

# 財務諸表等

令和元年度  
(第8期事業年度)

自 平成31年4月 1日  
至 令和2年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

## 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
損失の処理に関する書類	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、処分及び減価償却費の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 長期貸付金の明細	14
(4) 長期借入金の明細	15
(5) 移行前地方債償還債務の明細	16
(6) 引当金の明細	17
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(9) 運営費交付金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 開示すべきセグメント情報	23
(13) 医業費用、サービス付き高齢者向け住宅費用及び一般管理費の明細	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

### 添付資料

決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)
監査報告書	(別冊)

# 財務諸表

# 貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(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		506,343,000	
建物	1,917,862,000		
減価償却累計額	▲ 608,767,605	1,309,094,395	
構築物	110,000,000		
減価償却累計額	▲ 42,720,151	67,279,849	
車両運搬具	8,751,092		
減価償却累計額	▲ 6,305,480	2,445,612	
工具器具備品	1,355,978,158		
減価償却累計額	▲ 938,356,636	417,621,522	
有形固定資産合計		2,302,784,378	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		96,706,562	
無形固定資産合計		96,706,562	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		1,720,000	
長期前払費用		125,450	
長期前払消費税		59,868,878	
その他投資資産		1,109,000	
投資その他の資産合計		62,823,328	
固定資産合計			2,462,314,268
II 流動資産			
現金及び預金		224,288,902	
医業未収金	516,760,757		
貸倒引当金	▲ 2,801,846	513,958,911	
未収金		4,783,532	
医薬品		14,697,530	
診療材料		9,711,680	
その他流動資産		4,282,809	
流動資産合計			771,723,364
資産合計			3,234,037,632

# 貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金	35,229,107		
資産見返物品受贈額	7	35,229,114	
長期借入金		780,190,510	
移行前地方債償還債務		875,770,971	
引当金			
退職給付引当金	634,003,566	634,003,566	
預り敷金		738,000	
固定負債合計			2,325,932,161
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		399,965,408	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		150,285,611	
未払金		276,853,796	
預り金		13,877,286	
引当金			
賞与引当金	126,033,385	126,033,385	
流動負債合計			967,015,486
負債合計			3,292,947,647
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		415,879,680	
資本金合計			415,879,680
II 利益剰余金			
当期末処理損失(▲)		▲ 474,789,695	
(うち当期総損失)(▲)		(▲ 187,273,402)	
利益剰余金合計			▲ 474,789,695
純資産合計			▲ 58,910,015
負債純資産合計			3,234,037,632

# 損益計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,814,032,523		
外来収益	1,126,162,486		
その他医業収益	192,758,622	3,132,953,631	
運営費負担金収益		388,899,000	
運営費交付金収益		75,000,000	
補助金等収益		14,841,000	
サービス付き高齢者向け住宅収益		5,044,944	
資産見返補助金戻入		3,769,004	
資産見返物品受贈額戻入		1	
営業収益合計			3,620,507,580
営業費用			
医業費用			
給与費	2,466,085,437		
材料費	385,617,257		
経費	624,146,129		
減価償却費	312,795,077		
資産減耗費	777,432		
研究研修費	7,793,827	3,797,215,159	
サービス付き高齢者向け住宅費用			
給与費	2,484,163		
経費	5,081,251	7,565,414	
一般管理費			
給与費	4,442,740	4,442,740	
営業費用合計			3,809,223,313
営業損失(▲)			▲ 188,715,733
営業外収益			
運営費負担金収益		11,101,000	
財務収益			
受取利息	43	43	
その他営業外収益		33,290,581	
営業外収益合計			44,391,624
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	20,847,923		
長期借入金利息	1,357,512		
短期借入金利息	1,282,191	23,487,626	
その他営業外費用		19,461,667	
営業外費用合計			42,949,293
経常損失(▲)			▲ 187,273,402
当期純損失(▲)			▲ 187,273,402
当期総損失(▲)			▲ 187,273,402

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入等による支出	▲ 1,001,671,643
人件費支出	▲ 2,410,402,873
その他の業務支出	▲ 24,243,468
医業収入	3,145,658,680
運営費負担金収入	400,000,000
運営費交付金収入	75,000,000
補助金等収入	14,218,000
その他の業務収入	38,915,197
預り金の増減	▲ 1,451,223
その他	▲ 274,700
小 計	235,747,970
利息の受取額	43
利息の支払額	▲ 12,668,899
業務活動によるキャッシュ・フロー	223,079,114
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	▲ 353,952,176
無形固定資産の取得による支出	▲ 70,929,000
補助金等収入	32,040,000
貸付による支出	▲ 1,640,000
貸付の回収による収入	880,000
その他投資活動による支出	▲ 380,000
その他投資活動による収入	107,120
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 393,874,056
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	300,000,000
短期借入金の返済による支出	▲ 300,000,000
長期借入れによる収入	381,200,000
長期借入金の返済による支出	▲ 133,670,288
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 49,108,297
財務活動によるキャッシュ・フロー	198,421,415
IV 資金増加額	27,626,473
V 資金期首残高	196,662,429
VI 資金期末残高	224,288,902

# 損失の処理に関する書類

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	▲ 474,789,695
当期総損失(▲)	▲ 187,273,402
前期繰越欠損金	▲ 287,516,293
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 474,789,695</u>



# 行政サービス実施コスト計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(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	3,797,215,159	
サ高住費用	7,565,414	
一般管理費	4,442,740	
財務費用	23,487,626	
その他営業外費用	19,461,667	3,852,172,606
(2)(控除)自己収入等		
医業収益	▲ 3,132,953,631	
サ高住収益	▲ 5,044,944	
財務収益	▲ 43	
その他営業外収益	▲ 33,290,581	▲ 3,171,289,199
業務費用合計		680,883,407
II 引当外退職給付増加見積額		658,008
III 機会費用		
地方公共団体財産の無償による 賃貸取引の機会費用	115,239,000	
地方公共団体出資の機会費用	41,588	115,280,588
IV 行政サービス実施コスト		796,822,003

## 注記事項

### I 重要な会計方針

#### 1. 減価償却の会計処理方法

##### (1)有形固定資産

定額法を採用しています。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	10～39年
構築物	8～38年
車両運搬具	2～6年
工具器具備品	2～20年

##### (2)無形固定資産

定額法を採用しています。

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います。

#### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品・診療材料の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法に基づく低価法によっています。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1)貸倒引当金

医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)により、回収不能見込額を計上しています。

##### (2)退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。

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、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います。

##### (3)賞与引当金

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います。

#### 4. 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、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金)等については費用進行基準を採用しています。

## 5. 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

### (1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

府中市から無償で貸与を受けている建物に係る機会費用は、建設費及び市債の利息相当額を基礎として計算しています。

### (2) 出資の機会費用の計算に使用した利率

当法人は、出資の機会費用の計算に、決算日における10年利付国債(新発債)の利回りを参考に0.01%で計算しています。

## 6. 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、税抜方式によっています。なお、固定資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は長期前払消費税等(投資その他の資産)に計上し、5年間で均等償却を行っています。

## II 貸借対照表関係

府中市からの派遣職員に係る引当外退職給付見積額 29,072,191 円

## III 損益計算書関係

府中市民病院の建物は府中市から無償で貸与を受けています。このため、当法人が建物を保有していた場合に計上される減価償却費が計上されていません。当該減価償却費の概算額は101,798,000 円です。

## IV 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	224,288,902 円
資金期末残高	224,288,902

### 2. 重要な非資金取引

該当ありません。

## V 行政サービス実施コスト計算書関係

### 1. 機会費用の内訳

機会費用は全て設立団体に係るものです。

## VI 金融商品に関する注記

### 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、資金調達については、短期的な資金を銀行等金融機関からの借入により、長期的な資金を設立団体である府中市からの借入により調達することとしています。なお、設立に当たり、設立時において未償還であった企

業債相当額を移行前地方債償還債務として計上しています。

資金の用途については、運転資金(主として短期)並びに事業投資資金及び移行前地方債償還債務弁済資金(長期)を想定しています。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクに対しては、内部のマニュアルに沿って回収管理を行うことで対応しています。

## 2. 金融商品の時価に関する事項

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。

(単位:円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時価(※1)	差額
(1)現金及び預金	224,288,902	224,288,902	—
(2)医業未収金(※2)	513,958,911	513,958,911	—
(3)長期借入金(※3)	(1,180,155,918)	(1,082,105,217)	98,050,701
(4)移行前地方債償還債務(※4)	(1,026,056,582)	(1,105,877,576)	△79,820,994

(※1)負債に計上されているものについては( )で示しています。

(※2)医業未収金に対して計上している貸倒引当金を控除しています。

(※3)一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

(※4)一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでいます。

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

### 資産

#### (1)現金及び預金、(2)医業未収金

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います。

### 負債

#### (3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入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います。

## VII 賃貸等不動産に関する注記

当法人は医師用住宅を保有していますが、重要性が乏しいため、記載を省略しています。

## VIII 固定資産の減損の処理方法

### 1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、セグメントの単位に合わせて2病院をそれぞれ個別の固定資産グループとしています。また、重要な遊休資産及び廃止の意思決定を行った資産については、固定資産グループから独立した資産として取扱っています。

## 2. 共用資産の概要

重要な共用資産はないため、記載を省略しています。

## 3. 減損の兆候

### (1) 減損の兆候が認められた固定資産グループの用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

資産グループ名	用途	場所	種類	帳簿価額
府中市民病院	病院事業	府中市鶴飼町	土地	401,413,000
			建物	86,736,907
			構築物	57,200,000
			車両運搬具	2,445,609
			工具器具備品	257,178,549
			ソフトウェア	31,714,176
			投資その他の資産	26,795,566
計	863,483,807			
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土地	104,930,000
			建物	1,222,357,488
			構築物	10,079,849
			車両運搬具	3
			工具器具備品	160,442,973
			ソフトウェア	64,992,386
			投資その他の資産	33,198,762
計	1,596,001,461			

### (2) 認められた減損の兆候

府中市民病院資産グループ及び府中北市民病院資産グループは継続して営業損失を計上していることから減損の兆候が認められています。

### (3) 減損損失の認識に至らなかった理由

府中市から交付される運営費負担金等は2病院一括で交付されるため、開示している各セグメントの営業収益には運営費負担金等を含めていません。このためセグメント情報においては2病院いずれも継続して営業損失となっていますが、減損の要否の判定に際しては、運営費負担金等を繰出基準に準じるなどして2病院に配分することとしています。その結果、2病院いずれについても、当中期目標期間以後の期間を含む将来の収支計画で想定される割引前将来キャッシュ・フローが固定資産の帳簿価額を上回ることから減損損失を認識しませんでした。

## Ⅹ 退職給付に係る注記

### 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います。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、簡便法により退職給付引当金及

び退職給付費用を計算しています。

## 2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	584,601,076	円
退職給付費用	128,090,193	
退職給付の支払額	78,687,703	
期末における退職給付引当金	<u>634,003,566</u>	

(2) 退職給付費に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 128,090,193円

## X 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

## XI 重要な後発事象

該当事項はありません。

# 附 属 明 細 書

## (1) 固定資産の取得、処分及び減価償却費の明細

(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		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										
(償却費損益内)										
建物	1,777,222,000	140,640,000	0	1,917,862,000	608,767,605	79,170,384	0	0	0	1,309,094,395
構築物	109,690,000	310,000	0	110,000,000	42,720,151	9,466,214	0	0	0	67,279,849
車両運搬具	7,787,036	964,056	0	8,751,092	6,305,480	832,666	0	0	0	2,445,612
工具器具備品	1,142,627,188	230,354,390	17,003,420	1,355,978,158	938,356,636	178,407,517	0	0	0	417,621,522
計	3,037,326,224	372,268,446	17,003,420	3,392,591,250	1,596,149,872	267,876,781	0	0	0	1,796,441,378
非償却資産										
土地	506,343,000	0	0	506,343,000			0	0	0	506,343,000
建設仮勘定	50,900,000	72,950,370	123,850,370	0			0	0	0	0
計	557,243,000	72,950,370	123,850,370	506,343,000			0	0	0	506,343,000
有形固定資産合計										
土地	506,343,000	0	0	506,343,000			0	0	0	506,343,000
建物	1,777,222,000	140,640,000	0	1,917,862,000	608,767,605	79,170,384	0	0	0	1,309,094,395
構築物	109,690,000	310,000	0	110,000,000	42,720,151	9,466,214	0	0	0	67,279,849
車両運搬具	7,787,036	964,056	0	8,751,092	6,305,480	832,666	0	0	0	2,445,612
工具器具備品	1,142,627,188	230,354,390	17,003,420	1,355,978,158	938,356,636	178,407,517	0	0	0	417,621,522
建設仮勘定	50,900,000	72,950,370	123,850,370	0			0	0	0	0
計	3,594,569,224	445,218,816	140,853,790	3,898,934,250	1,596,149,872	267,876,781	0	0	0	2,302,784,378
無形固定資産										
ソフトウェア	196,206,108	70,929,000	0	267,135,108	170,428,546	44,918,296	0	0	0	96,706,562
投資その他の資産										
長期貸付金	960,000	1,640,000	880,000	1,720,000			0	0	0	1,720,000
長期前払費用	131,640	7,860	14,050	125,450			0	0	0	125,450
長期前払消費税	40,504,417	36,195,850	16,831,389	59,868,878			0	0	0	59,868,878
その他投資資産	875,000	380,000	146,000	1,109,000			0	0	0	1,109,000
計	42,471,057	38,223,710	17,871,439	62,823,328			0	0	0	62,823,328

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

建物	府中北市民病院	サービス付き高齢者向け住宅改修工事	121,540,000 円
		手術室空調改修工事	15,400,000 円
工具器具備品	府中市民病院	手術室映像設備	13,888,889 円
		移動型X線撮影装置	11,900,000 円
		電動手術台	6,273,840 円
	府中北市民病院	1.5T超電導MRI装置	81,834,000 円
		電子カルテシステム(ハードウェア)	27,973,000 円
		X線TV	22,380,000 円
		高圧蒸気滅菌機	7,600,000 円
		X線骨密度測定装置	7,200,000 円
ソフトウェア	府中北市民病院	電子カルテシステム(ソフトウェア)	69,627,000 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・ 振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	14,651,929	205,584,645	0	205,539,044	0	14,697,530	
診療材料	9,796,168	121,978,233	0	122,062,721	0	9,711,680	
計	24,448,097	327,562,878	0	327,601,765	0	24,409,210	

(注) たな卸資産以外の材料費は次のとおりです。

診療材料費 48,150,629円  
 給食材料費 7,093,383円  
 医療消耗備品費 2,771,480円

## (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
			回収額	償却額		
看護学生奨学金貸与	960,000	1,640,000	880,000	0	1,720,000	当期減少額の償却額は返還債務の免除による額
計	960,000	1,640,000	880,000	0	1,720,000	

## (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
平成24年度 医療機器整備借入金	3,110,883	—	3,110,883	—	0.300%	令和元年9月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	5,889,537	—	5,889,537	—	0.300%	令和元年9月	府中市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	5,361,371	—	2,679,346	2,682,025	0.200%	令和2年3月	府中北市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	1,485,923	—	742,590	743,333	0.200%	令和2年3月	府中市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	14,897,824	—	4,958,500	9,939,324	0.300%	令和2年9月	府中北市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	2,651,877	—	661,479	1,990,398	0.300%	令和3年3月	府中北市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	8,116,350	—	2,024,528	6,091,822	0.300%	令和3年3月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	4,843,547	—	1,613,709	3,229,838	0.100%	令和2年9月	府中北市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	1,301,299	—	325,081	976,218	0.100%	令和3年3月	府中北市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	11,226,513	—	3,740,300	7,486,213	0.100%	令和2年9月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	7,707,699	—	1,925,480	5,782,219	0.100%	令和3年3月	府中市民病院
平成27年度 施設整備事業借入金	61,700,000	—	—	61,700,000	1.100%	令和27年9月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	237,678,051	—	47,488,098	190,189,953	0.100%	令和3年9月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	106,830,028	—	21,344,650	85,485,378	0.100%	令和3年9月	府中市民病院
平成27年度 施設整備事業借入金	43,900,000	—	—	43,900,000	0.900%	令和28年3月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	132,966,412	—	22,133,383	110,833,029	0.100%	令和4年3月	府中市民病院
平成27年度 医療機器整備借入金	13,581,783	—	2,260,803	11,320,980	0.100%	令和4年3月	府中北市民病院
平成28年度 施設整備事業借入金	84,377,109	—	5,623,172	78,753,937	0.010%	令和8年9月	府中市民病院
平成29年度 医療機器整備借入金	52,000,000	—	6,498,863	45,501,137	0.010%	令和5年3月	府中市民病院
平成29年度 施設整備事業借入金	3,400,000	—	—	3,400,000	0.010%	令和10年3月	府中北市民病院
平成29年度 医療機器整備借入金	5,200,000	—	649,886	4,550,114	0.010%	令和5年3月	府中北市民病院
平成30年度 医療機器等整備借入金	10,200,000	—	—	10,200,000	0.010%	令和5年9月	府中市民病院
平成30年度 医療機器整備借入金	29,900,000	—	—	29,900,000	0.010%	令和6年3月	府中市民病院
平成30年度 施設整備事業借入金	50,900,000	—	—	50,900,000	0.010%	令和11年3月	府中北市民病院
平成30年度 医療機器整備借入金	33,400,000	—	—	33,400,000	0.010%	令和6年3月	府中北市民病院
令和元年度 医療機器整備借入金	—	50,600,000	—	50,600,000	0.002%	令和7年3月	府中市民病院
令和元年度 医療機器整備借入金	—	12,600,000	—	12,600,000	0.002%	令和7年3月	府中市民病院
令和元年度 施設整備事業借入金	—	49,700,000	—	49,700,000	0.002%	令和11年9月	府中北市民病院
令和元年度 施設整備事業借入金	—	40,700,000	—	40,700,000	0.003%	令和12年3月	府中北市民病院
令和元年度 医療機器整備借入金	—	105,400,000	—	105,400,000	0.002%	令和6年9月	府中北市民病院
令和元年度 医療機器整備借入金	—	112,400,000	—	112,400,000	0.002%	令和7年3月	府中北市民病院
令和元年度 医療機器整備借入金	—	9,800,000	—	9,800,000	0.200%	令和7年3月	府中北市民病院
計	932,626,206	381,200,000	133,670,288	1,180,155,918			

## (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	8,359,883		469,790	7,890,093	2.80%	令和9年3月	
資金運用部資金	281,559,384		14,354,474	267,204,910	2.00%	令和10年3月	
資金運用部資金	563,512,046		25,467,759	538,044,287	2.10%	令和11年3月	
財政融資資金	138,783,224		5,206,458	133,576,766	1.80%	令和13年3月	
簡易生命保険積立金	18,770,667		1,166,105	17,604,562	2.00%	令和8年9月	
財政融資資金	62,639,027		2,061,139	60,577,888	1.20%	令和15年3月	
財政融資資金	1,540,648		382,572	1,158,076	0.90%	令和3年3月	
計	1,075,164,879	0	49,108,297	1,026,056,582			

## (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	584,601,076	128,090,193	78,687,703	0	634,003,566	
賞与引当金	122,774,799	126,033,385	122,774,799	0	126,033,385	
貸倒引当金	2,102,860	698,986	0	0	2,801,846	
計	709,478,735	254,822,564	201,462,502	0	762,838,797	

(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	設立団体出資金	415,879,680	0	0	415,879,680	
	計	415,879,680	0	0	415,879,680	

(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)

交付年度	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		
令和元年度	—	400,000,000	400,000,000	—	—	400,000,000	—	
合計	—	400,000,000	400,000,000	—	—	400,000,000	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和元年度負担分	合計
期間進行基準	388,899,000	388,899,000
費用進行基準	11,101,000	11,101,000
合計	400,000,000	400,000,000

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付収益の明細

① 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期負担額	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		
令和元年度	—	75,000,000	75,000,000	—	—	75,000,000	—	
合計	—	75,000,000	75,000,000	—	—	75,000,000	—	

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	令和元年度負担分	合計
期間進行基準	75,000,000	75,000,000



## (10)地方公共団体等からの財源措置の明細

## 9-1 補助金等の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左の会計処理内容					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	
府中地区病院群輪番制病院運営事業補助金	10,656,000	—	—	—	—	10,656,000	
広島県医療施設運営費等補助金及び 地域医療対策費等補助金	907,000	—	—	—	—	907,000	
広島県新人看護職員研修事業費補助金	300,000	—	—	—	—	300,000	
医療機器購入に係る直営診療施設整備事業 補助金	2,750,000	—	2,750,000	—	—	—	
サービス付き高齢者向け住宅整備補助金	30,600,000	—	30,600,000	—	—	—	
サービス付き高齢者向け住宅入居支援事業補助金	983,000	—	—	—	—	983,000	
府中市医療機関開業支援等補助金	1,245,000	—	—	—	—	1,245,000	
特定求職者雇用開発助成金	750,000	—	—	—	—	750,000	
合計	48,191,000	—	33,350,000	—	—	14,841,000	

(11) 役員及び職員の給与の明細

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	円 3,600,000 (842,740)	人 3 (4)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,597,075,665 (399,289,071)	241 (171)	78,687,703 (0)	14 (0)
合計	1,600,675,665 (400,131,811)	244 (175)	78,687,703 (0)	14 (0)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役職員については、外数として( )内に記載しています。

また、支給人数については平均支給人数で記載しています。

(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、「地方独立行政法人府中市病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。

職員については、「地方独立行政法人府中市病院機構職員給与規程」及び

「地方独立行政法人府中市病院機構非常勤給与規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

## (12)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区分	府中市民病院	府中北市民病院	計	調整額	合計
営業収益	2,177,114,639	979,493,941	3,156,608,580	463,899,000	3,620,507,580
医業収益	2,163,158,145	969,795,486	3,132,953,631	0	3,132,953,631
運営費負担金収益	0		0	463,899,000	463,899,000
サービス付き高齢者向け住宅収益	0	5,044,944	5,044,944	0	5,044,944
資産見返負債戻入	98,494	3,670,511	3,769,005	0	3,769,005
その他営業収益	13,858,000	983,000	14,841,000	0	14,841,000
営業費用	2,631,406,783	1,177,816,530	3,809,223,313	0	3,809,223,313
医業費用	2,626,964,043	1,170,251,116	3,797,215,159	0	3,797,215,159
サービス付き高齢者向け住宅費用	0	7,565,414	7,565,414	0	7,565,414
一般管理費	4,442,740	0	4,442,740	0	4,442,740
営業損益	▲ 454,292,144	▲ 198,322,589	▲ 652,614,733	463,899,000	▲ 188,715,733
営業外収益	28,339,130	4,951,494	33,290,624	11,101,000	44,391,624
運営費負担金収益	0	0	0	11,101,000	11,101,000
その他営業外収益	28,339,130	4,951,494	33,290,624	0	33,290,624
営業外費用	21,330,106	21,619,187	42,949,293	0	42,949,293
財務費用	2,559,142	20,928,484	23,487,626	0	23,487,626
その他営業外費用	18,770,964	690,703	19,461,667	0	19,461,667
経常損益	▲ 447,283,120	▲ 214,990,282	▲ 662,273,402	475,000,000	▲ 187,273,402
総資産	1,659,335,964	1,760,764,105	3,420,100,069	▲ 186,062,437	3,234,037,632
固定資産	866,312,807	1,596,001,461	2,462,314,268	0	2,462,314,268
流動資産	793,023,157	164,762,644	957,785,801	▲ 186,062,437	771,723,364

(注1)セグメントの区分については、地方独立行政法人府中市病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び法人本部)に区分しています。

ただし、法人本部の費用は府中市民病院に含めています。

(注2)調整額は、主として、2病院一括で交付されている運営費負担金収益及び運営費交付金収益、病院間の債権債務消去額並びに区分経理が困難な現金及び預金です。

## (13) 医業費用、サービス付き高齢者向け住宅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	1,266,550,830	
賞与	233,524,425	
賞与引当金繰入額	126,033,385	
賃金及び報酬	387,832,554	
退職給付費用	128,090,193	
法定福利費	324,054,050	2,466,085,437
材料費		
薬品費	205,539,044	
診療材料費	170,213,350	
給食材料費	7,093,383	
医療消耗器具備品費	2,771,480	385,617,257
経費		
厚生福利費	2,852,892	
旅費及び交通費	3,663,000	
職員被服費	1,143,531	
消耗品費	14,836,672	
消耗備品費	7,622,739	
光熱水費	76,372,567	
燃料費	7,846,764	
印刷製本費	1,185,554	
修繕料	19,961,528	
保険料	6,270,038	
賃借料	59,946,238	
通信運搬費	6,023,434	
広告宣伝費	491,681	
委託料	297,344,369	
手数料	5,066,153	
諸会費	2,842,965	
会議費	56,010	
交際費	595,752	
地代家賃	9,505,400	
負担金	235,669	
租税公課	85,100	
報償費	45,936	
控除対象外消費税償却費	16,831,389	
医業貸倒引当金繰入額	698,986	
雑費	82,621,762	624,146,129
減価償却費		
建物減価償却費	79,170,384	
構築物減価償却費	9,466,214	
車両運搬具減価償却費	832,666	
工具器具備品減価償却費	178,407,517	
無形固定資産減価償却費	44,918,296	312,795,077
資産減耗費		
有形固定資産減耗費	777,432	777,432
研究研修費		
図書費	1,855,371	
旅費	3,848,120	
研究雑費	2,090,336	7,793,827
医業費用合計		<u>3,797,215,159</u>

サービス付き高齢者向け住宅費用 給与費		
賃金及び報酬	2,484,163	2,484,163
経費		
職員被服費	12,615	
消耗品費	18,354	
消耗備品費	1,225,391	
光熱水費	394,692	
修繕料	270,686	
賃借料	15,200	
委託料	2,746,400	
手数料	2,550	
雑費	395,363	5,081,251
サービス付き高齢者向け住宅費用合計		<u>7,565,414</u>
一般管理費 給与費		
役員報酬	4,442,740	4,442,740
一般管理費合計		<u>4,442,740</u>

# 令和元年度 決算報告書

自 平成31年4月 1日  
至 令和2年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

## 令和元年度 決算報告書

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額-予算額)	備考
収入				
営業収益	3,722,377,000	3,630,221,030	▲ 92,155,970	
医業収益	3,323,159,000	3,151,481,030	▲ 171,677,970	入院患者数の減による
運営費負担金等	388,718,000	463,899,000	75,181,000	追加の繰入金による
補助金等収益	10,500,000	14,841,000	4,341,000	
営業外収益	24,805,000	45,549,189	20,744,189	
運営費負担金	11,282,000	11,101,000	▲ 181,000	
その他医業外収益	13,523,000	34,448,189	20,925,189	保育所事業開始による
資本収入	192,000,000	714,550,000	522,550,000	
長期借入金等	192,000,000	714,550,000	522,550,000	短期借入金、投資事業の増
計	3,939,182,000	4,390,320,219	451,138,219	
支出				
営業費用	3,322,221,000	3,465,563,322	143,342,322	
医業費用	3,316,221,000	3,461,120,582	144,899,582	
給与費	2,281,000,000	2,416,181,087	135,181,087	職員増員
材料費	531,081,000	420,285,287	▲ 110,795,713	診療材料費の減
経費	497,480,000	616,165,897	118,685,897	サ高住費用、整形OP環境整備の増
研究研修費	6,660,000	8,488,311	1,828,311	
一般管理費	6,000,000	4,442,740	▲ 1,557,260	
営業外費用	25,230,000	44,707,083	19,477,083	保育所事業開始による
資本支出	549,000,000	962,385,865	413,385,865	
建設改良費	192,000,000	479,607,280	287,607,280	医療機器、建物附属設備等の増
償還金	357,000,000	482,778,585	125,778,585	短期借入金による
計	3,896,451,000	4,472,656,270	576,205,270	
単年度資金収支(収入-支出)	42,731,000	▲ 82,336,051	▲ 125,067,051	

(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) 決算額は消費税等込みの金額です。
- (2) 損益計算書の営業収益に計上されている非現金収入の資産見返負債戻入、貸倒引当金戻入益は、決算額に含んでいません。
- (3) 損益計算書の営業費用に計上されている非現金支出の減価償却費、控除対象外消費税償却費、資産減耗費、貸倒引当繰入額、退職給付費用、賞与引当金繰入額は決算に含めず、退職金支払額、賞与支払額を決算額に含めています。

(14) 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	摘要
現金	1,968,151	
普通預金	222,320,751	
合計	224,288,902	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	324,233,725	
外来未収金	159,801,059	
その他	32,725,973	
合計	516,760,757	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	148,643,346	
給与費	110,314,323	
未払消費税等	2,454,400	
有形固定資産	4,623,000	
移行前地方債利息	10,178,891	
長期借入金利息	639,836	
合計	276,853,796	