

財 務 諸 表 等

令和5年度(2023年度)
(第5期事業年度)

自 令和5年4月 1日

至 令和6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
純資産変動計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	5
利益の処分に関する書類	6
行政コスト計算書	7
注記事項	8

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

添付資料

決算報告書

事業報告書 (別冊)

監査報告書 (別紙)

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和6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	▲ 619,214,339	2,365,485,661	
構築物	106,117,248		
構築物減価償却累計額	▲ 21,874,019	84,243,229	
器械備品	750,636,146		
器械備品減価償却累計額	▲ 394,271,777	356,364,369	
車両	16,382,258		
車両減価償却累計額	▲ 7,849,898	8,532,360	
建設仮勘定		9,600,000	
有形固定資産合計		3,345,145,619	
2 無形固定資産			
ソフトウェア	183,511,713		
ソフトウェア減価償却累計額	▲ 36,881,840	146,629,873	
無形固定資産合計		146,629,873	
3 投資その他の資産			
長期前払消費税		16,531,293	
長期貸付金		25,006,250	
投資その他の資産合計		41,537,543	
固定資産合計			3,533,313,035
II 流動資産			
現金及び預金		1,168,060,086	
未収金	430,080,300		
貸倒引当金	▲ 6,033,194	424,047,106	
貯蔵品		12,993,446	
流動資産合計			1,605,100,638
資産合計			5,138,413,673

貸借対照表

(令和6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		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	5,658,835		
資産見返運営費交付金	9,506,578		
資産見返補助金等	1,336,102,609		
長期預り補助金	0	1,351,268,022	
長期借入金		216,725,000	
移行前地方債償還債務		1,147,836,798	
引当金			
退職給付引当金	459,297,000	459,297,000	
固定負債合計			3,175,126,820
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		65,915,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		68,716,774	
未払金		315,566,236	
未払消費税等		4,352,300	
引当金			
賞与引当金	67,372,999		
法定福利費引当金	11,423,567	78,796,566	
流動負債合計			533,346,876
負債合計			3,708,473,696
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金			
資本金合計		622,813,833	
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			
前中期目標期間繰越積立金		764,502,030	
積立金		0	
当期末処分利益		42,624,114	
(うち当期総利益)		(42,624,114)	
利益剰余金合計			807,126,144
負債純資産合計			1,429,939,977
			5,138,413,673

損 益 計 算 書

(令和5年4月1日～令和6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	919,055,616	
外来収益	930,047,923	
その他医業収益	197,635,425	
へき地巡回診療収益	981,860	
保険等査定減	▲ 3,719,083	2,044,001,741
運営費負担金収益		341,379,000
運営費交付金収益		6,000,000
補助金等収益		
補助金等収益	51,917,021	
へき地補助金等収益	5,005,000	56,922,021
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	101,316,589	104,835,982
営業収益合計		2,553,138,744
営業費用		
医業費用		
給与費	1,439,822,118	
材料費	305,566,323	
経費	482,620,650	
減価償却費	221,809,274	
研究研修費	4,854,809	
へき地給与費	4,057,597	
へき地材料費	0	
へき地経費	2,575,696	2,461,306,467
一般管理費		
給与費	141,560,936	
経費	954,000	
減価償却費	1,263,086	143,778,022
営業費用合計		2,605,084,489
営業損失		△ 51,945,745
営業外収益		
運営費負担金収益		9,521,000
運営費交付金収益		156,261,000
財務収益		
受取利息	10,043	10,043
雑収益		11,873,303
営業外収益合計		177,665,346
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	17,739,802	
長期借入金利息	497,372	18,237,174
資産取得に係る控除対象外消費税償却		25,489,812
控除対象外消費税等		70,426,295
雑支出		4,942,206
営業外費用合計		119,095,487
経常利益		6,624,114
臨時利益		
固定資産売却益		36,000,000
その他臨時利益		0
		36,000,000
当期純利益		42,624,114
当期総利益		42,624,114

純資産変動計算書
(令和5年4月1日～令和6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 資本金			II 資本剰余金			III 利益剰余金				IV 評価・換算差額等	純資産合計	
	設立団体 出資金	その他 地方公 共団体 出資金	資本金 合計	資本 剰余金	その他 行政 コスト 累計額	資本 剰余金 合計	前中期 目標期間 繰越 積立金	積立金	当期末処分 利益 (又は当期末処分 損失)	うち当期 総利益 (又は当期 総損失)			利益剰余金 (又は繰越欠損 金)合計
当期首残高	522,813,833		522,813,833					501,315,133	263,186,897		764,502,030		1,287,315,863
当期変動額													
I 資本金の当期変動額													
出資金の受入	100,000,000		100,000,000										100,000,000
出資等に係る不要財産等の出 資等団体への納付による減資													
II 資本剰余金の当期変動額													
固定資産の取得													
固定資産の除売却													
減価償却													
その他資本剰余金の当期変動 額(純額)													
III 利益剰余金(繰越欠損金)の 当期変動額													
(1) 利益の処分又は損失の処理													
前中期目標期間からの繰越し						764,502,030	▲ 501,315,133	▲ 263,186,897		0	0		0
利益処分による積立								0		0			0
利益処分(又は損失処理)に よる取り消し													
(2) その他													
当期純利益(又は当期純損失)								42,624,114	42,624,114	42,624,114			42,624,114
前中期目標期間繰越積立金													
取崩額													
その他利益剰余金の当期変動 額(純額)													
IV 評価・換算差額等の変動額 (純額)													
当期変動額合計	100,000,000		100,000,000			764,502,030	▲ 501,315,133	▲ 220,562,783	42,624,114	42,624,114			142,624,114
当期末残高	622,813,833		622,813,833			764,502,030	0	42,624,114	42,624,114	807,126,144			1,429,939,977

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6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	▲ 311,790,336
人件費支出	▲ 1,592,526,596
その他の業務支出	▲ 592,734,164
医業収入	2,027,258,019
運営費負担金収入	350,900,000
運営費交付金収入	162,261,000
補助金等収入	159,712,200
その他業務収入	45,526,703
小計	248,606,826
利息の受取額	10,043
利息の支払額	▲ 18,237,174
業務活動によるキャッシュ・フロー	230,379,695
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	▲ 294,991,175
固定資産の売却による収入	0
運営費交付金収入	0
補助金等収入	18,700,000
長期貸付金(修学資金等)による支出	▲ 5,600,000
長期貸付金(修学資金等)返還による収入	3,643,750
定期預金の預入れによる支出	▲ 500,000,000
定期預金の払戻しによる収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 778,247,425
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	87,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 44,640,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 110,004,001
金銭出資の受入による収入	100,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	32,355,999
IV 資金増加額(または減少額)	▲ 515,511,731
V 資金期首残高	1,223,171,817
VI 資金期末残高	707,660,086

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 当期末処分利益		42,624,114
当期総利益	42,624,114	
II 利益処分額		
積立金	42,624,114	42,624,114
	42,624,114	42,624,114

行政コスト計算書

(令和5年4月1日～令和6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 損益計算上の費用		
医業費用	2,461,306,467	
一般管理費	143,778,022	
財務費用	18,237,174	
雑支出	100,858,313	
臨時損失	0	
損益計算書上の費用合計		2,724,179,976
II その他行政コスト		
減価償却相当額	0	
減損損失相当額	0	
利息費用相当額	0	
承継資産に係る費用相当額	0	
除売却差額相当額	0	
その他行政コスト合計		0
III 行政コスト		2,724,179,976

【注記】

地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

行政コスト	2,724,179,976
自己収入等	▲ 2,055,875,044
機会費用	3,736,883

地方独立行政法人の業務運営に関して

住民等の負担に帰せられるコスト	672,041,815
-----------------	-------------

(機会費用の計上方法)

地方公共団体出資の機会費用	3,736,883
---------------	-----------

地方公共団体出資の機会費用については、貸借対照表資本の部「設立団体出資金」622,813,833円を10年利付国債の2024年3月末における利回りを参考に0.60%で計算しております。

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。
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、法人内利用のソフトウェアについては、耐用年数5年とし償却しております。
3. 退職給付に係る引当金の計上基準
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用いた簡便法を適用しております。
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. 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。
8. 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	1,168,060,086 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	500,000,000 円
資金期末残高	<u>668,060,086 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	459,358,000 円
退職給付費用	39,984,472 円
退職給付の支払額	▲ 40,045,472 円
期末における退職給付引当金	459,297,000 円

3. 退職給付に関するする損益

退職給付費用	39,984,472 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

期末日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。

なお、現金は中期を省略しており、預金、未収金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価格に近似することから中期を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,168,060,086	1,168,060,086	-
(2) 未収金	0	0	-
(3) 長期借入金	(282,640)	(286,626)	3,986
(4) 移行前地方債償還債務	(1,216,554)	(1,521,193)	304,639
(5) 未払金	(315,566)	(315,566)	-

(*) 負債に計上されているものは、()で示しております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務には、1年以内返済予定の債務を含めています。

(注) 金融商品の時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用した時価

長期借入金及び移行前地方債償還債務

時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価にしております。

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	619,214,339	121,094,868	0	0	0	2,365,485,661	
	構築物	106,117,248	0	0	106,117,248	21,874,019	3,400,158	0	0	0	84,243,229	
	器械備品	601,203,980	192,860,685	43,428,519	750,636,146	394,271,777	58,572,009	0	0	0	356,364,369	
	車両	16,382,258	0	0	16,382,258	7,849,898	3,123,485	0	0	0	8,532,360	
	計	3,708,403,486	192,860,685	43,428,519	3,857,835,652	1,043,210,033	186,190,520	0	0	0	2,814,625,619	
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	
	建設仮勘定	0	9,600,000	0	9,600,000	0	0	0	0	0	9,600,000	
	計	520,920,000	9,600,000	0	530,520,000	0	0	0	0	0	530,520,000	
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	619,214,339	121,094,868	0	0	0	2,365,485,661	
	構築物	106,117,248	0	0	106,117,248	21,874,019	3,400,158	0	0	0	84,243,229	
	器械備品	601,203,980	192,860,685	43,428,519	750,636,146	394,271,777	58,572,009	0	0	0	356,364,369	
	車両	16,382,258	0	0	16,382,258	7,849,898	3,123,485	0	0	0	8,532,360	
	建設仮勘定	0	9,600,000	0	9,600,000	0	0	0	0	0	9,600,000	
	計	4,229,323,486	202,460,685	43,428,519	4,388,355,652	1,043,210,033	186,190,520	0	0	0	3,345,145,619	
無形固定資産	借地権	0	0	0	0		0				0	
	ソフトウェア	183,511,713	0	0	183,511,713	36,881,840	36,881,840				146,629,873	
	計	183,511,713	0	0	183,511,713	0	36,881,840				146,629,873	
投資その他の資産	長期前払消費税	25,489,812	16,531,293	25,489,812	16,531,293		0				16,531,293	
	修学資金貸付金	25,750,000	5,600,000	6,343,750	25,006,250						25,006,250	
	計	51,239,812	22,131,293	31,833,562	41,537,543						41,537,543	

(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	10,605,519	158,638,750	0	156,250,823	0	12,993,446	
診療材料	0		0		0	0	
その他	0		0		0	0	
計	10,605,519	158,638,750	0	156,250,823	0	12,993,446	

(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) 有価証券の明細

該当ありません。

(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(免除)額		
看護師等修学資金貸付金	21,600,000	5,600,000	3,643,750	2,700,000	20,856,250	
外国人看護師育成奨学金等	4,150,000	0	0	0	4,150,000	
計	25,750,000	5,600,000	3,643,750	2,700,000	25,006,250	

(5) 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	9,280,000	0	4,640,000	4,640,000	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	200,000,000	0	40,000,000	160,000,000	0.250	2023年3月～ 2028年3月	
2023年度 医療機器整備事業	0	87,000,000	0	87,000,000	0.800	2024年3月～ 2029年3月	
計	240,280,000	87,000,000	44,640,000	282,640,000			

(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	7,422,000	0	7,422,000	0	4.30	2023年9月25日	
大蔵省資金運用部貸付金	31,109,763	0	31,109,763	0	3.65	2024年3月1日	
大蔵省資金運用部貸付金	16,871,844	0	8,275,093	8,596,751	3.85	2025年3月25日	
大蔵省資金運用部貸付金	28,886,602	0	9,329,538	19,557,064	3.15	2026年3月1日	
財務省関東理財局貸付金	34,464,420	0	1,519,060	32,945,360	1.60	2042年9月25日	
財務省関東理財局貸付金	95,387,227	0	4,041,578	91,345,649	1.70	2042年3月25日	
財務省関東理財局貸付金	805,038,164	0	32,179,985	772,858,179	1.20	2045年3月1日	
財務省関東理財局貸付金	303,377,553	0	12,126,984	291,250,569	1.20	2045年3月1日	
山梨中央銀行	4,000,000	0	4,000,000	0	0.27	2024年3月31日	
計	1,326,557,573	0	110,004,001	1,216,553,572			

(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	459,358,000	39,984,472	40,045,472	0	459,297,000	
賞与引当金	66,217,000	67,372,999	66,217,000	0	67,372,999	
法定福利費引当金	11,101,000	11,423,567	11,101,000	0	11,423,567	
貸倒引当金	5,026,770	11,535,536	10,529,112	0	6,033,194	
計	541,702,770	130,316,574	127,892,584	0	544,126,760	

(8) 資産除去債務の明細

該当ありません。

(9) 保証債務の明細

該当ありません。

(10) 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	522,813,833	100,000,000	0	622,813,833	
	計	522,813,833	100,000,000	0	622,813,833	
資本剰余金	資本剰余金					
	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	
	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。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(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
前中期目標期間繰越積立金	0	764,502,030	0	764,502,030	前年度未処分利益263,186,897を 期中積立
積立金	501,315,133		501,315,133	0	第2期中期目標期間開始に伴い 前中期目標期間繰越積立金へ移行
計	501,315,133	764,502,030	501,315,133	764,502,030	

(12) 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		
令和5年度	0	350,900,000	350,900,000	0	0	350,900,000	0	
合 計	0	350,900,000	350,900,000	0	0	350,900,000	0	

②運営費負担金収益

業務等区分	令和5年度負担分	合 計
期間進行基準	350,900,000	350,900,000
費用進行基準	0	0
合 計	350,900,000	350,900,000

(13) 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		
令和5年度	0	162,261,000	162,261,000	0	0	162,261,000	0	
合 計	0	162,261,000	162,261,000	0	0	162,261,000	0	

②運営費交付金収益

業務等区分	令和5年度交付分	合 計
期間進行基準	162,261,000	162,261,000
費用進行基準	0	0
合 計	162,261,000	162,261,000

(14) 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	
令和5年度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）	6,360,000					6,360,000	
福祉施設・医療機関等物価高騰対策光熱費等支援金（山梨県）	6,400,000					6,400,000	
福祉施設・医療機関等物価高騰対策光熱費等支援金（追加支援）（山梨県）	8,320,000					8,320,000	
令和5年度二次救急病院等感染拡大防止補助金（山梨県）	4,343,000					4,343,000	
へき地医療拠点病院運営費補助金(山梨県)	5,005,000					5,005,000	
令和5年度 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）	21,783,000		18,700,000			3,083,000	
医療機関、薬局等価格高騰重点支援金（大月市）	700,000					700,000	
医療機関、薬局等価格高騰重点追加支援金（大月市）	700,000					700,000	
病児・病後児保育業務委託料（大月市）	300,000					300,000	
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）	18,095,000					18,095,000	
オンライン資格確認端末購入に係る補助金 （社会保険診療報酬支払基金）	1,276,000					1,276,000	
令和6年能登半島地震 DMAT派遣費用弁償	2,340,021					2,340,021	
合 計	75,622,021	0	18,700,000	0	0	56,922,021	

(15) 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	(31)	(2)	(0)	(0)
	35,064	2	0	0
職 員	(438,795)	(177)	(0)	(0)
	871,219	126	40,045	12
合 計	(438,826)	(179)	(0)	(0)
	906,283	128	40,045	12

(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。

(16) 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。

(17) 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	485,151,701	
手当	142,084,305	
賞与	92,947,454	
賞与引当金繰入額	61,962,277	
賃金	160,598,328	
報酬	272,917,280	
法定福利費	184,176,301	
退職給付費	39,984,472	1,439,822,118
材料費		
薬品費	195,171,702	
診療材料費	106,820,129	
給食材料費	3,574,492	
医療消耗備品費	0	305,566,323
経費		
厚生福利費	320,480	
旅費交通費	8,202	
職員被服費	727,280	
消耗品費	31,399,796	
消耗備品費	4,241,413	
光熱水費	51,293,897	
燃料費	15,075,144	
食糧費	0	
印刷製本費	1,968,705	
修繕費	20,404,021	
保険料	3,628,588	
賃借料	28,863,793	
通信運搬費	3,527,151	
委託料	299,238,532	
諸会費	1,609,203	
交際費	140,000	
貸倒引当金繰入額	11,535,536	
雑費	5,788,909	
寄附金	150,000	
職員確保対策費	2,700,000	482,620,650
減価償却費		
建物減価償却費	119,831,782	
構築物減価償却費	3,400,158	
器械備品減価償却費	58,572,009	
車両減価償却費	3,123,485	
無形固定資産減価償却費	36,881,840	221,809,274

(単位：円)

科 目	金 額	
経費		
厚生福利費	0	
旅費交通費	0	
職員被服費	0	
消耗品費	0	
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	96,000	
諸会費	90,000	
交際費	0	
雑費	0	954,000
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		<u>143,778,022</u>

(18) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 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	667,069,986	
定 期 預 金	500,000,000	
合 計	1,168,060,086	

② 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)	228,053,010	
医業未収金 (社会保険)	72,500,302	
医業未収金 (一部負担金(自費))	33,293,154	
医業未収金 (労災)	1,656,433	
公衆衛生未収金	10,840,189	
病院群輪番制病院運営事業補助金	18,095,000	
その他の補助金等(県補助金他)	7,645,021	
その他医業未収金	14,002,091	
固定資産課(M R I)売却	39,600,000	
医業外未収金	4,395,100	
合 計	430,080,300	

③ 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)	23,514,540	
給与費 (退職手当)	23,194,211	
材料費	67,259,745	
放射線機器保守委託料	5,313,000	
その他経費	45,242,761	
資産購入費	151,041,979	
合 計	315,566,236	

決算報告書

令和5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
収入				
営業収益	2,449,293,000	2,467,867,323	18,574,323	
医業収益	2,075,914,000	2,063,566,302	▲ 12,347,698	
運営費負担金・交付金	347,379,000	347,379,000	0	
補助金等収益	26,000,000	56,922,021	30,922,021	
営業外収益	177,285,000	178,330,210	1,045,210	
運営費負担金・交付金	165,782,000	165,782,000	0	
財務収益(その他営業外収益)	3,000	10,043	7,043	
雑収益(医業営業外収益)	11,500,000	12,538,167	1,038,167	
臨時利益	0	36,000,000		
資本収入	213,000,000	209,343,750	▲ 3,656,250	
長期借入金	113,000,000	87,000,000	▲ 26,000,000	
運営費交付金	0	0	0	
補助金等収益	0	18,700,000	18,700,000	
貸付金返還金	0	3,643,750	3,643,750	
その他資本収入	100,000,000	100,000,000	0	
計	2,839,578,000	2,891,541,283	51,963,283	
支出				
営業費用	2,482,938,000	2,459,467,113	▲ 23,470,887	
医業費用	2,374,505,000	2,316,865,777	▲ 57,639,223	
給与費	1,465,556,000	1,439,822,118	▲ 25,733,882	
材料費	370,152,000	336,422,517	▲ 33,729,483	
経費	532,365,000	528,412,390	▲ 3,952,610	
研究研修費	2,332,000	5,317,900	2,985,900	
へき地給与費	3,000,000	4,057,597	1,057,597	
へき地材料費	20,000	0	▲ 20,000	
へき地経費	1,080,000	2,833,255	1,753,255	
一般管理費	108,433,000	142,601,336	34,168,336	
給与費	106,860,000	141,560,936	34,700,936	
経費	1,573,000	1,040,400	▲ 532,600	
営業外費用	74,238,000	38,134,880	▲ 36,103,120	
資本支出	273,644,000	381,080,754	107,436,754	
投資支出	114,000,000	220,836,753	106,836,753	
長期借入金償還金	44,640,000	44,640,000	0	
移行前地方債債務償還金	110,004,000	110,004,001	1	
その他資本支出	5,000,000	5,600,000	600,000	
計	2,830,820,000	2,878,682,747	47,862,747	
単年度資金収支(収入－支出)	8,758,000	12,858,536	4,100,536	

(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) 営業収益に計上されている資産見返負債収入は、決算額に含んでおりません。
- (1) 営業費用に計上されている減価償却費及び営業外費用の控除対象外消費税償却は、決算額に含んでおりません。
- (2) 決算額には、消費税及び地方消費税が含まれております。

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令和5年4月1日から令和6年3月31日までの第5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) 純資産変動計算書は、法令等に従い、純資産の変動を正しく示していると認めます。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 行政コスト計算書は、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。
- (7) 附属明細書は、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。
- (8) 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。
- (9) 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。
- (10) 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 6 年 6 月 1 8 日

地方独立行政法人大月市立中央病院

監事 早川正秋 