,500,000	1,250,000	2,400,000	6,400,000	
計	45,536,500	39,143,710	1,250,000	2,400,000	81,030,210	

* 期首残高について、看護学生奨学金貸与から医学生修学資金貸与へ4,080,000円の修正振替を行い、修正後の残高で表示しております。

* 当期減少額のうち償却額は、看護学生奨学金貸与規程第12条による返還免除額です。

5.長期借入金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
平成19年度 移行前地方債の借換え	14,284,000	-	14,284,000	-	1.260	H27.03.31	
平成23年度 移行前地方債の借換え	34,057,646	-	16,500,859	17,556,787	-	H28.03.25	
平成23年度 移行前地方債の借換え	80,867,412	-	9,398,251	71,469,161	-	H33.03.25	
平成24年度 建設改良資金借入金	54,525,000	-	18,175,000	36,350,000	0.530	H24.05.31～ H29.03.31	
平成24年度 建設改良資金借入金	54,654,536	-	18,181,773	36,472,763	0.200	H24.05.30～ H29.03.20	
計	238,388,594	-	76,539,883	161,848,711			

6.移行前地方債償還債務の明細

銘柄	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率(%)	償還期限	摘要
財務省その他(001856-02)	29,255,263	-	9,311,768	19,943,495	4.600	H29.03.25	
財務省国民年金(001859-02)	38,709,431	-	1,998,373	36,711,058	1.600	H43.03.01	
総務省簡保資金(001860-02)	185,358,906	-	8,571,874	176,787,032	2.100	H44.03.31	
財務省その他(001861-02)	789,739,881	-	36,521,313	753,218,568	2.100	H44.03.25	
計	1,043,063,481	-	56,403,328	986,660,153			

7.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	199,588,878	30,995,895	12,983,451	-	217,601,322	
賞与引当金	48,000,000	48,000,000	48,000,000	-	48,000,000	
貸倒引当金	1,562,749	2,827,942	1,129,475	433,274	2,827,942	注1
計	249,151,627	81,823,837	62,112,926	433,274	268,429,264	

注1 貸倒引当金の当期減少額のその他には、洗替えによる戻入額を記載しております。

8.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	佐世保市出資金	1,387,575,716	-	-	1,387,575,716	
	計	1,387,575,716	-	-	1,387,575,716	
資本剰余金	前中期目標期間繰越積立金	148,175,923	48,293,219	-	196,469,142	注1
	補助金等	14,070,000	-	-	14,070,000	
	計	162,245,923	48,293,219	-	210,539,142	
	損益外減損損失累計額	▲ 68,533,543	-	-	▲ 68,533,543	
	差引計	93,712,380	48,293,219	-	142,005,599	

注1 当期増加額は、地独会計基準 第90 目的積立金を取り崩す場合の会計処理によるものです。

9.積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

9-1 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
積立金	-	759,358,754	759,358,754	-	注1
前中期目標期間繰越積立金	726,832,757	759,358,754	786,239,944	699,951,567	注1、注2
施設整備目的積立金	8,249,869	-	8,249,869	-	注1
計	735,082,626	1,518,717,508	1,553,848,567	699,951,567	

注1 前中期目標期間最終年度の施設整備目的積立金の期末残高は8,249,869円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益24,276,128円及び前中期目標期間繰越積立金使用残額726,832,757円を加えると、積立金は759,358,754円となります。

この積立金全額は、今中期目標期間における長期借入金の償還及び施設整備に充当することを目的として、佐世保市から繰越の承認を受けました。

注2 当期減少額786,239,944円のうち、726,832,757円は積立金へ振り替え、59,407,187円は当該積立金の用途に沿った借入金の返済に利用しました。

9-2 目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

区分	金額	摘要
前中期目標期間繰越積立金取崩額	前中期目標期間繰越積立金	長期借入金利息の支払
	計	11,113,968
その他	前中期目標期間繰越積立金	中期目標終了時の積立金への振替
	前中期目標期間繰越積立金	長期借入金返済
	施設整備目的積立金	中期目標終了時の積立金への振替
	計	783,375,845

10. 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	負担金当期負担額	当期振替額			期末残高	摘要
			運営費負担金収益	資本剰余金	小計		
平成26年度	-	145,415,092	145,415,092	-	145,415,092	-	
合計	-	145,415,092	145,415,092	-	145,415,092	-	

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	145,415,092	145,415,092
費用進行基準	-	-
合計	145,415,092	145,415,092

11. 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金の明細

(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	
病院群輪番制補助金	20,987,000	-	-	-	-	20,987,000	
保育所施設運営助成金	4,700,000	-	-	-	-	4,700,000	
感染症運営費補助金	294,000	-	-	-	-	294,000	
臨床研修費等補助金	230,400	-	-	-	-	230,400	
合計	26,211,400	-	-	-	-	26,211,400	

12. 役員及び職員の給与の明細

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
	- (960,000)	- (2)	- (-)	- (-)
職員	990,821,745 (160,233,502)	204 (64)	12,983,451 (-)	13 (-)
	990,821,745 (161,193,502)	204 (66)	12,983,451 (-)	13 (-)

* 支給額及び支給人数

非常勤役員及び臨時職員については、外数として()内に記載しております。

また、支給人数について月平均支給人数で記載しております。

* 役員報酬及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人北松中央病院役員報酬規程」に基づき支給しております。

ただし、職員兼務役員の職員分については「地方独立行政法人北松中央病院職員給与規程」に基づき支給しており、職員給与の欄に含めて記載しております。

職員については、「地方独立行政法人北松中央病院職員給与規程」に基づき支給しております。

* 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

13. 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

14. 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

科目		金額	
医業費用			
材料費			
	医薬品費	349,567,630	
	診療材料費	164,868,161	
	医療消耗器具備品費	2,324,432	
	給食用材料費	31,557,718	548,317,941
給与費			
	給料	872,372,029	
	賞与	168,484,332	
	賞与引当金繰入	45,327,405	
	退職給付費用	29,304,340	
	法定福利費	151,804,644	1,267,292,750
委託費			
	検査委託費	8,268,092	
	寝具委託費	12,444,799	
	洗濯委託費	1,229,920	
	保守委託費	12,838,608	
	その他の委託費	24,491,084	59,272,503
設備関係費			
	減価償却費	221,588,491	
	器機賃借料	20,725,646	
	修繕費	41,526,443	
	固定資産税等	1,790,652	
	器機保守料	36,850,924	
	器機設備保険料	1,060,916	
	車両関係費	2,914,924	326,457,996
研究研修費			
	研修費	7,343,513	
	研究費	1,206,516	
	大学関係研究助成金	7,000,000	15,550,029
経費			
	福利厚生費	10,886,628	
	旅費交通費	19,522,964	
	職員被服費	4,431,716	
	通信費	2,957,245	
	広告宣伝費	853,020	
	消耗品費	11,768,521	
	消耗器具備品費	2,972,950	
	会議費	712,754	
	光熱水費	89,686,588	
	保険料	3,056,543	
	交際費	4,254,347	
	諸会費	1,076,184	
	租税公課	3,406,874	
	賃借料	2,370,033	
	衛生費	1,044,033	
	印刷製本費	860,468	
	貸倒引当金繰入	2,394,668	
	雑費	1,082,591	163,338,127
	医業費用合計		2,380,229,346

(単位:円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	48,636,825	
賞与	14,522,061	
賞与引当金繰入	2,672,595	
退職給付費用	1,691,555	
法定福利費	9,297,158	76,820,194
委託費		
その他の委託費	1,610,465	
清掃委託費	11,923,200	
保育所委託費	24,680,000	38,213,665
設備関係費		
減価償却費	1,312,890	
器機賃借料	1,362,860	
修繕費	2,730,663	
固定資産税等	117,748	
器機保守料	2,423,214	
器機設備保険料	69,762	
車両関係費	191,677	8,208,814
研究研修費		
研修費	52,430	52,430
経費		
福利厚生費	715,874	
旅費交通費	1,283,775	
職員被服費	291,417	
通信費	194,460	
消耗品費	773,865	
消耗器具備品費	195,492	
会議費	46,868	
光熱水費	514,144	
保険料	200,989	
交際費	279,753	
諸会費	70,766	
租税公課	224,026	
賃借料	155,846	
衛生費	68,652	
印刷製本費	56,581	
雑費	71,187	5,143,695
一般管理費合計		128,438,798

15. 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	2,884,782	
普通預金	431,862,796	
定期預金	311,919,678	
合計	746,667,256	

決算報告書

**平成26年度
事業会計決算報告書収益的收入及び支出**

(自:平成26年 4月 1日 至:平成27年 3月31日)

【地方独立行政法人北松中央病院】

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に 対する増減	備考
収入				
営業収益	2,453,615,000	2,451,380,771	▲ 2,234,229	
医業収益	2,371,390,000	2,372,792,794	1,402,794	
入院診療収益	1,320,200,000	1,296,159,015	▲ 24,040,985	入院診療単価の減少に伴い減少したことによる。
外来診療収益	965,640,000	993,063,838	27,423,838	外来患者数、外来診療単価の増加に伴い増加したことによる。
その他医業収益	85,550,000	83,569,941	▲ 1,980,059	訪問看護等の件数の減少に伴い減少したことによる。
運営費負担金	59,305,000	55,144,351	▲ 4,160,649	
補助金等収益	20,988,000	21,511,400	523,400	
資産見返補助金等戻入	1,932,000	1,932,226	226	
営業外収益	121,063,000	124,001,208	2,938,208	
運営費負担金	90,271,000	90,270,741	▲ 259	
医業外収益	30,792,000	33,730,467	2,938,467	その他の医業外収益の増加に伴い増加したことによる。
臨時収益	1,000	316,000	315,000	
計	2,574,679,000	2,575,697,979	1,018,979	
支出				
営業費用	2,533,055,000	2,508,668,144	▲ 24,386,856	
医業費用	2,400,411,000	2,380,229,346	▲ 20,181,654	
材料費	609,948,000	548,317,941	▲ 61,630,059	診療材料費の執行額が予算額より減少したことによる。
給与費	1,266,769,000	1,267,292,750	523,750	
委託費	58,066,000	59,272,503	1,206,503	その他委託費の執行額が予算額より増加したことによる。
設備関係費	284,293,000	326,457,996	42,164,996	修繕費等の執行額が予算額より増加したことによる。
研究研修費	16,700,000	15,550,029	▲ 1,149,971	研修費の執行額が予算額より減少したことによる。
経費	164,635,000	163,338,127	▲ 1,296,873	消耗器具備品費の執行額が予算額より減少したことによる。
一般管理費	132,644,000	128,438,798	▲ 4,205,202	給与の執行額が予算額より減少したことによる。
営業外費用	28,894,000	30,478,723	1,584,723	患者外給食材料費の執行額が予算額より増加したことによる。
臨時費用	1,002,000	1,107,449	105,449	固定資産除却損が発生したことによる。
計	2,562,951,000	2,540,254,316	▲ 22,696,684	
当期純利益	11,728,000	35,443,663	23,715,663	
前中期目標期間繰越積立金取崩額	0	11,113,968	11,113,968	目的積立金を取り崩したことによる。
当期総利益	11,728,000	46,557,631	34,829,631	

監査報告書

監査報告書

地方独立行政法人 北松中央病院
理事長 東山康仁様

私たち監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人北松中央病院の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第10期事業年度の業務及び会計について監査を行いました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監事の監査の方法の概要

私たち監事は、四半期毎に理事会へ出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、重要な文書を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、期末時には財務諸表及び決算報告書につき検討を加えました。

理事長及び副理事長と法人間の利益相反取引に関しては、上記の監査方法のほか、必要に応じて理事長及び副理事長から報告を求め、その有無を調査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 利益の処理に関する書類（案）は、法令等に適合し、かつ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (4) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (5) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (6) 決算報告書は、法令等に従い、予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (7) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為または法令等に違反する重大な事実は認められません。

なお、理事長及び副理事長と法人間の利益相反取引は認められません。

平成27年6月18日

地方独立行政法人 北松中央病院

監事

中嶋英博



監事

松尾真也

