

[資料2]

財 務 諸 表 等

2021年度(令和3年度)
(第3期事業年度)

自 2021年4月 1日
至 2022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

(2022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	▲ 377,024,603	2,607,675,397		
構築物	106,117,248			
構築物減価償却累計額	▲ 15,068,829	91,048,419		
器械備品	546,790,234			
器械備品減価償却累計額	▲ 319,936,146	226,854,088		
車両	16,382,258			
車両減価償却累計額	▲ 1,602,928	14,779,330		
有形固定資産合計		3,461,277,234		
2 無形固定資産				
借地権		0		
無形固定資産合計		0		
3 投資その他の資産				
長期前払消費税		3,913,392		
修学資金貸付金		31,150,000		
投資その他の資産合計		35,063,392		
固定資産合計			3,496,340,626	
II 流動資産				
現金及び預金		678,072,299		
未収金	609,119,628			
貸倒引当金	▲ 3,526,091	605,593,537		
貯蔵品		9,309,136		
前払金		0		
流動資産合計			1,292,974,972	
資産合計				4,789,315,598

貸 借 対 照 表

(2022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	6,125,741		
資産見返運営費交付金	16,078,458		
資産見返補助金等	1,486,679,944	1,508,884,143	
長期借入金		34,080,000	
移行前地方債償還債務		1,326,557,573	
引当金			
退職給付引当金	427,671,000	427,671,000	
固定負債合計			3,297,192,716
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		10,840,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		117,599,991	
未払金		357,711,925	
未払消費税等		5,566,000	
引当金			
賞与引当金	64,612,000		
法定福利費引当金	11,664,000	76,276,000	
流動負債合計			567,993,916
負債合計			3,865,186,632
純 資 産 の 部			
I 資本金			
設立団体出資金			
資本金合計		422,813,833	
			422,813,833
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		163,489,292	
当期未処分利益		337,825,841	
(うち当期総利益)		(337,825,841)	
利益剰余金合計			501,315,133
負債純資産合計			924,128,966
			4,789,315,598

損 益 計 算 書

(2021年4月1日～2022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	973,671,374		
外来収益	910,491,048		
その他医業収益	185,902,507		
へき地巡回診療収益	1,254,260		
保険等査定減	▲ 4,585,613	2,066,733,576	
運営費負担金収益		272,851,000	
運営費交付金収益		1,200,000	
補助金等収益			
補助金等収益	255,894,428		
へき地補助金等収益	3,216,000	259,110,428	
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	2,357,797		
資産見返補助金等戻入	92,406,725	94,997,975	
営業収益合計			2,694,892,979
営業費用			
医業費用			
給与費	1,429,009,728		
材料費	335,474,357		
経費	465,834,591		
減価償却費	176,318,296		
研究研修費	2,232,815		
へき地給与費	3,050,588		
へき地材料費	18,182		
へき地経費	1,066,434	2,413,004,991	
一般管理費			
給与費	67,054,020		
経費	1,160,279		
減価償却費	1,263,086	69,477,385	
営業費用合計			2,482,482,376
営業利益			212,410,603
営業外収益			
運営費負担金収益		12,956,000	
運営費交付金収益		198,093,000	
財務収益			
受取利息	4,456	4,456	
雑収益		11,501,400	
営業外収益合計			222,554,856
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	23,581,865		
長期借入金利息	521	23,582,386	
資産取得に係る控除対象外消費税償却		286,500	
控除対象外消費税等		73,016,732	
雑支出		254,000	
営業外費用合計			97,139,618
経常利益			337,825,841
当期純利益			337,825,841
当期総利益			337,825,841

キャッシュ・フロー計算書

(2021年4月1日～2022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	▲ 367,280,875
人件費支出	▲ 1,473,578,253
その他の業務支出	▲ 418,351,711
医業収入	2,022,962,775
運営費負担金収入	285,807,000
運営費交付金収入	199,293,000
補助金等収入	159,485,768
その他業務収入	11,552,200
小計	419,889,904
利息の受取額	4,456
利息の支払額	▲ 23,581,865
小計	▲ 23,577,409
業務活動によるキャッシュ・フロー	396,312,495
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	▲ 89,653,000
運営費交付金収入	0
補助金等収入	82,618,232
修学資金貸付による支出	▲ 6,000,000
修学資金貸付金返還による収入	100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 12,934,768
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	31,000,000
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	▲ 117,487,899
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	8,872,101
IV 資金増加額(または減少額)	392,249,828
V 資金期首残高	285,822,471
VI 資金期末残高	678,072,299

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	337,825,841
当期総利益	337,825,841
II 利益処分額	
積立金	337,825,841
	337,825,841

行政サービス実施コスト計算書

(2021年4月1日～2022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	2,413,004,991		
一般管理費	69,477,385		
営業外費用	97,139,618	2,579,621,994	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 2,066,733,576		
受取利息	▲ 4,456		
雑収益	▲ 11,501,400	▲ 2,078,239,432	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			501,382,562 (-)
II 引当外退職給付増加見積額			2,885,000
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用			169,126
IV 行政サービス実施コスト			504,436,688

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用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2022年3月末における利回りを参考に0.040%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	678,072,299 円
	0 円
資金期末残高	<u>678,072,299 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	456,387,000 円
退職給付費用	57,290,275 円
退職給付の支払額	▲ 86,006,275 円
期末における退職給付引当金	427,671,000 円

3. 退職給付に関するする損益

退職給付費用	57,290,275 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。

借入金等の使途は、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	678,072	678,072	-
(2) 未収金	609,120	609,120	-
(3) 長期借入金	(44,920)	(44,920)	0
(4) 移行前地方債償還債務	(1,444,158)	(1,538,488)	94,330
(5) 未払金	(357,712)	(357,712)	-

(*) 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	2,984,700,000	0	0	2,984,700,000	377,024,603	121,094,868	0	2,607,675,397	
	構築物	106,117,248	0	0	106,117,248	15,068,829	5,022,943	0	91,048,419	
	器械備品	455,976,449	106,700,000	15,886,215	546,790,234	319,936,146	50,923,419	0	226,854,088	
	車両	2,291,348	14,090,910	0	16,382,258	1,602,928	540,152	0	14,779,330	
	計	3,549,085,045	120,790,910	15,886,215	3,653,989,740	713,632,506	177,581,382	0	2,940,357,234	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	
	器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	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	520,920,000	
	計	520,920,000	0	0	520,920,000	0	0	0	520,920,000	
	土地	520,920,000	0	0	520,920,000	0	0	0	520,920,000	
	建物	2,984,700,000	0	0	2,984,700,000	377,024,603	121,094,868	0	2,607,675,397	
	構築物	106,117,248	0	0	106,117,248	15,068,829	5,022,943	0	91,048,419	
有形固定資産合計	器械備品	455,976,449	106,700,000	15,886,215	546,790,234	319,936,146	50,923,419	0	226,854,088	
	車両	2,291,348	14,090,910	0	16,382,258	1,602,928	540,152	0	14,779,330	
	計	4,070,005,045	120,790,910	15,886,215	4,174,909,740	713,632,506	177,581,382	0	3,461,277,234	
	借地権	0	0	0	0		0		0	
	ソフトウェア	0	0	0	0	0	0		0	
無形固定資産	計	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前払消費税	1,150,735	3,049,157	286,500	3,913,392	0	0		3,913,392	
	修学資金貸付金	25,250,000	6,000,000	100,000	31,150,000				31,150,000	
	計	26,400,735	9,049,157	386,500	35,063,392				35,063,392	
	投資その他の資産									

(注1) 期首残高は、設立団体(大月市)からの現物出資によるものです。

(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	9,867,649	168,726,390	0	169,284,903	0	9,309,136	
診療材料	0		0		0	0	
その他	0		0		0	0	
計	9,867,649	168,726,390	0	169,284,903	0	9,309,136	

(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	当期減少		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	25,250,000	6,000,000	100,000	0	31,150,000	
計	25,250,000	6,000,000	100,000	0	31,150,000	

(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	利 率 (%)	返 済 期 限	摘 要
2019年度 医療機器整備事業	18,560,000	0	4,640,000	13,920,000	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	31,000,000	0.295	2022年3月～ 2031年3月	
計	18,560,000	31,000,000	4,640,000	44,920,000			

(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	当 期 減 少	期 末 残 高	利 率 (%)	償 還 期 限	摘 要
大蔵省資金運用部貸付金	35,580,393	0	13,779,747	21,800,646	4.30	2023年9月25日	
大蔵省資金運用部貸付金	90,053,065	0	28,938,700	61,114,365	3.65	2024年3月1日	
大蔵省資金運用部貸付金	32,504,748	0	7,667,433	24,837,315	3.85	2025年3月25日	
大蔵省資金運用部貸付金	46,693,270	0	8,764,211	37,929,059	3.15	2026年3月1日	
財務省関東理財局貸付金	37,430,872	0	1,471,408	35,959,464	1.60	2042年9月25日	
財務省関東理財局貸付金	103,268,001	0	3,907,036	99,360,965	1.70	2042年3月25日	
財務省関東理財局貸付金	868,254,550	0	31,419,113	836,835,437	1.20	2045年3月1日	
財務省関東理財局貸付金	327,200,564	0	11,840,251	315,360,313	1.20	2045年3月1日	
山梨中央銀行	2,740,000	0	2,740,000	0	0.21	2022年3月31日	
山梨信用金庫	5,920,000	0	2,960,000	2,960,000	0.20	2023年3月31日	
山梨中央銀行	12,000,000	0	4,000,000	8,000,000	0.27	2024年3月31日	
計	1,561,645,463	0	117,487,899	1,444,157,564			

(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	456,387,000	57,290,275	86,006,275	0	427,671,000	
賞与引当金	61,534,000	64,612,000	61,534,000	0	64,612,000	
法定福利費引当金	11,077,000	11,664,000	11,077,000	0	11,664,000	
貸倒引当金	2,228,680	1,297,411	0	0	3,526,091	
計	531,226,680	134,863,686	158,617,275	0	507,473,091	

(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	322,813,833	100,000,000	0	422,813,833	
	計	322,813,833	100,000,000	0	422,813,833	
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) 期首残高は、設立団体(大月市)からの現物出資122,813,833円及び追加出資によるものです。

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

ア 積立金及び目的積立金の明細		期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
区 分						
積立金		68,879,946	94,609,346	0	163,489,292	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		68,879,946	94,609,346	0	163,489,292	

(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		
2021年度	0	285,807,000	285,807,000	0	0	285,807,000	0	
合 計	0	285,807,000	285,807,000	0	0	285,807,000	0	

②運営費負担金収益

業務等区分	2021年度負担分	合 計
期間進行基準	285,807,000	285,807,000
費用進行基準	0	0
合 計	285,807,000	285,807,000

(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		
2021年度	0	208,493,000	199,293,000	9,200,000	0	208,493,000	0	
合 計	0	208,493,000	199,293,000	9,200,000	0	208,493,000	0	

②運営費交付金収益

業務等区分	2021年度交付分	合 計
期間進行基準	208,493,000	208,493,000
費用進行基準	0	0
合 計	208,493,000	208,493,000

(11) 地方公共団体等から財源措置の明細

(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	
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)	3,216,000					3,216,000
看護職員勤務環境改善施設整備事業費補助金(山梨県)	3,250,000		3,250,000			0
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)	68,096,000		66,000,000			2,096,000
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)	6,000,000		905,000			5,095,000
インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援 補助金(国庫補助)	998,000					998,000
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)	213,516,000					213,516,000
新型コロナウイルス感染症検査機関等設備整備補助金 (山梨県)	7,700,000		7,700,000			0
二次救急病院等感染拡大防止支援事業費補助金(山梨県)	3,961,000					3,961,000
二次救急病院等感染拡大防止支援事業費補助金(山梨 県)(10～3月)	3,672,000					3,672,000
新型コロナウイルス個別接種推進事業費補助金	3,185,028					3,185,028
新型コロナウイルス個別接種推進事業費補助金	2,600,000					2,600,000
病児病後児業務委託(大月市)	2,736,000					2,736,000
新型コロナウイルス感染症対策整備支援事業(日本財 団)	14,090,910		5,000,000			14,090,910
合 計	351,032,938	0	82,855,000	0	0	273,177,938

(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	(52) 7,202	(1) 1	(0) 0	(0) 0
職 員	(515,441) 733,666	141 118	(0) 86,006	(0) 10
合 計	(515,493) 740,868	140 119	(0) 86,006	(0) 10

- (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。
- (注2) 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。
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	413,862,321	
手当	115,297,172	
賞与	98,685,711	
賞与引当金繰入額	61,574,122	
賃金	245,120,810	
報酬	260,895,020	
法定福利費	176,284,297	
退職給付費	57,290,275	1,429,009,728
材料費		
薬品費	208,573,093	
診療材料費	120,231,690	
給食材料費	2,351,574	
医療消耗備品費	4,318,000	335,474,357
経費		
厚生福利費	283,960	
旅費交通費	0	
職員被服費	0	
消耗品費	23,900,352	
消耗備品費	1,413,263	
光熱水費	45,788,420	
燃料費	18,327,694	
食糧費	0	
印刷製本費	989,505	
修繕費	17,669,617	
保険料	3,642,000	
賃借料	32,178,290	
通信運搬費	2,804,266	
委託料	299,646,987	
諸会費	945,294	
交際費	24,000	
貸倒引当金繰入額	1,297,411	
雑費	16,923,532	
寄附金	0	
職員確保対策費	0	465,834,591
減価償却費		
建物減価償却費	119,831,782	
構築物減価償却費	5,022,943	
器械備品減価償却費	50,923,419	
車両減価償却費	540,152	
無形固定資産減価償却費	0	176,318,296
研究		
研修費		
研究材料費	0	
図書費	1,128,899	
旅費	183,883	
研究雑費	920,033	2,232,815
へき地給与費		
へき地給料	2,307,488	
へき地手当	497,006	
へき地賃金	0	
へき地法定福利費	246,094	3,050,588

(単位：円)

科 目	金	額
へき地材料費		
へき地薬品費	0	
へき地給食材料費	0	
へき地医療消耗備品費	18,182	18,182
へき地経費		
へき地消耗品費	80,128	
へき地光熱水費	218,182	
へき地燃料費	58,497	
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	500,000	
へき地通信運搬費	0	
へき地委託料	209,627	
へき地雑費	0	1,066,434
医業費用合計		2,413,004,991
給与費		
給料	26,907,302	
手当	5,448,368	
賞与	9,127,081	
賞与引当金繰入額	3,037,878	
賞金	9,476,973	
役員報酬	7,202,219	
法定福利費	5,854,199	
退職給付費	0	67,054,020
経費		
厚生福利費	0	
旅費交通費	1,891	
職員被服費	0	
消耗品費	6,638	
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	233,750	
諸会費	150,000	
交際費	0	
雑費	0	1,160,279
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		69,477,385

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	677,082,199	
定 期 預 金	0	
合 計	678,072,299	

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）	255,124,071	
医業未収金（社会保険）	57,917,407	
医業未収金（一部負担金(自費)）	16,951,300	
医業未収金（労災）	1,804,116	
公衆衛生未収金	9,472,019	
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)	237,882,428	
その他医業未収金	6,184,037	
医業外未収金	5,772,250	
合 計	609,119,628	

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）	34,345,534	
給与費（退職手当）	80,271,904	
材料費	30,972,440	
放射線機器保守委託料	17,495,740	
その他経費	159,595,807	
資産購入費	35,030,500	
	357,711,925	

決 算 報 告 書

2021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	2,499,708,000	2,599,895,004	100,187,004	
医業収益	2,200,979,000	2,066,733,576	▲ 134,245,424	
運営費負担金・交付金	275,980,000	274,051,000	▲ 1,929,000	
補助金等収益	22,749,000	259,110,428	236,361,428	
営業外収益	224,097,000	222,554,856	▲ 1,542,144	
運営費負担金・交付金	208,420,000	211,049,000	2,629,000	
財務収益(その他営業外収益)	5,000	4,456	▲ 544	
雑収益(医業営業外収益)	15,672,000	11,501,400	▲ 4,170,600	
資本収入	295,000,000	223,055,000	▲ 71,945,000	
長期借入金	195,000,000	31,000,000	▲ 164,000,000	
運営費交付金	0	9,200,000	9,200,000	
補助金等収益	0	82,855,000	82,855,000	
貸付金返還金	0	0	0	
その他資本収入	100,000,000	100,000,000	0	
計	3,018,805,000	3,045,504,860	26,699,860	
支出				
営業費用	2,466,650,000	2,304,900,994	▲ 161,749,006	
医業費用	2,378,650,000	2,236,686,695	▲ 141,963,305	
給与費	1,506,280,000	1,429,009,728	▲ 77,270,272	
材料費	405,194,000	335,474,357	▲ 69,719,643	
経費	455,867,000	465,834,591	9,967,591	
研究研修費	5,000,000	2,232,815	▲ 2,767,185	
へき地給与費	4,899,000	3,050,588	▲ 1,848,412	
へき地材料費	91,000	18,182	▲ 72,818	
へき地経費	1,319,000	1,066,434	▲ 252,566	
一般管理費	88,000,000	68,214,299	▲ 19,785,701	
給与費	85,000,000	67,054,020	▲ 17,945,980	
経費	3,000,000	1,160,279	▲ 1,839,721	
営業外費用	109,446,000	97,139,618	▲ 12,306,382	
投資支出	200,000,000	113,175,910	▲ 86,824,090	
資本支出	145,488,000	128,127,899	▲ 17,360,101	
長期借入金償還金	4,800,000	4,640,000	▲ 160,000	
移行前地方債債務償還金	137,688,000	117,487,899	▲ 20,200,101	
その他資本支出	3,000,000	6,000,000	3,000,000	
計	2,921,584,000	2,643,344,421	▲ 278,239,579	
単年度資金収支(収入－支出)	97,221,000	402,160,439	304,939,439	

(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 山崎 暁 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2021年4月1日から2022年3月31日までの第3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ありません。
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 4 年 6 月 16 日

地方独立行政法人大月市立中央病院

監事

山崎 暁