財 務 諸 表 等

平成２９年度

（第８期事業年度）

自　平成 29 年 4 月　1 日
至　平成 30 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30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	6,955,048,015			
建物減価償却累計額	▲ 1,969,343,962	4,985,704,053		
構築物	4,720,000			
構築物減価償却累計額	▲ 196,667	4,523,333		
工具器具備品	2,888,300,816			
工具器具備品減価償却累計額	▲ 2,238,534,946	649,765,870		
車両運搬具	41,172,524			
車両運搬具減価償却累計額	▲ 22,908,162	18,264,362		
建設仮勘定		53,368,185		
有形固定資産合計		6,317,225,803		
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		700,000,000		
長期貸付金	55,344,200			
貸倒引当金	▲ 17,632,500	37,711,700		
基金		2,951,575		
長期前払消費税等		121,073,190		
その他		1,513,340		
投資その他の資産合計		863,249,805		
固定資産合計			7,180,552,108	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		2,924,649,035		
医業未収金	1,319,022,557			
貸倒引当金	▲ 18,963,000	1,300,059,557		
未収入金		12,104,744		
診療材料		2,577,249		
前払費用		2,839,455		
流動資産合計			4,242,230,040	
資産合計				11,422,782,148

貸 借 対 照 表

（平成30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	213,246,549			
資産見返補助金等	16,781,958			
資産見返寄付金	2,950,375			
資産見返物品受贈額	14	232,978,896		
長期借入金		527,770,531		
移行前地方債償還債務		3,133,688,038		
引当金				
退職給付引当金		2,402,121,630		
リース債務		15,289,980		
固定負債合計			6,311,849,075	
Ⅱ　流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		275,483,804		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		517,600,411		
リース債務		8,138,160		
未払金		607,852,622		
未払消費税等		2,882,700		
預り金		40,541,990		
引当金				
賞与引当金		137,487,763		
流動負債合計			1,589,987,450	
負債合計				7,901,836,525
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				
建設改良積立金		24,982,274		
長期借入金償還積立金		16,626,471		
当期未処分利益		391,411,204		
（うち当期総利益）		(391,411,204)		
利益剰余金合計			433,019,949	
純資産合計				3,520,945,623
負債純資産合計				11,422,782,148

損 益 計 算 書

（平成29年4月1日～平成30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	5,300,426,306		
外来収益	1,983,481,369		
その他医業収益	152,142,462		
保険等査定減	▲ 30,575,752	7,405,474,385	
運営費負担金収益		546,038,995	
補助金等収益		15,454,360	
資産見返運営費負担金戻入		22,034,755	
資産見返補助金等戻入		1,541,445	
雑益		4,621,725	
営業収益合計			7,995,165,665
営業費用			
医業費用			
給与費	3,757,478,339		
材料費	1,575,559,679		
経費	1,535,396,801		
減価償却費	497,958,996		
研究研修費	32,347,790		
たな卸資産減耗費	347,546	7,399,089,151	
一般管理費			
給与費	152,442,358		
経費	11,367,947		
減価償却費	2,325,937	166,136,242	
営業費用合計			7,565,225,393
営業利益			429,940,272
営業外収益			
運営費負担金収益		122,260,692	
財務収益			
受取利息	4,869,498	4,869,498	
営業外雑収益		46,002,100	
営業外収益合計			173,132,290
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	179,785,330		
長期借入金利息	813,851	180,599,181	
貸倒引当金繰入額		10,460,000	
資産取得に係る控除対象外消費税等償却		9,334,971	
雑支出		1,001,332	
営業外費用合計			201,395,484
経常利益			401,677,078
臨時利益			
過年度損益修正益		39,854	
その他臨時利益		374,560	414,414
臨時損失			
固定資産除却損		26	
過年度損益修正損		10,423,031	
その他臨時損失		257,231	10,680,288
当期純利益			391,411,204
当期総利益			391,411,204

キャッシュ・フロー計算書

（平成29年4月1日～平成30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	▲ 1,667,394,849
人件費支出	▲ 3,785,810,888
その他の業務支出	▲ 1,510,431,227
医業収入	7,322,855,964
運営費負担金収入	668,299,687
補助金等収入	19,275,230
寄付金収入	500,000
その他の収入	57,961,517
小計	1,105,255,434
利息の受取額	4,869,472
利息の支払額	▲ 180,599,181
業務活動によるキャッシュ・フロー	929,525,725
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資有価証券取得による支出	▲ 500,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 349,254,013
運営費負担金収入	107,423,235
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 741,830,778
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	108,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 275,342,343
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 495,288,050
リース債務の返済による支出	▲ 14,447,193
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 677,077,586
Ⅳ　資金増加額(▲は資金減少額)	▲ 489,382,639
Ⅴ　資金期首残高	3,414,031,674
Ⅵ　資金期末残高	2,924,649,035

利益の処分に関する書類

（平成30年6月22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		391,411,204
当期総利益	391,411,204	
Ⅱ　積立金振替額		41,608,745
建設改良積立金	24,982,274	
長期借入金償還積立金	16,626,471	
Ⅲ　利益処分額		
積立金		433,019,949

行政サービス実施コスト計算書

（平成29年4月1日～平成30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	7,399,089,151		
一般管理費	166,136,242		
営業外費用	201,395,484		
臨時損失	10,680,288	7,777,301,165	
（2）（控除）自己収入等			
医業収益	▲ 7,405,474,385		
雑益	▲ 4,621,725		
財務収益	▲ 4,869,498		
営業外雑収益	▲ 46,002,100		
臨時利益	▲ 414,414	▲ 7,461,382,122	
業務費用合計			315,919,043
（うち減価償却充当補助金相当額）			(23,576,200)
Ⅱ　機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	43,044		43,044
Ⅲ　行政サービス実施コスト			315,962,087

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
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 30 年 3 月末における利回りを参考に 0.043%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	２，９２４，６４９，０３５円
資金期末残高	２，９２４，６４９，０３５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れ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	700,000,000	730,311,800	30,311,800
(2) 現金及び預金	2,924,649,035	2,924,649,035	－
(3) 医業未収金	1,300,059,557	1,300,059,557	－
(4) 未収入金	12,104,744	12,104,744	－
(5) 長期借入金	(803,254,335)	(804,095,385)	(841,050)
(6) 移行前地方債償還債務	(3,651,288,449)	(4,228,165,777)	(576,877,328)
(7) 未払金	(607,852,622)	(607,852,622)	－

※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	2,924,649,035
(2) 医業未収金	1,300,059,557
(3) 未収入金	12,104,744

（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	275,483,804	527,770,531

（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	517,600,411	2,314,394,369	819,293,669

Ⅴ　退職給付関係

１．退職給付債務に関する事項

区　　分		平成 30 年 3 月 31 日現在
退職給付債務	(A)	2,567,128,640 円
未認識数理計算上の差異	(B)	▲165,007,010 円
退職給付引当金	(C)=(A)＋(B)	2,402,121,630 円

２．退職給付費用に関する事項

区　　分	(自)平成 29 年 4 月 1 日　(至)平成 30 年 3 月 31 日
勤務費用	199,572,006 円
利息費用	14,659,674 円
未認識数理計算上の差異費用処理額	11,229,956 円
退職給付費用	225,461,636 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 30 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

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）
建物修繕計画（１期・A 工区）	55,804,680 円	9,041,760 円
医療情報システム更新契約	496,963,512 円	496,963,512 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 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。平成 29 年度は 24 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 107,120,420 円が受入れに伴う費用となっています。

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	38,228,015	―	6,955,048,015	1,969,343,962	277,366,839	―	―	―	4,985,704,053	
	構築物	―	4,720,000	―	4,720,000	196,667	196,667	―	―	―	4,523,333	
	工具器具備品	2,787,101,474	247,558,347	146,359,005	2,888,300,816	2,238,534,946	217,996,821	―	―	―	649,765,870	（注1、2）
	車両運搬具	36,392,524	4,780,000	―	41,172,524	22,908,162	4,724,606	―	―	―	18,264,362	
	計	9,740,313,998	295,286,362	146,359,005	9,889,241,355	4,230,983,737	500,284,933	―	―	―	5,658,257,618	
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	―	53,368,185	―	53,368,185	－	－	―	―	―	53,368,185	
	計	605,600,000	53,368,185	―	658,968,185	－	－	―	―	―	658,968,185	
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	38,228,015	―	6,955,048,015	1,969,343,962	277,366,839	―	―	―	4,985,704,053	
	構築物	―	4,720,000	―	4,720,000	196,667	196,667	―	―	―	4,523,333	
	工具器具備品	2,787,101,474	247,558,347	146,359,005	2,888,300,816	2,238,534,946	217,996,821	―	―	―	649,765,870	
	車両運搬具	36,392,524	4,780,000	―	41,172,524	22,908,162	4,724,606	―	―	―	18,264,362	
	建設仮勘定	－	53,368,185	―	53,368,185	－	－	―	―	―	53,368,185	
	計	10,345,913,998	348,654,547	146,359,005	10,548,209,540	4,230,983,737	500,284,933	―	―	―	6,317,225,803	
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	200,000,000	500,000,000	―	700,000,000	－	－	―	―	―	700,000,000	（注3）
	長期貸付金	52,434,200	6,030,000	3,120,000	55,344,200	－	－	―	―	―	55,344,200	
	基金	2,451,549	500,026	―	2,951,575	－	－	―	―	―	2,951,575	
	長期前払消費税等	111,078,855	23,622,906	―	134,701,761	13,628,571	9,334,971	―	―	―	121,073,190	
	その他	2,336,652	―	823,312	1,513,340	－	－	―	―	―	1,513,340	
	計	368,301,256	530,152,932	3,943,312	894,510,876	13,628,571	9,334,971	―	―	―	880,882,305	

（注1）当期増加額のうち主なものは次のとおりです。
　　血管造影撮影装置（125,370,371円）、関節鏡システム（16,111,112円）
（注2）当期減少額のうち主なものは次のとおりです。
　　血管造影装置（91,014,200円）、心血管造影装置（7,350,000円）
（注3）当期増加額は次のとおりです。
　　名古屋市第20回20年公募公債（100,000,000円）、広島県第1回20年公募公債（200,000,000円）、福岡県第1回20年公募公債（200,000,000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	5,029,744	－	－	2,452,495	－	2,577,249	
計	5,029,744	－	－	2,452,495	－	2,577,249	

（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	―	
	名古屋市第20回20年公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	―	
	広島県第1回20年公募公債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	―	
	福岡県第1回20年公募公債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	―	
	計	700,000,000	700,000,000	700,000,000	―	
貸借対照表計上額		700,000,000	700,000,000	700,000,000	―	

（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	33,600,000	2,400,000	2,400,000	－	33,600,000	（注１）
看護学生奨学金貸付	12,960,000	2,880,000	－	720,000	15,120,000	（注２）
認定看護師資格取得貸付金	5,874,200	－	－	－	5,874,200	
専門看護師資格取得貸付金	－	750,000	－	－	750,000	
計	52,434,200	6,030,000	2,400,000	720,000	55,344,200	

（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、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24年度建設改良資金借入金	21,686,442	－	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	272,432,046	－	90,719,910	181,712,136	0.100%	平成32年3月25日	
平成27年度建設改良資金借入金	557,078,190	－	139,060,766	418,017,424	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	－	23,875,225	95,524,775	0.010%	平成34年3月20日	
平成29年度建設改良資金借入金	－	108,000,000	－	108,000,000	0.010%	平成35年3月20日	
計	970,596,678	108,000,000	275,342,343	803,254,335			

（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	176,752,558	－	26,348,807	150,403,751	4.400%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第05030号	1,296,929,081	－	163,497,229	1,133,431,852	4.100%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第06002号	2,672,894,860	－	305,442,014	2,367,452,846	4.650%	平成36年9月25日	
計	4,146,576,499	－	495,288,050	3,651,288,449			

（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	2,297,120,484	225,461,636	120,460,490	－	2,402,121,630	
賞与引当金	133,133,258	137,487,763	133,133,258	－	137,487,763	
貸倒引当金（医業未収金）	20,985,000	18,963,000	3,465,765	17,519,235	18,963,000	（注）
貸倒引当金（長期貸付金）	7,892,500	10,460,000	720,000	－	17,632,500	
計	2,459,131,242	392,372,399	257,779,513	17,519,235	2,576,204,893	

（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	2,476,378,058	511,445,616	―	2,987,823,674	（注）
	計	2,476,480,058	511,445,616	―	2,987,925,674	

（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	9,044,147	253,215,580	237,277,453	24,982,274	（注1、2、3）
長期借入金償還積立金	10,794,634	280,000,000	274,168,163	16,626,471	
計	19,838,781	533,215,580	511,445,616	41,608,745	

（注1）当期増加額は、平成28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	237,277,453	固定資産の取得による
	長期借入金償還積立金	274,168,163	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	511,445,616	

（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29年度	－	775,722,922	668,299,687	107,423,235	－	775,722,922	－
合計	－	775,722,922	668,299,687	107,423,235	－	775,722,922	－

②運営費負担金収益

業務等区分	平成29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	538,299,687	538,299,687
合計	668,299,687	668,299,687

(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29年度臨床研修費等(医師)補助金	2,729,600	－	－	－	－	2,729,600	
平成29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	264,000	－	－	－	－	264,000	
福岡県新人看護職員研修事業費補助金	353,000	－	－	－	－	353,000	
平成29年度病院群輪番制補助金	1,380,000	－	－	－	－	1,380,000	
特定求職者雇用開発助成金	500,000	－	－	－	－	500,000	
医師向けメンタルヘルス研修助成金	50,000	－	－	－	－	50,000	
事業所内保育施設設置・運営等支援助成金	2,888,000	－	－	－	－	2,888,000	
企業主導型保育事業助成金	2,619,760	－	－	－	－	2,619,760	
合計	15,454,360	－	－	－	－	15,454,360	

（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 (1,200)	6 (2)	－ (－)	－ (－)
職員	2,729,609 (255,277)	445 (132)	120,460 (7,677)	38 (36)
合計	2,735,609 (256,477)	451 (134)	120,460 (7,677)	38 (36)

（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	1,552,136,726	
手当	631,620,877	
賞与	413,801,162	
賞与引当金繰入額	131,229,700	
報酬	246,857,571	
賃金	6,060,025	
退職給付費用	225,461,636	
法定福利費	550,310,642	3,757,478,339
材料費		
薬品費	1,010,701,588	
診療材料費	546,315,255	
給食材料費	845,210	
医療消耗備品費	17,697,626	1,575,559,679
経費		
厚生福利費	14,398,723	
報償費	138,072	
旅費交通費	1,128,144	
職員被服費	4,243,290	
消耗品費	26,354,946	
消耗備品費	6,859,763	
光熱水費	111,451,437	
燃料費	31,921,098	
食糧費	94,049	
印刷製本費	4,041,932	
修繕費	71,811,422	
保険料	14,503,421	
広告料	2,109,326	
賃借料	46,314,973	
通信運搬費	6,634,282	
委託料	952,799,153	
諸会費	5,438,589	
交際費	335,436	
手数料	3,209,025	
租税公課	1,732,900	
医業貸倒引当金繰入額	1,443,765	
雑費	1,108,503	
消費税及び地方消費税	227,324,552	1,535,396,801
減価償却費		
建物減価償却費	264,446,556	
建物付属設備減価償却費	10,594,346	
構築物減価償却額	196,667	
車両減価償却費	4,724,606	
工具器具備品減価償却費	217,996,821	497,958,996
研究研修費		
謝金	929,767	
図書費	11,486,978	
旅費	13,281,433	
研究雑費	6,649,612	32,347,790
たな卸資産減耗費	347,546	347,546
医業費用合計		7,399,089,151

科　目	金　額	
一般管理費		
給与費		
給料(一般)	69,437,469	
手当(一般)	13,711,513	
賞与(一般)	20,553,132	
賞与引当金繰入額(一般)	6,258,063	
役員報酬(一般)	7,200,000	
賃金・報酬(一般)	10,235,605	
法定福利費(一般)	25,046,576	152,442,358
経費		
厚生福利費(一般)	500,734	
旅費交通費(一般)	456,565	
消耗品費(一般)	26,434	
消耗備品費(一般)	21,800	
光熱水費(一般)	1,066,585	
燃料費(一般)	307,750	
保険料(一般)	30,009	
賃借料(一般)	450,477	
通信運搬費(一般)	623,640	
委託料(一般)	7,759,301	
諸会費(一般)	123,152	
手数料(一般)	1,500	11,367,947
減価償却費		
建物減価償却費(一般)	2,325,937	2,325,937
一般管理費合計		166,136,242

（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	2,200,622	
普通預金	2,922,448,413	
合計	2,924,649,035	

（医業未収金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
入院未収金	943,165,243	
外来未収金	366,604,245	
その他	9,253,069	
合計	1,319,022,557	

（未払金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
給与費	168,352,263	
材料費	173,484,584	
固定資産購入費	95,515,200	
経費その他	170,500,575	
合計	607,852,622	

決　算　報　告　書

平　成　29　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	8,155,729,000	7,985,368,915	▲ 170,360,085	
医業収益	7,592,539,000	7,418,884,110	▲ 173,654,890	延入院患者数、延外来患者数が予算見積を下回ったことによる
運営費負担金	546,040,000	546,038,995	▲ 1,005	
その他営業収益	17,150,000	20,445,810	3,295,810	
営業外収益	165,865,000	176,390,514	10,525,514	
運営費負担金	122,262,000	122,260,692	▲ 1,308	
その他営業外収益	43,603,000	54,129,822	10,526,822	
臨時利益	－	393,154	393,154	
資本収入	205,424,000	218,323,235	12,899,235	
運営費負担金	105,424,000	107,423,235	1,999,235	
長期借入金	100,000,000	108,000,000	8,000,000	
その他資本収入	－	2,900,000	2,900,000	
その他の収入	－	－	－	
計	8,527,018,000	8,380,475,818	▲ 146,542,182	
支出				
営業費用	7,165,660,000	7,077,314,442	▲ 88,345,558	
医業費用	6,997,788,000	6,912,521,615	▲ 85,266,385	
給与費	3,759,436,000	3,759,719,695	283,695	
材料費	1,726,812,000	1,699,293,827	▲ 27,518,173	延入院患者数を多く見込んでいたことによる影響
経費	1,471,269,000	1,418,728,668	▲ 52,540,332	医事業務委託費等が予算見積を下回ったもの
研究研修費	40,271,000	34,779,425	▲ 5,491,575	
一般管理費	167,872,000	164,792,827	▲ 3,079,173	
営業外費用	181,606,000	181,600,619	▲ 5,381	
臨時損失	－	10,614,568	10,614,568	平成28年度分時間外手当追加支給による
資本支出	1,202,371,000	1,162,846,386	▲ 39,524,614	
建設改良費	397,000,000	372,277,453	▲ 24,722,547	自動火災報知機更新等が予算見積を下回ったもの
償還金	770,632,000	770,630,393	▲ 1,607	
その他資本支出	34,739,000	19,938,540	▲ 14,800,460	奨学金貸付制度利用者が見込を下回ったもの
その他の支出	－	500,000,000	500,000,000	投資有価証券の購入による
計	8,549,637,000	8,932,376,015	382,739,015	
単年度資金収支（収入－支出）	▲ 22,619,000	▲ 551,900,197	▲ 529,281,197	

（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２９年４月１日から平成３０年３月３１日までの第８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。）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。

平成３０年６月２２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