

財 務 諸 表 等

令和2年度
(第9期事業年度)

自 令和2年4月 1日
至 令和3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	14
(2) たな卸資産の明細	15
(3) 長期貸付金の明細	16
(4) 長期借入金の明細	17
(5) 移行前地方債償還債務の明細	18
(6) 引当金の明細	19
(7) 資本金の明細	20
(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	21
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	22
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	23
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	24
(12) 役員及び職員の給与の明細	25
(13) 開示すべきセグメント情報	26
(14) 医業費用及び一般管理費の明細	27
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	29
添付資料	
決算報告書	別冊

財 務 諸 表

貸借対照表
(令和3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		919,760,000	
建物	6,649,846,988		
建物減価償却累計額	▲ 2,810,763,541	3,839,083,447	
構築物	315,043,990		
構築物減価償却累計額	▲ 127,361,867	187,682,123	
器械備品	3,872,739,134		
器械備品減価償却累計額	▲ 2,728,555,274	1,144,183,860	
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		6,090,709,436	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		254,528	
電話加入権		31,500	
無形固定資産合計		286,028	
3 投資その他の資産			
長期貸付金	36,784,000		
貸倒引当金	▲ 4,800,000	31,984,000	
その他投資資産		577,000	
投資その他の資産合計		32,561,000	
固定資産合計			6,123,556,464
II 流動資産			
現金及び預金		1,420,580,243	
医業未収金	1,511,914,831		
貸倒引当金	▲ 9,392,000	1,502,522,831	
未収入金		361,995,183	
医薬品		49,589,050	
診療材料		18,391,266	
流動資産合計			3,353,078,573
資産合計			9,476,635,037

貸借対照表
(令和3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			
資産見返運営費交付金	33,918,269		
資産見返補助金等	89,327,856		
資産見返寄附金等	1,861,540		
資産見返物品受贈額	144,551,000	269,658,665	
長期借入金		2,699,675,429	
移行前地方債償還債務		152,749,976	
引当金			
退職給付引当金		3,364,199,339	
固定負債合計			6,486,283,409
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		725,634,710	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		39,705,417	
未払金		677,932,002	
未払費用		54,164,112	
未払消費税等		3,423,200	
預り金		68,649,588	
引当金			
賞与引当金		241,600,752	
流動負債合計			1,811,109,781
負債合計			8,297,393,190
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		711,529,840	
資本金合計			711,529,840
II 資本剰余金			
資本剰余金		507,103	
資本剰余金合計			507,103
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		199,630,845	
当期未処分利益		267,574,059	
(うち当期総利益)		(267,574,059)	
利益剰余金合計			467,204,904
純資産合計			1,179,241,847
負債純資産合計			9,476,635,037

損益計算書

(令和2年4月1日～令和3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	5,854,706,492	
外来収益	2,404,080,603	
その他医業収益	164,455,210	8,423,242,305
運営費負担金収益		924,021,906
運営費交付金収益		27,920,423
補助金等収益		986,580,200
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金戻入	1,081,731	
資産見返補助金等戻入	7,352,849	
資産見返寄附金戻入	56,410	
資産見返物品受贈額戻入	9,978,255	18,469,245
営業収益合計		10,380,234,079
営業費用		
医業費用		
給与費	5,012,498,917	
材料費	2,405,892,655	
経費	1,284,019,994	
減価償却費	842,424,591	
研究研修費	12,377,944	9,557,214,101
一般管理費		
給与費	222,319,885	
経費	6,783,838	229,103,723
控除対象外消費税等		363,261,808
営業費用合計		10,149,579,632
営業利益		230,654,447
営業外収益		
運営費負担金収益		4,924,668
運営費交付金収益		942,624
寄附金収益		425,771
財務収益		
受取利息	13,653	13,653
患者外給食収益		19,200
その他営業外収益		47,850,365
営業外収益合計		54,176,281
営業外費用		
財務費用		
支払利息	9,118,796	9,118,796
患者外給食材料費		8,250
その他営業外費用		6,591,670
営業外費用合計		15,718,716
経常利益		269,112,012
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		1
その他臨時利益		3,129
臨時利益合計		3,130
臨時損失		
固定資産除却損		6
その他臨時損失		1,541,077
臨時損失合計		1,541,083
当期純利益		267,574,059
当期総利益		267,574,059

キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日～令和3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	▲ 2,479,810,463
人件費支出	▲ 5,262,433,749
医業収入	8,479,326,976
運営費負担金・交付金収入	1,086,390,440
補助金等収入	909,462,605
その他	▲ 1,564,969,269
小計	1,167,966,540
利息の受取額	13,653
利息の支払額	▲ 9,118,796
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,158,861,397
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	▲ 345,471,452
無形固定資産の取得による支出	▲ 205,400
貸付金等の回収による収入	3,280,000
貸付けによる支出	▲ 7,350,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 349,746,852
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	193,200,000
長期借入金等の返済による支出	▲ 720,098,610
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 39,260,649
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 566,159,259
IV 資金増減額	242,955,286
V 資金期首残高	1,177,624,957
VI 資金期末残高	1,420,580,243

利益の処分に関する書類
(令和3年6月24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		267,574,059
当期総利益	267,574,059	
II 利益処分額		
建設改良積立金	267,574,059	267,574,059

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日～令和3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	9,557,214,101	
一般管理費	229,103,723	
控除対象外消費税等	363,261,808	
営業外費用	15,718,716	
臨時損失	1,541,083	10,166,839,431
(2) (控除)自己収入等		
医業収益	▲ 8,423,242,305	
その他営業収益	▲ 56,410	
営業外収益	▲ 48,308,989	
臨時利益	▲ 3,129	▲ 8,471,610,833
業務費用合計		1,695,228,598
(うち減価償却充当補助金相当額)		(18,412,835)
II 引当外退職給付増加見積額		4,583,060
III 機会費用		
地方公共団体出資等の機会費用	739,991	739,991
IV 行政サービス実施コスト		1,700,551,649

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3年3月末における利回りを参考に0.104%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	1,420,580,243 円
資金期末残高	<u>1,420,580,243 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。

資金運用に当たっては、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	1,420,580,243	1,420,580,243	—
(2) 医業未収金 (※2)	1,502,522,831	1,502,522,831	—
(3) 未収入金	361,995,183	361,995,183	—
(4) 長期借入金 (※3)	(3,425,310,139)	(3,469,640,752)	(44,330,613)
(5) 移行前地方償還債務 (※4)	(192,455,393)	(199,368,361)	(6,912,968)
(6) 未払金	(677,932,002)	(677,932,002)	—

(※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	725,634,710	1,632,017,313	438,827,800	628,830,316
移行前地方償還債務	39,705,417	68,338,999	43,593,388	40,817,589
合計	765,340,127	1,700,356,312	482,421,188	669,647,905

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	3,228,426,976 円
勤務費用	219,037,427 円
利息費用	32,284,270 円
数理計算上の差異の当期発生額	▲11,516,233 円
退職給付の支払額	▲136,658,159 円
期末における退職給付債務	3,331,574,281 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	3,331,574,281 円
未認識数理計算上の差異	32,625,058 円
退職給付引当金	3,364,199,339 円

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	219,037,427 円
利息費用	32,284,270 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	420,137 円
合計	251,741,834 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

該当するものではありません。

VII 出資等に係る不要財産の出資団体への納付

1. 返納した不要財産の概要

種別	資産名	所在地等	取得価額	帳簿価額
土地	医師公舎	下関市大学町三丁目 33番336番地	64,230,000 円	64,230,000 円
建物	医師公舎	下関市大学町三丁目 33番336番地	776,333 円	269,230 円
合計			65,006,333 円	64,499,230 円

2. 不要財産となった理由

医師の公舎として利用していたが、建設後49年が経過し老朽化も著しく、今後の入居予定がないため不要となったもの。

3. 納付方法

現物納付

4. 譲渡収入の額

なし

5. 控除費用

なし

6. 納付年月日

令和2年11月20日

7. 減額する資本金の額

65,006,333 円

財 務 諸 表
（ 附 屬 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

(単位:円)

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	累計額		
建物	6,512,676,833	137,946,488	776,333	6,649,846,988	2,810,763,541	362,501,502	3,839,083,447	
構築物	315,043,990	—	—	315,043,990	127,361,867	16,381,468	187,682,123	
器械備品	3,649,179,155	228,645,334	5,085,355	3,872,739,134	2,728,555,274	463,477,745	1,144,183,860	
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	10,524,550,056	366,591,822	5,861,688	10,885,280,190	5,714,330,754	842,360,715	5,170,949,436	
土地	983,990,000	—	64,230,000	919,760,000	—	—	919,760,000	
建設仮勘定	—	27,200,000	27,200,000	—	—	—	—	
計	983,990,000	27,200,000	91,430,000	919,760,000	—	—	919,760,000	(注1)
土地	983,990,000	—	64,230,000	919,760,000	—	—	919,760,000	(注2)
建物	6,512,676,833	137,946,488	776,333	6,649,846,988	2,810,763,541	362,501,502	3,839,083,447	
構築物	315,043,990	—	—	315,043,990	127,361,867	16,381,468	187,682,123	
器械備品	3,649,179,155	228,645,334	5,085,355	3,872,739,134	2,728,555,274	463,477,745	1,144,183,860	(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	—	27,200,000	27,200,000	—	—	—	—	
計	11,508,540,056	393,791,822	97,291,688	11,805,040,190	5,714,330,754	842,360,715	6,090,709,436	
ソフトウェア	379,600	205,400	—	585,000	330,472	63,876	254,528	
電話加入権	31,500	—	—	31,500	—	—	31,500	
計	411,100	205,400	—	616,500	330,472	63,876	286,028	
長期貸付金	39,194,000	7,350,000	9,760,000	36,784,000	—	—	36,784,000	
その他投資資産	577,000	—	—	577,000	—	—	577,000	
計	39,771,000	7,350,000	9,760,000	37,361,000	—	—	37,361,000	

(注1)土地の当期減少額は、不要財産の納付によるものです。

(注2)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

125,667,000 円

建物の当期減少額は、不要財産の納付によるものです。

(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。

手術用顕微鏡

39,000,000 円

情報システム

21,340,000 円

関節鏡システム

11,500,000 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	38,391,749	1,332,128,228	—	1,320,930,927	—	49,589,050	
診療材料	17,833,753	1,016,419,194	—	1,015,861,681	—	18,391,266	
計	56,225,502	2,348,547,422	—	2,336,792,608	—	67,980,316	

(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	39,194,000	7,350,000	3,280,000	6,480,000	36,784,000	
計	39,194,000	7,350,000	3,280,000	6,480,000	36,784,000	

(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

(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
病院整備資金借入金 第2013-1	28,069,753	—	7,969,930	20,099,823	0.500%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-2	22,747,539	—	6,458,778	16,288,761	0.500%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2013-5	70,800,914	—	3,338,793	67,462,121	1.200%	2039年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-1	22,702,289	—	5,650,077	17,052,212	0.300%	2024年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-2	6,694,852	—	1,479,950	5,214,902	0.300%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2014-5	141,207,119	—	28,072,357	113,134,762	0.300%	2025年3月20日	
病院整備資金借入金 第2014-6	365,000,000	—	13,910,645	351,089,355	0.400%	2045年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-1	32,837,802	—	5,930,309	26,907,493	0.300%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-2	124,500,000	—	2,370,062	122,129,938	0.400%	2045年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-3	62,919,434	—	11,362,871	51,556,563	0.300%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-4	199,870,237	—	36,176,785	163,693,452	0.200%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-5	422,900,000	—	8,050,595	414,849,405	0.400%	2045年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-6	7,312,778	—	7,312,778	—	0.100%	2020年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-7	28,406,754	—	5,141,661	23,265,093	0.200%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-8	2,053,589	—	2,053,589	—	0.100%	2020年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-9	5,234,146	—	5,234,146	—	0.100%	2020年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-10	30,452,670	—	5,511,975	24,940,695	0.200%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2015-11	2,228,337	—	2,228,337	—	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-12	6,960,426	—	6,960,426	—	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-13	59,258,154	—	9,851,691	49,406,463	0.100%	2026年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-14	17,776,627	—	17,776,627	—	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-15	37,561,608	—	6,244,631	31,316,977	0.100%	2026年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-16	2,979,463	—	2,979,463	—	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2015-17	25,688,478	—	25,688,478	—	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-1	88,844,352	—	14,770,408	74,073,944	0.100%	2026年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-2	14,071,077	—	14,071,077	—	0.100%	2021年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-3	17,571,935	—	11,711,695	5,860,240	0.100%	2021年9月20日	
病院整備資金借入金 第2016-4	8,588,574	—	5,725,573	2,863,001	0.010%	2021年9月20日	
病院整備資金借入金 第2016-5	49,600,000	—	7,083,589	42,516,411	0.010%	2027年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-6	4,300,430	—	2,150,108	2,150,322	0.010%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-7	71,357,135	—	35,676,784	35,680,351	0.010%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-8	18,351,835	—	9,175,459	9,176,376	0.010%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2016-9	33,453,344	—	16,725,836	16,727,508	0.010%	2022年3月20日	
病院整備資金借入金 第2017-1	203,600,000	—	14,538,131	189,061,869	0.010%	2027年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-2	11,813,385	—	4,725,000	7,088,385	0.010%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-3	75,100,000	—	5,362,543	69,737,457	0.010%	2027年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-4	30,627,297	—	12,250,000	18,377,297	0.010%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-5	11,313,349	—	4,525,000	6,788,349	0.010%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-6	8,438,133	—	3,375,000	5,063,133	0.010%	2022年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-7	18,300,000	—	1,306,718	16,993,282	0.010%	2027年9月20日	
病院整備資金借入金 第2017-8	8,325,416	—	2,774,861	5,550,555	0.010%	2023年3月20日	
病院整備資金借入金 第2017-9	1,400,000	—	—	1,400,000	0.010%	2028年3月20日	
病院整備資金借入金 第2017-10	773,363,664	—	257,762,110	515,601,554	0.010%	2023年3月20日	
病院整備資金借入金 第2018-1	21,263,032	—	6,074,392	15,188,640	0.010%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2018-2	12,862,822	—	3,674,632	9,188,190	0.010%	2023年9月20日	
病院整備資金借入金 第2018-3	13,600,000	—	3,399,491	10,200,509	0.010%	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	98,200,000	—	24,549,263	73,650,737	0.002%	2024年3月20日	
病院整備資金借入金 第2019-1	110,200,000	—	13,774,518	96,425,482	0.002%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-2	111,600,000	—	13,949,024	97,650,976	0.004%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-3	132,200,000	—	—	132,200,000	0.003%	2029年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-4	25,700,000	—	3,212,444	22,487,556	0.001%	2024年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-5	85,700,000	—	—	85,700,000	0.300%	2049年9月20日	
病院整備資金借入金 第2019-6	32,000,000	—	—	32,000,000	0.002%	2025年3月20日	
病院整備資金借入金 第2019-7	20,000,000	—	—	20,000,000	0.005%	2030年3月20日	
病院整備資金借入金 第2019-8	62,800,000	—	—	62,800,000	0.003%	2025年3月20日	
病院整備資金借入金 第2020-1	—	9,300,000	—	9,300,000	0.009%	2030年9月20日	
病院整備資金借入金 第2020-2	—	8,800,000	—	8,800,000	0.007%	2030年9月20日	
病院整備資金借入金 第2020-3	—	25,500,000	—	25,500,000	0.002%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2020-4	—	66,800,000	—	66,800,000	0.001%	2025年9月20日	
病院整備資金借入金 第2020-5	—	77,100,000	—	77,100,000	0.030%	2031年3月20日	
病院整備資金借入金 第2020-6	—	36,100,000	—	36,100,000	0.002%	2026年3月20日	
計	3,921,808,749	223,600,000	720,098,610	3,425,310,139			

(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	33,764,389	—	5,163,964	28,600,425	3.400%	2026年3月1日	
資金運用部資金第08001号	15,886,553	—	2,084,647	13,801,906	2.800%	2027年3月1日	
資金運用部資金第08002号	3,530,346	—	463,255	3,067,091	2.800%	2027年3月1日	
資金運用部資金第110004号	27,341,457	—	2,484,353	24,857,104	2.100%	2030年3月25日	
財政融資資金第19001号	104,473,564	—	5,774,538	98,699,026	1.400%	2038年3月1日	
財政融資資金第23005号	46,719,733	—	23,289,892	23,429,841	0.600%	2022年3月1日	
計	231,716,042	—	39,260,649	192,455,393			

(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	3,249,115,664	251,741,834	136,658,159	—	3,364,199,339	
賞与引当金	254,303,928	241,600,752	254,303,928	—	241,600,752	
貸倒引当金	15,379,000	6,746,608	7,933,608	—	14,192,000	
計	3,518,798,592	500,089,194	398,895,695	—	3,619,992,091	

(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	下関市出資金	—	65,006,333	711,529,840	(注1)
	計	—	65,006,333	711,529,840	
資本剰余金	資本剰余金				
	損益外除売却差額相当額	—	—	507,103	(注2)
	計	—	—	507,103	

(注1) 資本金の当期減少額は、不要財産の納付によるものです。

(注2) 資本剰余金の当期増加額は、不要財産の納付によるものです。

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

① 積立金及び目的積立金の明細

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	—	199,630,845	—	199,630,845	(注1)
積立金	—	199,630,845	199,630,845	—	(注1)(注2)
計	—	399,261,690	199,630,845	199,630,845	

(注1) 前中期目標期間繰越積立金の当期増加額及び積立金の当期減少額は、本中期目標期間における業務の財源に充てる繰越額です。

(注2) 積立金の当期増加額は、前中期目標期間終了時の利益剰余金を振り替えたことによるものです。

② 目的積立金の取崩し明細

該当ありません。

(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(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2年度	—	928,946,574	928,946,574	—	—	—	—	
合計	—	928,946,574	928,946,574	—	—	—	—	

(2) 運営費負担金収益

業務等区分	令和2年度負担分	合計
期間進行基準	542,642,908	542,642,908
費用進行基準	386,303,666	386,303,666
合計	928,946,574	928,946,574

(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(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	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計		
令和2年度	—	63,863,047	28,863,047	35,000,000	—	63,863,047	—	
合計	—	63,863,047	28,863,047	35,000,000	—	63,863,047	—	

(単位:円)

業務等区分	令和2年度交付分	合計
期間進行基準	—	—
費用進行基準	28,863,047	28,863,047
合計	28,863,047	28,863,047

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位:円)

区分	当交付付額	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	
令和2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)	7,380,000	—	—	—	—	7,380,000
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院受入 医療機関緊急支援事業補助金	351,000,000	—	—	—	—	351,000,000
令和2年度臨床研修費等補助金(医師)【基幹型】	5,385,000	—	—	—	—	5,385,000
令和2年度新型コロナウイルス感染症入院病床確保支 援事業費補助金	587,277,000	—	—	—	—	587,277,000
令和2年度山口県へき地医療対策費補助金	988,000	—	—	—	—	988,000
令和2年度山口県医療提供体制推進事業費補助金	1,239,000	—	—	—	—	1,239,000
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院医療 機関設備整備事業費補助金	37,103,000	—	32,153,000	—	—	4,950,000
令和2年度新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れ のための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金	70,000,000	—	44,166,705	—	—	25,833,295
令和2年度新型コロナウイルス感染症重点医療機関設 備整備事業費補助金	20,361,000	—	20,361,000	—	—	—
山口県看護職員確保対策事業費補助金	637,000	—	—	—	—	637,000
令和2年度病院現地見学会助成金	292,000	—	—	—	—	292,000
令和2年度下関市新型コロナウイルス感染症対策事業 補助金	500,000	—	—	—	—	500,000
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院医療 機関宿泊施設確保支援事業費補助金	310,000	—	—	—	—	310,000
新型コロナウイルス感染症小中学校休業等対応、両立支援 等助成金	788,905	—	—	—	—	788,905
合計	1,083,260,905	—	96,680,705	—	—	986,580,200

(12) 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	18,077 (1,234)	5 (4)	— (—)	— (—)
職員	3,634,838 (540,104)	500 (194)	136,658 (—)	34 (—)
合計	3,652,915 (541,338)	505 (198)	136,658 (—)	34 (—)

(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。

(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、記載を省略しております。

(14) 医業費用及び一般管理費の明細

科 目	金 額	(単位:円)
医業費用		
給与費	1,803,112,782	
手当	1,038,789,692	
賞与	416,735,549	
賞与引当金繰入額	229,900,668	
報酬	86,159,000	
賞金	431,467,642	
法定福利費	754,591,750	
退職給付費用	251,741,834	5,012,498,917
材料費		
薬品費	1,320,930,927	
診療材料費	1,015,861,681	
給食材料費	63,329,522	
医療消耗品費	5,770,525	2,405,892,655
経費		
厚生福利費	3,636,068	
報償費	31,151,500	
旅費交通費	6,727,943	
職員被服費	3,779,920	
消耗品費	25,461,822	
消耗備品費	4,216,300	
光熱水費	143,174,824	
燃料費	911,588	
食糧費	2,639	
印刷製本費	2,926,400	
修繕費	43,591,490	
保険料	12,618,542	
使用料・賃借料	72,134,966	
通信運搬費	9,293,529	
委託料	910,149,421	
諸会費	1,346,390	
負担金補助及び交付金	315,800	
交際費	465,364	
手数料	7,937,186	
租税公課	352,000	
貸倒引当金繰入額	1,946,608	
雑費	1,879,694	1,284,019,994
減価償却費		
建物減価償却費	362,501,502	
構築物減価償却費	16,381,468	
器械備品減価償却費	463,477,745	
無形固定資産減価償却費	63,876	842,424,591
研究研修費		
謝金	186,137	
図書費	6,013,902	
旅費	510,443	
研究雑費	5,667,462	
	12,377,944	
	9,557,214,101	

(単位:円)

科 目	金 額
一般管理費	
給与費	
給料	83,627,470
手当	29,346,386
賞与	21,625,641
賞与引当金繰入額	11,700,084
役員報酬	19,311,284
賞金	22,477,598
法定福利費	34,231,422
経費	222,319,885
厚生福利費	183,610
消耗品費	18,686
消耗備品費	24,750
光熱水費	911,062
印刷製本費	503,000
修繕費	802,800
保険料	18,110
使用料・賃借料	539,520
通信運搬費	20,000
委託料	3,727,000
手数料	35,100
雑費	200
	6,783,838
	229,103,723

(15) 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	675,556	
普通預金	1,419,904,687	
合計	1,420,580,243	

(医業未収金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,101,179,911	
外来未収金	393,562,632	
その他	17,172,288	
合計	1,511,914,831	

(未払金の内訳) (単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	134,364,330	
材料費	268,503,679	
固定資産購入費	74,392,670	
経費その他	200,671,323	
合計	677,932,002	