

財務諸表等

令和4年度

(第14期事業年度)

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月 31日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
純資産変動計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	5
損失の処理に関する書類	6
行政コスト計算書	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 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失累計額の明細	13
(2) 棚卸資産の明細	14
(3) 長期借入金の明細	15
(4) 移行前地方債償還債務の明細	16
(5) 引当金の明細	17
(6) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(7) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	19
(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(9) 役員及び職員の給与の明細	21
(10) 開示すべきセグメント情報	21
(11) 医業費用及び一般管理費の明細	22
(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	(別冊)
事業報告書	(別冊)
監査報告書	(別冊)

貸借対照表

(令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

		金額	
資産の部			
I 固定資産			
1有形固定資産			
土地		1,515,525,222	
建物	16,152,646,395		
建物減価償却累計額	▲ 3,894,822,961	12,257,823,434	
構築物	159,089,072		
構築物減価償却累計額	▲ 51,593,598	107,495,474	
器械備品	4,705,019,458		
器械備品減価償却累計額	▲ 3,731,637,414	973,382,044	
その他の有形固定資産		3,000,000	
有形固定資産合計		14,857,226,174	
2無形固定資産			
ソフトウェア		34,417,149	
電話加入権		84,000	
無形固定資産合計		34,501,149	
3投資その他の資産			
長期貸付金		20,000,000	
破産更生債権等	4,999,462		
貸倒引当金	▲ 4,999,462	0	
その他の投資資産		7,253,650	
投資その他の資産合計		27,253,650	
固定資産合計			14,918,980,973
II 流動資産			
現金及び預金		1,077,932,872	
医業未収金	2,076,361,902		
貸倒引当金	▲ 619,510	2,075,742,392	
未収金		490,972,239	
医薬品		85,170,794	
診療材料		48,555,608	
貯蔵品		399,219	
その他の流動資産		16,334,168	
流動資産合計			3,795,107,292
資産合計			18,714,088,265

貸借対照表

(令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(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	138,989,719		
資産見返補助金等	105,363,300		
資産見返寄附金	5,285,909		
資産見返物品受贈額	447,744	250,086,672	
長期借入金		12,267,798,331	
引当金			
退職給付引当金		1,726,571,275	
長期未払金		122,013,002	
長期リース債務		46,857,592	
固定負債合計			14,413,326,872
II 流動負債			
短期借入金		900,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		769,457,996	
未払金		1,029,617,194	
短期リース債務		118,114,813	
未払費用		77,888,644	
未払消費税等		4,601,800	
預り金		50,992,462	
引当金			
賞与引当金		473,381,645	
流動負債合計			3,424,054,554
負債合計			17,837,381,426
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		5,256,796,751	
資本金合計			5,256,796,751
II 資本剰余金			
運営費交付金		3,103,661,330	
その他の資本剰余金		▲ 129,935,777	
資本剰余金合計			2,973,725,553
III 繰越欠損金			
当期末処理損失		▲ 7,353,815,465	
(うち当期総利益)		(215,919,161)	
繰越欠損金合計			▲ 7,353,815,465
純資産合計			876,706,839
負債純資産合計			18,714,088,265

損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	7,773,028,673	
外来収益	3,842,931,885	
その他医業収益	428,462,081	
保険等査定減	▲ 48,934,452	11,995,488,187
運営費負担金収益		755,999,912
補助金等収益		1,125,340,780
寄附金収益		10,220,000
資産見返運営費負担金戻入		203,408,152
資産見返補助金等戻入		30,624,000
資産見返寄附金等戻入		272,392
資産見返物品受贈額戻入		10,970
営業収益合計		14,121,364,393
営業費用		
医業費用		
給与費	6,703,346,775	
材料費	3,145,086,416	
経費	2,456,670,953	
減価償却費	1,396,071,249	
研究研修費	30,812,266	13,731,987,659
一般管理費		
給与費	222,915,837	
経費	32,770,968	
減価償却費	16,916,838	272,603,643
営業費用合計		14,004,591,302
営業利益		116,773,091
営業外収益		
運営費負担金収益		48,450,776
運営費交付金収益		13,827,312
その他営業外費用		
宿舍等貸付料収入	62,013,533	
院内託児料	8,454,965	
その他雑収益	119,229,845	189,698,343
営業外収益合計		251,976,431
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	76,147,754	
短期借入金利息	945,240	
その他支払利息	145,947	77,238,941
その他営業外費用		
移行前退職給付費用	13,827,312	
その他雑支出	61,718,587	75,545,899
営業外費用合計		152,784,840
経常利益		215,964,682
臨時損失		
固定資産除却損		45,521
臨時損失合計		45,521
当期純利益		215,919,161
当期総利益		215,919,161

純資産変動計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

	I 資本金		II 資本剰余金		III 利益剰余金(又は繰越欠損金)			純資産合計
	設立団体出資金	資本金合計	資本剰余金	資本剰余金合計	当期末処分利益 (又は当期末処理損失)	うち当期総利益 (又は当期総損失)	利益剰余金 (又は繰越欠損金) 合計	
当期首残高	5,256,796,751	5,256,796,751	2,973,725,553	2,973,725,553	▲ 7,569,734,626	-	▲ 7,569,734,626	660,787,678
当期変動額								
I 繰越欠損金の当期変動額(純額)								
(1) 利益の処分又は損失の処理								
(2) その他								
当期純利益					215,919,161	215,919,161	215,919,161	215,919,161
当期変動額合計	-	-	-	-	215,919,161	215,919,161	215,919,161	215,919,161
当期末残高	5,256,796,751	5,256,796,751	2,973,725,553	2,973,725,553	▲ 7,353,815,465	215,919,161	▲ 7,353,815,465	876,706,839

キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(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	▲ 3,092,391,924
	人件費支出	▲ 6,740,487,173
	その他の業務支出	▲ 1,865,839,343
	医業収入	11,736,124,563
	運営費負担金収入	780,940,243
	運営費交付金収入	13,827,312
	補助金等収入	953,101,280
	移行前退職金支払額	▲ 33,259,835
	その他	▲ 524,330,352
	小計	<u>1,227,684,771</u>
	利息の支払額	▲ 77,273,219
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,150,411,552</u>
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	▲ 407,406,992
	無形固定資産の取得による支出	▲ 1,250,000
	運営費負担金収入	73,700,585
	補助金収入	8,941,000
	その他	946,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 325,069,407</u>
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	短期借入金の純増減額	▲ 200,000,000
	長期借入れによる収入	380,000,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 668,271,811
	リース債務の返済による支出	▲ 137,703,945
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 625,975,756</u>
IV	資金増加額	<u>199,366,389</u>
V	資金期首残高	878,566,483
VI	資金期末残高	<u><u>1,077,932,872</u></u>

損失の処理に関する書類

(令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

科 目	金 額
I 当期未処理損失	▲ 7,353,815,465
当期総利益	215,919,161
前期繰越欠損金	▲ 7,569,734,626
	▲ 7,353,815,465
II 次期繰越欠損金	▲ 7,353,815,465

行政コスト計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

I 損益計算書上の費用

医業費用	13,731,987,659
一般管理費	272,603,643
財務費用	77,238,941
雑支出	75,545,899
臨時損失	<u>45,521</u>

損益計算書上の費用合計 14,157,421,663

II 行政コスト

14,157,421,663

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、改定後の「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」

(令和4年8月31日総務省告示第285号改定)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』(令和4年9月改訂)(以下「地方独立行政法人会計基準等」という。)を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に係る改定内容は令和6事業年度から、適用します。

1. 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。

なお、移行前退職給付費用については、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	2～39年
構築物	10～30年
器械備品	2～18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)に基づいて償却しております。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

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の見込額に基づき計上しております。数理計算上の差異は、発生した事業年度に全額費用処理しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に雇属させる方法については給付算定式基準によっております。

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、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勘案し、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

役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. 棚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) 貯蔵品 | 同上 |

7. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万円以上のファイナンス・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	1,077,932,872 円
資金期末残高	1,077,932,872 円

2. 重要な非資金取引

- (1) 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 行政コスト計算書関係

1. 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

行政コスト	14,157,421,663 円
自己収入等	▲ 12,195,678,922 円
機会費用	39,526,000 円
公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト	2,001,268,741 円
(内数)減価償却充当補助金	234,043,122 円

2. 機会費用の計上方法

- (1) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の令和5年3月末における利回りを参考に0.389%で計算しております。
- (2) 政府又は地方公共団体からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の令和5年3月末における利回りを参考に0.389%で計算しております。
- (3) 国又は地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法
当該職員が国又は地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、公営企業型地方独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、給与規則に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

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、役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、職員退職手当規程に基づき、各年度に付与された持ち点の累計数に基づいて計算された一時金を支給しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	1,565,635,218 円
勤務費用	227,708,689 円
利息費用	10,164,983 円
数理計算上の差異の当期発生額	38,606,161 円
退職給付の支払額	▲ 115,543,776 円
期末における退職給付債務	1,726,571,275 円

(2) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の未積立退職給付債務	1,726,571,275 円
退職給付引当金	1,726,571,275 円

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	227,708,689 円
利息費用	10,164,983 円
数理計算上の差異の当期費用処理額	38,606,161 円
合 計	276,479,833 円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎	
割引率	0.60%

V 固定資産の減損関係

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

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

該当ありません。

VI オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VII 金融商品に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人の資金調達については、地方独立行政法人桑名市総合医療センター会計規程に沿って実施しております。
また、医業未収金については、地方独立行政法人桑名市総合医療センター債権管理事務取扱要領に従い、リスク管理を行っております。

長期借入金の使途は医療法人の事業譲受に伴う支出、新病院建設に向けた建築及び用地取得費用、その他医療機器の整備更新等であり、設立団体である桑名市の事前承認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

当事業年度末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、次のとおりです。

なお、現金及び長期貸付金は重要性が乏しいため、預金、未収金、未払金及び短期借入金は短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位:千円)

	開示科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)	長期借入金(注2)	(13,037,256)	(12,324,436)	712,819
(2)	リース債務	(164,972)	(164,983)	▲11
	負債計	(13,202,228)	(12,489,420)	712,808

(注1) 負債に計上されているものは()で示しております。

(注2) 1年以内返済予定の債務を含めております。

(注3) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価: 同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価: レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価: 重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベル、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

長期借入金及びリース債務

長期借入金及びリース債務の時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び

信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

VIII 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
施設・設備等運転管理業務委託 (R3.4～R6.3)	402,600,000	134,200,000
清掃管理業務委託 (R3.4～R6.3)	266,970,000	88,990,000
警備業務委託 (R3.4～R6.3)	141,134,400	47,044,800
医事関連業務等委託 (R5.4～R8.3)	366,339,600	366,339,600

IX その他重要事項

1. 財務諸表の表示に関する注記

公営企業型地方独立行政法人固有の会計処理に伴う科目は、以下のとおりです。

- (1) 資産見返運営費負担金
- (2) 資産見返補助金等
- (3) 資産見返寄附金
- (4) 資産見返物品受贈額
- (5) 運営費負担金収益
- (6) 運営費交付金収益
- (7) 補助金等収益
- (8) 寄附金収益
- (9) 資産見返運営費負担金戻入
- (10) 資産見返補助金等戻入
- (11) 資産見返寄附金等戻入
- (12) 資産見返物品受贈額戻入

X 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 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失累計額の明細

(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	当期減損額	当期減損相当額				
有形固定資産 (減価償却費)	建物	16,114,641,919	38,004,476	—	16,152,646,395	3,894,822,961	767,434,963	—	—	—	12,257,823,434
	構築物	159,089,072	—	—	159,089,072	51,593,598	13,707,700	—	—	—	107,495,474
	器械備品	4,337,980,786	371,821,636	4,782,964	4,705,019,458	3,731,637,414	562,366,098	—	—	—	973,382,044 (注1)
	計	20,611,711,777	409,826,112	4,782,964	21,016,754,925	7,678,053,973	1,343,508,761	—	—	—	13,338,700,952
有形固定資産 (減価償却費相当額)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非償却資産	土地	1,515,525,222	—	—	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000
	計	1,518,525,222	—	—	1,518,525,222	—	—	—	—	—	1,518,525,222
有形固定資産合計	土地	1,515,525,222	—	—	1,515,525,222	—	—	—	—	—	1,515,525,222
	建物	16,114,641,919	38,004,476	—	16,152,646,395	3,894,822,961	767,434,963	—	—	—	12,257,823,434
	構築物	159,089,072	—	—	159,089,072	51,593,598	13,707,700	—	—	—	107,495,474
	器械備品	4,337,980,786	371,821,636	4,782,964	4,705,019,458	3,731,637,414	562,366,098	—	—	—	973,382,044
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000
	計	22,130,236,999	409,826,112	4,782,964	22,535,280,147	7,678,053,973	1,343,508,761	—	—	—	14,857,226,174
無形固定資産	ソフトウェア	686,567,541	1,250,000	—	687,817,541	653,400,392	69,479,326	—	—	—	34,417,149
	電話加入権	84,000	—	—	84,000	—	—	—	—	—	84,000
	計	686,651,541	1,250,000	—	687,901,541	653,400,392	69,479,326	—	—	—	34,501,149
投資その他の資産	長期貸付金	20,000,000	—	—	20,000,000	—	—	—	—	—	20,000,000
	その他の投資資産	8,199,650	1,101,000	2,047,000	7,253,650	—	—	—	—	—	7,253,650
	計	28,199,650	1,101,000	2,047,000	27,253,650	—	—	—	—	—	27,253,650

(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 ダビンチ一式 264,100,000

(2) 棚卸資産の明細

(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	82,062,047	1,774,351,165	-	1,768,219,961	3,022,457	85,170,794	(注)
診療材料	44,028,042	1,372,060,229	-	1,367,532,663	-	48,555,608	
貯蔵品	374,680	656,269	-	631,730	-	399,219	
計	126,464,769	3,147,067,663	-	3,136,384,354	3,022,457	134,125,621	

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(3)長期借入金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	433,790,757	-	33,252,608	400,538,149	1.500%	令和16年3月20日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	76,793,225	-	9,169,488	67,623,737	1.300%	令和12年3月20日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	22,159,200	-	1,107,960	21,051,240	0.000%	令和24年3月1日	
平成23年度 病院再編統合事業貸付金	2,775,200	-	138,760	2,636,440	0.000%	令和24年3月1日	
平成24年度 新病院整備事業貸付金	387,420,862	-	15,822,896	371,597,966	1.500%	令和25年3月20日	
平成24年度 新病院整備事業貸付金	31,091,394	-	1,480,542	29,610,852	0.000%	令和25年3月1日	
平成25年度 新病院整備事業貸付金	57,331,970	-	8,019,590	49,312,380	0.700%	令和11年3月20日	
平成25年度 新病院整備事業貸付金	158,796	-	7,218	151,578	0.000%	令和26年3月1日	
平成26年度 新病院整備事業貸付金	31,824,499	-	1,209,237	30,615,262	1.200%	令和27年3月20日	
平成26年度 新病院整備事業貸付金	135,524	-	5,892	129,632	0.000%	令和27年3月1日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	6,832,692	-	268,646	6,564,046	0.500%	令和28年3月20日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	464,576	-	19,356	445,220	0.000%	令和28年3月1日	
平成27年度 新病院整備事業貸付金	216,416,174	-	8,709,897	207,706,277	0.300%	令和28年3月20日	
平成28年度 新病院整備事業貸付金	1,865,800,000	-	69,390,095	1,796,409,905	0.600%	令和29年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	7,815,300,000	-	-	7,815,300,000	0.600%	令和30年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	268,640,290	-	268,640,290	-	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度 器械備品整備事業貸付金	15,002,250	-	15,002,250	-	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	23,103,465	-	23,103,465	-	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度 新病院整備事業貸付金	411,141,500	-	37,376,500	373,765,000	0.000%	令和15年3月1日	

平成30年度 新病院整備事業貸付金	663,900,000	-	-	663,900,000	0.500%	令和31年3月20日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	25,052,506	-	12,525,627	12,526,879	0.010%	令和6年3月20日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	147,564,755	-	73,778,688	73,786,067	0.010%	令和6年3月20日	
平成30年度 医療機器整備費用貸付金	29,952,995	-	14,975,749	14,977,246	0.010%	令和6年3月20日	
平成30年度 新病院整備事業貸付金	10,150,508	-	1,449,638	8,700,870	0.010%	令和11年3月20日	
令和元年度 新病院整備事業貸付金	321,600,000	-	40,195,779	281,404,221	0.003%	令和12年3月20日	
令和元年度 医療機器整備費用貸付金	22,125,000	-	7,375,000	14,750,000	0.240%	令和6年11月30日	
令和2年度 新病院整備事業貸付金	322,000,000	-	-	322,000,000	0.040%	令和13年3月20日	
令和2年度 施設整備等貸付事業貸付金	37,000,000	-	9,250,000	27,750,000	0.180%	令和7年11月30日	
令和3年度 施設整備等貸付事業貸付金	42,000,000	-	8,396,640	33,603,360	0.020%	令和9年3月20日	
令和3年度 施設整備等貸付事業貸付金	38,000,000	-	7,600,000	30,400,000	0.150%	令和8年11月30日	
令和4年度 施設整備等貸付事業貸付金	-	380,000,000	-	380,000,000	0.200%	令和10年3月20日	
計	13,325,528,138	380,000,000	668,271,811	13,037,256,327			

(4) 移行前地方債償還債務の明細

該当ありません。

(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	1,565,635,218	276,479,833	115,543,776	-	1,726,571,275	
賞与引当金	462,879,027	473,381,645	462,879,027	-	473,381,645	
貸倒引当金	10,683,842	-	3,341,353	1,723,517	5,618,972	(注)
計	2,039,198,087	749,861,478	581,764,156	1,723,517	2,205,571,892	

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他には、回収による目的外の取崩額を記載しております。

(6) 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)

交付年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額				引当金見返との相殺額	期末残高	摘要
			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4年度	—	854,640,828	804,450,688	50,190,140	—	854,640,828	—	—	
合計	—	854,640,828	804,450,688	50,190,140	—	854,640,828	—	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和4年度支給分	合計
期間進行基準	397,755,570	397,755,570
費用進行基準	406,695,118	406,695,118
合計	804,450,688	804,450,688

(7) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

①運営費交付金債務

(単位: 円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				引当金見返との相殺額	期末残高	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計			
令和4年度	—	13,827,312	13,827,312	—	—	13,827,312	—	—	
合計	—	13,827,312	13,827,312	—	—	13,827,312	—	—	

②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和4年度支給分	合計
費用進行基準	13,827,312	13,827,312
合計	13,827,312	13,827,312

(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細

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4年度 病院群輪番制病院運営費補助金	12,929,280	—	—	—	—	12,929,280	
令和3年度 三重県新人看護職員研修事業費補助金	948,000	—	—	—	—	948,000	
令和3年度 救急医療体制人材確保緊急支援事業補助金	5,273,000	—	—	—	—	5,273,000	
令和3年度 産科医等確保支援事業補助金	2,160,000	—	—	—	—	2,160,000	
令和4年度 臨床研修費等補助金(医師)	14,075,000	—	—	—	—	14,075,000	
令和4年度 三重県新型コロナウイルス等患者入院医療機関等施設・整備事業補助金	61,700,000	—	1,864,500	—	—	59,835,500	
令和3年度 子育て医師等復帰支援事業補助金	2,037,000	—	—	—	—	2,037,000	
令和4年度 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	16,502,000	—	—	—	—	16,502,000	
令和4年度 看護職員等処遇改善事業補助金	18,086,000	—	—	—	—	18,086,000	
令和4年度 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金 消毒事業	1,673,000	—	—	—	—	1,673,000	
令和4年度 新型コロナウイルス感染症対策補助金 空床補償	991,822,000	—	—	—	—	991,822,000	
令和4年度 新型コロナウイルス等患者入院医療機関等施設・設備整備事業補助金(重点医療機関)	5,885,000	—	5,885,000	—	—	—	
合計	1,133,090,280	—	7,749,500	—	—	1,125,340,780	

(9) 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	千円 44,411	人 3	千円 —	人 —
	(390)	(1)	(—)	(—)
職員	5,146,049	815	122,485	63
	(661,572)	(208)	(—)	(—)
合計	5,190,460	818	122,485	63
	(661,962)	(209)	(—)	(—)

(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、「地方独立行政法人桑名市総合医療センター役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人桑名市総合医療センター職員給与規程」に基づき支給しております。

(注3) 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。

(10) 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。

(11) 医業費用及び一般管理費の明細

(1) 医業費用

(単位：円)

科目	金額	
医業費用		
給与費		
給料及び手当	4,083,091,414	
賞与	487,929,379	
賞与引当金繰入額	455,718,661	
賃金及び報酬	641,724,514	
退職給付費用	265,562,577	
法定福利費	769,320,230	6,703,346,775
材料費		
薬品費	1,768,219,961	
診療材料費	1,367,532,663	
給食材料費	1,218,365	
医療消耗備品費	5,092,970	
たな卸資産減耗費	3,022,457	3,145,086,416
経費		
厚生福利費	18,591,773	
修学費	37,240,000	
旅費交通費	1,000,254	
職員被服費	754,720	
消耗品費	36,938,694	
消耗備品費	2,814,887	
光熱水費	251,111,427	
燃料費	71,822	
食糧費	194,146	
印刷製本費	4,253,570	
修繕費	33,614,582	
保険料	19,291,079	
賃借料	290,702,795	
通信運搬費	17,700,714	
委託料	1,167,169,899	
手数料	14,198,733	
広告料	828,288	
諸会費	6,837,059	
交際費	1,689,732	
租税公課	522,905,396	
寄付金	25,000,000	
雑費	3,761,383	2,456,670,953
減価償却費		
建物減価償却費	750,628,503	
構築物減価償却費	13,597,322	
器械備品減価償却費	562,366,098	
無形固定資産減価償却費	69,479,326	1,396,071,249
研究研修費		
謝金	1,085,460	
図書費	15,949,716	
旅費	5,158,619	
研究雑費	8,618,471	30,812,266
医業費用合計		13,731,987,659

(2)一般管理費

(単位：円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	44,801,396	
給料及び手当	91,073,218	
賞与	15,064,676	
賞与引当金繰入額	13,171,484	
賃金	19,847,755	
退職給付費用	10,917,256	
法定福利費	28,040,052	222,915,837
経費		
厚生福利費	565,387	
旅費交通費	41,675	
消耗品費	1,538,490	
消耗備品費	117,288	
光熱水費	10,463,736	
燃料費	2,990	
食糧費	8,089	
印刷製本費	177,232	
修繕費	571,211	
保険料	251,101	
賃借料	1,750,907	
通信運搬費	737,300	
委託料	15,357,073	
手数料	560,086	
広告料	34,512	
諸会費	368,632	
交際費	69,544	
雑費	155,715	32,770,968
減価償却費		
建物減価償却費	16,806,460	
構築物減価償却費	110,378	16,916,838
一般管理費合計		<u>272,603,643</u>

(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	14,004,646	
普通預金	1,063,928,226	
合計	1,077,932,872	

(医業未収金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,459,548,890	
外来未収金	592,238,172	
その他未収金	24,574,840	
合計	2,076,361,902	

(未払金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
給与費	249,764,246	
材料費	586,634,328	
固定資産購入費	2,935,020	
経費その他	190,283,600	
合計	1,029,617,194	

令和4年度
決算報告書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

令和4年度決算報告書

【地方独立行政法人桑名市総合医療センター】

(単位: 円)

区 分	当初予算額	決算額	差 額 (決算額－当初予算額)	備考
収入				
営業収益	13,437,625,522	13,424,941,419	▲ 12,684,103	
医業収益	12,821,221,104	11,708,172,807	▲ 1,113,048,297	コロナによる入院収益の減によるもの
運営費負担金	572,047,418	755,999,912	183,952,494	運営費負担金の増によるもの
運営費交付金	0	0	0	
補助金等収益	33,685,000	950,548,700	916,863,700	コロナ関連補助金によるもの
寄附金等収益	10,672,000	10,220,000	▲ 452,000	
営業外収益	172,909,968	258,955,237	86,045,269	
運営費負担金	48,465,197	48,450,776	▲ 14,421	
運営費交付金	13,325,112	13,827,312	502,200	
その他営業外収益	111,119,659	196,677,149	85,557,490	
資本収入	584,128,213	441,683,720	▲ 142,444,493	
運営費負担金	84,128,213	50,190,140	▲ 33,938,073	
運営費交付金	0	0	0	
長期借入金	500,000,000	380,000,000	▲ 120,000,000	購入機器の見直しと調達金額の減によるもの
設立団体出資金	0	0	0	
その他資本収入	0	11,493,580	11,493,580	コロナ関連補助金の固定資産購入によるもの
その他の収入	0	0	0	
計	14,194,663,703	14,125,580,376	▲ 69,083,327	
支出				
営業費用	12,557,979,434	12,486,086,104	▲ 71,893,330	
医業費用	12,333,556,483	12,235,954,553	▲ 97,601,930	
給与費	6,611,722,589	6,538,306,695	▲ 73,415,894	
材料費	3,564,669,080	3,407,659,253	▲ 157,009,827	医業収益の減によるもの
経費	2,111,667,874	2,256,291,643	144,623,769	物価高騰によるもの
研究研修費	45,496,940	33,696,962	▲ 11,799,978	
一般管理費	224,422,951	250,131,551	25,708,600	
営業外費用	79,011,104	146,150,628	67,139,524	
資本支出	1,223,511,267	1,118,036,415	▲ 105,474,852	
建設改良費	555,300,000	449,764,604	▲ 105,535,396	
償還金	668,211,267	668,271,811	60,544	
その他資本支出	0	0	0	
その他の支出	0	200,000,000	200,000,000	短期借入金の返済によるもの
計	13,860,501,805	13,950,273,147	89,771,342	
単年度資金収支(収入－支出)	334,161,898	175,307,229	▲ 158,854,669	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。
- (2) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。

監査報告書

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

理事長 竹田 寛 様

私監事は、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、地方独立行政法人桑名市総合医療センターの令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第14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. 監事監査の方法

私監事は、地方独立行政法人桑名市総合医療センター監事監査規程に基づき、理事会に出席するほか、理事等から業務の報告を受け、必要な書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、会計監査については、関係帳簿書類の閲覧、関係者への事情聴取等を行い、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書について検討を行いました。

2. 監査の結果

- (1) 法人の業務について、法令等に従い適正に実施されているか、また、中期目標の着実な達成に受け効果的かつ効率的に実施されているかどうかについて確認した結果、指摘すべき重要な事項は認められません。
- (2) 法人の役員の職務執行が法令等に適合することを確保するための体制その他法人の業務の適正を確保するための体制の整備及び運用状況を監査した結果、指摘すべき重要な事項は認められません。
- (3) 法人の役員の職務遂行に関し、不正行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。
- (4) 貸借対照表、損益計算書、純資産変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、行政コスト計算書及び附属明細書は、法人の財政状態、経営成績、キャッシュ・フロー及び行政コストの状況を適正に表示しているものと認めます。
- (5) 損失の処理に関する書類は、法令等に適合しているものと認めます。
- (6) 事業報告書は、法令及び諸規則に従い、業務の実施状況を正しく示しているものと認めます。
- (7) 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。

令和5年6月28日

地方独立行政法人桑名市総合医療センター

監事

山岡 輝之

