

財 務 諸 表 等

令和元年度
(第8期事業年度)

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

地方独立行政法人下関市立市民病院

目 次

決 算 書 類

貸借対照表	2
損益計算書	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) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	13
(2) たな卸資産の明細	14
(3) 長期貸付金の明細	15
(4) 長期借入金の明細	16
(5) 移行前地方債償還債務の明細	17
(6) 引当金の明細	18
(7) 資本金の明細	19
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	21
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	22
(11) 役員及び職員の給与の明細	23
(12) 開示すべきセグメント情報	24
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	25
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27
添付資料	
決算報告書	

財 務 諸 表

貸借対照表
(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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		983,990,000
建物	6,512,676,833	
建物減価償却累計額	▲ 2,448,769,142	4,063,907,691
構築物	315,043,990	
構築物減価償却累計額	▲ 110,980,399	204,063,591
器械備品	3,649,179,155	
器械備品減価償却累計額	▲ 2,270,162,878	1,379,016,277
器械備品(リース)	44,218,958	
器械備品(リース)減価償却累計額	▲ 44,218,954	4
車両	3,431,120	
車両減価償却累計額	▲ 3,431,118	2
有形固定資産合計		6,630,977,565
2 無形固定資産		
ソフトウェア		113,004
電話加入権		31,500
無形固定資産合計		144,504
3 投資その他の資産		
長期貸付金	39,194,000	
貸倒引当金	▲ 4,800,000	34,394,000
その他投資資産		577,000
投資その他の資産合計		34,971,000
固定資産合計		6,666,093,069
II 流動資産		
現金及び預金		1,177,624,957
医業未収金	1,586,461,973	
貸倒引当金	▲ 10,579,000	1,575,882,973
未収入金		251,442,310
医薬品		38,391,749
診療材料		17,833,753
流動資産合計		3,061,175,742
資産合計		9,727,268,811

貸借対照表
(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	152,451,256		
資産見返寄附金等	1,917,950	154,369,206	
長期借入金		3,201,710,139	
移行前地方債償還債務		192,455,393	
引当金			
退職給付引当金		3,249,115,664	
固定負債合計			6,797,650,402
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		720,098,610	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		39,260,649	
未払金		805,723,714	
未払費用		50,675,930	
未払消費税等		2,468,100	
預り金		80,920,460	
引当金			
賞与引当金		254,303,928	
流動負債合計			1,953,451,391
負債合計			8,751,101,793
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		776,536,173	
資本金合計			776,536,173
II 利益剰余金			
当期未処分利益		199,630,845	
(うち当期総利益)		(311,202,182)	
利益剰余金合計			199,630,845
純資産合計			976,167,018
負債純資産合計			9,727,268,811

損益計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	6,944,609,899	
外来収益	2,539,466,020	
その他医業収益	185,288,546	9,669,364,465
運営費負担金収益		909,100,986
運営費交付金収益		24,165,921
補助金等収益		18,800,000
資産見返負債戻入		
資産見返寄附金戻入	56,410	
資産見返物品受贈額戻入	9,956,610	10,013,020
営業収益合計		10,631,444,392
営業費用		
医業費用		
給与費	4,982,018,032	
材料費	2,713,189,386	
経費	1,275,660,809	
減価償却費	800,556,666	
研究研修費	29,545,949	9,800,970,842
一般管理費		
給与費	210,075,681	
経費	12,211,624	222,287,305
控除対象外消費税等		348,733,973
営業費用合計		10,371,992,120
営業利益		259,452,272
営業外収益		
運営費負担金収益		5,349,450
運営費交付金収益		1,049,515
財務収益		
受取利息	12,617	12,617
患者外給食収益		103,659
その他営業外収益		59,024,390
営業外収益合計		65,539,631
営業外費用		
財務費用		
支払利息	9,870,885	9,870,885
患者外給食材料費		43,136
その他営業外費用		3,714,530
営業外費用合計		13,628,551
経常利益		311,363,352
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		7
物品受贈益		236,969
その他臨時利益		870,550
臨時利益合計		1,107,526
臨時損失		
固定資産除却損		12
その他臨時損失		1,268,684
臨時損失合計		1,268,696
当期純利益		311,202,182
当期総利益		311,202,182

キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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	▲ 2,718,798,736
人件費支出	▲ 5,101,192,002
医業収入	9,639,248,889
運営費負担金・交付金収入	823,237,273
補助金等収入	13,924,000
その他	▲ 1,585,814,709
小 計	1,070,604,715
利息の受取額	12,617
利息の支払額	▲ 9,870,885
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,060,746,447
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	▲ 635,449,078
貸付金等の回収による収入	2,450,000
貸付けによる支出	▲ 7,450,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 640,449,078
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金による収入	616,700,000
長期借入金等の返済による支出	▲ 632,757,844
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 39,850,424
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 55,908,268
IV 資金増減額	364,389,101
V 資金期首残高	813,235,856
VI 資金期末残高	1,177,624,957

利益の処分に関する書類

(令和2年6月18日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期末処分利益		199,630,845
当期総利益	311,202,182	
前期繰越欠損金	111,571,337	
II 利益処分数額		
積立金	199,630,845	199,630,845

行政サービス実施コスト計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(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	9,800,970,842	
一般管理費	222,287,305	
控除対象外消費税等	348,733,973	
営業外費用	13,628,551	
臨時損失	1,268,696	10,386,889,367
(2) (控除)自己収入等		
医業収益	▲ 9,669,364,465	
その他営業収益	▲ 56,410	
営業外収益	▲ 59,140,666	
臨時利益	▲ 1,107,519	▲ 9,729,669,060
業務費用合計		657,220,307
(うち減価償却充当補助金相当額)		(9,956,610)
II 引当外退職給付増加見積額		5,863,210
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	240,726	240,726
IV 行政サービス実施コスト		663,324,243

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、移行前地方債及び長期借入金の元金利息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す。

建物	2年～39年
構築物	2年～45年
器械備品	2年～15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。

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。

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以内の一定の年数(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。

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、会計基準第87により引当対象外とされた派遣職員について、会計基準第36に基づき計算された退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

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. 賞与引当金の計上方法

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
- (2) 診療材料 先入先出法に基づく低価法

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

下関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年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%で計算しております。

8. リース取引の処理方法

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。

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	1, 177, 624, 957円
資金期末残高	<u>1, 177, 624, 957円</u>

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ております。また、資金調達については、設立団体である下関市からの長期借入及び金融機関からの短期借入により実施しております。

医業未収金は、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。

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、預金のみを保有しております。

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、下関市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、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 (※1)	時 価 (※1)	差 額 (※1)

(1)現金及び預金	1,177,624,957	1,177,624,957	—
(2)医業未収金(※2)	1,575,882,973	1,575,882,973	—
(3)未収入金	251,442,310	251,442,310	—
(4)長期借入金(※3)	(3,921,808,749)	(3,963,019,274)	(41,210,525)
(5)移行前地方償還債務(※4)	(231,716,042)	(240,268,655)	(8,552,613)
(6)未払金	(805,723,714)	(805,723,714)	—

(※1)負債に計上されているものは、()で示しております。

(※2)医業未収金から過去の貸倒実績により見積もった貸倒引当金を控除しております。

(※3)一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※4)一年以内返済予定移行前地方償還債務を含んでおります。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金 (2)医業未収金 (3)未収入金

これらは全て短期で決済するため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額にしております。

(4)長期借入金 (5)移行前地方償還債務

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。

(6)未払金

これらは全て短期で決済するため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額にしております。

3. 長期借入金及び移行前地方償還債務の事業年度末日後の返済予定額

(単位：円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
長期借入金	720,098,610	2,020,579,696	509,028,813	672,101,630
移行前地方償還債務	39,260,649	90,454,570	55,387,045	46,613,778
合計	759,359,259	2,111,034,266	564,415,858	718,715,408

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ます。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	3,250,747,337円
勤務費用	218,436,845円
利息費用	32,507,473円
数理計算上の差異の当期発生額	▲12,128,716円

退職給付の支払額	▲261,135,963 円
期末における退職給付債務	3,228,426,976 円

(2) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	3,228,426,976 円
未認識数理計算上の差異	20,688,688 円
退職給付引当金	3,249,115,664 円

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	218,436,845 円
利息費用	32,507,473 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	1,633,009 円
合計	252,577,327 円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 1.0%

VI 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
MR I 室空調設備改修工事	8,470,000	8,470,000

財 務 諸 表
（ 附 属 明 細 書 ）

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

有形固定資産 (償却費損益内)	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		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	前期償却額		
建物	6,274,126,782	238,550,051	—	6,512,676,833	2,448,769,142	359,600,185	4,063,907,691	(注1)
構築物	295,170,377	19,873,613	—	315,043,990	110,980,399	14,385,995	204,063,591	(注2)
器械備品	3,361,195,075	342,205,230	54,221,150	3,649,179,155	2,270,162,878	426,523,726	1,379,016,277	(注3)
器械備品(リース)	44,218,958	—	—	44,218,958	44,218,954	—	—	4
車両	3,431,120	—	—	3,431,120	3,431,118	—	—	2
計	9,978,142,312	600,628,894	54,221,150	10,524,550,056	4,877,562,491	800,509,906	5,646,987,565	
土地	983,990,000	—	—	983,990,000	—	—	983,990,000	
建設仮勘定	19,919,000	—	19,919,000	—	—	—	—	
計	1,003,909,000	—	19,919,000	983,990,000	—	—	983,990,000	
土地	983,990,000	—	—	983,990,000	—	—	983,990,000	
建物	6,274,126,782	238,550,051	—	6,512,676,833	2,448,769,142	359,600,185	4,063,907,691	(注1)
構築物	295,170,377	19,873,613	—	315,043,990	110,980,399	14,385,995	204,063,591	(注2)
器械備品	3,361,195,075	342,205,230	54,221,150	3,649,179,155	2,270,162,878	426,523,726	1,379,016,277	(注3)
器械備品(リース)	44,218,958	—	—	44,218,958	44,218,954	—	—	4
車両	3,431,120	—	—	3,431,120	3,431,118	—	—	2
建設仮勘定	19,919,000	—	19,919,000	—	—	—	—	
計	10,982,051,312	600,628,894	74,140,150	11,508,540,056	4,877,562,491	800,509,906	6,630,977,565	
ソフトウェア	379,600	—	—	379,600	266,596	46,760	113,004	
電話加入権	31,500	—	—	31,500	—	—	31,500	
計	411,100	—	—	411,100	266,596	46,760	144,504	
長期貸付金	42,604,000	7,450,000	10,860,000	39,194,000	—	—	39,194,000	
その他投資資産	617,000	—	40,000	577,000	—	—	577,000	
計	43,221,000	7,450,000	10,900,000	39,771,000	—	—	39,771,000	

(注1)建物の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

院内改修工事

221,189,000 円

(注2)構築物の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

定置式超低温液状化ガス供給装置

18,270,000 円

(注3)器械備品の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

MRI装置等

101,500,000 円

生化学自動分析装置

30,550,000 円

外科腹腔鏡下内視鏡手術システム

18,000,000 円

高圧蒸気滅菌器

15,000,000 円

手術用画像ワークステーションCS7

10,500,000 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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	51,263,759	1,397,664,929	—	1,410,536,939	—	38,391,749	
診療材料	17,026,660	1,229,595,851	—	1,228,788,758	—	17,833,753	
計	68,290,419	2,627,260,780	—	2,639,325,697	—	56,225,502	

(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(注1)	償却(注2)		
奨学金貸与	42,604,000	7,450,000	2,410,000	8,450,000	39,194,000	
計	42,604,000	7,450,000	2,410,000	8,450,000	39,194,000	

(注1) 当期減少額のうち回収額は、返還事由該当に伴う返還金です。

(注2) 当期減少額のうち償却額は、返還免除の規定により減免したものです。

(4) 長期借入金の明細

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
病院整備資金借入金 第2013-1	35,999,983	-	7,830,230	28,069,753	0.500%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-2	28,174,144	-	6,426,605	22,747,539	0.500%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-5	74,100,000	-	3,289,086	70,800,914	1.200%	2039年9月20日	
病院整備資金借入金 第2014-1	28,335,453	-	6,633,164	22,702,289	0.300%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2014-2	8,170,372	-	1,475,520	6,694,852	0.300%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2014-4	11,141,689	-	11,141,689	0	0.100%	2020年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-5	169,195,448	-	27,868,329	141,327,119	0.300%	2025年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-6	365,000,000	-	-	365,000,000	0.400%	2045年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-8	951,425	-	951,425	0	0.100%	2020年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-9	2,879,313	-	2,879,313	0	0.100%	2020年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-1	38,750,361	-	5,812,559	32,937,802	0.300%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-2	124,500,000	-	-	124,500,000	0.400%	2045年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-3	74,248,293	-	11,326,859	62,919,434	0.300%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-4	235,974,777	-	36,104,540	199,870,237	0.200%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-5	422,900,000	-	-	422,900,000	0.400%	2045年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-6	21,927,372	-	14,814,594	7,112,778	0.100%	2020年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-8	33,538,147	-	5,131,383	28,406,754	0.200%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-7	6,157,687	-	4,104,098	2,053,589	0.100%	2020年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-9	15,694,592	-	10,460,446	5,234,146	0.100%	2020年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-10	35,953,637	-	5,800,967	30,152,670	0.200%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2016-1	4,454,448	-	2,226,111	2,228,337	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-11	13,913,897	-	6,853,471	6,860,426	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-12	69,100,000	-	9,841,846	59,258,154	0.100%	2026年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-13	35,535,491	-	17,756,864	17,778,627	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-14	43,800,000	-	6,238,392	37,561,608	0.100%	2026年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-15	5,955,549	-	2,979,466	2,976,083	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-16	51,351,287	-	25,862,809	25,488,478	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-17	103,600,000	-	14,755,648	88,844,352	0.100%	2026年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-1	28,128,093	-	14,057,016	14,071,077	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-2	29,271,928	-	11,699,993	17,571,935	0.100%	2021年9月20日	
病院整備資金借入金 第2016-3	14,313,574	-	5,725,000	8,588,574	0.100%	2021年9月20日	
病院整備資金借入金 第2016-4	49,600,000	-	-	49,600,000	0.100%	2027年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-5	6,450,322	-	2,149,882	4,300,440	0.100%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-6	107,030,351	-	35,673,216	71,357,135	0.100%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-7	27,536,376	-	9,174,541	18,361,835	0.100%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-8	50,177,508	-	16,724,164	33,453,344	0.100%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-9	203,600,000	-	-	203,600,000	0.100%	2027年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-1	16,572,913	-	4,724,528	11,813,385	0.100%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-2	75,100,000	-	-	75,100,000	0.100%	2027年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-3	42,876,072	-	12,248,775	30,627,297	0.100%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-4	15,837,896	-	4,524,547	11,313,349	0.100%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-5	11,812,195	-	3,374,662	8,438,133	0.100%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-6	18,300,000	-	-	18,300,000	0.100%	2027年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-7	11,100,000	-	2,774,584	8,325,416	0.100%	2023年3月20日	
病院整備資金借入金 第2017-8	1,400,000	-	-	1,400,000	0.100%	2028年3月20日	
病院整備資金借入金 第2017-9	1,031,100,000	-	257,736,336	773,363,664	0.100%	2023年3月20日	
病院整備資金借入金 第2018-1	24,300,000	-	3,036,968	21,263,032	0.100%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2018-2	14,700,000	-	1,837,178	12,862,822	0.100%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2018-3	13,600,000	-	-	13,600,000	0.100%	2024年3月20日	
病院整備資金借入金 第2018-4	21,100,000	-	-	21,100,000	0.004%	2029年3月20日	
病院整備資金借入金 第2018-5	95,200,000	-	-	95,200,000	0.002%	2024年3月20日	
病院整備資金借入金 第2018-6	-	110,200,000	-	110,200,000	0.002%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-1	-	111,600,000	-	111,600,000	0.004%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-2	-	132,200,000	-	132,200,000	0.003%	2029年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-3	-	25,700,000	-	25,700,000	0.001%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-4	-	85,700,000	-	85,700,000	0.300%	2049年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-5	-	32,000,000	-	32,000,000	0.002%	2025年3月20日	
病院整備資金借入金 第2019-6	-	20,000,000	-	20,000,000	0.005%	2030年3月20日	
病院整備資金借入金 第2019-7	-	62,800,000	-	62,800,000	0.003%	2025年3月20日	
病院整備資金借入金 第2019-8	-	590,200,000	-	590,200,000			
計	3,974,366,593	632,757,844	3,921,808,749				

(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
資金運用部資金第07002号	38,757,156	—	4,992,767	33,764,389	3.400%	2026年3月1日	
資金運用部資金第08001号	17,914,034	—	2,027,481	15,886,553	2.800%	2027年3月1日	
資金運用部資金第08002号	3,980,898	—	450,552	3,530,346	2.800%	2027年3月1日	
資金運用部資金第110004号	29,774,449	—	2,432,992	27,341,457	2.100%	2030年3月25日	
財政融資資金第19001号	110,244,638	—	5,771,074	104,473,564	1.400%	2038年3月1日	
財政融資資金第21004号	1,024,779	—	1,024,779	0	0.900%	2020年3月1日	
財政融資資金第23005号	69,870,512	—	23,150,779	46,719,733	0.600%	2022年3月1日	
計	271,566,466	—	39,850,424	231,716,042			

(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	3,257,674,300	252,577,327	261,135,963	—	3,249,115,664	
賞与引当金	251,401,052	254,303,928	251,401,052	—	254,303,928	
貸倒引当金	23,620,000	3,525,655	11,766,655	—	15,379,000	
計	3,532,695,352	510,406,910	524,303,670	—	3,518,798,592	

(7) 資本金の明細

(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	776,536,173	—	—	776,536,173	
	下関市出資金	—	—	—	
	776,536,173	—	—	776,536,173	
	計				

(8) 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	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		
令和元年度	—	914,450,436	914,450,436	—	—	—	—	
合計	—	914,450,436	914,450,436	—	—	—	—	

② 運営費負担金収益

業務等区分	令和元年度負担分	合計
期間進行基準	571,146,220	571,146,220
費用進行基準	343,304,216	343,304,216
合計	914,450,436	914,450,436

(9) 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	当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営交付金	資本剰余金	小計		
令和元年度	—	25,215,436	25,215,436	—	—	—	—	
合計	—	25,215,436	25,215,436	—	—	—	—	

② 運営費交付金収益 (単位:円)

業務等区分	令和元年度交付分	合計
期間進行基準	—	—
費用進行基準	25,215,436	25,215,436
合計	25,215,436	25,215,436

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位:円)

①補助金等の明細	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	
令和元年度下関市二次病院輪番制運営費補助金 (病院群輪番制病院運営事業)		8,424,000	—	—	—	—	8,424,000	
令和元年度臨床研修費等補助金(医師)【基幹型】		2,029,000	—	—	—	—	2,029,000	
令和元年度臨床研修費等補助金(医師)【協力型】		566,000	—	—	—	—	566,000	
令和元年度感染症指定医療機関運営事業費補助金		4,176,000	—	—	—	—	4,176,000	
令和元年度山口県へき地医療対策費補助金		1,054,000	—	—	—	—	1,054,000	
令和元年度山口県医療提供体制推進事業費補助金		1,358,000	—	—	—	—	1,358,000	
山口県看護職員確保対策事業費補助金		530,000	—	—	—	—	530,000	
令和元年度病院現地見学会助成金		359,000	—	—	—	—	359,000	
令和元年度山口県災害医療対策費補助金		304,000	—	—	—	—	304,000	
合計		18,800,000	—	—	—	—	18,800,000	

(11) 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	18,078 (1,310)	5 (4)	— (—)	— (—)
職員	3,675,757 (483,161)	494 (183)	261,136 (—)	48 (—)
合計	3,693,835 (484,471)	499 (187)	261,136 (—)	48 (—)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役員及び有期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、「地方独立行政法人下関市立市民病院役員報酬規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人下関市立市民病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人下関市立市民病院

有期雇用職員給与規程」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。

(12)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。

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

科 目	金 額
医業費用	
給与費	
給料	1,811,214,442
手当	1,056,803,541
賞与	425,029,031
賞与引当金繰入額	243,588,032
報酬	90,997,100
賃金	372,602,022
法定福利費	729,206,537
退職給付費用	252,577,327
材料費	4,982,018,032
薬品費	1,410,536,939
診療材料費	1,228,788,758
給食材料費	68,875,840
医療消耗備品費	4,987,849
経費	2,713,189,386
厚生福利費	3,638,986
報償費	48,246,180
旅費交通費	6,149,005
職員被服費	3,113,670
消耗品費	23,486,969
消耗備品費	2,739,509
光熱水費	149,580,182
燃料費	141,683
食糧費	167,656
印刷製本費	2,040,100
修繕費	38,887,397
保険料	12,587,122
使用料・賃借料	66,119,772
通信運搬費	9,961,731
委託料	892,350,820
諸会費	1,456,200
負担金補助及び交付金	313,800
交際費	1,645,571
手数料	11,767,589
租税公課	352,000
雑費	914,867
減価償却費	1,275,660,809
建物減価償却費	359,600,185
構築物減価償却費	14,385,995
器械備品減価償却費	426,523,726
無形固定資産減価償却費	46,760
研究修費	800,556,666
謝金	799,398
図書費	6,125,464
旅費	14,674,509
研究雑費	7,946,578
	29,545,949
	9,800,970,842

(単位:円)

科目	金額
一般管理費	
給与費	82,307,504
給料	24,895,251
手当	21,203,261
賞与	10,715,896
賞与引当金繰入額	19,388,027
役員報酬	19,562,025
賃金	32,003,717
法定福利費	
経費	210,075,681
厚生福利費	178,603
旅費交通費	211,661
消耗品費	8,425
光熱水費	951,821
食糧費	2,319
食糧製本費	562,400
印刷製本費	5,703,949
修繕費	56,960
保険料	539,520
使用料・賃借料	3,744,000
委託料	42,600
交際費	192,902
手数料	16,464
雑費	
	12,211,624
	222,287,305

(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	887,918	
普通預金	1,176,737,039	
合計	1,177,624,957	

(医業未収金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,196,655,646	
外来未収金	374,106,264	
その他	15,700,063	
合計	1,586,461,973	

(未払金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	271,314,609	
材料費	324,023,915	
固定資産購入費	55,350,300	
経費その他	155,034,890	
合計	805,723,714	

決 算 報 告 書

令和元年度決算報告書

【地方独立行政法人下関市立市民病院】

(単位:円)

区 分	当初予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (C=B-A)	備 考
収入				
営業収益	9,923,426,000	10,276,757,052	353,331,052	
医業収益	9,364,606,000	9,686,810,832	322,204,832	入院、外来収益が予算見積額を上回ったことによる 基礎年金拠出金公的負担分が予算見積額を上回ったことによる
運営費負担金	540,013,000	571,146,220	31,133,220	
その他営業収益	18,807,000	18,800,000	▲ 7,000	
営業外収益	71,418,000	70,416,616	▲ 1,001,384	
運営費負担金	6,758,000	5,349,450	▲ 1,408,550	長期借入金利息が予算見積額を下回ったことによる
その他営業外収益	64,660,000	65,067,166	407,166	
臨時利益	0	1,033,174	1,033,174	
資本収入	967,181,000	944,730,687	▲ 22,450,313	
長期借入金	601,300,000	580,200,000	▲ 21,100,000	院内改修工事等の完成が次年度になったことによる
その他の資本収入	365,881,000	364,530,687	▲ 1,350,313	
計	10,962,025,000	11,292,937,529	330,912,529	
支出				
営業費用	9,506,559,000	9,574,131,060	67,572,060	
医業費用	9,323,275,000	9,350,039,002	26,764,002	
給与費	5,068,916,000	4,986,965,044	▲ 81,950,956	給料、手当が予算見積額を下回ったことによる
材料費	2,772,373,000	2,948,123,537	175,750,537	薬品費及び診療材料費が予算見積額を上回ったことによる
経費	1,424,775,000	1,383,209,295	▲ 41,565,705	光熱水費等が予算見積額を下回ったことによる
研究研修費	57,211,000	31,741,126	▲ 25,469,874	旅費が予算見積額を下回ったことによる
一般管理費	183,284,000	224,092,058	40,808,058	有期雇用職員の給与費等を医業費用から移管したことによる
営業外費用	12,784,000	10,037,221	▲ 2,746,779	
臨時損失	0	1,287,300	1,287,300	
資本支出	1,291,032,000	1,261,952,188	▲ 29,079,812	
建設改良費	601,306,000	581,933,920	▲ 19,372,080	院内改修工事等の完成が次年度になったことによる
その他資本支出	9,600,000	7,410,000	▲ 2,190,000	奨学金の支給減による
償還金	680,126,000	672,608,268	▲ 7,517,732	借入時期等を変更したことによる
計	10,810,375,000	10,847,407,769	37,032,769	
単年度資金収支(収入－支出)	151,650,000	445,529,760	293,879,760	

(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物品受贈額戻入及び資産見返寄附金戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用、一般管理費に計上されている非現金支出の退職給付費用、賞与引当金繰入額は決算額に含めず、退職金支払額、賞与支払額を決算額に含めております。
- (3) 損益計算書の営業費用の医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。
- (4) 損益計算書の営業外費用に計上されている貸倒引当金医業外繰入額は、決算額に含んでおりません。
- (5) 損益計算書の臨時利益に計上されている除却資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (6) 損益計算書の臨時利益に計上されている貸倒引当金戻入益は、決算額に含んでおりません。
- (7) 損益計算書の臨時損失に計上されている固定資産除却損は、決算額に含んでおりません。
- (8) 上記数値は消費税及び地方消費税が含まれております。