

財 務 諸 表

令和7事業年度
(第16期事業年度)

自 令和7年4月 1日
至 令和8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8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	▲ 1,523,215,310	3,393,276,513		
建物附属設備	3,076,640,804			
建物附属設備減価償却累計額	▲ 2,495,832,202	580,808,602		
構築物	422,466,311			
構築物減価償却累計額	▲ 246,289,587	176,176,724		
車両	5,585,211			
車両減価償却累計額	▲ 5,585,207	4		
器械備品(医療機器)	5,046,835,316			
器械備品減価償却累計額(医療機器)	▲ 4,132,010,449	914,824,867		
器械備品(一般)	200,301,404			
器械備品減価償却累計額(一般)	▲ 187,660,337	12,641,067		
器械備品(医療機器リース)	79,648,000			
器械備品減価償却累計額(医療機器リース)	▲ 7,986,873	71,661,127		
有形固定資産合計		6,054,899,454		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		1,754,418		
ソフトウェア仮勘定		158,620		
無形固定資産合計		1,913,038		
3 投資その他の資産				
長期貸付金		92,481,744		
長期前払消費税		86,628,221		
その他投資資産		42,390		
投資その他の資産合計		179,152,355		
固定資産合計			6,235,964,847	
II 流動資産				
現金及び預金		3,211,523,163		
医業未収金	1,574,859,064			
貸倒引当金	▲ 60,323,971	1,514,535,093		
医業外未収金		9,678,395		
医薬品		38,221,263		
診療材料		14,445,677		
貯蔵品		88,000		
前払費用		8,561,889		
立替金		137,606		
その他流動資産		4,080,600		
流動資産合計			4,801,271,686	
資産合計				11,037,236,533

貸借対照表

(令和8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		141,382,376		
長期借入金		8,896,722,139		
退職給付引当金		471,292,388		
長期リース債務		57,363,791		
固定負債合計			9,566,760,694	
II 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		767,390,925		
医業未払金		552,846,621		
医業外未払金		7,546,403		
その他未払金		1,143,120		
預り金		107,019,074		
預り補助金等		6,232,000		
寄付金債務		12,667,821		
短期リース債務		15,189,060		
賞与引当金		197,358,273		
流動負債合計			1,667,393,297	
負債合計				11,234,153,991
(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		4,739,454,815		
減価償却相当累計額		▲ 1,257,192,395		
資本剰余金合計			3,482,262,420	
III 繰越欠損金				
当期末処理損失		▲ 870,571,368		
(内当期総損失)		(▲ 870,571,368)		
前期繰越欠損金		▲ 2,903,844,360		
繰越欠損金合計			▲ 3,774,415,728	
純資産合計				▲ 196,917,458
負債純資産合計				11,037,236,533

損益計算書

(令和7年4月1日から令和8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	6,363,911,069		
外来収益	1,485,824,631		
その他医業収益	189,590,871	8,039,326,571	
運営費負担金収益		631,949,000	
補助金等収益		246,193,366	
寄付金収益		649,054	
資産見返補助金等戻入		54,538,753	
雑益		2,499,540	
営業収益合計			8,975,156,284
営業費用			
医業費用			
給与費	5,015,080,394		
材料費	1,890,985,373		
減価償却費	611,604,700		
経費	2,200,686,108		
研究研修費	9,931,375	9,728,287,950	
一般管理費			
給与費	317,879,271		
減価償却費	5,500,606	323,379,877	
営業費用合計			10,051,667,827
営業利益			▲ 1,076,511,543
営業外収益			
運営費負担金収益		301,708,656	
財務収益		60,156	
その他営業外収益		37,794,608	
営業外収益合計			339,563,420
営業外費用			
財務費用		102,074,389	
営業外費用合計			102,074,389
経常利益			▲ 839,022,512
臨時利益			
その他臨時利益		627,704	
臨時利益合計			627,704
臨時損失			
その他臨時損失		32,176,560	
臨時損失合計			32,176,560
当期純損失			▲ 870,571,368
当期総損失			▲ 870,571,368

純資産変動計算書

(令和7年4月1日から令和8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(一)	渡場損失 相当累計 額(一)	利息費用 相当累計 額(一)	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
当期中残高	95,235,850		95,235,850	4,567,743,584	-1,223,004,702					3,344,238,882		-2,903,844,360			-2,903,844,360			535,630,372
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				172,211,231	-34,187,693					138,023,538								138,023,538
固定資産の取得																		
固定資産の除売却																		
減価償却					-34,187,693					-34,187,693								-34,187,693
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)				172,211,231						172,211,231								172,211,231
Ⅲ 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額																		
(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																		
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																		
当期純利益(又は当期純損失)																		
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				172,211,231	-34,187,693					138,023,538								-732,547,830
当期末残高	95,235,850		95,235,850	4,739,454,815	-1,257,192,395					3,482,262,420		-2,903,844,360	-870,571,368	-870,571,368	-3,774,415,728			-196,917,458

キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	▲ 1,837,717,075
人件費支出	▲ 5,298,993,031
その他の業務支出	▲ 2,133,960,427
医業収入	7,986,899,183
運営費負担金収入	1,105,868,887
補助金等収入	252,154,366
寄付金収入	6,449,833
その他	35,847,010
小計	116,548,746
利息の受取額	60,156
利息の支払額	▲ 102,074,389
業務活動によるキャッシュ・フロー	14,534,513
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	▲ 124,226,606
無形固定資産の取得による支出	▲ 1,658,620
貸付による支出	▲ 22,500,000
貸付の返済分	4,390,505
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 143,994,721
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	▲ 761,785,796
リース債務の返済による支出	▲ 7,095,149
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 768,880,945
IV 資金増加額(△は資金減少額)	▲ 898,341,153
V 資金期首残高	4,109,864,316
VI 資金期末残高	3,211,523,163

注記事項

資金の期末残高と貸借対照表科目別の内訳は、次のとおりです。

現金及び預金	3,211,523,163
資金期末残高	3,211,523,163

損失の処理に関する書類(案)

(令和8年3月31日)

(単位:円)

I	当期末処理損失	▲ 3,774,415,728
	当期総損失	▲ 870,571,368
	前期繰越欠損金	▲ 2,903,844,360
II	次期繰越欠損金	▲ 3,774,415,728

行政コスト計算書

(令和7年4月1日～令和8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	9,728,287,950	
一般管理費	323,379,877	
財務費用	102,074,389	
その他臨時損失	32,176,560	
損益計算書上の費用合計		10,185,918,776
II その他行政コスト		
減価償却相当額	34,187,693	
その他行政コスト合計		34,187,693
III 行政コスト		10,220,106,469

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て、財務諸表を作成しております。

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。 |
| (3) 貯蔵品 | 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。 |

7. 収益及び費用の計上基準

医業収益は主に入院及び外来診療に係る収益であり、診療行為を提供する履行義務を負っております。当該履行義務は、継続的に役務を提供していることから一定の期間にわたり充足されると判断し、診療行為の提供に応じて収益を認識しております。

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、税抜き方式によっております。

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おります。

9. リースの会計処理

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。

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	3,211,523,163 円
資金期末残高	3,211,523,163 円

2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	79,648,000 円
--------------------	--------------

Ⅲ 損益計算書関係

1. 臨時利益の内訳

過年度分医業未払金の修正によるもの	627,704 円
臨時利益合計	627,704 円

2. 臨時損失の内訳

損害賠償金の支払いによるもの	1,305 円
R4～R7年度 職員給料号給再算定によるもの	32,175,255 円
臨時損失合計	32,176,560 円

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)	10,185,918,776 円
自己収入等	▲ 8,080,957,633 円
機会費用	83,892,334 円
損益外減価償却費相当額	34,187,693 円
引当外退職給付増加見積額	4,138,716 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	2,227,179,886 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2026年3月末における10年国債(新発債)の利回りに基づき、2.345%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	409,111,682 円
勤務費用	59,047,282 円
利息費用	9,204,788 円
退職給付の支払額	▲ 29,706,000 円
数理計算上の差異の当期発生額	▲ 8,772,590 円
期末における退職給付債務	438,885,162 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	438,885,162 円
未認識数理計算上の差異	25,001,043 円
未認識過去勤務費用	7,406,183 円
退職給付引当金	471,292,388 円

3. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	59,047,282 円
利息費用	9,204,788 円
過去勤務費用の償却額	▲ 2,468,727 円
数理計算上の差異の償却額	▲ 4,339,971 円
合計	61,443,372 円

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	3.31 %
-----	--------

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あります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価(※2)	差額
(1) 長期借入金	(9,664,113,064)	(7,779,121,518)	(1,884,991,546)
(2) 長期リース債務	(72,552,851)	(76,104,317)	3,551,466

(※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

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価: 同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価: レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算出した時価

レベル3の時価: 重要な観察できないインプットを使用して算出した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)長期借入金、(2)長期リース債務

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率をもとに、割引現在価格法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

なお、長期借入金及び長期リース債務には、1年以内返済予定の金額を含めて記載しております。

Ⅸ重要な債務負担行為

該当ありません。

X 収益認識関係

当法人は以下に記載する内容を除き、地方独立行政法人会計基準第84における収益に重要性が乏しいため注記を省略しております。

(1) 収益の分解情報

当法人は医療の提供に関する事業を実施しており、基準第84を適用する取引に係る主なサービス等の種類と収益の額は入院及び 外来診療等による医業収益8,039,326,571円であります。

(2) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(3) 当該事業年度及び翌事業年度以降の収益の金額を理解するための情報

重要性が乏しいため注記を省略しております。

XI 資産除去債務関係

該当ありません。

XII 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。

XIII 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

【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	1,134,261,542	94,526,876	-	-	-	2,526,851,234	
	建物附属設備	3,053,366,603	0	0	3,053,366,603	2,476,397,701	192,218,427	-	-	-	576,968,902	
	構築物	364,417,740	0	0	364,417,740	195,962,863	6,795,647	-	-	-	168,454,877	
	車両	5,585,210	1	0	5,585,211	5,585,207	0	-	-	-	4	
	器械備品(医療機器)	4,243,183,770	23,060,915	0	4,266,244,685	3,351,420,004	309,078,845	-	-	-	914,824,681	
	器械備品(一般)	181,302,044	993,500	0	182,295,544	169,773,380	5,500,606				12,522,164	
	器械備品(医療機器リース)	0	79,648,000	0	79,648,000	7,986,873	7,986,873	-	-	-	71,661,127	
	計	11,508,968,143	103,702,416	0	11,612,670,559	7,341,387,570	616,107,274	-	-	-	4,271,282,989	
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	388,953,768	32,412,814	-	-	-	866,425,279	
	建物附属設備	23,274,201	0	0	23,274,201	19,434,501	1,312,556	-	-	-	3,839,700	
	構築物	58,048,571	0	0	58,048,571	50,326,724	462,323	-	-	-	7,721,847	
	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	0	-	-	-	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	1,257,192,395	34,187,693	-	-	-	878,105,915	
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	1,523,215,310	126,939,690	-	-	-	3,393,276,513	
	建物附属設備	3,076,640,804	0	0	3,076,640,804	2,495,832,202	193,530,983	-	-	-	580,808,602	
	構築物	422,466,311	0	0	422,466,311	246,289,587	7,257,970	-	-	-	176,176,724	
	車両	5,585,210	1	0	5,585,211	5,585,207	0	-	-	-	4	
	器械備品(医療機器)	5,023,774,401	23,060,915	0	5,046,835,316	4,132,010,449	309,078,845	-	-	-	914,824,867	
	器械備品(一般)	199,307,904	993,500	0	200,301,404	187,660,337	5,500,606	-	-	-	12,641,067	
	器械備品(医療機器リース)	0	79,648,000	0	79,648,000	7,986,873	7,986,873	-	-	-	71,661,127	
	計	14,549,777,003	103,702,416	0	14,653,479,419	8,598,579,965	650,294,967	-	-	-	6,054,899,454	
無形固定 資産	ソフトウェア	5,079,500	1,500,000	0	6,579,500	4,825,082	998,032	-	-	-	1,754,418	
	ソフトウェア仮勘定	0	158,620	0	158,620	0	0	-	-	-	158,620	
	計	5,079,500	1,658,620	0	6,738,120	4,825,082	998,032	-	-	-	1,913,038	
投資その 他の資産	長期貸付金	100,248,916	22,500,000	30,267,172	92,481,744	0	0	-	-	-	92,481,744	看護奨学生奨学金他
	長期前払消費税	115,443,156	3,430,102	32,245,037	86,628,221	0	0	-	-	-	86,628,221	
	その他	28,110	14,280	0	42,390	0	0	-	-	-	42,390	
	計	215,720,182	25,944,382	62,512,209	179,152,355	0	0	-	-	-	179,152,355	

※1 損益外減価償却費の当期償却額の34,187,693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	48,693,160	789,082,237	-	799,554,134	-	38,221,263	
診療材料	15,506,672	1,058,714,561	-	1,059,775,556	-	14,445,677	
貯蔵品(医療消耗備品)	88,000	31,655,683	-	31,655,683	-	88,000	
計	64,287,832	1,879,452,481	-	1,890,985,373	-	52,754,940	

(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		
奨学金	95,448,916	22,500,000	4,390,505	24,916,667	-	88,641,744	看護奨学生
修学資金	4,800,000	0	-	960,000	-	3,840,000	自己啓発休職職員
計	100,248,916	22,500,000	4,390,505	25,876,667	0	92,481,744	

※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。

(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	-	14,280	-	-	14,280	車両(救急車)リサイクル預託金
計	28,110	14,280	-	-	42,390	

(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	593,637,152		34,553,557	559,083,595	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	95,511,551		5,241,745	90,269,806	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	1,078,664,727		56,150,477	1,022,514,250	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	1,716,957,992		85,747,393	1,631,210,599	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	2,491,086,735		122,596,569	2,368,490,166	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	347,636,729		26,613,142	321,023,587	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	232,661,733		16,532,434	216,129,299	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	241,230,758		15,992,166	225,238,592	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	256,260,715		16,988,562	239,272,153	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	263,024,191		17,436,941	245,587,250	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	232,917,802		14,939,973	217,977,829	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	302,882,969		18,816,839	284,066,130	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	104,095,248		6,269,772	97,825,476	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	451,890,500		26,412,044	425,478,456	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	170,203,578		9,948,040	160,255,538	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	245,244,461		13,921,686	231,322,775	0.08%	令和25年 9月20日	運営費
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	840,206,223		279,229,585	560,976,638	0.300%	令和11年 3月20日	設備整備費
計	9,664,113,064	-	767,390,925	8,896,722,139			

(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	439,555,016	61,443,372	-	29,706,000	-	471,292,388	
賞与引当金	183,165,044	197,358,273	-	183,165,044	-	197,358,273	
貸倒引当金	51,395,828	8,928,143	-	-	-	60,323,971	
計	674,115,888	267,729,788	-	212,871,044	-	728,974,632	

(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	4,567,243,584	172,211,231	-	4,739,454,815	
損益外減価償却累計額	△ 1,223,004,702	△ 34,187,693	-	△ 1,257,192,395	
計	3,344,238,882	138,023,538	-	3,482,262,420	

(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7年度	-	1,105,868,887	631,949,000	301,708,656	172,211,231	1,105,868,887	-
計	-	1,105,868,887	631,949,000	301,708,656	172,211,231	1,105,868,887	-

(11)-2運営費負担金収益

【単位:円】

業務等区分	令和7年度 支給分	合計
期間進行基準	631,949,000	631,949,000
費用進行基準	301,708,656	301,708,656
合計	933,657,656	933,657,656

(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7年度医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院物価支援事業) (厚生労働省)	134,854,000				134,854,000	
令和7年度医療機関等における賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金(病院賃上げ支援事業) (厚生労働省)	26,376,000				26,376,000	
令和6年度医療機関等物価高騰対策支援金 (千葉県)	10,990,000				10,990,000	
千葉県生産性向上・職場環境整備等支援事業給付金 (千葉県)	12,560,000				12,560,000	
千葉県小児周産期医療機関緊急支援事業費補助金 (千葉県)	11,400,000				11,400,000	
臨床研修費等補助金(医師) (千葉県)	1,738,000				1,738,000	
千葉県産科医等育成・確保支援事業補助金(産科医等確保支援事業) (千葉県)	966,000				966,000	
千葉県新人看護職員研修事業補助金 (千葉県)	800,000				800,000	
若手医師キャリア形成支援事業補助金 (千葉県)	200,000				200,000	
千葉県防災訓練等参加支援事業補助金 (千葉県)	161,000				161,000	
千葉県認定制度を活用した医師少数区域等における勤務の推進事業補助金 (千葉県)	746,000				746,000	
令和7年度臨床研修費等補助金(医師) (千葉大学医学部附属病院)	2,463,000				2,463,000	
東金市医療機関等運営支援事業補助金 (東金市)	16,000,000				16,000,000	
九十九里町医療機関等重点支援事業補助金 (九十九里町)	13,000,000				13,000,000	
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)	9,750,000				9,750,000	
短期人間ドック補助金 (千葉県医業健康保険組合)	3,217,366				3,217,366	
インフルエンザ予防接種補助金 (千葉県医業健康保険組合)	972,000				972,000	
計	246,193,366	0	0	0	246,193,366	

(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	(1,013)	(6)		
	39,088	2		
職員	(722,806)	(183)		
	3,708,662	532	29,706	32
計	(723,819)	(189)	0	0
	3,747,750	534	29,706	32

(注1) 非常勤の役員員については、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	5,050,460	-	5,050,460	-	R3年度分
長期前払消費税	5,162,132	-	1,720,711	3,441,421	R4年度分
長期前払消費税	88,555,058	-	22,138,765	66,416,293	R5年度分
長期前払消費税	16,675,506	-	3,335,101	13,340,405	R6年度分
長期前払消費税	-	3,430,102	-	3,430,102	R7年度分
計	115,443,156	3,430,102	32,245,037	86,628,221	

(15)-2 現金及び預金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
現金	8,043,860	
普通預金	3,203,479,303	
計	3,211,523,163	

(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	410,126,189	
千葉県国民健康保険団体連合会	928,473,334	
厚生労働省労働基準局労働補償部(労災)	10,092,584	
厚生労働省労働基準局労働補償部(アフターケア)	16,145	
厚生労働省労働基準局労働補償部(公務労災)	710,699	
医業未収金(患者)		
患者未収金(入院)	169,616,333	
患者未収金(外来)	13,872,128	
医業未収金(自賠責)	11,070,080	
医業未収金(カード)	20,523,275	
医業未収金(市町村)	8,635,395	
医業未収金(その他)	1,722,902	
計	1,574,859,064	

(15)-4 医業外未収金の明細

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
国立大学	2,463,000	
県補助	1,966,000	
市町村等補助	750,000	
株式会社光洋	167,907	
長生郡市広域市町村圏組合	1,353,000	
山武郡市広域行政組合	2,090,000	
実習謝礼	169,500	
その他	718,988	
計	9,678,395	

(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	64,106	自動車保険
前払保険料	779,403	建物総合損害共済
前払保険料	7,718,380	病院賠償責任保険
計	8,561,889	

(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	437,969	16,196,206	16,496,569	137,606	職員立替金・入院セットレンタル費用
計	437,969	16,196,206	16,496,569	137,606	

(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	-	4,049,000	4,080,600	釣銭預け金
計	8,129,600	-	4,049,000	4,080,600	

(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	195,921,129	-	54,538,753	141,382,376	減価償却費部分
計	195,921,129	-	54,538,753	141,382,376	

(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	761,785,796	767,390,925	761,785,796	767,390,925	
計	761,785,796	767,390,925	761,785,796	767,390,925	

(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	31,451,816	
夜間勤務手当	18,413,249	
宿日直手当	648,700	
救急呼出待機手当	2,636,000	
その他手当	5,764,321	
賞金	59,305,969	
退職給付費用	15,051,000	
社会保険料事業主負担	19,820,459	
共済組合負担金	44,031,736	
薬品費	73,709,764	
診療材料費	109,096,675	
医療消耗備品費	4,371,057	
報償費	3,575,000	
旅費交通費	8,400	
消耗品費	8,865,536	
光熱水費	21,397,215	
修繕費	9,052,524	
保険料	13,640	
広告料	504,944	
賃借料	14,363,481	
通信運搬費	1,108,063	
検査委託費	3,728,437	
滅菌消毒・SPD委託費	3,047,880	
給食委託費	13,824,065	
医事業務	28,116,000	
医療機器保守委託	8,505,577	
医療用ガス供給設備保守	1,100,000	
寝具類洗濯・リネン	7,580,259	
警備・設備管理	2,356,839	
設備保守点検	7,753,344	
その他委託料	27,950,468	
手数料	24,894	
租税公課	2,258,200	
研究雑費	1,383,080	
使用料	1,962,150	
燃料費	65,879	
計	552,846,621	

(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	3,053,765	
その他手当	194,175	
賞金	2,888,463	
職員退職給付費用	1,410,000	
計	7,546,403	

(15) -13 その他未払金

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
株式会社FOURCUS	277,200	固定資産購入費
株式会社ファインデックス	865,920	固定資産購入費
計	1,143,120	

(15) -14 預り金

【単位:円】

区分	期末残高	摘要
住民税預り金	12,995,900	
共済掛金等預り金	28,958,601	
社会保険料預り金	18,988,900	
その他職員預り金	292,043	
患者預り金	25,046,504	
雇用保険料預り金	20,737,126	
計	107,019,074	

(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	6,919,400	6,397,475	649,054	12,667,821	
計	6,919,400	6,397,475	649,054	12,667,821	

(15) -16 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	1,828,550,881	
手当	1,546,801,891	
賞与引当金繰入額	170,125,963	
賃金	698,511,741	
退職給付費用	54,513,754	
法定福利費	716,576,164	5,015,080,394
材料費		
医薬品費	799,554,134	
診療材料費	1,059,775,556	
医療消耗備品費	31,655,683	1,890,985,373
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	192,218,427	
構築物減価償却費	6,795,647	
器械減価償却費	317,065,718	
無形固定資産減価償却費	998,032	611,604,700
経費		
厚生福利費	6,021,348	
報償費	49,249,071	
旅費交通費	837,203	
消耗品費	69,885,348	
光熱水費	204,177,417	
修繕費	97,048,778	
保険料	13,196,276	
広告料	2,918,040	
賃借料	137,058,317	
通信運搬費	11,531,521	
委託料	1,081,154,899	
諸会費	2,340,536	
交際費	714,197	
手数料	5,908,598	
租税公課	38,000	
負担金	553,399	
医業貸倒引当金繰入額	8,928,143	
雑費	736,077	
使用料	18,523,524	
支払寄付金	75,271,000	
燃料費	771,377	
奨学金費	25,876,667	
資産取得に係る控除対象外消費税償却	32,245,037	
控除対象外消費税償却	355,701,335	2,200,686,108
研究研修費		
研究雑費	9,931,375	9,931,375
医業費用合計		9,728,287,950
一般管理費		
給与費		
給料(一般)	148,925,416	
手当(一般)	73,760,118	
賞与引当金繰入額(一般)	27,232,310	
賃金(一般)	28,008,950	
退職給付費用(一般)	6,929,618	
報酬(一般)	28,666,944	
法定福利費(一般)	4,355,915	317,879,271
減価償却費		
器械減価償却費(一般)	5,500,606	5,500,606
一般管理費合計		323,379,877

決算報告書

令和7事業年度
(第16期事業年度)

自 令和7年4月 1日
至 令和8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7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	9,199,000,000	8,861,465,890	▲ 337,534,110	
医業収益	8,490,000,000	7,968,413,151	▲ 521,586,849	
運営費負担金	632,000,000	631,949,000	▲ 51,000	
補助金等収益等	7,000,000	252,154,366	245,154,366	
その他営業収益	70,000,000	8,949,373	▲ 61,050,627	
営業外収益	308,000,000	339,215,757	31,215,757	
運営費負担金	301,000,000	301,708,656	708,656	
財務収益	0	60,156	60,156	
その他営業外収益	7,000,000	37,446,945	30,446,945	
資本収入	172,000,000	176,601,736	4,601,736	
運営費負担金	172,000,000	172,211,231	211,231	
その他の収入	0	4,390,505	4,390,505	
計	9,679,000,000	9,377,283,383	▲ 301,716,617	
支出				
営業費用	9,656,000,000	9,243,075,774	▲ 412,924,226	
医業費用	9,345,000,000	8,962,793,839	▲ 382,206,161	
給与費	5,116,000,000	4,992,964,404	▲ 123,035,596	
材料費	2,183,000,000	1,837,717,075	▲ 345,282,925	
経費	2,040,000,000	2,122,180,985	82,180,985	
その他の医業費用	6,000,000	9,931,375	3,931,375	
一般管理費	311,000,000	280,281,935	▲ 30,718,065	
営業外費用	100,000,000	102,074,389	2,074,389	
資本支出	892,000,000	917,266,171	25,266,171	
建設改良費	100,000,000	125,885,226	25,885,226	
償還金	762,000,000	761,785,796	▲ 214,204	
その他の資本支出	30,000,000	29,595,149	▲ 404,851	
その他の支出	0	0	0	
計	10,648,000,000	10,262,416,334	▲ 385,583,666	
単年度資金収支 (収入－支出)	▲ 969,000,000	▲ 885,132,951	83,867,049	

(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。