財　務　諸　表　等

平成２９年度

（第１期事業年度）

自　　平成29年10月 1 日
至　　平成30年 3 月31日

地方独立行政法人くまもと県北病院機構

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

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） 有価証券の明細 …… 13

（4） 長期貸付金の明細 …… 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） 資産除去債務の明細 …… 17

（8） 資本金及び資本剰余金の明細 …… 18

（9） 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 …… 19

（10） 地方公共団体等からの財源措置の明細 …… 20

（11） 役員及び職員の給与の明細 …… 21

（12） 開示すべきセグメント情報 …… 22

（13） 医業費用及び一般管理費の明細 …… 23

（14） 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 …… 27

添付資料

決算報告書

事業報告書

監査報告書

財　務　諸　表

貸 借 対 照 表

（平成30年3月31日）

【地方独立行政法人くまもと県北病院機構】　（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		443,150,000		
建物	1,118,470,000			
建物減価償却累計額	▲ 41,841,009	1,076,628,991		
構築物	10,500,000			
構築物減価償却累計額	▲ 338,714	10,161,286		
器械備品	708,261,879			
器械備品減価償却累計額	▲ 126,670,425	581,591,454		
車両	11,105,632			
車両減価償却累計額	▲ 4,028,328	7,077,304		
建設仮勘定		409,363,285		
有形固定資産合計		2,527,972,320		
2 投資その他の資産				
投資有価証券		1,997,045,238		
長期貸付金	57,500,000			
貸倒引当金	▲ 57,500,000	0		
その他		1,986,317		
投資その他の資産合計		1,999,031,555		
固定資産合計			4,527,003,875	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		3,805,511,790		
医業未収金	530,430,568			
貸倒引当金	▲ 45,514,246	484,916,322		
未収入金		3,843,991		
医薬品		68,741,943		
診療材料		13,966,170		
前払費用		15,389,443		
その他		296,971		
流動資産合計			4,392,666,630	
資産合計				8,919,670,505

貸 借 対 照 表

（平成30年3月31日）

【地方独立行政法人くまもと県北病院機構】　　（単位：円）

科　　目	金	額	
負債の部			
Ⅰ 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	8,413,046		
移行前地方債償還債務	377,645,004		
引当金			
退職給付引当金	2,411,750,773		
資産除去債務	193,189,403		
固定負債合計		2,990,998,226	
Ⅱ 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	177,413,657		
未払金	911,831,078		
未払消費税等	10,979,200		
預り金	31,944,964		
引当金			
賞与引当金	367,018,817		
流動負債合計		1,499,187,716	
負債合計			4,490,185,942
純資産の部			
Ⅰ 資本金			
設立団体出資金	4,208,636,692		
資本金合計		4,208,636,692	
Ⅱ 利益剰余金			
当期未処分利益	220,847,871		
（うち当期総利益）	（220,847,871）		
利益剰余金合計		220,847,871	
純資産合計			4,429,484,563
負債純資産合計			8,919,670,505

0

損 益 計 算 書

（平成29年10月1日～平成30年3月31日）

【地方独立行政法人くまもと県北病院機構】　（単位：円）

科　　目	金　　額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	2,284,140,910		
外来収益	954,755,542		
その他医業収益	222,468,589	3,461,365,041	
運営費負担金収益		278,218,294	
補助金等収益		9,061,863	
資産見返補助金等戻入		4,705,265	
営業収益合計			3,753,350,463
営業費用			
医業費用			
給与費	1,954,604,732		
材料費	813,558,044		
経費	391,474,910		
減価償却費	170,507,425		
研究研修費	5,810,655	3,335,955,766	
一般管理費			
給与費	83,294,306		
経費	51,160,653		
減価償却費	2,371,051	136,826,010	
控除対象外消費税等		92,921,592	
資産に係る控除対象外消費税償却		104,557	
営業費用合計			3,565,807,925
営業利益			187,542,538
営業外収益			
運営費負担金収益		472,706	
財務収益			
受取利息	1,797,933	1,797,933	
その他		32,634,679	
営業外収益合計			34,905,318
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息		780,781	
雑支出		386,281	
営業外費用合計			1,167,062
経常利益			221,280,794
臨時利益			
過年度損益修正益		3,331,565	
臨時利益合計			3,331,565
臨時損失			
過年度損益修正損		3,737,212	
その他臨時損失		27,276	
臨時損失合計			3,764,488
当期純利益			220,847,871
当期総利益			220,847,871

キャッシュフロー計算書

（平成29年10月１日～平成30年3月31日）

【地方独立行政法人くまもと県北病院機構】　（単位：円）

Ⅰ 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	▲ 914,836,956
人件費支出	▲ 1,834,197,407
その他業務支出	▲ 382,706,319
医業収入	3,449,003,213
運営費負担金収入	278,664,000
補助金等収入	3,670,000
その他収入	14,157,310
小　計	613,753,841
利息の受取額	1,662,246
利息の支払額	▲ 780,781
業務活動によるキャッシュ・フロー	614,635,306
Ⅱ 投資活動によるキャッシュフロー	
有価証券の取得による支出	▲ 1,996,909,551
有形固定資産の取得による支出	▲ 427,709,359
貸付による支出	▲ 9,300,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,433,918,910
Ⅲ 財務活動によるキャッシュフロー	
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 88,551,282
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 88,551,282
Ⅳ 資金減少額	▲ 1,907,834,886
Ⅴ 資金期首残高	5,713,346,676
Ⅵ 資金期末残高	3,805,511,790

利益の処分に関する書類

（平成30年6月 7日）

【地方独立行政法人くまもと県北病院機構】 （単位：円）

Ⅰ 当期未処分利益		220,847,871
当期総利益	220,847,871	
Ⅱ 利益処分額		
医療機器購入等積立金	220,847,871	220,847,871

行政サービス実施コスト計算書

（平成29年10月1日～平成30年3月31日）

【地方独立行政法人くまもと県北病院機構】　（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	3,335,955,766		
一般管理費	136,826,010		
控除対象外消費税等	92,921,592		
資産に係る控除対象外消費税償却	104,557		
営業外費用	1,167,062		
臨時損失	3,764,488	3,570,739,475	
（2）（控除）自己収入等			
医業収益	▲ 3,461,365,041		
営業外収益	▲ 18,032,612		
臨時利益	▲ 3,331,565	▲ 3,482,729,218	
業務費用合計			88,010,257
（うち減価償却充当補助金相当額）			（4,705,265）
Ⅱ 引当外退職給付増加見込額			3,187,360
Ⅲ 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	1,809,714		1,809,714
Ⅳ 行政サービス実施コスト			93,007,331