財　務　諸　表　等

平成30年度

（第2期事業年度）

自　　平成30年 4 月 1 日
至　　平成31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 …… 12

（2） たな卸資産の明細 …… 13

（3） 有価証券の明細 …… 14

（4） 長期貸付金の明細 …… 15

（5） 長期借入金の明細 …… 16

（6） 移行前地方債償還債務の明細 …… 17

（7） 引当金の明細 …… 18

（8） 資産除去債務の明細 …… 19

（9） 資本金及び資本剰余金の明細 …… 20

（10） 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 …… 21

（11） 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 …… 22

（12） 地方公共団体等からの財源措置の明細 …… 23

（13） 役員及び職員の給与の明細 …… 24

（14） 開示すべきセグメント情報 …… 25

（15） 医業費用及び一般管理費の明細 …… 26

（16） 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 …… 30

添付資料

決算報告書

財　務　諸　表

貸 借 対 照 表

（平成31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		584,830,000		
建物	1,656,980,000			
建物減価償却累計額	▲ 214,045,246	1,442,934,754		
構築物	10,500,000			
構築物減価償却累計額	▲ 1,016,133	9,483,867		
器械備品	905,912,125			
器械備品減価償却累計額	▲ 398,881,499	507,030,626		
車両	12,603,898			
車両減価償却累計額	▲ 7,729,459	4,874,439		
建設仮勘定		774,729,282		
有形固定資産合計		3,323,882,968		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		3,498,380		
無形固定資産合計		3,498,380		
3 投資その他の資産				
投資有価証券		1,877,316,274		
長期貸付金	65,960,000			
貸倒引当金	▲ 64,694,240	1,265,760		
長期前払費用		45,166,623		
投資その他の資産合計		1,923,748,657		
固定資産合計			5,251,130,005	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		4,554,936,249		
有価証券		59,999,495		
医業未収金	1,376,116,697			
貸倒引当金	▲ 3,174,000	1,372,942,697		
未収入金		6,521,443		
医薬品		84,598,717		
診療材料		19,027,465		
前払費用		4,815,218		
その他		712,694		
流動資産合計			6,103,553,978	
資産合計				11,354,683,983

貸 借 対 照 表

（平成31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	3,300,964			
資産見返物品受贈額	474,214,147	477,515,111		
長期借入金		398,966,418		
移行前地方債償還債務		199,815,631		
引当金				
退職給付引当金		2,667,516,015		
資産除去債務		252,820,086		
長期リース債務		44,295,247		
固定負債合計			4,040,928,508	
Ⅱ 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		45,877,288		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		177,829,373		
未払金		1,146,075,554		
未払消費税等		15,207,600		
預り金		46,068,462		
引当金				
賞与引当金		561,318,498		
短期リース債務		25,790,346		
流動負債合計			2,018,167,121	
負債合計				6,059,095,629
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 資本剰余金				
資本剰余金		65,850,000		
資本剰余金合計			65,850,000	
Ⅲ 利益剰余金				
医療機器購入等積立金		220,847,871		
当期未処分利益		800,253,791		
（うち当期総利益）		（800,253,791）		
利益剰余金合計			1,021,101,662	
純資産合計				5,295,588,354
負債純資産合計				11,354,683,983

損 益 計 算 書

（平成30年4月1日～平成31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	6,061,515,615		
外来収益	2,195,207,236		
その他医業収益	583,046,114	8,839,768,965	
運営費負担金収益		441,006,000	
補助金等収益		15,296,147	
資産見返負債戻入			
資産見返補助金等戻入	5,112,082		
資産見返物品受贈額戻入	129,548,113	134,660,195	
営業収益合計			9,430,731,307
営業費用			
医業費用			
給与費	5,142,397,657		
材料費	2,053,622,036		
経費	1,042,351,586		
減価償却費	440,989,634		
研究研修費	22,844,447	8,702,205,360	
一般管理費			
給与費	138,703,999		
経費	47,386,256		
減価償却費	9,073,258	195,163,513	
控除対象外消費税等		234,219,703	
資産に係る控除対象外消費税等償却		104,543	
営業費用合計			9,131,693,119
営業利益			299,038,188
営業外収益			
運営費負担金収益		626,000	
財務収益			
受取利息		7,638,336	
その他		63,115,057	
営業外収益合計			71,379,393
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	1,250,469		
長期借入金利息	246,022		
その他利息	281,246	1,777,737	
雑支出		9,482,033	
営業外費用合計			11,259,770
経常利益			359,157,811
臨時利益			
固定資産売却益		416,667	
過年度損益修正益		494,742,416	
その他臨時利益		40,690,900	
臨時利益合計			535,849,983
臨時損失			
固定資産除却損		122,749	
過年度損益修正損		1,674,065	
その他臨時損失		92,957,189	
臨時損失合計			94,754,003
当期純利益			800,253,791
当期総利益			800,253,791

キャッシュフロー計算書

（平成30年4月１日～平成31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	▲ 2,010,780,410
人件費支出	▲ 5,232,230,595
その他業務支出	▲ 1,112,620,962
医業収入	8,628,842,344
運営費負担金収入	298,673,000
補助金等収入	14,779,863
その他収入	58,197,105
小　計	644,860,345
利息の受取額	7,367,805
利息の支払額	▲ 1,496,491
業務活動によるキャッシュ・フロー	650,731,659
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	1,500,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 3,500,000,000
有価証券の償還による収入	60,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 494,302,672
有形固定資産の売却による収入	416,667
無形固定資産の取得による支出	▲ 2,798,000
貸付金の回収による収入	3,440,000
貸付による支出	▲ 13,100,000
事業譲受による収入	303,617,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,142,726,505
Ⅲ 財務活動によるキャッシュフロー	
長期借入れによる収入	467,700,000
長期借入金の返済による支出	▲ 22,856,294
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 177,413,657
リース債務の返済による支出	▲ 26,010,744
財務活動によるキャッシュ・フロー	241,419,305
Ⅳ 資金減少額	▲ 1,250,575,541
Ⅴ 資金期首残高	3,805,511,790
Ⅵ 資金期末残高	2,554,936,249

利益の処分に関する書類

（令和 元 年 6 月 24 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 当期未処分利益		800,253,791
当期総利益	800,253,791	
Ⅱ 利益処分額		
医療機器購入等積立金	800,253,791	800,253,791

行政サービス実施コスト計算書

（平成30年4月1日～平成31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	8,702,205,360		
一般管理費	195,163,513		
控除対象外消費税等	234,219,703		
資産に係る控除対象外消費税等償却	104,543		
営業外費用	11,259,770		
臨時損失	94,754,003	9,237,706,892	
（2）（控除）自己収入等			
医業収益	▲ 8,839,768,965		
営業外収益	▲ 70,753,393		
臨時利益	▲ 535,849,983	▲ 9,446,372,341	
業務費用合計			▲ 208,665,449
（うち減価償却充当補助金相当額）			(5,112,082)
Ⅱ 引当外退職給付増加見積額			5,846,964
Ⅲ 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	－		－
Ⅳ 行政サービス実施コスト			▲ 202,818,485