

財 務 諸 表 等

平成 2 7 年度
(第 6 期事業年度)

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 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28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	6,916,820,000			
建物減価償却累計額	▲ 1,414,894,803	5,501,925,197		
工具器具備品	2,457,567,562			
工具器具備品減価償却累計額	▲ 1,881,525,515	576,042,047		
車両運搬具	31,414,664			
車両運搬具減価償却累計額	▲ 14,069,185	17,345,479		
有形固定資産合計		6,700,912,723		
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				
投資有価証券		200,000,000		
長期貸付金	58,070,000			
貸倒引当金(長期貸付金)	▲ 11,062,500	47,007,500		
基金		2,451,507		
長期前払消費税等		85,872,000		
その他		1,391,400		
投資その他の資産合計		336,722,407		
固定資産合計			7,037,737,130	
II 流動資産				
現金及び預金		3,524,579,494		
医業未収金	1,311,281,231			
貸倒引当金(医業未収金)	▲ 26,188,000	1,285,093,231		
未収入金		9,667,985		
診療材料		15,312,317		
前払費用		1,466,669		
流動資産合計			4,836,119,696	
資産合計				11,873,856,826

貸借対照表

(平成28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	32,943,782			
資産見返補助金等	20,137,534			
資産見返寄付金	2,450,375			
資産見返物品受贈額	14	55,531,705		
長期借入金		851,196,678		
移行前地方債償還債務		4,146,576,499		
引当金				
退職給付引当金		2,220,379,863		
リース債務		18,544,680		
固定負債合計			7,292,229,425	
II 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		423,996,303		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		473,940,476		
リース債務		10,674,720		
未払金		895,972,988		
預り金		51,198,022		
引当金				
賞与引当金		129,526,053		
流動負債合計			1,985,308,562	
負債合計				9,277,537,987
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		1,926,048,880		
資本剰余金合計			1,926,048,880	
III 利益剰余金				
建設改良積立金		71,435,896		
長期借入金償還積立金		5,133,205		
当期末処分利益		493,700,858		
(うち当期総利益)		(493,700,858)		
利益剰余金合計			570,269,959	
純資産合計				2,596,318,839
負債純資産合計				11,873,856,826

損益計算書

(平成27年4月1日～平成28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	5,317,240,929		
外来収益	1,944,850,811		
その他医業収益	137,389,787		
保険等査定減	▲ 29,911,598	7,369,569,929	
運営費負担金収益		568,886,150	
補助金等収益		15,148,888	
資産見返運営費負担金戻入		4,530,260	
資産見返補助金等戻入		1,952,411	
資産見返物品受贈額戻入		446,247	
雑益		5,550,245	
営業収益合計			7,966,084,130
営業費用			
医業費用			
給与費	3,500,657,345		
材料費	1,614,577,132		
経費	1,574,048,353		
減価償却費	584,114,993		
研究研修費	31,554,162		
たな卸資産減耗費	120,000	7,305,071,985	
一般管理費			
給与費	146,539,365		
経費	13,196,963		
減価償却費	5,556,790	165,293,118	
営業費用合計			7,470,365,103
営業利益			495,719,027
営業外収益			
運営費負担金収益		150,698,212	
財務収益			
受取利息	11,778,556	11,778,556	
営業外雑収益		40,331,941	
営業外収益合計			202,808,709
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	221,557,534		
長期借入金利息	1,273,792	222,831,326	
貸倒引当金繰入額		6,346,667	
雑支出		7,804,904	
営業外費用合計			236,982,897
経常利益			461,544,839
臨時利益			
過年度損益修正益		137,372	
投資有価証券売却益		31,697,000	
保険金収入		12,224,100	
その他臨時利益		1,462,039	45,520,511
臨時損失			
固定資産除却損		5	
過年度損益修正損		1,187,662	
和解金		11,112,010	
その他臨時損失		1,064,815	13,364,492
当期純利益			493,700,858
当期総利益			493,700,858

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日～平成28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	▲ 1,687,595,259
人件費支出	▲ 3,589,494,320
医業収入	7,260,658,263
運営費負担金収入	719,584,362
補助金等収入	14,578,988
その他	▲ 1,509,937,111
小計	1,207,794,923
利息の受取額	11,778,029
利息の支払額	▲ 222,831,326
業務活動によるキャッシュ・フロー	996,741,626
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	▲ 200,000,000
投資有価証券売却による収入	531,697,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 557,543,364
運営費負担金収入	33,442,039
補助金等収入	398,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 192,006,325
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	696,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 284,679,138
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 453,515,846
リース債務の返済による支出	▲ 11,460,330
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 53,655,314
IV 資金増加額(▲は資金減少額)	751,079,987
V 資金期首残高	2,773,499,507
VI 資金期末残高	3,524,579,494

利益の処分に関する書類

(平成28年6月24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	493,700,858
当期総利益	493,700,858
II 利益処分額	
建設改良積立金	128,700,858
長期借入金償還積立金	365,000,000
	<u>365,000,000</u> <u>493,700,858</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成27年4月1日～平成28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	7,305,071,985		
一般管理費	165,293,118		
営業外費用	236,982,897		
臨時損失	13,364,492	7,720,712,492	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 7,369,569,929		
雑益	▲ 5,550,245		
営業外収益	▲ 52,110,497		
臨時利益	▲ 45,520,511	▲ 7,472,751,182	
業務費用合計			247,961,310
(うち減価償却充当補助金相当額)			(6,928,918)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	0		0
III 行政サービス実施コスト			247,961,310

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	6～39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、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. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 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28年3月末における利回りは▲0.05%でしたが、「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（平成28年4月25日付け事務連絡）に基づき、0%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、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	3, 524, 579, 494円
資金期末残高	3, 524, 579, 494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、金銭信託及び地方債を保有しています。

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	200,000,000	227,794,600	27,794,600
(2) 現金及び預金	3,524,579,494	3,524,579,494	—
(3) 医業未収金	1,285,093,231	1,285,093,231	—
(4) 未収入金	9,667,985	9,667,985	—
(5) 長期借入金	(1,275,192,981)	(1,275,028,045)	(▲164,936)
(6) 移行前地方債償還債務	(4,620,516,975)	(5,553,997,834)	(933,480,859)
(7) 未払金	(895,972,988)	(895,972,988)	—

※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	3,524,579,494
(2) 医業未収金	1,285,093,231
(3) 未収入金	9,667,985

(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	423,996,303	851,196,678

(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	473,940,476	2,119,106,211	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	平成28年3月31日現在
退職給付債務 (A)	2,341,724,089 円
未認識数理計算上の差異 (B)	▲121,344,226 円
退職給付引当金 (C)=(A)+(B)	2,220,379,863 円

2. 退職給付費用に関する事項

区 分	(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日
勤務費用	187,963,997 円
利息費用	13,977,795 円
未認識数理計算上の差異費用処理額	6,966,094 円
退職給付費用	208,907,886 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28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

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		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	当期償却累計額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	5,799,920,000	1,116,900,000	—	6,916,820,000	1,414,894,803	254,555,837	—	5,501,925,197	
	工具器具備品	2,375,052,270	90,839,504	8,324,212	2,457,567,562	1,881,525,515	331,997,278	—	576,042,047	
	車両運搬具	24,152,864	7,261,800	—	31,414,664	14,069,185	3,118,668	—	17,345,479	
	計	8,199,125,134	1,215,001,304	8,324,212	9,405,802,226	3,310,489,503	589,671,783	—	6,095,312,723	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	
	土地	605,600,000	—	—	605,600,000	—	—	—	605,600,000	
	建設仮勘定	497,100,000	705,672,000	1,202,772,000	—	—	—	—	—	
有形固定資産合計	計	1,102,700,000	705,672,000	1,202,772,000	605,600,000	—	—	—	605,600,000	
	土地	605,600,000	—	—	605,600,000	—	—	—	605,600,000	
	建物	5,799,920,000	1,116,900,000	—	6,916,820,000	1,414,894,803	254,555,837	—	5,501,925,197	
	工具器具備品	2,375,052,270	90,839,504	8,324,212	2,457,567,562	1,881,525,515	331,997,278	—	576,042,047	
無形固定資産	車両運搬具	24,152,864	7,261,800	—	31,414,664	14,069,185	3,118,668	—	17,345,479	
	建設仮勘定	497,100,000	705,672,000	1,202,772,000	—	—	—	—	—	
	計	9,301,825,134	1,920,673,304	1,211,096,212	10,011,402,226	3,310,489,503	589,671,783	—	6,700,912,723	
	電話加入権	102,000	—	—	102,000	—	—	—	102,000	
投資その他の資産	計	102,000	—	—	102,000	—	—	—	102,000	
	投資有価証券	500,000,000	200,000,000	500,000,000	200,000,000	—	—	—	200,000,000	
	長期貸付金	45,830,000	12,240,000	—	58,070,000	—	—	—	58,070,000	
	基金	2,450,980	527	—	2,451,507	—	—	—	2,451,507	
	長期前払消費税等	—	85,872,000	—	85,872,000	—	—	—	85,872,000	
	その他	1,930,895	—	539,495	1,391,400	—	—	—	1,391,400	
	計	550,211,875	298,112,527	500,539,495	347,784,907	—	—	—	347,784,907	

(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	46,639,572	255,414,100	-	286,741,355	-	15,312,317	
計	46,639,572	255,414,100	-	286,741,355	-	15,312,317	

(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	—	
	計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	—	
貸借対照表計上額		200,000,000	200,000,000	200,000,000	—	

(4)長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
医学生奨学金貸付	36,000,000	7,200,000	-	-	43,200,000	
看護学生奨学金貸付	6,480,000	5,040,000	-	-	11,520,000	
認定看護師資格取得貸付金	3,350,000	-	-	-	3,350,000	
計	45,830,000	12,240,000	-	-	58,070,000	

(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23年度建設改良資金借入金	345,342,627	-	172,540,528	172,802,099	0.266%	平成29年3月25日	
平成24年度建設改良資金借入金	64,929,492	-	21,599,914	43,329,578	0.200%	平成30年3月25日	
平成26年度建設改良資金借入金	453,600,000	-	90,538,696	363,061,304	0.100%	平成32年3月25日	
平成27年度建設改良資金借入金	-	696,000,000	-	696,000,000	0.100%	平成33年3月25日	
計	863,872,119	696,000,000	284,679,138	1,275,192,981			

(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	226,131,422	-	24,152,238	201,979,184	4.400%	平成35年3月25日	
資金運用部資金第05030号	1,604,673,921	-	150,750,361	1,453,923,560	4.100%	平成36年3月25日	
資金運用部資金第06002号	3,243,227,478	-	278,613,247	2,964,614,231	4.650%	平成36年9月25日	
計	5,074,032,821	-	453,515,846	4,620,516,975			

(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	2,211,193,128	208,907,886	199,721,151	—	2,220,379,863	
賞与引当金	128,501,082	129,526,053	128,501,082	—	129,526,053	
貸倒引当金(医業未収金)	31,984,000	26,188,000	4,333,961	27,650,039	26,188,000	(注)
貸倒引当金(長期貸付金)	4,715,833	6,346,667	—	—	11,062,500	
計	2,376,394,043	370,968,606	332,556,194	27,650,039	2,387,156,416	

(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	1,544,503,653	381,443,227	—	1,925,946,880	(注)
	計	1,544,605,653	381,443,227	—	1,926,048,880	

(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	-	187,012,328	115,576,432	71,435,896	(注1、2、3)
長期借入金償還積立金	-	271,000,000	265,866,795	5,133,205	
計	-	458,012,328	381,443,227	76,569,101	

(注1) 当期増加額は、平成26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	

(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27年度	-	753,026,401	719,584,362	33,442,039	-	753,026,401	-
合計	-	753,026,401	719,584,362	33,442,039	-	753,026,401	-

② 運営費負担金収益

業務等区分	平成27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	589,584,362	589,584,362
合計	719,584,362	719,584,362

(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27年度臨床研修費等(医師)補助金	3,974,000	-	-	-	-	3,974,000	
平成27年度臨床研修費等(医師)補助金	124,888	-	-	-	-	124,888	
平成27年度福岡県がん診療連携拠点病院機能	4,253,000	-	-	-	-	4,253,000	
福岡県新任期看護職員研修事業補助金	282,000	-	-	-	-	282,000	
福岡県新人看護職員研修事業費補助金	353,000	-	-	-	-	353,000	
平成27年度病院群輪番制補助金	1,380,000	-	-	-	-	1,380,000	
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	4,732,000	-	-	-	-	4,732,000	
合計	15,148,888	-	-	-	-	15,148,888	

(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	2,661,858 (209,126)	420 (118)	199,722 (1,655)	50 (8)
合計	2,667,858 (210,326)	426 (120)	199,722 (1,655)	50 (8)

(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。

(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	1,414,194,744
手当	601,465,414
賞与	407,691,067
賞与引当金繰入額	129,526,053
報酬	198,487,039
賞金	6,248,381
退職給付費用	208,907,886
法定福利費	534,136,761
材料費	3,500,657,345
薬品費	
診療材料費	1,053,840,344
給食材料費	543,305,354
医療消耗品費	385,190
経費	17,046,244
厚生福利費	13,737,569
報償費	138,040
旅費交通費	1,572,920
職員被服費	4,126,540
消耗品費	25,794,432
消耗備品費	12,082,836
光熱水費	111,051,284
燃料費	26,160,006
食糧費	139,950
印刷製本費	4,236,912
修繕費	82,959,817
保険料	14,045,798
広告料	955,420
賃借料	46,443,276
通信運搬費	7,236,063
委託料	982,035,973
諸会費	5,384,145
交際費	380,067
手数料	2,690,491
租税公課	1,764,300
雑費	1,402,192
消費税及び地方消費税	229,710,322
減価償却費	1,574,048,353
建物減価償却費	242,215,925
建物付属設備減価償却費	10,402,120
車両減価償却費	3,118,668
工具器具備品減価償却費	328,378,280
研究研修費	
謝金	975,341
図書費	10,402,261
旅費	13,529,378
研究雑費	6,647,182
たな卸資産減耗費	120,000
医業費用合計	31,554,162
	120,000
	7,305,071,985

科 目	金 額
一般管理費	
給与費	
給料(一般)	72,163,777
手当(一般)	14,076,379
賞与(一般)	21,671,880
役員報酬(一般)	7,200,000
賃金・報酬(一般)	6,044,910
法定福利費(一般)	25,382,419
経費	146,539,365
厚生福利費(一般)	609,874
旅費交通費(一般)	239,017
消耗品費(一般)	38,388
光熱水費(一般)	1,143,718
燃料費(一般)	272,597
保険料(一般)	31,138
賃借料(一般)	487,588
通信運搬費(一般)	727,735
委託料(一般)	9,395,605
諸会費(一般)	128,103
手数料(一般)	67,200
雑費(一般)	56,000
減価償却費	13,196,963
建物減価償却費(一般)	1,937,792
器具備品減価償却費(一般)	3,618,998
	5,556,790
	165,293,118

(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	698,958		
普通預金	1,223,880,536		
金銭信託	2,300,000,000		
合計	3,524,579,494		

(医業未収金の内訳)			(単位:円)
区分	期末残高	備考	
入院未収金	990,959,969		
外来未収金	311,947,940		
その他	8,373,322		
合計	1,311,281,231		

(未払金の内訳)			(単位:円)
区分	期末残高	備考	
給与費	215,540,651		
材料費	163,868,861		
固定資産購入費	341,690,188		
経費その他	174,873,288		
合計	895,972,988		

決 算 報 告 書

平成 27 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	7,797,280,000	7,972,057,228	174,777,228	
医業収益	7,205,111,000	7,382,027,940	176,916,940	延入院患者数の増及び薬品収入の増による影響
運営費負担金	568,887,000	568,886,150	▲ 850	
その他営業収益	23,282,000	21,143,138	▲ 2,138,862	
営業外収益	203,743,000	205,543,896	1,800,896	
運営費負担金	151,178,000	150,698,212	▲ 479,788	
その他営業外収益	52,565,000	54,845,684	2,280,684	
臨時利益	0	44,067,693	44,067,693	投資有価証券売却益及び保険金収入
資本収入	729,313,000	729,442,039	129,039	
運営費負担金	33,253,000	33,442,039	189,039	
長期借入金	696,060,000	696,000,000	▲ 60,000	
その他資本収入	0	0	0	
その他の収入	0	500,000,000	500,000,000	投資有価証券の売却による
計	8,730,336,000	9,451,110,856	720,774,856	
支出				
営業費用	6,757,148,000	6,864,331,027	107,183,027	
医業費用	6,576,293,000	6,703,424,816	127,131,816	
給与費	3,486,366,000	3,502,612,890	16,246,890	法定福利費の増及び退職給付費用算出における割引率の変更による影響
材料費	1,575,038,000	1,709,978,396	134,940,396	高額医薬品の購入量増による影響
経費	1,480,134,000	1,456,837,130	▲ 23,296,870	光熱水費・燃料費・委託料の減
研究研修費	34,755,000	33,996,400	▲ 758,600	
一般管理費	180,855,000	160,906,211	▲ 19,948,789	
営業外費用	224,208,000	222,833,244	▲ 1,374,756	
臨時損失	0	13,506,312	13,506,312	和解金等
資本支出	1,591,643,000	1,573,340,811	▲ 18,302,189	
建設改良費	821,060,000	811,576,432	▲ 9,483,568	
償還金	737,653,000	738,194,984	541,984	
その他資本支出	32,930,000	23,569,395	▲ 9,360,605	
その他の支出	0	200,000,000	200,000,000	投資有価証券の購入による
計	8,572,999,000	8,874,011,394	301,012,394	
単年度資金収支(収入-支出)	157,337,000	577,099,462	419,762,462	

(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27年4月1日から平成28年3月31日までの第6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28年6月24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 ㊞