

# 財務諸表

平成27年度

自：平成27年 4月 1日  
至：平成28年 3月31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 5
(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28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	4,336,943,621		
減価償却累計額	▲ 2,297,548,205		
減損損失累計額	▲ 68,533,543	1,970,861,873	
構築物	193,828,698		
減価償却累計額	▲ 138,220,323	55,608,375	
医療用器械備品	1,359,147,925		
減価償却累計額	▲ 1,094,584,336	264,563,589	
その他器械備品	226,035,854		
減価償却累計額	▲ 158,877,109	67,158,745	
車両	25,898,301		
減価償却累計額	▲ 11,465,173	14,433,128	
有形固定資産合計		2,813,591,162	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		15,650,969	
水道利用権		513,034	
電話加入権		29,000	
無形固定資産合計		16,193,003	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		106,922,820	
保証金		200,000	
その他の投資		10,000	
投資その他の資産合計		107,132,820	
固定資産合計		2,936,916,985	
II 流動資産			
現金及び預金		700,369,708	
医業未収金	384,429,058		
貸倒引当金	▲ 1,595,785	382,833,273	
未収金		698,529	
立替金		108,611	
前払費用		1,085,141	
医薬品		11,815,865	
診療材料		11,283,033	
流動資産合計		1,108,194,160	
資産合計			4,045,111,145

# 貸借対照表

平成28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	3,266,453	3,266,453	
長期借入金		50,708,354	
移行前地方債償還債務		869,560,833	
引当金			
退職給付引当金	284,608,058	284,608,058	
長期リース債務		422,064	
固定負債合計			1,208,565,762
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		47,151,934	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		59,278,694	
未払金		341,908,730	
預り金		17,194,128	
未払費用		15,189,208	
仮受金		105,000	
引当金			
賞与引当金	48,000,000	48,000,000	
短期リース債務		6,774,387	
流動負債合計			535,602,081
負債合計			1,744,167,843
(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		253,247,088	
損益外減損損失累計額		▲ 68,533,543	
資本剰余金合計			184,713,545
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		646,905,851	
施設整備目的積立金		46,557,631	
当期未処分利益		35,190,559	
(うち当期総利益)		(35,190,559)	
利益剰余金合計			728,654,041
純資産合計			2,300,943,302
負債純資産合計			4,045,111,145

# 損益計算書

平成27年4月1日～平成28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	1,237,059,323		
外来診療収益	1,008,315,659		
その他医業収益	90,950,926	2,336,325,908	
運営費負担金収益		56,313,764	
補助金等収益		22,521,922	
資産見返補助金等戻入		1,998,701	
営業収益合計			2,417,160,295
営業費用			
医業費用			
材料費	530,866,495		
給与費	1,270,830,028		
委託費	123,756,672		
設備関係費	263,376,871		
研究研修費	11,080,075		
経費	150,078,447	2,349,988,588	
一般管理費			
給与費	84,970,410		
委託費	38,417,518		
設備関係費	6,991,079		
研究研修費	8,410		
経費	5,208,817	135,596,234	
営業費用合計			2,485,584,822
営業損失			68,424,527
営業外収益			
受取利息及び配当金		267,319	
運営費負担金収益		85,950,000	
その他の営業外収益			
患者外給食収益	4,053,794		
保育所施設運営助成金	4,888,000		
保育所利用収益	2,541,000		
その他雑収益	19,880,377	31,363,171	
営業外収益合計			117,580,490

営業外費用			
長期借入金利息		232,876	
移行前地方債利息		20,675,539	
患者外給食費		2,644,786	
保育所給食費		740,768	
その他雑費用		266,591	
営業外費用合計			24,560,560
經常利益			24,595,403
臨時利益			
固定資産売却益		99,999	
貸倒引当金戻入		390,753	490,752
臨時損失			
固定資産除却損		233,366	233,366
当期純利益			24,852,789
前中期目標期間繰越積立金取崩額			10,337,770
当期総利益			35,190,559

## キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日～平成28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
<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
材料の購入による支出	▲ 525,674,296
人件費支出	▲ 1,298,536,066
医業収入	2,332,582,513
運営費負担金収入	141,553,418
補助金等収入	27,585,743
その他	▲ 429,860,387
小計	247,650,925
利息の受取額	267,319
利息の支払額	▲ 20,908,415
業務活動によるキャッシュ・フロー	227,009,829
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
定期預金の預入による支出	▲ 312,094,782
定期預金の払出による収入	311,919,678
有形固定資産の取得による支出	▲ 131,581,828
有形固定資産の売却による収入	100,000
無形固定資産の取得による支出	▲ 12,829,320
補助金等収入	1,139,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 143,347,252
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入金の返済による支出	▲ 63,988,422
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 57,820,625
リース債務の返済による支出	▲ 8,326,182
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 130,135,229
<b>IV 資金増加額</b>	▲ 46,472,652
<b>V 資金期首残高</b>	434,747,578
<b>VI 資金期末残高</b>	388,274,926

# 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	35,190,559
当期総利益	35,190,559
II 利益処分額	
施設整備目的積立金	<u>35,190,559</u> <u>35,190,559</u>



# 行政サービス実施コスト計算書

平成27年4月1日～平成28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	2,349,988,588		
一般管理費	135,596,234		
営業外費用	24,560,560		
臨時費用	233,366	2,510,378,748	
(2) (控除) 自己収入等			
診療業務収入	▲ 2,336,325,908		
営業外収入	▲ 26,742,490		
臨時収入	▲ 490,752	▲ 2,363,559,150	
業務費用合計			146,819,598
(うち減価償却充当補助金相当額)			(1,998,701)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	-		-
III 行政サービス実施コスト			146,819,598

## 注記事項

### I 重要な会計方針

#### 1 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。

#### 2 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。

#### 3 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。

#### 4 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。

#### 5 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

#### 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

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)(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)に基づき、0%で計算しております。

#### 7 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	700,369,708円
うち定期預金	312,094,782円
(差引)資金期末残高	<u>388,274,926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	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

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28年3月31日現在
退職給付債務	284,608,058 円
退職給付引当金	284,608,058 円

### 3 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日
勤務費用	77,411,106 円
退職給付費用	77,411,106 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	700,369,708	700,369,708	-
(2) 未収金			
医業未収金	384,429,058		
貸倒引当金	▲ 1,595,785		
	382,833,273	382,833,273	-
(3) 長期借入金	(97,860,288)	(97,731,577)	(▲ 128,711)
(4) 移行前地方債償還債務	(928,839,527)	(1,085,899,821)	(157,060,294)
(5) リース債務	(7,196,451)	(7,188,251)	(▲ 8,200)
(6) 未払金	(341,908,630)	(341,908,630)	-

(※)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	4,213,051,549	123,892,072	-	4,336,943,621	2,297,548,205	87,284,566	68,533,543	-	-	1,970,861,873	
	構築物	186,096,546	7,732,152	-	193,828,698	138,220,323	7,819,610	-	-	-	55,608,375	
	医療用器械備品	1,393,873,361	161,138,624	195,864,060	1,359,147,925	1,094,584,336	60,977,938	-	-	-	264,563,589	
	その他器械備品	199,713,938	28,382,016	2,060,100	226,035,854	158,877,109	14,630,886	-	-	-	67,158,745	
	車両	24,968,256	4,508,970	3,578,925	25,898,301	11,465,173	3,347,446	-	-	-	14,433,128	
	計	6,017,703,650	325,653,834	201,503,085	6,141,854,399	3,700,695,146	174,060,446	68,533,543	-	-	2,372,625,710	
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	4,213,051,549	123,892,072	-	4,336,943,621	2,297,548,205	87,284,566	68,533,543	-	-	1,970,861,873	注1
	構築物	186,096,546	7,732,152	-	193,828,698	138,220,323	7,819,610	-	-	-	55,608,375	
	医療用器械備品	1,393,873,361	161,138,624	195,864,060	1,359,147,925	1,094,584,336	60,977,938	-	-	-	264,563,589	注2
	その他器械備品	199,713,938	28,382,016	2,060,100	226,035,854	158,877,109	14,630,886	-	-	-	67,158,745	
	車両	24,968,256	4,508,970	3,578,925	25,898,301	11,465,173	3,347,446	-	-	-	14,433,128	
	計	6,458,669,102	325,653,834	201,503,085	6,582,819,851	3,700,695,146	174,060,446	68,533,543	-	-	2,813,591,162	
無形固定資産	ソフトウェア	257,246,055	12,829,320	-	270,075,375	254,424,406	12,090,468	-	-	-	15,650,969	
	水道利用権	4,770,070	-	-	4,770,070	4,257,036	161,601	-	-	-	513,034	
	電話加入権	29,000	-	-	29,000	-	-	-	-	-	29,000	
	計	262,045,125	12,829,320	-	274,874,445	258,681,442	12,252,069	-	-	-	16,193,003	
投資その他の資産	長期貸付金	81,030,210	27,692,610	1,800,000	106,922,820	-	-	-	-	-	106,922,820	
	保証金	200,000	-	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000	
	その他の投資	10,000	-	-	10,000	-	-	-	-	-	10,000	
	計	81,240,210	27,692,610	1,800,000	107,132,820	-	-	-	-	-	107,132,820	

注1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

受水槽・高架水槽その他更新工事(66,744,000円)

エレベーターリニューアル工事(40,000,000円)

注2 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

磁気共鳴断層撮像システム(146,401,560円)

当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

磁気共鳴イメージング装置(174,300,000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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	14,861,219	365,475,092	-	367,853,899	666,547	11,815,865	
診療材料	10,475,508	156,238,723	-	155,385,519	45,679	11,283,033	
計	25,336,727	521,713,815	-	523,239,418	712,226	23,098,898	

\* 当期減少額のその他には、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	74,630,210	24,092,610	-	-	98,722,820	
看護学生奨学金貸与	6,400,000	3,600,000	700,000	1,100,000	8,200,000	
計	81,030,210	27,692,610	700,000	1,100,000	106,922,820	

\* 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

(単位:円)

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23年度 移行前地方債の借換え	17,556,787	-	17,556,787	-	-	H28.03.25	
平成23年度 移行前地方債の借換え	71,469,161	-	10,038,482	61,430,679	-	H33.03.25	当期減少額は期末残高の 調整額1円を含む
平成24年度 建設改良資金借入金	36,350,000	-	18,175,000	18,175,000	0.530	H29.03.31	
平成24年度 建設改良資金借入金	36,472,763	-	18,218,154	18,254,609	0.200	H29.03.20	
計	161,848,711	-	63,988,423	97,860,288			

## 6.移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

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)	19,943,495	-	9,745,034	10,198,461	4.600	H29.03.25	
財務省国民年金(001859-02)	36,711,058	-	2,030,475	34,680,583	1.600	H43.03.01	
総務省簡保資金(001860-02)	176,787,032	-	8,752,828	168,034,204	2.100	H44.03.31	
財務省その他(001861-02)	753,218,568	-	37,292,289	715,926,279	2.100	H44.03.25	当期減少額は期末残高の 調整額1円を含む
計	986,660,153	-	57,820,626	928,839,527			



## 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	217,601,322	77,411,106	10,404,370	-	284,608,058	
賞与引当金	48,000,000	48,000,000	48,000,000	-	48,000,000	
貸倒引当金	2,827,942	1,595,785	841,404	1,986,538	1,595,785	注1
計	268,429,264	127,006,891	59,245,774	1,986,538	334,203,843	

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	196,469,142	42,707,946	-	239,177,088	注1
	補助金等	14,070,000	-	-	14,070,000	
	計	210,539,142	42,707,946	-	253,247,088	
	損益外減損損失累計額	▲ 68,533,543	-	-	▲ 68,533,543	
	差引計	142,005,599	42,707,946	-	184,713,545	

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
前中期目標期間繰越積立金	699,951,567	-	53,045,716	646,905,851	注1
施設整備目的積立金	-	46,557,631	-	46,557,631	注2
計	699,951,567	46,557,631	53,045,716	693,463,482	

注1 当期減少額は、中期計画第7剰余金の使途に定めた病院建物の整備、修繕、医療機器等の購入等に充てた金額です。  
(内容は、固定資産の取得に充てた長期借入金及び支払利息(移行前地方債償還債務を含む。)を返済した金額です。)

注2 当期増加額は、平成26年度の利益処分による積立金です。

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	10,337,770	長期借入金利息の支払
	計	10,337,770	
その他	前中期目標期間繰越積立金	42,707,946	長期借入金返済
	計	42,707,946	

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27年度	-	142,263,764	142,263,764	-	142,263,764	-	
合計	-	142,263,764	142,263,764	-	142,263,764	-	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	27年度負担分	合計
期間進行基準	142,263,764	142,263,764
費用進行基準	-	-
合計	142,263,764	142,263,764

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	21,024,000	-	-	-	-	21,024,000	
保育所施設運営助成金	4,888,000	-	-	-	-	4,888,000	
感染症指定医療機関施設・設備整備費補助金	1,139,000	-	1,139,000	-	-	-	
新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備事業費補助金	1,090,000	-	-	-	-	1,090,000	
感染症運営費補助金	292,875	-	-	-	-	292,875	
臨床研修費等補助金	115,047	-	-	-	-	115,047	
合計	28,548,922	-	1,139,000	-	-	27,409,922	

## 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 - (960,000)	人 - (2)	円 - (-)	人 - (-)
職員	988,107,544 (131,333,909)	203 (36)	10,404,370 (-)	10 (-)
合計	988,107,544 (132,293,909)	203 (38)	10,404,370 (-)	10 (-)

### \* 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、支給人数について年間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	368,520,446	
	診療材料費	155,431,198	
	医療消耗器具備品費	4,276,232	
	給食用材料費	2,638,619	530,866,495
給与費			
	給料	848,006,994	
	賞与	159,711,460	
	賞与引当金繰入	44,317,712	
	退職給付費用	70,549,411	
	法定福利費	148,244,451	1,270,830,028
委託費			
	検査委託費	8,387,323	
	寝具委託費	12,443,485	
	洗濯委託費	1,328,607	
	保守委託費	10,576,224	
	給食委託費	65,262,126	
	その他の委託費	25,758,907	123,756,672
設備関係費			
	減価償却費	184,852,281	
	器機賃借料	22,413,382	
	修繕費	12,964,394	
	固定資産税等	1,755,456	
	器機保守料	38,254,158	
	器機設備保険料	1,074,531	
	車両関係費	2,062,669	263,376,871
研究研修費			
	研修費	5,745,966	
	研究費	1,334,109	
	大学関係研究助成金	4,000,000	11,080,075
経費			
	福利厚生費	10,033,058	
	旅費交通費	18,519,137	
	職員被服費	3,602,509	
	通信費	3,047,529	
	広告宣伝費	881,830	
	消耗品費	12,869,660	
	消耗器具備品費	4,311,863	
	会議費	923,376	
	光熱水費	81,910,670	
	保険料	2,973,539	
	交際費	2,632,911	
	諸会費	962,398	
	租税公課	2,865,799	
	賃借料	2,255,338	
	衛生費	1,002,972	
	印刷製本費	754,791	
	雑費	531,067	150,078,447
	医業費用合計		2,349,988,588

(単位:円)

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
給料	50,578,032		
賞与	14,104,967		
賞与引当金繰入	3,682,288		
退職給付費用	6,861,695		
法定福利費	9,743,428	84,970,410	
委託費			
清掃委託費	11,923,200		
保育所委託費	24,680,000		
その他の委託費	1,814,318	38,417,518	
設備関係費			
減価償却費	1,460,234		
器機賃借料	1,578,677		
修繕費	913,141		
固定資産税等	123,644		
器機保守料	2,694,416		
器機設備保険料	75,684		
車両関係費	145,283	6,991,079	
研究研修費			
研修費	8,410	8,410	
経費			
福利厚生費	706,674		
旅費交通費	1,304,387		
職員被服費	253,741		
通信費	214,651		
消耗品費	906,469		
消耗器具備品費	303,704		
会議費	65,037		
光熱水費	469,567		
保険料	209,440		
交際費	185,447		
諸会費	67,786		
租税公課	201,851		
賃借料	158,853		
衛生費	70,643		
印刷製本費	53,163		
雑費	37,404	5,208,817	
一般管理費合計		135,596,234	

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	3,459,122	
普通預金	384,815,804	
定期預金	312,094,782	
合計	700,369,708	

(2) - ⑦

# 決算報告書



平成27年度  
事業会計決算報告書収益的収入及び支出

(自:平成27年 4月 1日 至:平成28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	2,427,457,000	2,417,160,295	▲ 10,296,705	
医業収益	2,344,680,000	2,336,325,908	▲ 8,354,092	
入院診療収益	1,271,000,000	1,237,059,323	▲ 33,940,677	入院患者数の減少に伴い減少したことによる。
外来診療収益	988,980,000	1,008,315,659	19,335,659	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	84,700,000	90,950,926	6,250,926	室料差額等の収益の増加に伴い増加したことによる。
運営費負担金	59,653,000	56,313,764	▲ 3,339,236	
補助金等収益	21,243,000	22,521,922	1,278,922	感染症設備整備補助金が増加したことによる。
資産見返補助金等戻入	1,881,000	1,998,701	117,701	
営業外収益	117,194,000	117,580,490	386,490	
運営費負担金	87,375,000	85,950,000	▲ 1,425,000	
医業外収益	29,819,000	31,630,490	1,811,490	保育所施設運営助成金等の収益の増加に伴い増加したことによる。
臨時利益	1,000	490,752	489,752	
計	2,544,652,000	2,535,231,537	▲ 9,420,463	
支出				
営業費用	2,516,818,000	2,485,584,822	▲ 31,233,178	
医業費用	2,383,653,000	2,349,988,588	▲ 33,664,412	
材料費	526,517,000	530,866,495	4,349,495	薬品費等の執行額が予算額より増加したことによる。
給与費	1,284,659,000	1,270,830,028	▲ 13,828,972	給料等の執行額が予算額より減少したことによる。
委託費	130,403,000	123,756,672	▲ 6,646,328	給食委託費等の執行額が予算額より減少したことによる。
設備関係費	265,024,000	263,376,871	▲ 1,647,129	減価償却費等の執行額が予算額より減少したことによる。
研究研修費	14,700,000	11,080,075	▲ 3,619,925	研修費等の執行額が予算額より減少したことによる。
経費	162,350,000	150,078,447	▲ 12,271,553	光熱水費等の執行額が予算額より減少したことによる。
一般管理費	133,165,000	135,596,234	2,431,234	給料等の執行額が予算額より増加したことによる。
営業外費用	23,928,000	24,560,560	632,560	
臨時損失	1,002,000	233,366	▲ 768,634	
計	2,541,748,000	2,510,378,748	▲ 31,369,252	
当期純利益	2,904,000	24,852,789	21,948,789	
前中期目標期間繰越積立金取崩額	0	10,337,770	10,337,770	目的積立金を取り崩したことによる。
当期総利益	2,904,000	35,190,559	32,286,559	

# 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27年4月1日から平成28年3月31日までの第11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、重要な文書を開覧し、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。

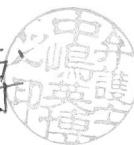
なお、理事長及び副理事長と法人間の利益相反取引は認められません。

平成28年6月23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

