

財務諸表等

平成25年度
(第4期事業年度)

自 平成25年4月 1日
至 平成26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26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	5,793,420,000		
建物減価償却累計額	▲ 921,421,496	4,871,998,504	
工具器具備品	2,234,786,250		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 1,229,503,059	1,005,283,191	
車両運搬具	18,276,564		
車両減価償却累計額	▲ 8,467,981	9,808,583	
建設仮勘定		43,500,000	
有形固定資産合計		6,536,190,278	
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	36,850,000		
貸倒引当金(長期貸付金)	▲ 2,640,000	34,210,000	
基金		710,000	
その他		2,532,702	
投資その他の資産合計		37,452,702	
固定資産合計			6,573,744,980
II 流動資産			
現金及び預金		3,038,880,318	
医業未収金	1,160,383,957		
貸倒引当金(医業未収金)	▲ 40,370,900	1,120,013,057	
未収入金		14,962,188	
診療材料		41,272,212	
前払費用		1,363,862	
流動資産合計			4,216,491,637
資産合計			10,790,236,617

貸借対照表

(平成26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	2,684,510		
資産見返補助金等	23,611,454		
資産見返寄付金	710,000		
資産見返物品受贈額	2,043,077	29,049,041	
長期借入金		410,272,119	
移行前地方債償還債務		5,074,032,821	
引当金			
退職給付引当金		2,205,137,186	
リース債務		40,548,795	
固定負債合計			7,759,039,962
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		193,836,257	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		488,498,884	
リース債務		12,637,940	
未払金		517,333,329	
未払消費税等		1,345,000	
預り金		46,413,971	
引当金			
賞与引当金		126,525,621	
流動負債合計			1,386,591,002
負債合計			9,145,630,964
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		1,321,175,012	
資本剰余金合計			1,321,175,012
III 利益剰余金			
長期借入金償還積立金		18,440,793	
当期未処分利益		204,989,848	
(うち当期総利益)		(204,989,848)	
利益剰余金合計			223,430,641
純資産合計			1,644,605,653
負債純資産合計			10,790,236,617

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26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	5,069,619,510	
外来収益	1,963,590,626	
その他医業収益	129,532,548	
保険等査定減	▲ 22,791,513	7,139,951,171
運営費負担金収益		594,693,921
補助金等収益		16,113,750
資産見返運営費負担金戻入		402,500
資産見返補助金等戻入		1,577,403
資産見返物品受贈額戻入		26,123,391
雑益		5,360,583
営業収益合計		7,784,222,719
営業費用		
医業費用		
給与費	3,402,898,155	
材料費	1,464,825,057	
経費	1,502,972,952	
減価償却費	607,671,938	
研究研修費	30,055,757	
たな卸資産減耗費	27,528	7,008,451,387
一般管理費		
給与費	143,160,752	
経費	10,767,744	
減価償却費	9,204,784	163,133,280
営業費用合計		7,171,584,667
営業利益		612,638,052
営業外収益		
運営費負担金収益		177,324,340
患者外給食収益		800
財務収益		
受取利息	5,234,635	5,234,635
営業外雑収益		44,122,161
営業外収益合計		226,681,936
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	260,734,480	
長期借入金利息	1,884,994	262,619,474
患者外給食材料費		2,289
貸倒引当金繰入額		3,360,000
雑支出		13,360,807
営業外費用合計		279,342,570
経常利益		559,977,418
臨時利益		
過年度損益修正益		96,487
保険金収入		528,169
臨時損失		
固定資産除却損		6
過年度損益修正損		1,989,282
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		12,000,808
当期純利益		204,989,848
当期総利益		204,989,848

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26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		▲ 1,526,254,365
人件費支出		▲ 3,549,434,622
医業収入		7,197,626,199
運営費負担金収入		772,018,261
補助金等収入		15,480,750
その他		▲ 1,482,210,687
	小計	1,427,225,536
利息の受取額		5,234,635
利息の支払額		▲ 262,619,474
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,169,840,697
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		▲ 306,946,847
運営費負担金収入		1,746,499
投資活動によるキャッシュ・フロー		▲ 305,200,348
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出		▲ 193,532,681
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 505,466,946
リース債務の返済による支出		▲ 10,046,400
財務活動によるキャッシュ・フロー		▲ 709,046,027
IV 資金増加額(▲は資金減少額)		155,594,322
V 資金期首残高		2,883,285,996
VI 資金期末残高		3,038,880,318

利益の処分に関する書類

(平成26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 当期末処分利益	204,989,848
当期総利益	204,989,848
II 積立金振替額	18,440,793
長期借入金償還積立金	18,440,793
III 利益処分類	
積立金	<u>223,430,641</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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	7,008,451,387		
一般管理費	163,133,280		
営業外費用	279,342,570		
臨時損失	355,612,226	7,806,539,463	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 7,139,951,171		
雑益	▲ 5,360,583		
営業外収益	▲ 49,357,596		
臨時利益	▲ 624,656	▲ 7,195,294,006	
業務費用合計			611,245,457
(うち減価償却充当補助金相当額)			(28,103,294)
II 引当外退職給付増加見積額			5,800,780
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	641,654		641,654
IV 行政サービス実施コスト			617,687,891

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26年3月末における利回りを参考に0.641%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	73,933,238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	<u>3,038,880,318円</u>
資金期末残高	<u>3,038,880,318円</u>

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、金銭信託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	3,038,880,318	3,038,880,318	—
(2) 医業未収金	1,160,383,957	1,160,383,957	—
(3) 未収入金	14,962,188	14,962,188	—
(4) 長期借入金	(604,108,376)	(604,398,580)	(290,204)
(5) 移行前地方債償還債務	(5,562,531,705)	(6,860,140,229)	(1,297,608,524)
(6) 未払金	(517,333,329)	(517,333,329)	(—)

※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	3,038,880,318
(2) 医業未収金	1,160,383,957
(3) 未収入金	14,962,188

(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	193,836,257	410,272,119

(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	488,498,884	1,940,344,783	2,925,419,450	208,268,588

VI 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区 分	平成 26 年 3 月 31 日現在
退職給付債務 (A)	2,083,689,252 円
会計基準変更時差異の未処理額 (B)	— 円
未認識数理計算上の差異 (C)	121,447,934 円
退職給付引当金 (D)=(A)+(B)+(C)	2,205,137,186 円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成 25 年 4 月 1 日 (至)平成 26 年 3 月 31 日
勤務費用	158,950,136 円
利息費用	31,254,530 円
未認識数理計算上の差異費用処理額	▲11,597,497 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	520,229,299 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 26 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
					当期償却額	前期償却額	
有形固定資産 (償却費損益内)							
建物	5,736,320,000	57,100,000	-	5,793,420,000	921,421,496	235,455,220	4,871,998,504
工具器具備品	2,055,321,899	187,380,266	7,915,915	2,234,786,250	1,229,503,059	379,286,236	1,005,283,191
車両運搬具	13,890,974	4,385,590	-	18,276,564	8,467,981	2,135,266	9,808,583
計	7,805,532,873	248,865,856	7,915,915	8,046,482,814	2,159,392,536	616,876,722	5,887,090,278
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	-	43,500,000	-	43,500,000	-	-	43,500,000
計	605,600,000	43,500,000	-	649,100,000	-	-	649,100,000
土地	605,600,000	-	-	605,600,000	-	-	605,600,000
建物	5,736,320,000	57,100,000	-	5,793,420,000	921,421,496	235,455,220	4,871,998,504
工具器具備品	2,055,321,899	187,380,266	7,915,915	2,234,786,250	1,229,503,059	379,286,236	1,005,283,191
車両運搬具	13,890,974	4,385,590	-	18,276,564	8,467,981	2,135,266	9,808,583
建設仮勘定	-	43,500,000	-	43,500,000	-	-	43,500,000
計	8,411,132,873	292,365,856	7,915,915	8,695,582,814	2,159,392,536	616,876,722	6,536,190,278
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	29,760,000	12,610,000	5,520,000	36,850,000	-	-	36,850,000
基金	-	710,000	-	710,000	-	-	710,000
その他	1,777,122	1,251,360	495,780	2,532,702	-	-	2,532,702
計	31,537,122	14,571,360	6,015,780	40,092,702	-	-	40,092,702

(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	39,951,859	477,053,917	-	475,733,564	-	41,272,212	
計	39,951,859	477,053,917	-	475,733,564	-	41,272,212	

(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	24,000,000	9,600,000	4,800,000	0	28,800,000	(注1)
看護学生奨学金貸付	5,760,000	2,160,000	0	720,000	7,200,000	(注2)
認定看護師資格取得貸付金	0	850,000	0	0	850,000	
計	29,760,000	12,610,000	4,800,000	720,000	36,850,000	

(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。

(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	689,641,057	-	172,018,951	517,622,106	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	-	21,513,730	86,486,270	0.200%	平成30年3月25日	
計	797,641,057	0	193,532,681	604,108,376			

(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04001号	271,393,815	-	22,138,785	249,255,030	4.400%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第05030号	1,888,425,798	-	138,997,287	1,749,428,511	4.100%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第06002号	3,763,464,431	-	254,141,009	3,509,323,422	4.650%	平成36年9月25日	
資金運用部資金第16003号	38,562,184	-	19,175,338	19,386,846	1.100%	平成27年3月1日	
九州労働金庫3888146	11,450,000	-	11,450,000	0	1.150%	平成26年3月3日	
財政融資資金第20001号	24,518,807	-	24,518,807	0	0.600%	平成26年3月1日	
福岡銀行401928	24,050,000	-	12,025,000	12,025,000	0.926%	平成27年3月25日	
地方公共団体金融機構H21-070-0230-0	46,133,616	-	23,020,720	23,112,896	0.400%	平成27年3月20日	
計	6,067,998,651	-	505,466,946	5,562,531,705			

(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	1,836,282,524	520,229,299	151,374,637	0	2,205,137,186	
賞与引当金	124,805,427	126,525,621	124,805,427	0	126,525,621	
貸倒引当金(医業未収金)	42,719,000	0	2,348,100	0	40,370,900	
貸倒引当金(長期貸付金)	0	3,360,000	720,000	0	2,640,000	
計	2,003,806,951	650,114,920	279,248,164	0	2,374,673,707	

(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	362,043,857	212,469,948	-	574,513,805	(注1)
	長期借入金償還積立金	514,000,000	232,559,207	-	746,559,207	(注2)
	計	876,145,857	445,029,155	-	1,321,175,012	

(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	10,094,675	202,375,273	212,469,948	0	(注1、2、3)
長期借入金償還積立金	0	251,000,000	232,559,207	18,440,793	
計	10,094,675	453,375,273	445,029,155	18,440,793	

(注1) 当期増加額は、平成24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
建設改良積立金	212,469,948	固定資産の取得による
長期借入金償還積立金	232,559,207	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	445,029,155	

(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25年度	-	773,764,760	772,018,261	1,746,499	-	773,764,760	-
合計	-	773,764,760	772,018,261	1,746,499	-	773,764,760	-

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成25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	642,018,261	642,018,261
合計	772,018,261	772,018,261

(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					収益計上	摘要
		建設仮勘定補助金等	資産戻返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等			
平成25年度臨床研修費等補助金 (医師)(厚生労働省)	5,671,750	-	-	-	-	5,671,750		
平成25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25年度病院群輪番制運営事業補助金	1,195,000	-	-	-	-	1,195,000		
面立支援助成金(事業所内保育施設設置・運営等支援助成金)	4,332,000	-	-	-	-	4,332,000		
災害対策即応資機材整備事業補助金	2,695,000		2,040,000			655,000		
合計	18,153,750	-	2,040,000	-	-	16,113,750		

(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 (1,200)	6 (2)	- (-)	- (-)
職員	2,617,253 (210,647)	410 (129)	151,375 (2,079)	43 (9)
合計	2,623,253 (211,847)	416 (131)	151,375 (2,079)	43 (9)

(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

科 目	金 額	(単位:円)
医業費用		
給与費		
給料	1,383,196,354	
手当	604,513,141	
賞与	400,025,634	
賞与引当金繰入額	126,525,621	
報酬	195,104,303	
賞金	10,167,395	
退職給付費用	178,607,169	
法定福利費	504,758,538	3,402,898,155
材料費		
薬品費	944,083,332	
診療材料費	503,631,278	
給食材料費	140,870	
医療消耗備品費	16,969,577	1,464,825,057
経費		
厚生福利費	12,353,243	
報償費	126,483	
旅費交通費	1,073,808	
職員被服費	3,991,020	
消耗品費	31,470,446	
消耗備品費	5,750,240	
光熱水費	110,914,663	
燃料費	45,842,675	
食糧費	88,303	
印刷製本費	3,754,129	
修繕費	79,590,962	
保険料	20,924,075	
広告料	2,469,718	
賃借料	32,048,043	
通信運搬費	6,761,463	
委託料	996,279,449	
諸会費	4,311,700	
交際費	303,636	
手数料	2,773,375	
租税公課	1,876,000	
雑費	1,177,412	
消費税及び地方消費税	139,092,109	1,502,972,952
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	6,832,620	
車両減価償却費	2,135,266	
工具器具減価償却費	371,632,056	607,671,938
研究研修費		
謝金	791,699	
図書費	8,647,313	
旅費	14,720,182	
研究雑費	5,896,563	30,055,757
たな卸資産減耗費	27,528	27,528
医業費用合計		7,008,451,387

科目	金額
一般管理費	
給与費	
給料	69,139,837
手当	14,473,053
賞与	19,832,471
役員報酬	7,200,000
賃金・報酬	7,453,886
法定福利費	25,061,505
経費	143,160,752
厚生福利費	507,183
旅費交通費	279,681
消耗品費	30,623
光熱水費	755,963
燃料費	317,463
修繕費	147,345
保険料	33,090
賃借料	495,982
通運費	699,229
信託料	7,241,717
委託費	60,001
諸会費	199,467
手数料	
減価却費	10,767,744
建物減価却費	1,550,604
器具備品減価却費	7,654,180
一般管理費合計	9,204,784
	163,133,280

(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	740,555	
普通預金	738,139,763	
金銭信託	2,300,000,000	
合計	3,038,880,318	

(医業未収金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	850,115,085	
外来未収金	302,444,320	
その他	7,824,552	
合計	1,160,383,957	

(未払金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	178,586,647	
材料費	118,074,833	
固定資産購入費	46,692,450	
経費その他	173,979,399	
合計	517,333,329	

決算報告書

平成 25 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	7,847,385,000	7,764,130,577	▲ 83,254,423		
医業収益	7,233,617,000	7,147,694,306	▲ 85,922,694		
運営費負担金	594,679,000	594,693,921	14,921		
その他営業収益	19,089,000	21,742,350	2,653,350		
営業外収益	227,062,000	228,785,326	1,723,326		
運営費負担金	177,355,000	177,324,340	▲ 30,660		
その他営業外収益	49,707,000	51,460,986	1,753,986		
臨時利益	0	624,656	624,656		
資本収入	1,747,000	9,296,499	7,549,499		
運営費負担金	1,747,000	1,746,499	▲ 501		
長期借入金	0	0	0		
その他資本収入	0	7,550,000	7,550,000		
計	8,076,194,000	8,002,837,058	▲ 73,356,942		
支出					
営業費用	6,622,364,000	6,565,642,957	▲ 56,721,043		
医業費用	6,463,713,000	6,411,139,782	▲ 52,573,218		
給与費	3,487,505,000	3,404,092,994	▲ 83,412,006		
材料費	1,484,893,000	1,539,438,809	54,545,809		
経費	1,455,115,000	1,436,105,629	▲ 19,009,371		
研究研修費	36,200,000	31,502,350	▲ 4,697,650		
一般管理費	158,651,000	154,503,175	▲ 4,147,825		
営業外費用	262,763,000	262,623,741	▲ 139,259		
臨時損失	3,140,000	13,993,991	10,853,991		
資本支出	1,066,489,000	1,002,718,694	▲ 63,770,306		
建設改良費	333,616,000	280,697,687	▲ 52,918,313		
償還金	698,927,000	698,999,627	72,627		
その他の資本支出	33,946,000	23,021,380	▲ 10,924,620		
計	7,954,756,000	7,844,979,383	▲ 109,776,617		
単年度資金収支(収入-支出)	121,438,000	157,857,675	36,419,675		

(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 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25年4月1日から平成26年3月31日までの第4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26年6月26日

地方独立行政法人大牟田市立病院

監 事 眞 次 義 彦 ㊞

監 事 中 村 公 ㊞