財 務 諸 表 等

令和元年度

（第 10 期事業年度）

自　平成 31 年　4 月　1 日
至　令和　2 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・・・・・・・・・・・12

（２）たな卸資産の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・13

（３）有価証券の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・14

（４）長期貸付金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・15

（５）長期借入金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・16

（６）移行前地方債償還債務の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・17

（７）引当金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・18

（８）資本金及び資本剰余金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・19

（９）積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細・・・・・・・・・・20

（10）運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細・・・・・・・・・・・21

（11）地方公共団体等からの財源措置の明細・・・・・・・・・・・・・・・22

（12）役員及び職員の給与の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・23

（13）開示すべきセグメント情報・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・24

（14）医業費用及び一般管理費の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・25

（15）上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細・・・・・・・・・・27

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

（令和2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	7,201,995,001			
建物減価償却累計額	▲ 2,538,188,556	4,663,806,445		
構築物	17,797,000			
構築物減価償却累計額	▲ 2,516,925	15,280,075		
工具器具備品	3,119,661,117			
工具器具備品減価償却累計額	▲ 2,040,138,270	1,079,522,847		
車両運搬具	39,632,000			
車両運搬具減価償却累計額	▲ 26,735,533	12,896,467		
建設仮勘定		100,906,000		
有形固定資産合計		6,478,011,834		
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		1,000,000,000		
長期貸付金	45,484,200			
貸倒引当金	▲ 14,528,873	30,955,327		
基金		3,471,638		
長期前払消費税等		186,491,725		
その他		556,800		
投資その他の資産合計		1,221,475,490		
固定資産合計			7,699,563,824	
Ⅱ　流動資産				
現金及び預金		2,555,422,957		
医業未収金	1,163,043,113			
貸倒引当金	▲ 14,450,000	1,148,593,113		
未収入金		4,981,537		
診療材料		986,870		
前払費用		2,206,706		
その他流動資産		4,385,300		
流動資産合計			3,716,576,483	
資産合計				11,416,140,307

貸 借 対 照 表

（令和2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	434,971,919			
資産見返補助金等	23,313,992			
資産見返寄付金	3,470,375			
資産見返物品受贈額	4	461,756,290		
長期借入金		453,258,500		
移行前地方債償還債務		2,027,470,288		
引当金				
退職給付引当金		2,573,559,567		
リース債務		3,758,400		
固定負債合計			5,519,803,045	
Ⅱ　流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		305,677,483		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		565,296,449		
リース債務		3,758,400		
未払金		509,471,075		
未払消費税等		6,155,400		
預り金		44,171,707		
引当金				
賞与引当金		137,293,988		
流動負債合計			1,571,824,502	
負債合計				7,091,627,547
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		2,987,925,674		
資本剰余金合計			2,987,925,674	
Ⅲ　利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金		433,019,949		
積立金		412,865,448		
当期未処分利益		390,701,689		
（うち当期総利益）		(390,701,689)		
利益剰余金合計			1,236,587,086	
純資産合計				4,324,512,760
負債純資産合計				11,416,140,307

損 益 計 算 書

（平成31年4月1日～令和2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	5,269,854,322		
外来収益	1,893,105,968		
その他医業収益	155,572,433		
保険等査定減	▲ 28,035,743	7,290,496,980	
運営費負担金収益		577,709,326	
補助金等収益		25,680,858	
資産見返運営費負担金戻入		50,613,755	
資産見返補助金等戻入		3,562,706	
資産見返物品受贈額戻入		4	
雑益		6,758,015	
営業収益合計			7,954,821,644
営業費用			
医業費用			
給与費	3,746,440,511		
材料費	1,497,599,044		
経費	1,493,191,672		
減価償却費	605,001,675		
研究研修費	23,725,402		
たな卸資産減耗費	132,730	7,366,091,034	
一般管理費			
給与費	158,494,296		
経費	11,902,049		
減価償却費	3,197,815	173,594,160	
営業費用合計			7,539,685,194
営業利益			415,136,450
営業外収益			
運営費負担金収益		91,127,516	
患者外給食収益		441,200	
財務収益			
受取利息	8,221,337	8,221,337	
営業外雑収益		40,971,261	
営業外収益合計			140,761,314
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	134,152,079		
長期借入金利息	334,273	134,486,352	
患者外給食材料費		426,908	
貸倒引当金繰入額		4,224,840	
資産取得に係る控除対象外消費税等償却		26,159,731	
雑支出		2,370	
営業外費用合計			165,300,201
経常利益			390,597,563
臨時利益			
過年度損益修正益		404,360	
その他臨時利益		7,220,121	7,624,481
臨時損失			
固定資産除却損		475,747	
過年度損益修正損		2,058,343	
その他臨時損失		4,986,265	7,520,355
当期純利益			390,701,689
当期総利益			390,701,689

キャッシュ・フロー計算書

（平成31年4月1日～令和2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	▲ 1,640,679,857
人件費支出	▲ 3,816,915,636
その他の業務支出	▲ 1,588,333,744
医業収入	7,306,150,164
運営費負担金収入	668,836,842
補助金等収入	26,491,201
その他の収入	91,612,426
小計	1,047,161,396
利息の受取額	8,221,303
利息の支払額	▲ 134,486,352
業務活動によるキャッシュ・フロー	920,896,347
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	▲ 387,307,713
運営費負担金収入	110,584,203
補助金等収入	8,100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 268,623,510
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	120,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 372,434,548
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 540,921,301
リース債務の返済による支出	▲ 7,824,960
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 801,180,809
Ⅳ　資金増加額(▲は資金減少額)	▲ 148,907,972
Ⅴ　資金期首残高	2,704,330,929
Ⅵ　資金期末残高	2,555,422,957

利益の処分に関する書類

（令和2年6月26日）

【地方独立行政法人大牟田市立病院】　　（単位:円）

科　　目	金　　額	
Ⅰ　当期未処分利益		390,701,689
当期総利益	390,701,689	
Ⅱ　利益処分額		
積立金	390,701,689	390,701,689

行政サービス実施コスト計算書

（平成31年4月1日～令和2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	7,366,091,034		
一般管理費	173,594,160		
営業外費用	165,300,201		
臨時損失	7,520,355	7,712,505,750	
（2）（控除）自己収入等			
医業収益	▲ 7,290,496,980		
雑益	▲ 6,758,015		
営業外収益	▲ 49,633,798		
臨時利益	▲ 6,204,118	▲ 7,353,092,911	
業務費用合計			359,412,839
（うち減価償却充当補助金相当額）			(54,176,465)
Ⅱ　機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	31,032		31,032
Ⅲ　行政サービス実施コスト			359,443,871

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係る収益については、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
構　築　物	１０年
工具器具備品	２～１０年
車両運搬具	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。

過去勤務費用は、そ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費用処理することとしております。

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 年利付国債の令和 2 年 3 月末における利回りを参考に 0.031％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残存耐用年数等に応じて 20 年以内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	２，５５５，４２２，９５７円
資金期末残高	２，５５５，４２２，９５７円

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地方独立行政法人法第 43 条の規定に基づき、預金、地方債を保有しています。また、資金調達については、大牟田市からの借入れに限定しております。

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	1,000,000,000	1,060,870,700	60,870,700
(2) 現金及び預金	2,555,422,957	2,555,422,957	－
(3) 医業未収金	1,148,593,113	1,148,593,113	－
(4) 未収入金	4,981,537	4,981,537	－
(5) 長期借入金	(758,935,983)	(759,067,894)	(131,911)
(6) 移行前地方債償還債務	(2,592,766,737)	(2,879,488,307)	(286,721,570)
(7) 未払金	(509,471,075)	(509,471,075)	－

※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

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) 預金	2,548,742,938
(2) 医業未収金	1,148,593,113
(3) 未収入金	4,981,537

（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	305,677,483	453,258,500

（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
移行前地方債償還債務	565,296,449	2,027,470,288

Ⅴ　退職給付関係

１．退職給付債務に関する事項

区　　分		令和２年３月 31 日現在
退職給付債務	(A)	2,255,018,416 円
未認識過去勤務費用	(B)	417,015,627 円
未認識数理計算上の差異	(C)	▲98,474,476 円
退職給付引当金	(D)=(A)＋(B)＋(C)	2,573,559,567 円

※令和 3 年度以降に適用される地方独立行政法人大牟田市立病院退職手当規程の改正により過去勤務費用が発生しております。

２．退職給付費用に関する事項

区　　分	(自)平成 31 年４月１日　(至)令和２年３月 31 日
勤務費用	212,515,418 円
利息費用	15,778,170 円
未認識数理計算上の差異費用処理額	12,305,493 円
退職給付費用	240,599,081 円

３．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区　　分	令和２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
過去勤務費用の処理年数	10 年
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

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は、以下のとおりです。

契約内容	契約金額（税込）	翌事業年度以降の支払金額（税込）
空調熱源更新工事	115,390,000 円	81,390,000 円
外来ヒートポンプチラー他更新工事	212,486,760 円	149,846,760 円

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復興支援の目的で、被害の大きかった熊本市立熊本市民病院の職員 26 人を平成 28 年 8 月 1 日から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。令和元年度は 3 人の職員を引き続き受け入れており、医業費用の給与費のうち 5,225,158 円が受入れに伴う費用となっております。なお、令和元年 8 月 31 日をもって受入職員は熊本市立熊本市民病院へ帰院しております。

財　務　諸　表
（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	7,097,252,001	104,743,000	―	7,201,995,001	2,538,188,556	285,390,853	―	―	―	4,663,806,445	
	構築物	11,412,000	6,385,000	―	17,797,000	2,516,925	1,513,658	―	―	―	15,280,075	
	工具器具備品	3,007,952,429	293,052,063	181,343,375	3,119,661,117	2,040,138,270	316,656,410	―	―	―	1,079,522,847	
	車両運搬具	43,544,524	1,800,000	5,712,524	39,632,000	26,735,533	4,638,569	―	―	―	12,896,467	
	計	10,160,160,954	405,980,063	187,055,899	10,379,085,118	4,607,579,284	608,199,490	―	―	―	5,771,505,834	
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	
	建設仮勘定	4,266,000	273,189,500	176,549,500	100,906,000	―	―	―	―	―	100,906,000	
	計	609,866,000	273,189,500	176,549,500	706,506,000	―	―	―	―	―	706,506,000	
有形固定資産合計	土地	605,600,000	―	―	605,600,000	―	―	―	―	―	605,600,000	
	建物	7,097,252,001	104,743,000	―	7,201,995,001	2,538,188,556	285,390,853	―	―	―	4,663,806,445	
	構築物	11,412,000	6,385,000	―	17,797,000	2,516,925	1,513,658	―	―	―	15,280,075	
	工具器具備品	3,007,952,429	293,052,063	181,343,375	3,119,661,117	2,040,138,270	316,656,410	―	―	―	1,079,522,847	
	車両運搬具	43,544,524	1,800,000	5,712,524	39,632,000	26,735,533	4,638,569	―	―	―	12,896,467	
	建設仮勘定	4,266,000	273,189,500	176,549,500	100,906,000	―	―	―	―	―	100,906,000	
	計	10,770,026,954	679,169,563	363,605,399	11,085,591,118	4,607,579,284	608,199,490	―	―	―	6,478,011,834	
無形固定資産	電話加入権	102,000	―	―	102,000	―	―	25,500	―	―	76,500	
	計	102,000	―	―	102,000	―	―	25,500	―	―	76,500	
投資その他の資産	投資有価証券	1,000,000,000	―	―	1,000,000,000	―	―	―	―	―	1,000,000,000	
	長期貸付金	52,314,200	6,130,000	12,960,000	45,484,200	―	―	―	―	―	45,484,200	
	基金	3,471,604	34	―	3,471,638	―	―	―	―	―	3,471,638	
	長期前払消費税等	205,165,977	34,798,718	―	239,964,695	53,472,970	26,159,731	―	―	―	186,491,725	
	その他	1,026,380	―	469,580	556,800	―	―	―	―	―	556,800	
	計	1,261,978,161	40,928,752	13,429,580	1,289,477,333	53,472,970	26,159,731	―	―	―	1,236,004,363	

（注）当期増加額のうち主なものは次のとおりです。
X線CT装置（140,000,000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		
診療材料	1,476,548	－	－	489,678	－	986,870	
計	1,476,548	－	－	489,678	－	986,870	

（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	東京都平成27年度公募公債（20年）第32回	200,000,000	200,000,000	200,000,000	―	
	名古屋市平成29年度第20回20年公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	―	
	広島県平成29年度第1回20年公募公債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	―	
	福岡県平成29年度第1回20年公募公債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	―	
	新潟県平成30年度第1回公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	―	
	福岡県平成30年度第1回20年公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	―	
	広島市平成30年度第2回公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	―	
	計	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	―	
貸借対照表計上額		1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	―	

（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（注1）	償却額（注2）		
医学生奨学金貸付金	38,400,000	4,800,000	－	7,200,000	36,000,000	
看護学生奨学金貸付金	9,360,000	－	2,880,000	2,880,000	3,600,000	
専門看護師資格取得貸付金	1,230,000	480,000	－	－	1,710,000	
認定看護師資格取得貸付金	3,324,200	850,000	－	－	4,174,200	
計	52,314,200	6,130,000	2,880,000	10,080,000	45,484,200	

（注1） 当期減少額のうち「回収額」は、返還事由該当に伴う返還額です。

（注2） 当期減少額のうち「償却額」は、返還免除の規程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26年度建設改良資金借入金	90,901,484	－	90,901,484	－	0.100%	令和2年3月25日	
平成27年度建設改良資金借入金	278,817,564	－	139,339,094	139,478,470	0.100%	令和3年3月25日	
平成28年度建設改良資金借入金	71,647,163	－	23,879,999	47,767,164	0.010%	令和4年3月20日	
平成29年度建設改良資金借入金	86,404,320	－	21,597,840	64,806,480	0.010%	令和5年3月20日	
平成30年度建設改良資金借入金	483,600,000	－	96,716,131	386,883,869	0.002%	令和6年3月20日	
令和元年度建設改良資金借入金	－	120,000,000	－	120,000,000	0.003%	令和7年3月20日	
計	1,011,370,531	120,000,000	372,434,548	758,935,983			

（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	122,882,843	－	28,745,148	94,137,695	4.400%	令和5年3月25日	
資金運用部資金第05030号	963,162,527	－	177,321,923	785,840,604	4.100%	令和6年3月25日	
資金運用部資金第06002号	2,047,642,668	－	334,854,230	1,712,788,438	4.650%	令和6年3月25日	
計	3,133,688,038	－	540,921,301	2,592,766,737			

（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	2,498,248,824	240,599,081	165,288,338	－	2,573,559,567	
賞与引当金	137,201,433	137,293,988	137,201,433	－	137,293,988	
貸倒引当金（医業未収金）	15,014,000	14,450,000	－	15,014,000	14,450,000	（注1）
貸倒引当金（長期貸付金）	21,044,033	4,224,840	10,080,000	660,000	14,528,873	（注2）
計	2,671,508,290	396,567,909	312,569,771	15,674,000	2,739,832,428	

（注1） 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。

（注2） 当期減少額のその他には、貸付金の回収等により不要となった額を記載しています。

（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	2,987,823,674	―	―	2,987,823,674	
	計	2,987,925,674	―	―	2,987,925,674	

（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
積立金	－	412,865,448	－	412,865,448	（注）
前中期目標期間繰越積立金	433,019,949	－	－	433,019,949	
計	433,019,949	412,865,448	－	845,885,397	

（注）当期増加額は、平成30年度利益の処分による積立であります。

（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	
令和元年度	－	779,421,045	668,836,842	110,584,203	－	779,421,045	－
合計	－	779,421,045	668,836,842	110,584,203	－	779,421,045	－

②運営費負担金収益

業務等区分	令和元年度負担分	合計
期間進行基準	130,000,000	130,000,000
費用進行基準	538,836,842	538,836,842
合計	668,836,842	668,836,842

（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	
臨床研修費等(医師)補助金	3,092,417	－	－	－	－	3,092,417	
福岡県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	4,332,000	－	－	－	－	4,332,000	
福岡県新任期看護職員研修事業費補助金	181,000	－	－	－	－	181,000	
福岡県新人看護職員研修事業費補助金	505,000	－	－	－	－	505,000	
病院群輪番制補助金	1,931,000	－	－	－	－	1,931,000	
特定求職者雇用開発助成金	630,000	－	－	－	－	630,000	
医師向けメンタルヘルス研修助成金	50,000	－	－	－	－	50,000	
企業主導型保育事業助成金	14,959,441	－	－	－	－	14,959,441	
合計	25,680,858	－	－	－	－	25,680,858	

（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 (1,250)	6 (2)	－ (－)	－ (－)
職員	2,782,111 (273,661)	437 (143)	165,288 (328)	54 (4)
合計	2,788,111 (274,911)	443 (145)	165,288 (328)	54 (4)

（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.11参照）

（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	1,506,731,030	
手当	639,221,585	
賞与	395,320,748	
賞与引当金繰入額	130,251,490	
報酬	256,876,007	
賃金	5,684,051	
退職給付費用	240,599,081	
法定福利費	571,756,519	3,746,440,511
材料費		
薬品費	923,582,254	
診療材料費	562,776,826	
給食材料費	839,680	
医療消耗備品費	10,400,284	1,497,599,044
経費		
厚生福利費	14,573,165	
報償費	92,728	
旅費交通費	809,208	
職員被服費	3,893,121	
消耗品費	27,023,165	
消耗備品費	5,515,785	
光熱水費	119,463,967	
燃料費	28,079,805	
食糧費	141,417	
印刷製本費	2,916,414	
修繕費	58,032,836	
保険料	14,238,914	
広告料	1,407,675	
賃借料	38,833,746	
通信運搬費	6,387,361	
委託料	917,602,073	
諸会費	3,767,625	
交際費	169,209	
手数料	4,112,000	
租税公課	1,513,900	
雑費	966,886	
消費税及び地方消費税	243,650,672	1,493,191,672
減価償却費		
建物減価償却費	274,639,990	
建物付属設備減価償却費	8,323,048	
構築物減価償却額	1,513,658	
車両減価償却費	4,638,569	
工具器具備品減価償却費	315,886,410	605,001,675
研究研修費		
謝金	682,235	
図書費	7,980,090	
旅費	10,112,265	
研究雑費	4,950,812	23,725,402
たな卸資産減耗費	132,730	132,730
医業費用合計		7,366,091,034

科　目	金　額	
一般管理費		
給与費		
給料(一般)	70,560,993	
手当(一般)	16,921,486	
賞与(一般)	18,825,175	
賞与引当金繰入額(一般)	7,042,498	
役員報酬(一般)	7,250,000	
賃金・報酬(一般)	11,428,253	
法定福利費(一般)	26,465,891	158,494,296
経費		
厚生福利費(一般)	622,937	
旅費交通費(一般)	586,737	
消耗品費(一般)	282,915	
消耗備品費(一般)	57,746	
光熱水費(一般)	1,239,248	
燃料費(一般)	292,604	
保険料(一般)	43,239	
広告料(一般)	64,000	
賃借料(一般)	283,894	
通信運搬費(一般)	650,249	
委託料(一般)	7,388,505	
諸会費(一般)	356,375	
手数料(一般)	33,600	11,902,049
減価償却費		
建物減価償却費(一般)	2,427,815	
工具器具備品減価償却費(一般)	770,000	3,197,815
一般管理費合計		173,594,160

（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	6,680,019	
普通預金	2,548,742,938	
合計	2,555,422,957	

（医業未収金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
入院未収金	893,250,833	
外来未収金	262,078,023	
その他	7,714,257	
合計	1,163,043,113	

（未払金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
給与費	177,439,224	
材料費	112,561,532	
固定資産購入費	73,439,300	
経費その他	146,031,019	
合計	509,471,075	

決　算　報　告　書

令 和 元 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	8,048,506,000	7,915,855,882	▲ 132,650,118	
医業収益	7,447,616,000	7,305,707,683	▲ 141,908,317	患者数の減によるもの
運営費負担金	577,711,000	577,709,326	▲ 1,674	
その他営業収益	23,179,000	32,438,873	9,259,873	
営業外収益	143,504,000	144,329,626	825,626	
運営費負担金	91,128,000	91,127,516	▲ 484	
その他営業外収益	52,376,000	53,202,110	826,110	
臨時利益	0	6,350,688	6,350,688	
資本収入	278,585,000	233,464,203	▲ 45,120,797	
運営費負担金	110,585,000	110,584,203	▲ 797	
長期借入金	120,000,000	120,000,000	0	
その他資本収入	48,000,000	2,880,000	▲ 45,120,000	補助金審査の結果、繰り上げ待ちとなったため、工期の関係により申請を辞退したもの
その他の収入	0	0	0	
計	8,470,595,000	8,300,000,399	▲ 170,594,601	
支出				
営業費用	7,097,551,000	6,949,159,214	▲ 148,391,786	
医業費用	6,917,380,000	6,777,636,835	▲ 139,743,165	
給与費	3,754,490,000	3,748,908,017	▲ 5,581,983	医事業務委託費の一部費目見直しによる増加及び業績連動賞与の減額によるもの
材料費	1,648,082,000	1,631,291,559	▲ 16,790,441	患者数の減によるもの
経費	1,477,569,000	1,372,014,476	▲ 105,554,524	医事業務委託費の一部費目見直しによる削減及びその他委託費等節減によるもの
研究研修費	37,239,000	25,422,783	▲ 11,816,217	旅費の執行が予算を下回ったもの
一般管理費	180,171,000	171,522,379	▲ 8,648,621	
営業外費用	134,715,000	134,953,490	238,490	
臨時損失	0	5,828,119	5,828,119	
資本支出	1,803,796,000	1,464,677,810	▲ 339,118,190	
建設改良費	872,600,000	537,418,781	▲ 335,181,219	空調熱源設備改修工事の一部を次年度に繰り越したもの
償還金	913,342,000	913,355,849	13,849	
その他資本支出	17,854,000	13,903,180	▲ 3,950,820	
その他の支出	0	0	0	
計	9,036,062,000	8,554,618,633	▲ 481,443,367	
単年度資金収支（収入－支出）	▲ 565,467,000	▲ 254,618,234	310,848,766	

（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。

監　査　報　告　書

地方独立行政法人大牟田市立病院
　理　事　長　　野　口　　和　典　　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、地方独立行政法人大牟田市立病院の平成３１年４月１日から令和２年３月３１日までの第１０期事業年度における業務及び会計について監査いたしました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

１　監査の方法

私たち監事は、地方独立行政法人大牟田市立病院監事規程に従い、理事会その他重要な会議に出席するほか、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、また、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書につき検討を加えました。

理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて理事等から報告を求め、当該事項の状況を詳細に調査いたしました。

２　監査の結果

(1)　法人の業務遂行に関しては、不正の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。また、中期目標（地方独立行政法人法第２５条第１項に規定する中期目標をいう。以下同じ。）の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されているものと認めます。

(2)　理事の職務の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については、指摘すべき事項は認められません。

(3)　理事の業務遂行に関しては、不正の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。また、理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても、理事の義務違反は認められません。

(4)　事業報告書は、法令等に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

(5)　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。

(6)　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。

(7)　利益の処分に関する書類（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。

(8)　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。

(9)　付属明細書は、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。

(10)　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２年６月２６日

地方独立行政法人大牟田市立病院

監　事　大脇久和 [redacted]

監　事　吉田和之