

財 務 諸 表

令和5事業年度
(第14期事業年度)

自 令和5年4月 1日
至 令和6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 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細	13
(2) 棚卸資産の明細	14
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	14
(5) その他投資資産の明細	14
(6) 長期借入金の明細	14
(7) 引当金の明細	15
(8) 資産除去債務の明細	15
(9) 保証債務の明細	15
(10) 資本剰余金の明細	15
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	15
(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	16
(13) 役員及び職員の給与の明細	16
(14) 開示すべきセグメント情報	16
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	17

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和6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	▲ 1,269,335,930	3,647,155,893		
建物附属設備	3,076,640,804			
建物附属設備減価償却累計額	▲ 2,108,770,236	967,870,568		
構築物	422,466,311			
構築物減価償却累計額	▲ 231,773,644	190,692,667		
車両	5,585,210			
車両減価償却累計額	▲ 5,354,376	230,834		
器械備品(医療機器)	4,862,341,197			
器械備品減価償却累計額(医療機器)	▲ 3,520,758,556	1,341,582,641		
器械備品(一般)	195,888,553			
器械備品減価償却累計額(一般)	▲ 176,155,866	19,732,687		
有形固定資産合計		7,072,775,840		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		2,022,933		
無形固定資産合計		2,022,933		
3 投資その他の資産				
長期貸付金		105,835,725		
長期前払消費税		128,311,842		
その他投資資産		1,468,110		
投資その他の資産合計		235,615,677		
固定資産合計			7,310,414,450	
II 流動資産				
現金及び預金		4,950,732,581		
医業未収金	1,460,729,281			
貸倒引当金	▲ 45,306,355	1,415,422,926		
医業外未収金		14,871,300		
医薬品		52,724,791		
診療材料		35,039,589		
前払費用		1,007,201		
立替金		477		
その他流動資産		8,129,600		
流動資産合計			6,477,928,465	
資産合計				13,788,342,915

貸借対照表

(令和6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		239,779,128		
資産見返寄付金		447,217		
長期借入金		10,425,898,860		
退職給付引当金		391,559,082		
固定負債合計			11,057,684,287	
II 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		506,744,586		
医業未払金		488,689,272		
医業外未払金		3,676,618		
その他未払金		286,000		
預り金		101,445,729		
寄付金債務		8,680,000		
賞与引当金		199,372,865		
流動負債合計			1,308,895,070	
負債合計				12,366,579,357
(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		4,397,570,042		
減価償却相当累計額		▲ 1,188,817,009		
資本剰余金合計			3,208,753,033	
III 繰越欠損金				
当期末処理損失		▲ 887,705,102		
(内当期総損失)		(▲ 887,705,102)		
前期繰越欠損金		▲ 994,520,223		
繰越欠損金合計			▲ 1,882,225,325	
純資産合計				1,421,763,558
負債純資産合計				13,788,342,915

損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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	5,415,367,503		
外来収益	1,309,706,690		
その他医業収益	190,143,079	6,915,217,272	
運営費負担金収益		536,339,000	
補助金等収益		628,951,000	
寄付金収益		6,440,000	
資産見返補助金等戻入		56,711,783	
資産見返寄付金等戻入		232,220	
資産見返物品受贈額戻入		446,451	
雑益		4,101,276	
営業収益合計			8,148,439,002
営業費用			
医業費用			
給与費	4,694,303,257		
材料費	1,716,190,988		
減価償却費	449,657,361		
経費	1,985,102,392		
研究研修費	3,418,728	8,848,672,726	
一般管理費			
給与費	290,102,814		
減価償却費	9,338,494	299,441,308	
営業費用合計			9,148,114,034
営業利益			▲ 999,675,032
営業外収益			
運営費負担金収益		180,001,660	
財務収益		27,398	
その他営業外収益		38,863,298	
営業外収益合計			218,892,356
営業外費用			
財務費用		106,600,595	
営業外費用合計			106,600,595
経常利益			▲ 887,383,271
臨時利益			
その他臨時利益		2,783,855	
臨時利益合計			2,783,855
臨時損失			
その他臨時損失		3,105,686	
臨時損失合計			3,105,686
当期純損失			▲ 887,705,102
当期総損失			▲ 887,705,102

純資産変動計算書
(令和5年4月1日から令和6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	前期繰越 欠損金	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	
当期首残高	95,235,850		95,235,850	4,230,396,653	-1,148,522,726					3,081,873,927		-994,520,223			-994,520,223			2,182,589,554
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				167,173,389	-40,294,283					126,879,106								126,879,106
固定資産の取得																		
固定資産の除売却																		
減価償却					-40,294,283					-40,294,283								-40,294,283
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)				167,173,389						167,173,389								167,173,389
Ⅲ 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額													-887,705,102	-887,705,102	-887,705,102			-887,705,102
(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													-887,705,102	-887,705,102	-887,705,102			-887,705,102
当期純利益(又は当期純損失)													-887,705,102	-887,705,102	-887,705,102			-887,705,102
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				167,173,389	-40,294,283					126,879,106			-887,705,102	-887,705,102	-887,705,102			-760,825,996
当期末残高	95,235,850		95,235,850	4,397,570,042	-1,188,817,009					3,208,753,033		-994,520,223	-887,705,102	-887,705,102	-1,882,225,325			1,421,763,558

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	▲ 1,724,703,010
人件費支出	▲ 4,900,104,856
その他の業務支出	▲ 1,919,116,509
医業収入	7,047,291,616
運営費負担金収入	883,514,049
補助金等収入	1,917,418,000
寄付金収入	6,000,000
その他	43,585,792
小計	1,353,885,082
利息の受取額	27,398
利息の支払額	▲ 106,600,595
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,247,311,885
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	▲ 1,292,566,300
貸付による支出	▲ 28,400,000
貸付の返済分	7,253,602
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,313,712,698
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	1,118,600,000
長期借入金の返済による支出	▲ 495,172,914
財務活動によるキャッシュ・フロー	623,427,086
IV 資金増加額(△は資金減少額)	557,026,273
V 資金期首残高	4,393,706,308
VI 資金期末残高	4,950,732,581

損失の処理に関する書類(案)

(令和6年3月31日)

(単位:円)

I	当期未処理損失	▲ 1,882,225,325
	当期総損失	▲ 887,705,102
	前期繰越欠損金	▲ 994,520,223
II	次期繰越欠損金	▲ 1,882,225,325

行政コスト計算書

(令和5年4月1日～令和6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	8,848,672,726	
一般管理費	299,441,308	
財務費用	106,600,595	
その他臨時損失	3,105,686	
損益計算書上の費用合計		9,257,820,315
II その他行政コスト		
減価償却相当額	40,294,283	
その他行政コスト合計		40,294,283
III 行政コスト		9,298,114,598

注記事項

I 重要な会計方針

当法人は「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釈」(令和4年8月31日総務省告示第285号改定)並びに「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釈」に関するQ&A(令和4年9月改訂)(以下「地方独立行政法人会計基準等」という。)を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に係る改定内容は令和6事業年度から適用します。

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。数理計算上の差異は、その発生時における役職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5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	4,950,732,581円
資金期末残高	4,950,732,581円

2. 重要な非資金取引

該当ありません

Ⅲ 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)	9,257,820,315 円
自己収入等	▲ 6,967,665,319 円
機会費用	23,953,919 円
損益外減価償却費相当額	40,294,283 円
引当外退職給付増加見積額	11,548,853 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	2,365,952,051 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2024年3月末における10年国債(新発債)の利回りに基づき、0.725%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。

Ⅳ オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 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。

VI 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	347,157,607 円
勤務費用	59,845,457 円
利息費用	3,784,018 円
退職給付の支払額	▲ 19,228,000 円
数理計算上の差異の当期発生額	▲ 5,657,167 円
期末における退職給付債務	385,901,915 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	385,901,915 円
未認識数理計算上の差異	5,657,167 円
退職給付引当金	391,559,082 円

3. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	59,845,457 円
利息費用	3,784,018 円
合計	63,629,475 円

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	1.43 %
-----	--------

Ⅶ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。資金の使途については、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。
現金は注記を省略しており、預金、未収金、未払金は短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから注記を省略しております。

	貸借対照表計上額(※1)	時価(※2)	差額
(1) 長期借入金	(10,932,643,446)	(9,571,853,202)	(△1,360,790,244)

(※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)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。

Ⅷ重要な債務負担行為

当期中に契約を締結し、翌事業年度以降に支払を予定している重要な債務負担行為については、次の通りであります。

契約内容	契約期間	契約金額	翌事業年度以降の支払額
リネン管理等運営業務	令和6年4月1日から令和11年3月31日迄	183,063,320	183,063,320
患者給食業務	令和6年4月1日から令和9年3月31日迄	274,428,000	274,428,000

Ⅸ資産除去償却関係

該当ありません。

Ⅹ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。

Ⅺ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、減価償却費(「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

【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	945,207,790	94,526,876	-	-	-	2,715,904,986	
	建物附属設備	3,046,472,603	6,894,000	0	3,053,366,603	2,091,960,847	191,738,720	-	-	-	961,405,756	
	構築物	364,417,740	0	0	364,417,740	182,371,566	18,424,694	-	-	-	182,046,174	
	車両	5,585,210	0	0	5,585,210	5,354,376	232,220	-	-	-	230,834	
	器械備品(医療機器)	3,003,161,189	1,085,589,377	7,000,000	4,081,750,566	2,740,168,111	143,766,451	-	-	-	1,341,582,455	
	器械備品(一般)	163,785,843	14,454,850	358,000	177,882,693	158,268,909	9,338,494	-	-	-	19,613,784	
	計	10,244,535,361	1,106,938,227	7,358,000	11,344,115,588	6,123,331,599	458,027,455	-	-	-	5,220,783,989	
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	324,128,140	32,412,814	-	-	-	931,250,907	
	建物附属設備	23,274,201	0	0	23,274,201	16,809,389	1,312,556	-	-	-	6,464,812	
	構築物	58,048,571	0	0	58,048,571	49,402,078	4,940,206	-	-	-	8,646,493	
	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	780,590,445	1,628,707	-	-	-	186	
	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	1,188,817,009	40,294,283	-	-	-	946,481,301	
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	1,269,335,930	126,939,690	-	-	-	3,647,155,893	
	建物附属設備	3,069,746,804	6,894,000	0	3,076,640,804	2,108,770,236	193,051,276	-	-	-	967,870,568	
	構築物	422,466,311	0	0	422,466,311	231,773,644	23,364,900	-	-	-	190,692,667	
	車両	5,585,210	0	0	5,585,210	5,354,376	232,220	-	-	-	230,834	
	器械備品(医療機器)	3,783,751,820	1,085,589,377	7,000,000	4,862,341,197	3,520,758,556	145,395,158	-	-	-	1,341,582,641	除却分累計額より控除
	器械備品(一般)	181,791,703	14,454,850	358,000	195,888,553	176,155,866	9,338,494	-	-	-	19,732,687	除却分累計額より控除
	計	13,285,344,221	1,106,938,227	7,358,000	14,384,924,448	7,312,148,608	498,321,738	-	-	-	7,072,775,840	
無形固定 資産	ソフトウェア	4,842,000	0	0	4,842,000	2,819,067	968,400	-	-	-	2,022,933	
	計	4,842,000	0	0	4,842,000	2,819,067	968,400	-	-	-	2,022,933	
投資その 他の資産	長期貸付金	115,812,000	28,400,000	38,376,275	105,835,725	0	0	-	-	-	105,835,725	看護奨学生奨学金他
	長期前払消費税	27,549,238	110,693,823	9,931,219	128,311,842	0	0	-	-	-	128,311,842	
	その他	1,408,110	60,000	0	1,468,110	0	0	-	-	-	1,468,110	保証金積立式購入分他
	計	144,769,348	139,153,823	48,307,494	235,615,677	0	0	-	-	-	235,615,677	

※1 損益外減価償却費の当期償却額の40,294,283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

【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	54,233,064	751,421,397	-	752,041,731	887,939	52,724,791	
診療材料	38,166,716	938,293,378	-	941,420,505	-	35,039,589	
貯蔵品(医療消耗備品)	-	22,728,752	-	22,728,752	-	-	
計	92,399,780	1,712,443,527	-	1,716,190,988	887,939	87,764,380	

※ 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 ※1	その他 ※2		
奨学金	115,812,000	26,000,000	7,253,602	32,878,000	△ 1,755,327	103,435,725	看護奨学生
修学資金	-	2,400,000	-	-	-	2,400,000	自己啓発休職職員
計	115,812,000	28,400,000	7,253,602	32,878,000	△ 1,755,327	105,835,725	

※1 長期貸付金の当期減少額については損益計算書の医業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 前期決算時の回収額の誤りにより貸付金の残高を修正したものにります。

(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	車両(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	車両(ハイエース)リサイクル預託金
その他投資資産	1,080,000	60,000	-	-	1,140,000	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	1,408,110	60,000	-	-	1,468,110	

(6) 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	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	660,814,553		33,271,123	627,543,430	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	105,732,558		5,067,249	100,665,309	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	1,188,479,406		54,497,079	1,133,982,327	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	1,884,407,204		83,057,488	1,801,349,716	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	2,731,207,912		119,223,106	2,611,984,806	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	400,799,198		26,570,604	374,228,594	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	265,686,957		16,506,007	249,180,950	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	273,176,742		15,966,604	257,210,138	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	290,197,101		16,961,408	273,235,693	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	297,856,261		17,409,070	280,447,191	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	262,761,921		14,916,092	247,845,829	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	340,471,525		18,786,762	321,684,763	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	116,619,758		6,259,751	110,360,007	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	504,651,255		26,369,828	478,281,427	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	190,075,802		9,932,139	180,143,663	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	273,054,451		13,899,434	259,155,017	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	28,050,842		28,050,842	-	0.002%	令和7年 3月20日	設備整備費
令和5年度東金九十九里地域医療センター事業長期借入金	-	1,118,600,000		1,118,600,000	0.300%	令和11年 3月20日	設備整備費
計	9,814,043,446	1,118,600,000	506,744,586	10,425,898,860			

(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	347,157,607	63,629,475	-	19,568,000	△ 340,000	391,559,082	
賞与引当金	176,559,178	199,372,865	-	176,559,178	-	199,372,865	
貸倒引当金	29,532,600	15,773,755	-	-	-	45,306,355	
計	553,249,385	278,776,095	-	196,127,178	△ 340,000	636,238,302	

※ 前期に給付すべき退職金を当期に給付したことを修正したのになります。

(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	4,230,396,653	167,173,389	-	4,397,570,042	
損益外減価償却累計額	△ 1,148,522,726	△ 40,294,283	-	△ 1,188,817,009	
計	3,081,873,927	126,879,106	-	3,208,753,033	

(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	負担金当期 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5年度	-	883,514,049	536,339,000	180,001,660	167,173,389	883,514,049	-
計	-	883,514,049	536,339,000	180,001,660	167,173,389	883,514,049	-

(11)-2運営費負担金収益

【単位:円】

業務等区分	令和5年度 支給分	合計
期間進行基準	536,339,000	536,339,000
費用進行基準	180,001,660	180,001,660
合計	716,340,660	716,340,660

(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	
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)	7,239,000				7,239,000	
インフルエンザ予防接種費 (千葉県医薬健康保険組合)	892,000				892,000	
東金市医療機関等運営支援事業補助金 (東金市)	26,000,000				26,000,000	
九十九里町医療機関等運営支援事業補助金 (九十九里町)	8,000,000				8,000,000	
令和5年臨床研究費等補助金(医師) (千葉大学医学部附属病院)	1,220,000				1,220,000	
特定求職者雇用開発助成金 (千葉労働局)	150,000				150,000	
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)	558,044,000				558,044,000	
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)	300,000				300,000	
令和5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)	12,750,000				12,750,000	
令和4年度産科医等育成・確保支援事業補助金 (千葉県医療整備課)	980,000				980,000	
令和5年度産科医等育成・確保支援事業補助金 (千葉県医療整備課)	1,163,000				1,163,000	
令和4年度新人看護職員研修事業補助金 (千葉県医療整備課)	716,000				716,000	
令和5年度新人看護職員研修事業補助金 (千葉県医療整備課)	697,000				697,000	
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)	53,820,750		53,820,750		-	
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 R5年度分 (千葉県疾病対策課)	17,694,000		6,894,000		10,800,000	
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年度消費税分 (千葉県疾病対策課)	5,382,074		5,382,074		-	
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 R5年度消費税分 (千葉県疾病対策課)	689,000		689,000		-	
計	695,736,824		66,785,824		628,951,000	

(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	(997)	(5)		
	39,123	2		
職員	(704,969)	(148)		
	3,476,197	513	19,568	24
計	(705,966)	(153)		
	3,515,320	515	19,568	24

(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・退職給付引当金・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	2,525,793	-	2,525,793	-	R1年度分
長期前払消費税	1,268,508	-	634,254	634,254	R2年度分
長期前払消費税	15,151,384	-	5,050,462	10,100,922	R3年度分
長期前払消費税	8,603,553	-	1,720,710	6,882,843	R4年度分
長期前払消費税	-	110,693,823	-	110,693,823	R5年度分
計	27,549,238	110,693,823	9,931,219	128,311,842	

(15)-2 現金及び預金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
現金	9,183,965	
普通預金	4,941,548,616	
計	4,950,732,581	

(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	397,801,431	
千葉県国民健康保険団体連合会	858,906,410	
厚生労働省労働基準局労働補償部(労災)	13,116,866	
厚生労働省労働基準局労働補償部(アフターケア)	18,848	
厚生労働省労働基準局労働補償部(公務労災)	1,734,138	
医業未収金(患者)		
患者未収金(入院)	134,260,861	
患者未収金(外来)	11,682,679	
医業未収金(自賠責)	15,619,722	
医業未収金(カード)	17,038,800	
医業未収金(市町村)	10,549,526	
計	1,460,729,281	

(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	13,181,000	
国立大学	1,220,000	
消費税還付金	470,300	
計	14,871,300	

(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	25,930	自動車保険
前払保険料	944,827	建物総合損害共済
その他前払費用	36,444	車両(アルフォード)メンテナンスパック
計	1,007,201	

(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	234,330	5,207,875	5,441,728	477	職員立替金
計	1,054,688	5,207,875	6,262,086	477	

※ 立替金(生花代、害虫駆除薬品代)の当期減少額については係争中の相手から回収見込みが不確定であることから修正したものです。

(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	229,705,087	66,785,824	56,711,783	239,779,128	減価償却費部分
資産見返寄付金	679,437	-	232,220	447,217	車両(ハイエース)
資産見返物品受贈額	446,451	-	446,451	-	ピアノ
計	230,830,975	66,785,824	57,390,454	240,226,345	

(15)-9 長期預り補助金等

該当事項はありません。

(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	495,172,914	506,744,586	495,172,914	506,744,586	
計	495,172,914	506,744,586	495,172,914	506,744,586	

(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	23,447,289	
夜間勤務手当	16,710,767	
宿日直手当	728,700	
救急呼出待機手当	2,686,000	
その他手当	7,391,920	
賃金	56,131,892	
退職給付費用	11,501,000	
社会保険料事業主負担	17,625,985	
共済組合負担金	37,813,846	
薬品費	60,381,613	
診療材料費	84,651,222	
医療消耗備品費	2,785,851	
厚生福利費	12,000	
報償費	3,800,750	
旅費交通費	14,032	
消耗品費	6,292,956	
光熱水費	17,059,069	
修繕費	8,768,879	
賃借料	18,864,959	
通信運搬費	26,012	
検査委託費	3,485,658	
滅菌消毒・SPD委託費	2,585,000	
給食委託費	10,714,552	
医事業務	43,185,120	
医療機器保守委託	4,325,717	
医療用ガス供給設備保守	1,100,000	
寝具類洗濯・リネン	3,360,359	
警備・設備管理	242,550	
設備保守点検	9,764,517	
その他委託料	30,906,195	
手数料	440	
研究雑費	76,780	
使用料	2,190,714	
燃料費	56,928	
計	488,689,272	

(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	1,240,048	
宿日直手当	12,000	
賃金	2,424,570	
計	3,676,618	

(15) -13 その他未払金

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
株式会社富士商会	286,000	固定資産購入費
計	286,000	

(15) -14 預り金

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
住民税預り金	12,352,500	
共済掛け金等預り金	26,128,330	
社会保険料預り金	17,094,086	
その他職員預り金	4,496,133	
患者預り金	20,917,404	
雇用保険料預り金	20,447,276	
その他預り金	10,000	
計	101,445,729	

(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	9,120,000	-	440,000	8,680,000	
計	9,120,000	-	440,000	8,680,000	

科目	金額	
医業費用		
給与費		
給料	1,765,038,283	
手当	1,365,178,428	
賞与引当金繰入額	177,924,195	
賞金	673,589,588	
退職給付費用	56,623,499	
法定福利費	655,949,264	4,694,303,257
材料費		
医薬品費	752,041,731	
診療材料費	941,420,505	
医療消耗備品費	22,728,752	1,716,190,988
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	191,738,720	
構築物減価償却費	18,424,694	
器械減価償却費	143,766,451	
車両減価償却費	232,220	
無形固定資産減価償却費	968,400	449,657,361
経費		
厚生福利費	5,388,222	
報償費	66,757,112	
旅費交通費	730,756	
職員被服費	654,150	
消耗品費	53,692,617	
光熱水費	185,491,828	
修繕費	91,733,317	
保険料	11,988,582	
広告料	436,400	
賃借料	218,872,581	
通信運搬費	11,026,034	
委託料	879,523,135	
諸会費	2,120,900	
交際費	707,077	
手数料	6,175,528	
租税公課	850,650	
負担金	322,967	
医業貸倒引当金繰入額	15,773,755	
雑費	657,779	
使用料	9,613,707	
支払寄付金	58,323,000	
燃料費	745,639	
奨学金費	32,878,000	
資産取得に係る控除対象外消費税償却	9,931,219	
控除対象外消費税償却	320,707,437	1,985,102,392
研究研修費		
研究雑費	3,418,728	3,418,728
医業費用合計		8,848,672,726
一般管理費		
給与費		
給料(一般)	128,358,053	
手当(一般)	73,315,731	
賞与引当金繰入額(一般)	21,448,670	
賞金(一般)	25,301,303	
退職給付費用(一般)	7,005,976	
報酬(一般)	29,372,307	
法定福利費(一般)	5,300,774	290,102,814
減価償却費		
器械減価償却費(一般)	9,338,494	9,338,494
一般管理費合計		299,441,308

決算報告書

令和5事業年度
(第14期事業年度)

自 令和5年4月 1日
至 令和6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5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	8,061,796,132	9,504,222,092	1,442,425,960	
医業収益	7,505,031,986	7,040,363,816	▲ 464,668,170	
運営費負担金	536,339,000	536,339,000	0	
補助金等収益等	7,200,000	1,917,418,000	1,910,218,000	補助金見込より増加
その他営業収益	13,225,146	10,101,276	▲ 3,123,870	
営業外収益	211,553,863	226,374,374	14,820,511	
運営費負担金	180,711,817	180,001,660	▲ 710,157	
財務収益	84,526	27,398	▲ 57,128	
その他営業外収益	30,757,520	46,345,316	15,587,796	
資本収入	1,285,773,389	1,293,026,991	7,253,602	
運営費負担金	167,173,389	167,173,389	0	
長期借入金	1,118,600,000	1,118,600,000	0	
その他資本収入	0	7,253,602	7,253,602	奨学金回収
計	9,559,123,383	11,023,623,457	1,464,500,074	
支出			0	
営業費用	8,826,842,542	8,575,057,543	▲ 251,784,999	
医業費用	8,591,613,896	8,314,209,795	▲ 277,404,101	
給与費	4,595,725,005	4,639,257,108	43,532,103	
材料費	1,982,671,062	1,724,703,010	▲ 257,968,052	医業収益減少に伴う減少
経費	2,007,713,429	1,946,830,949	▲ 60,882,480	
その他の医業費用	5,504,400	3,418,728	▲ 2,085,672	
一般管理費	235,228,646	260,847,748	25,619,102	
営業外費用	105,341,340	108,818,342	3,477,002	
資本支出	1,747,368,343	1,816,139,214	68,770,871	
建設改良費	1,219,000,000	1,292,566,300	73,566,300	内視鏡システム等導入
償還金	498,368,343	495,172,914	▲ 3,195,429	
その他の資本支出	30,000,000	28,400,000	▲ 1,600,000	
その他の支出	18,584,000	60,000	▲ 18,524,000	
計	10,698,136,225	10,500,075,099	▲ 198,061,126	
単年度資金収支 (収入－支出)	▲ 1,139,012,842	523,548,358	1,662,561,200	

(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。