

財務諸表等

令和5年度

(第15期事業年度)

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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	12
(2) 棚卸資産の明細	13
(3) 長期借入金の明細	14
(4) 引当金の明細	16
(5) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
(6) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	18
(7) 地方公共団体等からの財源措置の明細	19
(8) 役員及び職員の給与の明細	20
(9) 開示すべきセグメント情報	20
(10) 医業費用及び一般管理費の明細	21
(11) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	23

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6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	16,153,446,395		
建物減価償却累計額	▲ 4,663,811,001	11,489,635,394	
構築物	162,749,072		
構築物減価償却累計額	▲ 65,321,733	97,427,339	
器械備品	4,803,127,936		
器械備品減価償却累計額	▲ 4,114,956,730	688,171,206	
その他の有形固定資産		3,000,000	
有形固定資産合計		13,793,759,161	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		13,463,094	
電話加入権		84,000	
無形固定資産合計		13,547,094	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		20,000,000	
破産更生債権等	5,517,194		
貸倒引当金	▲ 5,517,194	0	
その他の投資資産		7,281,650	
投資その他の資産合計		27,281,650	
固定資産合計		13,834,587,905	
II 流動資産			
現金及び預金		1,467,118,350	
医業未収金	2,001,003,394		
貸倒引当金	▲ 772,697	2,000,230,697	
未収金		19,360,563	
医薬品		84,297,253	
診療材料		48,500,966	
貯蔵品		619,489	
その他の流動資産		12,306,579	
流動資産合計		3,632,433,897	
資産合計			17,467,021,802

貸借対照表

(令和6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	10,642,592		
資産見返補助金等	76,059,576		
資産見返寄附金	5,013,517		
資産見返物品受贈額	673,006	92,388,691	
長期借入金		11,667,328,661	
引当金			
退職給付引当金		1,867,304,796	
長期未払金		91,808,287	
長期リース債務		8,642,133	
固定負債合計			13,727,472,568
II 流動負債			
短期借入金		500,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		720,469,670	
未払金		1,170,600,740	
短期リース債務		38,215,459	
未払費用		81,776,903	
未払消費税等		10,483,900	
預り金		54,898,685	
引当金			
賞与引当金		502,616,355	
流動負債合計			3,079,061,712
負債合計			16,806,534,280
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		▲ 7,570,034,782	
(うち当期総損失)		(▲ 216,219,317)	
繰越欠損金合計			▲ 7,570,034,782
純資産合計			660,487,522
負債純資産合計			17,467,021,802

損益計算書

(令和5年4月1日～令和6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	8,322,116,860		
外来収益	4,139,262,117		
その他医業収益	446,118,468		
保険等査定減	▲ 54,983,429	12,852,514,016	
運営費負担金収益		621,032,604	
補助金等収益		237,252,360	
寄附金収益		10,080,000	
資産見返運営費負担金戻入		239,733,336	
資産見返補助金等戻入		29,303,724	
資産見返寄附金等戻入		272,392	
資産見返物品受贈額戻入		17,738	
営業収益合計			13,990,206,170
営業費用			
医業費用			
給与費	6,878,433,245		
材料費	3,424,614,841		
経費	2,440,358,575		
減価償却費	1,226,224,195		
研究研修費	42,843,328	14,012,474,184	
一般管理費			
給与費	265,992,957		
経費	35,146,136		
減価償却費	16,916,838	318,055,931	
営業費用合計			14,330,530,115
営業損失			▲ 340,323,945
営業外収益			
運営費負担金収益		47,701,542	
運営費交付金収益		30,852,024	
宿舎等貸付料収入	63,621,157		
院内託児料	11,404,197		
その他雑収益	94,073,635	169,098,989	
営業外収益合計			247,652,555
営業外費用			
財務費用			
長期借入金利息	74,918,931		
短期借入金利息	195,604		
その他支払利息	73,139	75,187,674	
その他営業外費用			
移行前退職給付費用	30,852,024		
その他雑支出	17,718,200	48,570,224	
営業外費用合計			123,757,898
経常損失			▲ 216,429,288
臨時利益			
固定資産売却益		210,000	
臨時利益合計			210,000
臨時損失			
固定資産除却損		29	
臨時損失合計			29
当期純損失			▲ 216,219,317
当期総損失			▲ 216,219,317

純資産変動計算書

(令和5年4月1日～令和6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	▲ 7,353,815,465	-	▲ 7,353,815,465	876,706,839
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								
当期純損失					▲ 216,219,317	▲ 216,219,317	▲ 216,219,317	▲ 216,219,317
当期変動額合計	-	-	-	-	▲ 216,219,317	▲ 216,219,317	▲ 216,219,317	▲ 216,219,317
当期末残高	5,256,796,751	5,256,796,751	2,973,725,553	2,973,725,553	▲ 7,570,034,782	▲ 216,219,317	▲ 7,570,034,782	660,487,522

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6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	▲ 3,429,173,276
	人件費支出	▲ 6,920,074,154
	その他の業務支出	▲ 1,833,035,349
	医業収入	12,926,161,325
	運営費負担金収入	669,151,252
	運営費交付金収入	30,852,024
	補助金等収入	705,792,360
	移行前退職金支払額	▲ 34,942,277
	その他	▲ 497,936,593
	小計	1,616,795,312
	利息の支払額	▲ 75,279,030
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,541,516,282
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	▲ 95,909,098
	有形固定資産の売却による収入	210,000
	運営費負担金収入	110,969,103
	その他	▲ 28,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	15,242,005
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	▲ 400,000,000
	長期借入れによる収入	120,000,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 769,457,996
	リース債務の返済による支出	▲ 118,114,813
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,167,572,809
IV	資金増加額	389,185,478
V	資金期首残高	1,077,932,872
VI	資金期末残高	1,467,118,350

損失の処理に関する書類

(令和6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	▲ 7,570,034,782
当期総損失	▲ 216,219,317
前期繰越欠損金	<u>▲ 7,353,815,465</u>
II 次期繰越欠損金	<u><u>▲ 7,570,034,782</u></u>

行政コスト計算書

(令和5年4月1日～令和6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	14,012,474,184
一般管理費	318,055,931
営業外費用	123,757,898
臨時損失	29

損益計算書上の費用合計 14,454,288,042

II 行政コスト

14,454,288,042

注記事項

I 重要な会計方針

当法人は、「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6年3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帰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	1,467,118,350 円
資金期末残高	<u>1,467,118,350 円</u>

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	14,454,288,042 円
自己収入等	▲ 13,032,175,397 円
機会費用	<u>92,372,547 円</u>
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	1,514,485,192 円
(内数)減価償却充当補助金	<u>269,054,798 円</u>

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6年3月末における利回りを参考に0.75%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6年3月末における利回りを参考に0.75%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	1,726,571,275 円
勤務費用	241,899,054 円
利息費用	10,975,083 円
数理計算上の差異の当期発生額	38,073,604 円
退職給付の支払額	▲ 150,214,220 円
期末における退職給付債務	<u>1,867,304,796 円</u>

(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	1,867,304,796 円
退職給付引当金	<u>1,867,304,796 円</u>

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	241,899,054 円
利息費用	10,975,083 円
数理計算上の差異の当期費用処理額	38,073,604 円
合 計	<u>290,947,741 円</u>

(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。

長期借入金の用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)	(12,387,798)	(11,243,854)	1,143,944
(2)	リース債務	(46,857)	(46,811)	45
	負債計	(12,434,655)	(11,290,665)	1,143,989

(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のうち、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 (R6.4～R9.3)	435,600,000	435,600,000
清掃管理業務委託 (R6.4～R9.3)	287,020,800	287,020,800
警備業務委託 (R6.4～R11.3)	246,246,000	246,246,000
医事関連業務等委託 (R5.4～R8.3)	366,339,600	244,226,400

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	16,152,646,395	800,000	—	16,153,446,395	4,663,811,001	768,988,040	—	—	—	11,489,635,394	
	構築物	159,089,072	3,660,000	—	162,749,072	65,321,733	13,728,135	—	—	—	97,427,339	
	器械備品	4,705,019,458	148,039,268	49,930,790	4,803,127,936	4,114,956,730	433,250,076	—	—	—	688,171,206	
	計	21,016,754,925	152,499,268	49,930,790	21,119,323,403	8,844,089,464	1,215,966,251	—	—	—	12,275,233,939	
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	16,152,646,395	800,000	—	16,153,446,395	4,663,811,001	768,988,040	—	—	—	11,489,635,394	
	構築物	159,089,072	3,660,000	—	162,749,072	65,321,733	13,728,135	—	—	—	97,427,339	
	器械備品	4,705,019,458	148,039,268	49,930,790	4,803,127,936	4,114,956,730	433,250,076	—	—	—	688,171,206	
	その他の有形固定資産	3,000,000	—	—	3,000,000	—	—	—	—	—	3,000,000	
	計	22,535,280,147	152,499,268	49,930,790	22,637,848,625	8,844,089,464	1,215,966,251	—	—	—	13,793,759,161	
無形固定資産	ソフトウェア	687,817,541	6,220,727	—	694,038,268	680,575,174	27,174,782	—	—	—	13,463,094	
	電話加入権	84,000	—	—	84,000	—	—	—	—	—	84,000	
	計	687,901,541	6,220,727	—	694,122,268	680,575,174	27,174,782	—	—	—	13,547,094	
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	7,253,650	1,561,400	1,533,400	7,281,650	—	—	—	—	—	7,281,650	
	計	27,253,650	1,561,400	1,533,400	27,281,650	—	—	—	—	—	27,281,650	

(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	85,170,794	1,901,578,997	-	1,899,293,132	3,159,406	84,297,253	(注)
診療材料	48,555,608	1,508,958,964	-	1,509,013,606	-	48,500,966	
貯蔵品	399,219	10,183,235	-	9,962,965	-	619,489	
計	134,125,621	3,420,721,196	-	3,418,269,703	3,159,406	133,417,708	

(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	400,538,149	-	33,753,268	366,784,881	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	67,623,737	-	9,289,078	58,334,659	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	21,051,240	-	1,107,960	19,943,280	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	2,636,440	-	138,760	2,497,680	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	371,597,966	-	16,061,128	355,536,838	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	29,610,852	-	1,480,542	28,130,310	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	49,312,380	-	8,075,825	41,236,555	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	151,578	-	7,218	144,360	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	30,615,262	-	1,223,792	29,391,470	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	129,632	-	5,892	123,740	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	6,564,046	-	269,991	6,294,055	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	445,220	-	19,356	425,864	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	207,706,277	-	8,736,047	198,970,230	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	1,796,409,905	-	69,807,060	1,726,602,845	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	-	290,655,165	7,524,644,835	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	373,765,000	-	37,376,500	336,388,500	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	12,526,879	-	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	73,786,067	-	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	14,977,246	-	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	8,700,870	-	1,449,782	7,251,088	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	281,404,221	-	40,196,985	241,207,236	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	14,750,000	-	7,375,000	7,375,000	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	-	40,193,679	281,806,321	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	27,750,000	-	9,250,000	18,500,000	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	33,603,360	-	8,398,320	25,205,040	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	30,400,000	-	7,600,000	22,800,000	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	-	75,696,456	304,303,544	0.200%	令和10年3月20日	
令和5年度 施設整備等貸付事業貸付金		120,000,000	-	120,000,000	0.300%	令和10年11月30日	
計	13,037,256,327	120,000,000	769,457,996	12,387,798,331			

(4) 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	1,726,571,275	290,947,741	150,214,220	-	1,867,304,796	
賞与引当金	473,381,645	502,616,355	473,381,645	-	502,616,355	
貸倒引当金	5,618,972	1,864,386	1,193,467	-	6,289,891	
計	2,205,571,892	795,428,482	624,789,332	-	2,376,211,042	

(5) 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
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	資本剰余金	小計			
令和5年度	—	780,120,355	668,734,146	111,386,209	—	780,120,355	—	—	
合計	—	780,120,355	668,734,146	111,386,209	—	780,120,355	—	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和5年度支給分	合計
期間進行基準	259,344,518	259,344,518
費用進行基準	409,389,628	409,389,628
合計	668,734,146	668,734,146

(6) 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5年度	—	30,852,024	30,852,024	—	—	30,852,024	—	—	
合計	—	30,852,024	30,852,024	—	—	30,852,024	—	—	

②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和5年度支給分	合計
費用進行基準	30,852,024	30,852,024
合計	30,852,024	30,852,024

(7) 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5年度 病院群輪番制病院運営費補助金	13,071,360	—	—	—	—	13,071,360	
令和4年度 三重県新人看護職員研修事業費補助金	1,033,000	—	—	—	—	1,033,000	
令和4年度 救急医療体制人材確保緊急支援事業補助金	5,071,000	—	—	—	—	5,071,000	
令和4年度 産科医等確保支援事業補助金	2,166,000	—	—	—	—	2,166,000	
令和5年度 臨床研修費等補助金(医師)	15,170,000	—	—	—	—	15,170,000	
令和4年度 子育て医師等復帰支援事業補助金	3,102,000	—	—	—	—	3,102,000	
令和4年度 小児・周産期医療提供体制推進事業補助金	1,969,000	—	—	—	—	1,969,000	
令和4年度 看護職員キャリアアップ支援事業補助金	18,000	—	—	—	—	18,000	
令和5年度 医療施設運営費等補助金	102,000	—	—	—	—	102,000	
令和5年度 三重県新型インフルエンザ等患者入院医療 機関等設備整備事業補助金	911,000	—	—	—	—	911,000	
令和5年度 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	176,791,000	—	—	—	—	176,791,000	
令和5年度 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	17,616,000	—	—	—	—	17,616,000	
保育環境改善事業補助金	163,000	—	—	—	—	163,000	
令和5年度 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	69,000	—	—	—	—	69,000	
合計	237,252,360	—	—	—	—	237,252,360	

(8) 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 48,917	人 3	千円 1,848	人 1
	(360)	(1)	(—)	(—)
職員	5,329,157	835	119,028	59
	(624,875)	(211)	(—)	(—)
合計	5,378,073	838	120,876	60
	(625,235)	(212)	(—)	(—)

(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。

(9) 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。

(10) 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	4,196,266,168	
賞与	514,456,197	
賞与引当金繰入額	482,533,163	
賃金及び報酬	587,437,582	
退職給付費用	279,550,005	
法定福利費	818,190,130	6,878,433,245
材料費		
薬品費	1,899,293,132	
診療材料費	1,509,013,606	
給食材料費	10,096,765	
医療消耗備品費	3,051,932	
たな卸資産減耗費	3,159,406	3,424,614,841
経費		
厚生福利費	16,486,355	
修学費	28,560,000	
旅費交通費	2,097,478	
職員被服費	770,600	
消耗品費	35,244,165	
消耗備品費	2,301,103	
光熱水費	203,124,071	
燃料費	513,414	
食糧費	289,581	
印刷製本費	5,240,417	
修繕費	47,970,362	
保険料	19,618,370	
賃借料	297,314,598	
通信運搬費	17,577,490	
委託料	1,185,557,493	
手数料	15,330,463	
広告料	275,898	
諸会費	6,585,567	
交際費	1,837,381	
租税公課	520,930,266	
寄付金	28,400,000	
雑費	2,469,117	
貸倒引当金繰入	1,864,386	2,440,358,575
減価償却費		
建物減価償却費	752,181,580	
構築物減価償却費	13,617,757	
器械備品減価償却費	433,250,076	
無形固定資産減価償却費	27,174,782	1,226,224,195
研究研修費		
謝金	1,294,430	
図書費	17,148,793	
旅費	13,102,905	
研究雑費	11,297,200	42,843,328
医業費用合計		14,012,474,184

(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	49,276,796	
給料及び手当	103,624,190	
賞与	16,685,195	
賞与引当金繰入額	15,591,692	
賃金	37,437,635	
退職給付費用	11,705,776	
法定福利費	31,671,673	
		265,992,957
経費		
厚生福利費	721,101	
旅費交通費	110,389	
消耗品費	1,853,696	
消耗備品費	121,111	
光熱水費	10,690,741	
燃料費	5,549	
食糧費	15,240	
印刷製本費	275,812	
修繕費	860,313	
保険料	301,750	
賃借料	2,378,598	
通信運搬費	925,074	
委託料	15,455,714	
手数料	759,530	
広告料	14,521	
諸会費	431,690	
交際費	95,598	
雑費	129,709	
		35,146,136
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>318,055,931</u>

(11) 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	19,011,199	
普通預金	1,448,107,151	
合計	1,467,118,350	

(医業未収金の内訳)

(単位：円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,369,704,226	
外来未収金	606,070,029	
その他未収金	25,229,139	
合計	2,001,003,394	

(未払金の内訳)

(単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	308,732,022	
材料費	581,373,193	
固定資産購入費	65,552,190	
経費その他	214,943,335	
合計	1,170,600,740	

令和5年度
決算報告書

自 令和5年4月 1日

至 令和6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5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	13,879,622,647	14,227,822,058	348,199,411	
医業収益	13,309,454,267	12,890,917,094	▲ 418,537,173	
運営費負担金	519,947,600	621,032,604	101,085,004	運営費負担金の分配割合変更によるもの
運営費交付金	0	0	0	
補助金等収益	39,884,780	705,792,360	665,907,580	前年度コロナ関連補助金の入金時期のずれによるもの
寄附金等収益	10,336,000	10,080,000	▲ 256,000	
営業外収益	205,439,356	258,485,283	53,045,927	
運営費負担金	47,478,481	47,701,542	223,061	
運営費交付金	30,852,024	30,852,024	0	
その他営業外収益	127,108,851	179,931,717	52,822,866	
資本収入	358,694,274	231,386,209	▲ 127,308,065	
運営費負担金	138,694,274	111,386,209	▲ 27,308,065	運営費負担金の分配割合変更によるもの
運営費交付金	0	0	0	
長期借入金	220,000,000	120,000,000	▲ 100,000,000	当初予算からの購入物品減によるもの
設立団体出資金	0	0	0	
その他資本収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
計	14,443,756,277	14,717,693,550	273,937,273	
支出				
営業費用	13,213,597,327	12,931,821,391	▲ 281,775,936	
医業費用	12,932,093,696	12,641,009,568	▲ 291,084,128	
給与費	6,804,042,055	6,639,329,482	▲ 164,712,573	
材料費	3,859,112,837	3,771,254,020	▲ 87,858,817	
経費	2,221,824,594	2,183,844,075	▲ 37,980,519	
研究研修費	47,114,210	46,581,991	▲ 532,219	
一般管理費	281,503,631	290,811,823	9,308,192	保育園を直営としたため
営業外費用	75,698,366	106,322,342	30,623,976	
資本支出	1,012,172,996	884,090,016	▲ 128,082,980	
建設改良費	242,715,000	114,632,020	▲ 128,082,980	建設改良の一部の支払時期のずれによるもの
償還金	769,457,996	769,457,996	0	
その他資本支出	0	0	0	
その他の支出	0	400,000,000	400,000,000	短期借入金の返済によるもの
計	14,301,468,689	14,322,233,749	20,765,060	
単年度資金収支(収入-支出)	142,287,588	395,459,801	253,172,213	

(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。