

財 務 諸 表 等

平成29年度

(第5期事業年度)

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

地方独立行政法人 くらて病院

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	5
利益の処分に関する書類（案）	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注記事項	8

附属明細書

(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期借入金の明細	13
(4) 建設改良費負担金債務の明細	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・介護老人保健施設事業費用・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	26

添付資料

決算報告書

事業報告書

監査報告書

貸借対照表

(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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		317,414,261	
建物	1,218,770,507		
建物減価償却累計額	▲ 446,360,893	772,409,614	
構築物	10,585,708		
構築物減価償却累計額	▲ 6,104,495	4,481,213	
器械備品	543,293,843		
器械備品減価償却累計額	▲ 382,770,586	160,523,257	
車輛	7,243,589		
車輛減価償却累計額	▲ 5,952,667	1,290,922	
リース資産	64,893,030		
リース資産減価償却累計額	▲ 40,966,111	23,926,919	
建設仮勘定		5,259,600	
有形固定資産合計		1,285,305,786	
2 無形固定資産			
電話加入権		660,916	
ソフトウェア		28,033,814	
無形固定資産合計		28,694,730	
固定資産合計			1,314,000,516
II 流動資産			
現金及び預金		2,073,446,196	
医業未収金	315,311,405		
貸倒引当金	▲ 1,904,352	313,407,053	
介護保健事業未収金		49,800,239	
未収入金		811,684	
たな卸資産			
医薬品	12,893,078		
診療材料	18,150,218		
給食材料	389,430	31,432,726	
流動資産合計			2,468,897,898
資産合計			3,782,898,414

貸借対照表

(平成30年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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	13,011,965		
資産見返補助金等	53,664,574		
資産見返物品受贈額	174	66,676,713	
長期借入金		80,852,069	
建設改良費負担金債務		15,725,221	
移行前地方債償還債務		785,150,503	
移行前過疎債償還債務		6,393,141	
長期リース債務		14,265,030	
退職給付引当金		834,587,535	
固定負債合計			1,803,650,212
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		104,675,934	
一年以内返済予定移行前過疎債償還債務		1,554,932	
一年以内返済予定長期借入金		63,752,128	
一年以内返済予定建設改良費負担金債務		1,474,779	
未払金		101,888,583	
未払費用		70,324,678	
短期リース債務		11,358,819	
賞与引当金		99,657,923	
その他流動負債		18,261,739	
流動負債合計			472,949,515
負債合計			2,276,599,727
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		763,336,230	
資本金合計			763,336,230
II 利益剰余金			
前期中期目標期間繰越積立金		718,133,491	
当期未処分利益		24,828,966	
(うち当期総利益)		(24,828,966)	
利益剰余金合計			742,962,457
純資産合計			1,506,298,687
負債純資産合計			3,782,898,414

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,757,204,402		
外来収益	960,122,341		
その他医業収益	50,458,601	2,767,785,344	
介護保健事業収益			
入所収益	242,491,060		
通所収益	112,924,720		
利用料収益	1,925,000	357,340,780	
運営費負担金収益		225,965,000	
補助金等収益		12,030,333	
寄付金収益		780,000	
資産見返運営費負担金戻入		65,728,232	
資産見返補助金等戻入		10,611,808	
その他営業収益		1,219,983	
営業収益合計			3,441,461,480
営業費用			
医業費用			
給与費	1,627,798,384		
材料費	626,285,970		
経費	455,216,563		
減価償却費	151,017,821		
研究研修費	4,968,855	2,865,287,593	
介護保健事業費用			
給与費	235,367,853		
材料費	31,942,199		
経費	83,610,731		
減価償却費	13,230,189		
研究研修費	95,424	364,246,396	
一般管理費			
給与費	57,022,790		
経費	124,939,305	181,962,095	
営業費用合計			3,411,496,084
営業利益			29,965,396

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業外収益			
財務収益			
受取利息	1,142,505	1,142,505	
運営費負担金収益		4,423,000	
その他営業外収益		6,674,706	
営業外収益合計			12,240,211
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	16,672,932		
雑損失	320,000	16,992,932	
営業外費用合計			16,992,932
経常利益			25,212,675
臨時損失			
固定資産除却損		383,709	383,709
当期純利益			24,828,966
当期総利益			24,828,966

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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	▲ 687,470,595
人件費支出	▲ 1,977,747,291
医業収入	2,908,132,820
介護保健事業収入	358,289,662
運営費負担金収入	301,692,000
補助金等収入	17,962,173
寄附金収入	780,000
その他	▲ 630,244,638
小計	291,394,131
利息の受取額	1,142,505
利息の支払額	▲ 16,672,932
業務活動によるキャッシュ・フロー	275,863,704

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

定期預金の預入による支出	▲ 1,050,000,000
定期預金の払戻による収入	1,050,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 50,514,263
無形固定資産の取得による支出	▲ 20,633,300
補助金等収入	42,700,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 28,447,563

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	22,600,000
長期借入金の返済による支出	▲ 62,171,145
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 137,833,996
リース債務の返済による支出	▲ 12,307,872
その他	
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 189,713,013

IV 資金増加額	57,703,128
V 資金期首残高	965,743,068
VI 資金期末残高	1,023,446,196

利益の処分に関する書類（案）

（平成30年 6月18日）

【地方独立行政法人 くらて病院】

（単位：円）

科 目	金 額	
I 当期未処分利益		24,828,966
当期総利益	24,828,966	
II 利益処分額		
建設改良積立金	<u>24,828,966</u>	<u><u>24,828,966</u></u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【地方独立行政法人 くらて病院】

(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	2,865,287,593		
介護保健事業費用	364,246,396		
一般管理費	181,962,095		
営業外費用	16,992,932		
臨時損失	383,709	3,428,872,725	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 2,767,785,344		
介護保健事業収益	▲ 357,340,780		
寄付金収益	▲ 780,000		
その他営業収益	▲ 1,219,983		
受取利息	▲ 1,142,505		
その他営業外収益	▲ 6,674,706	▲ 3,134,943,318	
業務費用合計			293,929,407
(うち減価償却充当補助金相当額)			(10,611,808)
II 引当外退職給付増加見積額			-
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	328,235		328,235
IV 行政サービス実施コスト			294,257,642

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』（平成29年3月31日総務省告示第117号改訂）」及び「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ & A【公営企業型版】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成29年5月改訂）」を適用しております。

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います。

移行前地方債元金利子償還金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. 減価償却費の会計処理方法

(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 2～28年

構築物 7～8年

器具備品 2～10年

車輛 2～6年

リース資産 4～6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、法人内における利用可能期間に基づいて、その期間内で償却しております。

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、回収可能性を検討し、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

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

(1) 医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。

(2) 診療材料 同上

(3) 給食材料 同上

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

鞍手町出資金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30年3月末における利回りを参考に0.043%で計算しております。

8. リース取引の処理方法

リース期間が1年間を超える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。

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 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

2,073,446,196 円

うち定期預金

1,050,000,000 円

(差引) 資金期末残高

1,023,446,196 円

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

III 退職給付関係

1. 採用している退職給付制度の概要

当事業年度より、「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』（平成29年3月31日総務省告示第117号改訂）」及び「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成29年5月改訂）」を適用しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	901,228,117 円
退職給付費用	35,975,598 円
退職給付の支払額	102,616,180 円
期末における退職給付引当金	<u>834,587,535 円</u>

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用35,975,598円

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、地方独立行政法人法第43条の規定に基づき資金運用にあたっては、預金、国債、地方債及び政府保証債に限定し、資金調達については設立団体である鞍手町からの借入れにより実施しております。

また、現在の資金運用にあたっては、理事会で決定した預金のみを保有しております。

医業未収金は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務の用途は病院の整備資金であり、総務大臣の事前起債同意及び事前起債許可に基づいて借入れを実施しております。

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、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,073,446,196	2,073,446,196	-
(2) 医業未収金(貸倒引当金控除後)	313,407,053	313,407,053	-
(3) 介護保健事業未収金	49,800,239	49,800,239	-
資産計	2,436,653,488	2,436,653,488	-
(4) 長期借入金(※1)	144,604,197	145,087,997	(483,800)
(5) 建設改良費負担金債務(※2)	17,200,000	17,200,000	-
(6) 移行前地方債償還債務(※3)	889,826,437	954,792,072	(64,965,635)
(7) 移行前過疎債償還債務(※4)	7,948,073	8,207,914	(259,841)
(8) 未払金	101,888,583	101,888,583	-
負債計	1,161,467,290	1,227,176,565	(65,709,275)

(※1) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※2) 一年以内返済予定建設改良費負担金債務を含んでおります。

(※3) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(※4) 一年以内返済予定移行前過疎債償還債務を含んでおります。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金 (2) 医業未収金、並びに (3) 介護保健事業未収金

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。

負債

(4) 長期借入金 (5) 建設改良費負担金債務 (6) 移行前地方債償還債務 (7) 移行前過疎債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の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り算定しております。

(8) 未払金

未払金は短期で決済されるため、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。

VI 重要な債務負担行為

該当ありません。

VII 重要な後発事象

該当ありません。

財務諸表

(附属明細書)

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

地方独立行政法人 くらて病院

附属明細書

(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(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	当期損益内	当期損益外					
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,216,270,507	2,500,000	0	1,218,770,507	446,360,893	62,059,255	0	0	0	772,409,614	
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	6,104,495	1,220,899	0	0	0	4,481,213	
	器械備品	509,666,107	42,754,663	9,126,927	543,293,843	382,770,586	75,022,222	0	0	0	160,523,257	(注1)
	車輛	7,243,589	0	0	7,243,589	5,952,667	860,647	0	0	0	1,290,922	
	リース資産	62,703,030	2,190,000	0	64,893,030	40,966,111	11,829,052	0	0	0	23,926,919	
	計	1,806,468,941	47,444,663	9,126,927	1,844,786,677	882,154,752	150,992,075	0	0	0	962,631,925	
非償却資産	土地	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	317,414,261	
	計	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	317,414,261	
有形固定資産 合計	土地	317,414,261	0	0	317,414,261	0	0	0	0	0	317,414,261	
	建物	1,216,270,507	2,500,000	0	1,218,770,507	446,360,893	62,059,255	0	0	0	772,409,614	
	構築物	10,585,708	0	0	10,585,708	6,104,495	1,220,899	0	0	0	4,481,213	
	器械備品	509,666,107	42,754,663	9,126,927	543,293,843	382,770,586	75,022,222	0	0	0	160,523,257	(注1)
	車輛	7,243,589	0	0	7,243,589	5,952,667	860,647	0	0	0	1,290,922	
	リース資産	62,703,030	2,190,000	0	64,893,030	40,966,111	11,829,052	0	0	0	23,926,919	
	計	2,123,883,202	47,444,663	9,126,927	2,162,200,938	882,154,752	150,992,075	0	0	0	1,280,046,186	
無形固定資産	電話加入権	660,916	0	0	660,916	0	0	0	0	0	660,916	
	ソフトウェア	106,551,480	20,633,300	0	127,184,780	99,150,966	13,255,935	0	0	0	28,033,814	
	計	107,212,396	20,633,300	0	127,845,696	99,150,966	13,255,935	0	0	0	28,694,730	

(注1) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

(器械備品)

医用画像情報システム(ハード) (30,363,700円)

医用画像情報システム(ソフト) (19,636,300円)

外科用イメージ (8,000,000円)

(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・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	23,749,544	465,621,653	0	476,478,119	0	12,893,078	
診療材料	17,717,443	110,093,511	0	109,660,736	0	18,150,218	
給食材料	389,430	64,607,407	0	64,607,407	0	389,430	
計	41,856,417	640,322,571	0	650,746,262	0	31,432,726	

(3) 長期借入金の明細

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率	償還期限	摘要
H25-076-0199-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	38,576,961	0	19,269,202	19,307,759	0.20%	平成31年3月20日	
H25-076-0200-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	5,466,128	0	771,545	4,694,583	0.40%	平成36年3月20日	
25004 鞍手町（財政融資資金）	33,065,966	0	16,516,458	16,549,508	0.20%	平成31年3月25日	
25007 鞍手町（財政融資資金）	5,466,128	0	771,545	4,694,583	0.40%	平成36年3月25日	
H26-070-00342-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	10,430,209	0	3,473,262	6,956,947	0.10%	平成32年3月20日	
H26-070-00343-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	3,559,101	0	441,781	3,117,320	0.20%	平成37年3月20日	
H26-070-00344-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	21,621,539	0	2,683,821	18,937,718	0.20%	平成37年3月20日	
26002 鞍手町（財政融資資金）	10,430,209	0	3,473,262	6,956,947	0.10%	平成32年3月1日	
26003 鞍手町（財政融資資金）	3,559,101	0	441,781	3,117,320	0.20%	平成37年3月1日	
H27-070-00252-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	28,700,000	0	7,164,244	21,535,756	0.10%	平成33年3月20日	
27002 鞍手町（財政融資資金）	28,700,000	0	7,164,244	21,535,756	0.10%	平成33年3月1日	
H28-070-00446-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	5,900,000	0	0	5,900,000	0.01%	平成34年3月20日	
H29-070-00141-0 鞍手町（地方公共団体金融機構）	0	11,300,000	0	11,300,000	0.01%	平成35年3月20日	
計	195,475,342	11,300,000	62,171,145	144,604,197			

(4) 建設改良費負担金債務の明細

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率	償還期限	摘要
28002 鞍手町（財政融資資金）	円 5,900,000	円 0	円 0	円 5,900,000	0.01%	平成34年3月1日	
29002 鞍手町（財政融資資金）	0	11,300,000	0	11,300,000	0.01%	平成35年3月1日	
計	5,900,000	11,300,000	0	17,200,000			

(5) -1 移行前地方債償還債務の明細 (病院)

(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
資金運用部第11001号	48,211,979	0	3,282,100	44,929,879	2.00%	平成42年3月1日	
資金運用部第12001号	391,896,706	0	25,186,097	366,710,609	1.60%	平成43年3月1日	
公営企業金融公庫H13-070-0117-0	56,066,768	0	10,815,122	45,251,646	1.80%	平成34年3月20日	
資金運用部第13003号	126,688,702	0	24,437,894	102,250,808	1.80%	平成34年3月1日	
直鞍農協03298363	7,044,711	0	7,044,711	0	1.40%	平成30年3月31日	
直鞍農協03547764	35,332,037	0	17,534,021	17,798,016	1.50%	平成31年3月31日	
地方公共団体金融機構H24-070-0188-0	13,144,689	0	13,144,689	0	0.10%	平成30年3月20日	
計	678,385,592	0	101,444,634	576,940,958			

(5) -2 移行前地方債償還債務の明細 (過疎債)

(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
財政融資資金第22002号	9,486,041	0	1,537,968	7,948,073	1.10%	平成35年3月25日	
財政融資資金第24002号	13,164,381	0	13,164,381	0	0.20%	平成30年3月25日	
計	22,650,422	0	14,702,349	7,948,073			

(5) -3 移行前地方債償還債務の明細 (老健)

(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
財政融資資金第11002号	48,560,919	0	3,305,855	45,255,064	2.00%	平成42年3月1日	
財政融資資金第12002号	286,011,573	0	18,381,158	267,630,415	1.60%	平成43年3月1日	
計	334,572,492	0	21,687,013	312,885,479			

(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	901,228,117	35,975,598	102,616,180	0	834,587,535	
賞与引当金	95,069,970	99,452,533	94,864,580	0	99,657,923	
貸倒引当金	2,072,696	76,370	244,714	0	1,904,352	
計	998,370,783	135,504,501	197,725,474	0	936,149,810	

(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	設立団体出資金	763,336,230	0	0	763,336,230	
	計	763,336,230	0	0	763,336,230	

(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	593,440,904	0	593,440,904	0	(注1)
積立金	0	718,133,491	718,133,491	0	(注2)
前中期目標期間繰越積立金	0	718,133,491	0	718,133,491	
計	593,440,904	1,436,266,982	1,311,574,395	718,133,491	

(注1) 建設改良積立金の当期減少額及び積立金の当期増加額は、第1期中期目標期間(平成25年度～平成28年度)終了に伴い公営企業型地方独立行政法人に適用される会計基準第94に基づき積立金に振り替えたことによるものです。

(注2) 積立金の当期減少額及び前中期目標期間繰越積立金の当期増加額は、平成29年8月22日付29鞍総庶第549号-4「地方独立行政法人くらすて病院の第2期中期目標期間の業務の財源に充当する積立金の承認について」に基き、前中期目標期間から繰越の承認を受けたものです。

② 目的積立金の取り崩しの明細

区分	金額	摘要
その他	建設改良積立金 593,440,904	中期目標期間終了時の積立金への振替

(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	負担金当期交付額	当期振替額				期末残高	概要
			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		
平成29年度	0	301,692,000	230,388,000	71,304,000	0	301,692,000	0	
合計	0	301,692,000	230,388,000	71,304,000	0	301,692,000	0	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	29年度支給分	合計
期間進行基準	225,965,000	225,965,000
費用進行基準	4,423,000	4,423,000
合計	230,388,000	230,388,000

(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					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29年度国民健康保険調整交付金（保健事業分）	6,947,000	0	0	0	0	6,947,000	健康教室等の開催に係る補助金
平成29年度特別調整交付金（その他特別の事情がある場合（算定省令第6条第12号））	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	非常勤医師による診療時間外における診療の実施に係る補助金
特定求職者雇用開発助成金	83,333	0	0	0	0	83,333	高齢者や母子家庭の母、障害者等の求職困難者の雇用に係る助成金
合 計	12,030,333	0	0	0	0	12,030,333	

(11) 役員及び職員の給与の明細

(単位: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	円	人	円	人
	12,426,227	2	1,341,900	1
	(243,775)	(2)	(-)	(-)
職 員	1,227,255,290	219	101,274,280	23
	(430,821,734)	(108)	(-)	(-)
合 計	1,239,681,517	221	102,616,180	24
	(431,065,509)	(110)	(-)	(-)

(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、「地方独立行政法人くらはて病院役員等規定」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人くらはて病院職員給与規程」「地方独立行政法人くらはて病院職員特殊勤務手当規程」及び

「地方独立行政法人くらはて病院職員の期末手当及び勤勉手当に関する規定」に基づき支給しております。

(注3) 法定福利費・退職給付引当金繰入額

上記の明細には法定福利費・退職給付引当金繰入額は含んでおりません。

(12) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

	病院事業	附帯事業 (注)	計
事業収益	3,096,005,651	357,696,040	3,453,701,691
事業費用	3,058,742,994	369,746,022	3,428,489,016
事業損益	37,262,657	▲ 12,049,982	25,212,675
総資産	3,541,592,777	241,305,637	3,782,898,414

(注) 介護老人保健施設 鞍寿の里 事業

(13) 医業費用・介護老人保健施設事業費用・一般管理費の明細

(単位:円)

科 目		金 額
医業費用		
給与費		1,627,798,384
	給料	654,179,936
	職員手当	402,279,687
	役員報酬	11,171,007
	賃金	354,843,979
	法定福利費	177,411,735
	退職給付費用	27,912,040
材料費		626,285,970
	医薬品費	471,355,856
	診療材料費	104,490,759
	給食材料費	43,147,140
	医療用消耗備品費	7,292,215
経費		455,216,563
	旅費交通費	5,556
	職員被服費	1,509,031
	消耗品費	16,781,171
	消耗備品費	3,382,251
	光熱水費	49,225,796
	燃料費	14,597,090
	食料費	342,114
	印刷製本費	1,339,700
	修繕費	9,732,298
	保険料	2,902,908
	賃借料	35,131,972
	通信運搬費	2,295,301
	委託料	261,749,500
	諸会費	960,246
	交際費	568,204
	負担金	53,556,273
	貸倒引当金繰入額	76,370
	雑費	1,060,782
減価償却費		151,017,821
	建物減価償却費	50,117,908
	構築物減価償却費	1,220,899
	器械備品減価償却費	74,602,522
	車輛減価償却費	466,705
	無形固定資産減価償却費	13,255,935
	リース資産減価償却費	11,353,852
研修研究費		4,968,855
	謝金	264,739
	図書費	852,116
	旅費	2,654,977
	研究雑費	1,197,023
	医業費用合計	2,865,287,593

(単位:円)

科 目		金 額
介護保健 事業費用		
	給与費	235,367,853
	給料	84,116,859
	職員手当	44,795,779
	賃金	69,990,742
	法定福利費	28,303,698
	退職給付費用	8,160,775
	材料費	31,942,199
	医薬品費	5,122,263
	施設療養材料費	5,169,977
	給食材料費	21,460,267
	施設療養消耗器具備品費	189,692
	経費	83,610,731
	旅費交通費	5,556
	職員被服費	269,360
	消耗品費	2,215,063
	消耗備品費	257,750
	光熱水費	11,416,269
	燃料費	3,338,163
	食料費	6,256
	印刷製本費	38,300
	修繕費	387,271
	保険料	572,520
	賃借料	2,696,034
	通信運搬費	449,324
	委託料	54,751,579
	諸会費	236,000
	負担金	6,888,230
	雑費	83,056
	減価償却費	13,230,189
	建物減価償却費	11,941,347
	器械備品減価償却費	419,700
	車輛減価償却費	393,942
	リース資産減価償却費	475,200
	研修研究費	95,424
	図書費	59,881
	旅費	18,737
	研究雑費	16,806
	介護保健費用合計	364,246,396

(単位:円)

科 目		金 額	
一般管理費			
給与費		57,022,790	
	給料	26,580,500	
	職員手当	15,302,529	
	賃金	5,987,013	
	報酬	2,146,995	
	法定福利費	7,102,970	
	退職給付費用	▲ 97,217	
経費		124,939,305	
	旅費交通費	44,013	
	燃料費	193,542	
	修繕費	172,692	
	保険料	865,181	
	賃借料	805,430	
	委託料	22,451,561	
	交際費	301,200	
	負担金	2,399,474	
	雑費	157,804	
	消費税及び地方消費税	97,548,408	
	一般管理費用合計	181,962,095	

(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	180,000	
普通預金	1,023,266,196	
定期預金	1,050,000,000	
合計	2,073,446,196	

医業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	206,095,600	
外来未収金	101,328,649	
その他	7,887,156	
合計	315,311,405	

介護保健事業未収金内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入所未収金	34,762,052	
通所未収金	14,845,407	
その他	192,780	
合計	49,800,239	

未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
医業未払金	91,295,408	
介護保健事業未払金	9,988,361	
一般未払金	604,814	
合計	101,888,583	

決算報告書

平成29年度決算報告書

【地方独立行政法人 くらて病院】

(単位:円)

区分	当初予算	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	3,295,038,000	3,365,121,440	70,083,440	
医業収益	2,709,569,000	2,767,785,344	58,216,344	
介護老人保健施設事業収益	358,304,000	357,340,780	▲ 963,220	
運営費負担金収益	225,965,000	225,965,000	0	
補助金収益	0	12,030,333	12,030,333	
寄附金収益	0	780,000	780,000	
その他営業収益	1,200,000	1,219,983	19,983	
営業外収益	9,421,000	12,240,211	2,819,211	
運営費負担金収入	4,421,000	4,423,000	2,000	
医業営業外収益	0	0	0	
介護老人保健施設事業営業外収益	200,000	170,000	▲ 30,000	
一般管理営業外収益	4,800,000	7,647,211	2,847,211	
資本収入	136,606,000	136,604,000	▲ 2,000	
運営費負担金収益	71,306,000	71,304,000	▲ 2,000	
補助金等収益	42,700,000	42,700,000	0	
長期借入金	22,600,000	11,300,000	▲ 11,300,000	
建設改良費負担金収益	0	11,300,000	11,300,000	
計	3,441,065,000	3,513,965,651	72,900,651	
支出				
営業費用	3,230,684,000	3,247,248,074	16,564,074	
医業費用	2,715,291,000	2,714,269,772	▲ 1,021,228	
給与費	1,724,905,000	1,627,798,384	▲ 97,106,616	
材料費	572,867,000	626,285,970	53,418,970	
経費	412,280,000	455,216,563	42,936,563	
研究研修費	5,239,000	4,968,855	▲ 270,145	
介護老人保健施設事業費用	345,071,000	351,016,207	5,945,207	
給与費	228,004,000	235,367,853	7,363,853	
材料費	34,000,000	31,942,199	▲ 2,057,801	
経費	83,000,000	83,610,731	610,731	
研究研修費	67,000	95,424	28,424	
一般管理費	170,322,000	181,962,095	11,640,095	
給与費	58,176,000	57,022,790	▲ 1,153,210	
経費	112,146,000	124,939,305	12,793,305	
営業外費用	16,673,000	16,992,932	319,932	
医業外費用	11,186,000	11,493,306	307,306	
介護老人保健施設事業営業外費用	5,487,000	5,499,626	12,626	
一般管理営業外費用	0	0	0	
資本支出	277,305,000	284,460,576	7,155,576	
償還金	210,005,000	213,313,013	3,308,013	
建設改良費	67,300,000	71,147,563	3,847,563	
計	3,524,662,000	3,548,701,582	24,039,582	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返運営費負担金戻入は決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の臨時利益と臨時損失は、決算額に含んでおりません。
- (3) 損益計算書の営業費用の医業費用と介護保健事業費用に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。