

# 財 務 諸 表 等

2022年度(令和4年度)  
(第4期事業年度)

自 2022年4月 1日

至 2023年3月31日

地方独立行政法人大月市立中央病院

## 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並びに減価償却費の明細 .....	10
(2) たな卸資産の明細 .....	11
(3) 長期貸付金の明細 .....	12
(4) 長期借入金の明細 .....	13
(5) 移行前地方債償還債務の明細 .....	14
(6) 引当金の明細 .....	15
(7) 資本金及び資本剰余金の明細 .....	16
(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細 .....	17
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 .....	18
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 .....	19
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細 .....	20
(12) 役員及び職員の給与の明細 .....	21
(13) 開示すべきセグメント情報 .....	22
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 .....	23
添付資料	
決算報告書 .....	別冊

# 財 務 諸 表

# 貸借対照表

(2023年3月31日)

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(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		520,920,000	
建物	2,984,700,000		
建物減価償却累計額	▲ 498,119,471	2,486,580,529	
構築物	106,117,248		
構築物減価償却累計額	▲ 18,473,861	87,643,387	
器械備品	601,203,980		
器械備品減価償却累計額	▲ 377,186,081	224,017,899	
車両	16,382,258		
車両減価償却累計額	▲ 4,726,413	11,655,845	
有形固定資産合計		3,330,817,660	
2 無形固定資産			
ソフトウェア	186,585,200		
ソフトウェア減価償却累計額	▲ 3,073,487	183,511,713	
無形固定資産合計		183,511,713	
3 投資その他の資産			
長期前払消費税		25,489,812	
長期貸付金		25,750,000	
投資その他の資産合計		51,239,812	
固定資産合計			3,565,569,185
II 流動資産			
現金及び預金		1,223,171,817	
未収金	474,180,157		
貸倒引当金	▲ 5,026,770	469,153,387	
貯蔵品		10,605,519	
流動資産合計			1,702,930,723
資産合計			5,268,499,908

# 貸借対照表

(2023年3月31日)

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(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	5,892,288		
資産見返運営費交付金	12,792,518		
資産見返補助金等	1,418,719,198		
長期預り補助金	3,312,494	1,440,716,498	
長期借入金		195,640,000	
移行前地方債償還債務		1,216,553,572	
引当金			
退職給付引当金	459,358,000	459,358,000	
固定負債合計			3,312,268,070
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		44,640,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		110,004,001	
未払金		433,273,974	
未払消費税等		3,680,000	
引当金			
賞与引当金	66,217,000		
法定福利費引当金	11,101,000	77,318,000	
流動負債合計			668,915,975
負債合計			3,981,184,045
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金			
資本金合計		522,813,833	
II 資本剰余金			
資本剰余金		0	
資本剰余金合計			0
III 利益剰余金			
積立金		501,315,133	
当期未処分利益		263,186,897	
(うち当期総利益)		(263,186,897)	
利益剰余金合計			764,502,030
負債純資産合計			1,287,315,863
			5,268,499,908

# 損 益 計 算 書

(2022年4月1日～2023年3月31日)

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	1,002,784,092	
外来収益	997,627,607	
その他医業収益	208,858,225	
へき地巡回診療収益	1,281,680	
保険等査定減	▲ 4,137,575	2,206,414,029
運営費負担金収益		272,420,000
運営費交付金収益		4,800,000
補助金等収益		
補助金等収益	249,634,760	
へき地補助金等収益	3,784,000	253,418,760
資産見返負債戻入		
資産見返運営費負担金戻入	233,453	
資産見返運営費交付金戻入	3,285,940	
資産見返補助金等戻入	101,085,692	104,605,085
営業収益合計		2,841,657,874
営業費用		
医業費用		
給与費	1,450,975,907	
材料費	355,854,216	
経費	523,818,130	
減価償却費	186,683,721	
研究研修費	2,974,794	
へき地給与費	3,122,109	
へき地材料費	23,000	
へき地経費	2,673,179	2,526,125,056
一般管理費		
給与費	85,182,558	
経費	1,334,251	
減価償却費	1,263,086	87,779,895
営業費用合計		2,613,904,951
営業利益		227,752,923
営業外収益		
運営費負担金収益		11,184,000
運営費交付金収益		106,686,000
財務収益		
受取利息	7,961	7,961
雑収益		20,250,381
営業外収益合計		138,128,342
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	20,708,734	
長期借入金利息	76,673	20,785,407
資産取得に係る控除対象外消費税償却		896,300
控除対象外消費税等		79,002,191
雑支出		2,010,470
営業外費用合計		102,694,368
経常利益		263,186,897
当期純利益		263,186,897
当期総利益		263,186,897

# キャッシュ・フロー計算書

(2022年4月1日～2023年3月31日)

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(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	▲ 352,027,208
	人件費支出	▲ 1,565,956,750
	その他の業務支出	▲ 659,566,228
	医業収入	2,210,265,522
	運営費負担金収入	283,604,000
	運営費交付金収入	111,486,000
	補助金等収入	288,727,988
	その他業務収入	23,974,131
	小計	340,507,455
	利息の受取額	7,961
	利息の支払額	▲ 20,785,407
	小計	▲ 20,777,446
	業務活動によるキャッシュ・フロー	319,730,009
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	▲ 74,932,940
	運営費交付金収入	9,200,000
	補助金等収入	119,292,440
	長期貸付金(修学資金等)による支出	▲ 5,950,000
	長期貸付金(修学資金等)返還による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	47,609,500
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入による収入	200,000,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 4,640,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 117,599,991
	設立団体出資による収入	100,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	177,760,009
IV	資金増加額(または減少額)	545,099,518
V	資金期首残高	678,072,299
VI	資金期末残高	1,223,171,817

## 利益の処分に関する書類

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期未処分利益	263,186,897
当期総利益	263,186,897
II 利益処分額	
積立金	263,186,897
	<hr/>
	<hr/>



# 行政サービス実施コスト計算書

(2022年4月1日～2023年3月31日)

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(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	2,526,125,056		
一般管理費	87,779,895		
営業外費用	102,694,368	2,716,599,319	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 2,206,414,029		
受取利息	▲ 7,961		
雑収益	▲ 20,250,381	▲ 2,226,672,371	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			489,926,948 (-)
II 引当外退職給付増加見積額			2,429,000
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用			2,614,069
IV 行政サービス実施コスト			494,970,017

## 注記事項

### I 重要な会計方針

1. 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準  
期間進行基準を採用しております。  
ただし、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おります。
2. 減価償却の会計処理方法
  - (1) 有形固定資産  
定額法を採用しております。  
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	2～42年
構築物	3～42年
器械備品	2～11年
車両	2～6年
  - (2) 無形固定資産  
定額法を採用しております。  
なお、借地権については、法人移行時の残存期間2年を耐用年数とし償却しております。
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、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法をういた簡便法を適用しております。  
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、当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、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勘案し、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  
役職員に対して支給する賞与に備えるため、当該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  
最終仕入原価法に基づく低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算方法
  - (1) 地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃貸取引の機会費用の計算方法  
近隣の地代や賃貸料等を参考に計算しております。
  - (2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付国債の2023年3月末における利回りを参考に0.50%で計算しております。
8. リースの会計処理  
リース料総額が3百万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、税抜き方式によっております。

### 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	1,223,171,817 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	0 円
資金期末残高	<u>1,223,171,817 円</u>
2. 重要な非資金取引  
該当事項はありません。

### III オペレーティング・リース取引関係

- 該当事項はありません。

#### IV 固定資産の減損関係

該当事項はありません。

#### V 退職給付関係

##### 1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金を計算しております。

##### 2. 退職給付引当金に関する事項

期首における退職給付引当金	427,671,000 円
退職給付費用	57,667,439 円
退職給付の支払額	▲ 25,980,439 円
期末における退職給付引当金	459,358,000 円

##### 3. 退職給付に関するする損益

退職給付費用	57,667,439 円
--------	--------------

#### VI 金融商品の状況に関する事項

##### 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短期的な預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により資金を調達しております。

未収債権等に回収リスクは、法人内部要領等に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は保有しておりません。

借入金等の用途は、運転資金(主として短期)及び事業投資資金(長期)であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

##### 2. 金融商品の時価等に関する事項

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,223,172	1,223,172	-
(2) 未収金	474,180	474,180	-
(3) 長期借入金	(240,280)	(240,280)	0
(4) 移行前地方債償還債務	(1,326,558)	(1,406,020)	79,462
(5) 未払金	(433,274)	(433,274)	-

(\*) 負債に計上されているものは、()で示しております。

##### (注) 金融商品の時価の算定方法

###### (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、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

###### (3) 長期借入金、(4) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

###### (5) 未払金

未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### VII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

#### VIII 重要な後発事項

該当事項はありません。



財 務 諸 表  
(附屬明細書)

## (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細

(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	2,984,700,000	0	0	2,984,700,000	498,119,471	121,094,868	0	0	0	2,486,580,529	
	構築物	106,117,248	0	0	106,117,248	18,473,861	3,405,032	0	0	0	87,643,387	
	器械備品	546,790,234	54,413,746	0	601,203,980	377,186,081	57,249,935	0	0	0	224,017,899	
	車両	16,382,258	0	0	16,382,258	4,726,413	3,123,485	0	0	0	11,655,845	
	計	3,653,989,740	54,413,746	0	3,708,403,486	898,505,826	184,873,320	0	0	0	2,809,897,660	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	土地	520,920,000	0	0	520,920,000	0	0	0	0	0	520,920,000	
	計	520,920,000	0	0	520,920,000	0	0	0	0	0	520,920,000	
有形固定資産合計	土地	520,920,000	0	0	520,920,000	0	0	0	0	0	520,920,000	
	建物	2,984,700,000	0	0	2,984,700,000	498,119,471	121,094,868	0	0	0	2,486,580,529	
	構築物	106,117,248	0	0	106,117,248	18,473,861	3,405,032	0	0	0	87,643,387	
	器械備品	546,790,234	54,413,746	0	601,203,980	377,186,081	57,249,935	0	0	0	224,017,899	
	車両	16,382,258	0	0	16,382,258	4,726,413	3,123,485	0	0	0	11,655,845	
計	4,174,909,740	54,413,746	0	4,229,323,486	898,505,826	184,873,320	0	0	0	3,330,817,660		
無形固定資産	借地権	0	0	0	0		0				0	
	ソフトウェア	0	186,585,200	0	186,585,200	3,073,487	3,073,487				183,511,713	
	計	0	186,585,200	0	186,585,200	0	3,073,487				183,511,713	
投資その他の資産	長期前払消費税	3,913,392	22,472,720	896,300	25,489,812		0				25,489,812	
	修学資金貸付金	31,150,000	5,950,000	11,350,000	25,750,000						25,750,000	
	計	35,063,392	28,422,720	12,246,300	51,239,812						51,239,812	

(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		
医薬品	9,309,136	195,173,574	0	193,877,191	0	10,605,519	
診療材料	0		0		0	0	
その他	0		0		0	0	
計	9,309,136	195,173,574	0	193,877,191	0	10,605,519	

(注1) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(3) 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(免除)額		
看護師等修学資金貸付金	22,100,000	5,400,000	0	5,900,000	21,600,000	
外国人看護師育成奨学金等	9,050,000	550,000	0	5,450,000	4,150,000	
計	31,150,000	5,950,000	0	11,350,000	25,750,000	



(4) 長期借入金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率(%)	返済期限	摘要
2019年度 医療機器整備事業	13,920,000	0	4,640,000	9,280,000	0.003	2020年3月～ 2025年3月	
2021年度 医療機器整備事業	31,000,000	0	0	31,000,000	0.295	2022年3月～ 2031年3月	
2022年度 医療機器整備事業	0	200,000,000	0	200,000,000	0.250	2023年3月～ 2028年3月	
計	44,920,000	200,000,000	4,640,000	240,280,000			

## (5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位:円)

銘 柄	期 首 残 高	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	利率(%)	償 還 期 限	摘 要
大蔵省資金運用部貸付金	21,800,646	0	14,378,646	7,422,000	4.30	2023年9月25日	
大蔵省資金運用部貸付金	61,114,365	0	30,004,602	31,109,763	3.65	2024年3月1日	
大蔵省資金運用部貸付金	24,837,315	0	7,965,471	16,871,844	3.85	2025年3月25日	
大蔵省資金運用部貸付金	37,929,059	0	9,042,457	28,886,602	3.15	2026年3月1日	
財務省関東理財局貸付金	35,959,464	0	1,495,044	34,464,420	1.60	2042年9月25日	
財務省関東理財局貸付金	99,360,965	0	3,973,738	95,387,227	1.70	2042年3月25日	
財務省関東理財局貸付金	836,835,437	0	31,797,273	805,038,164	1.20	2045年3月1日	
財務省関東理財局貸付金	315,360,313	0	11,982,760	303,377,553	1.20	2045年3月1日	
山梨信用金庫	2,960,000	0	2,960,000	0	0.20	2023年3月31日	
山梨中央銀行	8,000,000	0	4,000,000	4,000,000	0.27	2024年3月31日	
計	1,444,157,564	0	117,599,991	1,326,557,573			

## (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	427,671,000	57,667,439	25,980,439	0	459,358,000	
賞与引当金	64,612,000	66,217,000	64,612,000	0	66,217,000	
法定福利費引当金	11,664,000	11,101,000	11,664,000	0	11,101,000	
貸倒引当金	3,526,091	1,500,679	0	0	5,026,770	
計	507,473,091	136,486,118	102,256,439	0	541,702,770	

## (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	大月市出資	422,813,833	100,000,000	0	522,813,833	
	計	422,813,833	100,000,000	0	522,813,833	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費負担金	0	0	0	0	
	運営費負担金	0	0	0	0	
	運営費交付金	0	0	0	0	
	補助金等	0	0	0	0	
	工事負担金等	0	0	0	0	
	寄付金等	0	0	0	0	
	目的積立金	0	0	0	0	
	損益外除売却差額相当額	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	損益外減損損失累計額	0	0	0	0	
	損益外利息費用累計額	0	0	0	0	
	差 引 計	0	0	0	0	

(注1) 大月市出資の残高は、法人設立時の現物出資122,813,833円及び追加の出資金です。

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

ア 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
積立金	163,489,292	337,825,841	0	501,315,133	前年度未処分利益を期中積立
建設改良積立金	0	0	0	0	
計	163,489,292	337,825,841	0	501,315,133	

## (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	摘要
			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		
2022年度	0	283,604,000	283,604,000	0	0	283,604,000	0	
合 計	0	283,604,000	283,604,000	0	0	283,604,000	0	

## ②運営費負担金収益

業務等区分	2022年度負担分	合 計
期間進行基準	283,604,000	283,604,000
費用進行基準	0	0
合 計	283,604,000	283,604,000

## (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)

負担年度	期首残高	交付金当期 交付額	当 期 振 替 額				期末残高	摘要
			運営費交付金 収益	資産見返運営 費交付金	資本剰余金	小計		
2022年度	0	111,486,000	111,486,000	0	0	111,486,000	0	
合 計	0	111,486,000	111,486,000	0	0	111,486,000	0	

## ②運営費交付金収益

業務等区分	2022年度交付分	合 計
期間進行基準	111,486,000	111,486,000
費用進行基準	0	0
合 計	111,486,000	111,486,000

## (11) 地方公共団体等から財源措置の明細

## 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 容					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	
病院群輪番制病院運営事業補助金 (富士・東部地域保健医療推進委員会)	18,012,000					18,012,000	
へき地医療拠点病院運営費補助金(山梨県)	3,784,000					3,784,000	
看護職員等処遇改善事業費補助金(山梨県)	2,437,000					2,437,000	
山梨県新型コロナウイルス感染症医療機関設備整備事業費 補助金(山梨県)	36,860,000		34,837,000			2,023,000	
新型コロナウイルス感染症患者受入支援事業費補助金 (山梨県)	205,144,000					205,144,000	
二次救急病院等感染拡大防止支援事業費補助金(山梨県)	9,890,000		1,273,800			8,616,200	
新型コロナウイルス感染症医療従事者応援事業費補助金 (山梨県)	1,500,000					1,500,000	
年末年始診療・調剤体制確保事業費補助金(山梨県)	900,000					900,000	
省エネ・再エネ設備導入事業費補助金(山梨県)	3,000,000					3,000,000	
地域医療勤務環境改善体制整備事業費補助金(山梨県)	6,980,000		326,640			6,653,360	
感染症発生動向調査事業(山梨県)	49,200					49,200	
山梨県新型コロナウイルス感染症関係総合対策本部におけ る入院調整班派遣業務委託受託料(山梨県)	600,000					600,000	
大月市医療機関、薬局等価格高騰重点支援金(大月市)	700,000					700,000	
合 計	289,856,200	0	36,437,440	0	0	253,418,760	



## (12) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円)

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	(18)	(1)	(0)	(0)
	16,508	2	0	0
職 員	(502,728)	(142)	(0)	(0)
	774,191	121	25,980	14
合 計	(502,746)	(143)	(0)	(0)
	790,699	123	25,980	14

## (注1) 支給額及び支給人数

非常勤職員及び臨時雇用職員については、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。  
 役員を兼務する職員については、職員に支給額及び支給人数を記載しております。

## (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月市立中央病院役員報酬等規程」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月市立中央病院職員給与規程」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、記載を省略しています。

## (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	421,400,507	
手当	141,937,119	
賞与	93,146,887	
賞与引当金繰入額	59,979,612	
賃金	230,986,595	
報酬	268,081,701	
法定福利費	177,776,047	
退職給付費	57,667,439	1,450,975,907
材料費		
薬品費	235,570,390	
診療材料費	114,686,351	
給食材料費	3,142,490	
医療消耗備品費	2,454,985	355,854,216
経費		
厚生福利費	0	
旅費交通費	0	
職員被服費	0	
消耗品費	40,215,348	
消耗備品費	1,311,693	
光熱水費	66,938,317	
燃料費	18,887,568	
食糧費	0	
印刷製本費	1,451,525	
修繕費	36,062,673	
保険料	3,641,087	
賃借料	31,735,932	
通信運搬費	3,030,594	
委託料	300,464,164	
諸会費	950,874	
交際費	56,000	
貸倒引当金繰入額	1,500,679	
雑費	6,221,676	
寄附金	0	
職員確保対策費	11,350,000	523,818,130
減価償却費		
建物減価償却費	119,831,782	
構築物減価償却費	3,405,032	
器械備品減価償却費	57,249,935	
車両減価償却費	3,123,485	
無形固定資産減価償却費	3,073,487	186,683,721
研究研修費		
研究材料費	0	
図書費	1,219,514	
旅費	444,746	
研究雑費	1,310,534	2,974,794
へき地給与費		
へき地給料	2,646,915	
へき地手当	151,540	
へき地賃金	0	
へき地法定福利費	323,654	3,122,109

(単位：円)

科 目	金 額	
へき地材料費		
へき地薬品費	0	
へき地診療材料費	23,000	
へき地医療消耗備品費	0	23,000
へき地経費		
へき地消耗品費	117,830	
へき地消耗備品費	415,682	
へき地光熱水費	818,182	
へき地燃料費	64,115	
へき地印刷製本費	0	
へき地修繕費	0	
へき地保険料	0	
へき地賃借料	636,365	
へき地通信運搬費	30,054	
へき地委託料	545,455	
へき地雑費	45,496	2,673,179
医業費用合計		2,526,125,056
一般管理費		
給与費		
給料	32,145,786	
手当	8,636,341	
賞与	10,986,676	
賞与引当金繰入額	4,765,000	
賃金	3,677,992	
役員報酬	16,507,824	
法定福利費	8,462,939	
退職給付費	0	85,182,558
経費		
厚生福利費	0	
旅費交通費	0	
職員被服費	0	
消耗品費	6,001	
消耗備品費	0	
光熱水費	0	
燃料費	0	
食糧費	0	
印刷製本費	0	
修繕費	0	
保険料	0	
賃借料	768,000	
通信運搬費	0	
委託料	470,250	
諸会費	90,000	
交際費	0	
雑費	0	1,334,251
減価償却費		
建物減価償却費	1,263,086	
構築物減価償却費	0	
器械備品減価償却費	0	
車両減価償却費	0	1,263,086
一般管理費合計		87,779,895

② 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現 金	990,100	
普 通 預 金	1,222,181,717	
定 期 預 金	0	
合 計	1,223,171,817	

③ 未収金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
医業未収金 (国民健康保険)	219,009,335	
医業未収金 (社会保険)	58,989,755	
医業未収金 (一部負担金(自費))	38,952,724	
医業未収金 (労災)	2,603,691	
公衆衛生未収金	10,598,525	
病院群輪番制病院運営事業補助金	18,012,000	
その他の補助金等(県補助金他)	110,518,200	
その他医業未収金	13,447,427	
医業外未収金	2,048,500	
合 計	474,180,157	

④ 未払金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
給与費 (職員手当、非常勤報酬等)	32,073,972	
給与費 (退職手当)	23,138,290	
材料費	71,095,831	
放射線機器保守委託料	9,350,000	
その他経費	72,419,481	
資産購入費	225,196,400	
合 計	433,273,974	



# 決算報告書

## 2022年度 決算報告書

【地方独立行政法人大月市立中央病院】

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差 額 (決算額－予算額)	備考
<b>収入</b>				
営業収益	2,332,407,000	2,737,052,789	404,645,789	
医業収益	2,009,365,000	2,206,414,029	197,049,029	
運営費負担金・交付金	280,441,000	277,220,000	▲ 3,221,000	
補助金等収益	42,601,000	253,418,760	210,817,760	
営業外収益	127,049,000	138,128,342	11,079,342	
運営費負担金・交付金	114,650,000	117,870,000	3,220,000	
財務収益(その他営業外収益)	3,000	7,961	4,961	
雑収益(医業営業外収益)	12,396,000	20,250,381	7,854,381	
資本収入	300,905,000	336,437,440	35,532,440	
長期借入金	200,000,000	200,000,000	0	
運営費交付金	0	0	0	
補助金等収益	905,000	36,437,440	35,532,440	
貸付金返還金	0	0	0	
その他資本収入	100,000,000	100,000,000	0	
計	2,760,361,000	3,211,618,571	451,257,571	
<b>支出</b>				
営業費用	2,439,221,000	2,425,958,144	▲ 13,262,856	
医業費用	2,376,089,000	2,339,441,335	▲ 36,647,665	
給与費	1,537,421,000	1,450,975,907	▲ 86,445,093	
材料費	359,000,000	355,854,216	▲ 3,145,784	
経費	471,358,000	523,818,130	52,460,130	
研究研修費	2,355,000	2,974,794	619,794	
へき地給与費	4,800,000	3,122,109	▲ 1,677,891	
へき地材料費	60,000	23,000	▲ 37,000	
へき地経費	1,095,000	2,673,179	1,578,179	
一般管理費	63,132,000	86,516,809	23,384,809	
給与費	56,591,000	85,182,558	28,591,558	
経費	6,541,000	1,334,251	▲ 5,206,749	
営業外費用	49,418,000	102,694,368	53,276,368	
投資支出	200,000,000	240,998,946	40,998,946	
資本支出	136,500,000	128,189,991	▲ 8,310,009	
長期借入金償還金	15,900,000	4,640,000	▲ 11,260,000	
移行前地方債債務償還金	117,600,000	117,599,991	▲ 9	
その他資本支出	3,000,000	5,950,000	2,950,000	
計	2,825,139,000	2,897,841,449	72,702,449	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 64,778,000	313,777,122	378,555,122	

(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) 損益計算書の営業費用の医業費用に計上される減価償却費は、決算額に含んでおりません。



# 監查報告書

# 監査報告書

地方独立行政法人大月市立中央病院  
理事長 榎本 信幸 様

私監事は、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月市立中央病院の2022年4月1日から2023年3月31日までの第4期事業年度の業務及び会計について監査を行いました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

## 1. 監事の監査方法の概要

私監事は、地方独立行政法人大月市立中央病院監事監査規程に従い、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、重要な書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、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、当該事項の状況を調査いたしました。

## 2. 監査の結果

- (1) 事業報告書は、法令に従い、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) 利益の処理に関する書類は、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、業務運営にかか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) 法人の業務は、法令等に従い適正に実施され、また中期目標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。
- (9) 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。なお、理事と法人間の利益相反行為、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。

令和 5年 6月 23日

地方独立行政法人大月市立中央病院

監事

濱岡 彰

