

財 務 諸 表 等

平成 2 8 年度
(第 7 期事業年度)

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

地方独立行政法人大牟田市立病院

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	4
利益の処分に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7

付属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	13
(4) 長期貸付金の明細	14
(5) 長期借入金の明細	15
(6) 移行前地方債償還債務の明細	16
(7) 引当金の明細	17
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	19
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(12) 役員及び職員の給与の明細	22
(13) 開示すべきセグメント情報	23
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	24
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

添付資料

決算報告書

事業報告書

監査報告書

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(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		605,600,000		
建物	6,916,820,000			
建物減価償却累計額	▲ 1,691,977,123	5,224,842,877		
工具器具備品	2,787,101,474			
工具器具備品減価償却累計額	▲ 2,166,127,454	620,974,020		
車両運搬具	36,392,524			
車両運搬具減価償却累計額	▲ 18,183,556	18,208,968		
有形固定資産合計		6,469,625,865		
2 無形固定資産				
電話加入権		76,500		
無形固定資産合計		76,500		
3 投資その他の資産				
投資有価証券		200,000,000		
長期貸付金	52,434,200			
貸倒引当金(長期貸付金)	▲ 7,892,500	44,541,700		
基金		2,451,549		
長期前払消費税等		106,785,255		
その他		2,336,652		
投資その他の資産合計		356,115,156		
固定資産合計			6,825,817,521	
II 流動資産				
現金及び預金		3,414,031,674		
医業未収金	1,222,013,001			
貸倒引当金(医業未収金)	▲ 20,985,000	1,201,028,001		
未収入金		14,327,318		
診療材料		5,029,744		
前払費用		1,640,520		
流動資産合計			4,636,057,257	
資産合計				11,461,874,778

貸借対照表

(平成29年3月31日)

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(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	127,858,069			
資産見返補助金等	18,323,403			
資産見返寄付金	2,450,375			
資産見返物品受贈額	14	148,631,861		
長期借入金		695,254,335		
移行前地方債償還債務		3,651,288,449		
引当金				
退職給付引当金		2,297,120,484		
リース債務		24,093,118		
固定負債合計			6,816,388,247	
Ⅱ 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		275,342,343		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		495,288,050		
リース債務		14,074,784		
未払金		547,574,808		
未払消費税等		3,966,600		
預り金		46,572,269		
引当金				
賞与引当金		133,133,258		
流動負債合計			1,515,952,112	
負債合計				8,332,340,359
純資産の部				
Ⅰ 資本金				
設立団体出資金		100,000,000		
資本金合計			100,000,000	
Ⅱ 資本剰余金				
資本剰余金		2,476,480,058		
資本剰余金合計			2,476,480,058	
Ⅲ 利益剰余金				
建設改良積立金		9,044,147		
長期借入金償還積立金		10,794,634		
当期未処分利益		533,215,580		
(うち当期総利益)		(533,215,580)		
利益剰余金合計			553,054,361	
純資産合計				3,129,534,419
負債純資産合計				11,461,874,778

損益計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	5,313,259,000		
外来収益	1,910,620,250		
その他医業収益	141,937,602		
保険等査定減	▲ 29,325,637	7,336,491,215	
運営費負担金収益		586,498,333	
補助金等収益		14,470,590	
資産見返運営費負担金戻入		16,985,588	
資産見返補助金等戻入		1,814,131	
雑益		5,475,714	
営業収益合計			7,961,735,571
営業費用			
医業費用			
給与費	3,570,962,512		
材料費	1,553,085,506		
経費	1,508,044,628		
減価償却費	565,931,725		
研究研修費	30,034,979		
たな卸資産減耗費	798,291	7,228,857,641	
一般管理費			
給与費	152,925,128		
経費	14,471,372		
減価償却費	1,937,792	169,334,292	
営業費用合計			7,398,191,933
営業利益			563,543,638
営業外収益			
運営費負担金収益		136,890,361	
患者外給食収益		800	
財務収益			
受取利息	3,973,173	3,973,173	
営業外雑収益		42,934,948	
営業外収益合計			183,799,282
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	201,132,904		
長期借入金利息	1,301,321	202,434,225	
患者外給食材料費		763	
貸倒引当金繰入額		5,950,000	
資産取得に係る控除対象外消費税等償却		4,293,600	
雑支出		2,442	
営業外費用合計			212,681,030
経常利益			534,661,890
臨時利益			
過年度損益修正益		334,713	
その他臨時利益		417,063	751,776
臨時損失			
固定資産除却損		306,673	
過年度損益修正損		1,751,745	
その他臨時損失		139,668	2,198,086
当期純利益			533,215,580
当期総利益			533,215,580

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(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	▲ 1,690,578,783
人件費支出	▲ 3,673,098,204
その他の業務支出	▲ 1,495,864,815
医業収入	7,437,853,129
運営費負担金収入	723,388,694
補助金等収入	9,855,000
その他の収入	66,758,283
小計	1,378,313,304
利息の受取額	3,973,131
利息の支払額	▲ 202,434,225
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,179,852,210
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	▲ 609,491,035
運営費負担金収入	111,899,875
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 497,591,160
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	119,400,000
長期借入金の返済による支出	▲ 423,996,303
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 473,940,476
リース債務の返済による支出	▲ 14,272,091
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 792,808,870
IV 資金増加額(▲は資金減少額)	▲ 110,547,820
V 資金期首残高	3,524,579,494
VI 資金期末残高	3,414,031,674

利益の処分に関する書類

（平成29年6月20日）

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

（単位：円）

科 目	金 額
I 当期末処分利益	533,215,580
当期総利益	533,215,580
II 利益処分額	
建設改良積立金	253,215,580
長期借入金償還積立金	280,000,000
	<u>533,215,580</u> <u>533,215,580</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1)損益計算書上の費用			
医業費用	7,228,857,641		
一般管理費	169,334,292		
営業外費用	212,681,030		
臨時損失	2,198,086	7,613,071,049	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 7,336,491,215		
雑益	▲ 5,475,714		
営業外収益	▲ 46,908,921		
臨時利益	▲ 751,776	▲ 7,389,627,626	
業務費用合計			223,443,423
(うち減価償却充当補助金相当額)			(18,799,719)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	67,068		67,068
III 行政サービス実施コスト			223,510,491

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おります。

ただし、移行前地方債元金利息償還金、長期借入金元金利息償還金及び高度医療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. 減価償却の会計処理方法

有形固定資産

定額法を採用しております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建	物	6～39年
器	械 備 品	2～10年
車	両	2～7年

3. 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。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

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、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。

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. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法により評価しております。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

診療材料 最終仕入原価法によっております。

8. 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

大牟田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29年3月末における利回りを参考に0.067%で計算しております。

9. リース取引の会計処理

リース料総額が300万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。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

10. 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。

なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払消費税等に計上し、資産購入費関係については5年間、建設改良費関係については20年間で均等償却しております。

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	<u>3, 414, 031, 674円</u>
資金期末残高	<u>3, 414, 031, 674円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

III オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

IV. 金融商品関係

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預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、大牟田市からの借入に限定しております。

資金運用にあたっては地方独立行政法人法第43条の規定に基づき、預金、地方債のみを保有しています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末日現在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。なお、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券	200,000,000	220,578,400	20,578,400
(2) 現金及び預金	3,414,031,674	3,414,031,674	—
(3) 医業未収金	1,201,028,001	1,201,028,001	—
(4) 未収入金	14,327,318	14,327,318	—
(5) 長期借入金	(970,596,678)	(970,073,982)	(▲522,696)
(6) 移行前地方債償還債務	(4,146,576,499)	(4,884,478,452)	(737,901,953)
(7) 未払金	(547,574,808)	(547,574,808)	—

※負債に計上されているものについては()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券

このうち地方債等の債券の時価については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(2) 現金及び預金、(3) 医業未収金、(4) 未収入金

これらはすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(5) 長期借入金及び(6) 移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額を新規に同様の発行を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

なお、長期借入金及び移行前地方債償還債務には、1年以内返済予定の金額を含めて記載しております。

(7) 未払金

これらはすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 金銭債権の事業年度末日後の償還予定額

	1年以内
(1) 現金及び預金	3,414,031,674
(2) 医業未収金	1,201,028,001
(3) 未収入金	14,327,318

(注3) 長期借入金の事業年度末日後の返済予定額

	1年以内	1年超 5年以内
長期借入金	275,342,343	695,254,335

(注4) 移行前地方債償還債務の事業年度末日後の返済予定額

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内
移行前地方債償還債務	495,288,050	2,214,591,831	1,436,696,618

V 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区 分	平成29年3月31日現在
退職給付債務 (A)	2,443,279,077 円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲146,158,593 円
退職給付引当金 (C)=(A)+(B)	2,297,120,484 円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日
勤務費用	191,725,091 円
利息費用	14,050,345 円
未認識数理計算上の差異費用処理額	7,953,202 円
退職給付費用	213,728,638 円

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成29年3月31日現在
割引率	0.6%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	発生の翌事業年度から10年間

VI 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VII 追加情報

平成28年4月14日に発生した熊本地震の災害支援の目的で、被害の大きかった熊本市立熊本市市民病院の職員26名を平成28年8月1日に派遣職員として受入れ、これに係る費用を医業費用の給与費に計上しております。

これにより、医業費用 給与費が75,861,164円増加しております。

財 務 諸 表
(付 属 明 細 書)

付 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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	6,916,820,000	—	—	6,916,820,000	1,691,977,123	277,082,320	—	—	—	5,224,842,877	
	工具器具備品	2,457,567,562	331,911,472	2,377,560	2,787,101,474	2,166,127,454	286,672,826	—	—	—	620,974,020	
	車両運搬具	31,414,664	4,977,860	—	36,392,524	18,183,556	4,114,371	—	—	—	18,208,968	
	計	9,405,802,226	336,889,332	2,377,560	9,740,313,998	3,876,288,133	567,869,517	—	—	—	5,864,025,865	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	605,600,000	—	—	605,600,000	—	—	—	—	—	605,600,000	
	計	605,600,000	—	—	605,600,000	—	—	—	—	—	605,600,000	
有形固定資産合計	土地	605,600,000	—	—	605,600,000	—	—	—	—	—	605,600,000	
	建物	6,916,820,000	—	—	6,916,820,000	1,691,977,123	277,082,320	—	—	—	5,224,842,877	
	工具器具備品	2,457,567,562	331,911,472	2,377,560	2,787,101,474	2,166,127,454	286,672,826	—	—	—	620,974,020	
	車両運搬具	31,414,664	4,977,860	—	36,392,524	18,183,556	4,114,371	—	—	—	18,208,968	
	計	10,011,402,226	336,889,332	2,377,560	10,345,913,998	3,876,288,133	567,869,517	—	—	—	6,469,625,865	
無形固定資産	電話加入権	102,000	—	—	102,000	—	—	25,500	25,500	—	76,500	
	計	102,000	—	—	102,000	—	—	—	—	—	76,500	
投資その他の資産	投資有価証券	200,000,000	—	—	200,000,000	—	—	—	—	—	200,000,000	
	長期貸付金	58,070,000	15,484,200	21,120,000	52,434,200	—	—	—	—	—	52,434,200	
	基金	2,451,507	42	—	2,451,549	—	—	—	—	—	2,451,549	
	長期前払消費税等	85,872,000	25,206,855	—	111,078,855	4,293,600	4,293,600	—	—	—	106,785,255	
	その他	1,391,400	1,744,286	799,034	2,336,652	—	—	—	—	—	2,336,652	
	計	347,784,907	42,435,383	21,919,034	368,301,256	4,293,600	4,293,600	—	—	—	364,007,656	

(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		
診療材料	15,312,317	0	-	10,282,573	-	5,029,744	
計	15,312,317	0	-	10,282,573	-	5,029,744	

(3) 有価証券の明細

① 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的の債券	東京都公募公債(20年)第32回	200,000,000	200,000,000	200,000,000	—	
	計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	—	
貸借対照表計上額		200,000,000	200,000,000	200,000,000	—	

(4)長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
医学生奨学金貸付	43,200,000	7,200,000	12,000,000	4,800,000	33,600,000	(注1、2)
看護学生奨学金貸付	11,520,000	5,760,000	0	4,320,000	12,960,000	(注3)
認定看護師資格取得貸付金	3,350,000	2,524,200	0	0	5,874,200	
計	58,070,000	15,484,200	12,000,000	9,120,000	52,434,200	

(注1) 当期減少額のうち「回収額」は、医学生奨学金貸付規程第9条による返還額です。

(注2) 当期減少額のうち「償却額」は、医学生奨学金貸付規程第7条による返還免除額です。

(注3) 当期減少額のうち「償却額」は、看護学生奨学金貸付規程第7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	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
平成23年度建設改良資金借入金	172,802,099	-	172,802,099	0	0.266%	平成29年3月25日	
平成24年度建設改良資金借入金	43,329,578	-	21,643,136	21,686,442	0.200%	平成30年3月25日	
平成26年度建設改良資金借入金	363,061,304	-	90,629,258	272,432,046	0.100%	平成32年3月25日	
平成27年度建設改良資金借入金	696,000,000	-	138,921,810	557,078,190	0.100%	平成33年3月25日	
平成28年度建設改良資金借入金	-	119,400,000	-	119,400,000	0.010%	平成34年3月20日	
計	1,275,192,981	119,400,000	423,996,303	970,596,678			

(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	当期減少	期末残高	利率	償還期限	摘要
資金運用部資金第04001号	201,979,184	-	25,226,626	176,752,558	4.400%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第05030号	1,453,923,560	-	156,994,479	1,296,929,081	4.100%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第06002号	2,964,614,231	-	291,719,371	2,672,894,860	4.650%	平成36年9月25日	
計	4,620,516,975	-	473,940,476	4,146,576,499			

(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	2,220,379,863	213,728,638	136,988,017	0	2,297,120,484	
賞与引当金	129,526,053	133,133,258	129,526,053	0	133,133,258	
貸倒引当金(医業未収金)	26,188,000	20,985,000	4,798,937	21,389,063	20,985,000	(注)
貸倒引当金(長期貸付金)	11,062,500	5,950,000	9,120,000	0	7,892,500	
計	2,387,156,416	373,796,896	280,433,007	21,389,063	2,459,131,242	

(注) 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	大牟田市出資金	100,000,000	—	—	100,000,000	
	計	100,000,000	—	—	100,000,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	102,000	—	—	102,000	
	目的積立金	1,925,946,880	550,431,178	—	2,476,378,058	(注)
	計	1,926,048,880	550,431,178	—	2,476,480,058	

(注)目的積立金の当期増加額は、目的積立金の取り崩しにより取得した固定資産への充当額及び目的積立金の取り崩しにより返済した長期借入金(移行前地方債償還債務を含む)への充当額であります。

(9)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

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
建設改良積立金	71,435,896	128,700,858	191,092,607	9,044,147	(注1、2、3)
長期借入金償還積立金	5,133,205	365,000,000	359,338,571	10,794,634	
計	76,569,101	493,700,858	550,431,178	19,838,781	

(注1)当期増加額は、平成27年度の利益の処分による積立であります。

(注2)建設改良積立金の当期減少額は、目的積立金の取り崩しにより取得した固定資産への充当額であります。

(注3)長期借入金償還積立金の当期減少額は、目的積立金の取り崩しにより返済した長期借入金(移行前地方債償還債務を含む)への充当額であります。

②目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

区分	金額	摘要
その他	建設改良積立金	191,092,607 固定資産の取得による
	長期借入金償還積立金	359,338,571 長期借入金(移行前地方債償還債務を含む)の返済による
	計	550,431,178

(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
			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	
平成28年度	-	835,288,569	723,388,694	111,899,875	-	835,288,569	
合計	-	835,288,569	723,388,694	111,899,875	-	835,288,569	

②運営費負担金収益

業務等区分	平成28年度負担分	合計
期間進行基準	130,000,000	130,000,000
費用進行基準	593,388,694	593,388,694
合計	723,388,694	723,388,694

(11)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	
平成28年度臨床研修費等(医師)補助金	3,008,000	-	-	-	-	3,008,000	
平成28年度福岡県がん診療連携拠点病院機能	4,670,000	-	-	-	-	4,670,000	
福岡県新任期看護職員研修事業補助金	247,000	-	-	-	-	247,000	
福岡県新人看護職員研修事業費補助金	425,000	-	-	-	-	425,000	
平成28年度病院群輪番制補助金	1,380,000	-	-	-	-	1,380,000	
医師向けメンタルヘルス研修助成金	100,000	-	-	-	-	100,000	
事業所内保育施設設置・運営等支援助成金	4,211,000	-	-	-	-	4,211,000	
平成28年度熊本地震に係る災害救助法に基づく求償金	429,590	-	-	-	-	429,590	
合計	14,470,590	-	-	-	-	14,470,590	

(12) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

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	6,000	6	-	-
	(1,200)	(2)	(-)	(-)
職員	2,640,692	424	136,988	43
	(233,625)	(121)	(2,927)	(12)
合計	2,646,692	430	136,988	43
	(234,825)	(123)	(2,927)	(12)

(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年間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、「地方独立行政法人大牟田市立病院役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員については、「地方独立行政法人大牟田市立病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人大牟田市立病院非常勤職員給与規程」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。

(注4) 熊本市立熊本市民病院からの派遣職員分給与費

上記明細には熊本市立熊本市民病院からの派遣職員分給与費は含めておりません。(P.10参照)

(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		
給与費		
給料	1,467,110,086	
手当	612,843,937	
賞与	397,655,396	
賞与引当金繰入額	126,637,190	
報酬	224,635,240	
賃金	4,193,380	
退職給付費用	213,728,638	
法定福利費	524,158,645	3,570,962,512
材料費		
薬品費	998,957,748	
診療材料費	536,287,915	
給食材料費	1,831,560	
医療消耗備品費	16,008,283	1,553,085,506
経費		
厚生福利費	14,044,318	
報償費	136,541	
旅費交通費	1,463,471	
職員被服費	4,633,560	
消耗品費	26,108,684	
消耗備品費	7,300,217	
光熱水費	104,761,940	
燃料費	24,904,531	
食糧費	82,973	
印刷製本費	4,277,445	
修繕費	64,940,412	
保険料	14,149,287	
広告料	1,695,710	
賃借料	45,949,863	
通信運搬費	6,982,384	
委託料	950,816,183	
諸会費	5,238,286	
交際費	243,988	
手数料	3,069,940	
租税公課	1,725,800	
雑費	1,849,199	
消費税及び地方消費税	223,669,896	1,508,044,628
減価償却費		
建物減価償却費	264,742,408	
建物付属設備減価償却費	10,402,120	
車両減価償却費	4,114,371	
工具器具備品減価償却費	286,672,826	565,931,725
研究研修費		
謝金	1,292,540	
図書費	11,185,802	
旅費	11,767,378	
研究雑費	5,789,259	30,034,979
たな卸資産減耗費	798,291	798,291
医業費用合計		7,228,857,641

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給料(一般)	71,900,400	
手当(一般)	14,230,658	
賞与(一般)	21,118,830	
賞与引当金繰入額(一般)	6,496,068	
役員報酬(一般)	7,200,000	
賃金・報酬(一般)	7,722,872	
法定福利費(一般)	24,256,300	152,925,128
経費		
厚生福利費(一般)	442,430	
旅費交通費(一般)	301,505	
職員被服費(一般)	167,150	
消耗品費(一般)	22,445	
消耗備品費(一般)	34,500	
光熱水費(一般)	1,083,050	
燃料費(一般)	259,710	
保険料(一般)	29,516	
賃借料(一般)	436,313	
通信運搬費(一般)	683,077	
委託料(一般)	10,856,377	
諸会費(一般)	155,299	14,471,372
減価償却費		
建物減価償却費(一般)	1,937,792	1,937,792
		<u>169,334,292</u>

(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	973,557	
普通預金	3,413,058,117	
合計	3,414,031,674	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	916,754,419	
外来未収金	297,357,821	
その他	7,900,761	
合計	1,222,013,001	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	167,725,923	
材料費	141,585,606	
固定資産購入費	72,491,760	
経費その他	165,771,519	
合計	547,574,808	

決 算 報 告 書

平成 28 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(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	8,095,424,000	7,956,003,562	▲ 139,420,438	入院単価・延外来患者数が予算見積を下回ったことによる
医業収益	7,488,031,000	7,349,120,889	▲ 138,910,111	
運営費負担金	586,499,000	586,498,333	▲ 667	
その他営業収益	20,894,000	20,384,340	▲ 509,660	
営業外収益	183,331,000	186,784,733	3,453,733	
運営費負担金	136,892,000	136,890,361	▲ 1,639	
その他営業外収益	46,439,000	49,894,372	3,455,372	
臨時利益	0	351,315	351,315	
資本収入	212,100,000	243,299,875	31,199,875	
運営費負担金	82,100,000	111,899,875	29,799,875	過疎債に係る会計処理変更による
長期借入金	130,000,000	119,400,000	▲ 10,600,000	過疎債に係る会計処理変更による
その他資本収入	0	12,000,000	12,000,000	医学生奨学金返還による
その他の収入	0	0	0	
計	8,490,855,000	8,386,439,485	▲ 104,415,515	
支出				
営業費用	6,942,754,000	6,836,459,452	▲ 106,294,548	熊本市立熊本市市民病院からの派遣職員受入れによる影響 高額医薬品単価等を高く見込んでいたことによる影響 光熱水費・燃料費・委託料の減
医業費用	6,769,639,000	6,667,801,751	▲ 101,837,249	
給与費	3,510,886,000	3,573,007,143	62,121,143	
材料費	1,782,521,000	1,668,294,704	▲ 114,226,296	
経費	1,437,482,000	1,394,240,581	▲ 43,241,419	
研究研修費	38,750,000	32,259,323	▲ 6,490,677	
一般管理費	173,115,000	168,657,701	▲ 4,457,299	
給与費	156,818,000	153,047,982	▲ 3,770,018	
経費	16,297,000	15,609,719	▲ 687,281	
営業外費用	202,444,000	202,437,685	▲ 6,315	
臨時損失	0	703,778	703,778	
資本支出	1,234,538,000	1,268,312,950	33,774,950	
建設改良費	297,000,000	340,292,607	43,292,607	高額医療機器購入による
償還金	897,938,000	897,936,779	▲ 1,221	
その他資本支出	39,600,000	30,083,564	▲ 9,516,436	
その他の支出	0	0	0	
計	8,379,736,000	8,307,913,865	▲ 71,822,135	
単年度資金収支(収入－支出)	111,119,000	78,525,620	▲ 32,593,380	

(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、以下のとおりであります。

- (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) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が含まれております。
- (3) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。