

# 財 務 諸 表 等

令和元年度

(第1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 広尾町国民健康保険病院

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

# 貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人 広尾町国民健康保険病院】

(単位:円)

| 科 目          | 金 額          |             |             |
|--------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>資産の部</b>  |              |             |             |
| I 固定資産       |              |             |             |
| 1 有形固定資産     |              |             |             |
| 土地           |              | 65,640,000  |             |
| 建物           | 318,790,000  |             |             |
| 建物減価償却累計額    | △ 33,171,759 | 285,618,241 |             |
| 構築物          | 2,938,075    |             |             |
| 構築物減価償却累計額   |              | 2,938,075   |             |
| 機械備品         | 217,863,762  |             |             |
| 機械備品減価償却累計額  | △ 42,190,810 | 175,672,952 |             |
| 車両           | 1,571,361    |             |             |
| 車両減価償却累計額    | △ 233,232    | 1,338,129   |             |
| リース資産        |              |             |             |
| リース資産減価償却累計額 |              |             |             |
| 有形固定資産合計     |              | 531,207,397 |             |
| 2 投資その他の資産   |              |             |             |
| 出資金          |              | 10,000      |             |
| 投資その他の資産合計   |              | 10,000      |             |
| 固 定 資 産 合 計  |              |             | 531,217,397 |
| II 流動資産      |              |             |             |
| 現金及び預金       |              | 205,377,046 |             |
| 未収金          |              | 88,349,241  |             |
| 貯蔵品          |              |             |             |
| 薬品           | 4,095,450    |             |             |
| 診療材料         | 4,311,035    |             |             |
| 燃料           | 391,600      | 8,798,085   |             |
| 前払金          |              | 134,780     |             |
| 流 動 資 産 合 計  |              |             | 302,659,152 |
| 資 産 合 計      |              |             | 833,876,549 |

# 貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人 広尾町国民健康保険病院】

(単位:円)

| 科 目                | 金 額         |             |             |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>負債の部</b>        |             |             |             |
| <b>I 固定負債</b>      |             |             |             |
| 移行前地方債償還債務         |             | 129,218,951 |             |
| 長期借入金              |             | 29,200,000  |             |
| 資産見返債務             |             |             |             |
| 資産見返国庫補助金          | 4,982,694   |             |             |
| 資産見返道補助金           | 38,522,516  |             |             |
| 資産見返他会計補助金         | 299,756,071 |             |             |
| 資産見返寄付金            | 8,998,600   | 352,259,881 |             |
| 退職給付引当金            |             | 38,249,810  |             |
| 固 定 負 債 合 計        |             |             | 548,928,642 |
| <b>II 流動負債</b>     |             |             |             |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 |             | 28,554,540  |             |
| 一年以内返済予定長期借入金      |             |             |             |
| 短期リース債務            |             |             |             |
| 未払金                |             | 28,393,882  |             |
| 賞与引当金              |             | 29,540,266  |             |
| 預り金                |             | 4,629,638   |             |
| 流 動 負 債 合 計        |             |             | 91,118,326  |
| 負 債 合 計            |             |             | 640,046,968 |
| <b>純資産の部</b>       |             |             |             |
| <b>I 資本金</b>       |             |             |             |
| 設立団体出資金            |             | 129,206,718 |             |
| 資 本 金 合 計          |             |             | 129,206,718 |
| <b>II 資本剰余金</b>    |             |             |             |
| 資本剰余金              |             |             |             |
| 資 本 剰 余 金 合 計      |             |             |             |
| <b>III 利益剰余金</b>   |             |             |             |
| 当期末処理剰余金           |             | 64,622,863  |             |
| (うち当期利益            |             | 64,622,863) |             |
| 繰 越 剰 余 金 合 計      |             |             | 64,622,863  |
| 純 資 産 合 計          |             |             | 193,829,581 |
| 負 債 純 資 産 合 計      |             |             | 833,876,549 |

# 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 広尾町国民健康保険病院】

(単位:円)

| 科 目            | 金 額         |             |             |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>営業収益</b>    |             |             |             |
| 医業収益           |             |             |             |
| 入院収益           | 310,920,168 |             |             |
| 外来収益           | 240,073,490 |             |             |
| 訪問リハビリテーション利用料 | 5,701,182   |             |             |
| 通所リハビリテーション利用料 | 1,022,465   |             |             |
| その他医業収益        | 6,285,550   | 564,002,855 |             |
| 運営費負担金収益       |             | 65,894,000  |             |
| 営業収益合計         |             |             | 629,896,855 |
| <b>営業費用</b>    |             |             |             |
| 医業費用           |             |             |             |
| 給与費            | 421,246,854 |             |             |
| 材料費            | 74,702,138  |             |             |
| 経費             | 162,912,080 | 658,861,072 |             |
| 一般管理費          |             |             |             |
| 給与費            | 107,103,978 |             |             |
| 経費             | 65,366,249  |             |             |
| 減価償却費          | 75,595,801  |             |             |
| 研究研修費          | 1,099,703   | 249,165,731 |             |
| 営業費用合計         |             |             | 908,026,803 |
| <b>営業損失</b>    |             |             | 278,129,948 |
| <b>営業外収益</b>   |             |             |             |
| 財務収益           |             |             |             |
| 受取利息           | 1,474       | 1,474       |             |
| 運営費負担金収益       |             | 239,245,000 |             |
| 運営費交付金収益       |             | 34,347,290  |             |
| その他補助金収益       |             | 4,893,600   |             |
| 資産見返補助金等戻入     |             | 58,766,002  |             |
| 資産見返寄付金戻入      |             | 1,185,400   |             |
| 営業外雑収益         |             | 5,270,453   |             |
| 営業外収益合計        |             |             | 343,709,219 |
| <b>営業外費用</b>   |             |             |             |
| 財務費用           |             |             |             |
| 移行前企業債利息       | 956,408     | 956,408     |             |
| 営業外費用合計        |             |             | 956,408     |
| <b>経常利益</b>    |             |             | 64,622,863  |
| <b>当期純利益</b>   |             |             | 64,622,863  |
| <b>当期総利益</b>   |             |             | 64,622,863  |

# 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 広尾町国民健康保険病院】

(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          | △ 75,684,720  |
| 人件費支出               | △ 477,411,269 |
| その他の業務支出            | △ 288,501,796 |
| 医業収入                | 538,171,583   |
| 運営費負担金収入および運営費交付金収入 | 339,486,290   |
| 補助金等収入              | 4,893,600     |
| その他の業務収入            | 70,535,137    |
| 小計                  | 111,488,825   |
| 利息の受領額              | 1,474         |
| 利息の支払額              | △ 956,408     |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 110,533,891   |

## 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   | △ 43,426,314 |
| その他投資活動による支出     | △ 10,000     |
| 補助金等収入           | 14,226,314   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 29,210,000 |

## 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         | 29,200,000   |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | △ 52,072,488 |
| 補助金等収入             | 52,072,488   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | 29,200,000   |

IV 資金増加額 110,523,891

V 資金期首残高 94,853,155

VI 資金期末残高 205,377,046

## 利益の処分に関する書類(案)

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人 広尾町国民健康保険病院】

(単位:円)

| 科目            | 金額         |
|---------------|------------|
| I 当期未処分利益     | 64,622,863 |
| 当期総利益         | 64,622,863 |
| II 利益処分額      |            |
| 積立金           |            |
| 医療機器の整備積立金    | 50,000,000 |
| 病院施設の整備・改修積立金 | 14,622,862 |
|               | 64,622,862 |

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 広尾町国民健康保険病院】

(単位:円)

| 科 目               | 金 額           |               |             |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| I 業務費用            |               |               |             |
| (1) 損益計算上の費用      |               |               |             |
| 医業費用              | 658,861,072   |               |             |
| 一般管理費             | 249,165,731   |               |             |
| 営業外費用             | 956,408       | 908,983,211   |             |
| (2) (控除)自己収入等     |               |               |             |
| 医業収益              | △ 564,002,855 |               |             |
| 営業外収益             | △ 5,271,927   | △ 569,274,782 |             |
| 業務費用合計            |               |               | 339,708,429 |
| (うち減価償却充当額補助金相当額) |               |               | (—)         |
| II 損益外減価償却相当額     |               |               | —           |
| III 損益外利息費用相当額    |               |               | —           |
| IV 損益外利息費用相当額     |               |               | —           |
| V 損益外除売却差額相当額     |               |               | —           |
| VI 引当外退職給付増加見積額   |               |               | —           |
| VII 機会費用          |               |               |             |
| 地方公共団体出資金等の機会費用   |               |               | —           |
| IV 行政サービス実施コスト    |               |               | 339,708,429 |



## 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います。

ただし、建設改良に要する経費(移行前地方債元利償還金に要する経費等)については費用進行基準を採用しています。

#### 2. 減価償却の会計処理方法

##### (1)有形固定資産

定額法を採用しています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

|      |       |
|------|-------|
| 建物   | 4～17年 |
| 機械備品 | 1～11年 |
| 車両   | 5年    |

#### 3. 退職給付にかか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、当事業年度に発生する給料の6%を計上しています。

移行職員に係る移行前期間の退職給付費の総額を4年間で分割計上しています。

#### 4. 貸倒引当金の計上基準

特にありません。

#### 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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 個別法に基づく原価法による。

### 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載されている科目の金額との関係

|          |               |
|----------|---------------|
| 現金及び預金勘定 | 205,377,046 円 |
| 資金期末残高   | 205,377,046 円 |

### III 退職給付関係

#### 1. 退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

|               |              |
|---------------|--------------|
| 期首における退職給付引当金 | 0 円          |
| 退職給付費用        | 10,577,520 円 |
| 移行前期間退職給付費    | 27,672,290 円 |
| 退職給付の支払額      | 0 円          |
| 期末における退職給付引当金 | 38,249,810 円 |

#### 2. 退職給付費の調整表

|              |               |
|--------------|---------------|
| 移行前期間の退職給付費用 | 110,689,159 円 |
| 退職給付費用       | 10,577,520 円  |
| 退職給付の支払額     | 0 円           |
|              | 121,266,679 円 |

#### 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、設立団体である広尾町からの借入れにより実施しております。

##### 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、次のとおりです。

(単位:円)

|               | 貸借対照表<br>計上額 | 時価          | 差額 |
|---------------|--------------|-------------|----|
| (1)現金及び預金     | 205,377,046  | 205,377,046 | —  |
| (2)未収金        | 88,349,241   | 88,349,241  | —  |
| 資産計           | 293,726,287  | 293,726,287 | —  |
| (3)移行前地方債償還債務 | 157,773,491  | 157,773,491 | —  |
| (4)長期借入金      | 29,200,000   | 29,200,000  | —  |
| (5)未払金        | 28,393,882   | 28,393,882  | —  |
| 負債計           | 215,367,373  | 215,367,373 | —  |

(注)金融商品時価の算定方法

(1)現金及び預金 (2)未収金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価額にしています。

(3)移行前地方債償還債務 (4)長期借入金 (5)未払金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価額にしています。

##### 3. 長期借入金及び移行前地方債償還債務の決算日以後の返済予定額

(単位:円)

|            | 1年以内       | 1年超10年以内    | 10年超 |
|------------|------------|-------------|------|
| 長期借入金      |            | 29,200,000  | 0    |
| 移行前地方債償還債務 | 28,554,540 | 129,218,951 | 0    |
| 合計         | 28,554,540 | 158,418,951 | 0    |

# 附 属 明 細 書

## (1)固定資産の取得及び処分、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     |            | 差引期末残高     | 摘要          |
|--------------------|------|-------------|------------|---------|-------------|------------|------------|-------------|
|                    |      |             |            |         |             | 当期償却額      |            |             |
| 有形固定資産<br>(償却費損益内) | 建物   | 318,790,000 | 0          | 0       | 318,790,000 | 33,171,759 | 33,171,759 | 285,618,241 |
|                    | 構築物  | 2,938,075   | 0          | 0       | 2,938,075   | 0          | 0          | 2,938,075   |
|                    | 機械備品 | 175,198,698 | 43,426,314 | 761,250 | 217,863,762 | 42,190,810 | 42,190,810 | 175,672,952 |
|                    | 車両   | 1,571,361   | 0          | 0       | 1,571,361   | 233,232    | 233,232    | 1,338,129   |
|                    | 計    | 498,498,134 | 43,426,314 | 761,250 | 541,163,198 | 75,595,801 | 75,595,801 | 465,567,397 |
| 非償却資産              | 土地   | 65,640,000  | 0          | 0       | 65,640,000  | 0          | 0          | 65,640,000  |
|                    | 計    | 65,640,000  | 0          | 0       | 65,640,000  | 0          | 0          | 65,640,000  |
| 有形固定資産合計           | 土地   | 65,640,000  | 0          | 0       | 65,640,000  | 0          | 0          | 65,640,000  |
|                    | 建物   | 318,790,000 | 0          | 0       | 318,790,000 | 33,171,759 | 33,171,759 | 285,618,241 |
|                    | 構築物  | 2,938,075   | 0          | 0       | 2,938,075   | 0          | 0          | 2,938,075   |
|                    | 機械備品 | 175,198,698 | 43,426,314 | 761,250 | 217,863,762 | 42,190,810 | 42,190,810 | 175,672,952 |
|                    | 車両   | 1,571,361   | 0          | 0       | 1,571,361   | 233,232    | 233,232    | 1,338,129   |
|                    | 計    | 564,138,134 | 43,426,314 | 761,250 | 606,803,198 | 75,595,801 | 75,595,801 | 531,207,397 |
| 投資その他の資産           | 出資金  | 0           | 10,000     | 0       | 10,000      | 0          | 0          | 10,000      |
|                    | 計    | 0           | 10,000     | 0       | 10,000      | 0          | 0          | 10,000      |

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

|                        |            |                |             |
|------------------------|------------|----------------|-------------|
| (機械備品)・ウォーターベッド型マッサージ器 | 1,500,000円 | ・軟性内視鏡洗浄消毒器    | 2,149,200円  |
| ・血圧脈波検査装置              | 5,383,800円 | ・内視鏡DICOMコンバータ | 1,846,800円  |
| ・自動錠剤散薬分包機             | 6,349,320円 | ・画像管理システム      | 24,624,000円 |
| ・ハイローテーブル              | 220,104円   | ・ビデオ喉頭鏡        | 192,650円    |
| ・電動低床ベッド               | 291,600円   | ・電子カルテ端末機      | 622,600円    |
| ・プラットホームマット            | 246,240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・振替    | その他 | 払出・振替      | その他 |           |    |
| 薬品   | 4,074,342 | 41,095,388 |     | 41,074,280 |     | 4,095,450 |    |
| 診療材料 | 3,812,972 | 34,181,613 |     | 33,683,550 |     | 4,311,035 |    |
| 燃料   | 540,540   | 6,435,040  |     | 6,583,980  |     | 391,600   |    |
| 計    | 8,427,854 | 81,712,041 | 0   | 81,341,810 | 0   | 8,798,085 |    |

(3) 有価証券の明細

(単位:円)

|         | 種類及び銘柄        | 取得価額   | 時価     | 貸借対照表<br>計上額 | 当期費用に含まれた<br>評価差額 | その他有価証券<br>評価差額 | 摘要 |
|---------|---------------|--------|--------|--------------|-------------------|-----------------|----|
| その他有価証券 | 日高信用金庫<br>出資金 | 10,000 | 10,000 | 10,000       | 0                 | 0               |    |
|         | 計             | 10,000 | 10,000 | 10,000       | 0                 | 0               |    |

(4) 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       | 利率(%)  | 償還期限   | 摘要      |
|--------------|------|------------|------|------------|--------|--------|---------|
| 令和元年度 医療機器整備 |      | 13,900,000 |      | 13,900,000 | 0.002% | 令和7年3月 | 転貸債(機構) |
| 令和元年度 医療機器整備 |      | 700,000    |      | 700,000    | 0.450% | 令和6年9月 | 転貸債(道銀) |
| 令和元年度 医療機器整備 |      | 14,600,000 |      | 14,600,000 | 0.002% | 令和7年3月 | 過疎債     |
| 計            | 0    | 29,200,000 | 0    | 29,200,000 |        |        |         |

## (5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

| 区分                         | 期首残高        | 当期増加 | 当期減少       | 期末残高        | 利率(%)  | 償還期限    | 摘要  |
|----------------------------|-------------|------|------------|-------------|--------|---------|-----|
| 平成元年度 大蔵省資金運用部 改築事業        | 22,205,019  |      | 22,205,019 | 0           | 5.400% | 令和元年9月  |     |
| 平成12年度 財務省 医師住宅新築事業        | 1,202,878   |      | 596,647    | 606,231     | 1.600% | 令和3年3月  |     |
| 平成20年度 財務省 増築事業            | 5,945,546   |      | 3,950,843  | 1,994,703   | 1.300% | 令和2年9月  | 過疎債 |
| 平成20年度 財務省 医療機器整備事業        | 1,888,585   |      | 1,254,974  | 633,611     | 1.300% | 令和2年9月  | 過疎債 |
| 平成21年度 財務省 医療機器整備事業        | 792,032     |      | 261,120    | 530,912     | 1.100% | 令和4年3月  | 過疎債 |
| 平成22年度 財務省 医療機器整備事業        | 774,425     |      | 190,719    | 583,706     | 1.000% | 令和5年3月  | 過疎債 |
| 平成23年度 財務省 医療機器整備事業        | 6,816,052   |      | 1,344,226  | 5,471,826   | 0.700% | 令和6年3月  | 過疎債 |
| 平成24年度 財務省 医療機器整備事業        | 4,231,381   |      | 696,455    | 3,534,926   | 0.500% | 令和7年3月  | 過疎債 |
| 平成25年度 地方公共団体金融機構 改修事業     | 8,043,318   |      | 1,774,925  | 6,268,393   | 0.400% | 令和5年9月  |     |
| 平成25年度 財務省 改修事業            | 11,099,366  |      | 1,561,968  | 9,537,398   | 0.500% | 令和8年3月  | 過疎債 |
| 平成25年度 財務省 医療機器整備事業        | 5,862,342   |      | 824,984    | 5,037,358   | 0.500% | 令和8年3月  | 過疎債 |
| 平成26年度 地方公共団体金融機構 医療機器購入事業 | 1,126,969   |      | 1,126,969  | 0           | 0.100% | 令和元年9月  |     |
| 平成26年度 地方公共団体金融機構 医療機器購入事業 | 2,078,113   |      | 2,078,113  | 0           | 0.100% | 令和2年3月  |     |
| 平成27年度 地方公共団体金融機構 改修事業     | 8,131,087   |      | 1,247,500  | 6,883,587   | 0.100% | 令和7年9月  |     |
| 平成27年度 地方公共団体金融機構 医療機器購入事業 | 8,785,968   |      | 5,855,848  | 2,930,120   | 0.100% | 令和2年9月  |     |
| 平成27年度 財務省 改修事業            | 10,000,000  |      | 1,106,673  | 8,893,327   | 0.100% | 令和10年3月 | 過疎債 |
| 平成27年度 財務省 医療機器整備事業        | 23,400,000  |      | 2,589,615  | 20,810,385  | 0.100% | 令和10年3月 | 過疎債 |
| 平成28年度 地方公共団体金融機構 医療機器購入事業 | 3,875,291   |      | 1,550,000  | 2,325,291   | 0.010% | 令和3年9月  |     |
| 平成28年度 財務省 医療機器整備事業        | 6,200,000   |      |            | 6,200,000   | 0.010% | 令和11年3月 | 過疎債 |
| 平成29年度 地方公共団体金融機構 医療機器購入事業 | 4,287,607   |      | 1,224,877  | 3,062,730   | 0.010% | 令和4年9月  |     |
| 平成29年度 地方公共団体金融機構 改修事業     | 10,100,000  |      | 631,013    | 9,468,987   | 0.010% | 令和4年9月  |     |
| 平成29年度 財務省 医療機器整備事業        | 4,800,000   |      |            | 4,800,000   | 0.020% | 令和12年3月 | 過疎債 |
| 平成29年度 財務省 改修事業            | 10,000,000  |      |            | 10,000,000  | 0.010% | 令和12年3月 | 過疎債 |
| 平成30年度 財務省 医療機器整備事業        | 24,100,000  |      |            | 24,100,000  | 0.020% | 令和12年3月 | 過疎債 |
| 平成30年度 地方公共団体金融機構 医療機器購入事業 | 24,100,000  |      |            | 24,100,000  | 0.010% | 令和6年3月  |     |
| 計                          | 209,845,979 | 0    | 52,072,488 | 157,773,491 |        |         |     |



(6)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 |            |    |
| 退職手当引当金 |            | 38,249,810  |            |     | 38,249,810 |    |
| 賞与引当金   | 14,103,838 | 84,987,944  | 69,551,516 |     | 29,540,266 |    |
| 計       | 14,103,838 | 123,237,754 | 69,551,516 | 0   | 67,790,076 |    |

(7)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<br>本<br>金 | 設立団体出資金 | 129,206,718 |       |       | 129,206,718 |    |
|             | 計       | 129,206,718 | 0     | 0     | 129,206,718 |    |

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

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 |
|---------------|------|------------|-------|------------|----|
| 医療機器の整備積立金    | 0    | 50,000,000 |       | 50,000,000 |    |
| 病院施設の整備・改修積立金 | 0    | 14,622,862 |       | 14,622,862 |    |
| 計             | 0    | 64,622,862 | 0     | 64,622,862 |    |

(9) 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<br>当期負担額 | 当期振替額        |                |       |             | 期末残高 | 摘要 |
|-------|------|--------------|--------------|----------------|-------|-------------|------|----|
|       |      |              | 運営費負担金<br>収益 | 資産見返運営費<br>負担金 | 資本剰余金 | 小計          |      |    |
| 令和元年度 |      | 335,026,179  | 305,139,000  | 29,887,179     |       | 335,026,179 | 0    |    |
|       |      |              |              |                |       |             |      |    |
| 合計    | 0    | 335,026,179  | 305,139,000  | 29,887,179     | 0     | 335,026,179 | 0    |    |

② 運営費負担金収益

(単位:円)

| 業務等区分  | 令和元年度負担     | 合計          |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 305,139,000 | 305,139,000 |
| 費用進行基準 | 29,887,179  | 29,887,179  |
| 合計     | 335,026,179 | 335,026,179 |

(10) 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<br>当期負担額 | 当期振替額        |                |       |            | 期末残高 | 摘要 |
|-------|------|--------------|--------------|----------------|-------|------------|------|----|
|       |      |              | 運営費交付金<br>収益 | 資産見返運営費<br>交付金 | 資本剰余金 | 小計         |      |    |
| 令和元年度 |      | 56,633,913   | 34,347,290   | 22,286,623     |       | 56,633,913 | 0    |    |
|       |      |              |              |                |       |            |      |    |
| 合計    | 0    | 56,633,913   | 34,347,290   | 22,286,623     | 0     | 56,633,913 | 0    |    |

② 運営費負担金収益

(単位:円)

| 業務等区分  | 令和元年度負担    | 合計         |
|--------|------------|------------|
| 期間進行基準 | 34,347,290 | 34,347,290 |
| 費用進行基準 | 22,286,623 | 22,286,623 |
| 合計     | 56,633,913 | 56,633,913 |

(11) 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                     | 当期交付金     | 左の会計処理内容    |             |       |          |           | 摘要 |
|------------------------|-----------|-------------|-------------|-------|----------|-----------|----|
|                        |           | 建設仮勘定見返補助金等 | 資産見返補助金等負担金 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上      |    |
| 国民健康保険調整交付金            | 6,609,000 |             | 4,125,000   |       |          | 2,484,000 |    |
| 十勝医師会 休日・夜間診療確保対策事業交付金 | 2,409,600 |             |             |       |          | 2,409,600 |    |
| 合計                     | 9,018,600 | 0           | 4,125,000   | 0     | 0        | 4,893,600 |    |

(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       |      | 退職手当 |      |
|----|--------------|------|------|------|
|    | 支給額          | 支給人数 | 支給額  | 支給人数 |
| 役員 | (1,416,000)  | (4)  |      |      |
| 職員 | 439,945,996  | 61   |      |      |
|    | (22,998,926) | (17) |      |      |
| 合計 | 439,945,996  | 61   |      |      |
|    | (24,414,926) | (21) |      |      |

(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( )内に記載しています。

また、支給人数については平均支給人数で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与及び退職手当基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人広尾町国民健康保険病院役員等報酬規程」に基づき支給しています。

職員については、「地方独立行政法人広尾町国民健康保険病院職員給与規定」、「地方独立行政法人広尾町国民健康保険病院医師給与規定」及び「地方独立行政法人広尾町国民健康保険病院臨時職員等給与規定」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細に法定福利費は含めておりません。

(13)開示すべきセグメント情報

該当ありません。



## (14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## ① 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       | 170,841,621 |             |
|      | 手当       | 88,841,177  |             |
|      | 労務賃金     | 67,943,786  |             |
|      | 法定福利費    | 54,243,236  |             |
|      | 報酬       | 15,554,621  |             |
|      | 賞与引当金繰入額 | 23,822,413  | 421,246,854 |
| 材料費  |          |             |             |
|      | 薬品費      | 47,911,644  |             |
|      | 診療材料費    | 25,799,488  |             |
|      | 医療消耗備品費  | 775,749     |             |
|      | 給食消耗備品費  | 215,257     | 74,702,138  |
| 経費   |          |             |             |
|      | 厚生福利費    | 1,800,088   |             |
|      | 旅費       | 1,355,990   |             |
|      | 職員被服費    | 1,027,418   |             |
|      | 修繕費      | 1,050,991   |             |
|      | 手数料      | 296,442     |             |
|      | 賃借料      | 21,151,167  |             |
|      | 委託料      | 79,993,600  |             |
|      | 諸会費      | 1,164,000   |             |
|      | 報償費      | 55,072,384  | 162,912,080 |
|      | 医業費用合計   |             | 658,861,072 |

(単位:円)

| 科 目        | 金 額        |             |
|------------|------------|-------------|
| 一般管理費      |            |             |
| 給与費        |            |             |
| 給料         | 33,254,700 |             |
| 手当         | 18,900,989 |             |
| 法定福利費      | 9,746,674  |             |
| 報酬         | 1,416,000  |             |
| 賞与引当金繰入額   | 5,535,805  |             |
| 退職手当引当金繰入額 | 38,249,810 | 107,103,978 |
| 経費         |            |             |
| 厚生福利費      | 76,572     |             |
| 旅費         | 252,890    |             |
| 通信運搬費      | 1,546,068  |             |
| 消耗品費       | 4,618,225  |             |
| 印刷製本費      | 166,547    |             |
| 消耗備品費      | 1,265,412  |             |
| 光熱水費       | 12,239,840 |             |
| 燃料費        | 12,152,249 |             |
| 食糧費        | 273,580    |             |
| 修繕費        | 3,387,770  |             |
| 手数料        | 533,862    |             |
| 賃借料        | 814,110    |             |
| 委託料        | 25,261,624 |             |
| 保険料        | 1,193,629  |             |
| 交際費        | 51,780     |             |
| 諸会費        | 1,103,604  |             |
| 公課費        | 87,500     |             |
| 雑費         | 340,987    | 65,366,249  |
| 減価償却費      |            |             |
| 建物減価償却費    | 33,171,759 |             |
| 機械備品減価償却費  | 42,190,810 |             |
| 車両減価償却費    | 233,232    | 75,595,801  |
| 研究研修費      |            |             |
| 図書費        | 227,080    |             |
| 旅費         | 686,623    |             |
| 研究研修費      | 186,000    | 1,099,703   |
| 一般管理費合計    |            | 249,165,731 |

## ②現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区 分  | 期末残高        | 摘 要 |
|------|-------------|-----|
| 現金   | 240,280     |     |
| 普通預金 | 205,136,766 |     |
| 合計   | 205,377,046 |     |

## ③未収金の内訳

(単位:円)

| 区 分      | 期末残高       | 摘 要       |
|----------|------------|-----------|
| 入院未収金    | 56,473,363 |           |
| 外来未収金    | 31,180,225 | 介護保険事業分含む |
| その他医業未収金 | 639,390    |           |
| 医業外未収金   | 56,263     |           |
| 合計       | 88,349,241 |           |

## ④未払金の内訳

(単位:円)

| 区 分          | 期末残高       | 摘 要 |
|--------------|------------|-----|
| (医業費)給与費     | 5,176,854  |     |
| (医業費)材料費     | 4,115,482  |     |
| (医業費)経費      | 12,802,276 |     |
| (一般管理費)給与費   | 313,159    |     |
| (一般管理費)経費    | 4,818,911  |     |
| 未払消費税及び地方消費税 | 1,167,200  |     |
| 合計           | 28,393,882 |     |

# 決 算 報 告 書

## 令和元年度決算報告書

【地方独立行政法人 広尾町国民健康保険病院】

(単位:円)

| 区分             | 予算額         |             |             | 決算額           | 差額           |
|----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|--------------|
|                | 当初          | 補正額         | 合計          |               |              |
| 収入             |             |             |             |               |              |
| 営業収益           | 551,126,000 | 49,334,000  | 600,460,000 | 629,896,855   | 29,436,855   |
| 医業収益           | 480,933,000 | 48,636,000  | 529,569,000 | 557,717,305   | 28,148,305   |
| 運営費負担金収益(営業)   | 67,733,000  | △ 1,839,000 | 65,894,000  | 65,894,000    | 0            |
| その他医業収益        | 2,460,000   | 2,537,000   | 4,997,000   | 6,285,550     | 1,288,550    |
| 営業外収益          | 280,336,000 | 976,000     | 281,312,000 | 283,757,817   | 2,445,817    |
| 運営費負担金収益       | 241,720,000 | △ 2,475,000 | 239,245,000 | 239,245,000   | 0            |
| 運営費交付金収益       | 34,367,000  | △ 19,000    | 34,348,000  | 34,347,290    | △ 710        |
| その他医業外収益       | 4,249,000   | 3,470,000   | 7,719,000   | 10,165,527    | 2,446,527    |
| 資本収入           | 98,844,000  | △ 3,344,000 | 95,500,000  | 95,498,802    | △ 1,198      |
| 長期借入金          | 29,700,000  | △ 500,000   | 29,200,000  | 29,200,000    | 0            |
| 運営費負担金、交付金     | 55,094,000  | △ 2,919,000 | 52,175,000  | 52,173,802    | △ 1,198      |
| その他資本収入        | 14,050,000  | 75,000      | 14,125,000  | 14,125,000    | 0            |
| 計              | 930,306,000 | 46,966,000  | 977,272,000 | 1,009,153,474 | 31,881,474   |
| 支出             |             |             |             |               |              |
| 営業費用           | 826,274,000 | 35,448,000  | 861,722,000 | 832,431,002   | △ 29,290,998 |
| 医業費用           | 646,157,000 | 32,821,000  | 678,978,000 | 658,861,072   | △ 20,116,928 |
| 給与費            | 399,643,000 | 31,424,000  | 431,067,000 | 421,246,854   | △ 9,820,146  |
| 材料費            | 74,555,000  | 5,620,000   | 80,175,000  | 74,702,138    | △ 5,472,862  |
| 経費             | 171,959,000 | △ 4,223,000 | 167,736,000 | 162,912,080   | △ 4,823,920  |
| 一般管理費          | 180,117,000 | 2,627,000   | 182,744,000 | 173,569,930   | △ 9,174,070  |
| 給与費            | 98,314,000  | 9,467,000   | 107,781,000 | 107,103,978   | △ 677,022    |
| 経費             | 80,692,000  | △ 7,340,000 | 73,352,000  | 65,366,249    | △ 7,985,751  |
| その他            | 1,111,000   | 500,000     | 1,611,000   | 1,099,703     | △ 511,297    |
| 営業外費用          | 4,292,000   | 102,000     | 4,394,000   | 956,408       | △ 3,437,592  |
| 支払利息           | 1,124,000   | △ 41,000    | 1,083,000   | 956,408       | △ 126,592    |
| その他医業外費用       | 3,168,000   | 143,000     | 3,311,000   | 0             | △ 3,311,000  |
| 投資支出           | 43,764,000  | △ 327,000   | 43,437,000  | 43,436,314    | △ 686        |
| 建設改良費          | 43,764,000  | △ 337,000   | 43,427,000  | 43,426,314    | △ 686        |
| 出資金            | 0           | 10,000      | 10,000      | 10,000        | 0            |
| 長期貸付金          | 0           |             | 0           |               | 0            |
| 資本支出           | 55,080,000  | △ 3,007,000 | 52,073,000  | 52,072,488    | △ 512        |
| 償還金            | 55,080,000  | △ 3,007,000 | 52,073,000  | 52,072,488    | △ 512        |
| 計              | 929,410,000 | 32,216,000  | 961,626,000 | 928,896,212   | △ 32,729,788 |
| 単年度資金収支(収入－支出) | 896,000     | 14,750,000  | 15,646,000  | 80,257,262    | 64,611,262   |

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返補助金等戻入及び資産見返寄付金戻入は決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の一般管理費に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 決算額には、消費税及び地方消費税が、含まれております。