

財務諸表等

平成25年度
(第3期事業年度)

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

地方独立行政法人明石市立市民病院

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	11
(2)たな卸資産の明細	12
(3)長期貸付金の明細	13
(4)長期借入金の明細	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)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(9)地方公共団体等からの財源措置の明細	19
(10)役員及び職員の給与の明細	20
(11)開示すべきセグメント情報	21
(12)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	22
添付資料	
決算報告書	26

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成26年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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		3,130,000,000	
建物	2,981,134,200		
建物減価償却累計額	▲471,607,570	2,509,526,630	
構築物	105,443,413		
構築物減価償却累計額	▲30,380,935	75,062,478	
車両運搬具	7,663,113		
車両運搬具減価償却累計額	▲2,372,972	5,290,141	
工具器具備品	2,065,650,435		
工具器具備品減価償却累計額	▲878,180,984	1,187,469,451	
その他有形固定資産		2,500,000	
有形固定資産合計		6,909,848,700	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		203,834,166	
電話加入権		142,000	
無形固定資産合計		203,976,166	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		205,988,000	
破産更生債権等	5,358,603		
貸倒引当金（破産更生債権等）	▲5,358,603	-	
その他投資		431,303	
投資その他の資産合計		206,419,303	
固定資産合計			7,320,244,169
II 流動資産			
現金及び預金		1,547,723,120	
医業未収入金	1,002,077,636		
貸倒引当金（医業未収入金）	▲2,752,454	999,325,182	
未収入金		2,843,362	
医薬品		25,677,917	
貯蔵品		1,623,022	
その他流動資産		4,898,603	
流動資産合計			2,582,091,206
資産合計			9,902,335,375

貸借対照表

(平成26年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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	1,174,849,358		
長期借入金	1,552,900,000		
移行前地方債償還債務	1,327,391,178		
引当金			
退職給付引当金	2,230,347,568		
長期リース債務	44,261,125		
固定負債合計		6,329,749,229	
II 流動負債			
医業未払金	621,697,873		
未払金	154,599,964		
預り金	26,836,077		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	396,873,996		
一年以内返済予定長期借入金	218,550,000		
引当金			
賞与引当金	218,857,918		
短期リース債務	13,442,623		
流動負債合計		1,650,858,451	
負債合計			7,980,607,680
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	1,059,334,169		
資本金合計		1,059,334,169	
II 資本剰余金			
資本剰余金	497,138,921		
資本剰余金合計		497,138,921	
III 利益剰余金			
積立金	277,246,308		
当期末処分利益	88,008,297		
(うち当期総利益)	(88,008,297)		
利益剰余金合計		365,254,605	
純資産合計			1,921,727,695
負債純資産合計			9,902,335,375

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	4,220,108,027		
外来収益	1,765,305,401		
その他医業収益	143,807,019	6,129,220,447	
受託収益		1,659,340	
運営費負担金収益		993,244,000	
補助金等収益		12,828,300	
資産見返物品受贈額戻入		305,345,264	
営業収益合計			7,442,297,351
営業費用			
医業費用			
給与費	3,781,218,519		
材料費	1,440,238,892		
減価償却費	560,042,420		
経費	1,362,722,331		
研究研修費	23,068,729	7,167,290,891	
一般管理費			
給与費	202,062,692		
減価償却費	15,586,786		
経費	20,237,107	237,886,585	
営業費用合計			7,405,177,476
営業利益			37,119,875
営業外収益			
運営費負担金収益		18,054,000	
その他営業外収益		63,629,598	
営業外収益合計			81,683,598
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	23,266,242		
長期借入金利息	5,565,287		
その他支払利息	84,944	28,916,473	
その他営業外費用		2,070,204	
営業外費用合計			30,986,677
経常利益			87,816,796
臨時利益			
固定資産売却益		191,497	
資産見返物品受贈額戻入		3,430,560	3,622,057
臨時損失			
固定資産除却損		3,430,556	3,430,556
当期純利益			88,008,297
当期総利益			88,008,297

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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	▲ 1,438,144,149
人件費支出	▲ 3,903,310,363
その他の業務支出	▲ 1,423,458,502
医業収入	6,103,046,574
運営費負担金収入	1,011,298,000
補助金等収入	12,056,900
その他の収入	64,931,444
小計	426,419,904
利息の支払額	▲ 28,916,473
業務活動によるキャッシュ・フロー	397,503,431
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
長期貸付金の貸付による支出	▲ 42,788,000
長期貸付金の回収による収入	1,080,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 417,644,128
有形固定資産の売却による収入	191,501
無形固定資産の取得による支出	▲ 192,058,508
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 651,219,135
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	628,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 158,250,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 396,179,683
リース債務の返済による支出	▲ 27,814,054
財務活動によるキャッシュ・フロー	45,756,263
IV 資金増加額	▲ 207,959,441
V 資金期首残高	1,755,682,561
VI 資金期末残高	1,547,723,120

利益の処分に関する書類

(平成26年6月30日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額	
I 当期末処分利益		88,008,297
当期総利益	88,008,297	
II 利益処分量		
積立金	<u>88,008,297</u>	<u>88,008,297</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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	7,167,290,891		
一般管理費	237,886,585		
営業外費用	30,986,677		
臨時損失	3,430,556	7,439,594,709	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	6,129,220,447		
受託収益	1,659,340		
営業外収益	63,629,598		
臨時利益	191,497	6,194,700,882	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			1,244,893,827 (305,345,264)
II 引当外退職給付増加見積額			6,730,205
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	9,976,993		9,976,993
IV 行政サービス実施コスト			1,261,601,025

注記事項

I 重要な会計方針

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おります。

ただし、移行前地方債元金利息償還金、長期借入金元金利息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	11～43年
構築物	2～40年
車両運搬具	4～6年
工具器具備品	1～20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（5年）に基づいて償却しております。

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、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。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。

過去勤務債務は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）により按分した額を費用処理しております。

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)貯蔵品 先入先出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上方法

明石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年利付国債の平成26年3月末における利回りを参考に0.641%で計算しております。

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	1,547,723,120円
資金期末残高	<u>1,547,723,120円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

III 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

区分		平成26年3月31日現在
退職給付債務	(A)	2,128,605,842円
未認識数理計算上の差異	(B)	19,633,850円
未認識過去勤務債務	(C)	82,107,876円
退職給付引当金	(D)=(A)+(B)+(C)	<u>2,230,347,568円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日
勤務費用	166,175,180円
利息費用	22,739,236円
数理計算上の差異の費用処理額	9,342,867円
過去勤務債務の費用処理額	<u>▲20,526,973円</u>
退職給付費用	<u>177,730,310円</u>

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	平成26年3月31日現在
割引率	1.0%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	5年
過去勤務債務の処理年数	5年

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安全性の高い金融資産で運用し、また、設立団体からの長期借入により資金を調達しております。資金の用途については、事業投資資金（長期）です。

医業未収入金等、未収債権等については、債権管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

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。

(単価：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	1,547,723,120	1,547,723,120	-
(2)医業未収入金	999,325,182	999,325,182	-
(3)医業未払金	(621,697,873)	(621,697,873)	-
(4)未払金	(154,599,964)	(154,599,964)	-
(5)長期借入金(*2)	(1,771,450,000)	(1,779,492,760)	(8,042,760)
(6)移行前地方債償還債務(*2)	(1,724,265,174)	(1,805,797,380)	(81,532,206)

(*1)負債に計上されるものは、()で示しております。

(*2)1年以内返済予定を含みます。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)医業未収入金、(3)医業未払金並びに(4)未払金

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。

(5)長期借入金及び(6)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。

VI 重要な債務負担行為
該当ありません。

財 務 諸 表

(附 屬 明 細 書)

(1)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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		差引期末残高	摘要
							当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	2,981,134,200	-	-	2,981,134,200	471,607,570	184,854,865	2,509,526,630	
	構築物	105,443,413	-	-	105,443,413	30,380,935	10,129,408	75,062,478	
	車両運搬具	7,663,113	-	-	7,663,113	2,372,972	1,503,049	5,290,141	
	工具器具備品	1,669,810,292	439,965,288	44,125,145	2,065,650,435	878,180,984	357,013,042	1,187,469,451	
	計	4,764,051,018	439,965,288	44,125,145	5,159,891,161	1,382,542,461	553,500,364	3,777,348,700	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	土地	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	
	その他有形固定資産	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	2,500,000	
	計	3,132,500,000	-	-	3,132,500,000	-	-	3,132,500,000	
有形固定資産合計	土地	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	
	建物	2,981,134,200	-	-	2,981,134,200	471,607,570	184,854,865	2,509,526,630	
	構築物	105,443,413	-	-	105,443,413	30,380,935	10,129,408	75,062,478	
	車両運搬具	7,663,113	0	-	7,663,113	2,372,972	1,503,049	5,290,141	
	工具器具備品	1,669,810,292	439,965,288	44,125,145	2,065,650,435	878,180,984	357,013,042	1,187,469,451	
	その他有形固定資産	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	2,500,000	
	計	7,896,551,018	439,965,288	44,125,145	8,292,391,161	1,382,542,461	553,500,364	6,909,848,700	
無形固定資産	ソフトウェア	10,200,000	218,823,008	-	229,023,008	25,188,842	22,128,842	203,834,166	
	電話加入権	142,000	-	-	142,000	-	-	142,000	
	計	10,342,000	218,823,008	-	229,165,008	25,188,842	22,128,842	203,976,166	
投資その他の資産	長期貸付金	165,000,000	42,788,000	1,800,000	205,988,000	-	-	205,988,000	
	その他投資	431,303	-	-	431,303	-	-	431,303	
	計	165,431,303	42,788,000	1,800,000	206,419,303	-	-	206,419,303	

(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	15,943,478	632,629,099	-	622,894,660	-	25,677,917	
貯蔵品	1,443,424	54,616,557	-	54,436,959	-	1,623,022	
計	17,386,902	687,245,656	-	677,331,619	-	27,300,939	

(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	償却額		
修学等資金貸付金	165,000,000	42,788,000	1,080,000	720,000	205,988,000	(注1)
計	165,000,000	42,788,000	1,080,000	720,000	205,988,000	

(注1) 当期減少のうち「償却額」は、返還免除額です。

(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	平均利率 (%)	返済期限	摘要
平成23年度 移行前地方債の借換	997,500,000	-	142,500,000	855,000,000	0.494%	平成32年3月31日	
平成23年度 建設改良資金借入金	63,000,000	-	15,750,000	47,250,000	0.380%	平成29年3月31日	
平成24年度 建設改良資金借入金	241,200,000	-	-	241,200,000	0.240%	平成30年3月30日	
平成25年度 建設改良資金借入金	-	628,000,000	-	628,000,000	0.220%	平成31年3月29日	
計	1,301,700,000	628,000,000	158,250,000	1,771,450,000			

(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
資金運用部（その他）0511-9047	1,011,440	-	496,079	515,361	3.85%	平成27年3月25日	
資金運用部（年金資金）0512-9049	9,606,406	-	608,430	8,997,976	3.15%	平成38年3月1日	
資金運用部（年金資金）0512-9051	185,171,783	-	10,970,554	174,201,229	2.80%	平成39年3月1日	
資金運用部（年金資金）0512-9056	12,293,929	-	594,437	11,699,492	1.60%	平成43年3月1日	
資金運用部（年金資金）0512-9058	199,810,208	-	8,574,902	191,235,306	2.20%	平成44年3月1日	
財政融資資金0513-9062	142,349	-	142,349	0	1.00%	平成26年3月1日	
財政融資資金0513-9064	14,438,219	-	7,179,514	7,258,705	1.10%	平成27年3月1日	
財政融資資金0513-9065	53,979,500	-	1,953,151	52,026,349	2.10%	平成47年3月1日	
財政融資資金0513-9070	103,768,023	-	16,866,267	86,901,756	1.00%	平成31年3月1日	
但馬銀行2023-9071	126,200,000	-	63,100,000	63,100,000	0.77%	平成27年3月31日	
淡路信用金庫2513-9073	344,250,000	-	114,750,000	229,500,000	0.65%	平成28年3月31日	
但馬銀行2023-9072	838,160,000	-	104,770,000	733,390,000	0.89%	平成33年3月25日	
みなと銀行2022-9074	231,613,000	-	66,174,000	165,439,000	0.41%	平成28年9月30日	
計	2,120,444,857	-	396,179,683	1,724,265,174			

(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	2,315,426,080	177,730,310	262,808,822	-	2,230,347,568	
賞与引当金	200,937,865	218,857,918	200,937,865	-	218,857,918	
貸倒引当金	7,289,594	2,128,960	696,281	611,216	8,111,057	(注1)
計	2,523,653,539	398,717,188	464,442,968	611,216	2,457,316,543	

(注1) 貸倒引当金の当期減少額のその他には、回収による戻入額を記載しております。

(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	明石市出資金	1,059,334,169	-	-	1,059,334,169	
	計	1,059,334,169	-	-	1,059,334,169	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	497,138,921	-	-	497,138,921	
	計	497,138,921	-	-	497,138,921	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	差引計	497,138,921	-	-	497,138,921	

(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	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		
平成25年度	-	1,011,298,000	1,011,298,000	-	-	1,011,298,000	-	
合計	-	1,011,298,000	1,011,298,000	-	-	1,011,298,000	-	

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	平成25年度 負担分	合計
期間進行基準	671,607,000	671,607,000
費用進行基準	339,691,000	339,691,000
合計	1,011,298,000	1,011,298,000

(9)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	
医師臨床研修費等補助金	2,939,000	-	-	-	-	2,939,000	
新人看護職員卒後臨床研修事業 補助金	320,000	-	-	-	-	320,000	
産科医等育成・確保支援事業補 助金	172,000	-	-	-	-	172,000	
救急勤務医師確保事業補助金	628,000	-	-	-	-	628,000	
東播磨臨海地域小児二次救急医 療事業補助金	4,524,000	-	-	-	-	4,524,000	
病院群輪番制病院運営事業補助 金	2,640,300	-	-	-	-	2,640,300	
救急救命士業務補助金	1,570,000	-	-	-	-	1,570,000	
休日急病診療業務補助金	35,000	-	-	-	-	35,000	
合計	12,828,300	-	-	-	-	12,828,300	

(10)役員及び職員の給与の明細

(単位：円、人)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	5,400,000 (1,033,480)	5 (2)	-	-
職員	3,198,998,008 (193,531,100)	494 (112)	262,808,822 -	30 -
合計	3,204,398,008 (194,564,580)	499 (114)	262,808,822 -	30 -

(注1) 支給額及び支給人員

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、支給人員については平均支給人員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、「地方独立行政法人明石市立市民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、「地方独立行政法人明石市立市民病院職員給与規程」、「地方独立行政法人明石市立市民病院職員期末勤勉手当規程」、「地方独立行政法人明石市立市民病院有期雇用職員の賃金に関する要綱」及び「地方独立行政法人明石市立市民病院再雇用職員就業規則」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。

(11)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。

(12)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		
給料及び手当	2,220,611,120	
賞与	506,650,439	
賞金及び報酬	509,353,217	
法定福利費	370,750,079	
退職給付費用	173,853,664	3,781,218,519
材料費		
薬品費	622,894,660	
診療材料費	757,931,405	
給食材料費	53,051,441	
医療消耗備品費	6,361,386	1,440,238,892
減価償却費		
建物減価償却費	170,576,152	
構築物減価償却費	9,346,984	
車両運搬具減価償却費	977,400	
工具器具備品減価償却費	357,013,042	
無形固定資産減価償却費	22,128,842	560,042,420
経費		
厚生福利費	12,651,923	
報償費	184,972	
旅費交通費	1,676,810	
職員被服費	4,575,417	
消耗品費	29,226,708	
消耗備品費	3,560,898	
光熱水費	161,496,501	
燃料費	153,381	
印刷製本費	7,297,075	
修繕費	46,315,936	
保険料	14,314,083	
賃借料	45,996,590	
通信運搬費	8,814,141	
手数料	4,995,943	
委託費	815,826,103	
諸会費	2,115,629	
寄附金	25,000,000	
広告費	9,068,458	
負担金	5,111,006	
租税公課	820,243	
控除対象外消費税等	161,370,204	
医業貸倒損失	21,350	
貸倒引当金繰入額	2,128,960	1,362,722,331
研究研修費		
謝金	2,174,866	
研究材料費	1,472,682	
図書費	2,537,265	
旅費	7,421,207	
研究雑費	9,462,709	23,068,729
医業費用合計		7,167,290,891

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	122,405,032	
	賞与	37,508,462	
	賃金及び報酬	16,813,427	
	法定福利費	21,459,125	
	退職給付費用	3,876,646	202,062,692
減価償却費			
	建物減価償却費	14,278,713	
	構築物減価償却費	782,424	
	車両運搬具減価償却費	525,649	15,586,786
経費			
	厚生福利費	695,775	
	旅費交通費	68,566	
	光熱水費	13,434,423	
	燃料費	12,839	
	食糧費	800,674	
	修繕費	2,771,376	
	通信運搬費	466,103	
	手数料	337,116	
	諸会費	61,641	
	交際費	908,480	
	広告費	612,557	
	租税公課	67,557	20,237,107
	一般管理費合計		237,886,585

②現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
小口現金	176,280	
普通預金	1,547,546,840	
合計	1,547,723,120	

決算報告書

平成 25 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

区 分	当初予算額	決算額	差 額 (決算額－当初予算額)	備 考
収入				
営業収益	7,781,000,000	7,145,125,186	△635,874,814	入院患者数が見込みより少なかったことによる。
医業収益	6,769,000,000	6,139,052,886	△629,947,114	
運営費負担金	993,000,000	993,244,000	244,000	
その他営業収益	19,000,000	12,828,300	△6,171,700	
営業外収益	78,000,000	84,557,291	6,557,291	
運営費負担金	19,000,000	18,054,000	△946,000	
その他営業外収益	59,000,000	66,503,291	7,503,291	
臨時利益	0	201,071	201,071	
資本収入	680,000,000	629,080,004	△50,919,996	医療機器の購入が見込みより少なかったことによる借入額の減少。
長期借入金	680,000,000	628,000,000	△52,000,000	
その他資本収入	0	1,080,004	1,080,004	
計	8,539,000,000	7,858,963,552	△680,036,448	
支出				
営業費用	7,358,000,000	6,895,332,124	△462,667,876	医師、看護師の採用が見込みより少なかったことによる。 医業収益の減少による薬品費の減少。
医業費用	7,131,000,000	6,675,480,928	△455,519,072	
給与費	4,045,000,000	3,872,687,703	△172,312,297	
材料費	1,670,000,000	1,522,454,152	△147,545,848	
経費	1,375,000,000	1,256,318,406	△118,681,594	
研究研修費	41,000,000	24,020,667	△16,979,333	
一般管理費	227,000,000	219,851,196	△7,148,804	
営業外費用	39,000,000	31,078,998	△7,921,002	
臨時損失	0	0	0	
資本支出	1,331,000,000	1,226,024,143	△104,975,857	医療機器の購入が見込みより少なかったことによる。
建設改良費	680,000,000	628,806,460	△51,193,540	
償還金	555,000,000	554,429,683	△570,317	
その他資本支出	96,000,000	42,788,000	△53,212,000	
計	8,728,000,000	8,152,435,265	△575,564,735	
単年度資金収支（収入－支出）	△189,000,000	△293,471,713	△104,471,713	

(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、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書の営業収益及び臨時利益に計上されている資産見返物品受贈額戻入は、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減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が、含まれております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。

監 査 報 告 書

地方独立行政法人明石市立市民病院

理 事 長 藤 本 莊 太 郎 殿

私たち監事は、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、地方独立行政法人明石市立市民病院の平成25年4月1日から平成26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. 監査の方法の概要

私たち監事は、地方独立行政法人明石市立市民病院監事監査規程に従い、理事会に出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、必要な書類を閲覧し、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、当該事項の状況を詳細に調査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告書は、法令等に従い、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。
- (5) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を正しく示しているものと認めます。
- (6) 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。
- (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) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為また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ついても理事の義務違反は認められません。

平成26年6月20日

地方独立行政法人明石市立市民病院

監 事 藤 井 伊 久 雄 ㊞

監 事 小 松 知 史 ㊞