

# 財務諸表等

平成24年度  
(第3期事業年度)

自 平成24年4月1日  
至 平成25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) 長期貸付金の明細	13
(4) 長期借入金の明細	14
(5) 移行前地方債償還債務の明細	15
(6) 引当金の明細	16
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	18
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(11) 役員及び職員の給与の明細	21
(12) 開示すべきセグメント情報	22
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	23
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25

### 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25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	5,736,320,000		
建物減価償却累計額	▲ 685,966,276	5,050,353,724	
工具器具備品	2,055,321,899		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 858,132,732	1,197,189,167	
車両運搬具	13,890,974		
車両減価償却累計額	▲ 6,332,715	7,558,259	
有形固定資産合計		6,860,701,150	
2 無形固定資産			
電話加入権		102,000	
無形固定資産合計		102,000	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		29,760,000	
その他		1,777,122	
投資その他の資産合計		31,537,122	
固定資産合計			6,892,340,272
II 流動資産			
現金及び預金		2,883,285,996	
医業未収金	1,207,391,256		
貸倒引当金	▲ 42,719,000	1,164,672,256	
未収入金		12,936,471	
診療材料		39,951,859	
前払費用		889,000	
流動資産合計			4,101,735,582
資産合計			10,994,075,854

## 貸借対照表

(平成25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		
<b>負債の部</b>			
<b>I 固定負債</b>			
<b>資産見返負債</b>			
資産見返運営費負担金	1,340,511		
資産見返補助金等	23,148,857		
資産見返物品受贈額	28,166,468	52,655,836	
長期借入金		604,108,376	
移行前地方債償還債務		5,562,531,705	
引当金			
退職給付引当金		1,836,282,524	
リース債務		27,273,155	
<b>固定負債合計</b>			8,082,851,596
<b>II 流動負債</b>			
一年以内返済予定長期借入金		193,532,681	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		505,466,946	
リース債務		10,046,400	
未払金		592,711,546	
未払消費税等		1,578,100	
預り金		43,467,353	
引当金			
賞与引当金		124,805,427	
<b>流動負債合計</b>			1,471,608,453
<b>負債合計</b>			9,554,460,049
<b>純資産の部</b>			
<b>I 資本金</b>			
設立団体出資金		100,000,000	
<b>資本金合計</b>			100,000,000
<b>II 資本剰余金</b>			
資本剰余金		876,145,857	
<b>資本剰余金合計</b>			876,145,857
<b>III 利益剰余金</b>			
建設改良積立金		10,094,675	
当期未処分利益		453,375,273	
(うち当期総利益)		(453,375,273)	
<b>利益剰余金合計</b>			463,469,948
<b>純資産合計</b>			1,439,615,805
<b>負債純資産合計</b>			10,994,075,854

# 損益計算書

(平成24年4月1日～平成25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	5,123,606,854	
外来収益	1,958,631,123	
その他医業収益	129,756,125	
保険等査定減	▲ 18,472,765	7,193,521,337
運営費負担金収益		618,565,823
補助金等収益		14,841,750
寄付金収益		10,000
資産見返運営費負担金戻入		402,500
資産見返補助金等戻入		1,546,803
資産見返物品受贈額戻入		27,458,061
雑益		3,391,343
営業収益合計		7,859,737,617
営業費用		
医業費用		
給与費	3,348,832,174	
材料費	1,394,689,041	
経費	1,461,624,381	
減価償却費	585,838,340	
研究研修費	26,901,626	
たな卸資産減耗費	220,419	6,818,105,981
一般管理費		
給与費	149,761,421	
経費	16,762,793	
減価償却費	9,440,372	175,964,586
営業費用合計		6,994,070,567
営業利益		865,667,050
営業外収益		
運営費負担金収益		228,827,360
財務収益		
受取利息	5,602,847	5,602,847
営業外雑収益		46,811,255
営業外収益合計		281,241,462
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	337,621,865	
長期借入金利息	1,769,097	339,390,962
貸倒引当金繰入額		1,440,000
雑支出		14,357,991
営業外費用合計		355,188,953
経常利益		791,719,559
臨時利益		
過年度損益修正益		2,002,430
保険金収入		2,363,960
その他臨時利益		4
臨時利益合計		4,366,394
臨時損失		
固定資産除却損		508,550
退職給付会計基準変更時差異の処理額		341,622,130
その他臨時損失		580,000
臨時損失合計		342,710,680
当期純利益		453,375,273
当期総利益		453,375,273

# キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

【地方独立行政法人大牟田市立病院】

(単位:円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
材料の購入による支出		▲ 1,578,855,414
人件費支出		▲ 3,463,484,559
医業収入		7,197,775,414
運営費負担金収入		847,393,183
補助金等収入		11,338,000
その他		▲ 1,369,201,331
	小計	1,644,965,293
利息の受取額		5,602,847
利息の支払額		▲ 339,390,962
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,311,177,178
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出		▲ 240,521,725
運営費負担金収入		1,743,011
補助金等収入		22,753,000
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 216,025,714
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
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		▲ 171,758,943
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 1,615,751,323
リース債務の返済による支出		▲ 4,593,540
財務活動によるキャッシュ・フロー		▲ 1,684,103,806
<b>IV 資金増加額(▲は資金減少額)</b>		▲ 588,952,342
<b>V 資金期首残高</b>		3,472,238,338
<b>VI 資金期末残高</b>		2,883,285,996

## 利益の処分に関する書類

(平成25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
<b>I 当期未処分利益</b>	453,375,273
当期総利益	453,375,273
<b>II 利益処分類</b>	
建設改良積立金	202,375,273
長期借入金償還積立金	251,000,000
	<u>453,375,273</u>



# 行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25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		
<b>I 業務費用</b> (1) 損益計算書上の費用 医業費用 一般管理費 営業外費用 臨時損失 (2) (控除)自己収入等 医業収益 寄付金収益 雑益 営業外収益 臨時利益 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)	6,818,105,981 175,964,586 355,188,953 342,710,680 ▲ 7,193,521,337 ▲ 10,000 ▲ 3,391,343 ▲ 52,414,102 ▲ 4,366,390	7,691,970,200 ▲ 7,253,703,172	438,267,028 (29,407,368)
<b>II 引当外退職給付増加見積額</b>			9,861,304
<b>III 機会費用</b> 地方公共団体出資等の機会費用	564,575		564,575
<b>IV 行政サービス実施コスト</b>			448,692,907

## 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	2～25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。

会計基準変更時差異については、4年による均等額を臨時損失に計上しております。また、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。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

#### 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、貸倒実績率により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. 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。

#### 7. 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25年3月末における利回りを参考に0.564%で計算しております。

#### 8. 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。

#### 9. 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 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 107,384,374円

### III 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	2,883,285,996円
資金期末残高	2,883,285,996円

#### 2. 重要な非資金取引

該当ありません。

### IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

### V. 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、譲渡性預金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) 現金及び預金	2,883,285,996	2,883,285,996	—
(2) 医業未収金	1,207,391,256	1,207,391,256	—
(3) 未収入金	12,936,471	12,936,471	—
(4) 長期借入金	(797,641,057)	(800,266,362)	(2,625,305)
(5) 移行前地方債償還債務	(6,067,998,651)	(7,575,090,704)	(1,507,092,053)
(6) 未払金	(592,711,546)	(592,711,546)	(—)

※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) 現金及び預金、(2) 医業未収金、(3) 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。

#### (4) 長期借入金及び(5) 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。

#### (6) 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	2,883,285,996
(2) 医業未収金	1,207,391,256
(3) 未収入金	12,936,471

### (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	193,532,681	604,108,376

(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	10年超
移行前地方債償還債務	505,466,946	1,911,243,256	2,831,994,780	819,293,669

VI 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区 分	平成25年3月31日現在
退職給付債務 (A)	2,083,635,365 円
会計基準変更時差異の未処理額 (B)	▲341,622,130 円
未認識数理計算上の差異 (C)	94,269,289 円
退職給付引当金 (D)=(A)+(B)+(C)	1,836,282,524 円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日
勤務費用	152,102,462 円
利息費用	31,552,572 円
未認識数理計算上の差異費用処理額	▲12,471,472 円
会計基準変更時差異の費用処理額	341,622,130 円
退職給付費用	512,805,692 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25年3月31日現在
割引率	1.5%
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
会計基準変更時差異の処理年数	発生事業年度から4年間

VII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

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		差引当期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	5,721,150,000	28,570,000	13,400,000	5,736,320,000	685,966,276	230,479,718	5,050,353,724	
	工具器具備品	1,816,091,129	285,267,106	46,036,336	2,055,321,899	858,132,732	362,664,952	1,197,189,167	
	車両運搬具	10,328,274	4,478,000	915,300	13,890,974	6,332,715	2,134,042	7,558,259	
	計	7,547,569,403	318,315,106	60,351,636	7,805,532,873	1,550,431,723	595,278,712	6,255,101,150	
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	5,721,150,000	28,570,000	13,400,000	5,736,320,000	685,966,276	230,479,718	5,050,353,724	
	工具器具備品	1,816,091,129	285,267,106	46,036,336	2,055,321,899	858,132,732	362,664,952	1,197,189,167	
	車両運搬具	10,328,274	4,478,000	915,300	13,890,974	6,332,715	2,134,042	7,558,259	
	計	8,153,169,403	318,315,106	60,351,636	8,411,132,873	1,550,431,723	595,278,712	6,860,701,150	
無形固定資産	電話加入権	102,000	-	-	102,000	-	-	102,000	
	計	102,000	-	-	102,000	-	-	102,000	
投資その他の資産	長期貸付金	14,880,000	16,320,000	1,440,000	29,760,000	-	-	29,760,000	
	その他	577,877	1,498,800	299,555	1,777,122	-	-	1,777,122	
	計	15,457,877	17,818,800	1,739,555	31,537,122	-	-	31,537,122	

(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	37,578,414	452,538,427	-	450,164,982	-	39,951,859	
計	37,578,414	452,538,427	-	450,164,982	-	39,951,859	



(3)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	12,000,000	12,000,000	-	-	24,000,000	
看護学生奨学金貸付	2,880,000	4,320,000	-	1,440,000	5,760,000	
計	14,880,000	16,320,000	-	1,440,000	29,760,000	

(注) 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。

## (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	平均利率	返済期限	摘要
平成23年度建設改良資金借入金	861,400,000	-	171,758,943	689,641,057	0.266%	平成29年3月25日	
平成24年度建設改良資金借入金	-	108,000,000	-	108,000,000	0.200%	平成30年3月25日	
計	861,400,000	108,000,000	171,758,943	797,641,057			

## (5) 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03004号	1,069,967,605	-	1,069,967,605	-	5.500%	平成34年3月25日	平成25年3月25日一括繰上償還
資金運用部資金第04001号	292,589,721	-	21,195,906	271,393,815	4.400%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第05030号	2,021,894,767	-	133,468,969	1,888,425,798	4.100%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第06002号	4,006,187,605	-	242,723,174	3,763,464,431	4.650%	平成36年9月25日	
資金運用部資金第16003号	57,528,320	-	18,966,136	38,562,184	1.100%	平成27年3月1日	
福岡銀行398234	29,000,000	-	29,000,000	-	1.150%	平成25年3月25日	
公営企業金融公庫H19-070-0198-0	29,653,266	-	29,653,266	-	1.500%	平成25年3月20日	
九州労働金庫3888146	22,900,000	-	11,450,000	11,450,000	1.150%	平成26年3月3日	
財政融資資金第20001号	48,891,161	-	24,372,354	24,518,807	0.600%	平成26年3月1日	
福岡銀行401928	36,075,000	-	12,025,000	24,050,000	0.926%	平成27年3月25日	
地方公共団体金融機構H21-070-0230-0	69,062,529	-	22,928,913	46,133,616	0.400%	平成27年3月20日	
計	7,683,749,974	-	1,615,751,323	6,067,998,651			

## (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		
退職給付引当金	1,535,740,974	512,805,692	212,264,142	0	1,836,282,524	
賞与引当金	120,796,329	124,805,427	120,796,329	0	124,805,427	
貸倒引当金(医業未収金)	41,814,000	905,000	0	0	42,719,000	
貸倒引当金(長期貸付金)	0	1,440,000	1,440,000	0	0	
計	1,698,351,303	639,956,119	334,500,471	0	2,003,806,951	

## (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	
	建設改良積立金	168,540,022	193,503,835	-	362,043,857	(注1)
	長期借入金償還積立金	203,362,264	310,637,736	-	514,000,000	(注2)
	計	372,004,286	504,141,571	-	876,145,857	

(注1)建設改良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であります。

(注2)長期借入金償還積立金の当期増加額は、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。

(8) 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	185,562,445	18,036,065	193,503,835	10,094,675	(注1、2、3)
長期借入金償還積立金	637,736	310,000,000	310,637,736	0	
計	186,200,181	328,036,065	504,141,571	10,094,675	

(注1) 当期増加額は、平成23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	固定資産の取得による
	長期借入金償還積立金	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	504,141,571

(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)

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24年度	-	849,136,194	847,393,183	1,743,011	-	849,136,194	-
合計	-	849,136,194	847,393,183	1,743,011	-	849,136,194	-

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成24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	717,393,183	717,393,183
合計	847,393,183	847,393,183

## (10)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24年度臨床研修費等補助金 (医師)(厚生労働省)	4,454,750	-	-	-	-	4,454,750	
平成24年度福岡県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	4,260,000	-	-	-	-	4,260,000	
平成24年度福岡県新人看護職員研修事業費補助金	530,000	-	-	-	-	530,000	
平成24年度病院群輪番制運営事業補助金	1,195,000	-	-	-	-	1,195,000	
両立支援助成金(事業所内保育施設設置・運営等支援助成金)	4,332,000	-	-	-	-	4,332,000	
環境対応車普及促進事業補助金	70,000	-	-	-	-	70,000	
合計	14,841,750	-	-	-	-	14,841,750	



## (11) 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	2,778,070	395	212,264	48
	(219,267)	(119)	(3,497)	(16)
合計	2,784,070	401	212,264	48
	(220,467)	(121)	(3,497)	(16)

## (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。

(12)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。

## (13) 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	1,334,340,406	
手当	591,581,497	
賞与	404,343,117	
賞与引当金繰入額	124,805,427	
報酬	204,454,942	
賞金	12,021,929	
退職給付費用	171,183,562	
法定福利費	506,101,294	3,348,832,174
材料費		
薬品費	905,196,203	
診療材料費	478,307,969	
給食材料費	614,920	
医療消耗備品費	10,569,949	1,394,689,041
経費		
厚生福利費	12,497,994	
報償費	123,135	
旅費交通費	2,076,008	
職員被服費	3,811,880	
消耗品費	24,530,019	
消耗備品費	11,652,877	
光熱水費	101,069,890	
燃料費	37,778,710	
食糧費	26,198	
印刷製本費	4,124,824	
修繕費	94,572,626	
保険料	23,247,991	
広告料	3,362,667	
賃借料	29,529,731	
通信運搬費	6,682,706	
委託料	959,912,588	
諸会費	4,734,203	
交際費	274,996	
手数料	3,431,150	
租税公課	1,902,000	
医業貸倒引当金繰入額	905,000	
雑費	1,415,679	
消費税及び地方消費税	133,961,509	1,461,624,381
減価償却費		
建物減価償却費	227,071,996	
建物付属設備減価償却費	1,857,118	
車両減価償却費	2,032,342	
工具器具備品減価償却費	354,876,884	585,838,340
研究研修費		
謝金	730,673	
図書費	8,733,294	
旅費	12,499,967	
研究雑費	4,937,692	26,901,626
たな卸資産減耗費	220,419	220,419
医業費用合計		6,818,105,981

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給料	75,712,349	
手当	15,512,455	
賞与	22,228,579	
役員報酬	7,200,000	
賃金・報酬	2,790,134	
法定福利費	26,317,904	149,761,421
経費		
厚生福利費	602,123	
旅費交通費	711,645	
消耗品費	23,047	
消耗備品費	813,910	
光熱水費	683,957	
燃料費	261,554	
印刷製本費	30,572	
保険料	32,764	
賃借料	609,639	
通信運搬費	677,421	
委託料	11,531,099	
諸会費	185,800	
手数料	599,262	16,762,793
減価償却費		
建物減価償却費	1,550,604	
車両減価償却費	101,700	
工具器具備品減価償却費	7,788,068	9,440,372
一般管理費合計		175,964,586

(14) 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	2,566,862	
普通預金	660,719,134	
定期預金	2,220,000,000	
合計	2,883,285,996	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	913,656,227	
外来未収金	287,943,976	
その他	5,791,053	
合計	1,207,391,256	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	239,775,452	
材料費	54,720,822	
固定資産購入費	72,941,610	
経費その他	225,273,662	
合計	592,711,546	

# 決算報告書

# 平成 24 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
<b>収入</b>				
営業収益	7,904,588,000	7,837,984,872	▲ 66,603,128	
医業収益	7,266,997,000	7,201,006,399	▲ 65,990,601	入院患者数の減少による影響
運営費負担金	618,217,000	618,565,823	348,823	
その他営業収益	19,374,000	18,412,650	▲ 961,350	
営業外収益	283,918,000	283,549,755	▲ 368,245	
運営費負担金	229,451,000	228,827,360	▲ 623,640	
その他営業外収益	54,467,000	54,722,395	255,395	
臨時利益	0	4,366,390	4,366,390	
資本収入	85,733,000	109,743,011	24,010,011	
運営費負担金	1,733,000	1,743,011	10,011	院内保育所分の運営費負担金収入
長期借入金	84,000,000	108,000,000	24,000,000	予定機器の新バージョンを購入のために借入額が増加
計	8,274,239,000	8,235,644,028	▲ 38,594,972	
<b>支出</b>				
営業費用	6,673,701,000	6,409,923,624	▲ 263,777,376	
医業費用	6,495,651,000	6,242,514,089	▲ 253,136,911	
給与費	3,482,571,000	3,350,035,951	▲ 132,535,049	医師・看護師の採用予定人数を多く見込んでいたため。
材料費	1,552,661,000	1,467,116,538	▲ 85,544,462	薬品の一者化と、値引きによる大幅減
経費	1,423,419,000	1,397,151,521	▲ 26,267,479	委託料の契約見直しによる
研究研修費	37,000,000	28,210,079	▲ 8,789,921	
一般管理費	178,050,000	167,409,535	▲ 10,640,465	
給与費	150,751,000	149,849,249	▲ 901,751	
経費	27,299,000	17,560,286	▲ 9,738,714	院内研修が見込みより少なかったため
営業外費用	342,599,000	339,391,661	▲ 3,207,339	
臨時損失	563,000	580,000	17,000	
資本支出	2,137,513,000	2,111,624,756	▲ 25,888,244	
建設改良費	320,000,000	301,503,835	▲ 18,496,165	
償還金	1,785,464,000	1,787,510,266	2,046,266	
その他の資本支出	32,049,000	22,610,655	▲ 9,438,345	
計	9,154,376,000	8,861,520,041	▲ 292,855,959	
単年度資金収支(収入-支出)	▲ 880,137,000	▲ 625,876,013	254,260,987	

(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) 損益計算書の臨時損失に計上されている退職給付会計基準変更時差異の処理額等は決算額に含んでおりません。
- (4) 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 中 山 顯 兒 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 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日までの第 3 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 監査の方法の概要

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) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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。
- (7) 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。
- (8) 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ありません。

なお、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。

平成 25 年 6 月 20 日

地方独立行政法人大牟田市立病院

監 事 永 利 新 一 ㊟

監 事 圓 佛 英 輔 ㊟