

財 務 諸 表

令和4事業年度
(第13期事業年度)

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター

目 次

財務諸表

貸借対照表	1
損益計算書	3
純資産変動計算書	4
キャッシュフロー計算書	5
損失の処理に関する書類(案)	6
行政コスト計算書	7
注記事項	8

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、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。)並びに減損損失累計額の明細	14
(2) 棚卸資産の明細	15
(3) 有価証券の明細	15
(4) 長期貸付金の明細	15
(5) その他投資資産の明細	15
(6) 長期借入金の明細	16
(7) 引当金の明細	17
(8) 資産除去債務の明細	17
(9) 保証債務の明細	17
(10) 資本剰余金の明細	17
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
(12) (運営費負担金以外の)地方公共団体等からの財源措置の明細	18
(13) 役員及び職員の給与の明細	19
(14) 開示すべきセグメント情報	19
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	20

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和5年3月31日)

(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		905,510,550		
建物	4,916,491,823			
建物減価償却累計額	▲ 1,142,396,240	3,774,095,583		
建物附属設備	3,069,746,804			
建物附属設備減価償却累計額	▲ 1,915,718,960	1,154,027,844		
構築物	422,466,311			
構築物減価償却累計額	▲ 208,408,744	214,057,567		
車両	5,585,210			
車両減価償却累計額	▲ 5,122,156	463,054		
器械備品(医療機器)	3,783,751,820			
器械備品減価償却累計額(医療機器)	▲ 3,382,363,396	401,388,424		
器械備品(一般)	181,791,703			
器械備品減価償却累計額(一般)	▲ 167,175,371	14,616,332		
有形固定資産合計		6,464,159,354		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		2,991,333		
無形固定資産合計		2,991,333		
3 投資その他の資産				
長期貸付金		115,812,000		
長期前払消費税		27,549,238		
その他投資資産		1,408,110		
投資その他の資産合計		144,769,348		
固定資産合計			6,611,920,035	
II 流動資産				
現金及び預金		4,393,706,308		
医業未収金	1,589,339,725			
貸倒引当金	▲ 29,532,600	1,559,807,125		
医業外未収金		1,243,005,966		
医薬品		54,233,064		
診療材料		38,166,716		
前払費用		10,418,247		
立替金		1,054,688		
その他流動資産		8,129,600		
流動資産合計			7,308,521,714	
資産合計				13,920,441,749

貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		
(負債の部)			
I 固定負債			
資産見返補助金等	229,705,087		
資産見返寄付金	679,437		
資産見返物品受贈額	446,451		
長期借入金	9,814,043,446		
退職給付引当金	347,157,607		
固定負債合計		10,392,032,028	
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金	495,172,914		
医業未払金	497,701,484		
医業外未払金	2,876,198		
その他未払金	75,220,250		
預り金	89,170,143		
寄付金債務	9,120,000		
賞与引当金	176,559,178		
流動負債合計		1,345,820,167	
負債合計			11,737,852,195
(純資産の部)			
I 資本金			
設立団体出資金(東金市)	70,093,585		
設立団体出資金(九十九里町)	25,142,265		
資本金合計		95,235,850	
II 資本剰余金			
資本剰余金	4,230,396,653		
減価償却相当累計額	▲ 1,148,522,726		
資本剰余金合計		3,081,873,927	
III 繰越欠損金			
当期末処分利益	▲ 994,520,223		
(内当期総利益)	1,341,749,016		
前期繰越欠損金	▲ 2,336,269,239		
繰越欠損金合計		▲ 994,520,223	
純資産合計			2,182,589,554
負債純資産合計			13,920,441,749

損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	6,043,322,748		
外来収益	1,378,891,390		
その他医業収益	207,283,424	7,629,497,562	
運営費負担金収益		517,106,000	
補助金等収益		2,463,536,460	
寄付金収益		540,000	
資産見返補助金等戻入		50,079,661	
資産見返寄付金等戻入		232,220	
資産見返物品受贈額戻入		246,450	
雑益		10,713,967	
営業収益合計			10,671,952,320
営業費用			
医業費用			
給与費	4,610,648,026		
材料費	1,762,046,100		
減価償却費	422,911,042		
経費	2,037,153,201		
研究研修費	3,155,128	8,835,913,497	
一般管理費			
給与費	236,228,404		
減価償却費	8,583,222	244,811,626	
営業費用合計			9,080,725,123
営業利益			1,591,227,197
営業外収益			
運営費負担金収益		209,495,920	
財務収益		115,964	
その他営業外収益		36,138,203	
営業外収益合計			245,750,087
営業外費用			
財務費用		111,130,592	
その他営業外費用		50	
営業外費用合計			111,130,642
経常利益			1,725,846,642
臨時利益			
その他臨時利益		4,917,941	
臨時利益合計			4,917,941
臨時損失			
その他臨時損失		389,015,567	
臨時損失合計			389,015,567
当期純利益			1,341,749,016
当期総利益			1,341,749,016

純資産変動計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位: 円)

	Ⅰ 資本金			Ⅱ 資本剰余金							Ⅲ 利益剰余金					Ⅳ 評価・換算差額等		純資産 合計
	設立団体 出資金	その他地方公 共団体出資金	資本金 合計	資本剰余金	減価償却相当累 計額(－)	減損損失相当 累計額(－)	利息費用相当 累計額(－)	承継資産に係 る費用相当額	除売却差額相 当累計額	資本剰余金 合計	前中期目標期間 繰越積立金	積立金	当期末処分利益(又 は当期末処理損失)	うち当期純利益(又 は当期総損失)	利益剰余金(又は 繰越欠損金)合計	その他有価 証券評価差 額金	評価・換算 差額等合計	
当期末首残高	95,235,850		95,235,850	4,065,686,443	-1,108,228,412					2,957,458,031			-2,336,269,239		-2,336,269,239			716,424,642
当期変動額																		
Ⅰ 資本金の当期変動額																		
出資金の受入																		
出資等に係る不要財産の出資等団体への 納付による減資																		
Ⅱ 資本剰余金の当期変動額				164,710,210	-40,294,314					124,415,896								124,415,896
固定資産の取得																		
固定資産の除売却																		
減価償却					-40,294,314					-40,294,314								-40,294,314
固定資産の減損																		
時の経過による資産除去債務の増加																		
資産除去債務の履行に伴う取り崩し																		
承継資産の使用等																		
出資等に係る不要財産の出資等団体への納付																		
その他の資本剰余金の当期変動額(純額)				164,710,210						164,710,210								164,710,210
Ⅲ 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額													1,341,749,016	1,341,749,016	1,341,749,016			1,341,749,016
(1) 利益の処分又は損失の処理																		
前中期目標期間からの繰越し																		
利益処分による積立																		
利益処分(又は損失処理)による取り崩し																		
設立団体等納付金の納付																		
(2) その他													1,341,749,016	1,341,749,016	1,341,749,016			1,341,749,016
当期純利益(又は当期純損失)													1,341,749,016	1,341,749,016	1,341,749,016			1,341,749,016
前中期目標期間繰越積立金取崩額																		
目的積立金取崩額																		
その他の利益剰余金の当期変動額(純額)																		
Ⅳ 評価・換算差額の当期変動額(純額)																		
当期変動額合計				164,710,210	-40,294,314					124,415,896			1,341,749,016	1,341,749,016	1,341,749,016			1,466,164,912
当期末残高	95,235,850		95,235,850	4,230,396,653	-1,148,522,726					3,081,873,927			-994,520,223	1,341,749,016	-994,520,223			2,182,589,554

キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(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	▲ 1,796,812,628
人件費支出	▲ 4,800,113,782
その他の業務支出	▲ 2,082,496,464
医業収入	7,406,440,139
運営費負担金収入	891,312,130
補助金等収入	2,145,895,460
その他	48,766,084
小計	1,812,990,939
利息の受取額	115,964
利息の支払額	▲ 111,130,592
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,701,976,311
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	600,744,966
有形固定資産の取得による支出	▲ 87,201,500
無形固定資産の取得による支出	▲ 770,000
貸付による支出	▲ 30,000,000
貸付の返済分	2,555,743
投資活動によるキャッシュ・フロー	485,329,209
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	▲ 498,368,343
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 498,368,343
IV 資金増加額(△は資金減少額)	1,688,937,177
V 資金期首残高	2,704,769,131
VI 資金期末残高	4,393,706,308

損失の処理に関する書類(案)

(令和5年3月31日)

(単位:円)

I	当期未処理損失		▲ 994,520,223
	当期総利益	1,341,749,016	
	(前期繰越欠損金)	▲ 2,336,269,239	
II	利益処分額		0
III	次期繰越欠損金		▲ 994,520,223

行政コスト計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
I 損益計算書上の費用		
医業費用	8,835,913,497	
一般管理費	244,811,626	
財務費用	111,130,592	
その他営業外費用	50	
その他臨時損失	389,015,567	
損益計算書上の費用合計		9,580,871,332
II その他行政コスト		
減価償却相当額	40,294,314	
その他行政コスト合計		40,294,314
III 行政コスト		9,621,165,646

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います。

※ただし、起債元利償還分及び基金充当分については、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

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	6 ～ 47年
構築物	10 ～ 40年
器械備品	3 ～ 10年
車両	2 ～ 6年

無形固定資産

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。

ソフトウェア	5年
--------	----

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役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あたり、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給付算定式基準によっております。

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は個別に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

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み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 | 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。 |

7. 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います。

なお、固定資産に係る控除外消費税等は長期前払消費税に計上し、5年間で均等償却を行っています。

8. リースの会計処理

重要性が乏しい(未経過リース料の期末残高が当該期末残高、有形固定資産及び無形固定資産の期末残高の合計額に占める割合が10%未満である)ため、リース取引に関する会計基準の適用指針(企業会計基準適用指針第16号)32を適用し記載を省略しております。

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	4,393,706,308円
資金期末残高	4,393,706,308円

2. 重要な非資金取引

該当ありません

Ⅲ 損益計算書関係

1. 臨時利益の内訳

令和3年度寄附金返還によるもの	2,114,000
過年度認定看護師奨学金部分補助金返還によるもの	2,803,941
臨時利益合計	4,917,941

2. 臨時損失の内訳

固定資産除却損によるもの	365,509
職員給与支払不足分によるもの	648,000
補助金交付決定額減額によるもの	117,000
解雇予告手当の支払いによるもの	495,093
損害賠償金の支払いによるもの	22,825
薬剤在庫廃棄分によるもの	1,141,934
退職引当金計上によるもの	251,257,607 ※1
(過去勤務費用の当事業年度分の費用処理を含む)	
H26～R1患者未収金貸倒処理分によるもの	74,076,480 ※2
奨学金過年度修正分によるもの	60,891,119 ※3
臨時損失合計	389,015,567

※1 当法人は新設型の地方独立行政法人であり、職員の平均的な勤続期間のデータの取得ができなかったため、

期末要支給額を引当金として計上していましたが、病院開設から9年経過し、退職給付見込額を算定することが

可能となりました。よって「注記事項3 退職給付にかかる引当金及び見積額の計上基準」の記載のとおり、
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たのになります。

※2 当法人は新設型の地方独立行政法人であり、患者未収金の回収不能等の実績のデータの取得ができませんでしたが、
病院開設から9年経過し、回収不能等のデータの取得が可能になりましたので、時効等により実質的に回収不能と認められる
患者未収金を処理したのになります。

※3 奨学金の過去の減免金額の計算誤りにより修正したのになります。

Ⅳ行政コスト計算書関係

1. 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

行政コスト(損益計算上の費用)	9,580,871,332 円
自己収入等	▲ 7,682,155,857 円
機会費用	10,166,751 円
損益外減価償却費相当額	40,294,314 円
引当外退職給付増加見積額	24,863,828 円

公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して

住民等の負担に帰せられるコスト	1,974,040,368 円
-----------------	-----------------

2. 機会費用の計上方法

(1) 地方公共団体出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率

日本相互証券が公表している2023年3月31日における10年国債(新発債)の利回りに基づき、0.32%で計算しております。

(2) 地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

当該職員が地方公共団体に復帰後、退職する際に支払われる退職金のうち、公営企業型地方独立行政法人での勤続期間
に対応する部分について地方公共団体の規則等を参考に計算しております。

Ⅴオペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

Ⅵ減損関係

1. 固定資産のグルーピングの方法

法人が一体となって医療を担っていることから、法人全体で一つの資産グループとしております。ただし、将来の使用が見込めない
遊休資産および事業の大幅な縮小や廃止に関する資産については、それぞれ個別にグルーピングします。

2. 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱方法

共用資産に係る減損の兆候の把握等は法人全体で行います。

3. 減損の兆候が認められた固定資産

該当ありません。

Ⅶ退職給付関係

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	101,775,000 円
勤務費用	251,257,607 円
退職給付の支払額	5,875,000 円
期末における退職給付債務	347,157,607 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

未積立退職給付債務	347,157,607 円
退職給付引当金	347,157,607 円

3. 退職給付費用に関する事項

勤務費用(過去勤務費用の当事業年度の費用処理額を含む)	251,257,607 円
-----------------------------	---------------

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	1.09 %
-----	--------

Ⅷ金融商品関係

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金調達については、設立団体である東金市及び九十九里町からの借入により調達しております。資金の用途については、運転資金であり、年度計画に従って資金調達をしております。

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、次の通りであります。

	貸借対照表計上額(※1)	時価(※2)	差額
(1) 現金及び預金	4,393,706,308	4,393,706,308	—
(2) 医業未収金	1,589,339,725	1,589,339,725	—
(3) 医業外未収金	1,243,005,966	1,243,005,966	—
(4) 長期借入金	(10,309,216,360)	(8,988,805,065)	(△1,320,411,295)
(5) 医業未払金	(497,701,484)	(497,701,484)	—
(6) 医業外未払金	(2,876,198)	(2,876,198)	—
(7) その他未払金	(75,220,250)	(75,220,250)	—

(※1) 負債に計上されているものについては()で示しております。

(※2) 金融商品の時価の算定

(1)現金及び預金、(2)医業未収金、(3)医業外未収金、(5)医業未払金、(6)医業外未払金、(7)その他未払金は短期間で決済するため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額になっております。

(4)長期借入金(一年以内に返済予定の金額を含みます。)の時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、取引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。

IX重要な債務負担行為

重要な債務負担行為については、次のとおりであります。

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払額
病院情報システム調達業務	1,098,900,000	1,098,900,000

X資産除去償却関係

該当ありません。

XI賃貸等不動産の時価の開示に関する事項

該当ありません。

VIIその他重要事項

該当ありません。

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(「第85特定の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却費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに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 (減価償却 費)	建物	3,661,112,776	0	0	3,661,112,776	850,680,914	94,526,876	-	-	-	2,810,431,862	
	建物附属設備	3,046,472,603	0	0	3,046,472,603	1,900,222,127	191,067,129	-	-	-	1,146,250,476	
	構築物	364,417,740	0	0	364,417,740	163,946,872	18,424,700	-	-	-	200,470,868	
	車両	5,585,210	0	0	5,585,210	5,122,156	232,220	-	-	-	463,054	
	器械備品(医療機器)	2,975,166,439	82,336,841	54,342,091	3,003,161,189	2,603,401,658	117,691,717	-	-	-	399,759,531	
	器械備品(一般)	157,357,462	6,428,381	0	163,785,843	149,288,414	8,583,222	-	-	-	14,497,429	
	計	10,210,112,230	88,765,222	54,342,091	10,244,535,361	5,672,662,141	430,525,864	-	-	-	4,571,873,220	
有形固定 資産 (減価償却 相当額)※ 1	建物	1,255,379,047	0	0	1,255,379,047	291,715,326	32,412,814	-	-	-	963,663,721	
	建物附属設備	23,274,201	0	0	23,274,201	15,496,833	1,312,556	-	-	-	7,777,368	
	構築物	58,048,571	0	0	58,048,571	44,461,872	4,940,208	-	-	-	13,586,699	
	車両	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0	
	器械備品(医療機器)	780,590,631	0	0	780,590,631	778,961,738	1,628,736	-	-	-	1,628,893	
	器械備品(一般)	18,005,860	0	0	18,005,860	17,886,957	0	-	-	-	118,903	
	計	2,135,298,310	0	0	2,135,298,310	1,148,522,726	40,294,314	-	-	-	986,775,584	
非償却資産	土地	905,510,550	0	0	905,510,550	0	0	-	-	-	905,510,550	
	その他	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0	
	計	905,510,550	0	0	905,510,550	0	0	-	-	-	905,510,550	
有形固定 資産合計	土地	905,510,550	0	0	905,510,550	0	0	-	-	-	905,510,550	
	建物	4,916,491,823	0	0	4,916,491,823	1,142,396,240	126,939,690	-	-	-	3,774,095,583	
	建物附属設備	3,069,746,804	0	0	3,069,746,804	1,915,718,960	192,379,685	-	-	-	1,154,027,844	
	構築物	422,466,311	0	0	422,466,311	208,408,744	23,364,908	-	-	-	214,057,567	
	車両	5,585,210	0	0	5,585,210	5,122,156	232,220	-	-	-	463,054	
	器械備品(医療機器)	3,755,757,070	82,336,841	54,342,091	3,783,751,820	3,382,363,396	119,320,453	-	-	-	401,388,424	除却分累計額より控除
	器械備品(一般)	175,363,322	6,428,381	0	181,791,703	167,175,371	8,583,222	-	-	-	14,616,332	
	計	13,250,921,090	88,765,222	54,342,091	13,285,344,221	6,821,184,867	470,820,178	-	-	-	6,464,159,354	
無形固定 資産	ソフトウェア	4,072,000	770,000	0	4,842,000	1,850,667	968,400	-	-	-	2,991,333	
	計	4,072,000	770,000	0	4,842,000	1,850,667	968,400	-	-	-	2,991,333	
投資その 他の資産	長期貸付金	170,539,862	30,000,000	84,727,862	115,812,000	0	0	-	-	-	115,812,000	看護奨学生奨学金
	長期前払消費税	27,355,054	8,603,553	8,409,369	27,549,238	0	0	-	-	-	27,549,238	
	その他	1,048,110	360,000	0	1,408,110	0	0	-	-	-	1,408,110	保証金積立式購入分他
	計	198,943,026	38,963,553	93,137,231	144,769,348	0	0	-	-	-	144,769,348	

※1 損益外減価償却費の当期償却額の40,294,314円については
損益計算書ではなく、行政コスト計算書にてコストを計上しております。

(2) 棚卸資産の明細

貸方

【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	35,727,695	754,361,654	-	734,714,351	1,141,934	54,233,064	
診療材料	39,841,217	989,945,729	-	991,620,230	-	38,166,716	
貯蔵品(医療消耗備品)	-	35,711,519	-	35,711,519	-	-	
計	75,568,912	1,780,018,902	-	1,762,046,100	1,141,934	92,399,780	

※1 期限切れにより廃棄した医薬品の金額になります。

(3) 有価証券の明細

該当事項はありません。

(4) 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
			回収額	償却額 ※	その他 ※2		
奨学金	170,539,862	30,000,000	2,555,743	21,281,000	60,891,119	115,812,000	看護奨学生
計	170,539,862	30,000,000	2,555,743	21,281,000	60,891,119	115,812,000	

※1 長期貸付金の当期減少額については損益計算書の医療費用の内訳の経費の中の奨学金費にて処理しております。

※2 過去の償却額の誤りにより貸付金の残高を修正したものになります。

(5) その他投資資産の明細

【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
			回収額	償却額		
その他投資資産	14,930	-	-	-	14,930	アルファードリサイクル預託金
その他投資資産	13,180	-	-	-	13,180	ハイエースリサイクル預託金
その他投資資産	720,000	360,000	-	-	1,080,000	昭和リース保証金積立
その他投資資産	300,000	-	-	-	300,000	よつば総合法律事務所供託金
計	1,048,110	360,000	-	-	1,408,110	

(6) 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	返済期限	摘要
平成22年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	693,462,421		32,647,868	660,814,553	1.9%	令和23年 3月20日	土地購入
平成23年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	110,714,749		4,982,191	105,732,558	1.7%	令和24年 3月20日	実施設計 業務委託
平成24年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	1,242,168,135		53,688,729	1,188,479,406	1.5%	令和25年 3月20日	建設工事 工事監理
平成25年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	1,966,151,551		81,744,347	1,884,407,204	1.6%	令和25年 9月20日	建設工事
平成25年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	2,848,779,259		117,571,347	2,731,207,912	1.4%	令和26年 3月20日	建設工事 工事監理
平成26年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	427,348,558		26,549,360	400,799,198	0.08%	令和21年 3月20日	運営費
平成27年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	282,179,767		16,492,810	265,686,957	0.08%	令和22年 3月20日	運営費
平成27年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	289,130,580		15,953,838	273,176,742	0.08%	令和23年 3月20日	運営費
平成28年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	307,144,947		16,947,846	290,197,101	0.08%	令和23年 3月20日	運営費
平成28年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	315,251,412		17,395,151	297,856,261	0.08%	令和23年 3月20日	運営費
平成28年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	277,666,089		14,904,168	262,761,921	0.08%	令和23年 9月20日	運営費
平成29年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	359,243,267		18,771,742	340,471,525	0.08%	令和24年 3月20日	運営費
平成29年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	122,874,503		6,254,745	116,619,758	0.08%	令和24年 9月20日	運営費
平成29年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	531,000,000		26,348,745	504,651,255	0.08%	令和25年 3月20日	運営費
平成30年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	200,000,000		9,924,198	190,075,802	0.08%	令和25年 3月20日	運営費
平成30年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	280,000,000		6,945,549	273,054,451	0.08%	令和25年 9月20日	運営費
令和元年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	56,101,122		28,050,280	28,050,842	0.002%	令和7年 3月20日	設備整備費
計	10,309,216,360	-	495,172,914	9,814,043,446			

(7) 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
		当期増加	※その他	目的使用	その他		
退職給付引当金	101,775,000	-	251,257,607	5,875,000	-	347,157,607	
賞与引当金	123,018,862	176,559,178	-	123,018,862	-	176,559,178	
貸倒引当金	-	29,532,600	-	-	-	29,532,600	
計	224,793,862	206,091,778	251,257,607	128,893,862	-	553,249,385	

※1 過去勤務費用の当事業年度の費用処理額を含みます。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 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
資本剰余金	4,065,686,443	164,710,210	-	4,230,396,653	
損益外減価償却累計額	△ 1,108,228,412	△ 40,294,314	-	△ 1,148,522,726	
計	2,957,458,031	124,415,896	-	3,081,873,927	

(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(11)-1運営費負担金債務

【単位:円】

交付年度	期首残高	交付金当期 交付額	当期振替額				期末残高
			運営費負担金収益	営業外運営費負担収益	資本剰余金	小計	
令和4年度	-	891,312,130	517,106,000	209,495,920	164,710,210	891,312,130	-
計	-	891,312,130	517,106,000	209,495,920	164,710,210	891,312,130	-

(11)-2運営費負担金収益

【単位:円】

業務等区分	令和4年度 支給分	合計
期間進行基準	517,106,000	517,106,000
費用進行基準	209,495,920	209,495,920
合計	726,601,920	726,601,920

(12) (運営費負担金以外の)地方公共団体等からの財源措置の明細
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	収益計上	
令和3年度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事業補助金 (厚生労働大臣官房)	1,750,000				1,750,000	
病院群輪番制病院運営事業助成金 (山武郡市広域行政組合)	8,289,000				8,289,000	
インフルエンザ予防接種費 (千葉県医業健康保険組合)	954,000				954,000	
インフルエンザ予防接種費 (千葉県医業健康保険組合)	4,000				4,000	
東金市医療機関等運営支援事業補助金 (東金市)	49,000,000				49,000,000	
九十九里町医療機関等運営支援事業補助金 (九十九里町)	16,000,000				16,000,000	
令和4年度臨床研究費等補助金(医師) (千葉大学医学部附属病院)	1,431,000				1,431,000	
特定健診補助金 (千葉県医業健康保険組合)	187,460				187,460	
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金病床確保支援事業 (千葉県疾病対策課)	2,333,488,000				2,333,488,000	
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金入院患者受入協力金支給事業 (千葉県疾病対策課)	28,300,000				28,300,000	
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金夜間・休日受入体制整備事業 (千葉県疾病対策課)	8,300,000				8,300,000	
令和4年度医療機関物価高騰対策支援事業給付金 (千葉県医療整備課)	15,700,000				15,700,000	
令和3年若手医師キャリア形成支援事業補助金 (千葉県医療整備課)	133,000				133,000	
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金医療機関設備整備補助事業 R4年度分 (千葉県疾病対策課)	20,592,300		20,592,300			
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金医療機関設備整備補助事業 R2年度消費税分 (千葉県疾病対策課)	1,421,200		1,421,200			
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金医療機関設備整備補助事業 R3年度消費税分 (千葉県疾病対策課)	23,426,410		23,426,410			
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金医療機関設備整備補助事業 R4年度消費税分 (千葉県疾病対策課)	2,059,430		2,059,430			
計	2,511,035,800		47,499,340		2,463,536,460	

(13) 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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	(896)	(6)		
	14,570	1		
職員	(733,403)	(143)		
	3,270,723	504	5,875	14
計	(734,299)	(149)		
	3,285,293	505	5,875	14

(注1) 非常勤の役職員については、外数として()で記載しました。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター役員報酬等規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター職員給与規程」「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター職員の期末手当及び勤勉手当に関する規程」「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター職員の退職手当に関する規程」「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センターの任期付職員の採用等に関する規程」、「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター派遣職員就業規則」及び「地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター非常勤職員就業規則」に基づき支給しています。支給人員数は、年間平均支給人員数により計上しています。

(注3) 上記明細には、法定福利費・退職給与引当金・賞与引当金を含めていません。

(14) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(15)-1 長期前払消費税

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
長期前払消費税	198,860	-	198,860	-	H30年度分
長期前払消費税	5,051,586	-	2,525,793	2,525,793	R1年度分
長期前払消費税	1,902,762	-	634,254	1,268,508	R2年度分
長期前払消費税	20,201,846	-	5,050,462	15,151,384	R3年度分
長期前払消費税	-	8,603,553	-	8,603,553	R4年度分
計	27,355,054	8,603,553	8,409,369	27,549,238	

(15)-2 現金及び預金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
現金	9,529,652	
普通預金	4,384,176,656	
計	4,393,706,308	

(15)-3 医業未収金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
医業未収金(保険)		
社会保険診療報酬支払基金千葉支部	436,979,202	
千葉県国民健康保険団体連合会	934,110,084	
厚生労働省労働基準局労働補償部(労災)	13,403,577	
厚生労働省労働基準局労働補償部(アフターケア)	10,718	
厚生労働省労働基準局労働補償部(公務労災)	4,966,248	
医業未収金(患者)		
患者未収金(入院)	120,156,905	
患者未収金(外来)	9,399,045	
医業未収金(自賠責)	8,508,940	
医業未収金(カード)	15,444,159	
医業未収金(市町村)	12,720,660	
医業未収金(その他)	33,640,187	
計	1,589,339,725	

(15)-4 医業外未収金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
県補助金	1,234,651,176	
国立大学	1,431,000	
ワタキューセイモア株式会社	408,049	
株式会社 光洋	517,141	
長生郡市広域市町村圏組合	1,562,000	
山武郡市広域行政組合	1,815,000	
塩野義製薬株式会社	11,000	
アステラス製薬株式会社	283,140	
EPクルーズ株式会社	605,000	
日本ライフライン株式会社	44,000	
大原学園	40,000	
山武郡市広域行政組合	2,000	
その他	1,636,460	
計	1,243,005,966	

(15)-5 前払費用の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
前払保険料	9,114,210	病院賠償責任保険
前払保険料	56,000	現金総合保険
前払保険料	81,480	医療機関用サイバー保険
前払保険料	489	自動車保険
前払保険料	18,292	自動車保険
前払保険料	21,017	自動車保険
前払保険料	11,725	非常勤理事保険
前払保険料	665,318	建物総合損害共済
その他前払費用	187,000	NANDA-I著作権使用料
その他前払費用	22,000	マタニティ診断ガイドブック著作権使用料
その他前払費用	149,600	MEDIFAX購読料
その他前払費用	91,116	アルファードメンテナンスパック
計	10,418,247	

(15)-6 立替金

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
立替金	350,000	-	-	350,000	生花代
立替金	470,358	-	-	470,358	害虫駆除薬品代
立替金	-	623,488	389,158	234,330	職員立替金
計	820,358	623,488	389,158	1,054,688	

(15) -7 その他流動資産

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
その他流動資産	8,129,600	-	-	8,129,600	釣銭預け金
計	8,129,600	-	-	8,129,600	

(15) -8 資産見返

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
資産見返補助金	232,285,408	47,499,340	50,079,661	229,705,087	減価償却費部分
資産見返寄付金	911,657	-	232,220	679,437	ハイエース
資産見返物品受贈額	692,901	-	246,450	446,451	ピアノ
計	233,889,966	47,499,340	50,558,331	230,830,975	

(15) -9 長期預り補助金等

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
長期預り補助金等	2,803,941	-	2,803,941	-	
計	2,803,941	-	2,803,941	-	

(15) -10 一年以内返済予定長期借入金

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
一年以内返済予定長期借入金	498,368,343	495,172,914	498,368,343	495,172,914	
計	498,368,343	495,172,914	498,368,343	495,172,914	

(15) -11 医業未払金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
時間外勤務手当	22,991,244	
夜間勤務手当	16,408,355	
宿日直手当	748,700	
救急呼出待機手当	2,722,000	
その他手当	6,457,100	
賃金	61,773,985	
退職給付費用	1,075,000	
社会保険料事業主負担	16,325,219	
共済組合負担金	37,750,749	
薬品費	56,684,213	
診療材料費	100,966,057	
医療消耗備品費	2,427,899	
報償費	3,536,200	
旅費交通費	11,810	
職員被服費	10,780	
消耗品費	5,375,258	
光熱水費	20,347,234	
修繕費	35,434,430	
保険料	1,942	
広告料	192,500	
賃借料	19,486,434	
通信運搬費	228,787	
検査委託費	3,294,139	
滅菌消毒・SPD委託費	2,585,000	
給食委託費	10,315,302	
医事業務	21,627,100	
医療機器保守委託	4,230,917	
医療用ガス供給設備保守	1,100,000	
寝具類洗濯・リネン	3,624,422	
警備・設備管理	248,490	
設備保守点検	5,997,933	
その他委託料	29,412,561	
手数料	110,440	
租税公課	2,241,900	
雑費	2,200	
研究雑費	76,780	
使用料	1,814,524	
燃料費	63,880	
計	497,701,484	

(15) -12 医業外未払金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
時間外手当	1,692,523	
その他手当	24,000	
賞金	1,159,675	
計	2,876,198	

(15) -13 その他未払金

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
日本光電関東株式会社	10,780,000	固定資産購入費
株式会社フジタ医科器械千葉	215,050	固定資産購入費
キャノンメディカルシステムズ株式 会社	63,800,000	固定資産購入費
その他	425,200	固定資産購入費
計	75,220,250	

(15) -14 預り金

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
所得税預り金	-	
住民税預り金	12,643,200	
共済掛け金等預り金	25,202,853	
社会保険料預り金	16,203,257	
その他職員預り金	4,536,184	
患者預り金	17,453,504	
雇用保険料預り金	13,092,245	
その他預り金	38,900	
計	89,170,143	

(15) -15 寄付金債務

【単位:円】

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘要
寄付金債務	9,560,000	-	440,000	9,120,000	
計	9,560,000	-	440,000	9,120,000	

(15) -16 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	1,743,697,862	
手当	1,337,885,335	
賞与引当金繰入額	161,022,809	
賞金	723,896,166	
退職給付費用	400,000	
法定福利費	643,745,854	4,610,648,026
材料費		
医薬品費	734,714,351	
診療材料費	991,620,230	
医療消耗備品費	35,711,519	1,762,046,100
減価償却費		
建物減価償却費	94,526,876	
建物付属設備減価償却費	191,067,129	
構築物減価償却費	18,424,700	
器械減価償却費	117,691,717	
車両減価償却費	232,220	
無形固定資産減価償却費	968,400	422,911,042
経費		
厚生福利費	4,466,076	
報償費	47,071,690	
旅費交通費	104,422	
職員被服費	648,200	
消耗品費	43,179,904	
光熱水費	251,073,848	
修繕費	91,989,999	
保険料	12,215,112	
広告料	451,400	
賃借料	219,116,675	
通信運搬費	11,876,583	
委託料	860,432,151	
諸会費	2,745,105	
交際費	98,970	
手数料	4,953,446	
租税公課	2,358,000	
負担金	428,030	
医業貸倒引当金繰入額	29,532,600	
雑費	558,773	
使用料	7,701,090	
支払寄付金	88,828,000	
燃料費	664,147	
奨学金費	21,281,000	
資産取得に係る控除対象外消費税償却	8,409,369	
控除対象外消費税償却	326,968,611	2,037,153,201
研究研修費		
研究雑費	3,155,128	3,155,128
医業費用合計		8,835,913,497
一般管理費		
給与費		
給料(一般)	121,918,836	
手当(一般)	67,220,836	
賞与引当金繰入額(一般)	15,536,369	
賞金(一般)	9,506,888	
報酬(一般)	16,441,897	
法定福利費(一般)	5,603,578	236,228,404
減価償却費		
器械減価償却費(一般)	8,583,222	8,583,222
一般管理費合計		244,811,626

決算報告書

令和4事業年度
(第13期事業年度)

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

地方独立行政法人東金九十九里地域医療センター

令和4事業年度決算報告書

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	8,877,696,660	10,079,752,609	1,202,055,949	
医業収益	7,340,952,426	7,406,440,139	65,487,713	
運営費負担金	517,106,000	517,106,000	0	
補助金等収益等	1,000,000,000	2,145,895,460	1,145,895,460	補助金見込より増加
その他営業収益	19,638,234	10,311,010	▲ 9,327,224	
営業外収益	242,734,930	245,488,658	2,753,729	
運営費負担金	209,756,509	209,495,920	▲ 260,589	
財務収益	32,978,421	115,964	▲ 32,862,457	入り繰り
その他営業外収益	0	35,876,774	35,876,774	入り繰り
資本収入	1,294,177,774	169,844,253	▲ 1,124,333,521	
運営費負担金	164,710,210	164,710,210	0	
長期借入金	1,119,000,000	0	▲ 1,119,000,000	電カル導入延期
その他資本収入	0	2,555,743	2,555,743	奨学金回収
その他の収入	10,467,564	2,578,300	▲ 7,889,264	
計	10,414,609,363	10,495,085,520	80,476,157	
支出			0	
営業費用	8,711,546,793	8,677,896,906	▲ 33,649,887	
医業費用	8,478,692,347	8,449,214,027	▲ 29,478,320	
給与費	4,578,931,901	4,571,094,166	▲ 7,837,735	
材料費	1,980,545,718	1,796,812,628	▲ 183,733,090	
経費	1,914,069,368	2,072,278,205	158,208,837	
その他の医業費用	5,145,360	9,029,028	3,883,668	
一般管理費	232,854,447	228,682,879	▲ 4,171,568	
営業外費用	111,139,175	112,296,560	1,157,385	
資本支出	1,747,068,343	616,339,843	▲ 1,130,728,500	
建設改良費	1,218,700,000	87,971,500	▲ 1,130,728,500	電カル導入延期
償還金	498,368,343	498,368,343	0	
その他の資本支出	30,000,000	30,000,000	0	
その他の支出	18,944,000	360,000	▲ 18,584,000	
計	10,588,698,311	9,406,893,309	▲ 1,181,805,002	
単年度資金収支 (収入－支出)	▲ 174,088,948	1,088,192,211	1,262,281,159	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。
- (2) 上記数値は消費税込みの金額を記載しております。